

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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
۶-۱۰	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۳۲	پ. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 می توان پیش بینی نمود میباشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۷ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

رضا ابراهیمی قلعه حسن

شرکت سبد گردان مفید

مدیر صندوق

ابوالفضل رضایی

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

متولی صندوق

سیدگردان مفید

شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰



تهران، بلوار نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتراز چهارراه جهان کودک، خیابان دیدار شمالی، خیابان پدیدار، پلاک ۴۵، کدپستی: ۱۵۱۸۹-۴۳۳۱۱

تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰ فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۱۶۰۸ www.pishrofund.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۳,۰۶۵,۳۰۴,۲۲۸,۷۴۷	۳۹,۳۴۲,۴۷۶,۴۶۸,۳۰۹
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۴,۸۳۵,۶۳۵,۶۰۴,۳۶۴	۴,۰۳۳,۰۰۰,۰۴۷,۹۸۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی	۷	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	.	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴
حسابهای دریافتنی	۹	۱,۰۴۳,۱۹۵,۶۹۴,۷۲۹	۵۰۱,۵۳۵,۹۱۰,۹۷۷
سایر داراییها	۱۰	۲,۳۱۴,۷۰۵,۲۸۴	۵,۵۷۶,۴۵۶,۸۳۴
موجودی نقد	۱۱	۱۲۱,۷۷۹,۶۰۸,۵۳۹	۲۴۰,۸۶۷,۷۳۹,۸۲۹
جاری کارگزاران	۱۲	۲۳,۵۱۷,۵۷۵,۲۰۳	.
جمع داراییها		۴۰,۳۹۱,۷۴۷,۴۱۶,۸۶۶	۴۴,۹۷۳,۱۸۰,۵۷۸,۹۷۶
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۲	.	۴,۰۶۹,۵۷۶,۳۷۷
پیش دریافت ها	۱۳	۹۸,۶۵۵,۷۳۷,۸۴۰	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۴	۱۶۱,۹۸۵,۱۶۶,۹۰۳	۲۰۷,۵۵۸,۲۱۸,۲۲۰
بدهی به سرمایه گذاران	۱۵	۴,۷۴۷,۸۵۶,۷۹۶	۱۳,۷۴۴,۱۸۵,۴۸۶
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۶	۳۴,۴۱۴,۸۵۰,۴۶۴	۳۴,۱۴۶,۲۰۹,۲۶۱
جمع بدهیها		۲۹۹,۸۰۳,۶۱۲,۰۰۳	۲۵۹,۵۱۸,۱۸۹,۳۴۴
خالص داراییها	۱۷	۴۰,۰۹۱,۹۴۳,۸۰۴,۸۶۳	۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۳,۴۳۸,۲۲۶,۵۰۷	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۱۱,۶۶۱	۱۱,۸۶۹

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



سیدگهان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۲۸,۱۵۷,۳۴۶,۹۶۵	(۱۴۵,۱۹۸,۸۶۶,۶۳۶)	۱۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۸,۰۲۷,۴۷۳,۵۰۲,۹۹۳)	(۴,۱۸۷,۸۹۰,۲۲۳,۶۸۲)	۱۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۲۳۹,۷۷۲,۹۹۰,۴۶۹	۳,۳۳۴,۶۴۵,۰۲۵,۲۸۷	۲۰	سود سهام
۳۶,۷۱۵,۵۵۶,۰۳۸	۱۸۶,۹۸۱,۳۰۱,۶۸۷	۲۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۸۵۲,۹۹۸,۲۷۲	۱۱,۹۰۹,۸۵۰,۵۶۸	۲۲	سایر درآمدها
(۴,۷۱۸,۹۷۴,۶۱۱,۲۴۹)	(۷۹۹,۵۵۲,۹۱۲,۷۷۶)		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۳۷۲,۶۹۶,۲۶۷,۰۹۴)	(۳۰۱,۷۲۰,۵۱۰,۴۱۷)	۲۳	هزینه کارمزد ارکان
(۱۲,۹۷۱,۱۷۱,۶۵۲)	(۱۷,۵۷۰,۴۳۹,۴۳۰)	۲۴	سایر هزینه‌ها
(۳۸۵,۶۶۷,۴۳۸,۷۴۶)	(۳۱۹,۲۹۰,۹۴۹,۸۴۷)		جمع هزینه‌ها
(۵,۱۰۴,۶۴۲,۰۴۹,۹۹۵)	(۱,۱۱۸,۸۴۳,۸۶۲,۶۲۳)		سود(زیان) خالص
-۱۱/۶۷٪	-۲/۷۲٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
-۱۱/۵۷٪	-۲/۲۶٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود خالص
= بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود(زیان) خالص
= بازده سرمایه گذاری

خالص داراییهای پایان دوره

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



سید محمدان مفید
شماره ثبت ۱۷۷۵۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت گردش خالص دارائیه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارائیه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۴۶,۳۱۲,۳۷۲,۸۵۴,۵۸۵	۳۹,۴۸۸,۰۷۷	۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۱	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره سهام جایزه
۶۶,۵۴۸,۱۷۰,۰۰۰	۶,۶۵۴,۸۱۷	۲۳,۹۳۲,۴۷۹,۱۱۰,۰۰۰	۲,۳۹۳,۲۴۷,۹۱۱	
.	۳,۸۹۹,۴۶۴,۱۷۳	.	.	
(۶۷,۵۴۳,۶۷۰,۰۰۰)	(۶,۷۵۴,۳۶۷)	(۲۷,۲۲۱,۴۶۳,۹۵۰,۰۰۰)	(۲,۷۲۲,۱۴۶,۳۹۵)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سود(زیان)خالص تعدیلات
(۵,۱۰۴,۶۴۲,۰۴۹,۹۹۵)	.	(۱,۱۱۸,۸۴۳,۸۶۲,۶۳۳)	.	
۲۲۸,۷۲۲,۷۳۰,۹۲۴	.	(۲۱۳,۸۱۹,۸۱۲,۱۴۵)	.	
۳,۱۴۹,۷۰۰,۱۷۶	.	.	.	خالص داراییها-تغییرات ناشی از عملکرد خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری)درپایان دوره
۴۱,۴۳۸,۶۰۷,۷۳۵,۶۹۰	۳,۹۳۸,۸۵۲,۷۰۰	۴۰,۰۹۱,۹۴۳,۸۰۴,۸۶۳	۳,۴۳۸,۲۲۶,۵۰۷	



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

سیدگردان همدانی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق پیشرو مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.pishrofund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک 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 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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ 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 ثبت عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

متولی صندوق، موسسه 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 عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸.

حسابرس صندوق، موسسه 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- مبنای تهیه صورتهای مالی

۱-۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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

۳-۲- 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.

۳-۲-۱- 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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 تأسیس 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 استهلاك 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 در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
-------------	-----------------------

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

هزینه‌های تأسیس	تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۰۰۳ از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر:	کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق (مطابق شرایط ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار)
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 ۱،۰۰۰ میلیون ریال
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.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

9

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

ترازنامه 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.

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:

۱۴۰۳/۰۱/۳۰			۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
درصدیه کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصدیه کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۷/۰۷٪	۷,۶۷۸,۰۲۲,۹۷۰,۴۹۷	۴,۷۰۷,۷۲۹,۵۹۰,۰۴۴	۱۷/۹۶٪	۷,۲۵۲,۷۸۴,۰۱۴,۵۰۴	۴,۳۲۲,۸۲۹,۰۲۷,۹۲۴
۳/۶۶٪	۱,۶۴۸,۳۲۴,۳۱۰,۰۳۰	۱,۴۲۴,۹۵۵,۴۴۰,۰۱۹	۴/۳۶٪	۱,۷۶۰,۱۵۶,۸۶۶,۵۳۷	۱,۶۴۳,۰۹۷,۶۵۱,۴۰۵
۲۰/۴۶٪	۹,۱۹۹,۷۵۴,۴۹۲,۸۳۴	۳,۷۸۴,۱۰۴,۱۰۰,۹۵۲	۱۵/۱۱٪	۶,۱۰۴,۸۴۹,۵۱۸,۳۷۷	۳,۶۵۵,۲۲۳,۶۶۵,۱۶۲
۱۱/۰۵٪	۴,۹۷۱,۵۴۸,۲۲۹,۰۲۸	۳,۰۹۶,۳۸۰,۰۳۸,۱۷۴	۱۰/۸۳٪	۴,۳۶۹,۷۴۲,۵۴۴,۰۳۴	۳,۱۶۰,۶۲۷,۱۱۵,۹۸۸
۹/۲۸٪	۴,۱۷۵,۲۷۴,۵۷۹,۵۰۴	۲,۸۵۰,۷۹۵,۶۵۳,۷۷۴	۷/۲۸٪	۲,۹۴۱,۳۳۶,۱۰۹,۱۷۶	۲,۷۹۹,۱۰۳,۱۱۰,۳۶۰
۶/۱۶٪	۲,۷۸۸,۳۳۵,۱۹۸,۴۴۶	۱,۱۹۲,۳۳۹,۷۷۹,۳۰۴	۶/۰۶٪	۲,۳۴۸,۱۸۹,۳۳۲,۰۷۶	۱,۱۴۶,۲۹۷,۲۵۰,۷۶۷
۳/۶۲٪	۱,۶۳۳,۳۷۷,۳۲۱,۵۸۰	۱,۱۴۲,۷۷۲,۳۶۲,۸۲۶	۳/۸۳٪	۱,۵۲۷,۹۶۴,۰۳۱,۷۸۳	۱,۲۵۱,۲۶۳,۸۲۶,۱۱۵
۳/۹۳٪	۱,۱۷۰,۹۶۲,۰۳۷,۶۳۷	۹۸۱,۶۸۰,۷۷۱,۲۵۶	۳/۵۱٪	۱,۴۱۹,۵۲۰,۰۷۸,۲۱۹	۹۵۷,۹۹۴,۷۵۴,۶۴۲
۲/۰۲٪	۹۰۷,۸۱۳,۰۵۱,۰۸۴	۶۹۳,۶۲۸,۳۱۰,۲۳۶	۲/۶۶٪	۱,۰۷۲,۳۴۳,۴۸۱,۳۵۶	۷۹۵,۵۱۲,۳۹۷,۳۸۶
۲/۰۵٪	۹۲۲,۷۸۹,۰۴۸,۶۵۵	۳۹۲,۸۴۲,۷۷۷,۶۰۳	۲/۲۷٪	۹۱۶,۲۶۸,۹۳۱,۳۸۲	۳۹۲,۱۲۵,۸۱۵,۲۲۱
۱/۸۰٪	۸۱۰,۴۶۶,۸۲۲,۱۹۵	۴۸۵,۱۷۸,۱۱۲,۰۵۵	۱/۸۴٪	۷۳۴,۸۱۳,۸۳۱,۰۴۴	۴۱۵,۷۲۰,۶۲۴,۳۲۶
۱/۸۶٪	۸۲۸,۵۴۹,۵۲۸,۶۶۴	۴۹۲,۹۱۰,۲۵۰,۹۳۴	۱/۳۷٪	۵۵۲,۲۸۵,۲۸۱,۱۷۲	۴۲۲,۹۱۹,۲۲۸,۵۰۸
۱/۰۷٪	۴۸۲,۰۶۱,۲۴۴,۲۸۴	۴۴۷,۵۸۸,۴۴۵,۰۶۶	۱/۳۱٪	۵۲۹,۷۸۴,۹۱۱,۸۰۰	۴۴۲,۶۰۷,۵۰۶,۹۶۲
۰/۷۸٪	۳۴۹,۰۶۳,۶۴۶,۴۴۴	۳۴۹,۱۷۹,۶۹۸,۷۶۹	۱/۱۳٪	۴۵۶,۵۳۲,۶۲۹,۰۲۴	۶۰۰,۱۲۵,۱۳۰,۷۸۴
۰/۸۶٪	۳۸۵,۴۷۰,۷۵۲,۷۷۷	۴۱۸,۰۱۸,۰۶۰,۳۴۷	۰/۷۵٪	۳۰۴,۳۴۲,۶۴۵,۸۲۷	۴۲۵,۳۱۹,۰۸۵,۱۳۳
۰/۶۲٪	۲۷۷,۱۹۹,۲۱۴,۱۲۲	۲۶۷,۱۶۴,۹۰۵,۸۳۲	۰/۵۷٪	۳۰۴,۳۴۲,۶۴۵,۸۲۷	۲۶۷,۱۶۴,۹۰۵,۸۳۲
۰/۳۷٪	۱۶۶,۸۵۶,۸۶۶,۱۰۷	۱۶۸,۶۴۰,۱۲۱,۵۹۹	۰/۳۶٪	۱۴۴,۶۹۲,۹۵۶,۸۱۱	۱۶۷,۵۷۴,۷۴۱,۰۲۳
۰/۳۲٪	۱۴۱,۷۷۴,۹۲۹,۵۸۹	۱۵۱,۰۶۹,۷۱۴,۴۶۳	۰/۲۴٪	۹۸,۳۲۹,۴۸۲,۲۲۳	۱۴۹,۹۷۷,۶۵۸,۵۸۹
۰/۲۹٪	۱۳۰,۱۲۲,۲۹۵,۷۶۳	۱۲۳,۶۹۵,۰۹۱,۲۲۰	۰/۲۰٪	۸۰,۷۱۶,۰۹۹,۸۰۰	۱۲۳,۶۹۵,۰۹۱,۲۲۰
۰/۱۳٪	۵۹,۲۸۴,۰۵۶,۴۵۶	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵	۰/۱۱٪	۴۳,۹۶۰,۵۲۹,۴۱۸	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵
۰/۰۵٪	۲۴,۷۲۵,۸۹۴,۳۳۰	۱۷,۶۵۵,۶۲۴,۵۳۱	۰/۱۰٪	۲۸,۴۱۳,۳۱۴,۸۸۵	۴۲۶,۰۸۳۲۱,۴۲۷
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۱٪	۵,۲۲۵,۶۵۶,۶۷۴	۴,۹۵۹,۵۶۸,۶۶۷
۸۷/۴۸٪	۳۹,۲۴۲,۴۷۶,۴۶۸,۳۰۹	۲۳,۳۲۹,۴۸۶,۷۳۶,۶۸۹	۸۱/۸۶٪	۳۳,۰۶۵,۳۰۴,۲۲۸,۷۴۷	۲۳,۲۸۷,۸۳۹,۴۵۴,۰۸۶

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۰			۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
درصدیه کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصدیه کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۳/۵۶٪	۱,۶۰۱,۹۰۵,۸۹۱,۶۲۵	۴۵۴,۵۸۵,۲۷۰,۶۴۶	۴/۸۱٪	۱,۹۴۳,۳۲۵,۴۶۸,۴۱۸	۴۵۴,۵۸۵,۲۷۰,۶۴۶
۳/۷۰٪	۱,۶۶۵,۱۰۵,۲۵۳,۶۲۵	۷۶۹,۱۱۱,۷۹۱,۸۰۰	۵/۰۰٪	۲,۰۱۷,۹۶۴,۷۹۰,۷۹۵	۷۶۹,۱۱۱,۷۹۱,۸۰۰
۰/۰۳٪	۱۹,۰۲۳,۹۶۴,۷۸۲	۱۰,۸۸۷,۰۸۴,۰۰۰	۰/۰۶٪	۲۳,۱۲۴,۱۵۰,۶۳۵	۱۰,۸۸۷,۰۸۴,۰۰۰
۰/۲۵٪	۱۱۱,۶۲۵,۵۲۳,۲۶۳	۷۰,۶۲۴,۱۷۱,۲۰۰	۰/۳۳٪	۱۳۵,۰۳۳,۱۰۱,۱۷۰	۷۰,۶۲۴,۱۷۱,۲۰۰
۱/۷۷٪	۶۱۵,۱۶۴,۴۴۷,۲۳۵	۳۹۹,۹۹۹,۵۸۶,۲۹۹	۱/۷۱٪	۶۹۱,۶۹۲,۲۰۸,۱۱۴	۳۹۹,۹۹۹,۵۸۶,۲۹۹
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۶٪	۲۴,۴۹۴,۸۸۵,۲۲۲	۱۷,۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰
۰/۰۳٪	۲۰,۱۷۴,۸۶۷,۳۵۳	۶,۹۶۷,۶۸۴,۴۰۳	۰/۰۰٪	-	-
۸/۹۷٪	۴,۰۲۳,۰۰۰,۰۴۷,۹۸۳	۱,۷۱۲,۱۷۵,۵۸۸,۳۴۸	۱۱/۹۷٪	۴,۸۳۵,۶۳۵,۶۰۴,۳۶۴	۱,۷۲۲,۸۵۲,۴۰۳,۹۴۵

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۰			۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد		
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-	۲۲/۵٪	ساله ۳	بلند مدت
-	۰/۸۴٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵٪	ساله ۳	بلند مدت
-	۱/۲۴٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵٪	ساله ۳	بلند مدت
-	۰/۵۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵٪	ساله ۳	بلند مدت
-	۰/۷۳٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵٪	ساله ۳	بلند مدت
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۲۲٪	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

۸- 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	۱۴۰۳/۰۱/۳۰
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ. ۰۴۱۱۱۰	-	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۳۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴
			۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۳۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تجزیل شده	تنزیل شده	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۹-۱	۱,۰۸۸,۹۵۵,۲۷۰,۷۶۷	۲۵	۵۰,۰۳۸,۰۸۲,۸۰۹	۱,۰۳۸,۹۱۷,۱۸۷,۹۵۸	۵۰۱,۵۳۵,۹۱۰,۹۷۷		
۹-۲	۴,۱۳۴,۰۱۶,۳۹۲,۹۲۴	متغیر	۶۱,۶۵۷,۱۵۳	۴,۲۷۸,۵۰۶,۱۷۱	۰		
	۱,۰۹۳,۲۹۵,۴۳۴,۶۹۱		۵۰,۰۹۹,۷۳۹,۹۶۲	۱,۰۴۳,۱۹۵,۶۹۴,۷۲۹	۵۰۱,۵۳۵,۹۱۰,۹۷۷		

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

۹-۱- بابت دریافت سود سهام دریافتنی از شرکت های سرمایه پذیر می باشد، که مکاتبات و پیگیری های لازم بعمل می آید.

۹-۲- بابت دریافت سود سپرده بانکی ازمی باشد، که پیگیری های لازم بعمل می آید.

۱۰- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آئینان نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

شرح	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
آئینان نرم افزار صندوق	۵,۱۴۹,۵۹۰,۱۸۳	۰	۲,۸۵۰,۶۶۵,۷۶۰	۲,۳۹۸,۹۲۴,۴۲۳
مخارج عضویت در کانون ها	۷۶,۹۳۱,۵۲۳	۰	۶۱,۱۵۰,۶۶۲	۱۵,۷۸۰,۸۶۱
	۵,۲۲۶,۵۲۱,۷۰۶	۰	۲,۹۱۱,۸۱۶,۴۲۲	۲,۳۱۴,۷۰۵,۲۸۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵,۸۷۳,۷۹۴	۴۲۲,۷۰۰,۴۴۵	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴
۵۳۹,۷۴۸,۲۳۳	.	بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۲۱۸۹۸۸۴۳۶۰۰۸
۶۹۵,۴۸۵,۷۵۳	۴,۵۳۹,۰۸۹,۴۲۸	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷,۸۱۰,۱۵۶۶۶۶۶۶,۱
۱۲۰,۵۱۸,۵۰۰,۷۵۹	۲۳۵,۹۰۵,۹۴۹,۹۵۶	بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۷۰۷۰۷۴۶۸۸-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹
۱۲۱,۷۷۹,۶۰۸,۵۳۹	۲۴۰,۸۶۷,۷۳۹,۸۲۹	

۱۲- جاری کارگزاران

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

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	(۴,۰۶۹,۹۹۰,۱۱۲)	۱۷,۵۷۷,۹۵۰,۹۳۸,۸۳۸	(۱۷,۵۵۰,۳۶۳,۳۷۳,۵۲۳)	۲۳,۵۱۷,۵۷۵,۲۰۳	۴,۰۶۹,۵۷۶,۳۷۷
	(۴,۰۶۹,۹۹۰,۱۱۲)	۱۷,۵۷۷,۹۵۰,۹۳۸,۸۳۸	(۱۷,۵۵۰,۳۶۳,۳۷۳,۵۲۳)	۲۳,۵۱۷,۵۷۵,۲۰۳	۴,۰۶۹,۵۷۶,۳۷۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۳- پیش دریافت ها

پیش دریافت ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

<u>۱۴۰۳/۰۷/۳۰</u>
ریال
۷۱,۸۳۰,۶۰۱,۱۶۷
۲۶,۸۲۵,۱۳۶,۶۷۳
<u>۹۸,۶۵۵,۷۳۷,۸۴۰</u>

پیش دریافت سود سپرده نزد بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۴۰۷۲۷۴۶۳۴۰۰۷

پیش دریافت سود سپرده نزد بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۴۰۷۳۳۱۶۸۲۰۰۳

۱۴- بدهی به ارکان صندوق

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

<u>۱۴۰۳/۰۷/۳۰</u>	<u>۱۴۰۳/۰۱/۳۰</u>
ریال	ریال
۰	۸۹,۲۰۶,۹۹۱
۱۶۰,۵۱۰,۷۸۰,۲۰۹	۲۰۶,۰۵۷,۱۹۲,۷۳۷
۹۱۴,۷۵۳,۹۵۲	۹۵۳,۲۶۰,۰۱۰
۵۵۹,۶۳۲,۷۴۲	۴۵۸,۵۵۸,۴۸۲
<u>۱۶۱,۹۸۵,۱۶۶,۹۰۳</u>	<u>۲۰۷,۵۵۸,۲۱۸,۲۲۰</u>

مدیر ثبت (کارگزاری مفید)

مدیر (سید گردان مفید)

متولی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)

حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۵- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۴,۱۲۴,۵۳۲,۵۵۲	۳,۸۶۵,۳۳۲,۳۵۴
بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری		
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۰	۴,۴۸۶,۵۲۲,۷۳۴
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۰	۶۰,۷۳۰,۷
۱۵-۲	۶۲۳,۳۲۴,۲۴۴	۵۳۷,۰۱۰,۲۴۳
بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود		
واریز به حساب کارگزاری بابت ابطال واحد	۰	۴,۸۵۴,۷۱۲,۸۴۸
	۴,۷۴۷,۸۵۶,۷۹۶	۱۳,۷۴۴,۱۸۵,۴۸۶

۱۵-۱- مانده طلب سرمایه گذاران بابت صدور عمدتاً ناشی از واریز سرمایه گذاران بابت ایجاد واحدهای سرمایه گذاری می باشد.

۱۵-۲- بدهی به سرمایه گذاران عمدتاً به دلیل مغایرت ایجاد شده در شماره شبا مشتریان می باشد.

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واریزی های نامشخص	۰	۱۰,۶۶,۱۴۵,۴۱۰
ذخیره آبونمان نرم افزار- شرکت نرم افزار تدبیر پرداز	۵,۲۴۰,۰۰۵,۱۴۲	۱۰,۷۸۳,۸۰۳,۷۱۳
هزینه رتبه بندی	۰	۳۴۳,۳۵۰,۰۰۰
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۹,۱۷۴,۷۹۹,۰۲۲	۱۱,۹۵۲,۹۱۰,۱۳۸
	۳۴,۴۱۴,۸۵۰,۰۴۴	۳۴,۱۴۶,۲۰۹,۲۶۱

۱۷- خالص داراییها

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

	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳,۴۳۷,۲۲۶,۵۰۷	۴۰,۰۸۰,۲۸۳,۱۵۸,۲۸۶
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۶۰,۶۴۶,۴۷۷
	۳,۴۳۸,۲۲۶,۵۰۷	۴۰,۰۹۱,۹۴۳,۸۰۴,۸۶۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
(۱۵۷,۰۰۸,۶۴۷,۷۱۸)	(۱۴۴,۴۷۲,۸۱۰,۳۹۱)	۱۸-۱	(زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۳,۹۸۲)	(۱,۱۱۴)	۱۸-۲	(زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۱۸۹,۹۷۰,۷۶۶,۷۲۸	(۷۲۶,۰۵۵,۱۳۱)	۱۸-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
(۴,۸۰۴,۷۶۸,۰۶۳)	.	۱۸-۴	زیان ناشی از تسویه اختیار
۲۸,۱۵۷,۳۴۶,۹۶۵	(۱۴۵,۱۹۸,۸۶۶,۶۳۶)		

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۱	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۴۷۰,۵۵۷	۸۸,۶۲۶,۶۱۸,۰۶۰	۱۰۱,۲۵۹,۲۸۲,۹۰۱	۸۴,۱۹۲,۵۸۳	۴۴۳,۱۳۳,۱۰۸	(۱۳,۱۶۰,۰۹۰,۵۳۲)	(۵۹۱,۷۴۰,۳۷۵)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۲	ملی صنایع مس ایران	۴۸,۳۵۵,۵۸۵	۳۳۴,۵۳۳,۱۰۳,۵۶۰	۳۴۳,۶۸۵,۲۶۴,۵۳۴	۳۰,۶۶۳,۰۱۸۸	۱,۶۲۲,۶۶۰,۵۱۳	(۲۱,۰۸۲,۴۵۱,۶۷۵)	(۱۱,۰۹۲,۲۰۲,۱۵۲)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۳	تمام سکه طرح جدید ۲۱۱ ملت	۴,۵۰۰	۱۷,۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۷۴,۸۶۷,۳۵۳	.	.	(۲,۵۳۰,۳۶۷,۳۵۳)	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۴	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۰,۱۸۰,۱۶۸	۳۰۱,۵۲۸,۸۲۸,۲۱۰	۳۲۴,۸۱۳,۳۶۷,۹۳۸	۲۸۶,۴۴۹,۱۶۵	۱,۵۰۷,۶۴۴,۱۳۹	(۲۵,۰۷۸,۶۳۳,۰۳۲)	(۲,۷۹۸,۸۱۴,۹۶۲)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۵	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۱۲,۰۰۵,۵۳۹	۱۶۴,۵۳۵,۷۸۷,۳۴۰	۱۶۳,۱۱۴,۸۷۹,۵۴۷	۱۵۶,۳۰۸,۱۵۱	۸۲۳,۶۷۸,۹۳۴	۴۴۱,۹۲۰,۷۰۸	(۱۴,۰۲۷)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۴,۸۵۴	۱۲۸,۴۳۶,۸۴۰	۱۳۶,۲۱۳,۰۹۸	۱۲۲,۰۰۶	۶۴۲,۱۸۴	(۸,۵۴۰,۴۴۸)	۸۳,۴۶۴,۱۲۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۷	غلtek سازان سپاهان	۵۳۷,۰۴۱	۲,۴۳۷,۷۷۴,۲۵۵	۲,۴۲۶,۵۷۹,۷۵۱	۲,۶۱۵,۲۶۸	۱۲,۱۸۸,۸۷۰	(۲,۳۱۰,۰۳۴)	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۸	گسترش نفت و گاز پارسیان	۹۱۷,۱۹۵	۳۱,۰۹۱,۵۷۹,۵۱۰	۳۲,۴۴۴,۹۹۹,۴۹۷	۲۹,۵۳۶,۵۴۱	۱۵۵,۴۵۷,۹۰۰	(۱,۵۳۸,۴۱۴,۴۲۸)	(۱,۵۶۳,۷۶۹,۴۱۴)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۹	توسعه معادن و فلزات	۲۳۸,۵۴۰	۶۳۹,۲۶۸,۵۲۰	۷۷۴,۹۱۰,۴۰۴	۵۹۷,۷۹۹	۳,۱۴۶,۲۴۳	(۱۴۹,۳۸۶,۰۲۶)	(۱,۷۸۳,۲۲۵,۶۲۶)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۱۰	فجر انرژی خلیج فارس	۴,۴۹۱,۷۸۶	۹۷,۳۶۵,۸۰۰,۱۹۰	۱۰۰,۱۹۵,۹۴۲,۷۶۰	۹۲,۴۹۵,۲۵۶	۴۸۶,۸۲۸,۹۹۶	(۳,۴۰۹,۴۶۶,۸۲۲)	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۱۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۰۰۰,۱۳۱	۲۱,۴۳۷,۲۰۹,۲۸۰	۲۵,۹۴۸,۱۰۳,۶۷۳	۲۰,۳۵۵,۵۹۴	۱۰۷,۱۳۶,۰۴۸	(۴,۶۴۸,۳۸۶,۰۳۵)	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۱۲	حمل و نقل گهر ترابر سیرجان	۱,۵۷۱,۸۵۹	۵,۹۱۰,۳۰۸,۹۴۸	۷,۳۴۲,۲۱۷,۷۲۲	۵,۶۱۴,۷۱۴	۲۹,۵۵۱,۵۴۶	(۱,۴۶۷,۰۷۵,۰۳۴)	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۱۳	کلثمی پارس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۴,۸۶۵,۵۵۱	۱۰,۸۲,۹۹۵	۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۳۵۱,۴۵۴	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۱۴	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۰,۳۸۴,۸۳۲	۲۴۸,۸۰۶,۷۶۱,۹۷۰	۲۶۶,۰۹۷,۶۱۲,۰۴۷	۲۳۶,۳۶۵,۲۷۱	۱,۲۴۴,۰۳۳,۸۱۶	(۱۸,۷۷۱,۲۴۹,۱۶۴)	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۱۵	سرمایه‌گذاری صندوق‌های پژوهش و فناوری	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۶۶,۹۸۳,۹۳۰	۳۰,۷۷۲,۸۰۵,۷۷۷	۲۷,۹۹۳,۴۶۵	۱۴۷,۳۳۴,۹۲۱	(۱,۴۸۱,۱۵۰,۲۳۳)	(۲۹,۰۳۸,۰۶۳,۷۰۹)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۱۶	سیمان هگمتان	۱,۱۳۳,۶۰۵	۶۷,۰۹۷,۲۹۴,۰۱۰	۷۸,۵۰۶,۶۳۶,۱۱۳	۶۳,۷۴۱,۹۸۰	۳۳۵,۴۸۶,۴۷۱	(۱۱۸۰۸,۵۷۰,۵۵۴)	(۱۴۰,۹۵۹,۳۰۹)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۱۷	دوده صنعتی پارس	۸,۸۳۱,۴۴۲	۴۵,۹۶۳,۴۳۹,۳۴۳	۳۷,۳۳۸,۳۳۱,۱۷۳	۴۳,۶۶۲,۹۳۰	۲۲۹,۸۱۷,۱۸۳	۸,۳۵۱,۶۲۸,۰۵۷	۲۰,۸۹۳,۹۱۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۱۸	سیمان سناوه	۸۱,۹۹۸	۱۳,۰۹۶,۴۶۴,۶۰۱	۱۲,۸۱۷,۶۹۱,۹۶۵	۱۲,۴۴۱,۵۶۸	۶۵,۴۸۲,۳۲۱	۱۸۰,۸۴۸,۷۴۷	۳,۲۹۵,۳۹۵,۱۷۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۱۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۰,۷۰۹,۳۸۹	۷,۰۷۲,۷۱۲	۳۷,۲۲۵,۰۰۱	(۵۰۰,۰۰۷,۱۰۲)	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۲۰	پتروشیمی شازند	۱,۳۰۱,۱۱۰	۳۷,۱۲۲,۱۳۸,۶۰۰	۳۹,۹۶۵,۰۸۳,۴۱۳	۳۵,۲۶۵,۹۹۴	۱۸۵,۶۱۰,۶۹۳	(۳,۰۶۳,۸۲۱,۵۰۰)	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۲۱	فولاد مبارکه اصفهان	۸,۲۶۹,۶۳۸	۳۶,۹۱۸,۷۴۰,۶۰۳	۴۱,۵۸۴,۸۳۰,۱۷۲	۳۵,۰۷۲,۲۶۳	۱۸۴,۵۹۳,۷۰۱	(۴,۸۸۵,۷۵۵,۵۳۳)	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۲۲	سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۷,۶۶۷,۷۴۱	۱۶۵,۴۴۸,۲۹۳,۵۵۰	۱۵۲,۲۶۷,۸۹۷,۵۴۸	۱۵۷,۱۷۵,۳۴۸	۸۱۷,۲۴۱,۴۶۶	۱۲,۱۹۵,۹۷۹,۱۸۸	(۹,۴۵۷)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۲۳	کالسیمین	۲,۲۲۶,۸۱۱	۶,۵۶۲,۱۱۴,۹۳۱	۹,۷۴۱,۸۸۴,۰۵۱	۶,۲۳۳,۹۲۰	۳۲,۸۱۰,۵۷۳	(۳,۲۱۸,۸۱۳,۶۱۳)	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳
۲۴	تراکتور سازی ایران	۸۱۹,۳۳۰	۷,۲۷۱,۳۸۲,۷۹۰	۷,۴۷۶,۶۹۶,۷۵۰	۶,۹۰۷,۷۵۲	۲۶,۳۵۶,۹۱۴	(۲۴۸,۵۷۸,۶۲۶)	(۱,۸۷۳,۳۶۱,۴۰۶)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۲۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۱,۴۰۱,۴۵۱	۱۳,۳۱۸,۰۲۶,۱۵۴	۱۲,۵۹۷,۲۳۷,۲۸۰	۱۲,۶۵۱,۸۶۸	۶۶,۵۹۰,۱۲۸	۶۴۱,۵۴۶,۸۷۸	(۵۲۷,۱۰۴,۹۴۱)
۲۶	داروسازی ابوریحان	۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۷,۲۴۷,۲۵۲	۶,۱۹۳,۹۶۵	۳۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۹۵۸,۷۸۳	(۱,۶۹۲,۵۱۰)
۲۷	سیمان کرمان	۲۶۳,۹۲۸	۷,۹۵۱,۱۵۴,۰۲۰	۸,۱۰۶,۸۵۰,۷۱۲	۷,۵۵۳,۴۷۵	۳۹,۷۵۵,۷۶۹	(۲۰۳,۰۰۵,۹۳۶)	-
۲۸	پالایش نفت اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۲,۳۳۸,۷۷۶	۲,۰۱۳,۹۵۰	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۴	(۱۷۴,۹۵۲,۷۳۰)	-
۲۹	نشاسته و گلوکز آردینه	۵۷۲,۵۰۰	۶,۹۸۲,۷۶۵,۳۰۰	۹,۰۶۵,۶۶۱,۴۴۶	۶,۶۳۲,۴۵۰	۳۴,۹۱۳,۸۲۴	(۲,۱۲۴,۴۴۲,۴۲۰)	-
۳۰	نفت ایرانول	۱,۶۴۶,۲۱۲	۱۳۰,۰۶۲,۵۰۹,۵۵۰	۱۳۰,۳۲۲,۴۳۷,۶۴۶	۱۱۶,۹۰۸,۵۶۴	۶۱۵,۳۱۲,۵۴۴	(۸۰,۹۲۳,۱۴۶,۲۰۴)	(۲,۶۵۳,۹۸۷,۸۴۹)
۳۱	پالایش نفت تبریز	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۶,۶۸۲,۰۴۰	۲,۵۰۶,۹۹۴,۱۰۵	۲,۴۸۵,۷۸۰	۱۳,۰۸۳,۴۱۴	۹۴,۱۱۹,۷۴۱	(۱۲,۹۰۷,۰۵۳,۸۰۱)
۳۲	سیمان خوزستان	۲۹۰,۰۱۷	۱۱,۴۸۰,۹۳۶,۸۶۰	۱۴,۸۴۴,۱۲۴,۱۲۶	۱۰,۹۰۶,۷۱۹	۵۷,۴۰۴,۶۸۴	(۳,۴۳۱,۴۹۸,۶۶۹)	-
۳۳	تاییداترخلورمیان	۱۷,۹۹۶,۹۲۵	۱۲۳,۷۶۷,۵۰۶,۲۲۰	۱۰۴,۸۳۴,۴۸۱,۷۰۸	۱۱۷,۵۷۷,۸۲۴	۶۱۸,۸۲۷,۵۲۷	۱۸,۱۹۶,۶۰۹,۱۶۱	(۴,۳۷۷)
۳۴	پالایش نفت شیراز	۷۹,۷۷۰	۱,۰۲۸,۲۳۵,۳۰۰	۱,۰۰۸,۶۳۷,۰۸۵	۹۷۶,۸۰۴	۵,۱۴۱,۱۷۷	۱۳,۴۸۰,۲۳۴	(۵۰,۱۳۱,۴۴۲,۱۶۱)
۳۵	گسترش سوخت سبزر اگرس (سهامی عام)	۸,۴۸۷,۰۷۹	۱۴,۹۷۱,۵۰۳,۵۸۱	۱۲,۸۱۴,۲۲۲,۴۲۴	۱۴,۲۲۲,۸۱۳	۷۴,۸۵۷,۵۱۷	۲,۰۰۸,۲۰۰,۸۲۷	-
۳۶	فولاد خوزستان	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۴۸۶,۹۸۴,۰۰۰	۹۴,۰۳۱,۱۶۰	۵۰۰,۸۲۰,۰۰۰	(۳۲,۹۱۷,۸۳۵,۱۶۰)	(۳۳۹,۳۵۹,۶۶۷)
۳۷	پتروشیمی جم پیلن	۲۳۳,۵۱۷	۳۹,۵۸۱,۹۵۰,۱۱۰	۴۱,۹۷۷,۹۴۹,۵۰۲	۳۷,۶۰۰,۵۷۶	۱۹۷,۹۰۹,۷۴۱	(۲,۶۳۱,۵۰۹,۷۰۹)	(۲۲,۸۲۷,۲۰۷,۱۲۳)
۳۸	بیمه اتکایی امین	۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۶,۱۸۱,۶۹۴	۱,۶۷۳,۸۴۰	۸۸۱۰,۰۰۰	۴۴۵,۳۳۴,۴۶۶	-
۳۹	سیمان انبیک	۳۱۸,۷۸۲	۸,۰۶۵,۵۸۰,۲۹۰	۹,۵۲۷,۷۵۲,۴۱۶	۷,۶۶۲,۱۰۵	۴۰,۳۲۷,۹۰۴	(۱,۵۳۰,۱۶۲,۱۳۵)	(۶۵۱,۶۵۷,۱۲۸)
۴۰	پتروشیمی تندگوین	۷,۶۴۳,۴۰۷	۱۱۸,۰۲۷,۴۹۰,۲۵۰	۱۳۴,۷۸۷,۲۵۵,۵۰۰	۱۱۲,۱۲۴,۷۸۲	۵۹۰,۱۳۷,۴۶۰	(۱۷,۴۶۲,۰۲۷,۴۹۲)	-
۴۱	پالایش نفت بندرعباس	۲۶۶,۶۰۷	۲,۶۷۱,۴۰۲,۱۴۰	۲,۸۵۴,۲۷۲,۷۹۷	۲,۵۳۷,۷۸۸	۱۳,۳۵۷,۰۱۱	(۱۹۸,۷۶۵,۴۵۶)	-
۴۲	فولاد کالو جنوب کیش	۵۵۵,۳۸۴	۶,۴۴۶,۵۹۵,۷۰۰	۶,۴۰۴,۱۲۱,۷۴۶	۶,۱۲۴,۰۹۴	۳۲,۲۳۲,۹۷۵	۴,۱۱۶,۸۸۵	(۴۲۶,۳۷۶,۸۴۷)
۴۳	پتروشیمی نوری	۲,۳۵۷,۵۸۶	۴۰۷,۰۶۰,۹۳۷,۴۲۰	۴۰۸,۵۵۲,۵۲۸,۴۳۸	۳۸۶,۳۵۰,۹۰۴	۲۰,۳۵۳,۰۴۶۷۱	(۳,۹۱۳,۲۴۶,۵۹۳)	-
۴۴	حفاری شمال	۱,۵۵۳,۰۰۰	۶,۱۱۲,۶۰۸,۰۰۰	۵,۳۶۴,۵۶۴,۷۸۰	۵۸۰,۶۹۵۵	۳۰,۵۶۳,۰۴۰	۷۱۱,۶۷۳,۲۲۵	۴,۳۷۱,۸۹۸,۲۲۸
۴۵	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۵۲۷,۲۵۰	۸۵۹,۴۴۱,۰۱۸	۸۸۰,۵۰۹,۶۰۹	۸۱۶,۴۳۱	۴,۲۹۷,۲۰۶	(۲۶,۱۸۲,۲۲۸)	-
۴۶	پتروشیمی پردیس	۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۸,۵۷۳,۱۰۲	۱۸,۴۹۶,۴۷۱	۹۷,۳۴۹,۹۹۹	۳,۷۴۵,۵۸۰,۴۲۸	(۱,۱۰۲,۷۷۴,۴۳۵)
۴۷	نفت بهران	۶۰۰,۰۰۰	۷,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۱۹,۴۱۴,۶۸۳	۶,۹۱۴,۰۵۷	۳۶,۳۹۰,۰۰۰	(۱,۸۸۴,۷۱۸,۷۴۰)	(۳,۹۷۶,۶۷۱,۶۴۷)
۴۸	پتروشیمی شیراز	۷۲,۷۵۰	۱,۷۶۲,۱۵۲,۵۰۰	۱,۸۹۳,۲۶۲,۶۵۵	۱,۶۷۴,۰۳۹	۸۸۱۰,۷۶۳	(۱۴۱,۵۹۴,۹۵۷)	-
۴۹	سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	(۸۱۲,۲۲۸,۳۹۱)
۵۰	الفست	-	-	-	-	-	-	۱۷,۱۵۲,۳۳۳,۴۱۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود مالی شش ماهه
۵۱	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	۹,۰۲۲,۸۴۹,۸۱۴	
۵۲	بانک تجارت	.	.	.	.	.	(۱۰,۸۸۶,۹۰۵,۹۵۷)	
۵۳	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	(۱۶۷,۹۷۳,۲۵۲)	
۵۴	نیرو ترانس	.	.	.	.	.	۲۰,۷۶۳,۰۲۱	
۵۵	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	(۴,۵۶۲,۰۲۸,۵۴۲)	
۵۶	گ.س.و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	(۲,۶۸۱,۷۱۶,۴۷۵)	
۵۷	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	(۲,۶۴۰,۹۵۷,۸۸۳)	
۵۸	صنایع لاستیکی سپند	.	.	.	.	.	(۴۵,۹۱۹,۲۸۰)	
۵۹	اختیار خ فملی-۱۸۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	.	.	.	.	.	(۴۵,۴۶۶)	
۶۰	صنایع گلنیران	.	.	.	.	.	۳۸,۵۴۶,۴۶۷,۹۹۲	
۶۱	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	.	.	.	.	.	(۳,۳۵۴,۹۱۸,۴۳۸)	
۶۲	پخش هجرت	.	.	.	.	.	۳,۹۳۷,۵۶۰	
۶۳	سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	(۲۸۱,۰۶۴,۸۳۵)	
۶۴	مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	(۳۶,۲۵۰,۵۱۳,۲۰۹)	
۶۵	واسپاری ملت	.	.	.	.	.	(۱,۵۹۷,۰۸۵,۶۸۸)	
۶۶	ملی شیمی کشاورز	.	.	.	.	.	(۳,۲۷۴,۴۶۹,۶۸۵)	
۶۷	مولد نیروگاهی تجارت فارس	.	.	.	.	.	۲,۱۱۳,۷۲۵,۱۴۹	
۶۸	بانک سینا	.	.	.	.	.	۳,۴۹۲,۶۹۴,۲۶۰	
۶۹	داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	۱,۰۲۸,۶۱۴,۷۶۱	
۷۰	نفت پاسارگاد	.	.	.	.	.	۵۲۸,۰۰۹,۹۵۷	
۷۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	۳۰۹,۱۱۷,۸۳۶	
۷۲	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	(۲,۴۳۱,۹۳۴,۳۱۶)	
۷۳	شوگو پارس	.	.	.	.	.	۱۴۳,۷۸۷,۸۰۹	
۷۴	نفت سپاهان	.	.	.	.	.	(۱۳۸,۴۱۶,۹۹۸)	
۷۵	معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	(۳,۴۱۰,۲۹۰,۵۰۶)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۷۶	زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	(۲۶۳,۵۹۱,۸۰۳)
۷۷	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	.	.	.	.	.	(۱۰,۵۱۶)
۷۸	س. الماس حکمت ایرانیان	.	.	.	.	.	۱۱,۳۸۰,۸۸۷,۹۱۳
۷۹	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	(۱۹,۰۶۸,۸۵۰,۶۳۴)
۸۰	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	(۱,۹۱۰,۵۶۳,۸۲۱)
۸۱	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	.	.	.	.	.	۲۸,۴۵۱,۷۸۶
۸۲	سرمایه‌گذاری سپه	.	.	.	.	.	(۶,۰۷۸)
۸۳	داروپخش (هلدینگ)	.	.	.	.	.	(۶,۲۸۰,۰۹۲,۰۲۵)
۸۴	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	(۳,۹۴۴,۲۶۴,۴۸۸)
۸۵	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	.	.	.	.	.	(۳۰۱,۳۲۵,۵۳۸)
۸۶	بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	(۳,۶۹۰)
			۲,۷۵۵,۲۷۸,۳۰۶,۵۹۴	۲,۸۸۳,۴۶۵,۳۷۶,۶۰۹	۲,۵۹۷,۵۷۱,۳۷۷	۱۳,۶۸۸,۱۶۸,۹۹۹	(۱۴۴,۴۷۲,۸۱۰,۳۹۱)
							(۱۵۷,۰۰۸,۶۴۷,۷۱۸)

۱۸-۲ - سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۱۵,۸۵۷,۳۹۷	۱۷,۶۸۰,۹۹۶,۵۴۱	۱۷,۶۸۰,۹۹۷,۶۵۵	.	.	(۱,۱۱۴)
۲	ح. سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.
			۱۷,۶۸۰,۹۹۶,۵۴۱	۱۷,۶۸۰,۹۹۷,۶۵۵	.	.	(۱,۱۱۴)
							(۳,۹۸۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۳-۱۸- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۱	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ. ۴۱۱۱۰	۵۳,۱۱۶	۴۶,۵۰۴,۳۷۰,۱۲۰	۳۷,۵۰۵,۱۴۳,۵۹۳	۸,۴۲۸,۹۱۱	*	(۱۰,۰۹۳,۳۰۲,۳۸۴)	*	سود و زیان حاصل از فروش - ریال
۲	استادخزانه-م-بودجه ۱-۳۰۸۱۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۷,۳۵۳,۳۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۵۴,۲۱۹,۹۶۸	۱۵,۸۱۲,۷۷۹	*	۲۸۳,۲۴۷,۲۵۳	*	
۳	مراجعه عام دولت ۱۰۹-ش.خ. ۲۰۷۱۹	*	*	*	*	*	*	*	
۴	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	*	*	*	*	*	*	*	۵۲۱,۸۶۳,۳۲۰
۵	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	*	*	*	*	*	*	*	۲۸,۲۵۹,۱۵۹,۳۳۵
۶	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	*	*	*	*	*	*	*	۱۷,۰۵۲,۸۵۶,۲۵۶
۷	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۷	*	*	*	*	*	*	*	۴۰,۸۶۵,۰۶۷,۶۸۵
۸	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۶	*	*	*	*	*	*	*	۹۹۵,۹۷۵,۷۱۷
۹	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	*	*	*	*	*	*	*	۴۰,۲۵۴,۵۳۸,۴۴۵
۱۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸	*	*	*	*	*	*	*	۴۶,۳۶۲,۳۸۴,۱۳۹
۱۱	گواهی اعتبار مولد صنعت ۲۰۹۳۰	*	*	*	*	*	*	*	۳,۲۹۴,۸۴۰,۶۶۳
۱۲	استادخزانه-م-بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	*	*	*	*	*	*	*	۸۶۰,۶۸۳,۴۰۱
۱۳	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ. ۲۰۶	*	*	*	*	*	*	*	۴۷۳,۱۱۰,۲۳۶
۱۴	استادخزانه-م-بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	*	*	*	*	*	*	*	۳۸۴,۰۶۸,۶۸۰
۱۵	استادخزانه-م-بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	*	*	*	*	*	*	*	۱,۶۴۶,۳۵۵,۵۰۵
۱۶	استادخزانه-م-بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	*	*	*	*	*	*	*	۹۱۹,۰۴۳,۷۶۴
۱۷	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ. ۲۰۴۰۴	*	*	*	*	*	*	*	۴۸۵,۹۰۸,۷۱۹
۱۸	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۲۱۱	*	*	*	*	*	*	*	۹۲۲,۱۱۷,۴۶۳
۱۹	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ. ۲۰۳۰۳	*	*	*	*	*	*	*	۴,۱۵۶,۳۸۶,۴۸۷
									۲,۶۱۶,۳۰۷,۱۱۳
			۱۳۳,۸۵۷,۶۷۰,۱۲۰	۱۳۴,۵۵۹,۴۶۳,۵۶۱	۲۴,۲۶۱,۶۹۰	*	(۷۲۶,۰۵۵,۱۳۱)	*	۱۸۹,۹۷۰,۷۶۶,۷۲۸

۴-۱۸- سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار :

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

ردیف	سهام	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	سود و زیان ناشی از اختیار فملی	(۴,۸۰۴,۷۶۸,۰۶۳)
		(۴,۸۰۴,۷۶۸,۰۶۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۸,۱۰۸,۶۹۹,۵۹۶,۳۹۹)	(۴,۱۸۷,۸۹۰,۲۲۳,۶۸۲)	۱۹-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
۴۸,۰۹۷,۹۳۱,۶۰۸	۰	۱۹-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۳۳,۱۲۸,۱۶۱,۶۹۸	۰	۱۹-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۸,۰۲۷,۴۷۳,۵۰۲,۹۹۳)	(۴,۱۸۷,۸۹۰,۲۲۳,۶۸۲)	

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)
۳۶,۴۷۱,۳۷۶,۲۰۵	(۴۱۲,۹۴۸,۹۱۳,۳۹۹)	۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۴,۸۶۱,۸۴۳	۷۵۵,۴۷۳,۴۳۶,۱۲۰	۱,۱۶۳,۹۱۷,۲۸۲,۴۷۴	۷۱۷,۶۹۹,۷۶۴	۳,۷۷۷,۳۶۷,۱۸۱	(۴۱۲,۹۴۸,۹۱۳,۳۹۹)	(۳۶,۴۷۱,۳۷۶,۲۰۵)
(۱۹۷,۱۸۱,۶۳۹,۹۰۰)	(۲۳,۸۷۶,۴۵۰,۷۳۲)	۲	سرمایه گذاری سپه	۱۴۱,۳۹۰,۳۸۸	۵۸۱,۱۲۷,۳۶۵,۸۴۴	۶۰۱,۵۴۶,۱۰۸,۷۳۹	۵۵۲,۰۷۰,۹۹۸	۲,۹۰۵,۶۳۶,۸۲۹	(۲۳,۸۷۶,۴۵۰,۷۳۲)	(۱۹۷,۱۸۱,۶۳۹,۹۰۰)
۰	(۹۴,۱۵۹,۱۷۴,۴۳۰)	۳	گروه مالی صبا تامین	۲۵۱,۸۲۲,۲۱۸	۶۶۲,۲۹۲,۴۳۳,۳۴۰	۷۵۲,۵۱۰,۹۶۷,۷۹۱	۶۳۹,۱۷۷,۸۱۲	۳,۳۱۱,۴۶۲,۱۶۷	(۹۴,۱۵۹,۱۷۴,۴۳۰)	۰
(۶۷,۱۸۶,۳۷۴,۰۳۱)	(۳۹,۱۴۴,۸۹۳,۷۹۴)	۴	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۲۶۲,۶۳۴,۵۹۴	۱۶۲,۵۷۹,۲۰۰	۸۵۵,۶۸۰,۰۰۰	(۳۹,۱۴۴,۸۹۳,۷۹۴)	(۶۷,۱۸۶,۳۷۴,۰۳۱)
(۶۵,۱۸,۲۶۳,۹۵۵)	(۴۲,۳۲۰,۵۸۱,۱۵۵)	۵	کاشی پارس	۱۳,۷۳۳,۵۱۵	۹۹,۰۱۸,۶۴۳,۱۵۰	۱۴۰,۷۵۰,۰۶۴,۰۳۸	۹۴,۰۶۷,۷۱۱	۴۹۵,۰۹۳,۲۱۶	(۴۲,۳۲۰,۵۸۱,۱۵۵)	(۶۵,۱۸,۲۶۳,۹۵۵)
۰	(۱۱,۴۴۱,۱۳۶,۳۸۲)	۶	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۸۶۵,۸۲۰,۱	۵۳,۵۰۷,۶۸۲,۱۸۰	۶۴,۶۳۰,۴۴۷,۷۵۳	۵۰,۸۳۲,۳۹۸	۲۶۷,۵۳۸,۴۱۱	(۱۱,۴۴۱,۱۳۶,۳۸۲)	۰
(۴۲,۰۰۲,۸۰۶,۷۶۸)	(۱۱۷,۰۶۰,۳۸۷,۸۳۳)	۷	داروپخش (هلدینگ)	۳۹,۵۳۰,۹۷۴	۳۸۴,۳۲۸,۰۷۱,۷۴۰	۴۹۹,۱۰۱,۷۰۷,۵۴۶	۳۶۵,۱۱۱,۶۶۸	۱,۹۲۱,۶۴۰,۳۵۹	(۱۱۷,۰۶۰,۳۸۷,۸۳۳)	(۴۲,۰۰۲,۸۰۶,۷۶۸)
(۱۷۰,۶۵۴,۵۲۷,۸۹۷)	(۶۷,۵۲۷,۷۴۵,۱۳۶)	۸	مخابرات ایران	۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۳۲۰,۴۸۳,۷۰۰	۲۲۸,۲۰۱,۴۰۰	۱,۲۰۱,۰۶۰,۰۰۰	(۶۷,۵۲۷,۷۴۵,۱۳۶)	(۱۷۰,۶۵۴,۵۲۷,۸۹۷)
(۲۹۳,۸۱۳,۰۸۹,۲۶۹)	(۶۸,۱۰۹,۰۷۲,۰۳۱)	۹	سرمایه گذاری صندوق بازتستگی	۴۸,۲۵۱,۳۳۰	۸۱۰,۱۳۸,۱۵۱,۷۰۰	۸۷۳,۴۴۶,۹۰۱,۷۲۸	۷۶۹,۶۳۱,۳۴۴	۴,۰۵۰,۶۹۰,۷۵۹	(۶۸,۱۰۹,۰۷۲,۰۳۱)	(۲۹۳,۸۱۳,۰۸۹,۲۶۹)
(۸۴,۵۳۲,۵۱۹,۶۳۶)	(۳۹,۶۶۸,۱۴۲,۶۶۵)	۱۰	پالایش نفت شیراز	۳۳,۳۳۶,۵۹۷	۲۵۶,۹۳۵,۹۳۲,۹۷۰	۲۹۵,۰۷۵,۳۰۶,۸۳۴	۲۴۴,۰۸۹,۱۳۶	۱,۲۸۴,۶۷۹,۶۶۵	(۳۹,۶۶۸,۱۴۲,۶۶۵)	(۸۴,۵۳۲,۵۱۹,۶۳۶)
(۹۵۰,۲۶۵,۶۹۹,۵۲۵)	(۲۱۹,۰۶۹,۵۹۶,۰۳۰)	۱۱	مبین انرژی خلیج فارس	۱۵۰,۹۴۵,۷۹۶	۱,۰۶۲,۶۵۸,۴۰۳,۸۴۰	۱,۲۷۵,۴۰۵,۱۸۲,۳۶۷	۱,۰۰۹,۵۲۵,۴۸۴	۵,۳۱۳,۲۹۲,۰۱۹	(۲۱۹,۰۶۹,۵۹۶,۰۳۰)	(۹۵۰,۲۶۵,۶۹۹,۵۲۵)
۳۴۰,۶۱۵,۰۴۶,۳۹۲	(۵۰۷,۳۹۷,۴۳۱,۹۹۲)	۱۲	فولاد امیرکبیر کاشان	۲۳۵,۹۴۱,۷۵۹	۷۴۲,۲۷۲,۷۷۳,۸۱۴	۱,۲۴۵,۲۵۳,۶۸۲,۸۰۲	۷۰۵,۱۵۹,۱۳۵	۳,۷۱۱,۳۶۳,۸۶۹	(۵۰۷,۳۹۷,۴۳۱,۹۹۲)	۳۴۰,۶۱۵,۰۴۶,۳۹۲
۲۵,۷۹۲,۱۲۴,۴۵۰	(۲۵,۵۲۴,۸۳۸,۴۷۱)	۱۳	سیمرغ	۱۱۹,۶۴۳,۴۱۴	۱۵۲,۳۰۶,۰۶۶,۰۲۲	۱۷۶,۹۳۴,۶۸۳,۴۰۰	۱۴۴,۶۹۰,۲۶۳	۷۶۱,۵۳۰,۳۳۰	(۲۵,۵۲۴,۸۳۸,۴۷۱)	۲۵,۷۹۲,۱۲۴,۴۵۰
۰	(۸,۵۱۷,۰۲۰,۴۰۰)	۱۴	صبا فولاد خلیج فارس	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۷,۶۹۱,۸۰۰	۶۸,۳۸۸,۶۰۰	۳۵۹,۹۴۰,۰۰۰	(۸,۵۱۷,۰۲۰,۴۰۰)	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱۵	تمام سکه طرح جدید ۰.۳۱۲ رفاه	۳۶۱,۳۰۰	۱,۹۴۵,۷۵۷,۶۶۵,۵۰۰	۱,۹۴۵,۷۵۷,۶۶۵,۵۰۰	۲,۴۳۲,۱۹۷,۰۸۲	۰	۳۴۱,۴۱۹,۵۷۶,۷۹۴	(۸۶,۵۲۷,۴۷۰,۹۹۲)
۱۶	پتروشیمی خارک	۳,۸۹۰,۱۰۲	۲۱۶,۱۷۲,۹۶۸,۱۴۰	۱۹۱,۴۱۴,۳۱۶,۷۰۸	۲۰۵,۳۶۴,۳۲۰	۱,۰۸۰,۸۶۴,۸۴۱	۲۳,۴۷۲,۴۲۲,۲۷۱	(۷۷,۴۲۹,۹۵۳,۷۰۹)
۱۷	سرمایه‌گذاری توکاولاد (هلدینگ)	۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۵۹۲,۸۳۶,۷۱۲	۱۹۸,۵۸۸,۰۰۰	۱,۰۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۳,۳۷۵,۲۸۸	-
۱۸	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۲,۴۳۹,۰۰۹	۳۳,۷۵۵,۸۸۴,۵۶۰	۳۶,۹۵۶,۰۴۵,۵۳۲	۳۲,۰۶۸,۰۹۰	۱۶۸,۷۷۹,۴۳۳	(۳,۴۰۱,۰۰۸,۴۸۵)	(۱۵,۸۱۹,۳۷۸,۷۶۶)
۱۹	نفت ایرانول	۱۵,۲۱۸,۵۹۳	۱,۰۴۲,۴۷۳,۶۲۰,۵۰۰	۱,۲۰۵,۷۰۴,۹۷۷,۲۵۰	۹۹۰,۳۴۹,۹۳۹	۵,۲۱۲,۳۶۸,۱۰۳	(۱۶۹,۴۳۴,۰۷۴,۸۹۲)	(۳۲۸,۸۳۳,۶۶۸,۶۲۹)
۲۰	پالایش نفت تبریز	۱۳,۷۱۸,۷۸۱	۱۴۴,۱۸۴,۳۸۸,۳۱۰	۱۷۱,۷۷۳,۵۱۳,۱۹۰	۱۳۶,۹۷۵,۱۶۹	۷۲۰,۹۲۱,۹۴۲	(۲۸,۴۴۷,۰۲۱,۹۹۱)	(۱۲۷,۳۷۵,۵۲۴,۸۶۸)
۲۱	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱۷,۴۳۹,۰۰۶	۶۶,۷۰۶,۱۱۰,۳۵۰	۷۴,۶۴۷,۷۰۰,۴۸۴	۶۳,۳۷۰,۸۰۵	۳۳۳,۵۳۰,۵۵۲	(۸,۳۳۸,۴۹۱,۳۹۱)	(۲۵,۶۰۰,۴۴۴,۵۵۳)
۲۲	شوگو پارس	۷,۸۴۱,۵۶۷	۲۸,۶۴۳,۲۴۲,۱۷۶	۴۷,۹۴۸,۹۴۴,۲۴۵	۳۶,۷۱۱,۰۸۰	۱۹۳,۲۱۶,۲۱۱	(۹,۵۲۵,۶۲۹,۳۶۰)	(۸,۴۹۵,۵۴۲,۸۱۸)
۲۳	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۴,۶۳۸,۰۷۷	۹۱,۶۴۸,۴۰۱,۵۲۰	۹۱,۶۱۰,۲۴۶,۳۹۰	۸۷,۰۶۵,۹۸۱	۴۵۸,۲۴۲,۰۰۸	(۵۰۷,۱۵۲,۸۵۹)	(۳۲,۶۶۷,۵۹۲,۴۶۳)
۲۴	پتروشیمی شازند	۷,۸۰۵,۱۶۸	۱۷۸,۸۱۶,۳۹۸,۸۸۰	۲۳۶,۰۲۹,۰۱۲,۱۵۲	۱۶۹,۸۱۵,۵۷۹	۸۹۴,۰۸۱,۹۹۴	(۵۸,۲۷۶,۵۷۰,۸۴۵)	(۱۲۵,۵۹۵,۸۱۲,۹۷۴)
۲۵	پتروشیمی زاگرس	۹۹۹,۷۹۰	۱۱۱,۴۲۶,۵۹۵,۵۰۰	۱۲۸,۷۵۲,۱۳۳,۸۷۲	۱۰۵,۸۵۵,۲۶۶	۵۵۷,۱۳۲,۹۷۸	(۱۷,۹۸۸,۵۲۶,۶۱۶)	(۵۰,۹۲۱,۷۵۱,۶۱۷)
۲۶	کالسیمین	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۲۴۷,۳۹۶,۹۸۱	۴۳,۲۱۱,۷۰۰	۳۲۷,۴۳۰,۰۰۰	(۱۶,۰۳۲,۰۳۸,۳۹۸)	(۱,۵۲۵,۲۶۵,۵۸۰)
۲۷	تراکتورسازی ایران	۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۸۶۰,۴۶۰,۴۲۶	۲۷۱,۳۷۷,۰۰۰	۱,۴۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۹۹,۸۶۲,۵۷۴	(۷۸,۳۹۴,۴۰۲,۳۶۷)
۲۸	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۱,۶۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۳,۶۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۲,۴۴۵,۴۵۴,۵۹۷	۱,۴۶۶,۴۳۵,۵۸۰	۷,۷۱۸,۰۸۲,۰۰۰	(۳۷۸,۰۱۳,۵۷۲,۱۷۷)	(۴۲۸,۰۸۱,۳۲۴,۹۷۱)
۲۹	سیمان فارس و خوزستان	۶۶۰,۱۹۱۱	۲۲۹,۸۱۲,۵۲۱,۹۱۰	۲۴۴,۷۸۶,۰۸۵,۱۸۲	۲۱۸,۳۲۱,۸۹۶	۱,۱۴۹,۰۶۲,۶۱۰	(۱۶,۳۴۰,۹۴۷,۷۷۸)	(۳۳,۶۶۶,۳۸۹,۹۹۹)
۳۰	داروسازی ابوریحان	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۴۳,۴۸۳,۴۹۸	۳۴,۲۵۷,۰۰۰	۱۸۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۸,۰۴۰,۴۹۸)	-
۳۱	شمش طلا	۱۱۹,۲۲۱	۶۹۳,۳۵۷,۲۶۵,۵۵۱	۶۱۵,۱۶۴,۴۴۷,۳۳۴	۱,۶۶۴,۰۵۷,۴۳۷	۰	۷۶,۵۲۸,۷۶۰,۷۸۰	-
۳۲	گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید	۴۵	۲۴,۵۲۵,۵۴۲,۱۶۰	۱۷,۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۵۶,۹۲۸	۰	۶,۸۵۰,۳۸۵,۲۳۲	-
۳۳	سیمان کرمان	۶,۲۰۶,۰۷۲	۱۸۴,۶۳۰,۶۴۲,۰۰۰	۱۹۰,۶۲۶,۶۰۷,۴۳۸	۱۷۵,۳۹۹,۱۱۰	۹۳۳,۱۵۳,۲۱۰	(۷,۰۹۴,۵۱۷,۷۵۸)	۱,۷۳۶,۵۰۵,۹۴۵
۳۴	پالایش نفت اصفهان	۲۵۵,۴۲۱,۸۴۸	۸۳۵,۴۸۴,۸۴۴,۸۰۸	۱,۴۵۷,۳۹۷,۹۸۵,۱۶۹	۷۹۳,۷۱۰,۶۲۲	۴,۱۷۷,۴۲۴,۳۳۴	(۶۲۶,۸۸۴,۲۵۵,۳۰۷)	(۱۵۴,۳۵۹,۹۱۳,۹۹۵)
۳۵	پتروشیمی بوعلی سینا	۸,۷۲۹,۴۴۳	۴۶۲,۷۴۷,۷۷۳,۴۳۰	۶۰۱,۰۹۰,۶۲۰,۷۹۹	۴۳۹,۶۱۰,۳۸۵	۲,۳۱۳,۷۳۸,۸۶۷	(۱۴۱,۰۹۶,۱۹۶,۶۲۱)	(۴۰,۳۵۴,۴۵۳,۸۵۶)
۳۶	ملی صنایع مس ایران	۱۴۲,۷۲۱,۶۱۹	۸۲۲,۰۷۶,۵۲۵,۴۴۰	۱,۰۴۲,۲۸۷,۸۴۲,۱۱۴	۷۸۰,۹۷۲,۶۹۹	۴,۱۱۰,۳۸۲,۶۲۷	(۱۹۷,۲۰۲,۶۷۲,۰۰۰)	(۱۴۴,۱۵۲,۶۴۷,۱۲۳)
۳۷	پالایش نفت تهران	۳۶,۴۴۸,۴۵۳	۷۲,۴۹۰,۶۴۰,۰۲۴	۱۰۸,۲۸۰,۴۲۴,۲۴۶	۶۸,۸۶۶,۱۰۸	۳۶۴,۴۵۳,۲۰۰	(۳۶,۳۲۱,۱۰۳,۵۲۰)	(۴۱,۰۱۶,۶۴۸,۳۱۵)
۳۸	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۸۳,۷۵۶,۴۴۴	۱,۹۲۶,۷۰۶,۲۵۴,۷۶۰	۲,۰۳۲,۲۰۲,۹۲۹,۰۶۰	۱,۸۳۰,۳۷۰,۹۴۲	۹,۶۳۳,۵۳۱,۲۷۴	(۱۱۶,۹۶۰,۵۷۶,۵۱۶)	(۸۶۱,۵۲۰,۰۳۳,۶۱۴)
۳۹	شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۹,۶۳۸,۷۸۵	۲۱۹,۰۵۳,۲۵۷,۳۰۵	۲۴۳,۶۸۸,۵۹۴,۷۳۹	۲۰۸,۱۰۰,۵۴۴	۱,۰۹۵,۲۶۶,۲۸۷	(۲۵,۹۳۸,۷۰۴,۳۱۵)	(۲۵,۲۵۶,۲۷۴,۷۴۶)
۴۰	صنایع فروآلیاز ایران	۶۲,۳۷۰,۹۷۲	۷۳,۱۶۱,۱۵۰,۱۵۶	۱۳۴,۳۵۳,۷۰۶,۸۴۰	۶۹,۵۰۳,۰۹۳	۳۶۵,۸۰۵,۷۵۱	(۶۱,۶۳۷,۸۶۵,۵۲۸)	(۹۹,۹۸۷,۵۶۷,۰۷۸)
۴۱	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۲۴,۶۵۰,۳۹۵	۱۱۵,۴۳۷,۳۳۱,۴۸۵	۱۳۱,۸۹۳,۴۴۹,۱۰۱	۱۰۹,۶۶۵,۴۶۵	۵۷۷,۱۸۶,۶۵۷	(۱۷,۱۴۲,۹۶۹,۱۳۸)	(۲۲,۲۸۴,۳۱۸,۹۴۲)
۴۲	سیمان مازندران	۱۱,۷۴۱,۵۳۱	۳۰۷,۳۹۳,۲۸۱,۵۸۰	۲۶۳,۵۴۶,۲۸۳,۵۴۸	۲۹۲,۰۲۳,۶۱۸	۱,۵۳۶,۹۶۶,۴۰۸	۴۲,۰۱۸,۰۰۸,۰۰۶	(۱۰,۳۷۱,۰۶۸,۶۲۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۴۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	۵,۸۱۵,۱۴۶	۱۱۸,۸۶۱,۵۸۴,۳۴۰	۱۶۰,۷۳۷,۵۳۴,۱۷۹	۱۱۲,۹۱۸,۵۰۵	۵۹۴,۳۰۷,۹۲۱	(۴۲,۵۸۳,۱۷۶,۳۶۵)	(۲۲,۸۴۵,۶۵۴,۷۲۰)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۴۴	افست	۶۸۶,۲۸۴	۵,۲۵۶,۹۳۵,۴۴۰	۴,۹۵۹,۵۶۸,۶۶۷	۴,۹۹۴,۰۸۹	۲۶,۲۸۴,۶۷۷	۲۶۶,۰۸۸,۰۰۷	(۱,۶۹۲,۶۱۸,۵۸۴)	
۴۵	غلتک سازان سپاهان	۳,۳۷۸,۶۵۴	۱۰,۴۶۰,۳۱۲,۷۸۴	۱۵,۱۸۳,۲۴۲,۴۳۹	۹,۹۳۷,۲۹۷	۵۲,۳۰۱,۵۶۴	(۴,۷۸۵,۱۶۸,۵۱۶)	-	
۴۶	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۶,۶۲۰,۴۰۶	۱,۶۸۹,۵۲۳,۵۱۳,۴۴۰	۱,۶۴۷,۶۵۴,۸۵۲,۰۵۶	۱,۶۰۵,۰۴۷,۳۳۸	۸,۴۴۷,۶۱۷,۵۶۷	۳۱,۸۱۵,۹۹۶,۴۷۹	(۲۷۱,۹۲۰,۳۲۴,۱۶۵)	
۴۷	پالایش نفت بندرعباس	۴۰,۱۳۳,۳۹۳	۲۷۱,۳۰۱,۷۳۶,۶۸۰	۴۲۹,۶۶۴,۸۳۴,۶۰۳	۲۵۷,۷۳۶,۶۵۰	۱,۳۵۶,۵۰۸,۶۸۳	(۱۵۹,۹۷۷,۳۴۳,۲۵۶)	(۶۱,۶۴۷,۰۰۴,۸۰۰)	
۴۸	کارخانجات داروپخش	۲,۶۳۹,۴۱۸	۳۸,۵۸۸,۳۹۱,۱۶۰	۶۰,۶۳۴,۰۱۸,۱۲۷	۶۰,۶۳۴,۰۱۸,۱۲۷	۱۹۲,۹۴۱,۲۵۶	(۲۲,۲۷۵,۳۲۷,۳۰۰)	۱,۴۵۳,۱۷۰,۱۴۴	
۴۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۴,۲۰۴,۶۱۶	۱۶۳,۶۲۳,۲۰۴,۱۶۰	۲۷۹,۱۰۲,۹۴۳,۰۵۴	۱۵۵,۳۴۲,۰۴۴	۸۱۸,۱۱۶,۰۲۱	(۱۱۶,۴۵۳,۲۹۶,۹۵۹)	(۳۶,۳۸۵,۲۱۲,۲۴۶)	
۵۰	پتروشیمی نوری	۲,۱۸۸,۱۹۳	۳۷۹,۶۷۳,۳۶۷,۴۳۰	۳۷۹,۱۹۷,۹۵۳,۹۹۶	۳۶۰,۶۸۹,۹۹۹	۱,۸۹۸,۳۶۶,۸۳۷	(۱,۷۸۳,۶۴۳,۱۰۲)	(۱۴,۴۹۸,۵۹۶,۸۲۹)	
۵۱	زغال سنگ پروده طبس	۵,۷۷۹,۳۰۵	۸۱,۱۹۹,۳۳۵,۲۵۰	۱۳۰,۱۲۲,۳۹۵,۷۶۳	۷۷,۱۳۹,۲۷۳	۴۰۵,۹۹۶,۱۷۶	(۴۹,۴۰۶,۲۹۵,۹۶۲)	(۵۳,۱۴۰,۴۹۲,۷۶۲)	
۵۲	حقاری شمال	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۶,۹۹۶,۷۷۵,۵۰۳	۵۰۶,۳۰۸,۲۰۰	۲,۶۶۴,۷۸۰,۰۰۰	۵۲,۰۸۸,۳۳۴,۳۹۷	(۸۹,۱۲۹,۵۰۲,۹۸۲)	
۵۳	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۴۳,۷۱۲,۹۲۱	۷۱,۳۹۵,۷۷۴,۱۵۱	۶۶,۳۰۹,۰۱۷,۲۳۶	۶۷,۷۳۰,۹۸۵	۳۵۶,۴۷۸,۱۷۱	۴,۵۶۲,۵۴۷,۰۵۹	-	
۵۴	پخش هجرت	۱۶,۱۸۹,۴۰۹	۴۰۲,۳۰۶,۸۱۳,۶۵۰	۴۲۹,۶۸۵,۲۸۹,۸۳۹	۳۸۲,۱۹۱,۴۷۳	۲,۰۱۱,۵۳۴,۰۶۸	(۲۹,۷۷۲,۲۰۱,۷۳۰)	(۱۳۳,۱۲۵,۲۱۸,۰۳۷)	
۵۵	سیمان ارومیه	۳۰,۸۳۵,۹۶۶	۱۷۳,۸۸۳,۹۷۸,۴۴۰	۱۶۸,۶۱۹,۳۲۵,۶۹۵	۱۶۵,۱۸۹,۷۸۰	۸۶۹,۴۱۹,۸۹۲	۴,۳۳۰,۰۴۳,۰۷۳	(۱۸,۳۹۱,۴۹۱,۶۴۱)	
۵۶	فولاد خوزستان	۳۱۲,۳۹۹,۴۱۸	۷۳۰,۰۷۷,۴۳۹,۸۶۶	۱,۲۱۷,۳۱۹,۳۱۶,۵۳۴	۶۹۳,۵۷۳,۵۶۸	۳,۶۵۰,۳۸۷,۱۹۹	(۴۹۱,۵۵۵,۸۳۵,۴۳۵)	(۳۷۰,۰۱۵,۶۱۱,۱۷۲)	
۵۷	پتروشیمی جم پیلن	۱,۹۵۸,۳۱۰	۳۳۳,۱۶۰,۳۱۶,۲۰۰	۳۵۲,۰۳۳,۶۴۳,۷۰۹	۳۰۷,۰۰۲,۳۰۰	۱,۶۱۵,۸۰۱,۵۸۱	(۳۰,۷۹۶,۱۳۱,۳۹۰)	(۳۱,۶۴۳,۸۹۶,۸۱۲)	
۵۸	بیمه اتکایی امین	۲۶,۷۰۴,۱۹۶	۶۵,۶۹۲,۳۲۲,۱۶۰	۶۹,۷۶۱,۰۶۴,۴۶۲	۶۲,۴۰۷,۷۰۶	۳۲۸,۴۶۱,۶۱۱	(۴,۴۵۹,۶۱۱,۴۱۹)	(۳۷,۳۰۲,۵۹۶,۱۴۲)	
۵۹	بانک اقتصادنویین	۵۷,۳۶۳,۷۳۴	۲۱۵,۳۴۳,۴۵۷,۳۳۶	۱۷۱,۶۳۷,۴۸۳,۵۴۵	۲۰۴,۵۷۶,۲۸۵	۱,۰۷۶,۷۱۷,۲۸۷	۴۲,۴۲۴,۶۸۰,۳۱۹	۵۶,۰۷۳,۵۶۷,۹۱۱	
۶۰	سیمان آبیک	۳۰,۷۲۲,۹۰۲	۸۸,۹۶۰,۵۱۲,۹۰۰	۹۲,۰۳۵,۶۴۷,۴۴۲	۸۴,۵۱۲,۴۸۷	۴۴۴,۸۰۲,۵۶۵	(۳,۶۰۴,۴۴۹,۵۹۴)	(۲,۶۲۹,۷۷۲,۷۳۷)	
۶۱	فرآورده‌های نسوز آذر	۲۰,۹۰۹,۳۷۶	۷۹,۳۰۴,۷۱۶,۲۸۸	۱۱۲,۴۷۸,۱۰۷,۰۸۸	۷۵,۲۴۴,۴۸۰	۳۹۶,۰۲۳,۵۸۱	(۲۳,۷۴۴,۶۵۸,۸۶۱)	(۴۲,۹۳۰,۵۳۶,۰۶۱)	
۶۲	سپید ماکیان	۱۳,۳۵۹,۵۷۳	۷۹,۷۵۶,۶۵۰,۸۱۰	۱۰۰,۲۶۴,۶۳۰,۷۳۱	۷۵,۷۶۸,۸۱۸	۳۹۸,۷۸۳,۲۵۴	(۲۰,۹۸۲,۵۳۱,۹۹۳)	۱,۷۲۰,۰۲۲,۰۰۳	
۶۳	فولاد مبارکه اصفهان	۶۳۱,۱۸۴,۲۹۱	۲,۳۲۹,۴۲۸,۳۳۶,۰۵۹	۳,۱۷۱,۴۸۷,۶۴۸,۷۴۳	۲,۳۰۷,۹۵۶,۹۱۹	۱۲,۴۷۷,۱۴۱,۶۸۰	(۷۵۶,۵۱۴,۴۱۱,۲۸۳)	(۴۲۷,۹۶۸,۱۴۶,۸۶۵)	
۶۴	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۲,۱۴۰,۳۳۲	۸,۱۴۱,۸۲۲,۹۲۸	۹,۷۲۹,۳۳۴,۷۲۱	۷,۷۳۴,۷۳۲	۴۰,۷۰۹,۱۱۵	(۱,۶۳۵,۹۵۵,۶۴۰)	(۱,۶۹۸,۸۸۰,۹۰۱)	
۶۵	تمام سکه طرح جدید ۰۴۱۲ سامان	۲۵,۱۰۰	۱۳۵,۲۰۲,۲۰۳,۸۰۰	۱۱۱,۶۲۵,۵۲۳,۲۶۲	۱۶۹,۰۰۲,۶۳۰	-	۲۳,۴۰۷,۵۷۷,۹۰۸	(۵,۸۵۹,۰۳۹,۰۳۵)	
۶۶	بانک سینا	۱۴۸,۳۱۱,۶۴۸	۲۹۰,۱۹۸,۴۰۶,۷۸۴	۲۹۴,۵۹۴,۶۸۹,۵۲۲	۲۷۵,۶۸۸,۴۸۶	۱,۴۵۰,۹۹۲,۰۲۴	(۶,۱۲۲,۹۶۳,۲۵۸)	(۶۲,۸۰۳,۹۶۰,۹۸۷)	
۶۷	داروسازی شهید قاضی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۳۹,۶۱۵,۰۰۰	۹۳,۸۱۲,۵۰۰	۴۹۳,۷۵۰,۰۰۰	(۶۷۷,۱۷۷,۵۰۰)	-	
۶۸	داروسازی کاسپین تامین	۲۱,۶۴۴,۱۰۸	۴۷۸,۳۳۴,۷۸۶,۸۰۰	۴۵۷,۲۰۰,۶۶۸,۰۹۴	۴۵۴,۴۱۸,۰۴۷	۲,۳۹۱,۶۷۳,۹۳۴	۱۸,۲۸۸,۰۲۶,۷۳۵	(۱۱۰,۵۸۸,۷۷۳,۳۶۵)	
۶۹	سیمان خوزستان	۵,۸۲۷,۹۸۳	۲۰۲,۳۳۷,۵۶۹,۷۶۰	۲۹۸,۲۹۷,۲۵۱,۷۴۵	۱۹۲,۲۳۰,۱۹۱	۱,۰۱۱,۷۳۷,۸۴۹	(۷۷,۱۵۳,۷۵۰,۰۲۵)	-	
۷۰	نفت سپاهان	۵۵,۲۵۶,۱۳۶	۲۴۵,۰۶۰,۹۶۳,۱۶۰	۲۶۷,۷۱۵,۹۶۲,۳۴۳	۲۳۲,۸۰۷,۹۱۵	۱,۳۲۵,۳۰۴,۸۱۶	(۲۴,۱۱۳,۱۱۱,۹۱۴)	(۹۱,۳۸۵,۰۶۷,۲۶۸)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۷۱	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۲۴,۰۲۱,۵۳۷	۳۷۳,۴۲۸,۸۴۷,۹۰۷	۵۰۹,۶۹۹,۳۴۶,۹۹۵	۲۵۴,۷۵۷,۴۰۶	۱,۸۶۷,۱۴۴,۲۴۰	(۱۳۸,۴۹۲,۴۰۰,۷۳۴)	(۱۳۱,۱۹۶,۱۰۰,۸۷۴)
۷۲	تایدو اترا خاور میانه	۸۳,۹۳۴,۱۰۹	۵۷۸,۳۰۶,۰۱۱,۰۱۰	۴۸۱,۹۲۷,۳۴۸,۱۶۹	۵۴۹,۳۹۰,۷۱۰	۲,۸۹۱,۵۳۰,۰۵۵	۸۵,۹۳۷,۷۴۲,۰۷۶	۷۳,۰۱۵,۱۴۳,۶۹۳
۷۳	شیشه همدان	۸۹,۷۰۷,۱۹۳	۲۰۴,۵۳۲,۴۰۰,۰۴۰	۲۶۱,۱۸۸,۹۹۱,۷۰۵	۱۹۴,۳۰۵,۷۸۰	۱,۰۲۳,۶۶۲,۰۰۰	(۵۷,۸۷۳,۵۵۹,۴۴۵)	(۲۶,۳۹۴,۷۶۵,۷۷۴)
۷۴	فرآورده های سیمان شرق	۱,۷۲۱,۲۷۵	۲۲,۴۲۸,۳۱۳,۲۵۰	۲۹,۱۰۴,۶۷۸,۳۶۷	۲۱,۳۰۶,۸۰۳	۱۱۲,۱۴۱,۰۶۶	(۶۸۰۹۹۱۲,۹۸۶)	(۴,۵۲۳,۶۰۵,۸۵۹)
۷۵	بیمه ما	۳۱,۱۲۵,۰۰۰	۷۹,۸۶۶,۷۵۰,۰۰۰	۹۵,۷۸۹,۶۴۰,۱۵۰	۷۵,۸۷۳,۴۱۳	۳۹۹,۳۳۳,۷۵۰	(۱۶,۳۹۸,۰۹۷,۳۱۳)	.
۷۶	توسعه معادن و فلزات	۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۱۶۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۱۹۴,۵۶۵,۱۵۳	۱۷۲,۰۵۴,۰۹۰	۹۱۰,۸۱۱,۰۰۰	(۳۷,۱۱۶,۲۳۰,۲۴۳)	(۱۰۴,۴۹۰,۵۶۴,۲۰۳)
۷۷	فجر انرژی خلیج فارس	۳۴,۸۱۶,۴۲۸	۳۵۷,۲۱۶,۵۵۱,۲۸۰	۴۰۵,۷۲۴,۲۲۷,۰۴۰	۳۳۹,۳۵۵,۷۲۴	۱,۷۸۶,۰۸۲,۷۵۶	(۵۰,۶۳۳,۱۱۴,۳۴۰)	(۲۲۰,۲۱۴,۹۱۱,۴۵۳)
۷۸	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	۳۷۵,۱۰۰	۲۰۲۰,۴۹۰,۴۰۳,۸۰۰	۱,۶۶۵,۱۰۵,۳۵۳,۶۳۴	۲,۵۲۵,۶۱۳,۰۰۵	.	۳۵۲,۸۵۹,۴۳۷,۱۷۱	(۸۹,۴۰۹,۸۲۸,۹۲۳)
۷۹	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۳۹,۸۶۷,۲۲۵	۲۳۴,۹۰۶,۴۷۹,۸۰۰	۲۳۳,۵۷۸,۸۲۵,۲۱۸	۲۱۳,۶۶۱,۱۷۳	۱,۱۲۴,۵۳۲,۴۸۹	(۱۰,۰۱۰,۵۲۱,۰۸۰)	(۸۶,۸۴۳,۳۵۳,۶۸۴)
۸۰	پتروشیمی پردیس	۱۳,۴۶۷,۵۱۳	۲,۷۱۷,۰۷۰,۷۴۷,۷۵۰	۲,۱۰۲,۰۸۶,۶۱۱,۳۵۵	۲,۵۸۱,۲۱۷,۲۱۰	۱۳,۵۸۵,۳۵۳,۷۳۹	۵۹۸,۸۱۷,۵۶۵,۴۴۶	(۳۳۵,۵۳۷,۳۸۴,۹۸۷)
۸۱	سخت آژند	۱۱,۳۵۹,۷۹۲	۴۴,۲۲۳,۶۷۰,۲۵۶	۵۹,۲۸۴,۰۵۶,۴۹۷	۴۲۰,۱۲۴,۸۸۷	۲۲۱,۱۱۸,۳۵۱	(۱۵,۳۳۳,۵۱۷,۰۷۹)	۱۱,۰۶۶,۳۵۷,۲۱۳
۸۲	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۵۱,۳۴۳,۶۹۹	۶۳۶,۰۹۳,۳۶۳,۸۹۷	۶۶۴,۳۷۳,۴۸۶,۶۹۹	۶۰۴,۳۸۸,۶۹۶	۳,۱۸۰,۴۶۶,۸۱۹	(۳۱,۹۶۴,۸۷۸,۳۱۷)	(۷۷,۵۳۳,۵۳۳,۴۱۱)
۸۳	نفت تهران	۲۰۵۰,۹۳۳	۲۴,۳۰۳,۵۵۶,۰۵۰	۳۱,۱۷۲,۱۸۰,۹۳۱	۲۳۰,۸۸۳,۲۸۸	۱۲۱,۵۱۷,۲۸۰	(۷۰۰۱۳,۲۳۱,۰۳۹)	(۱۴,۹۶۵,۲۶۵,۶۹۰)
۸۴	بانک تجارت	۱۴۱,۳۳۱,۷۱۴	۱۹۶,۰۲۹,۶۱۹,۰۳۲	۱۹۷,۵۳۰,۶۷۹,۱۱۹	۱۸۶,۳۲۸,۱۳۸	۹۸۰,۱۴۸,۰۹۵	(۲,۶۶۷,۴۳۶,۳۲۰)	(۲۰,۲۱۶,۳۶۰,۱۵۱)
۸۵	پتروشیمی شیراز	۳۱,۵۴۶,۵۵۷	۸۶۲,۱۶۷,۴۰۲,۸۱۰	۸۲۰,۹۷۴,۸۲۳,۵۳۴	۸۱۹,۰۵۹,۰۳۳	۴,۳۱۰,۸۲۷,۰۱۴	۳۶,۰۶۲,۶۸۳,۲۲۹	(۴۳۷,۸۳۶,۲۲۷,۶۷۸)
۸۶	بانک سامان	۱۴۱,۳۷۵,۲۸۲	۲۶۴,۷۳۹,۸۷۸,۴۶۸	۲۳۸,۵۶۹,۴۰۸,۵۰۷	۲۵۱,۵۱۲,۳۸۵	۱,۳۲۳,۷۴۹,۳۹۲	۱۴۶۰۵۲۰۸,۱۸۴	(۹۹۳,۱۳۳,۷۷۶)
۸۷	سیمان هگمتان	۱۰,۳۴۸,۶۱۶	۶۵۶,۶۱۹,۶۸۵,۲۰۰	۷۱۷,۳۱۵,۴۲۰,۲۵۲	۶۲۳,۷۸۸,۷۰۱	۳,۲۸۳,۰۹۸,۴۲۶	(۶۴۶۰۲۶۲۲,۱۷۹)	(۸۷,۸۷۹,۲۸۹,۵۶۰)
۸۸	سیمان ساوه	۱۱۲,۹۹۱,۷۹۷	۶۱۹,۱۹۵,۰۴۷,۵۶۰	۶۶۹,۲۶۵,۴۲۱,۸۱۱	۵۸۸,۲۳۵,۲۹۵	۳,۰۹۵,۹۷۵,۳۳۸	(۵۳,۷۵۴,۵۸۴,۷۸۴)	(۳۲۸,۷۰۸,۰۴۹)
۸۹	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲۸۰,۳۳۳,۴۸۳	۳۰۲,۳۶۶,۱۸۹,۸۵۰	۲۷۸,۷۱۷,۰۳۵,۸۰۰	۲۸۷,۲۴۷,۸۸۰	۱,۵۱۱,۸۳۰,۹۴۹	۲۱,۸۵۰,۰۷۵,۲۲۱	(۹۶۸۰۰,۳۵۳,۲۴۱)
۹۰	بانک خاور میانه	۴۲,۸۷۱,۷۵۳	۱۱۴,۵۵۳,۳۳۴,۰۱۶	۹۷,۳۶۴,۸۷۷,۵۴۹	۱۰۸,۸۲۵,۶۵۸	۵۷۳,۷۶۶,۶۲۰	۱۶,۵۰۶,۸۵۴,۱۸۹	۵,۸۹۷,۹۵۷,۵۰۱
۹۱	نورد و قطعات فولادی	۵۰,۵۰۲,۰۰۸	۳۴,۷۹۵,۹۳۳,۱۲۰	۴۷,۴۰۲,۰۶۸,۷۶۶	۳۳,۰۵۶,۱۳۶	۱۷۳,۹۷۹,۶۶۶	(۱۲,۸۱۳,۱۷۱,۴۴۸)	۱۸۹,۱۸۵,۳۶۰
۹۲	تمام سکه طرح جدید ۰۴۱۱ آینده	۴,۳۰۰	۲۳,۱۵۳,۰۹۲,۰۰۰	۱۹,۰۲۳,۹۶۴,۷۸۱	۲۸,۹۴۱,۳۶۵	.	۴,۱۰۰,۱۸۵,۸۵۴	(۱۰,۳۵۵,۴۱۲,۶۱۴)
۹۳	پتروشیمی تندگویان	۱۴,۹۶۱,۰۹۷	۱۵۸,۲۳۷,۳۳۹,۱۷۰	۲۶۳,۸۳۰,۶۷۲,۲۴۹	۱۵۰,۸۰۰,۳۷۷	۷۹۳,۶۸۶,۱۹۶	(۱۰۶,۰۳۷,۹۱۹,۶۵۲)	(۷۴,۱۵۱,۰۳۳,۷۶۴)
۹۴	ملی شیمی کشاورز	.	.	.	.	.	.	(۷,۰۳۲,۹۴۷,۸۰۴)
۹۵	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	(۱۳۱,۸۹۹,۹۱۰,۶۳۹)
۹۶	صنایع لاستیکی سپند	.	.	.	.	.	.	۳۹۰,۴۴۶,۱۱۱
۹۷	تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۱ ملت	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۹۱,۹۷۱,۳۲۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۹۸	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۰۸۳,۷۱۴,۷۱۶)
۹۹	کویر تایر	.	.	.	.	.	.	۷,۷۳۹,۱۰۹,۶۵۶
۱۰۰	پتروشیمی امیرکبیر	.	.	.	.	.	.	(۳۴,۸۰۱,۳۱۳,۷۰۵)
۱۰۱	سرمایه گذاری صدر تامین	.	.	.	.	.	.	(۲۵,۴۲۹,۱۲۷,۸۱۴)
۱۰۲	نفت پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۷,۴۶۵,۱۰۷,۵۳۷
۱۰۳	داروسازی دانا	.	.	.	.	.	.	۳,۴۹۳,۵۳۶,۵۸۷
۱۰۴	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	(۱۳۷,۵۹۵,۱۳۷,۹۲۸)
۱۰۵	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	(۳,۰۷۱,۶۰۹,۱۳۶)
۱۰۶	دوده صنعتی پارس	.	.	.	.	.	.	۲,۳۰۶,۳۹۰,۳۷۶
۱۰۷	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	.	.	.	.	.	.	۴,۰۰۳,۸۷۲,۰۴۸
			۳۸,۱۰۵,۷۰۶,۴۶۲,۹۱۷	۴۲,۰۸۸,۸۳۰,۰۵۶,۷۹۳	۲۸,۴۵۰,۵۲۷,۸۱۸	۱۶۶,۳۱۶,۱۰۱,۹۵۲	(۴,۱۸۷,۸۹۰,۲۲۳,۶۸۲)	(۸,۱۰۸,۶۹۹,۵۹۶,۳۹۹)

۱۹-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۲/۰۷/۳۰

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	ح . سرمایه گذاری سپه		۴۹,۰۸۳,۴۶۳,۳۲۱
۲	ح . گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)		(۹۸۵,۵۳۱,۷۱۳)
			۴۸,۰۹۷,۹۳۱,۶۰۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۹-۳ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۲/۰۷/۳۰

ردیف	اوراق	تعداد	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶		۳,۲۹۴,۶۵۰,۷۳۷
۲	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۲۱۱۰		۲,۰۸۴,۷۹۵,۸۲۱
۳	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷		۳,۲۳۰,۷۱۵,۷۱۸
۴	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵		۷,۳۴۵,۷۸۹
۵	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲		۵,۳۲۴,۹۳۱
۶	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶		۴۱۲,۳۷۸
۷	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸		(۲۷,۸۱۲)
۸	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵		۷۹,۸۳۳,۵۲۸
۹	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ ۳۰۸۱۶		۴,۲۱۴,۹۱۰,۴۰۸
۱۰	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۴۱۰۱۵		۲,۷۰۸,۸۳۳,۵۰۰
۱۱	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۳۰۸۱۴		۵,۶۵۲,۰۴۸,۰۵۳
۱۲	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۳۱۱۱۰		(۷۴,۳۳۰,۳۴۳)
۱۳	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۴۱۱۱۰		۱۱,۹۲۳,۷۵۰,۰۰۰
			<u>۲۳,۱۲۸,۱۶۱,۶۹۸</u>

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۴۰- نمود سهام

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در	سود متعلق به هر	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
		مالی	مجموع	زمان مجموع	سهام				
۱	نفت بهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۲,۶۵۰,۹۳۳	۱,۵۴۰	۴,۰۸۲,۴۳۶,۸۲۰	-	۴,۰۸۲,۴۳۶,۸۲۰	۸,۳۸۰,۲۷۴,۵۵۰
۲	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۷	۳۲۵,۸۶۶,۷۵۹	۸۵۰	۲۰۰,۴۸۶,۷۴۵,۱۵۰	-	۲۰۰,۴۸۶,۷۴۵,۱۵۰	۷۳,۱۴۵,۵۷۲,۳۰۰
۳	نورد و قطعات فولادی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۳,۴۲۱,۹۹۳	۱,۷۰۰	۴,۱۱۷,۳۸۸,۱۰۰	-	۴,۱۱۷,۳۸۸,۱۰۰	۹۰۶,۲۷۵,۰۰۰
۴	تایید و ترخیص خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۰۱,۷۸۲,۶۵۴	۶۳۰	۶۴,۱۳۳,۰۷۲,۰۲۰	-	۶۴,۱۳۳,۰۷۲,۰۲۰	۱۸,۵۷۳,۸۲۷,۵۰۵
۵	مخابرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۴	۱۱,۳۹۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۳۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۴۰۰,۰۰۰
۶	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۷,۴۳۹,۵۰۶	۲۰۰	۳,۴۸۷,۹۰۱,۳۰۰	(۲۸,۴۳۳,۹۷۷)	۳,۴۵۹,۴۶۷,۳۲۳	۳,۴۸۷,۲۹۵,۷۰۲
۷	بانک سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۹۱,۸۱۱,۶۴۸	۴۸	۴,۴۰۶,۹۵۹,۱۰۴	-	۴,۴۰۶,۹۵۹,۱۰۴	۲,۵۸۶,۹۸۳,۳۱۰
۸	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۵۷,۳۶۳,۷۳۴	۸۲	۴,۷۰۳,۸۲۶,۱۸۸	-	۴,۷۰۳,۸۲۶,۱۸۸	۳,۵۵۵,۳۳۳,۳۷۵
۹	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۰,۲۴۰,۰۱۱,۰۰۰	(۲,۷۸۳,۲۸۴,۵۹۵)	۲۷,۴۵۶,۷۲۶,۴۰۵	۱۷,۳۸۰,۸۶۹,۲۵۹
۱۰	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۹,۹۵۱,۲۳۵	۲,۹۲۰	۱۴۵,۸۵۷,۵۹۱,۶۰۰	-	۱۴۵,۸۵۷,۵۹۱,۶۰۰	۱۱۹,۸۵۸,۱۵۹,۲۰۰
۱۱	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۱۵۹,۶۶۰,۴۷۶	۲۷۰	۵۹,۰۷۴,۳۷۶,۱۲۰	-	۵۹,۰۷۴,۳۷۶,۱۲۰	۷۰,۷۱۴,۰۶۸,۹۶۰
۱۲	تراکتور سازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۳۷,۶۶۶,۴۱۶	۵۰۰	۳۳,۳۳۳,۳۰۸,۰۰۰	(۱,۱۸۶,۶۳۴,۴۸۵)	۳۲,۱۴۶,۶۷۳,۵۱۵	۹,۴۹۹,۹۹۹,۹۰۵
۱۳	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۵۹,۳۳۸,۵۴۰	۳۶۰	۲۱,۳۲۵,۸۳۴,۴۰۰	-	۲۱,۳۲۵,۸۳۴,۴۰۰	۱۴,۷۹۵,۰۴۲,۰۰۰
۱۴	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۴	۳۱,۵۴۶,۵۵۷	۳,۳۸۶	۱۰۳,۶۶۱,۹۸۶,۳۰۲	-	۱۰۳,۶۶۱,۹۸۶,۳۰۲	۱۴۲,۲۸۶,۸۸۱,۵۰۰
۱۵	داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲۹,۰۸۹,۶۴۳	۱,۲۰۰	۳۴,۰۷۰,۵۷۱,۶۰۰	(۲,۰۲۶,۸۹۱,۲۵۴)	۳۲,۰۴۳,۶۸۰,۳۴۶	۲۸,۸۸۰,۳۹۸,۳۸۵
۱۶	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۲,۶۳۹,۴۱۸	۱,۰۰۰	۲,۶۳۹,۴۱۸,۰۰۰	(۱۵۳,۲۵۶,۵۳۹)	۲,۴۸۶,۱۶۱,۴۷۱	۹,۷۵۰,۹۷۲,۳۲۰
۱۷	سیمان همدان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۱,۴۸۱,۲۲۱	۷,۵۰۰	۸۶,۱۰۹,۱۵۷,۵۰۰	-	۸۶,۱۰۹,۱۵۷,۵۰۰	۵۷,۴۷۶,۸۶۵,۰۰۰
۱۸	فرآورده های نسوز آذر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۴	۱۶,۶۸۰,۶۲۳	۳۶۰	۴,۳۳۶,۹۶۱,۹۸۰	-	۴,۳۳۶,۹۶۱,۹۸۰	۲,۳۶۱,۹۰۲,۵۴۴
۱۹	سیمان ارومیه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۳۰,۸۳۵,۹۶۶	۷,۳۰۰	۳۲,۵۱۰,۲۵۰,۸۰۰	-	۳۲,۵۱۰,۲۵۰,۸۰۰	۱۷,۴۴۹,۹۳۳,۶۰۰
۲۰	دوده صنعتی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۸	۸,۸۳۱,۸۲۲	۷۰۰	۶,۱۸۲,۳۸۹,۴۰۰	-	۶,۱۸۲,۳۸۹,۴۰۰	-
۲۱	کاشی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۳,۷۳۳,۱۵۵	۱,۱۱۰	۱۵,۳۴۴,۳۰۱,۶۵۰	(۹۰,۳۶۵,۱۱۹)	۱۴,۴۳۹,۱۸۶,۵۳۱	-
۲۲	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۶۰۰,۹۱۱	۶,۳۵۰	۴۱,۹۲۳,۱۳۴,۸۵۰	-	۴۱,۹۲۳,۱۳۴,۸۵۰	۳۷,۷۲۸,۰۲۶,۲۰۰
۲۳	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۳,۷۱۸,۷۸۱	۱,۶۸۰	۲۳,۰۴۷,۵۵۲,۰۸۰	(۷۸,۶۶۰,۵۸۷)	۲۲,۲۶۸,۸۹۱,۴۶۳	۴۲,۷۷۴,۵۲۲,۵۴۰
۲۴	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۲۵۵,۴۲۱,۸۴۸	۶۱۰	۱۵۵,۸۰۷,۳۳۷,۲۸۰	-	۱۵۵,۸۰۷,۳۳۷,۲۸۰	۱۴۰,۸۷۴,۴۰۳,۳۰۰
۲۵	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۰۸,۱۶۴,۱۴۱	۶۲۰	۶۷,۰۶۱,۷۶۷,۴۲۰	-	۶۷,۰۶۱,۷۶۷,۴۲۰	۵۶,۶۹۵,۷۸۳,۰۳۰
۲۶	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۶۱۵,۶۴۸,۸۸۲	۴۰۰	۳۶۶,۳۹۹,۴۱۸	-	۳۶۶,۳۹۹,۴۱۸	۲۲۸,۹۶۴,۴۱۸,۵۰۰
۲۷	فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳۴۶,۳۹۹,۴۱۸	۲۵۵	۸۸,۳۳۱,۸۵۱,۵۹۰	-	۸۸,۳۳۱,۸۵۱,۵۹۰	۸۶,۶۳۴,۸۵۴,۵۰۰
۲۸	کالسیمین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۱۶,۲۳۶,۸۱۱	۳۸۰	۶,۱۶۶,۱۸۸,۱۸۰	-	۶,۱۶۶,۱۸۸,۱۸۰	-
۲۹	پتروشیمی خاگ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۳,۸۹۰,۱۰۲	۶,۱۰۰	۲۳,۷۲۹,۶۲۳,۲۰۰	-	۲۳,۷۲۹,۶۲۳,۲۰۰	۲۴,۶۹۶,۴۲۶,۰۰۰
۳۰	پتروشیمی شازند	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۷,۳۳۵,۸۱۲	۱,۳۲۰	۹,۷۶۹,۹۲۹,۹۶۰	-	۹,۷۶۹,۹۲۹,۹۶۰	۳۷,۱۵۷,۰۷۲,۴۰۰
۳۱	سیمان آبیگ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۳۰,۷۲۹,۹۰۲	۴,۰۷۰	۱۲,۵۰۶,۷۱۱,۱۴۰	-	۱۲,۵۰۶,۷۱۱,۱۴۰	۸,۶۲۰,۰۴۱,۶۰۰
۳۲	داروسازی ابوریحان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۵۵۹,۳۳۲)	۳,۲۶۶,۴۴۰,۶۷۸	-
۳۳	شیشه همدان	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۸۹,۷۰۷,۱۹۳	۱۲۵	۱۱,۲۱۳,۳۹۹,۱۲۵	(۸۸,۵۱۷,۸۰۵)	۱۰,۷۷۴,۸۸۱,۳۲۰	۷,۲۹۱,۰۳۱,۸۶۱
۳۴	بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۱,۳۳۱,۷۱۴	۶۶	۹,۳۳۱,۲۹۳,۱۲۴	-	۹,۳۳۱,۲۹۳,۱۲۴	۱۰,۱۷۶,۷۱۶,۱۲۴
۳۵	حفری شمال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۶۹,۷۷۶,۵۰۰	۴۵۰	۳۱,۳۹۹,۴۲۵,۰۰۰	-	۳۱,۳۹۹,۴۲۵,۰۰۰	۵۰,۶۲۴,۱۸۸,۷۴۰
۳۶	پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۹۹۹,۷۹۰	۴,۲۰۰	۴,۱۹۹,۱۱۸,۰۰۰	-	۴,۱۹۹,۱۱۸,۰۰۰	۸,۷۹۷,۶۹۰,۰۰۰
۳۷	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۵۰,۳۸۰,۷۷۰	۲,۰۰۰	۱۰,۰۷۶,۱۵۴,۰۰۰	-	۱۰,۰۷۶,۱۵۴,۰۰۰	۹,۶۳۲,۶۹۷,۰۰۰
۳۸	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۴۰,۱۳۳,۳۹۳	۱,۵۰۰	۶۰,۲۰۰,۰۸۹,۵۰۰	(۸۱۳,۵۱۴,۷۲۳)	۵۹,۳۸۶,۵۷۴,۷۷۷	۴۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۹	نفت ایرانول	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۵,۲۱۸,۵۹۳	۹,۵۰۰	۱۴۴,۵۷۶,۶۳۳,۵۰۰	-	۱۴۴,۵۷۶,۶۳۳,۵۰۰	۱۹۲,۵۹۸,۴۰۰,۰۰۰
۴۰	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵۹,۶۳۸,۷۸۵	۳۷۰	۳۲,۰۲۶,۰۲۷,۵۴۵	-	۳۲,۰۲۶,۰۲۷,۵۴۵	۳,۹۱۳,۵۳۱,۵۹۴
۴۱	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۵,۸۱۵,۱۴۶	۳,۰۰۰	۱۷,۳۴۵,۴۳۸,۰۰۰	(۲,۰۹۲,۶۱۱,۳۰۹)	۱۵,۲۵۲,۸۲۶,۶۹۱	۱۹,۷۲۴,۶۰۰,۰۰۰
۴۲	نفت سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۵۵,۲۵۶,۱۳۶	۶۰۰	۳۳,۱۵۳,۶۸۱,۶۰۰	-	۳۳,۱۵۳,۶۸۱,۶۰۰	۳۳,۶۳۳,۶۸۱,۶۰۰
۴۳	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۴۵,۴۸۷,۰۱۸	۳,۹۲۰	۱۷۸,۲۰۹,۱۱۰,۵۶۰	-	۱۷۸,۲۰۹,۱۱۰,۵۶۰	۱۲۱,۰۷۵,۶۱۱,۳۶۰
۴۴	سیمان خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۶,۱۱۸,۰۰۰	۶,۷۰۰	۴۰,۹۹۰,۶۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۹۹۰,۶۰۰,۰۰۰	-
۴۵	داروسازی کالسیپن تامین	۱۴۰۳/۰۴/۲۶	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۲۱,۶۴۴,۱۰۸	۲,۳۰۰	۴۹,۷۸۱,۴۴۸,۴۰۰	(۲,۷۶۹,۲۱۳,۸۱۸)	۴۷,۰۱۲,۲۳۴,۵۸۲	۴۳,۴۳۳,۵۲۳,۱۲۰
۴۶	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۴,۴۰۴,۶۱۶	۱,۶۲۰	۳۹,۴۵۳,۵۲۴,۰۸۰	-	۳۹,۴۵۳,۵۲۴,۰۸۰	۱۷,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۷	شوکو پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۲,۲۵۰,۵۶۷	۱۸۰	۴۰۵,۱۰۲,۰۶۰	-	۴۰۵,۱۰۲,۰۶۰	۲۳۴,۴۰۰,۰۰۰
۴۸	فرآورده های سیمان شرق	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱,۷۳۱,۲۷۵	۱,۵۵۰	۲,۶۶۷,۹۷۶,۲۵۰	(۱۴۸,۴۱۲,۶۵۰)	۲,۵۱۹,۵۶۳,۶۰۰	۱,۹۷۹,۰۲۹,۰۵۲
۴۹	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۰	۱۵۰,۹۴۵,۷۹۶	۱,۸۰۰	۳۷۱,۷۰۲,۴۳۳,۸۰۰	(۱۷,۰۹۰,۳۹۶,۹۲۸)	۳۵۴,۶۱۲,۰۳۵,۸۷۲	۲۲۴,۴۱۸,۱۸۸,۲۸۰
۵۰	بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۳۸,۵۸۱,۱۶۹	۳۰۰	۸,۵۷۴,۳۵۰,۷۰۰	-	۸,۵۷۴,۳۵۰,۷۰۰	۴,۰۰۱,۳۶۳,۸۰۰
۵۱	بیمه ما	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۲	۳۱,۱۲۵,۰۰۰	۳۰۰	۹,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۹,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-
۵۲	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۷,۴۰۸,۲۱۴	۴,۵۰۰	۷۸,۳۳۶,۹۴۳,۰۰۰	(۱۰,۳۷۹,۷۶۴,۹۶۳)	۶۷,۹۵۷,۱۹۰,۰۳۷	۷۳,۹۱۹,۰۱۰,۰۰۰
۵۳	پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	۳۶,۶۴۸,۴۵۳	۲۶۰	۹,۵۲۸,۵۷۷,۷۸۰	-	۹,۵۲۸,۵۷۷,۷۸۰	۱۵,۱۲۳,۵۷۶,۶۰۰
۵۴	سیرمغ	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۵,۳۲۷,۵۵۹	۱,۵۰۰	۷,۹۹۱,۳۳۸,۵۰۰	-	۷,۹۹۱,۳۳۸,۵۰۰	-
۵۵	پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۲,۵۰۳,۸۵۸	۳۰,۰۰۰	۵۰,۰۷۷,۱۶۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۷۷,۱۶۰,۰۰۰	۳۳,۴۴۴,۸۲۸,۸۰۰
۵۶	گلنگ سازان سپاهان	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۳,۳۱۸,۶۲۱	۳۰۰	۹۹۵,۵۸۶,۳۰۰	-	۹۹۵,۵۸۶,۳۰۰	-
۵۷	پتروشیمی جیل پمن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۲,۱۹۱,۸۳۷	۲۴,۳۰۰	۵۳,۲۶۱,۳۹۶,۱۰۰	-	۵۳,۲۶۱,۳۹۶,۱۰۰	۷۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال
۵۸	پخش هجرت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۱۶,۱۸۹,۴۰۹	۳,۱۰۰	۵۰,۱۸۷,۱۶۷,۹۰۰	(۱,۰۱۰,۳۷۹,۸۹۱)	۴۹,۱۷۶,۶۸۸,۰۰۹	۵۵,۰۱۶,۸۶۴,۹۴۷
۵۹	سیمان ساوه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۴,۲۸۶,۷۳۶	۲۲,۲۰۰	۹۵,۱۶۵,۵۲۹,۲۰۰	.	۹۵,۱۶۵,۵۲۹,۲۰۰	۸۱,۱۴۴,۴۵۰,۰۰۰
۶۰	پتروشیمی تندگوینان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۱۴,۹۶۱,۰۹۷	۱,۹۰۰	۲۸,۴۲۶,۰۸۴,۳۰۰	.	۲۸,۴۲۶,۰۸۴,۳۰۰	۲۹,۳۸۵,۸۵۵,۲۰۰
۶۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱,۶۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۴۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۳۰,۱۶۱,۲۹۰)	۲۴۱,۴۲۹,۸۳۸,۷۱۰	۲۵۷,۷۰۹,۰۶۶,۳۲۲
۶۲	سپید ماکیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۱۴,۰۲۰,۳۰/۰۶	۵۵۰	۷,۳۴۷,۷۶۵,۱۵۰	.	۷,۳۴۷,۷۶۵,۱۵۰	.
۶۳	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۹,۷۴۵,۵۴۴	۷,۰۰۰	۶۸,۳۱۸,۸۰۸,۰۰۰	.	۶۸,۳۱۸,۸۰۸,۰۰۰	۵۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۴	زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۵,۷۷۹,۳۰۵	۲,۲۸۰	۱۳,۱۷۶,۸۱۵,۴۰۰	(۹۳۱,۰۱۶,۲۳۸)	۱۲,۲۴۵,۷۹۹,۱۶۲	۱۲,۳۳۷,۳۲۷,۷۵۰
۶۵	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۴۴,۹۷۱,۸۵۹	۷۰	۳,۱۴۸,۰۳۰,۱۳۰	.	۳,۱۴۸,۰۳۰,۱۳۰	۱۹,۵۳۳,۲۵۶,۰۰۰
۶۶	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۳۵,۴۶۱,۴۳۲	۱,۰۶۰	۳۷,۵۸۹,۱۱۷,۹۲۰	.	۳۷,۵۸۹,۱۱۷,۹۲۰	.
۶۷	صنایع فروآلیاز ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۶۲,۳۷۰,۹۷۲	۱۲	۷۴۸,۴۵۱,۶۶۴	.	۷۴۸,۴۵۱,۶۶۴	۱۷,۲۲۲,۱۸۲,۶۴۷
۶۸	پالایش نفت شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۲۳,۲۳۶,۵۹۷	۱,۸۱۰	۴۲,۲۳۹,۲۴۰,۵۷۰	.	۴۲,۲۳۹,۲۴۰,۵۷۰	۷۰,۵۱۰,۰۵۰,۵۱۰
۶۹	نشاسته و گلوکز آردینه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۵۷۲,۵۰۰	۱,۲۵۰	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	.	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	.
۷۰	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۴۸,۶۰۰,۰۰۰	۶	۲۹۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۹۸۳,۶۷۳)	۲۸۹,۶۱۶,۳۲۷	.
۷۱	بانک سامان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۴۱,۳۷۵,۲۸۲	۷۰	۹,۸۸۹,۲۶۹,۷۴۰	.	۹,۸۸۹,۲۶۹,۷۴۰	.
۷۲	گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۲۵۱,۸۲۲,۲۱۸	۴۲۰	۱۰۵,۷۶۵,۳۳۱,۵۶۰	(۱,۰۷۵,۵۷۹,۶۴۳)	۱۰۴,۶۸۹,۷۵۲,۱۲۱	.
۷۳	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	.	.	.	.	۲۲۹,۲۴۵,۴۰۹,۳۰۰
۷۴	صنایع لاستیکی سپند	-	-	-	.	.	.	.	۳۳۶,۷۹۵,۰۰۰
۷۵	بانک صادرات ایران	-	-	-	.	.	.	.	۱۱۹,۱۹۳,۷۳۲
۷۶	پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	.	.	.	.	۱۴,۰۲۱,۷۰۶,۴۰۰
۷۷	نفت پاسارگاد	-	-	-	.	.	.	.	۱۰,۰۲۷,۳۳۹,۹۲۵
۷۸	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	.	.	.	.	۲۵,۰۳۱,۱۳۴,۹۲۹
۷۹	واسپاری ملت	-	-	-	.	.	.	.	۱۳۷,۹۶۱,۵۲۵
۸۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	.	.	.	.	۱,۲۶۵,۳۲۱,۶۲۲
۸۱	پتروشیمی پارس	-	-	-	.	.	.	.	۳۱,۳۴۸,۹۵۲,۷۰۰
۸۲	سرمایه گذاری صدرتأمین	-	-	-	.	.	.	.	۳۳,۰۶۱,۹۳۳,۳۶۵
۸۳	سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	.	.	.	.	۷۹,۷۴۲,۳۶۰,۲۱۲
۸۴	سرمایه گذاری سپمان تأمین	-	-	-	.	.	.	.	۱۲,۶۹۹,۰۶۰,۴۰۳
۸۵	داروسازی دانا	-	-	-	.	.	.	.	۳,۶۷۵,۱۴۶,۱۴۴
۸۶	صنایع گل‌دیران	-	-	-	.	.	.	.	۲,۰۴۰,۳۷۹,۵۰۰
						۳,۲۸۴,۶۸۳,۱۰۶,۸۹۲	(۵۰,۰۳۸,۰۸۲,۸۰۹)	۳,۲۳۴,۶۴۵,۰۲۵,۲۸۷	۳,۲۳۹,۷۷۲,۹۹۰,۴۶۹

۱-۲-۳-۴-۵-۶-۷-۸-۹-۱۰-۱۱-۱۲-۱۳-۱۴-۱۵-۱۶-۱۷-۱۸-۱۹-۲۰-۲۱-۲۲-۲۳-۲۴-۲۵-۲۶-۲۷-۲۸-۲۹-۳۰-۳۱-۳۲-۳۳-۳۴-۳۵-۳۶-۳۷-۳۸-۳۹-۴۰-۴۱-۴۲-۴۳-۴۴-۴۵-۴۶-۴۷-۴۸-۴۹-۵۰-۵۱-۵۲-۵۳-۵۴-۵۵-۵۶-۵۷-۵۸-۵۹-۶۰-۶۱-۶۲-۶۳-۶۴-۶۵-۶۶-۶۷-۶۸-۶۹-۷۰-۷۱-۷۲-۷۳-۷۴-۷۵-۷۶-۷۷-۷۸-۷۹-۸۰-۸۱-۸۲-۸۳-۸۴-۸۵-۸۶-۸۷-۸۸-۸۹-۹۰-۹۱-۹۲-۹۳-۹۴-۹۵-۹۶-۹۷-۹۸-۹۹-۱۰۰-۱۰۱-۱۰۲-۱۰۳-۱۰۴-۱۰۵-۱۰۶-۱۰۷-۱۰۸-۱۰۹-۱۱۰-۱۱۱-۱۱۲-۱۱۳-۱۱۴-۱۱۵-۱۱۶-۱۱۷-۱۱۸-۱۱۹-۱۲۰-۱۲۱-۱۲۲-۱۲۳-۱۲۴-۱۲۵-۱۲۶-۱۲۷-۱۲۸-۱۲۹-۱۳۰-۱۳۱-۱۳۲-۱۳۳-۱۳۴-۱۳۵-۱۳۶-۱۳۷-۱۳۸-۱۳۹-۱۴۰-۱۴۱-۱۴۲-۱۴۳-۱۴۴-۱۴۵-۱۴۶-۱۴۷-۱۴۸-۱۴۹-۱۵۰-۱۵۱-۱۵۲-۱۵۳-۱۵۴-۱۵۵-۱۵۶-۱۵۷-۱۵۸-۱۵۹-۱۶۰-۱۶۱-۱۶۲-۱۶۳-۱۶۴-۱۶۵-۱۶۶-۱۶۷-۱۶۸-۱۶۹-۱۷۰-۱۷۱-۱۷۲-۱۷۳-۱۷۴-۱۷۵-۱۷۶-۱۷۷-۱۷۸-۱۷۹-۱۸۰-۱۸۱-۱۸۲-۱۸۳-۱۸۴-۱۸۵-۱۸۶-۱۸۷-۱۸۸-۱۸۹-۱۹۰-۱۹۱-۱۹۲-۱۹۳-۱۹۴-۱۹۵-۱۹۶-۱۹۷-۱۹۸-۱۹۹-۲۰۰-۲۰۱-۲۰۲-۲۰۳-۲۰۴-۲۰۵-۲۰۶-۲۰۷-۲۰۸-۲۰۹-۲۱۰-۲۱۱-۲۱۲-۲۱۳-۲۱۴-۲۱۵-۲۱۶-۲۱۷-۲۱۸-۲۱۹-۲۲۰-۲۲۱-۲۲۲-۲۲۳-۲۲۴-۲۲۵-۲۲۶-۲۲۷-۲۲۸-۲۲۹-۲۳۰-۲۳۱-۲۳۲-۲۳۳-۲۳۴-۲۳۵-۲۳۶-۲۳۷-۲۳۸-۲۳۹-۲۴۰-۲۴۱-۲۴۲-۲۴۳-۲۴۴-۲۴۵-۲۴۶-۲۴۷-۲۴۸-۲۴۹-۲۵۰-۲۵۱-۲۵۲-۲۵۳-۲۵۴-۲۵۵-۲۵۶-۲۵۷-۲۵۸-۲۵۹-۲۶۰-۲۶۱-۲۶۲-۲۶۳-۲۶۴-۲۶۵-۲۶۶-۲۶۷-۲۶۸-۲۶۹-۲۷۰-۲۷۱-۲۷۲-۲۷۳-۲۷۴-۲۷۵-۲۷۶-۲۷۷-۲۷۸-۲۷۹-۲۸۰-۲۸۱-۲۸۲-۲۸۳-۲۸۴-۲۸۵-۲۸۶-۲۸۷-۲۸۸-۲۸۹-۲۹۰-۲۹۱-۲۹۲-۲۹۳-۲۹۴-۲۹۵-۲۹۶-۲۹۷-۲۹۸-۲۹۹-۳۰۰-۳۰۱-۳۰۲-۳۰۳-۳۰۴-۳۰۵-۳۰۶-۳۰۷-۳۰۸-۳۰۹-۳۱۰-۳۱۱-۳۱۲-۳۱۳-۳۱۴-۳۱۵-۳۱۶-۳۱۷-۳۱۸-۳۱۹-۳۲۰-۳۲۱-۳۲۲-۳۲۳-۳۲۴-۳۲۵-۳۲۶-۳۲۷-۳۲۸-۳۲۹-۳۳۰-۳۳۱-۳۳۲-۳۳۳-۳۳۴-۳۳۵-۳۳۶-۳۳۷-۳۳۸-۳۳۹-۳۴۰-۳۴۱-۳۴۲-۳۴۳-۳۴۴-۳۴۵-۳۴۶-۳۴۷-۳۴۸-۳۴۹-۳۵۰-۳۵۱-۳۵۲-۳۵۳-۳۵۴-۳۵۵-۳۵۶-۳۵۷-۳۵۸-۳۵۹-۳۶۰-۳۶۱-۳۶۲-۳۶۳-۳۶۴-۳۶۵-۳۶۶-۳۶۷-۳۶۸-۳۶۹-۳۷۰-۳۷۱-۳۷۲-۳۷۳-۳۷۴-۳۷۵-۳۷۶-۳۷۷-۳۷۸-۳۷۹-۳۸۰-۳۸۱-۳۸۲-۳۸۳-۳۸۴-۳۸۵-۳۸۶-۳۸۷-۳۸۸-۳۸۹-۳۹۰-۳۹۱-۳۹۲-۳۹۳-۳۹۴-۳۹۵-۳۹۶-۳۹۷-۳۹۸-۳۹۹-۴۰۰-۴۰۱-۴۰۲-۴۰۳-۴۰۴-۴۰۵-۴۰۶-۴۰۷-۴۰۸-۴۰۹-۴۱۰-۴۱۱-۴۱۲-۴۱۳-۴۱۴-۴۱۵-۴۱۶-۴۱۷-۴۱۸-۴۱۹-۴۲۰-۴۲۱-۴۲۲-۴۲۳-۴۲۴-۴۲۵-۴۲۶-۴۲۷-۴۲۸-۴۲۹-۴۳۰-۴۳۱-۴۳۲-۴۳۳-۴۳۴-۴۳۵-۴۳۶-۴۳۷-۴۳۸-۴۳۹-۴۴۰-۴۴۱-۴۴۲-۴۴۳-۴۴۴-۴۴۵-۴۴۶-۴۴۷-۴۴۸-۴۴۹-۴۵۰-۴۵۱-۴۵۲-۴۵۳-۴۵۴-۴۵۵-۴۵۶-۴۵۷-۴۵۸-۴۵۹-۴۶۰-۴۶۱-۴۶۲-۴۶۳-۴۶۴-۴۶۵-۴۶۶-۴۶۷-۴۶۸-۴۶۹-۴۷۰-۴۷۱-۴۷۲-۴۷۳-۴۷۴-۴۷۵-۴۷۶-۴۷۷-۴۷۸-۴۷۹-۴۸۰-۴۸۱-۴۸۲-۴۸۳-۴۸۴-۴۸۵-۴۸۶-۴۸۷-۴۸۸-۴۸۹-۴۹۰-۴۹۱-۴۹۲-۴۹۳-۴۹۴-۴۹۵-۴۹۶-۴۹۷-۴۹۸-۴۹۹-۵۰۰-۵۰۱-۵۰۲-۵۰۳-۵۰۴-۵۰۵-۵۰۶-۵۰۷-۵۰۸-۵۰۹-۵۱۰-۵۱۱-۵۱۲-۵۱۳-۵۱۴-۵۱۵-۵۱۶-۵۱۷-۵۱۸-۵۱۹-۵۲۰-۵۲۱-۵۲۲-۵۲۳-۵۲۴-۵۲۵-۵۲۶-۵۲۷-۵۲۸-۵۲۹-۵۳۰-۵۳۱-۵۳۲-۵۳۳-۵۳۴-۵۳۵-۵۳۶-۵۳۷-۵۳۸-۵۳۹-۵۴۰-۵۴۱-۵۴۲-۵۴۳-۵۴۴-۵۴۵-۵۴۶-۵۴۷-۵۴۸-۵۴۹-۵۵۰-۵۵۱-۵۵۲-۵۵۳-۵۵۴-۵۵۵-۵۵۶-۵۵۷-۵۵۸-۵۵۹-۵۶۰-۵۶۱-۵۶۲-۵۶۳-۵۶۴-۵۶۵-۵۶۶-۵۶۷-۵۶۸-۵۶۹-۵۷۰-۵۷۱-۵۷۲-۵۷۳-۵۷۴-۵۷۵-۵۷۶-۵۷۷-۵۷۸-۵۷۹-۵۸۰-۵۸۱-۵۸۲-۵۸۳-۵۸۴-۵۸۵-۵۸۶-۵۸۷-۵۸۸-۵۸۹-۵۹۰-۵۹۱-۵۹۲-۵۹۳-۵۹۴-۵۹۵-۵۹۶-۵۹۷-۵۹۸-۵۹۹-۶۰۰-۶۰۱-۶۰۲-۶۰۳-۶۰۴-۶۰۵-۶۰۶-۶۰۷-۶۰۸-۶۰۹-۶۱۰-۶۱۱-۶۱۲-۶۱۳-۶۱۴-۶۱۵-۶۱۶-۶۱۷-۶۱۸-۶۱۹-۶۲۰-۶۲۱-۶۲۲-۶۲۳-۶۲۴-۶۲۵-۶۲۶-۶۲۷-۶۲۸-۶۲۹-۶۳۰-۶۳۱-۶۳۲-۶۳۳-۶۳۴-۶۳۵-۶۳۶-۶۳۷-۶۳۸-۶۳۹-۶۴۰-۶۴۱-۶۴۲-۶۴۳-۶۴۴-۶۴۵-۶۴۶-۶۴۷-۶۴۸-۶۴۹-۶۵۰-۶۵۱-۶۵۲-۶۵۳-۶۵۴-۶۵۵-۶۵۶-۶۵۷-۶۵۸-۶۵۹-۶۶۰-۶۶۱-۶۶۲-۶۶۳-۶۶۴-۶۶۵-۶۶۶-۶۶۷-۶۶۸-۶۶۹-۶۷۰-۶۷۱-۶۷۲-۶۷۳-۶۷۴-۶۷۵-۶۷۶-۶۷۷-۶۷۸-۶۷۹-۶۸۰-۶۸۱-۶۸۲-۶۸۳-۶۸۴-۶۸۵-۶۸۶-۶۸۷-۶۸۸-۶۸۹-۶۹۰-۶۹۱-۶۹۲-۶۹۳-۶۹۴-۶۹۵-۶۹۶-۶۹۷-۶۹۸-۶۹۹-۷۰۰-۷۰۱-۷۰۲-۷۰۳-۷۰۴-۷۰۵-۷۰۶-۷۰۷-۷۰۸-۷۰۹-۷۱۰-۷۱۱-۷۱۲-۷۱۳-۷۱۴-۷۱۵-۷۱۶-۷۱۷-۷۱۸-۷۱۹-۷۲۰-۷۲۱-۷۲۲-۷۲۳-۷۲۴-۷۲۵-۷۲۶-۷۲۷-۷۲۸-۷۲۹-۷۳۰-۷۳۱-۷۳۲-۷۳۳-۷۳۴-۷۳۵-۷۳۶-۷۳۷-۷۳۸-۷۳۹-۷۴۰-۷۴۱-۷۴۲-۷۴۳-۷۴۴-۷۴۵-۷۴۶-۷۴۷-۷۴۸-۷۴۹-۷۵۰-۷۵۱-۷۵۲-۷۵۳-۷۵۴-۷۵۵-۷۵۶-۷۵۷-۷۵۸-۷۵۹-۷۶۰-۷۶۱-۷۶۲-۷۶۳-۷۶۴-۷۶۵-۷۶۶-۷۶۷-۷۶۸-۷۶۹-۷۷۰-۷۷۱-۷۷۲-۷۷۳-۷۷۴-۷۷۵-۷۷۶-۷۷۷-۷۷۸-۷۷۹-۷۸۰-۷۸۱-۷۸۲-۷۸۳-۷۸۴-۷۸۵-۷۸۶-۷۸۷-۷۸۸-۷۸۹-۷۹۰-۷۹۱-۷۹۲-۷۹۳-۷۹۴-۷۹۵-۷۹۶-۷۹۷-۷۹۸-۷۹۹-۸۰۰-۸۰۱-۸۰۲-۸۰۳-۸۰۴-۸۰۵-۸۰۶-۸۰۷-۸۰۸-۸۰۹-۸۱۰-۸۱۱-۸۱۲-۸۱۳-۸۱۴-۸۱۵-۸۱۶-۸۱۷-۸۱۸-۸۱۹-۸۲۰-۸۲۱-۸۲۲-۸۲۳-۸۲۴-۸۲۵-۸۲۶-۸۲۷-۸۲۸-۸۲۹-۸۳۰-۸۳۱-۸۳۲-۸۳۳-۸۳۴-۸۳۵-۸۳۶-۸۳۷-۸۳۸-۸۳۹-۸۴۰-۸۴۱-۸۴۲-۸۴۳-۸۴۴-۸۴۵-۸۴۶-۸۴۷-۸۴۸-۸۴۹-۸۵۰-۸۵۱-۸۵۲-۸۵۳-۸۵۴-۸۵۵-۸۵۶-۸۵۷-۸۵۸-۸۵۹-۸۶۰-۸۶۱-۸۶۲-۸۶۳-۸۶۴-۸۶۵-۸۶۶-۸۶۷-۸۶۸-۸۶۹-۸۷۰-۸۷۱-۸۷۲-۸۷۳-۸۷۴-۸۷۵-۸۷۶-۸۷۷-۸۷۸-۸۷۹-۸۸۰-۸۸۱-۸۸۲-۸۸۳-۸۸۴-۸۸۵-۸۸۶-۸۸۷-۸۸۸-۸۸۹-۸۹۰-۸۹۱-۸۹۲-۸۹۳-۸۹۴-۸۹۵-۸۹۶-۸۹۷-۸۹۸-۸۹۹-۹۰۰-۹۰۱-۹۰۲-۹۰۳-۹۰۴-۹۰۵-۹۰۶-۹۰۷-۹۰۸-۹۰۹-۹۱۰-۹۱۱-۹۱۲-۹۱۳-۹۱۴-۹۱۵-۹۱۶-۹۱۷-۹۱۸-۹۱۹-۹۲۰-۹۲۱-۹۲۲-۹۲۳-۹۲۴-۹۲۵-۹۲۶-۹۲۷-۹۲۸-۹۲۹-۹۳۰-۹۳۱-۹۳۲-۹۳۳-۹۳۴-۹۳۵-۹۳۶-۹۳۷-۹۳۸-۹۳۹-۹۴۰-۹۴۱-۹۴۲-۹۴۳-۹۴۴-۹۴۵-۹۴۶-۹۴۷-۹۴۸-۹۴۹-۹۵۰-۹۵۱-۹۵۲-۹۵۳-۹۵۴-۹۵۵-۹۵۶-۹۵۷-۹۵۸-۹۵۹-۹۶۰-۹۶۱-۹۶۲-۹۶۳-۹۶۴-۹۶۵-۹۶۶-۹۶۷-۹۶۸-۹۶۹-۹۷۰-۹۷۱-۹۷۲-۹۷۳-۹۷۴-۹۷۵-۹۷۶-۹۷۷-۹۷۸-۹۷۹-۹۸۰-۹۸۱-۹۸۲-۹۸۳-۹۸۴-۹۸۵-۹۸۶-۹۸۷-۹۸۸-۹۸۹-۹۹۰-۹۹۱-۹۹۲-۹۹۳-۹۹۴-۹۹۵-۹۹۶-۹۹۷-۹۹۸-۹۹۹-۱۰۰۰-۱۰۰۱-۱۰۰۲-۱۰۰۳-۱۰۰۴-۱۰۰۵-۱۰۰۶-۱۰۰۷-۱۰۰۸-۱۰۰۹-۱۰۱۰-۱۰۱۱-۱۰۱۲-۱۰۱۳-۱۰۱۴-۱۰۱۵-۱۰۱۶-۱۰۱۷-۱۰۱۸-۱۰۱۹-۱۰۲۰-۱۰۲۱-۱۰۲۲-۱۰۲۳-۱۰۲۴-۱۰۲۵-۱۰۲۶-۱۰۲۷-۱۰۲۸-۱۰۲۹-۱۰۳۰-۱۰۳۱-۱۰۳۲-۱۰۳۳-۱۰۳۴-۱۰۳۵-۱۰۳۶-۱۰۳۷-۱۰۳۸-۱۰۳۹-۱۰۴۰-۱۰۴۱-۱۰۴۲-۱۰۴۳-۱۰۴۴-۱۰۴۵-۱۰۴۶-۱۰۴۷-۱۰۴۸-۱۰۴۹-۱۰۵۰-۱۰۵۱-۱۰۵۲-۱۰۵۳-۱۰۵۴-۱۰۵۵-۱۰۵۶-۱۰۵۷-۱۰۵۸-۱۰۵۹-۱۰۶۰-۱۰۶۱-۱۰۶۲-۱۰۶۳-۱۰۶۴-۱۰۶۵-۱۰۶۶-۱۰۶۷-۱۰۶۸-۱۰۶۹-۱۰۷۰-۱۰۷۱-۱۰۷۲-۱۰۷۳-۱۰۷۴-۱۰۷۵-۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۲۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۹,۰۵۲,۶۵۰,۶۶۳	۷۳۲,۹۶۰,۶۷۳	۲۱-۱ سود اوراق مشارکت
۷,۶۶۲,۹۰۵,۳۷۵	۱۸۶,۲۳۸,۳۴۱,۰۱۴	۲۱-۲ سود سپرده بانکی
۳۶,۷۱۵,۵۵۶,۰۳۸	۱۸۶,۹۸۱,۳۰۱,۶۸۷	

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	سود
ریال	ریال	درصد	ریال			
۴,۳۴۵,۵۷۱,۷۸۶	۷۳۲,۹۶۰,۶۷۳	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۲/۰۵/۱۰
۷۵۷,۲۵۹,۶۳۳	.	۰٪	.			-
۱,۳۸۸,۶۷۹,۰۰۰	.	۰٪	.			-
۱۱,۵۳۴,۶۸۲,۵۹۳	.	۰٪	.			-
۲,۵۰۳,۸۲۱,۰۷۶	.	۰٪	.			-
۷,۵۶۵,۴۶۳,۰۹۹	.	۰٪	.			-
۹۵۷,۱۷۳,۴۷۶	.	۰٪	.			-
۲۹,۰۵۲,۶۵۰,۶۶۳	۷۳۲,۹۶۰,۶۷۳					

سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۰
سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۴-ش.خ ۰۲۰۶
سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۸۶-ش.خ ۰۲۰۴۰۴
سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۳-ش.خ ۰۲۱۱
سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۰۲۰۳۰۳
سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶
سود اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۱۰۹-ش.خ ۰۲۰۷۱۹

۲۱-۲- سود سپرده بانکی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود
ریال	ریال	درصد			
۱۰,۲۴۵,۱۹۵۲	۶,۰۲۳,۱۴۹	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سود سپرده بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴
.	۳۹,۷۹۷,۷۳۱,۸۹۲	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه میدان هفت تیر شماره حساب ۱,۱۵۶۶۶۶۶۶,۲۰۷,۳۰۷,۱۵۶۶۶۶۶۶
.	۶,۰۸۶۲,۶۶۵,۶۱۱	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۲,۱۵۶۶۶۶۶۶,۲۰۷,۳۰۷,۱۵۶۶۶۶۶۶
.	۲۴۱,۰۶۵	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	سود سپرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۲۱۸۹۸۸۴۳۶۰۰۸
.	۴۵,۲۱۸,۵۷۹,۱۵۸	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	سود سپرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۴۰۷۲۷۴۶۳۴۰۰۷
.	۱۲,۰۷۶,۵۰۲,۶۷۰	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	سود سپرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۴۰۷۳۳۱۶۸۲۰۰۳
۵,۴۰۱,۳۱۹,۰۲۲	۸,۳۵۶,۹۵۰,۳۷۰	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۱,۱۵۶۶۶۶۶۶,۲۰۷,۳۰۷,۱۵۶۶۶۶۶۶
.	۱۴۲,۶۳۲	۵	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۳/۲۵	سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷,۸۱۰۰,۱۵۶۶۶۶۶۶,۱
۲,۱۵۹,۱۳۴,۴۰۱	۲,۰۰۶۷,۶۶۸,۷۹۳	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سود سپرده بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۷۰۷۰۷۴۶۸۸-۸۱۰-۱۰۰۹-۱۰۰۹
۷,۶۶۲,۹۰۵,۳۷۵	۱۸۶,۳۸۶,۵۱۵,۳۴۰				
.	(۱۴۸,۱۷۴,۲۲۶)				
۷,۶۶۲,۹۰۵,۳۷۵	۱۸۶,۲۳۸,۳۴۱,۰۱۴				

هزینه تنزیل
سود خالص

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۲۲- سایر درآمدها

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۳,۸۵۲,۹۹۸,۳۷۲	۱۱,۷۶۵,۵۳۳,۱۲۲
-	۱۴۴,۳۱۷,۴۴۶
۳,۸۵۲,۹۹۸,۳۷۲	۱۱,۹۰۹,۸۵۰,۵۶۸

درآمد تنزیل سود سهام
درآمدهای تنزیل سود بانک

۲۳- هزینه کارمزد ارکان
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۳۷۱,۴۲۰,۰۶۵,۴۶۰	۳۰۰,۲۴۶,۱۳۳,۷۲۳
۹۱۷,۲۶۰,۱۱۶	۹۱۴,۷۵۳,۹۵۲
۳۵۸,۹۴۱,۵۱۸	۵۵۹,۶۳۲,۷۴۲
۳۷۲,۶۹۶,۲۶۷,۰۹۴	۳۰۱,۷۲۰,۵۱۰,۴۱۷

کارمزد مدیر صندوق
حق الزحمه متولی
حسابرس حق الزحمه

۲۴- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۸,۰۰۳,۰۳۳,۵۰۰	۹,۶۸۲,۸۰۹,۲۵۶
۴,۶۲۲,۶۵۰,۱۸۸	۷,۳۱۱,۲۸۹,۸۴۴
-	۶۱,۱۵۰,۶۶۲
۳۴۵,۴۸۶,۹۶۴	۱۶۵,۲۵۴,۴۴۰
-	۳۴۹,۹۳۵,۱۲۸
۱۲,۹۷۱,۱۷۱,۶۵۲	۱۷,۵۷۰,۴۳۹,۴۳۰

هزینه آیین‌نامه نرم افزار
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه کارمزد بانکی
هزینه رتبه بندی

۲۵- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۷,۷۳۹,۷۰۵,۳۲۵,۱۳۴	۴,۱۰۲,۶۴۴,۲۱۳,۲۴۵
(۷,۵۱۰,۹۸۲,۵۹۴,۳۰۰)	(۴,۳۱۶,۵۳۴,۰۹۵,۳۹۰)
۲۲۸,۷۲۲,۷۳۰,۹۲۴	(۲۱۳,۸۸۹,۸۸۲,۱۴۵)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی و همچنین وثایق نزد بانک ندارد.

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰/۰۳٪
		سهام عادی	۰	۰/۰۰٪
شرکت سید گردان مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	سهام عادی	۳۰,۵۰۳,۰۴۳	۰/۱۸۹٪
		سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
امیر حسین پور صالح	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۲۶,۰۴۷	۰/۰۰٪
سید جواد جمالی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۹,۳۰۹,۰۱۶	۰/۳۷٪
سعید اصغر زاده منظری	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۲۵,۵۴۷	۰/۰۰٪
			۴۰,۹۶۳,۶۵۳	۱/۱۹٪

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۳۰۰,۳۴۶,۱۲۳,۷۲۳	(۱۶۰,۵۱۰,۷۸۰,۳۰۹)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۹۱۴,۷۵۳,۹۵۲	(۹۱۴,۷۵۳,۹۵۲)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۵۵۹,۶۳۲,۷۴۲	(۵۵۹,۶۳۲,۷۴۲)
جمع:				(۱۶۱,۹۸۵,۱۶۶,۹۰۳)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها 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.