

گزارش حسابرسی مستقل
صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۴)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ ضمیمه	۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
مستشاران بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۶، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو در تاریخ ۳۰ فروردین ۱۴۰۳ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

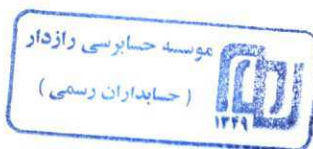
۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.



تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز دارائیهها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.



۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، درخصوص حدنصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها حداکثر به میزان ۵٪ از کل داراییهای صندوق، رعایت نشده است.

۸-۲- مفاد ماده ۳۳ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجامع مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۶، ۱۴۰۲/۰۶/۰۶، ۱۴۰۲/۰۶/۱۹، ۱۴۰۲/۰۸/۳۰، ۱۴۰۲/۰۹/۱۵ و ۱۴۰۲/۱۲/۱۳ و حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع رعایت نشده است.

۸-۳- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری در ۱۴۰۲/۰۸/۱۳ رعایت نشده است.

۸-۴- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (XML) به سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۶/۰۵، ۱۴۰۲/۰۷/۲۹، ۱۴۰۲/۱۲/۲۶ و ۱۴۰۳/۰۱/۲۹ رعایت نشده است.

۸-۵- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر کارخانجات داروپخش، سخت آزند، سرمایه گذاری سیمان تامین و دارویی کاسپین تامین، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۹- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۳۰ خرداد ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی‌ها

۳

• صورت سود و زیان

۴

• صورت گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشتهای توضیحی:

۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۹


ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۳۲

پ. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود میباشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۴ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد امین زارع میرک آباد	شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی ارقام نگر	متولی صندوق



پیوست گزارش حسابرسی
مورخ: ۱۴۰۳ / ۳ / ۳۰
بازرسی


۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴۵,۹۲۶,۲۲۴,۵۰۲,۲۰۸	۳۹,۳۴۲,۴۷۶,۴۶۸,۳۰۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
	۴,۰۳۳,۰۰۰,۰۴۷,۹۸۳	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱,۷۸۱,۲۷۰,۲۴۱,۹۰۵	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۲,۷۳۸,۲۷۹,۰۸۰	۵۰۱,۵۳۵,۹۱۰,۹۷۷	۸	حسابهای دریافتی
۲,۵۰۱,۰۲۷,۴۴۰	۵,۵۷۶,۴۵۶,۸۳۴	۹	سایر داراییها
۱,۵۸۲,۴۷۷,۵۹۸,۸۴۴	۱,۰۴۰,۸۶۷,۷۳۹,۸۲۹	۱۰	موجودی نقد
۴۱,۹۸۳,۸۳۴,۴۱۲	.	۱۱	جاری کارگزاران
۴۹,۳۹۷,۱۹۵,۴۸۳,۸۸۹	۴۴,۹۷۳,۱۸۰,۵۷۸,۹۷۶		جمع داراییها
			بدهی ها
.	۴,۰۶۹,۵۷۶,۳۷۷	۱۱	جاری کارگزاران
۵۸۰,۶۷۸,۷۶۲,۴۹۲	۲۰۷,۵۵۸,۲۱۸,۲۲۰	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۲,۴۶۴,۷۷۶,۸۴۸,۱۰۸	۱۳,۷۴۴,۱۸۵,۴۸۶	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۳۹,۳۶۷,۰۱۸,۷۰۴	۳۴,۱۴۶,۲۰۹,۲۶۱	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۳,۰۸۴,۸۲۲,۶۲۹,۳۰۴	۲۵۹,۵۱۸,۱۸۹,۳۴۴		جمع بدهیها
۴۶,۳۱۲,۳۷۲,۸۵۴,۵۸۵	۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲	۱۵	خالص داراییها
۳۹,۴۸۸,۰۷۷	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۱۷۲,۸۱۹	۱۱,۸۶۹		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری


پیوست گزارش حسابرسی
 بازار
مورخ ۱۴۰۳ / ۳ / ۳۰

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی نا پذیر صورتهای مالی می باشد.




سیدگولمان سعیدی
 شماره ثبت ۴۹۶۷۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰		
ریال	ریال		
(۱۲۲,۱۰۷,۱۸۷,۲۲۰)	(۷۴۴,۰۰۲,۴۳۲,۸۸۲)	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۵,۵۷۰,۲۶۸,۴۳۷,۸۵۶	(۳,۳۱۴,۷۲۴,۷۲۶,۸۷۷)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۰۰۸,۵۹۹,۵۱۱,۷۰۹	۴,۵۷۹,۹۴۲,۸۲۰,۸۹۰	۱۸	سود سهام
۲۳۲,۷۵۵,۵۱۳,۸۱۹	۱۲۸,۱۵۰,۱۸۶,۳۸۹	۱۹	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۱,۴۱۵,۸۷۳,۵۴۳	۳,۸۵۵,۱۳۱,۱۱۵	۲۰	سایر درآمدها
۱۸,۷۲۰,۹۳۲,۱۴۹,۷۰۷	۶۵۳,۲۲۰,۹۷۸,۶۳۵		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۸۴۳,۴۲۲,۸۳۱,۶۷۵)	(۶۷۹,۷۸۳,۵۲۵,۱۶۶)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۱۴,۲۱۸,۰۱۰,۶۵۹)	(۲۶,۵۷۶,۶۰۲,۱۲۲)	۲۲	سایر هزینه‌ها
(۸۵۷,۶۴۰,۸۴۲,۳۳۴)	(۷۰۶,۳۶۰,۱۲۷,۲۸۸)		جمع هزینه‌ها
۱۷,۸۶۳,۲۹۱,۳۰۷,۳۷۳	(۵۳,۱۳۹,۱۴۸,۶۵۳)		سود خالص

۵۷.۹۵٪

-۰.۰۰۱۲٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

۳۸.۷۷٪

۰.۰۰۲۵٪

بازده سرمایه گذاری پایان سال

سود خالص
= میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص
= خالص داراییهای پایان سال

بازده سرمایه گذاری
پایان سال

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



سید کریم صفید
۰۲۱۳۷۷۷۷۷۷۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت گردش خالص دارائنها

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارائنها

سال مالی منتهی به	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	یادداشت
۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۳۱,۵۹۵,۵۹۵,۶۸۳,۱۱۴	۴۴,۵۹۵,۶۷۶	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۳۹,۴۸۸,۰۷۷	۴۶,۳۱۲,۳۷۲,۸۵۴,۵۸۵	
	۱۶۷,۴۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۴۳,۸۶۰		۱۵,۲۳۰,۴۴۶,۰۹۰,۰۰۰	۱,۵۲۳,۰۴۴,۶۰۹	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
	(۳۱۸,۵۱۴,۵۹۰,۰۰۰)	(۳۱,۸۵۱,۴۵۹)		(۱۶,۹۴۸,۷۱۸,۶۸۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۴,۸۷۱,۸۶۸)	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
	۰	۰		۰	۳,۸۹۹,۴۶۴,۱۷۳	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
	۱۷,۸۶۳,۲۹۱,۳۰۷,۳۷۳	۰		(۵۳,۱۳۹,۱۴۸,۶۵۳)	سهام جایزه	
	(۳,۰۹۵,۴۳۸,۱۴۵,۹۰۲)	۰		۱۶۹,۵۵۱,۵۷۳,۵۲۴	سودزبان (خالص تعدیلات	
	۰	۰		۳,۱۴۹,۷۰۰,۱۷۶	۰	
۴۶,۳۱۲,۳۷۲,۸۵۴,۵۸۵	۳۹,۴۸۸,۰۷۷	۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱			خالص داراییها - تغییرات ناشی از عملکرد
						خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

* مبلغ فوق بابت سند اصلاحی به شماره ۱۷۰۷ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ ثبت شده در صندوق (سکه سامان) می باشد.

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی نا پذیر صورتهای مالی می باشد.



سید علی حسینی
رئیس هیئت مدیره
۱۳۸۷/۰۱/۳۰

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳ / ۳ / ۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشتهای همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو صندوقی است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۶ تحت شماره ۱۰۸۵۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۱۸۸۴۲ و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۳۱ به شماره ۲۷۳۲۳ نزد سازمان ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. باتوجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا - پلاک ۱ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق پیشرو مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.pishrofund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری پیشرو از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود.

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز: به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۹۹۰،۰۰۰	۹۹
۲	شرکت سبد گردان مفید	۱۰،۰۰۰	۱
	جمع	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۴۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا در سال ۱۳۸۳ تحت شماره ۱۷۷۵۵ با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت گردیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - میدان آرژانتین - ابتدای خیابان احمد قصیر - خیابان نوزدهم - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۲-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۲-۳- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشتهای همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۳-۲-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس؛ خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.


۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی:

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۳-۵- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و درحساب‌ها ثبت می‌شود:

**پیوست گزارش حسابرسی**
مورخ ۳۰ / ۳ / ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	<p>۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه- گذاری در آن-ها</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه- التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی- گردد.</p> <p>۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می- گردد.</p> <p>۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۲-۴- با توجه به وجود هزینه- های صندوق، هزینه معاملات و حساب- های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی- گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می- گردد.</p>
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰۰ و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال
کارمزد رتبه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۶۳۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.
هزینه های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

<p>هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارایه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع .</p> <p>۵،۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه</p> <p>۹۰،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال</p> <p>۱۵،۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال</p> <p>ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها</p>				<p>هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها</p>			
ارزش دارایی‌ها به	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰				
ضریب	۰/۰۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۰۵				

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود، و در پایان هر سال مالی تسویه می‌گردد.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۳-۸- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترانزنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۱/۳۰			۱۴۰۳/۰۱/۳۰			
درصدیه کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصدیه کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۶.۹۷٪	۸,۳۸۲,۳۵۳,۹۷۳,۴۰۸	۳,۳۳۲,۱۶۸,۴۷۱,۶۹۱	۲۰.۴۶٪	۹,۱۹۹,۷۵۴,۴۹۲,۸۳۴	۳,۷۸۴,۱۰۴,۱۰۰,۹۵۲	فلزات اساسی
۱۶.۸۷٪	۸,۳۳۱,۹۸۰,۹۸۹,۷۱۷	۳,۴۳۴,۸۱۵,۰۱۱,۹۹۵	۱۷.۰۷٪	۷,۶۷۸,۰۲۲,۹۷۰,۴۹۷	۴,۷۰۷,۷۳۹,۵۹۰,۰۴۴	محصولات شیمیایی
۹.۰۷٪	۴,۴۷۸,۴۳۳,۸۳۲,۲۰۰	۲,۵۹۰,۴۷۲,۰۴۷,۰۵۸	۳.۶۶٪	۱,۶۴۸,۲۲۴,۳۱۰,۳۰۳	۱,۴۲۴,۹۵۵,۴۴۰,۰۱۹	سرمایه گذاریها
۱۳.۲۸٪	۶,۵۶۱,۳۶۷,۴۳۷,۵۲۴	۳,۰۹۷,۷۶۴,۴۱۶,۰۰۶	۱۱.۰۵٪	۴,۹۷۱,۵۴۸,۲۲۹,۰۲۸	۳,۰۹۶,۳۸۰,۰۳۸,۱۷۴	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۹.۵۷٪	۴,۷۲۶,۹۱۸,۴۱۹,۹۸۰	۲,۲۰۱,۳۵۶,۰۰۵,۱۳۷	۹.۲۸٪	۴,۱۷۵,۲۷۴,۵۷۹,۵۰۴	۲,۸۵۰,۷۹۵,۶۵۳,۷۷۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵.۰۷٪	۲,۵۰۳,۵۲۰,۶۰۷,۶۳۶	۱,۰۱۶,۷۹۰,۴۷۹,۹۵۶	۶.۱۶٪	۲,۷۶۸,۳۳۵,۱۹۸,۴۴۶	۱,۱۹۲,۴۳۹,۷۷۹,۳۰۴	سیمان، آهک و گچ
۵.۷۵٪	۲,۸۴۱,۲۶۵,۶۶۸,۴۷۲	۸۰۹,۷۴۱,۷۲۱,۲۶۱	۳.۹۴٪	۱,۷۷۰,۹۶۲,۰۲۷,۶۴۷	۹۸۱,۶۸۰,۷۷۱,۲۵۶	عرضه برق، گاز، بخارآب گرم
۳.۳۸٪	۱,۶۶۷,۴۹۸,۳۳۳,۵۸۳	۷۵۹,۸۲۷,۸۸۵,۲۵۲	۳.۶۳٪	۱,۶۳۴,۲۷۷,۲۲۱,۵۸۰	۱,۱۴۲,۷۲۷,۳۶۲,۸۲۶	مواد و محصولات دارویی
۲.۹۶٪	۱,۴۶۲,۸۴۵,۹۹۹,۹۹۹	۵۶۰,۹۳۰,۴۳۷,۰۷۲	۲.۰۵٪	۹۲۲,۷۸۹,۰۴۸,۶۶۵	۳۹۲,۸۴۲,۷۷۷,۶۰۳	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۳۸٪	۱,۱۷۳,۵۳۳,۵۸۴,۴۷۹	۶۳۱,۱۲۹,۸۲۴,۸۱۵	۲.۰٪	۹۰۷,۸۱۳,۰۵۱,۰۸۴	۶۹۳,۶۲۸,۳۱۰,۲۲۶	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۴۷٪	۱,۳۱۸,۵۱۰,۶۹۵,۲۱۹	۵۷۶,۶۹۹,۷۴۵,۲۹۷	۱.۸۶٪	۸۳۸,۵۴۹,۵۲۸,۶۶۴	۴۹۲,۹۱۰,۲۵۰,۹۲۴	استخراج کانه های فلزی
۱.۳۳٪	۶۰۷,۰۲۷,۰۱۳,۵۱۳	۳۳۱,۶۶۸,۰۳۰,۰۸۷	۱.۸۰٪	۸۱۰,۳۶۶,۶۸۲,۱۹۵	۴۸۵,۱۷۸,۱۱۲,۷۰۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۰۲٪	۵۰۶,۳۱۲,۹۹۳,۲۹۹	۵۰۱,۱۰۹,۸۴۰,۵۶۲	۱.۰۷٪	۴۸۲,۰۶۱,۲۴۲,۲۸۴	۴۴۷,۵۸۸,۴۴۵,۰۶۶	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۳۸٪	۱۳۸,۰۰۶,۵۹۱,۸۸۶	۸۶,۱۳۱,۷۴۳,۱۴۳	۰.۸۶٪	۳۸۵,۴۷۰,۷۵۲,۷۷۷	۴۱۸,۰۱۸,۰۶۰,۷۴۷	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱.۳۸٪	۶۳۲,۳۷۷,۴۶۶,۲۶۸	۵۰۹,۹۷۸,۵۳۲,۱۷۹	۰.۷۸٪	۳۴۹,۰۶۳,۶۴۶,۲۲۴	۳۹۹,۱۷۹,۶۹۸,۷۶۹	مخابرات
۰.۰۰٪	.	.	۰.۶۲٪	۲۷۷,۱۹۹,۳۱۶,۱۳۲	۲۶۷,۱۶۴,۹۰۵,۸۳۲	زراعت و خدمات وابسته
۰.۳۶٪	۱۲۶,۸۶۳,۲۰۷,۱۶۰	۴۹,۷۷۹,۲۵۵,۳۱۰	۰.۳۷٪	۱۶۶,۸۵۶,۸۸۶,۱۰۷	۱۶۸,۶۴۰,۱۲۱,۵۹۹	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۳۲٪	۱۴۱,۷۷۴,۹۲۹,۵۸۹	۱۵۱,۰۶۹,۷۱۴,۴۶۳	کاشی و سرامیک
۰.۳۷٪	۱۸۰,۵۵۰,۴۶۸,۹۱۲	۱۲۴,۵۹۸,۴۵۲,۲۱۶	۰.۲۹٪	۱۳۰,۱۲۲,۳۹۵,۷۶۳	۱۲۳,۶۹۵,۰۹۱,۲۲۰	استخراج ذغال سنگ
۰.۱۳٪	۶۳,۴۶۲,۱۷۰,۹۲۵	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵	۰.۱۳٪	۵۹,۲۸۴,۰۵۶,۴۵۶	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۱۰٪	۵۱,۱۸۳,۶۳۴,۵۰۰	۳۴,۲۷۳,۰۹۱,۵۷۳	۰.۰۵٪	۲۴,۷۲۵,۸۹۴,۳۳۰	۱۷,۶۵۵,۶۲۴,۵۳۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۶٪	۲۹,۵۳۶,۱۰۳,۹۶۱	۵,۳۲۴,۴۴۷,۳۳۸	۰.۰۰٪	.	.	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰.۲۶٪	۱۲۹,۵۲۸,۹۱۰,۷۲۶	۴۰,۰۵۱,۵۹۷,۹۹۵	۰.۰۰٪	.	.	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۱٪	۵,۱۱۴,۶۳۴,۰۲۳	۲,۲۱۲,۱۱۰,۲۰۵	۰.۰۰٪	.	.	سایر واسطه گرهای مالی
۰.۳۳٪	۱۰۷,۹۳۱,۷۶۵,۸۲۸	۷۵,۴۵۱,۱۴۰,۶۵۵	۰.۰۰٪	.	.	انتشار، چاپ و تکثیر
۹۲.۷۵٪	۴۵,۹۲۶,۲۲۴,۵۰۲,۲۰۸	۲۰,۸۶۳,۲۶۷,۱۶۳,۴۵۸	۸۷.۴۸٪	۳۹,۳۴۲,۴۷۶,۴۶۸,۳۰۹	۲۳,۳۲۹,۴۸۶,۷۲۶,۶۸۹	

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۰		صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	
۲۰,۱۷۴,۸۶۷,۳۵۳	۶,۹۶۷,۶۸۴,۴۰۳	تمام سکه طرح جدید ۲۱۱ ملت
۱۶۰,۱۹۰,۵۸۹,۶۲۵	۴۵۴,۵۸۵,۲۷۰,۶۴۶	تمام سکه طرح جدید ۲۱۲ رفاه
۱,۶۶۵,۱۰۵,۳۵۳,۶۲۵	۷۶۹,۱۱۱,۷۹۱,۸۰۰	تمام سکه طرح جدید ۳۱۰ صادرات
۱۹,۰۲۳,۹۶۴,۷۸۲	۱۰,۸۸۷,۰۸۴,۰۰۰	تمام سکه طرح جدید ۴۱۱ آینده
۱۱۱,۶۲۵,۵۲۳,۲۶۳	۷۰,۶۳۴,۱۷۱,۲۰۰	تمام سکه طرح جدید ۴۱۲ سامان
۶۱۵,۱۶۴,۴۴۷,۳۳۵	۳۹۹,۹۹۹,۵۸۶,۳۹۹	شمش طلا
۴,۰۳۳,۰۰۰,۰۴۷,۹۸۳	۱,۷۱۲,۱۷۵,۵۸۸,۳۴۸	

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳ / ۳ / ۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فوروردین ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۱/۳۰

۱۴۰۳/۰۱/۳۰

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده-ریال	سود متعلقه	خالص ارزش فروش-ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش-ریال
مرایحه عام دولت ۱۳۳-ش.خ.۱۱۱۰۴	-	-	۴۹,۹۳۹,۶۶۳,۲۰۰	۲,۳۱۸,۷۱۱,۴۵۱	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴	۰.۱۱٪	۱,۷۸۱,۳۷,۳۴۱,۹۰۵
اسناد خزانه-م-۱ بودجه-۰۰	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۵۹۲,۳۹۸,۶۰۸
اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه-۹۹	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۵۸,۲۲۵,۳۴۵
اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۹۸	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰,۵۳۶,۸۹۱
اسناد خزانه-م-۴ بودجه-۰۰	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۲۵,۳۹۸,۳۸۳
اسناد خزانه-م-۷ بودجه-۹۹	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۹۰,۲۶۶,۵۹۹,۹۵۶
گام بانک اقتصاد نوین-۲۰۵	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۲۱۵,۳۹۲,۸۲۰,۴۷۷
گام بانک صادرات ایران-۲۰۷	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۱۱۵,۱۶۷,۲۳۳,۱۸۲
گواهی اعتبارمولد، رفاه-۲۰۸	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۳۴۱,۹۱۴,۱۶۶,۸۵۰
گواهی اعتبارمولک صنعت-۲۰۹	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۱۶۸,۰۳۵,۵۳۸,۰۳۰
مرایحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۲۰۳	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۲۵۱,۸۸۷,۱۷۲,۱۳۲
مرایحه عام دولت ۳-ش.خ.۲۱۱	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۲۹۷,۹۷۵,۷۰۴,۴۳۹
مرایحه عام دولت ۴-ش.خ.۲۰۶	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۱۰۲,۱۰۲,۶۴۴,۱۱۲
مرایحه عام دولت ۸-ش.خ.۲۰۴	-	-	.	.	.	۰.۰۰٪	۴۷,۶۳۶,۱۷۳,۴۰۰
			۴۹,۹۳۹,۶۶۳,۲۰۰	۲,۳۱۸,۷۱۱,۴۵۱	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴	۰.۱۱٪	۱,۷۸۱,۳۷,۳۴۱,۹۰۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

ریال	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	ریال
۶۰۶,۹۴۵,۰۰۸,۷۷۸	۴۲۲,۷۰۰,۴۴۵	۵۸۰,۳۳۵,۶۸۴	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید -
۳۳۰,۲۱۷,۷۵۳,۹۵۹	۴,۵۳۹,۰۸۹,۴۲۸	۱-۱۵۶۶۶۶۶۶-۸۱۰۰-۲۰۷	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر -
۶۴۵,۲۹۴,۸۳۶,۱۰۷	۳۳۵,۹۰۵,۹۴۹,۹۵۴	۷۰۷۰۷۳۶۸۸-۸۱۰۰-۱۰۰۹	بانک خاورمیانه شعبه ظفر -
*	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷۰۳۰۷۰۱۵۶۶۶۶۶۶-۱	بانک پاسارگاد شعبه میدان هفت تیر -
۱,۵۸۲,۳۷۷,۵۹۸,۸۴۴	۱,۰۴۰,۸۶۷,۷۳۹,۸۲۹		

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران مربوط به شرکت کارگزاری و در ارتباط با خرید و فروش سهام و حق تقدم می باشد که شرح آن به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۰

مانده پایان سال	گردش - بستنکار	گردش - بدهکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۰۶۹,۵۷۶,۳۷۷)	(۱۸,۳۴۹,۳۱۹,۰۹۶,۵۲۲)	۱۸,۲۰۳,۲۶۵,۶۸۵,۷۳۳	۴۱,۹۸۳,۸۳۴,۴۱۲	کارگزاری مفید
(۴,۰۶۹,۵۷۶,۳۷۷)	(۱۸,۳۴۹,۳۱۹,۰۹۶,۵۲۲)	۱۸,۲۰۳,۲۶۵,۶۸۵,۷۳۳	۴۱,۹۸۳,۸۳۴,۴۱۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۱۲۳,۲۳۴,۹۷۵	۸۹,۲۰۶,۹۹۱	مدیر ثبت (کارگزاری مفید)
۹۸,۱۸۲,۹۷۴,۴۷۹	۲۰۶,۰۵۷,۱۹۲,۷۳۷	مدیر صندوق (کارمزد مدیر)
۴۷۷,۷۲۴,۳۱۱,۴۶۴	.	مدیر صندوق (کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد)
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۳,۲۶۰,۰۱۰	متولی - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۲۹۸,۳۵۱,۵۷۴	۴۵۸,۵۵۸,۴۸۲	حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار
۵۸۰,۶۷۸,۷۶۲,۴۹۲	۲۰۷,۵۵۸,۲۱۸,۲۲۰	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۴۶۴,۴۰۵,۰۸۷,۸۶۷	۳,۸۶۵,۳۳۲,۳۵۴	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
.	۴,۴۸۶,۵۲۲,۷۳۴	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۶۳۲,۳۳۴	۶۰۷,۳۰۷	حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳۷۱,۱۲۷,۹۰۷	۵۳۷,۰۱۰,۲۴۳	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
.	۴,۸۵۴,۷۱۲,۸۶۸	واریز به حساب کارگزاری بابت ابطال واحد
۲,۴۶۴,۷۷۶,۸۴۸,۱۰۸	۱۳,۷۴۴,۱۸۵,۴۸۶	

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۱۹,۷۱۶,۱۴۵,۴۱۰	۱,۰۶۶,۱۴۵,۴۱۰	واریزی های نامشخص
۷,۱۸۱,۵۳۳,۴۷۳	۱۰,۷۸۳,۸۰۳,۷۱۳	ذخیره آونمان نرم افزار- شرکت نرم افزار تدبیر پرداز
	۳۴۳,۳۵۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
۲,۴۶۹,۳۳۹,۸۲۱	۱۱,۹۵۲,۹۱۰,۱۳۸	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۹,۳۶۷,۰۱۸,۷۰۴	۳۴,۱۴۶,۲۰۹,۲۶۱	

۱۵- خالص داراییها

خالص داراییها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۲/۰۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۵,۱۳۹,۵۵۳,۷۰۵,۷۹۳	۳۸,۴۸۸,۰۷۷	۴۴,۷۰۱,۷۹۲,۹۵۰,۰۷۴	۳,۷۶۶,۱۲۴,۹۹۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۱۷۲,۸۱۹,۱۴۸,۷۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۶۹,۴۳۹,۵۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۶,۳۱۲,۳۷۲,۸۵۴,۵۸۵	۳۹,۴۸۸,۰۷۷	۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بیشتر و

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	ریال	ریال	یادداشت
۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰			
(۲۸۰,۳۹۹,۷۳۹,۰۳۳)	(۹۵۵,۵۱۷,۷۳۹,۱۳۷)	۱۶-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	
۳,۸۳۱,۱۲۳,۳۰۵	(۴۸۰,۴۸۱,۱۳,۵۲۹)	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار	
۵۹,۲۸۰,۵۶۱,۷۴۷	(۱۹۲,۲۷۷,۱۴۴)	۱۶-۳	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	
۹۵,۱۸۰,۸۶۶,۷۶۱	۲۱۶,۵۱۲,۳۸۶,۹۲۸	۱۶-۴	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	
(۱,۲۲,۱۰۷,۱۸۷,۲۲۰)	(۷۴۴,۰۰۲,۴۳۲,۸۸۲)			

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش خفتر (ریال)	کاربرد (ریال)	مطالبات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	پتروشیمی زاگرس	۳۷۰٫۶۸۴	۶۶۳٫۷۵۸٫۷۷۰٫۰۰	۷۰٫۲۵۳٫۳۵۵٫۸۱۲	۶۲٫۹۱۷٫۲۱۷	۳۳۱٫۲۳۹٫۱۳۳	۳ (۲۵۶۲۰۰۰۰۰۰)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۲	کالکسین	۱۰۰٫۷۷۳٫۱۸۹	۵۵۱٫۵۱۹٫۵۲۱٫۱۷۶	۵۹٫۹۱۵٫۶۶۹٫۳۲۸	۵۳٫۵۱۱٫۲۳۰	۱۲۶٫۳۱۸٫۷۱۱	۳ (۶۶۹۰۰۰۰۰۰۰۰)	۳ (۶۶۹۰۰۰۰۰۰۰۰)
۳	زاگرس (بازاری ایران)	۲۸۵٫۴۵۴	۲۹٫۹۸۹٫۸۲۳٫۰۰۰	۳۱٫۶۴۸٫۷۵۴٫۵۵۵	۲۸٫۴۸۹٫۳۳۹	۱۴۹٫۹۴۹٫۱۶۲	۲ (۱۸۳۲۳۶۱۰۰۰۰)	۲ (۱۸۳۲۳۶۱۰۰۰۰)
۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۵۵۵۸۰۴۳۳	۶۸۵۲۳۰۹۵۰۲۱۹	۷۹٫۴۶۹٫۱۳۲۸۴۶	۶۵۰٫۹۷۷٫۷۲۴	۳۳۲٫۶۲۴٫۹۶۸	۱ (۱۲۵۲۳۳۱۰۰۰۰)	۱ (۱۲۵۲۳۳۱۰۰۰۰)
۵	داریا (بازاری ایران)	۱۸۳۴	۳۲۰٫۹۲۰	۴۳۲۵۱٫۲۸۲	۳۹٫۹۰۲	۲۱۰٫۴۵۰	۱ (۶۲۷۵۱۰۰۰)	۱ (۶۲۷۵۱۰۰۰)
۶	پالایش نفت شیراز	۲۵۳۳۱۶۹۹	۳۳۴۳۱۱۲۳۹۹۳۳۰	۴۵۶۹۹۰۳۵۹۰۰۰	۱۷۱۶۱٫۶۹۳	۹۰٫۸۵۱٫۹۲۹	۵ (۵۱۲۷۵۰۰۰۰۰۰۰)	۵ (۵۱۲۷۵۰۰۰۰۰۰۰)
۷	بانک سامان	۸۳۰۴۱۰۹۷۵	۲۱۰٫۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۱٫۸۵۷٫۸۸۴	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۸	گسترده صنعتی پارس	۷۸۶۸۲۰۹۵۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۷٫۹۲۶۰۰۰۰۰۰	۱۶۲۷۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۱ (۱۳۴۵۱۴۸۵۰۰۰۰)	۱ (۱۳۴۵۱۴۸۵۰۰۰۰۰)
۹	پتروشیمی پارس	۱۳۹٫۸۷۹٫۶۲۵	۳۳۴۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۱۱۱۲٫۱۵۴	۴۲۷٫۵۲۷۱	۱ (۵۶۷۱)	۱ (۵۶۷۱)
۱۰	صنایع لاستیکی سپید	۱۵۷۸۲۶	۸۵۶۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۳۴	۰	۰	۲ (۶۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۱۱	پالایش نفت اصفهان	۸۰۰۰۰	۲۱۱۴۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۸۶۳۳۰۷۶۲	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۱۲	سرمایه گذاری سپه	۸۰۰۰۰	۱	۵۶۷۱	۰	۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۱۳	حفل و نقل کمپوزیت سیرجان	۲۲۵۰۰۰۰	۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۵۱۱۲۵۳۵	۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۱۴	داروخانه (هلندیک)	۸۳۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۷۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۱۵	مخابرات ایران	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۵۶۸۵۳۳۱	۹۷۷۲۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۱۶	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۱۷	سینا (صنایع حکمت ایرانیان)	۴۱۰۰۰۰۰۰	۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۱۸	بانک صادرات ایران	۴۱۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۱۹	توسعه صادرات و بازرگانی	۴۹۹۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۲۰	فخر ایرانی (خلیج فارس)	۴۹۹۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۲۱	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۸۳۰۰۰۰۰۰	۵۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۲۲	تکسنا (وکلای آرژانتین)	۱۱۴۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۲۳	نفت ایرانیان	۷۵۵۰۰۰۰	۶۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۲۴	پالایش نفت تبریز	۶۰۳۳۶۸۱	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۲۵	صنایع گلبرگ	۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۲۶	گروه انتخاب الکترونیک ایران	۲۵۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۲۷	گسترش سوخت سبزرگ (سهامی عام)	۵۸۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۲۸	پخش هجرت	۲۹۱۰۰۰۰	۸۶۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۲۹	سیمان رومپه	۱۳۷۸۳۳	۶۷۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۳۰	فولاد خوزستان	۶۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۳۱	پتروشیمی جم پیل	۱۳۲۸۰۱۳۳	۲۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۳۲	گوبر تار	۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۳۳	پتروشیمی امیرکبیر	۱۳۲۸۰۱۳۳	۲۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۳۴	سیمان ایک	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۳۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۱۰۰۰۰۰۰	۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۳۶	سرمایه گذاری صنعت نفت	۳۸۰۰۰۰۰۰	۲۳۸۳۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۳۷	شوکو پارس	۳۹۹۹۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۳۸	پتروشیمی شازند	۲۰۰۰۰۰۰۰	۶۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۳۹	پتروشیمی پردیس	۵۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۴۰	سرمایه گذاری پارس توسعه	۱۵۶۰۰۰۰۰	۱۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲ (۶۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای خرید(ریال)	ارزش بخری(ریال)	کاربر(ریال)	مبالغ(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)
۴۱	نفت بهران	۱,۱۵۴,۹۷۸	۷۸,۵۲۲,۰۷۰,۱۷۰	۳۳,۳۳۲,۵۷۹,۹۷۳	۷۷,۰۵۶,۶۳۳	۱۳۳,۶۱۰,۳۵۵	(۵,۵۹۰,۳۱۴,۶۹۱)	(۵,۵۹۰,۳۱۴,۶۹۱)
۴۲	بانک تجارت	۱۰,۴۱۰,۶۱۷	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۳,۹۵۵,۴۰۸	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۵۶,۹۰۵,۵۵۷)	(۱۰,۸۵۶,۹۰۵,۵۵۷)
۴۳	معدنی و صنعتی گل گهر	۷,۷۵۰,۰۰۰	۴۳۸,۱۸۵,۵۶۰	۳,۳۳۳,۱۵۶,۷۵۰	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۶۳,۳۸۹,۹۶۳)	(۴,۱۶۳,۳۸۹,۹۶۳)
۴۴	نیرویوانس	۴,۵۵۳,۰۰۰	۲۹,۷۷۳,۷۸۲,۳۵۰	۲۹,۵۲۶,۱۰۴,۹۵۰	۲۹,۵۲۶,۱۰۴,۹۵۰	۱۴۸,۶۶۶,۹۱۷	۲۰,۷۶۳,۰۰۰	۲۰,۷۶۳,۰۰۰
۴۵	مپن انرژی خلیج فارس	۲,۹۱۲,۳۵۵	۷۳,۵۱۴,۸۹۸,۷۳۰	۱۳۳,۶۳۹,۴۵۵,۱۸۰	۱۳۳,۶۳۹,۴۵۵,۱۸۰	۳۶۷,۵۷۳,۶۹۳	(۳۹,۵۷۱,۹۱۷,۸۹۸)	(۳۹,۵۷۱,۹۱۷,۸۹۸)
۴۶	فولاد اسیر کبیر کاشان	۱	۱	۲,۹۰۷	۲,۹۰۷	۰	(۳,۹۰۶)	(۳,۹۰۶)
۴۷	سیمبغ	۱,۴۶۸,۶۲۶	۵۲,۹۸۲,۳۳۳,۳۳۰	۴۱,۹۳۱,۱۷۹,۱۱۶	۵۰,۳۳۳,۸۶۳	۳۶۴,۹۱۱,۶۵۹	۱۰,۷۳۵,۹۰۸,۵۹۳	۱۰,۷۳۵,۹۰۸,۵۹۳
۴۸	ولساری ملت	۶۶۳,۹۰۳	۳,۵۳۸,۶۰۳,۹۹۰	۵,۱۱۴,۶۳۳,۰۳۳	۳,۳۶۱,۶۳۳	۱۷,۶۴۳,۰۱۴	(۱,۵۹۷,۰۸۵,۶۸۸)	(۱,۵۹۷,۰۸۵,۶۸۸)
۴۹	پتروشیمی خاگ	۳۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۴,۶۰۶,۶۷۷	۱,۳۶۹,۹۸۲	۷,۲۱۰,۵۰۰	(۳۳۱,۰۸۷,۱۲۰)	(۳۳۱,۰۸۷,۱۲۰)
۵۰	ملی شیمی کشاورز	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۴,۵۵۱,۸۳۴,۹۶۱	۹۳,۵۸۰,۸۴۶,۷۵۰	۸۰,۳۵۲,۰۰۰	۴۳۲,۹۰۹,۱۷۸	(۸,۵۰۳,۳۷۳,۹۷۶)	(۸,۵۰۳,۳۷۳,۹۷۶)
۵۱	فولاد مبارک اصفهان	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۱۸۷,۰۴۳	۱,۹۵۸,۵۵۹,۳۰۳	۱,۹۵۸,۱۱۷	۱۰,۳۰۰,۹۱۶	۱۸۹,۳۶۹,۶۷۶	۱۸۹,۳۶۹,۶۷۶
۵۲	سرمایه گذاری صادرات تامین	۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۶۹۴,۹۶۲,۸۳۱	۱۳۹,۰۷۲,۳۱۷,۶۸۱	۱۳۶,۳۱۸,۵۳۳	۷۱۷,۳۷۳,۸۱۳	۳,۵۶۸,۹۵۱,۷۵۵	۳,۵۶۸,۹۵۱,۷۵۵
۵۳	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱,۵۴۰,۳۳۳	۱۲,۱۳۷,۸۱۶,۱۶۰	۹,۵۵۱,۸۷۱,۱۵۶	۱۱,۵۳۰,۷۷۵	۶۰,۶۸۹,۸۰۰	۲,۱۱۳,۷۳۵,۱۳۹	۲,۱۱۳,۷۳۵,۱۳۹
۵۴	بانک سینا	۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۶۷,۲۲۳,۶۳۹	۴۳,۶۲۸,۸۱۱	۳۳۵,۱۹۹,۹۹۸	۲,۴۹۲,۶۷۸,۵۴۴	۲,۴۹۲,۶۷۸,۵۴۴
۵۵	داروهای کاسپین تامین	۴۴۴,۱۰۸	۱۱,۴۵۷,۹۵۶,۴۰۰	۱۰,۳۶۱,۱۹۶,۶۳۳	۱۰,۸۵۵,۷۵	۵۷,۲۸۹,۹۱۳	۱,۰۰۱,۶۱۴,۷۶۱	۱,۰۰۱,۶۱۴,۷۶۱
۵۶	نفت پارس گاز	۲,۵۰۳,۷۶۲	۷۳,۵۸۰,۷۸۲,۴۰۰	۷۲,۶۳۳,۸۴۶,۷۹۰	۷۰,۸۵۱,۳۷۷	۳۳۲,۹۰۳,۹۱۷	۱,۴۶۲,۱۸۰,۳۱۶	۱,۴۶۲,۱۸۰,۳۱۶
۵۷	پتروشیمی بوعلی سینا	۲۶۴,۵۷۰	۱۳,۱۹۱,۴۶۰,۳۰۰	۱۳,۷۰۴,۷۱۱,۵۳۳	۱۳,۵۲۱,۷۵۰	۶۵,۵۵۷,۳۰۱	(۵۹۱,۷۳۰,۳۷۵)	(۵۹۱,۷۳۰,۳۷۵)
۵۸	ملی صنایع مس ایران	۲۳,۹۰۰,۶۸۷	۱۷۳,۱۲۱,۸۲۲,۳۷۰	۱۴۴,۵۸۰,۶۱۷,۰۶۴	۱۴۴,۵۸۰,۶۱۷,۰۶۴	۸۶۰,۶۰۹,۱۱۲	(۱۳,۴۸۲,۹۱۷,۶۶۰)	(۱۳,۴۸۲,۹۱۷,۶۶۰)
۵۹	پالایش نفت تهران	۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۳۱۲,۹۵۹	۲,۳۳۳,۳۵۵	۱۲,۴۹۲,۰۰۰	(۷۵۳,۷۷۹,۴۱۴)	(۷۵۳,۷۷۹,۴۱۴)
۶۰	سرمایه گذاری غدیر(هلدیگ)	۳,۷۸۰,۹۸۱	۵۵,۶۳۳,۹۱۸,۷۳۰	۱۰,۷۵۰,۹۰۷,۵۵۰	۸۱,۳۵۱,۷۱۵	۴۷۸,۱۶۹,۶۹۳	(۳,۳۸۵,۳۳۱,۱۸۹)	(۳,۳۸۵,۳۳۱,۱۸۹)
۶۱	شرکت ارتباطات سراسر ایران	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۰,۳۵۴,۱۱۳	۳۳,۷۸۹,۷۰۱	۱۵۵,۳۰۹,۹۹۸	(۱,۵۱۰,۵۶۳,۸۱۱)	(۱,۵۱۰,۵۶۳,۸۱۱)
۶۲	صنایع فولاد ایزد ایران	۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۳۵,۳۳۰,۳۳۸	۲۶,۷۳۵,۳۳۰,۳۳۸	۱۴۸,۹۰۰,۰۰۰	(۱۷,۱۳۲,۵۱۰,۹۱۳)	(۱۷,۱۳۲,۵۱۰,۹۱۳)
۶۳	داروهای طلا	۶۸۲,۴۱۷	۳۳,۰۸۹,۷۳۳,۱۵۰	۳۳,۰۸۹,۷۳۳,۱۵۰	۳۰,۶۸۵,۱۰۵	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۱,۵۳۷,۴۳۳)	(۱,۵۵۱,۵۳۷,۴۳۳)
۶۴	نفت سیاهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۹,۱۶۵,۵۵۰	۴,۶۳۳,۳۴۳,۹۸۴	۴,۶۳۳,۳۴۳,۹۸۴	۲۴,۵۵۵,۸۱۸	(۳,۳۱۰,۳۹۶,۵۷۳)	(۳,۳۱۰,۳۹۶,۵۷۳)
۶۵	تایدیاز خاروسیان	۱,۹۱۸,۳۱۱	۱۳,۳۳۹,۵۱۹,۱۹۱	۱۷,۶۵۴,۵۵۵,۳۳۸	۱۳,۶۱۷,۸۱۳	۷۱,۶۳۷,۵۹۷	(۵۰,۳۴۶,۶۶۲)	(۵۰,۳۴۶,۶۶۲)
۶۶	تایدیاز خاروسیان	۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۸,۱۹۸,۵۱۱	۱,۷۵۱,۳۰۶,۳۹۴	۲,۱۵۴,۷۱۲	۱۱,۳۳۰,۳۳۳	(۴,۴۴۶,۲۸۱,۶۹۵)	(۴,۴۴۶,۲۸۱,۶۹۵)
۶۷	تولیدی چکان گاز طبیعی آستانه	۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۳۲۵,۱۴۷,۶۰۰	۵۵,۵۲۳,۰۰۰,۹۴۳,۶۵۰	۵۷,۰۰۰,۲۰۱,۱۲۹	۳۰۰,۱۱۷,۵۷۶	۱,۸۶۸,۲۰۳,۶۸۰	۱,۸۶۸,۲۰۳,۶۸۰
۶۸	سرمایه گذاری سیاهان تامین	۶,۲۳۳,۲۵۵	۱۱۹,۴۷۸,۹۱۹,۸۳۰	۱۱۴,۹۰۰,۴۰۷,۸۴۳	۱۱۴,۹۰۰,۴۰۷,۸۴۳	۵۹۱,۴۳۳,۶۶۶	(۷,۶۳۳,۱۰۵,۰۸۸)	(۷,۶۳۳,۱۰۵,۰۸۸)
۶۹	بین المللی توسعه صنایع غذایی	۵۵,۳۱۰,۷۳۴	۳۳۹,۵۳۶,۶۱۱,۷۸۱	۳۵۵,۰۷۱,۶۹۲,۷۰۸	۱۸۰,۳۹۹,۵۶۱	۱,۷۳۷,۶۳۳,۰۰۰	(۷,۶۳۳,۱۰۵,۰۸۸)	(۷,۶۳۳,۱۰۵,۰۸۸)
۷۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۹۰۶,۶۹۰	۳,۳۵۶,۹۰۶,۶۵۰	۳,۳۸۷,۸۹۵	۱۷,۳۰۴,۸۱۹	(۸۳,۶۳۳,۱۱۶)	(۸۳,۶۳۳,۱۱۶)
۷۱	افست	۱۳,۵۵۵,۷۳۳	۱۳۳,۱۳۳,۶۷۰,۶۰۰	۱۰۹,۱۳۳,۸۰۵,۳۳۰	۱۱۷,۴۱۵,۹۰۰	۶۷۰,۶۱۳,۵۴۴	۲۴,۱۹۱,۸۳۶,۰۰۶	۲۴,۱۹۱,۸۳۶,۰۰۶
۷۲	غذایک سازان سیاهان	۱,۳۱۲,۴۵۵	۶,۵۵۳,۳۵۱,۹۵۵	۶,۳۶۳,۳۳۳	۳۳,۹۵۵,۶۸۱	۳۳,۹۵۵,۶۸۱	۳۹,۵۵۵,۹۱۷	۳۹,۵۵۵,۹۱۷
۷۳	گسترش نفت و گاز پارسان	۱۲۶,۹۲۵,۴۰۷	۱,۵۵۶,۱۱۳,۰۷۸,۴۳۴	۲,۰۱۹,۷۵۰,۶۹۹,۸۰۷	۸,۳۰۸,۵۹۳	۴۳,۷۳۳,۵۵۳	(۳۳۳,۶۸۹,۶۵۹,۳۸۸)	(۳۳۳,۶۸۹,۶۵۹,۳۸۸)
۷۴	کارخانجات دارویی	۳۷,۰۹۳۰	۱۴,۵۳۱,۷۳۳,۴۶۰	۱۴,۳۵۰,۵۰۰,۶۳۴	۱۳,۸۱۱,۵۵۶	۷۲,۶۹۳,۶۱۷	(۴۸۰,۱۳۳,۱۳۸)	(۴۸۰,۱۳۳,۱۳۸)
۷۵	فولاد کوه چوب کش	۱,۷۷۳,۳۹۵	۲۰,۷۶۲,۳۳۸,۸۰۰	۲۱,۱۱۸,۵۶۳,۶۳۰	۱۹,۷۳۳,۹۱۳	۱۰,۳۸۱,۳۷۵	(۳۶۳,۵۹۱,۸۰۳)	(۳۶۳,۵۹۱,۸۰۳)
۷۶	زعال سنگ پروده طمس	۴۲,۳۰۷	۱,۰۵۱,۶۸۸,۸۰۰	۱,۳۰۹,۱۳۰,۰۸۱	۹۹۹,۰۷۸	۵,۳۵۸,۴۴۴	(۱۰,۵۱۶)	(۱۰,۵۱۶)
۷۷	تولیدی و خدمات صنایع سوزن توکا	۱۰,۵۱۷	۱۰,۵۱۷	۱۰,۵۱۷	۰	۰	۰	۰

سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۰۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزدها (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زبان) فروش (ریال)	سود (زبان) فروش (ریال)
۷۸	حفاظ شمال	۸,۳۳۴,۶۸۳	۶۱,۰۶۹,۰۰۰,۶۸۰	۵۱,۰۱۵,۲۳۸	۳۰,۵۳۵,۰۰۳	۶,۶۳۸,۵۱۷,۸۵۵	۶,۶۳۸,۵۱۷,۸۵۵	۱۴۳,۷۶۲,۹۱۳
۷۹	سیمان هگمتان	۱۴,۱۵۳	۷۶,۳۷۸,۷۳۰	۷۳,۵۵۷	۳,۵۸۱,۸۹۴	(۱۴۰,۹۵۳,۳۰۹)	(۱۴۰,۹۵۳,۳۰۹)	-
۸۰	فوده صنعتی پارس	۳۶۸,۳۷۱	۵۳۰,۹۰۸,۱۱۰	۴,۹۴۸,۶۱۱	۴۶۰,۴۵۳,۰۶۶	۲۰,۸۹۳,۹۱۴	۲۰,۸۹۳,۹۱۴	-
۸۱	سیمان سوله	۱,۰۵۲,۸۹۴	۱۴۸,۳۲۵,۵۸۰,۷۰۰	۱۴۳,۱۰۰,۱۹۳۳	۷۴۲,۱۲۷,۹۰۹	۹,۱۲۵,۲۸۵,۵۴۶	۹,۱۲۵,۲۸۵,۵۴۶	-
۸۲	م صنایع و ماندان اجداد ساوهان	۳,۵۴۲,۴۶۳	۵۸,۳۰۰,۶۹۹,۵۵۰	۵۵,۳۲۵,۰۵۶,۷۸۰	۳۹۱,۵۰۳,۲۰۱	(۳۰,۱۳۵,۵۳۸)	(۳۰,۱۳۵,۵۳۸)	۷۸۲,۳۰۲,۲۷۸
۸۳	بانک خاورمیانه	۱	۵۸,۳۰۰,۶۹۹,۵۵۰	۵۵,۳۲۵,۰۵۶,۷۸۰	۳۶۹۱	(۳۶۹۰)	(۳۶۹۰)	-
۸۴	پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۱۲۵,۰۰۳
۸۵	بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۱,۴۵۸,۱۲,۸۹۴
۸۶	پروشیمی تندگوگان	-	-	-	-	-	-	(۲,۷۷۴,۱۶۶,۲۵۳)
۸۷	پروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	(۲,۹۵۶,۸۹۰,۲۸۰)
۸۸	پروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	(۳۱۱,۸۱۰,۴۶۹,۲۰۱)
۸۹	پروشیمی توری	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۲۳,۸۱۷,۴۹۷)
۹۰	پروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۶۴۰,۸۷۱)
۹۱	صنایع پروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۵۸,۶۴۸,۷۸۷)
۹۲	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۳۱,۵۲۹,۱۳۴)
۹۳	پلیمر ریز ساسول	-	-	-	-	-	-	(۱۰۶۰,۳۹۰,۷۸۲,۹۳۸)
۹۴	پنبه و دانه های روغنی خراسان	-	-	-	-	-	-	۵,۵۸۹,۶۱۶,۶۹۶
۹۵	تلمین سرمایه لوئوس پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۵۱,۷۷۹,۷۱۶)
۹۶	تلمین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۱۲,۶۳۹,۳۵۰)
۹۷	تمام سکه طرح جدید ۱۱۰ - صادرات	-	-	-	-	-	-	۲۶۷,۷۸۶,۲۵۹,۹۱۸
۹۸	تمام سکه طرح جدید ۱۱۱: آئینه	-	-	-	-	-	-	۴,۳۲۶,۶۶۹,۱۱۱
۹۹	سیمتا	-	-	-	-	-	-	(۱۰۹,۸۱۱,۱۳۲,۰۸۷)
۱۰۰	سرمایه گذاری مسکن جنوب	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۶۰۳,۸۴۳,۶۶۱
۱۰۱	سرمایه گذاری تک کافولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۹,۳۰۰,۵۳۴,۸
۱۰۲	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	(۱۳۷,۱۳۴,۰۶۷,۰۸۴)
۱۰۳	سیمان خورسگان	-	-	-	-	-	-	(۲,۹۷۹,۰۱۶,۳۳۷)
۱۰۴	سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	۴,۵۲۶,۵۷۰
۱۰۵	شرکت کی بی سی	-	-	-	-	-	-	۱۹,۲۰۲,۲۲۱,۲۳۳
۱۰۶	شرکت سرمایه گذاری نگاه گلران	-	-	-	-	-	-	۳,۵۷۵,۵۵۰,۲۸
۱۰۷	صنایع کاشی و سرامیک سینا	-	-	-	-	-	-	۵,۵۲۶,۸۰۱,۶۹۰
۱۰۸	صندوق طلای عیار مفید	-	-	-	-	-	-	۴,۴۳۸,۸۵۶,۳۷۴
۱۰۹	صنعتی توده قام	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۵۵,۲۴۴,۸۴۰)
۱۱۰	فواردهای نسوز آژاک	-	-	-	-	-	-	۸۹,۵۹۱,۰۰۹
۱۱۱	فروسینس ایران	-	-	-	-	-	-	(۵۰۰,۰۰۰,۵۱۳,۱۰۰)
۱۱۲	فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	(۷۰۰,۳۹۹,۲۰۳)
۱۱۳	فولاد هرمگان جنوب	-	-	-	-	-	-	۵۳,۵۴۶,۸۰۷
۱۱۴	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۶,۳۲۱,۰۶۴,۳۹۱
۱۱۵	مدیریت صنعت شوینده تصفیه آب	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۲۷,۷۶۲,۲۱۶)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو
 داداشنتی هم راه صورتی مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	مالیات (ریال)	کاربرد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	سهام	ردیف	
۹۱,۰۹۰,۰۳۵,۲۸۵	*	*	*	*	*	*	سهم	۱۱۶	بیمه انکساری
۴۶۹,۵۶۱,۲۳۳	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری صفا تامین	۱۱۷	
(۲۸۰,۳۹۹,۷۳۹,۰۳۳)	(۹۵۵,۵۱۷,۷۲۹,۱۳۷)	۲۴,۳۱۳,۴۷۹,۷۱۹	۴,۲۶۷,۸۶۵,۲۸۷	۸,۶۲۱,۲۴۵,۲۸۸,۴۹۴	۷,۶۹۴,۵۰۸,۹۰۴,۵۵۵				

پوست گزارش حسابداری
 ۱۴۰۳ / ۳ / ۳۰ مورخ

سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۰۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزدها (ریال)	مبایات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	اختیاج فلی-۱۸۵۳	۸۳۳۵,۰۰۰	۶۰,۲۲۶,۴۰۰	۶۴,۸۲۷,۴۳۹,۷۵۹	(۴,۱۷۰)	.	(۴,۸۰۴,۸۱۳,۵۲۹)	.
۲	اختیاج شستا-۳-۵۰	.	.	.	.	.	.	۱۶,۵۹۴,۸۷۸
۳	اختیاج شستا-۳-۶۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۵,۸۴۲,۳۵۰
۴	اختیاج شستا-۳-۷۰۰	.	.	.	.	.	.	۲۲,۲۱۶,۵۹۱
۵	اختیاج شستا-۷۶۵-۸-۰	.	.	.	.	.	.	(۳۴۷,۹۰۴)
۶	اختیاج شستا-۳-۸۰۰	.	.	.	.	.	.	۱,۶۷۲,۰۰۹,۸۲۶
۷	اختیاج شستا-۳-۹۰۰	.	.	.	.	.	.	۱,۵۳۶,۴۵۱,۰۰۴۵
۸	اختیاج شستا-۱/۰-۹۰۰	.	.	.	.	.	.	(۲۷۷۶۰,۱۴۶۰)
۹	اختیاج شستا-۳-۱۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۸۴۶,۵۷۲,۹۱۹
				۶۴,۸۲۷,۴۳۹,۷۵۹	-۴,۱۷۰	.	(۴,۸۰۴,۸۱۳,۵۲۹)	۴,۸۲۱,۱۳۳,۲۰۵

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری	کارمزد (ریال)	مبایات (ریال)	سود و زیان حاصل از فروش (ریال)	سود (زیان) حاصل از فروش (ریال)
۱	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	.	.	.	.	.	.	۲۳,۵۶۱,۷۷۱,۲۸۱
۲	توسعه ماند و وفات	.	.	.	.	.	.	۱۵,۶۱۱,۷۸۰,۳۷۵
۳	سرمایه گذاری صبا تامین	۳۴,۹۵۵,۵۵۵	۶۹,۶۳۱,۴۶۱,۵۷۸	۶۹,۶۳۱,۴۶۵,۵۵۰	.	(۳,۹۸۲)	.	۱۶,۱۸۴,۳۳۱,۸۴۹
۴	واسطی ملت	.	.	.	.	.	.	۳,۹۲۳,۶۱۸,۳۴۳
۵	ج گسترش سوخت سبز اگزاس (اس) عام	۹۸,۳۰۱,۴۰۶	۱۴۸,۹۲۸,۳۳۱,۸۴۱	.	.	.	(۱۰۰,۰۰۳,۱۵۷)	.
۶	ج صبا فولاد خلیج فارس	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۷۱۱,۲۷۰,۰۰۵	۱۰۱,۷۱۱,۲۷۰,۰۰۵	.	.	(۹۲,۲۷۰,۰۰۵)	.
			۳۳۰,۷۸۹,۰۲۳,۰۶	۳۳۰,۳۷۱,۰۶۲,۰۶	.	.	(۱۹۲,۳۷۷,۱۳۴)	۵۹,۲۸۰,۵۶۱,۳۳۷

۱۶-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری	کاربرد - ریال	حسابات - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۱	اسناد خزانه - م ۲۰۰۸۰۶ - ا بودجه ۲۰۰۶	۹۲,۵۰۰	۸۶,۵۸۷,۵۸۰,۰۰۰	۸۲,۶۲۳,۳۰۴,۸۲۰	۹,۱۵۰,۸۷۳	۳,۹۵۵,۱۳۳,۳۰۷	۲,۸۴۰,۵۸۱,۶۸۰	۲,۸۴۰,۵۸۱,۶۸۰	۲,۸۴۰,۵۸۱,۶۸۰	
۲	مربحه عام دولت - ش ۳ - ش ۶	۱۰۲,۶۶۰	۱۰۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۸,۳۷۷,۰۰۸	۱۵,۵۵۴,۳۱۲	۱۵,۵۵۴,۳۱۲	۲۸۴,۰۶۸,۶۸۰	۲۸۴,۰۶۸,۶۸۰	۲۸۴,۰۶۸,۶۸۰	
۳	صکوک اجاره فارس ۱۳۷ - ۱۳۸ ماه ۳ / ۱۸	۱۰۵,۱۶۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۳۵,۰۲۵	۱۵,۶۳۵,۰۲۵	(۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	
۴	مربحه عام دولت - ش ۵ - ش ۹	۵۵,۰۰۰	۵۰,۸۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۸۳,۳۳۹,۰۳۷	۹,۳۱۶,۱۰۸	۹,۳۱۶,۱۰۸	(۱۴۹,۹۵۵,۱۳۵)	(۱۴۹,۹۵۵,۱۳۵)	(۱۴۹,۹۵۵,۱۳۵)	
۵	اسناد خزانه - م ۲۰۰۶ - ا بودجه ۲۰۰۶	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۵۳,۵۳۴,۴۹۵	۰	۰	۱,۶۴۶,۴۵۵,۵۰۵	۱,۶۴۶,۴۵۵,۵۰۵	۱,۶۴۶,۴۵۵,۵۰۵	
۶	اسناد خزانه - م ۲۰۰۷ - ا بودجه ۲۰۰۷	۱۰۰,۰۰۰	۹۱,۴۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۴۶۶,۵۹۹,۹۵۶	۱۵,۲۵۶,۲۸۰	۱۵,۲۵۶,۲۸۰	۹۱۹,۰۴۳,۷۶۴	۹۱۹,۰۴۳,۷۶۴	۹۱۹,۰۴۳,۷۶۴	
۷	اسناد خزانه - م ۲۰۰۸ - ا بودجه ۲۰۰۸	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۸۲,۳۷۳,۶۶۶	۰	۰	۳,۴۱۷,۶۲۶,۷۳۴	۳,۴۱۷,۶۲۶,۷۳۴	۳,۴۱۷,۶۲۶,۷۳۴	
۸	اسناد خزانه - م ۲۰۰۹ - ا بودجه ۲۰۰۹	۳۳,۸۰۰	۳۰,۴۵۸,۸۷۰,۰۰۰	۲۹,۹۶۷,۴۴۰,۶۱۳	۵,۵۲۰,۶۶۸	۵,۵۲۰,۶۶۸	۴۸۵,۹۰۸,۷۱۹	۴۸۵,۹۰۸,۷۱۹	۴۸۵,۹۰۸,۷۱۹	
۹	اسناد خزانه - م ۲۰۱۰ - ا بودجه ۲۰۱۰	۶۹	۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۲۵,۴۴۴	۰	۰	۱۰,۷۷۴,۵۵۶	۱۰,۷۷۴,۵۵۶	۱۰,۷۷۴,۵۵۶	
۱۰	مربحه عام دولت - ش ۸ - ش ۴	۴۵,۷۰۰	۴۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۷۷,۸۸۲,۵۳۷	۱,۳۲۵,۴۸۰	۱,۳۲۵,۴۸۰	۹۳۲,۱۱۷,۶۶۳	۹۳۲,۱۱۷,۶۶۳	۹۳۲,۱۱۷,۶۶۳	
۱۱	اسناد خزانه - م ۲۰۱۲ - ا بودجه ۲۰۱۲	۸۰,۴۸۰	۶۷,۶۹۱,۳۸۵,۷۶۰	۶۶,۹۰۶,۴۰۴,۴۱۲	۱۵,۵۶۴	۱۵,۵۶۴	۶۹,۴۵۵,۸۶۸	۶۹,۴۵۵,۸۶۸	۶۹,۴۵۵,۸۶۸	
۱۲	اسناد خزانه - م ۲۰۱۳ - ا بودجه ۲۰۱۳	۱۰۰	۸۵,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۱۶,۴۰۵	۰	۰	۸۴۳,۰۳۳	۸۴۳,۰۳۳	۸۴۳,۰۳۳	
۱۳	اسناد خزانه - م ۲۰۱۴ - ا بودجه ۲۰۱۴	۱,۱۰۰	۹,۴۳۲,۱۱,۰۰۰	۸,۹۵۳,۹,۳۴۳	۱۶۳,۸۸۶	۱۶۳,۸۸۶	۸,۷۳۳,۸۷۱	۸,۷۳۳,۸۷۱	۸,۷۳۳,۸۷۱	
۱۴	صکوک اجاره صمدی - م ۲۰۰۴ - ع ۱۸	۵۱,۱۲۱	۴۵,۸۳۳,۳۱,۳۳۰	۴۵,۷۷۵,۹۰۴,۶۵۸	۸۳,۰۷۰,۵۳	۸۳,۰۷۰,۵۳	۴۷,۸۱۰,۰۳۹	۴۷,۸۱۰,۰۳۹	۴۷,۸۱۰,۰۳۹	
۱۵	اسناد خزانه - م ۲۰۱۵ - ا بودجه ۲۰۱۵	۹۰۰	۶۷۷,۷۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۳۹۸,۶۰۸	۱۲۲,۸۳۳	۱۲۲,۸۳۳	۸۵,۱۸۷,۵۵۹	۸۵,۱۸۷,۵۵۹	۸۵,۱۸۷,۵۵۹	
۱۶	مربحه عام دولت - ش ۳ - ش ۱۱	۳۰۰,۰۰۰	۷۸۸,۶۶۲,۶۱۱,۴۵۰	۷۸۱,۵۳۳,۵۶۴,۷۱۲	۳۳,۲۹۲,۹۴۶	۳۳,۲۹۲,۹۴۶	۷,۱۰۷,۲۵۳,۷۹۲	۷,۱۰۷,۲۵۳,۷۹۲	(۴۳۶,۵۹۶,۷۵۰)	
۱۷	مربحه عام دولت - ش ۹ - ش ۸	۳۳۵,۰۰۰	۳,۴۵۰,۳۵۰,۸۰۰	۳,۰۳۰,۱۶۹,۸۹۳,۷۳۳	۴۰,۷۶۰,۶۷۹	۴۰,۷۶۰,۶۷۹	۱,۳۴۵,۸۵۴,۳۷۸	۱,۳۴۵,۸۵۴,۳۷۸	۱,۳۴۵,۸۵۴,۳۷۸	
۱۸	مربحه عام دولت - ش ۱۰ - ش ۳	۲۳۸,۲۵۴	۲۳۷,۶۷۵,۰۳۲,۷۸۰	۲۳۵,۰۳۳,۰۸۴,۱۷۰	۲۵۶۵۱,۴۹۷	۲۵۶۵۱,۴۹۷	۲,۶۱۶,۳۰۷,۱۱۳	۲,۶۱۶,۳۰۷,۱۱۳	۲,۶۱۶,۳۰۷,۱۱۳	
۱۹	مربحه عام دولت - ش ۱ - ش ۲	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۱۷,۵۵۹,۷۵۰	۱۵,۵۷۷,۰۳۰	۱۵,۵۷۷,۰۳۰	۵۲۱,۸۶۴,۳۳۰	۵۲۱,۸۶۴,۳۳۰	۵۲۱,۸۶۴,۳۳۰	
۲۰	کام بانک اعتبار مولد سازمان ۲۰۰۵	۳۴۴,۷۳۴	۳۴۴,۶۸۸,۶۷۷,۰۱۰	۳۴۴,۶۹۷,۳۸۲,۰۴۷	۳۵,۶۹۷,۳۸۲	۳۵,۶۹۷,۳۸۲	۲۸,۳۵۹,۱۵۹,۳۲۵	۲۸,۳۵۹,۱۵۹,۳۲۵	۲۸,۳۵۹,۱۵۹,۳۲۵	
۲۱	کام بانک صادرات ایران ۲۰۰۷	۶۰۷,۹۵	۵۹۸,۳۹۱,۰۷۹,۵۵۰	۵۸۱,۳۹۷,۳۴۸,۵۵۱	۲,۰۹۱۴۷۳۴	۲,۰۹۱۴۷۳۴	۱۷,۰۵۳,۸۵۶,۳۵۶	۱۷,۰۵۳,۸۵۶,۳۵۶	۱۷,۰۵۳,۸۵۶,۳۵۶	
۲۲	کوهی اعتبار مولد سازمان ۲۰۰۷	۵۵۵,۰۰۰	۵۳۸,۳۳۷,۵۰۹,۴۸۰	۴۹۷,۳۳۷,۰۷۳,۰۰۰	۴۵,۲۶۹,۷۹۵	۴۵,۲۶۹,۷۹۵	۴۰,۸۶۵,۰۶۷,۶۸۵	۴۰,۸۶۵,۰۶۷,۶۸۵	۴۰,۸۶۵,۰۶۷,۶۸۵	
۲۳	کوهی اعتبار مولد رفقا ۲۰۰۷	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۳۴,۷۸۳	۰	۰	۹۹۵,۹۷۵,۷۱۷	۹۹۵,۹۷۵,۷۱۷	۹۹۵,۹۷۵,۷۱۷	
۲۴	کوهی اعتبار مولد شهر ۲۰۰۶	۴۹۰,۰۰۰	۴۸۸,۷۶۷,۸۷۰,۴۰۰	۴۸۴,۵۰۴,۳۶۹,۴۸۳	۹,۰۶۳,۴۸۲	۹,۰۶۳,۴۸۲	۴۰,۲۵۴,۵۳۸,۴۸۵	۴۰,۲۵۴,۵۳۸,۴۸۵	۴۰,۲۵۴,۵۳۸,۴۸۵	
۲۵	کوهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۰۸	۶۸۲,۹۱۳	۶۳۷,۵۴۳,۸۰۹,۱۰۰	۵۹۱,۲۵۳,۱۶۵,۰۰۰	۸۰,۳۵۹,۹۵۶	۸۰,۳۵۹,۹۵۶	۴۶,۳۶۲,۳۸۴,۱۴۹	۴۶,۳۶۲,۳۸۴,۱۴۹	۴۶,۳۶۲,۳۸۴,۱۴۹	
۲۶	کوهی اعتبار مولد سازمان ۲۰۰۸	۱۲۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۳۸,۸۳۳,۴۴۰	۱۰۸,۷۳۵,۸۹۷,۵۰۰	۱۸,۱۰۵,۱۳۷	۱۸,۱۰۵,۱۳۷	۲,۲۹۴,۸۴۰,۶۶۳	۲,۲۹۴,۸۴۰,۶۶۳	۲,۲۹۴,۸۴۰,۶۶۳	

صندوق سرمایه گذاری مستغرق بشیر
 پادان انشایی همراه صورتحساب مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	حالیات - ریال	کاربرد - ریال	ارزش دفتری	بهای فروش - ریال	مباد	سهم	رتیف
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۰	۱,۱۳۹,۳۳۳,۴۹۳	۰	۲۶,۷۸۰,۸۸۷	۲۱۷,۴۱۵,۵۷۶,۶۳۰	۲۱۸,۵۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	گواهی اعتبارمولک صنعت ۰۲۰۴۳	
۰	۱۶,۴۳۳,۱۱۰,۷۷۱	۰	۳۳,۸۹۷,۸۱۴	۳۰۰,۲۵۳,۷۶۶,۴۶۵	۳۱۶,۷۳۰,۷۸۵,۰۶۰	۳۸۸,۰۰۰	۰۳۰۸۱۴-۱-بوردجه ۰۱		
۰	۳,۲۸۵,۷۶۶,۳۴۸	۰	۱۶,۵۲۶,۳۷۰	۸۷,۸۷۷,۲۴۵,۷۰۲	۹۱,۱۸۰,۰۴۸,۴۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۰۴۱۰۱۵-۱-بوردجه ۰۵		
۰	۱,۹۹۴,۶۶۳,۴۸۴	۰	۷,۱۰۴,۷۸۲	۸۰,۱۵۰,۳۱۱,۷۳۴	۸۲,۱۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۸۱۸	۰۲۱۱-۱-کام بانک ملت		
۰	(۴,۶۶۸,۰۵۴,۸۷۷)	۰	۳۴,۱۸۸,۹۱۷	۱۷۸,۱۰۰,۳۳۶,۸۰۰	۱۳۳,۴۵۶,۴۷۰,۹۰۰	۱۴۶,۸۸۴	۰۴۱۱۱۰-۱-مراجعه عام دولت ۱۳-ش.خ		
۰	(۲,۱۳۵,۴۹۸,۸۳۶)	۰	۴,۲۸۴,۵۰۹	۳۶۸,۶۶۰,۴۶۵,۸۱۷	۳۶۶,۵۷۵,۲۵۱,۵۰۰	۲۸۲,۴۳۱	۰۳۱۱۱۰-۱-مراجعه عام دولت ۱۲-ش.خ		
۵۳۳,۹۳۶,۰۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک اجاره مختارات ۳-ماه ۱۶٪	
۱,۹۴۱,۵۳۷,۷۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۱۵م-بوردجه ۰۷-۰۴	
۳۳۷,۳۸۶,۳۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۱۴م-بوردجه ۰۷-۰۳	
۱,۶۷,۸۸۹,۳۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۱۳م-بوردجه ۰۷-۰۳	
۴,۷۸۱,۳۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	منفعت دولت ۵-ش.خاص کارپز ۰۸	
۹,۱۱۲,۴۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۰۸	
۲۵,۴۷۷,۶۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۱۳م-بوردجه ۰۷-۰۲	
۵,۰۷۵,۹۷۸,۴۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۱۲م-بوردجه ۰۷-۰۲	
۳۶,۰۴۳۶,۱۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۱۱م-بوردجه ۰۷-۰۲	
۱۱,۱۴۳,۰۰۶,۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۴	
۲,۵۴۵,۱۸۰,۰۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳	
۱,۱۹۷,۰۷۵,۰۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۷	
۴,۳۵۰,۹۱۲,۳۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۱۰م-بوردجه ۰۹-۰۱	
۱۱,۰۷۸,۵۵۳,۸۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۹م-بوردجه ۰۹-۰۱	
۹۷۷,۳۰۷,۴۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۹م-بوردجه ۰۹-۰۱	
۵,۴۶۱,۰۹۴,۸۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۸م-بوردجه ۰۹-۰۱	
۴,۵۱۵,۵۱۵,۱۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۸م-بوردجه ۰۹-۰۱	
۹,۴۰۶,۶۷۹,۵۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۸م-بوردجه ۰۹-۰۱	
۵۰۸,۴۹۲,۴۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۸م-بوردجه ۰۹-۰۱	
۱,۱۲۶,۰۲۰,۲۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۸م-بوردجه ۰۹-۰۱	
۱۷,۳۳۳,۹۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۸م-بوردجه ۰۹-۰۱	
۹۰۸,۳۴۱,۰۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۸م-بوردجه ۰۹-۰۱	
۵۸۱,۸۷۳,۳۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخانه ۸م-بوردجه ۰۹-۰۱	
(۱۰,۴۸۴,۱۳۰,۱۳۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳	
۹۵,۱۸۰,۸۶۶,۷۶۱	۲۱۶,۵۱۲,۳۸۶,۹۲۸	۰	۵۶۲,۷۹۳,۱۲۴	۵۳۰,۶۳۱,۴۹۸,۹۲۸	۵۵۳۳,۳۹۰,۱۶۷,۹۹۰	۰	۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشیر

نابداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳



۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴,۳۸۳,۹۴۱,۷۶۴,۳۶۷	۱۴,۳۸۳,۹۴۱,۷۶۴,۳۶۷
		۱,۰۵۸,۶۹۳,۳۷۹,۸۳۳	۱,۰۵۸,۶۹۳,۳۷۹,۸۳۳
		۲۷,۶۲۵,۲۹۳,۷۳۶	۲۷,۶۲۵,۲۹۳,۷۳۶
		۱۵,۵۷۰,۳۶۸,۴۳۷,۸۵۶	(۳,۳۱۴,۷۲۴,۷۲۶,۸۷۷)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۵,۹۸۴,۹۸۷,۶۰۷	۵,۹۸۴,۹۸۷,۶۰۷
		۳,۰۳۵,۲۳۳,۶۵۹	۳,۰۳۵,۲۳۳,۶۵۹
		۲,۷۵۲,۷۱۰,۹۱۴	۲,۷۵۲,۷۱۰,۹۱۴
		۱,۰۸۹,۵۰۶,۸۱۷	۱,۰۸۹,۵۰۶,۸۱۷
		۷۱۴,۱۱۷,۶۹۸	۷۱۴,۱۱۷,۶۹۸
		۱,۶۵۶,۲۸۰,۰۰۰	۱,۶۵۶,۲۸۰,۰۰۰
		۲,۴۸۱,۳۴۶,۵۷۸	۲,۴۸۱,۳۴۶,۵۷۸
		۱,۵۴۰,۷۷۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۷۷۰,۰۰۰
		۴,۵۴۸,۰۵۹,۴۹۴	۴,۵۴۸,۰۵۹,۴۹۴
		۱,۴۸۹,۲۸۰,۹۴۱	۱,۴۸۹,۲۸۰,۹۴۱
		۶,۴۱۵,۱۹۵,۳۳۰	۶,۴۱۵,۱۹۵,۳۳۰
		۸۸۹,۹۶۸,۷۳۱	۸۸۹,۹۶۸,۷۳۱
		۴,۰۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۷,۸۰۰,۰۰۰
		۹۶۲,۸۰۰,۲۳۵	۹۶۲,۸۰۰,۲۳۵
		۴۵,۵۹۹,۶۲۵	۴۵,۵۹۹,۶۲۵
		۱,۶۲۳,۵۲۹,۹۳۹	۱,۶۲۳,۵۲۹,۹۳۹
		۵,۲۷۰,۶۲۳,۸۰۰	۵,۲۷۰,۶۲۳,۸۰۰
		۳۹۱,۱۵۵,۰۴۹,۱۷۴	۳۹۱,۱۵۵,۰۴۹,۱۷۴
		۶۴۱,۳۳۰,۹۳۴	۶۴۱,۳۳۰,۹۳۴
		۵۰,۵۳۳,۹۵۰	۵۰,۵۳۳,۹۵۰
		۱,۳۳۵,۹۴۹,۳۴۹	۱,۳۳۵,۹۴۹,۳۴۹
		۶۴۷,۶۱۳,۹۷۳	۶۴۷,۶۱۳,۹۷۳
		۱۲۳,۰۰۶,۶۵۵	۱۲۳,۰۰۶,۶۵۵

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزدها (ریال)	مطالبات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۵,۸۶۱,۹۷۴	۱,۱۹۵,۹۹۷,۵۷۱,۳۰۰	۱,۱۳۴,۳۸۵,۲۹۰,۸۹۲	۱,۱۲۷,۱۲۷,۶۳۵	۵,۹۸۴,۹۸۷,۶۰۷	۴۵,۵۸۹,۰۹۵,۲۵۶	۴۳۴,۳۳۴,۲۷۶,۸۱۳
۲	سرمایه گذاری سپه	۱۳,۱۲۹,۰۳۸	۶۰,۵۱۱,۴۶۳,۸۰۴	۷۶,۰۶۷,۳۲۷,۳۲۵	۵۷۳,۸۸۹,۳۹۵	۳,۰۳۵,۲۳۳,۶۵۹	(۱,۵۹,۳۳۳,۳۱۸,۵۷۵)	۲۲۷,۱۷۵,۳۳۶,۳۰۹
۳	گروه مالی صبا تامین	۱۸۲,۷۲۲,۲۱۸	۵۵,۰۵۳۳,۰۴۲,۸۳۳	۵۵,۷۰۳,۰۲۷,۶۴۰,۰۰۰	۵۳۳,۰۱۴,۹۴۱	۲,۷۵۲,۷۱۰,۹۱۴	(۱۰,۰۳۶,۴۲۷,۲۲۱)	.
۴	حمل و نقل گهر ترابزر سیرجان	۴۶,۳۷۱,۵۵۹	۲۱۷,۹۰۱,۲۶۵,۴۴۱	۲۱۳,۹۸۹,۴۹۳,۶۷۷	۲۰۷,۰۰۶,۲۹۷	۱,۰۸۹,۵۰۶,۸۱۷	(۹۷,۲۸۴,۶۴۰,۳۶۰)	۲۰,۰۳۹,۶۸۱,۴۳۰
۵	کاشی پارس	۱۳,۸۳۳,۵۱۵	۱۴۳,۶۲۳,۵۳۳,۶۵۰	۱۵۱,۰۶۹,۷۱۴,۶۶۳	۱۳۵,۴۹۲,۲۶۳	۷۱۴,۱۱۷,۶۹۸	(۹,۲۹۴,۷۸۴,۸۷۳)	.
۶	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۰۳۹,۲۳۰,۱۶۰	۲۱۴,۶۹۳,۳۰۰	۱,۶۵۶,۲۸۰,۰۰۰	۳,۰۳۶,۷۸۶,۶۰۰	.
۷	داروپخش (هلدینگ)	۲۹,۰۸۹,۶۳۳	۴۹۶,۲۶۹,۳۰۹,۵۸۰	۵۹,۰۴۴,۹۹۷,۴۲۲	۴۷۱,۴۵۵,۸۴۴	۲,۴۸۱,۳۴۶,۵۷۸	(۹۷,۱۳۳,۳۹۰,۳۳۴)	۱۰,۷۳۳,۷۸۰,۰۰۶
۸	مخابرات ایران	۳۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۹,۸۷۳,۹۴۶,۳۸۸	۲۹۲,۷۴۶,۳۰۰	۱,۵۴۰,۷۷۰,۰۰۰	(۱۲۳,۵۵۲,۴۶۲,۶۸۸)	۲۱۸,۶۱۰,۶۱۵,۴۰۰
۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۹,۹۵۱,۲۳۰	۹۰,۹۶۱,۱۸۹,۸۳۰	۱,۰۵۹,۱۳۰,۲۵۰,۹۱۸	۸۶۴,۱۲۱,۳۰۳	۴,۵۴۸,۰۵۹,۴۹۴	(۱۵۴,۹۱۰,۵۴۳,۴۱۳)	۴۱۹,۸۴۲,۴۸۰,۶۶۹
۱۰	پالایش نفت شیراز	۳۳,۴۱۶,۳۶۷	۲۹۷,۵۶۶,۱۸۸,۲۳۰	۴۱۳,۳۹۸,۸۷۷,۵۵۰	۷۸۲,۹۶۳,۳۲۹	۱,۴۸۹,۲۸۰,۹۴۱	(۱۱۷,۲۱۴,۹۳۳,۶۳۰)	۱۵۸,۸۵۵,۴۴۸,۸۳۰
۱۱	مین انرژی خلیج فارس	۱۵,۰۹۴۵,۷۹۶	۱,۲۸۳,۰۳۹,۲۶۶,۰۰۰	۲,۲۷۹,۰۱۰,۸۵۵,۳۳۰	۱,۳۱۸,۸۸۷,۳۰۳	۶,۴۱۵,۱۹۵,۳۳۰	(۱۰,۰۰۳,۶۶۰,۵۷۱,۲,۹۶۱)	۹۳۷,۳۰۷,۴۱۱,۱۷۳
۱۲	فولاد امیرکبیر کاشان	۳۳۵,۸۶۶,۷۵۹	۱,۲۵۲,۴۵۲,۴۹۰,۳۹۰	۹۲۱,۳۷۶,۳۰۰,۱۳۳	۱,۱۸۹,۸۲۹,۸۶۶	۶,۴۱۵,۱۹۵,۳۳۰	۳۳۳,۵۲۴,۰۹۷,۸۴۰	۹۱,۸۶۰,۷۲۲,۴۲۹
۱۳	سیمرغ	۵,۳۳۷,۵۵۹	۱۷۷,۹۹۳,۷۳۶,۱۹۰	۱۵۳,۱۰۸,۷۲۶,۵۶۸	۷۶,۵۲۸,۸۰۰	۸۸۹,۹۶۸,۷۳۱	(۲۱,۵۳۳,۴۰۸,۲۰۰)	.
۱۴	صبا فولاد خلیج فارس	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۲۸,۸۰۰	۴,۰۲۷,۸۰۰,۰۰۰	(۳۹,۰۷۳,۴۶۹,۶۴۰)	.
۱۵	پتروشیمی خارک	۳,۹۰۱,۰۰۲	۱۹۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۲۸۶,۹۶۶,۳۳۸	۱۸۲,۹۳۳,۰۰۲۷	۹۶۲,۸۰۰,۲۳۵	(۳۹,۰۷۳,۴۶۹,۶۴۰)	۱۱,۷۵۰,۶۷۴,۴۹۴
۱۶	نشانسه و گلرک آردینه	۵۷۲,۵۰۰	۹,۱۱۹,۹۲۵,۰۰۰	۷,۳۳۵,۹۱۴,۴۶۵	۸,۶۶۴,۹۲۹	۴۵,۵۹۹,۶۲۵	۱,۷۲۹,۷۴۶,۹۳۹	.
۱۷	مدیریت صنعت شونیده تص بهشهر	۲,۱۰۱,۷۳۷	۳۳,۸۷۱,۳۳۳,۰۰۰	۵۶,۰۲۸,۶۱۸,۰۲۴	۳۱,۳۲۷,۷۵۷	۱,۶۲۳,۵۶۶,۶۱۵	(۲۳,۳۶۲,۸۷۳,۳۱۶)	۲۰,۹۹۲,۸۴۶,۴۵۵
۱۸	نفت ایرانول	۱۶,۸۶۴,۸۰۵	۱,۳۳۴,۱۲۴,۹۵۵,۵۰۰	۱,۶۳۴,۵۳۴,۷۸۲,۵۶۳	۱,۲۷۶,۹۱۸,۷۱۱	۶,۲۷۰,۶۲۴,۷۹۳	(۳۹,۸۴۰,۷۰۳,۳۷,۵۶۶)	۸۳۱,۰۹۴,۳۸۹,۴۰۶
۱۹	پالایش نفت تبریز	۱۲,۷۵۰,۵۷۷	۱۶,۰۷۸,۴۷۵,۹۰۰	۲۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۲۴۵,۵۷۷	۸,۰۰۳,۹۳۳,۸۰۰	(۸۳,۲۷۷,۸۹۵,۵۲۵)	۵۷۲,۰۳۹,۹۳۳,۱۵۵
۲۰	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۷,۳۳۹,۵۰۶	۷۵,۰۹۴,۵۱۷,۸۲۶	۱۱۵,۸۰۳,۲۳۹,۶۵۹	۷۱,۳۳۹,۷۸۷	۳۷۵,۲۲۳,۵۶۴	(۳۱,۱۵۵,۰۴۹,۱۷۴)	۴۱,۳۲۸,۶۱۰,۸۰۴
۲۱	شوکو پارس	۲,۳۵۰,۵۶۷	۱۵,۷۵۳,۹۶۹,۰۰۰	۱۵,۰۱۸,۸۰۱,۹۵۰	۱۴,۹۶۶,۳۷۱	۷۸,۷۶۹,۸۴۵	۶۴۱,۳۳۰,۹۳۴	۱۶,۳۲۸,۹۲۷
۲۲	صنای پتروشیمی کرمانشاه	۵,۰۳۸,۰۷۷	۱۰۰,۱۰۶,۵۸۹,۹۹۰	۱۲۷,۱۵۰,۶۵۵,۴۸۸	۹۵,۱۰۱,۲۶۰	۵۰,۵۳۳,۹۵۰	(۲۷,۶۳۳,۶۹۹,۷۰۸)	۲۳,۳۰۲,۷۷۵,۵۷۹
۲۳	پتروشیمی شازند	۸,۶۴۶,۹۲۳	۶۶۷,۱۸۹,۸۸۹,۸۰۰	۳۷۷,۶۱۲,۳۳۹,۳۶۸	۲۵۳,۸۳۰,۳۹۵	۱,۳۳۵,۹۴۹,۳۴۹	(۱۱۲,۰۱۲,۳۲۹,۳۱۲)	۲۵,۸۵۵,۶۳۱۳
۲۴	پتروشیمی زاگرس	۹۹۹,۷۹۰	۱۲۹,۵۲۳,۷۹۴,۵۰۰	۱۷۸,۰۶۳,۶۱۰,۲۳۶	۱۲۳,۰۰۶,۶۵۵	۶۴۷,۶۱۳,۹۷۳	(۴۹,۳۱۱,۳۷۶,۲۵۳)	۱۸,۷۳۰,۳۳۳,۱۵۶



سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۰۱/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کاربرد (ریال)	ماليات (ریال)	سود (زبان) - تحقق یافته - (ریال)	سود (زبان) - تحقق یافته - (ریال)
۲۵	کالیسیمین	۱۶,۲۲۶,۸۱۱	۷۱,۳۱۴,۱۹۵,۳۱۱	۸۹,۷۹۴,۴۱۴,۶۵۲	۶۷,۸۳۳,۴۸۵	۲۵۷,۰۷۰,۹۷۶	(۱۸,۸۰۵,۱۳۳,۹۰۲)	(۱۸,۸۰۵,۱۳۳,۹۰۲)
۲۶	تراکتورسازی ایران	۷۸,۴۱۹,۳۳۰	۲۶,۰۸۹,۴۴۹,۴۰۰	۲۱۳,۱۵۳,۸۵۵,۱۰۵	۳۳۷,۸۴۳,۹۷۷	۱,۳۰۴,۴۳۷,۲۲۷	(۵۳,۸۱۶,۶۹۷,۹۳۹)	(۵۳,۸۱۶,۶۹۷,۹۳۹)
۲۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۳۵۱,۸۰۱,۴۵۱	۱,۵۳۳,۴۸۰,۳۳۵,۳۷۷	۱,۹۳۳,۳۴۱,۴۱۹,۴۰۸	۱,۴۳۷,۳۰۶,۳۳۴	۷,۶۱۷,۴۰۱,۱۷۶	(۴۱۹,۰۲۵,۸۹۱,۵۳۱)	(۴۱۹,۰۲۵,۸۹۱,۵۳۱)
۲۸	سیمان فارس و خوزستان	۶۶۰,۱۹۱۱	۲۴۶,۲۵۱,۷۸۰,۳۰۰	۳۳۳,۹۳۳,۹۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۹۳۳,۹۳۳,۳۳۰	۱,۳۳۱,۳۵۶,۴۰۲	۸۵۲,۱۴۰,۸۵۲	۸۵۲,۱۴۰,۸۵۲
۲۹	داروسازی ابوریحان	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۷۹,۲۱۱,۸۱۶	۴۲,۱۹۴,۲۶۰	۲۲۳,۰۷۵,۰۰۰	(۸,۹۷۸,۴۸۱,۶۶۶)	(۸,۹۷۸,۴۸۱,۶۶۶)
۳۰	سیمان کرمان	۶,۳۷۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۶۶۷,۱۶۷,۳۳۰	۱۸۹,۹۲۶,۸۵۰	۹۹۹,۶۱۵,۰۰۰	۲۰,۶۶۳,۲۹۰,۹۲۰	۲۰,۶۶۳,۲۹۰,۹۲۰
۳۱	پالایش نفت اصفهان	۲۵۵,۸۲۱,۸۴۸	۱,۴۶۸,۴۱۷,۴۰۷,۵۳۰	۱,۴۵۲,۰۷۸,۷۳۲,۳۹۳	۱,۳۹۴,۹۹۶,۵۳۷	۷,۳۳۲,۰۸۷,۰۷۸	۷,۶۵۱,۶۰۱,۵۵۲	۷,۶۵۱,۶۰۱,۵۵۲
۳۲	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۰۳۰,۰۰۰	۷۰,۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۸۲۵,۴۴۴,۱۵۶	۱,۳۹۴,۹۹۶,۵۳۷	۳,۵۳۳,۷۷۰,۰۰۰	۱,۷۳۲,۹۹۰,۵۵۹,۵۴۴	۱,۷۳۲,۹۹۰,۵۵۹,۵۴۴
۳۳	ملی صنایع مس ایران	۱۹۱,۰۷۷,۲۰۴	۱,۳۶۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۸,۵۸۸,۲۲۴,۴۳۶	۶۷۱,۲۳۶,۳۰۰	۶,۸۳۱,۰۱۰,۰۴۳	۱۹۹,۱۸۴,۸۶۴,۲۲۳	۱۹۹,۱۸۴,۸۶۴,۲۲۳
۳۴	پالایش نفت تهران	۳۶,۶۴۸,۴۵۳	۱۰,۹۰۰,۲۱۹,۳۷,۶۷۵	۱۴,۸۲۵,۱۹۰,۱۶۹	۱,۲۹۷,۸۹۱,۹۰۸	۶,۸۳۱,۰۱۰,۰۴۳	(۳۹,۸۷۶,۷۶۵,۹۳۳)	(۳۹,۸۷۶,۷۶۵,۹۳۳)
۳۵	سرمایه گذاری غدیر (طلدینگ)	۱۰۴,۶۷۴,۶۳۳	۲,۳۷۱,۴۳۹,۳۳۱,۴۰۰	۲,۹۶۴,۹۲۶,۳۳۷,۷۸۵	۲,۱۵۷,۸۶۷,۳۴۵	۵۲,۵۱۴,۵۶۷,۳۴۸	(۷,۶۰۰,۱۱,۷۶۲,۷۸۷)	(۷,۶۰۰,۱۱,۷۶۲,۷۸۷)
۳۶	شرکت ارتباطات سراسر ایران	۱۰,۳۳۸,۷۸۵	۴۲,۹۹۹,۰۰۰,۶۸۱۵	۶۴,۸۵۵,۱۵۶,۳۳۶	۴۰,۸۴۹,۰۵۶	۷۱۴,۹۹۵,۰۳۳	(۳۲,۱۵۲,۰۳۳,۶۷۲)	(۳۲,۱۵۲,۰۳۳,۶۷۲)
۳۷	صنایع فولادآبژ ایران	۶۲,۳۷۰,۹۷۳	۱۳۵,۱۵۷,۸۵۶,۳۳۴	۲۳۱,۲۹۲,۹۳۹,۷۶۴	۱۲۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۷۸۹,۴۸۲	(۹,۶۹۴۰,۳۳۳,۹۱۲۳)	(۹,۶۹۴۰,۳۳۳,۹۱۲۳)
۳۸	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۲۱,۱۵۲,۸۷۵	۲۹۶,۷۷۴,۱۳۳,۷۵۰	۲۹۶,۷۳۳,۵۷۴,۴۵۵	۷۸۱,۹۲۵,۲۳۸	۱,۴۸۲,۸۷۰,۶۷۴	(۱,۷۳۳,۳۳۵,۸۰۷)	(۱,۷۳۳,۳۳۵,۸۰۷)
۳۹	سیمان بازنبردان	۱۱,۷۴۱,۵۳۱	۲۵۵,۱۳۳,۷۶۴,۹۸۰	۲۷۸,۹۵۲,۸۸۶,۴۸۴	۲۵۱,۸۶۷,۵۸۱	۱,۳۳۵,۶۱۸,۸۵۰	(۱,۵۴۰,۰۶۰,۰۷۹۱۲۵)	(۱,۵۴۰,۰۶۰,۰۷۹۱۲۵)
۴۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۵,۳۳۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۵۸۷,۴۴۴,۴۲۰	۱۴۴,۶۷۴,۴۲۰	۷۵۰,۹۱۸,۰۰۰	(۳۹,۳۹۷,۴۳۶,۸۴۰)	(۳۹,۳۹۷,۴۳۶,۸۴۰)
۴۱	فلک سازان سپاهان	۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۴,۱۵۹,۴۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۹۴,۰۹۹,۶۷۵	۱۳,۴۵۱,۲۷۸	۷۰,۷۶۶,۲۵۰	(۱۰,۰۱۹,۰۹۷,۲۱۲)	(۱۰,۰۱۹,۰۹۷,۲۱۲)
۴۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۵,۵۶۷,۶۰۱	۱,۶۲۹,۹۵۲,۰۸۷,۷۷۰	۱,۵۸۷,۳۶۷,۱۶۸,۱۵۵	۱,۵۴۸,۴۵۵,۴۳۳	۸,۱۴۹,۷۶۵,۴۳۹	۳۳,۸۸۷,۶۹۸,۷۳۳	۳۳,۸۸۷,۶۹۸,۷۳۳
۴۳	پالایش نفت بندرعباس	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۳۳۷,۶۷۸,۸۰۰	۴۱۳,۳۵۲,۶۰۰	۲,۱۷۵,۵۴۰,۰۰۰	(۵۱,۲۱۸,۵۷۱,۴۰۰)	(۵۱,۲۱۸,۵۷۱,۴۰۰)
۴۴	کارخانجات دارو پخش	۲,۶۳۹,۴۱۸	۶۰,۹۵۶,۹۲۹,۹۸۰	۷۸,۱۸۶,۶۶۱,۱۹۹	۵۷,۹۳۷,۱۰۲	۳۰۴,۹۸۴,۷۵۰	(۱۷,۵۵۲,۶۴۳,۰۷۱)	(۱۷,۵۵۲,۶۴۳,۰۷۱)
۴۵	فولاد کوه جنوب کیش	۲۴,۷۶۰,۰۰۰	۷۸۷,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۸۵۹,۸۸۲,۵۴۱	۲۷۳,۸۵۵,۲۰۰	۱,۳۳۶,۰۸۰,۰۰۰	(۹,۳۵۲,۸۱۷,۷۳۱)	(۹,۳۵۲,۸۱۷,۷۳۱)
۴۶	پتروشیمی توری	۴,۵۳۵,۷۷۹	۷۹۲,۴۶۵,۶۵۳,۰۷۰	۶۴۹,۴۶۷,۶۸۸,۸۶۲	۷۵۲,۸۴۲,۳۷۰	۲,۹۶۲,۳۳۸,۲۶۵	۱,۲۸۱,۲۸۲,۷۹۳,۵۷۲	۱,۲۸۱,۲۸۲,۷۹۳,۵۷۲
۴۷	زغال سنگ پروده طیس	۵,۷۷۹,۳۰۵	۱۳۰,۹۰۱,۲۵۸,۷۵۰	۱۷۹,۲۳۱,۴۴۵,۸۲۱	۱۲۴,۳۵۶,۱۹۵	۶۵۴,۵۰۶,۲۹۱	(۴۹,۱۱۹,۰۰۰,۰۶۸)	(۴۹,۱۱۹,۰۰۰,۰۶۸)
۴۸	حقارتی شمال	۶۹,۷۷۶,۵۰۰	۴۸۴,۹۴۶,۶۷۵,۰۰۰	۴۵۲,۳۳۵,۸۷۰,۴۵۵	۴۶,۶۹۹,۳۳۱	۲,۴۲۴,۷۳۳,۳۷۵	۳۹,۸۲۵,۳۳۱,۸۲۹	۳۹,۸۲۵,۳۳۱,۸۲۹
۴۹	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۷۹,۶۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۷۱,۵۷۷,۸۱۱	۷۵,۶۷۴,۳۳۰	۳۹۸,۷۶۶,۰۰۰	(۶,۸۸۱,۳۳۸,۱۵۱)	(۶,۸۸۱,۳۳۸,۱۵۱)
۵۰	پخش هجرت	۱۶,۱۸۹,۴۰۹	۴۳۳,۲۵۷,۳۲۰,۳۰۰	۵۵۵,۷۳۰,۳۰۱,۹۸۳	۴۱۰,۶۴۴,۳۵۹	۲,۱۶۱,۲۸۶,۱۰۲	(۱,۵۶,۰۴۵,۰۱۲,۱۴۴)	(۱,۵۶,۰۴۵,۰۱۲,۱۴۴)
۵۱	سیمان ارومیه	۲۰,۸۳۵,۵۶	۱,۶۹,۶۲۸,۶۱۵,۵۶۰	۱,۴۵۰,۴۱۵,۶۳۳,۹۵۰	۱,۶۱۰,۱۳۷,۱۸۵	۸۴,۸۱۳,۴۰۰	۳۳,۵۷۱,۷۶۱,۷۴۵	۳۳,۵۷۱,۷۶۱,۷۴۵
۵۲	فولاد خوزستان	۳۳۶,۳۹۹,۴۱۸	۱,۳۵۷,۸۸۵,۷۱۸,۵۶۰	۱,۳۸۵,۱۳۱,۲۶۶,۷۹۷	۱,۲۸۹,۹۹۱,۴۳۳	۶,۷۸۹,۳۳۸,۵۹۳	(۱,۳۵,۳۳۴,۶۶۸,۱۶۶)	(۱,۳۵,۳۳۴,۶۶۸,۱۶۶)
۵۳	پتروشیمی جم پیلن	۲,۱۹۱,۸۲۷	۳۶۶,۴۶۹,۹۹۴,۶۰۰	۴۳۷,۳۳۷,۳۳۳,۱,۹۶۶	۳۷۶,۵۵۱,۴۹۵	۱,۹۸۱,۸۴۹,۹۷۳	(۳۳,۴۶۶,۱۳۷,۹۸۴)	(۳۳,۴۶۶,۱۳۷,۹۸۴)
۵۴	بیمه الکانی امین	۲۷,۲۰۴,۱۹۶	۷۱,۴۹۲,۶۳۷,۰۰۸	۱۲۵,۰۰۴,۹۵۵,۸۵۸	۶۷,۹۱۷,۹۹۶	۲۵۷,۴۶۴,۱۳۵	(۶۳,۹۸۲,۳۳۹,۹۰۱)	(۶۳,۹۸۲,۳۳۹,۹۰۱)
۵۵	بانک اقتصاد نوین	۵۷,۶۶۴,۳۳۴	۱۷۳,۶۶۴,۸۱۴,۳۳۰	۱۳۹,۷۹۸,۴۴۴,۰۰۳	۱۶۴,۰۳۱,۵۹۷	۸۶۳,۳۳۴,۱۹۷	۳۱,۸۳۹,۰۳۹,۵۰۳	۳۱,۸۳۹,۰۳۹,۵۰۳
۵۶	سیمان آبیگ	۳,۳۹۱,۶۸۴	۷۶,۰۰۷,۳۰۳,۵۰۱	۹۷,۰۰۸,۱۶۶	۹۷,۰۰۸,۱۶۶	۵۱۰,۵۵۷,۱۹۵	۲۵,۵۵۵,۹۴۶,۳۵۷	۲۵,۵۵۵,۹۴۶,۳۵۷
۵۷	فراورده های نسوز آژر	۱۶,۶۸۰,۶۳۳	۹۵,۷۳۶,۷۷۶,۰۲۰	۱۲۶,۵۸۲,۵۰۰,۴۳۳	۹۰,۹۵۹,۴۳۷	۳۸۸,۷۳۳,۸۸۰	(۳۱,۴۰۵,۴۱۷,۷۱۹)	(۳۱,۴۰۵,۴۱۷,۷۱۹)

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کاربرد (ریال)	مابالت (ریال)	سود (زیان) تحقق یافته - (ریال)	سود (زیان) تحقق یافته - (ریال)
۵۸	سپید ماکن	۱۲۳۵۹۷۳	۱۰۰.۸۶۴۷۷۶.۱۵۰	۱۱۵.۰۵۶۱۱۹.۳۶۴	۹۵۸۲۱.۵۲۷	۵۰۴.۳۳۳.۸۸۱	(۱۴۷۹۱.۵۴۸.۵۳۲)	(۱۴۷۹۱.۵۴۸.۵۳۲)
۵۹	فولاد مبارک اصفهان	۶۱۷۸۰۲۰۹۲۹	۲.۱۳۲۷۵۵.۹۳۰.۰۳۰	۲۸۷.۵۵۵.۹۳۹.۰۱۷	۲۰۹۵۶۵۲.۶۲۴	۱۵۵۶۶۱.۳۳۹.۶۰۰	۳۳۲.۷۳۰.۰۸۷۸۹	۳۳۲.۷۳۰.۰۸۷۸۹
۶۰	سرمایه گذاری صدرا تین	۱۷۶۶۷۷۳۱	۱۵۳.۱۱۹.۳۱۴.۳۷۰	۱۵۰.۷۴۱.۸۲۵.۵۱۹	۱۴۵۵۲.۳۳۹	۷۶۵۸۹۶.۵۲۳	۱.۵۳۶.۰۷۲.۰۳۰	۱.۵۳۶.۰۷۲.۰۳۰
۶۱	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱.۵۴۰.۳۳۳	۷.۰۸۷.۰۶۷.۵۳۳	۹.۹۵۱۸۷۱.۱۶۴	۶.۱۳۳.۷۱۴	۲۵.۳۳۵.۳۳۸	(۲۰.۶۰۹۷۱.۶۸۴)	(۲۰.۶۰۹۷۱.۶۸۴)
۶۲	بانک سینا	۹.۵۵۰.۶۹۸	۱۹۳.۸۶۴.۹۳۷.۳۷۰	۲۵۹.۰۱۰.۲۰۴.۹۸۹۷	۱۸۴.۱۷۰.۸۸۹	۹۶۹.۳۳۰.۴۶۹	(۶۶.۳۳۱.۳۳۷.۵۳۵)	(۶۶.۳۳۱.۳۳۷.۵۳۵)
۶۳	داروسازی کاسپین تلمین	۲۱.۶۴۴.۱۰۸	۲۵۹.۹۳۷.۲۹۵.۰۰۰	۵۰۴.۹۶۴.۶۹۰.۸۳۳	۳۳۶.۹۴۰.۳۳۰	۲.۲۹۹.۶۵۶.۳۷۵	(۳۷.۷۶۴.۰۲۲.۷۳۷)	(۳۷.۷۶۴.۰۲۲.۷۳۷)
۶۴	سیمان خوزستان	۶.۱۱۸.۰۰۰	۲۱۵.۰۱۵۸۲.۰۰۰	۲۵۵.۲۳۵.۶۵۸.۱۱۲	۲۹۹.۲۶۵.۰۲۹	۱.۵۷۵.۰۷۹.۱۰۰	۱۷.۹.۵۸۱۷.۶۸۹	۱۷.۹.۵۸۱۷.۶۸۹
۶۵	نفت سپاهان	۵۵.۲۵۶.۱۳۶	۲۶۹.۳۱۸.۴۰۶.۶۸۶۴	۲۵۵.۹۲۹.۳۰۵.۷۱۶	۲۵۵.۸۵۲.۴۸۷	۱.۳۳۶.۵۹۲.۰۳۴	(۸۸.۲۱۳.۳۳۳.۳۷۳)	(۸۸.۲۱۳.۳۳۳.۳۷۳)
۶۶	صنعتی و صنعتی چادرملو	۱۰۸.۱۶۴.۱۴۱	۴۹۶.۷۹۷.۹۹۹.۶۱۳	۶۵۶.۴۶۸.۹۰۱.۶۷۶	۳۷۱.۵۵۸.۰۰۵	۲.۶۸۲.۹۸۹.۳۷۸	(۱۶۲.۶۲۶.۹۴۹.۵۶۶)	(۱۶۲.۶۲۶.۹۴۹.۵۶۶)
۶۷	تایمواتر خاورمیانه	۱۰۰.۹۳۱.۰۳۳	۵۹۷.۲۱۵.۵۵۹.۳۳۰	۴۴۶.۲۵۴.۵۸۰.۰۸۰	۵۶۷.۳۵۰.۰۰۶	۲.۹۵۶.۵۷۹.۲۹۶	۱۳۷.۵۰۷.۲۳۹.۷۹۸	۱۳۷.۵۰۷.۲۳۹.۷۹۸
۶۸	نیشه همدان	۸۹.۷۰۷.۱۹۳	۲۶۲.۷۵۲.۴۶۸.۱۹۷	۳۰۵.۲۵۷.۰۸۱.۳۵	۲۴۹.۶۱۴.۷۵۰	۱.۳۱۳.۲۶۱.۸۴۱	(۳۴.۵۲۶.۷۱۶.۶۳۹)	(۳۴.۵۲۶.۷۱۶.۶۳۹)
۶۹	فرآورده های سیمان شرق	۱.۳۳۱.۱۷۵	۲۹.۲۷۸.۸۸۷.۷۵۰	۳۷.۵۸۴.۶۹۲.۳۴۰	۲۷.۸۱۴.۹۲۳	۱۳۶.۳۹۴.۳۳۹	(۸.۴۸۰.۰۱۴.۰۷۲)	(۸.۴۸۰.۰۱۴.۰۷۲)
۷۰	بیمه ما	۳۱.۱۲۵.۰۰۰	۹۶.۴۶۳.۰۰۰.۰۰۰	۱۱۰.۶۷۴.۴۷۷.۵۹۰	۹۱.۵۴۴.۸۵۰	۴۸۱.۸۱۵.۰۰۰	(۱۴.۸۸۴.۸۳۷.۴۴۰)	(۱۴.۸۸۴.۸۳۷.۴۴۰)
۷۱	توسعه مادن و فرات	۵۹.۳۳۸.۵۴۰	۱۹۳.۵۹۱.۵۴۸.۷۳۰	۲۶۷.۰۴۱.۶۳۷.۴۹۴	۱۸۳.۹۱۱.۹۷۱	۹۶۷.۹۵۷.۷۳۴	(۷۳.۶۰۱.۶۵۸.۴۸۹)	(۷۳.۶۰۱.۶۵۸.۴۸۹)
۷۲	فخر اوزر خلیج فارس	۲۱.۹۰۰.۰۰۰	۴۹۱.۳۳۶.۰۰۰.۰۰۰	۶۶۶.۲۱۴.۱۲۵.۱۵۷	۴۶۶.۸۶۴.۳۰۰	۲.۴۵۷.۱۸۰.۰۰۰	(۱.۳۷۸.۰۲.۱۶۹.۳۵۷)	(۱.۳۷۸.۰۲.۱۶۹.۳۵۷)
۷۳	س.ص.پارسیبستگی کارکنان بانکها	۱۴.۰۲۹۴.۴۷۵	۳۳۵.۶۴۲.۷۱۸.۰۰۰	۲۶۵.۰۲۸.۲۱۷.۵۸۸	۲۳۴.۰۶۹.۵۸۲	۱.۱۷۹.۳۱۲.۵۹۰	(۳۱.۵۶۸.۸۸۲.۷۶۰)	(۳۱.۵۶۸.۸۸۲.۷۶۰)
۷۴	پتروشیمی پردیس	۱۳.۵۶۷.۵۱۳	۲.۱۳۰.۳۷۰.۸۹۱.۲۶۰	۲.۵۰۹.۵۸۷.۵۵۸.۰۷۸	۲.۰۳۳.۸۵۲.۳۳۷	۱۰.۶۵۱.۸۵۴.۴۵۶	(۳۹.۱.۹۲۳.۳۳۳.۵۷۱)	(۳۹.۱.۹۲۳.۳۳۳.۵۷۱)
۷۵	سخت ایزد	۱۱.۳۵۹.۷۹۳	۵۹.۶۳۹.۹۰۸.۰۰۰	۶۳.۴۶۲.۱۷۰.۹۵۵	۵۶.۶۵۶.۹۶۳	۲۹۸.۱۹۴.۵۲۰	(۲.۱۷۸.۱۱۴.۴۵۸)	(۲.۱۷۸.۱۱۴.۴۵۸)
۷۶	سرمایه گذاری پارس تونته	۱۵۱.۱۳۷.۴۶۸	۶۶۷.۴۳۳.۵۵.۶۸۸	۷۹۸.۶۰۳.۲۸۰.۳۷۱	۶۳۳.۵۱.۹۰۶	۲.۳۳۷.۱۱۵.۲۹۳	(۱۳۵.۱۵۰.۳۸۸.۹۸۲)	(۱۳۵.۱۵۰.۳۸۸.۹۸۲)
۷۷	نفت پهران	۲.۶۵۰.۹۳۳	۴.۵۳۳.۷۶۵.۵۷۰	۵۵.۳۰۵.۱۹۷.۱۷۹	۷۸.۵۰۶.۱۲۷	۲.۲۶۶.۶۶۳.۸۷۸	(۱۵.۱۱۳.۶۰۱.۵۶۴)	(۱۵.۱۱۳.۶۰۱.۵۶۴)
۷۸	بانک تجارت	۱۴۱.۳۳۱.۷۱۴	۱۹۸.۷۱۳.۰۲۱.۵۹۸	۲۴۹.۲۱۲.۳۳۵.۳۷۷	۱۸۸.۷۷۷.۳۷۱	۹۹۴.۵۶۵.۱۰۸	(۳۱.۶۸۱.۶۵۶.۶۱۸)	(۳۱.۶۸۱.۶۵۶.۶۱۸)
۷۹	پتروشیمی شیراز	۳۱.۶۱۹.۳۰۷	۸۳۷.۷۹۳.۴۵۷.۲۶۰	۱.۱۶۳.۰۱۰.۴۳۳.۴۰۰	۷۵.۶۰۳.۲۰۷.۷۸۴	۴.۱۳۸.۹۶۷.۷۸۶	(۳۳۹.۱۴۲.۳۳۷.۲۱۱)	(۳۳۹.۱۴۲.۳۳۷.۲۱۱)
۸۰	بانک سامان	۱۴۱.۲۷۵.۲۷۲	۲۵۰.۰۵۷.۳۳۹.۱۴۰	۲۶۸.۰۰۰.۳۹۵.۶۳۹	۳۳۷.۵۵۴.۳۷۷	۱.۳۵۰.۲۷۶.۳۳۶	(۱۹.۴۳۰.۹۸۷.۱۳۱)	(۱۹.۴۳۰.۹۸۷.۱۳۱)
۸۱	سیمان هگمتان	۱۱.۴۸۱.۳۲۱	۸۰۰.۵۸۵.۵۴۰.۳۳۰	۷۳.۴۶۹.۴۵۳.۸۵۰	۷۶.۵۵۶.۲۶۳	۴.۰۰۲.۹۲۷.۷۰۲	۵۵.۲۵۲.۶۰۲.۵۱۵	۵۵.۲۵۲.۶۰۲.۵۱۵
۸۲	دوده صنعتی پارس	۸۸۳۱.۸۴۳	۳۷.۵۶.۸۲۴.۰۲۶	۲۷.۸۱۳.۳۳۴.۷۲۴	۲۵.۶۸۳.۷۳۳	۱۸۷.۸۰۹.۱۳۰	۹.۵۳۵.۰۰۶.۴۳۹	۹.۵۳۵.۰۰۶.۴۳۹
۸۳	سیمان سازه	۴.۳۵۶.۷۳۶	۶۸۶.۱۸۵.۹۱۰.۰۰۰	۵۷۳.۷۵۰.۷۴۶.۹۶۰	۶۵۱.۸۷۶.۶۴۴	۲.۴۳۴.۹۱۹.۶۰۰	۱۰.۹.۲۵۳.۰۳۸.۸۱۶	۱۰.۹.۲۵۳.۰۳۸.۸۱۶
۸۴	م. صنایع و مصادن احیاء سپاهان	۳۵.۶۳۳.۴۸۳	۲۶۶.۵۳۸.۴۵۳.۸۴۰	۴۰۷.۰۸۲.۲۳۳.۱۳۳	۲۵۳.۲۱۱.۵۳۰	۱.۳۳۳.۶۹۲.۲۶۴	(۱۳۲.۱۳۹.۶۹۴.۳۳۷)	(۱۳۲.۱۳۹.۶۹۴.۳۳۷)
۸۵	بانک خاورمیانه	۷۸.۵۸۱.۱۶۹	۹۷.۹۳۷.۶۶۶.۱۶۳	۱۰۵.۵۰۲۰۰.۸۹۰.۴	۹۳.۵۰.۲۸۳	۴۸۹.۳۸۸.۳۳۱	(۸.۱۳۷.۱۳۱.۳۵۵)	(۸.۱۳۷.۱۳۱.۳۵۵)
۸۶	نورد قطعات فولادی	۲.۳۳۱.۹۹۳	۲۹.۲۵۷.۶۷۵.۴۴۰	۲۷.۸۶۴.۸۷۶.۶۹۲	۲۷.۷۷۴.۷۹۲	۱۳۶.۷۸۸.۳۷۷	۱.۳۱۸.۷۱۵.۵۸۵	۱.۳۱۸.۷۱۵.۵۸۵
۸۷	پتروشیمی تندگوینان	۲۷.۶۰۴.۵۰۴	۴۰.۰۶۴.۰۲۸۸.۳۹۷	۷۸.۰۹۵.۲۰۰.۱۹.۵۰۵	۷۸.۰۹۵.۲۰۰.۱۹.۵۰۵	۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)
۸۸	واسازی ملت	.	.	.	.	.	.	.
۸۹	ملی شیمی کشاورز	.	.	.	.	.	.	.
۹۰	اکتیاج فلی - ۱۸۵۳ - ۱۴۰۷/۰۷/۰۵	.	.	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو
 یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مابیات (ریال)	سود (زیان) تحقق یافته - (ریال)	سود (زیان) تحقق یافته - (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰
۹۱	صنایع گلپیران	•	•	•	•	•	•	•	۵۲,۵۴۷,۰۳۸,۳۳۶	•
۹۲	صنایع پتروشیمی گلچین فارس	•	•	•	•	•	•	•	۱۹,۳۴۱,۱۱۰,۳۲۶	•
۹۳	گس-وت-صن پتروشیمی خلیج فارس	•	•	•	•	•	•	•	۶۷,۹۵۵,۱۶۳,۸۵۱	•
۹۴	پتروشیمی پارس	•	•	•	•	•	•	•	۱۷۸,۹۱۸,۵۶۱,۱۶۳	•
۹۵	صنایع لاستیکی سپند	•	•	•	•	•	•	•	۱,۸۰۰,۳۶۴,۵۸۱	•
۹۶	سرمایه گذاری سیمان تامین	•	•	•	•	•	•	•	۵۹,۴۶۸,۲۶۲,۳۷۲	•
۹۷	افست	•	•	•	•	•	•	•	۳۲,۳۸۰,۶۲۵,۱۷۳	•
۹۸	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	•	•	•	•	•	•	•	۵,۶۸۷	•
۹۹	گروه انتخاب الکترونیک ارمان	•	•	•	•	•	•	•	۳۱,۸۴۸,۷۳۶,۰۵۰	•
۱۰۰	کویر تابر	•	•	•	•	•	•	•	۵۴,۱۴۵,۰۱۵,۱۸۰	•
۱۰۱	پتروشیمی امیرکبیر	•	•	•	•	•	•	•	(۱,۰۸۷,۳۳۶,۳۳۳)	•
۱۰۲	بانک صادرات ایران	•	•	•	•	•	•	•	۴۶,۶۸۵,۰۸۱,۴۴۴	•
۱۰۳	تمام سکه طرح جدید ۱۱۲ سامان	•	•	•	•	•	•	•	۴۲,۰۱۹,۹۲۱,۱۲۴	•
۱۰۴	نفت پارساگاد	•	•	•	•	•	•	•	۲۷,۴۶۷,۲۸۱,۶۶۴	•
۱۰۵	داروسازی دانا	•	•	•	•	•	•	•	۸,۳۳۹,۵۶۸,۶۶۰	•
۱۰۶	سرمایه گذاری صبا تامین	•	•	•	•	•	•	•	۱۷۲,۹۳۸,۳۷۱,۹۳۵	•
۱۰۷	نیروژانس	•	•	•	•	•	•	•	۲,۳۳۶,۱۴۹,۵۸۱	•
			۱۹۷,۸۸۹,۸۳۶,۸۱۲	۴۳,۸۷۰,۰۹۵,۷۸۷,۹۱۷	۳۷,۵۹۹,۰۶۷,۰۹۳	۱۹۷,۸۸۹,۸۳۶,۸۱۲	۴,۵۲۷,۶۱۹,۳۱۹,۶۴۹	۱۴,۵۸۳,۹۴۹,۷۶۴,۶۱۷		

نیویست گزارش حسابرسی
 مورخ: ۱۴۰۳ / ۳ / ۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو
فاداشتهای همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	
سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مطالب (ریال)	کارمزدها (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)
۶۴,۰۹۱,۹۲۵,۶۲۹	۴۶۷,۵۸۹,۴۸۹,۳۱۴	.	۲۰,۰۰۳,۸۸۸,۳۷۵	۱,۱۳۴,۲۱۶,۳۰۲,۳۰۹	۱,۶۰۳,۲۹۱,۰۷۸,۰۱۰
.	۲۱۵,۱۶۴,۸۶۱,۰۲۴	.	۱,۴۲۹,۹۴۴,۵۲۵	۳۹۹,۹۹۹,۵۸۶,۲۹۹	۶۱۶,۶۴۴,۲۹۳,۸۸۰
۷,۱۷۱,۲۶۸,۷۷۴	۶,۰۳۵,۹۱۴,۱۶۵	.	۷۵,۲۵۰,۱۲۷	۱۴,۱۳۸,۹۵۳,۱۸۸	۲۰,۳۰۰,۱۱۷,۵۰۰
.	۳۲,۹۸۸,۴۸۰,۵۳۱	.	۳۷,۶۳۵,۶۹۰,۶۰۹	۷,۰۶۳۴,۱۷۱,۳۰۰	۱۱۱,۷۶۵,۲۲۹,۸۰۰
۴۰۷,۹۶۴,۹۶۴,۹۶۷	۴۸۸,۰۲۸,۵۹۳,۸۵۸	.	۲,۰۸۳,۹۸۶,۶۷۵	۱,۱۷۷,۰۷۶,۷۵۸,۷۶۷	۱,۶۶۷,۱۸۹,۳۳۰,۳۰۰
۲,۶۱۵,۲۰۸,۴۱۱	۵۵۲,۱,۶۲۲,۳۲۲	.	۲۳۸,۹۰۷,۷۱۸	۱۳۵,۰۲۲,۹۲۱,۰	۱۹,۰۴۷,۷۲۴,۵۰۰
۱,۰۵۸,۶۹۴,۳۲۹,۸۴۳	۱,۲۱۵,۲۲۹,۰۱۲,۳۷۸	.	۴۲,۲۵۲,۵۷۲,۲۲۹	۲۸۰,۹۰۶,۵۸۱,۶۴,۰۷۳	۴,۰۳۸,۷۵۷,۶۶۶,۰۸۰

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	
سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	مطالب (ریال)	کارمزدها (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)
.	(۲,۴۳۴,۴۱۹,۶۰۶)	.	۸,۶۱۱,۸۸۶	۴۹,۹۱۹,۶۲۲,۲۰۰	۴۷,۵۱۳,۸۵۵,۴۸۰
۱۰,۳۰۹,۵۷۲,۴۸۹
۲,۱۳۴,۶۵۴,۸۰۳
۵,۱۰۶,۵۸۱,۳۰۴
۴,۳۴۵,۸۱۳
(۲,۰۵۰,۷۲۴)
۹,۱۹,۴۸۲,۲۵۳
۶۲,۳۳۷,۷۱۸
(۸۴,۸۳۳,۴۷۵)
۶,۳۷,۳۸۵,۹۱۸
۱۳۴,۳۷۸,۸۰۱
(۱۷,۶۱۶,۶۱۸)
۴,۱۹۱,۰۰۷
۱,۵۵۳,۰۶۱,۴۵۸
۲۷,۶۲۵,۶۳۳,۷۴۶	(۲,۴۳۴,۴۱۹,۶۰۶)	.	۸,۶۱۱,۸۸۶	۴۹,۹۱۹,۶۲۲,۲۰۰	۴۷,۵۱۳,۸۵۵,۴۸۰

پوست گزاش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳ / ۳ / ۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
۱	نفت بهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲,۷۴۷,۶۳۱	۳,۰۵۰	۸,۳۸۰,۲۷۴,۵۵۰	-	۸,۳۸۰,۲۷۴,۵۵۰	-
۲	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۳۳,۹۹۷,۴۰۴	۵۵۰	۷۳,۱۴۸,۵۷۲,۲۰۰	-	۷۳,۱۴۸,۵۷۲,۲۰۰	۵۷,۴۹۰,۹۴۰,۰۰۰
۳	نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۹۰,۶۳,۲۷۵	۱,۰۰۰	۹۰,۶۳,۲۷۵,۰۰۰	-	۹۰,۶۳,۲۷۵,۰۰۰	-
۴	تایمواتر خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۳۷,۵۲۹,۳۰۹	۵۰۰	۱۸,۷۶۴,۶۵۴,۵۰۰	-	۱۸,۷۶۴,۶۵۴,۵۰۰	۱۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	مخابرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۱	۳۶۷,۴۰۰,۰۰۰	-	۳۶۷,۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۸,۸۵۱,۹۷۳
۶	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۱۷,۶۳۹,۵۰۶	۲۰۰	۳,۵۲۷,۹۰۱,۲۰۰	-	۳,۵۲۷,۹۰۱,۲۰۰	۱۳,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰
۷	سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱۴۱,۶۹۰,۰۳۸	۱,۱۹۰	۱۶۸,۶۱۱,۵۶۱,۷۲۰	-	۱۶۸,۶۱۱,۵۶۱,۷۲۰	۸۷,۳۰۱,۱۴۴,۰۰۰
۸	بانک سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۵۷,۴۸۸,۵۱۸	۴۵	۲,۵۸۶,۹۸۳,۳۱۰	-	۲,۵۸۶,۹۸۳,۳۱۰	۱,۷۹۷,۵۲۱,۸۲۸
۹	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۲۸,۶۸۱,۸۶۷	۱۲۵	۳,۵۸۵,۲۳۳,۳۷۵	-	۳,۵۸۵,۲۳۳,۳۷۵	۱,۰۳۷,۷۷۷,۶۲۱
۱۰	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۰,۶۴,۴۱۴,۸۳۵	۱۸۰	۱۹,۱۵۴,۶۷۰,۳۰۰	-	۱۹,۱۵۴,۶۷۰,۳۰۰	۱۴,۵۶۵,۱۴۹,۷۰۰
۱۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵۱,۰۰۳,۳۷۲	۲,۳۵۰	۱۱۹,۸۵۸,۱۵۹,۲۰۰	-	۱۱۹,۸۵۸,۱۵۹,۲۰۰	۱۴۵,۴۲۰,۸۸۰,۰۰۰
۱۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۹۷,۵۵۱,۳۲۸	۲,۳۵۰	۲۲۹,۲۴۵,۰۹۳,۲۰۰	-	۲۲۹,۲۴۵,۰۹۳,۲۰۰	-
۱۳	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۷,۳۲۰,۹۷۷	۴۸۰	۷۰,۷۱۴,۰۶۸,۹۶۰	-	۷۰,۷۱۴,۰۶۸,۹۶۰	۵۶,۰۷۰,۷۴۴,۱۰۰
۱۴	تراکتورسازی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۲۸,۹۱۹,۳۳۰	۳۶۰	۱۰,۴۱۰,۹۵۸,۸۰۰	-	۱۰,۴۱۰,۹۵۸,۸۰۰	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۳۹,۴۸۷,۶۰۵	۴۰۰	۱۵,۷۹۵,۰۴۲,۰۰۰	-	۱۵,۷۹۵,۰۴۲,۰۰۰	۲۲,۷۳۹,۱۳۹,۲۰۰
۱۶	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۳۱,۶۱۹,۳۰۷	۴,۵۰۰	۱۴۲,۲۸۶,۸۱۱,۵۰۰	-	۱۴۲,۲۸۶,۸۱۱,۵۰۰	۳۹,۵۴۲,۸۲۳,۷۵۰
۱۷	داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۴,۷۱۹,۵۳۳	۶,۴۵۲	۳۰,۴۵۰,۴۹۱,۳۴۶	-	۳۰,۴۵۰,۴۹۱,۳۴۶	-
۱۸	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۳,۱۱۰,۳۵۸	۳,۱۳۵	۹,۷۵۰,۸۷۳,۳۲۰	-	۹,۷۵۰,۸۷۳,۳۲۰	۵,۷۸۵,۱۶۳,۵۲۰
۱۹	سیمان هگمتان	۱۴۰۱/۰۱/۰۳	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱۱,۴۹۵,۳۷۳	۵,۰۰۰	۵۷,۴۷۶,۸۶۵,۰۰۰	-	۵۷,۴۷۶,۸۶۵,۰۰۰	۲۲,۴۱۰,۰۵۶,۱۰۰
۲۰	فراورده‌های نسوز آذر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۲,۸۵۱,۷۱۹	۱۷۶	۲,۲۶۱,۹۰۲,۵۴۴	-	۲,۲۶۱,۹۰۲,۵۴۴	۲۱,۶۳۷,۰۰۰
۲۱	سیمان مازندران	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۷	۱۱,۷۴۱,۵۲۱	۳,۹۲۵	۴۶,۲۰۲,۹۲۴,۴۸۵	(۲,۳۳۳,۱۹۱,۲۲۹)	۴۳,۸۶۹,۷۳۳,۲۵۶	۲۹,۸۳۱,۵۶۶,۶۵۳
۲۲	سیمان ارومیه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۳,۳۲۱,۴۶۹	۵,۴۰۰	۱۷,۴۴۹,۹۳۳,۶۰۰	-	۱۷,۴۴۹,۹۳۳,۶۰۰	۱۴,۸۷۱,۷۷۲,۳۲۰
۲۳	سیمان کرمان	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	۶,۴۷۰,۰۰۰	۵,۵۳۲	۳۵,۷۹۲,۰۰۴,۰۰۰	(۲۰,۵۶۳,۴۲۶,۰۸)	۳۳,۲۲۸,۵۵۷,۳۹۲	۱۵,۴۴۸,۲۰۹,۱۱۵
۲۴	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۶۶۰,۱۹۱۱	۴,۲۰۰	۲۷,۷۲۸,۰۲۶,۲۰۰	-	۲۷,۷۲۸,۰۲۶,۲۰۰	۲۷,۷۲۸,۰۲۶,۲۰۰
۲۵	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۸,۸۴۳,۴۰۲	۲,۲۷۰	۴۴,۷۷۴,۵۲۳,۵۴۰	-	۴۴,۷۷۴,۵۲۳,۵۴۰	۴۲,۷۷۴,۵۲۳,۵۴۰
۲۶	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۵۶,۵۳۷,۱۱۵	۹۰۰	۱۴۰,۸۷۴,۴۰۳,۵۰۰	-	۱۴۰,۸۷۴,۴۰۳,۵۰۰	۱۲,۸۷۶,۵۰۰,۰۰۰
۲۷	مدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۶۳,۷۰۳,۱۲۷	۸۹۰	۵۶,۶۹۵,۷۸۳,۰۳۰	-	۵۶,۶۹۵,۷۸۳,۰۳۰	۸۴,۳۵۶,۴۶۹,۱۰۰
۲۸	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۴۵۷,۹۲۸,۸۳۷	۵۰۰	۲۲۸,۹۶۴,۴۱۸,۵۰۰	-	۲۲۸,۹۶۴,۴۱۸,۵۰۰	۲۲۳,۲۷۴,۳۵۷,۴۰۰
۲۹	فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳۵۰,۴۹۹,۴۱۸	۲۵۰	۸۷,۶۲۴,۸۵۴,۵۰۰	-	۸۷,۶۲۴,۸۵۴,۵۰۰	۷۳,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۰	پتروشیمی خارک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۳,۹۲۰,۱۰۲	۶,۳۰۰	۲۴,۶۹۶,۶۴۲,۶۰۰	-	۲۴,۶۹۶,۶۴۲,۶۰۰	۷,۵۰۴,۳۸۰,۰۰۰
۳۱	پتروشیمی شازند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۸,۸۴۶,۹۲۲	۴,۲۰۰	۳۷,۱۵۷,۰۷۲,۴۰۰	-	۳۷,۱۵۷,۰۷۲,۴۰۰	-
۳۲	اقست	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۵,۷۷۳,۷۹۶	۵۰۰	۲,۸۸۶,۸۹۸,۰۰۰	-	۲,۸۸۶,۸۹۸,۰۰۰	-
۳۳	سیمان آبیک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۳,۵۹۱,۶۸۴	۲,۴۰۰	۸,۶۲۰,۰۴۱,۶۰۰	-	۸,۶۲۰,۰۴۱,۶۰۰	-
۳۴	شیشه همدان	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۵۴,۵۹۹,۵۰۸	۱۵۰	۸,۱۸۹,۹۲۶,۲۰۰	-	۸,۱۸۹,۹۲۶,۲۰۰	-
۳۵	صنایع لاستیکی سفید	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۶۷,۳۵۹	۵,۰۰۰	۳۳۶,۷۹۵,۰۰۰	-	۳۳۶,۷۹۵,۰۰۰	-
۳۶	بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۷۵,۴۶۰,۶۳۳	۵۸	۱۰,۱۷۶,۷۱۶,۱۳۴	-	۱۰,۱۷۶,۷۱۶,۱۳۴	۴,۹۲۸,۴۰۰,۰۰۰
۳۷	بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳۹,۷۳۱,۳۴۴	۳	۱۱۹,۱۹۳,۷۳۲	-	۱۱۹,۱۹۳,۷۳۲	۲۰,۶۲۲,۴۸۸
۳۸	حفاری شمال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۷۲,۳۱۶,۹۸۲	۷۰	۵۰,۶۲۰,۱۸۸,۷۴۰	-	۵۰,۶۲۰,۱۸۸,۷۴۰	۱۳,۵۷۲,۰۰۰,۱۴۰
۳۹	پتروشیمی امیرکبیر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱,۳۴۸,۴۳۱	۱۰,۴۰۰	۱۴,۰۲۱,۰۶۴,۴۰۰	-	۱۴,۰۲۱,۰۶۴,۴۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰	پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۷۹۹,۷۹۰	۱۱,۰۰۰	۸,۷۹۷,۶۹۰,۰۰۰	-	۸,۷۹۷,۶۹۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۱۵۹,۳۵۹	۸,۳۰۰	۹,۶۲۳,۶۷۹,۷۰۰	-	۹,۶۲۳,۶۷۹,۷۰۰	۷,۷۴۸,۳۴۶,۳۰۰
۴۲	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱۳,۵۶۷,۵۱۳	۲۷,۵۰۰	۳۷۳,۱۰۶۶,۷۵۰	-	۳۷۳,۱۰۶۶,۷۵۰	۲۴۱,۴۲۲,۱۰۳,۵۰۰
۴۳	گسترش نفت و گاز پارسین	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۴۵,۵۶۷,۶۰۱	۶۸۰	۳۰۹,۸۵۹,۶۸۶,۸۰۰	-	۳۰۹,۸۵۹,۶۸۶,۸۰۰	۱۶۹,۸۲۵,۱۶۳,۲۰۰
۴۴	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۵۵,۱۷۳,۱۰۰
۴۵	نفت پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲,۲۰۸,۷۶۲	۵,۰۰۰	۱۱,۰۴۳,۸۱۰,۰۰۰	-	۱۱,۰۴۳,۸۱۰,۰۰۰	۵,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۶	نفت ایرانول	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱۷,۳۲۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۰	۱۹۲,۵۹۸,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۹۲,۵۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۴۱۰,۳۹۳,۲۵۰
۴۷	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۸,۷۱۶,۱۰۶	۴۴۹	۳,۹۱۳,۵۳۱,۵۹۴	-	۳,۹۱۳,۵۳۱,۵۹۴	۵,۹۱۷,۷۳۵,۹۵۰
۴۸	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۴۰,۳۹۴,۴۷۵	۲۵۰	۳۵۰,۹۸۶,۱۸,۷۵۰	-	۳۵۰,۹۸۶,۱۸,۷۵۰	۱۹,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۴۹	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۷	۵,۳۳۰,۰۰۰	۳,۸۶۰	۲۰,۵۳۵,۲۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۵۳۵,۲۰۰,۰۰۰	-
۵۰	نفت سپاهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۵۶,۰۵۶,۱۳۶	۶۰۰	۳۳,۶۳۳,۶۸۱,۶۰۰	-	۳۳,۶۳۳,۶۸۱,۶۰۰	-
۵۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۵۴,۸۶۱,۹۷۴	۲,۶۴۰	۱۲۱,۰۷۵,۶۱۱,۳۶۰	-	۱۲۱,۰۷۵,۶۱۱,۳۶۰	۵۵,۰۳۴,۶۸۸,۸۰۰
۵۲	داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۲۱,۶۴۴,۱۰۸	۲,۲۱۱	۴۷,۸۵۵,۱۲۳,۷۸۸	-	۴۷,۸۵۵,۱۲۳,۷۸۸	۳۲,۸۳۲,۳۳۴,۰۰۰
۵۳	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۱۷,۸۰۷,۵۳۸	۱,۵۰۰	۲۶,۷۱۱,۳۰۷,۰۰۰	-	۲۶,۷۱۱,۳۰۷,۰۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
۵۴	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۳۴,۹۰۰,۰۰۰	۶۹۰	۱۷,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰
۵۵	شوگو پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۶۶	۲۲۴,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۴۰۰,۰۰۰
۵۶	فراورده های سیمان شرق	۱۴۰۲/۰۵/۲۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱,۳۹۱,۶۶۶	۱,۵۰۰	۲,۰۸۷,۴۶۹,۰۰۰	-	۲,۰۸۷,۴۶۹,۰۰۰	۲,۰۸۷,۴۶۹,۰۰۰
۵۷	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۵۲,۳۱۱,۹۳۲	۴,۲۹۰	۲۲۴,۴۱۸,۱۸۸,۲۸۰	-	۲۲۴,۴۱۸,۱۸۸,۲۸۰	۲۲۴,۴۱۸,۱۸۸,۲۸۰
۵۸	بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۲۰,۰۰۶,۸۱۹	۲۰۰	۴,۰۰۱,۳۶۳,۸۰۰	-	۴,۰۰۱,۳۶۳,۸۰۰	۴,۰۰۱,۳۶۳,۸۰۰
۵۹	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۲,۳۹۹,۷۰۰	۳,۳۰۰	۷۳,۹۱۹,۰۱۰,۰۰۰	-	۷۳,۹۱۹,۰۱۰,۰۰۰	۷۳,۹۱۹,۰۱۰,۰۰۰
۶۰	واسپاری ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۶۶۳,۹۰۳	۱۳۵	۸۹,۶۲۶,۹۰۵	-	۸۹,۶۲۶,۹۰۵	۸۹,۶۲۶,۹۰۵
۶۱	پالایش نفت تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۲۵,۲۰۵,۹۶۱	۶۰۰	۱۵,۱۳۳,۵۷۶,۶۰۰	-	۱۵,۱۳۳,۵۷۶,۶۰۰	۱۵,۱۳۳,۵۷۶,۶۰۰
۶۲	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱,۷۵۶,۵۶۷	۷۵۰	۱,۳۱۷,۴۲۵,۲۵۰	-	۱,۳۱۷,۴۲۵,۲۵۰	۱,۳۱۷,۴۲۵,۲۵۰
۶۳	پتروشیمی پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۲۰,۵۷۲,۸۹۵	۲۶۰	۳۱,۳۸۸,۹۵۲,۷۰۰	-	۳۱,۳۸۸,۹۵۲,۷۰۰	۳۱,۳۸۸,۹۵۲,۷۰۰
۶۴	پتروشیمی نوری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۵۲,۳۲۱,۱۸۴	۱۳,۲۰۰	۳۳,۴۴۴,۲۸۸,۸۰۰	-	۳۳,۴۴۴,۲۸۸,۸۰۰	۳۳,۴۴۴,۲۸۸,۸۰۰
۶۵	پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۳,۴۲۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۷۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۶	سرمایه گذاری صدرتامن	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۱۵,۵۹۹,۹۹۹	۳,۲۵۰	۳۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۷	پخش هجرت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱۴,۷۸۱,۳۶۶	۳,۷۵۰	۵۷,۳۷۷,۸۳۸,۵۲۰	-	۵۷,۳۷۷,۸۳۸,۵۲۰	۵۷,۳۷۷,۸۳۸,۵۲۰
۶۸	سیمان ساوه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۵,۴۰۹,۶۳۰	۱۵,۰۰۰	۸۱,۱۴۴,۴۵۰,۰۰۰	-	۸۱,۱۴۴,۴۵۰,۰۰۰	۸۱,۱۴۴,۴۵۰,۰۰۰
۶۹	پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۲۲۶۰,۴۵۰,۴۰۰	۱,۳۰۰	۲۹,۳۸۵,۸۵۵,۲۰۰	-	۲۹,۳۸۵,۸۵۵,۲۰۰	۲۹,۳۸۵,۸۵۵,۲۰۰
۷۰	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۱۴۷,۷۶۶,۶۶۵	۵۵۰	۸۱,۳۷۱,۶۶۵,۷۵۰	-	۸۱,۳۷۱,۶۶۵,۷۵۰	۸۱,۳۷۱,۶۶۵,۷۵۰
۷۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱,۳۹۸,۹۵۹,۸۸۳	۱۸۸	۲۶۳,۰۰۴,۴۵۸,۰۰۴	-	۲۶۳,۰۰۴,۴۵۸,۰۰۴	۲۶۳,۰۰۴,۴۵۸,۰۰۴
۷۲	سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۳	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۵۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۴	زغال سنگ پرونده طبس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۵,۷۷۹,۳۰۵	۲,۵۵۰	۱۴,۷۲۷,۲۲۷,۷۵۰	-	۱۴,۷۲۷,۲۲۷,۷۵۰	۱۴,۷۲۷,۲۲۷,۷۵۰
۷۵	داروسازی دانا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۶۸۲,۴۱۷	۴,۱۰۰	۲,۷۹۷,۹۰۹,۷۰۰	-	۲,۷۹۷,۹۰۹,۷۰۰	۲,۷۹۷,۹۰۹,۷۰۰
۷۶	حمل و نقل گهرترابری سیرجان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۹,۵۳۴,۲۵۶	۱,۰۰۰	۱۹,۵۳۴,۲۵۶,۰۰۰	-	۱۹,۵۳۴,۲۵۶,۰۰۰	۱۹,۵۳۴,۲۵۶,۰۰۰
۷۷	بیمه اتکایی امین	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۱۷,۶۹۳,۰۳۰	۵۸۰	۱۰,۲۶۱,۹۵۷,۴۰۰	-	۱۰,۲۶۱,۹۵۷,۴۰۰	۱۰,۲۶۱,۹۵۷,۴۰۰
۷۸	صنایع گلذیران	۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۲۰,۴۰۳,۷۹۵	۱۰۰	۲,۰۴۰,۳۷۹,۵۰۰	-	۲,۰۴۰,۳۷۹,۵۰۰	۲,۰۴۰,۳۷۹,۵۰۰
۷۹	صنایع فروآلیاز ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۴,۱۶۵,۰۵۴	۴,۳۲۷	۱۸,۰۲۳,۱۸۸,۶۵۸	-	۱۸,۰۲۳,۱۸۸,۶۵۸	۱۸,۰۲۳,۱۸۸,۶۵۸
۸۰	ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۱۴,۴۷۱,۱۴۴	۵۴۰	۳,۱۵۷,۲۵۷,۷۶۰	(۲۳,۶۱۱,۱۷۳)	۳,۱۵۷,۲۵۷,۷۶۰	۳,۱۵۷,۲۵۷,۷۶۰
۸۱	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۴۲,۶۸۸,۳۲۰	۲۲۰	۹۶۰,۰۰۰,۴۱۰,۶۰۰	-	۹۶۰,۰۰۰,۴۱۰,۶۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۴۱۰,۶۰۰
۸۲	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۱,۵۴۰,۳۳۲	۴۱۰	۶۳۱,۵۲۶,۱۲۰	(۹۰,۱۱۳,۴۹۲)	۶۳۱,۵۲۶,۱۲۰	۶۳۱,۵۲۶,۱۲۰
۸۳	صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۱۲,۳۱۶,۷۱۶)	۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۴	پالایش نفت شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۲۳,۹۸۳,۱۶۵	۲,۹۴۰	۷۰,۵۱۰,۵۰۵,۱۰۰	-	۷۰,۵۱۰,۵۰۵,۱۰۰	۷۰,۵۱۰,۵۰۵,۱۰۰
۸۵	سرمایه گذاری توکافولادهلدینگ	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۶	فروسلیس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۷	نیروترانس	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۹	سینتا	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۰	کالسیمین	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۲	شرکت کی بی سی	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۳	سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۴	کویر تایر	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۵	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۶	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۷	تامین سرمایه لوتوس پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۸	تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۹	صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۰	شیرپاستوریزه یگانه گیلان	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۱	پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۲	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۳	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۱۰,۶۷۴,۶۴۲	۳,۰۰۰	۳۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۷۰,۲۲۹,۴۶۶)	۳۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۱۵,۲۶۹,۵۱۴
۱۰۴	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۲,۱۰۱,۷۴۷	۱,۰۰۰	۲,۱۰۱,۷۴۷,۰۰۰	(۲۶۷,۵۸۶,۳۳۸)	۲,۱۰۱,۷۴۷,۰۰۰	۱,۸۳۴,۱۶۰,۵۶۲
۱۰۵	واسپاری ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۶۶۳,۹۰۳	۸۵	۵۶,۴۴۱,۷۵۵	-	۵۶,۴۴۱,۷۵۵	۵۶,۴۴۱,۷۵۵
						۴,۵۹۱,۷۰۶,۳۵۲,۰۱۲	(۱۱,۷۶۳,۵۳۱,۱۲۲)	۴,۵۹۱,۷۰۶,۳۵۲,۰۱۲	۴,۵۷۹,۹۴۲,۸۲۰,۸۹۰
						۳,۰۰۸,۵۹۹,۵۱۱,۷۰۹		۳,۰۰۸,۵۹۹,۵۱۱,۷۰۹	۳,۰۰۸,۵۹۹,۵۱۱,۷۰۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو
نادداشتهای همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

جزئیات سایر درآمدها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال ۳۱,۴۱۵,۸۷۳,۵۴۳	ریال ۳,۸۵۵,۱۳۱,۱۱۵
۳۱,۴۱۵,۸۷۳,۵۴۳	۳,۸۵۵,۱۳۱,۱۱۵

درآمد تنزیل سود سهام

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
ریال ۳۶۳,۳۵۳,۵۲۰,۲۱۱	ریال ۶۷۷,۱۶۱,۰۹۳,۹۷۰
۴۷۷,۷۲۴,۳۱۱,۴۶۴	۰
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۴,۹۳۱,۱۹۶
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰
۸۴۳,۴۲۲,۸۳۱,۶۷۵	۶۷۹,۷۸۳,۵۲۵,۱۶۶

مدیر صندوق

مدیر صندوق (کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد)

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینهها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
ریال ۹,۷۷۲,۲۱۸,۲۲۹	ریال ۱۵,۸۶۴,۳۹۱,۹۸۴
۳,۹۰۰,۴۰۷,۷۱۱	۹,۷۷۶,۹۳۸,۱۸۲
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۶۸,۴۷۷
۴۲۵,۳۸۴,۷۱۹	۵۵۵,۴۳۸,۶۰۷
۰	۳۳۶,۷۶۴,۸۷۲
۱۴,۲۱۸,۰۱۰,۶۵۹	۲۶,۵۷۶,۶۰۲,۱۲۲

هزینه آبونمان

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه کارمزد بانکی

هزینه رتبه بندی



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۳ / ۳ / ۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۳

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴,۱۰۰,۳۰۵,۵۱۵,۵۱۹	۹,۴۸۲,۱۹۳,۱۷۶,۷۶۹	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۷,۱۹۵,۷۴۳,۶۶۱,۴۲۱)	(۹,۳۱۲,۶۴۱,۶۰۳,۲۴۵)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۳,۰۹۵,۴۳۸,۱۴۵,۹۰۲)	۱۶۹,۵۵۱,۵۷۳,۵۲۴	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۰.۰۳%	۹۹۰,۰۰۰	سهام ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید
۰.۰۰%	.	سهام عادی		
۰.۸۲%	۳۰,۹۹۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر صندوق	شرکت سید گردان مفید
۰.۰۰%	۱۰,۰۰۰	سهام ممتاز		
۱.۴۸%	۵۵,۵۸۰,۷۹۷	سهام عادی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
۰.۰۱%	۵۲۷,۳۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رحیم جلیل زاده
۰.۰۱%	۵۳۲,۷۹۱	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رضا ابراهیمی قلعه حسن
۰.۰۱%	۵۰۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	حسین قاسمی
۲.۳۷%	۸۹,۱۳۰,۸۸۸		جمع	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

مانده طلب (بدهی) -ریال	ارزش معامله-ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۴,۰۶۹,۵۷۶,۳۷۷)	۳۶,۴۵۲,۵۸۴,۷۸۲,۲۵۵	خرید و فروش سهام	مدیریت صندوق	شرکت کارگزاری مفید
(۲۰۶,۰۵۷,۱۹۲,۷۳۷)	۶۷۷,۱۶۱,۰۹۳,۹۷۰	کارمزد ارکان (مدیر)	مدیر صندوق	شرکت سید گردان مفید
(۹۵۳,۲۶۰,۰۱۰)	۱,۸۰۴,۹۳۱,۱۹۶	کارمزد ارکان (متولی)	متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۴۵۸,۵۵۸,۴۸۲)	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رازدار

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه باشد، رخ نداده است.