

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو مفید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو مفید

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت‌های مالی

شماره ثبت صندوق نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۲۷۳۲۳ (۱۳۹۰/۰۱/۳۱)

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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 مفید 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 ۱۴۰۳/۱۱/۲۸ به تاییدارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء
سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

نماینده

رضا ابراهیمی قلعه حسن

شخص حقوقی

شرکت سبد گردان مفید

ارکان صندوق

مدیر صندوق

ابوالفضل رضایی

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو مفید

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴۸,۲۰۱,۴۵۶,۳۳۱,۳۰۸	۳۹,۳۴۲,۴۷۶,۴۶۸,۳۰۹
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۴,۸۴۵,۹۷۹,۳۲۱,۳۵۲	۴,۰۳۳,۰۰۰,۰۴۷,۹۸۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	.	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴
حسابهای دریافتی	۸	۴۲۹,۱۲۵,۷۳۸,۴۱۸	۵۰۱,۵۳۵,۹۱۰,۹۷۷
سایر دارایی ها	۹	۲,۵۴۱,۱۲۱,۳۲۸	۵,۵۷۶,۴۵۶,۸۳۴
موجودی نقد	۱۰	۸۶,۳۴۲,۵۵۴,۱۴۳	۲۴۰,۸۶۷,۷۳۹,۸۲۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی	۱۱	۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱۲	۹,۷۴۷,۸۲۷,۰۵۵	.
جمع دارایی ها		۵۷,۹۲۵,۱۹۲,۸۹۳,۶۰۴	۴۴,۹۷۳,۱۸۰,۵۷۸,۹۷۶
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۲	.	۴,۰۶۹,۵۷۶,۳۷۷
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۵۶۸,۳۴۶,۴۸۵,۵۵۴	۲۰۷,۵۵۸,۲۱۸,۲۲۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۴	۲۳,۴۳۲,۸۱۲,۵۶۴	۱۳,۷۴۴,۱۸۵,۴۸۶
پیش دریافت ها	۱۵	۶۷,۳۴۹,۷۲۶,۹۲۶	.
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۶	۳۱,۶۲۵,۰۰۱,۵۹۱	۳۴,۱۴۶,۲۰۹,۲۶۱
جمع بدهی ها		۶۹۰,۷۵۴,۰۲۶,۶۳۵	۲۵۹,۵۱۸,۱۸۹,۳۴۴
خالص دارایی ها	۱۷	۵۷,۲۳۴,۴۳۸,۸۶۶,۹۶۹	۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۳,۶۱۶,۸۲۵,۹۵۹	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۵,۸۲۴	۱۱,۸۶۹



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

سید کرمان مفید

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۴۹۶,۸۸۰,۳۴۵,۳۶۶	ریال	(۲۵۵,۰۹۰,۷۹۱,۰۰۹)	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۹,۲۰۰,۶۹۴,۰۰۹,۷۹۶		(۵,۳۷۷,۵۱۰,۵۲۵,۷۷۲)	
سود سهام	۲۰	۴,۲۰۷,۳۲۰,۶۱۵,۳۸۵		۳,۹۲۷,۳۸۹,۰۴۰,۱۳۸	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۳۶۰,۹۳۸,۴۱۸,۵۲۰		۸۶,۷۷۸,۹۶۶,۵۵۹	
سایر درآمدها	۲۲	۱۱,۹۰۹,۸۵۳,۷۰۴		۳,۸۵۳,۰۰۷,۳۷۵	
جمع درآمدها		۱۴,۲۷۷,۷۴۳,۲۴۲,۷۷۱		(۱,۶۱۴,۵۸۰,۳۰۲,۷۰۹)	
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۸۳۹,۹۵۰,۹۰۸,۲۰۴)		(۵۲۴,۹۲۱,۸۵۸,۹۴۵)	
سایر هزینه ها	۲۴	(۲۷,۵۲۰,۳۶۹,۶۶۸)		(۱۹,۴۶۶,۸۴۶,۱۳۰)	
جمع هزینه ها		(۸۶۷,۴۷۱,۲۷۷,۸۷۲)		(۵۴۴,۳۸۸,۷۰۵,۰۷۵)	
سود (زیان) خالص		۱۳,۴۱۰,۲۷۱,۹۶۴,۸۹۹		(۲,۱۵۸,۹۶۹,۰۰۷,۷۸۴)	



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

مسئول گردان مفید

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱	۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲	۳۹,۴۸۸,۰۷۷	۴۶,۳۱۲,۳۷۲,۸۵۴,۵۸۵
	۲,۸۷۴,۵۲۳,۴۷۹	۲۸,۷۴۵,۲۳۴,۷۹۰,۰۰۰	۱۵۷,۹۵۹,۹۳۰	۱,۵۷۹,۵۹۹,۳۰۰,۰۰۰
	.	.	۳,۸۹۹,۴۶۴,۱۷۳	.
	(۳,۰۲۴,۸۲۲,۵۱۱)	(۳۰,۲۴۸,۲۲۵,۱۱۰,۰۰۰)	(۲۶۵,۷۴۸,۳۹۴)	(۲,۶۵۷,۴۸۳,۹۴۰,۰۰۰)
	.	۱۳,۴۱۰,۲۷۱,۹۶۴,۸۹۹	.	(۲,۱۵۸,۹۶۹,۰۰۷,۷۸۴)
	.	۶۱۳,۴۹۴,۸۳۲,۴۳۸	.	۱۵۸,۹۳۱,۱۰۷,۷۷۵
	۳,۶۱۶,۸۲۵,۹۵۹	۵۷,۲۳۴,۴۳۸,۸۶۶,۹۶۹	۳,۸۳۱,۱۶۳,۷۸۶	۴۳,۲۳۴,۴۵۰,۳۱۴,۵۷۶

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
سهام جایزه
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

۲۵

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید 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 مفید مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.pishrofund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید 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 صورت خالص دارایی‌ها 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 مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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.

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 یاد شده 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 مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۲-۲-۳- 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

۱-۳-۳- 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 مهلت مقرر 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.

۲-۳-۳- 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 وبا 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 باقی‌مانده 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 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:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	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 T گذاری در آن‌ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه T تفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق (مطابق شرایط ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار) با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی T گردد. 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. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- با توجه به وجود هزینه T های صندوق، هزینه معاملات و حساب T های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی T گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزشالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰۰ و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیة 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 مفید
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

کارمزد رتبه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۶۳۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.		
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیت‌م ذیل و با ارایه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع .		
۵،۰۰۰ میلیون ریال	به عنوان بخش ثابت سالانه		
۹۰،۰۰۰ ریال	بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال		
۱۵،۰۰۰ ریال	بابت هر صدور یا ابطال		
ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها			
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در 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		۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
درصد بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	
درصد	ریال	درصد	ریال		
۱۷/۰۷٪	۷,۶۷۸,۰۲۲,۹۷۰,۴۹۷	۱۶/۱۷٪	۹,۳۶۵,۰۵۹,۵۸۳,۶۰۵	محصولات شیمیایی	۴,۴۱۲,۶۹۰,۱۰۷,۶۱۶
۲۰/۴۶٪	۹,۱۹۹,۷۵۴,۴۹۲,۸۳۴	۱۴/۸۶٪	۸,۶۰۶,۲۰۶,۰۳۳,۵۶۶	فلزات اساسی	۳,۸۹۶,۵۰۹,۸۴۲,۶۵۱
۳/۶۶٪	۱,۶۴۸,۲۲۴,۳۱۰,۳۰۳	۴/۷۲٪	۲,۷۴۱,۳۰۵,۳۰۹,۴۳۳	سرمایه گذاریها	۱,۶۹۰,۶۳۳,۷۸۲,۲۹۸
۱۱/۰۵٪	۴,۹۷۱,۵۴۸,۲۲۹,۰۲۸	۱۰/۸۳٪	۶,۲۷۲,۲۸۷,۵۳۱,۲۷۰	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۳,۰۵۸,۶۱۳,۳۶۰,۴۵۴
۹/۲۸٪	۴,۱۷۵,۲۷۴,۵۷۹,۵۰۴	۷/۹۳٪	۴,۵۹۳,۵۵۵,۳۸۱,۲۲۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳,۰۲۳,۴۲۲,۸۶۲,۹۱۷
۶/۱۶٪	۲,۷۶۸,۳۲۵,۱۹۸,۴۴۶	۶/۷۷٪	۳,۹۲۰,۷۵۲,۲۲۲,۳۴۸	سیمان، آهک و گچ	۱,۱۲۸,۳۱۱,۳۳۷,۸۹۵
۳/۶۲٪	۱,۶۲۴,۲۷۷,۲۲۱,۵۸۰	۴/۹۹٪	۲,۸۸۹,۱۸۲,۱۶۴,۲۱۷	مواد و محصولات دارویی	۱,۶۹۳,۳۳۵,۸۲۹,۳۱۲
۳/۹۴٪	۱,۷۷۰,۹۶۲,۰۳۷,۶۴۷	۳/۲۷٪	۱,۸۹۶,۹۵۴,۸۳۰,۴۷۹	عرضه برق، گاز، بخارآب گرم	۹۶۶,۶۷۵,۳۸۶,۴۵۷
۲/۰۲٪	۹۰۷,۸۱۲,۰۵۱,۰۸۴	۳/۲۳٪	۱,۸۷۱,۴۶۹,۲۳۶,۰۰۴	بانکها و موسسات اعتباری	۱,۱۷۸,۱۲۸,۳۷۶,۲۴۵
۲/۰۵٪	۹۲۲,۷۸۹,۰۴۸,۶۶۵	۲/۲۸٪	۱,۳۲۲,۷۶۶,۹۴۲,۴۸۴	ماشین آلات و تجهیزات	۳۸۷,۶۸۲,۶۹۴,۹۹۶
۱/۸۰٪	۸۱۰,۳۶۶,۶۸۲,۱۹۵	۱/۹۷٪	۱,۱۳۸,۷۷۰,۸۹۹,۱۷۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۷۷,۴۱۷,۹۳۸,۵۴۳
۱/۸۶٪	۸۳۸,۵۴۹,۵۲۸,۶۶۴	۱/۴۹٪	۸۶۴,۶۷۳,۳۳۲,۴۱۸	استخراج کانه های فلزی	۵۸۶,۲۵۲,۳۳۴,۶۵۷
۱/۰۷٪	۴۸۲,۰۶۱,۲۴۲,۲۸۴	۱/۲۵٪	۷۲۵,۷۱۶,۱۳۰,۰۷۷	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۴۴۹,۲۶۵,۸۶۹,۲۶۹
۰/۷۸٪	۳۴۹,۰۶۳,۶۴۶,۴۲۴	۱/۱۱٪	۶۴۱,۰۱۳,۲۹۳,۶۹۵	مخابرات	۶۴۰,۷۶۷,۲۸۱,۸۱۸
۰/۸۶٪	۳۸۵,۴۷۰,۷۵۲,۷۷۷	۰/۷۰٪	۴۰۳,۵۶۵,۱۳۷,۴۷۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی	۴۴۹,۴۰۷,۵۱۵,۰۷۶
۰/۶۲٪	۳۷۷,۱۹۹,۳۴۴,۱۳۲	۰/۵۵٪	۳۱۶,۷۷۶,۱۶۲,۳۲۳	زراعت و خدمات وابسته	۳۶۷,۱۶۴,۹۰۵,۸۳۲
۰/۳۷٪	۱۶۶,۸۵۶,۸۸۶,۱۰۷	۰/۳۲٪	۱۸۴,۶۶۵,۴۴۱,۸۷۳	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۱۶۹,۰۹۴,۸۶۶,۴۵۱
۰/۳۳٪	۱۴۱,۷۷۴,۹۹۹,۵۸۹	۰/۲۵٪	۱۴۲,۶۵۲,۲۵۷,۵۵۷	کانی و سرامیک	۱۵۳,۱۱۰,۳۱۷,۸۹۳
۰/۳۹٪	۱۳۰,۱۲۲,۳۹۵,۷۶۳	۰/۲۱٪	۱۳۰,۳۵۷,۵۲۷,۹۱۷	استخراج ذغال سنگ	۱۵۰,۵۹۰,۶۶۱,۱۶۳
۰/۰۰٪	.	۰/۱۴٪	۷۹,۱۶۲,۲۸۲,۸۶۰	قند و شکر	۷۴,۵۲۹,۸۲۹,۵۳۷
۰/۰۵٪	۲۴,۷۲۵,۸۹۴,۳۳۰	۰/۱۰٪	۵۷,۴۶۷,۱۵۲,۱۱۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۰,۸۴۵,۱۰۲,۴۱۱
۰/۱۳٪	۵۹,۲۸۴,۰۵۶,۴۵۶	۰/۰۸٪	۴۶,۳۶۵,۷۷۸,۲۸۲	انبوه سازی، املاک و مستغلات	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵
۸۷/۴۸٪	۳۹,۳۴۲,۴۷۶,۴۶۸,۳۰۹	۸۳/۲۱٪	۴۸,۲۰۱,۴۵۶,۳۳۱,۳۰۸		۲۵,۰۱۵,۵۵۳,۰۸۱,۱۴۶

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
درصد بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	
درصد	ریال	درصد	ریال		
۳/۵۶٪	۱,۶۰۱,۹۰۵,۸۹۱,۶۲۵	۳/۴۹٪	۲,۰۲۱,۵۷۵,۰۷۷,۶۸۸	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۴۵۴,۵۸۵,۲۷۰,۶۴۶
۰/۰۴٪	۱۹,۰۲۳,۹۶۴,۷۸۲	۰/۰۴٪	۲۴,۱۲۶,۹۲۸,۳۹۴	تمام سکه طرح جدید ۰۴۱۱ آینده	۱۰,۸۸۷,۰۸۴,۰۰۰
۰/۲۵٪	۱۱۱,۶۲۵,۵۲۳,۲۶۳	۰/۲۵٪	۱۴۲,۳۹۸,۹۴۰,۰۴۸	تمام سکه طرح جدید ۰۴۱۲ سامان	۷۰,۶۲۴,۱۷۱,۲۰۰
۱/۳۷٪	۶۱۵,۱۶۴,۴۴۷,۳۳۵	۰/۹۱٪	۵۲۹,۹۷۵,۵۶۵,۸۳۹	شمش طلا	۲۵۴,۸۵۴,۱۶۶,۴۱۹
۰/۰۰٪	.	۳/۶۷٪	۲,۱۲۷,۹۰۲,۸۰۹,۳۸۳	گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید	۲,۱۲۸,۹۷۳,۰۳۶,۸۰۰
۰/۰۴٪	۲۰,۱۷۴,۸۶۷,۳۵۳	۰/۰۰٪	.	تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۱ ملت	.
۳/۷۰٪	۱,۶۶۵,۱۰۵,۳۵۳,۶۲۵	۰/۰۰٪	.	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	.
۸/۹۷٪	۴,۰۳۳,۰۰۰,۰۴۷,۹۸۳	۸/۳۷٪	۴,۸۴۵,۹۷۹,۳۳۱,۳۵۲		۲,۹۲۹,۹۲۳,۷۲۹,۰۶۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۳۰ دی، ماه ۱۴۰۳

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	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ. ۰۴۱۱۱۰	-	-	۰	۰	۰	۰	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴
			۰	۰	۰	۰	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
سود سهام دریافتنی	۴۶۳,۷۸۶,۱۶۲,۹۲۷	۲۵	۴۹,۵۶۶,۱۸۵,۵۹۱	۴۱۴,۲۱۹,۹۷۷,۳۳۶	۴۹۵,۹۵۸,۷۵۵,۱۵۳		
سود سپرده دریافتنی	۱۵۰,۰۹۳,۵۷۹,۲۱۵	۰	۱۸۷,۸۱۸,۱۳۳	۱۴,۹۰۵,۷۶۱,۰۸۲	۵۵,۷۷۰,۱۵۵,۸۲۴		
	۴۷۸,۸۷۹,۷۴۲,۱۴۲		۴۹,۷۵۴,۰۰۳,۷۲۴	۴۲۹,۱۲۵,۷۳۸,۴۱۸	۵۰۱,۵۳۵,۹۱۰,۹۷۷		

۸-۱- سود سپرده بانکی کوتاه مدت می باشد.

۹- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آبونمان 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	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	
آبونمان نرم افزار صندوق	۵,۱۴۹,۵۹۰,۱۸۳	۰	۴,۲۳۰,۰۲۰,۱۶۰	۹۱۹,۵۷۰,۰۲۳	
مخارج عضویت در کانون ها	۷۶,۹۳۱,۵۲۳	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۲۰۸,۱۰۵	۴۷۸,۷۲۳,۴۱۸	
مخارج رتبه بندی	۳۳۹,۹۳۵,۱۲۸	۱,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۴,۱۰۷,۲۴۱	۱,۱۴۲,۸۱۷,۸۸۷	
	۵,۵۷۶,۴۵۶,۸۳۴	۲,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۲,۳۳۵,۵۰۶	۲,۵۴۱,۱۲۱,۳۲۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴۲۲,۷۰۰,۴۴۵	۱,۴۵۴,۳۳۴,۰۶۴	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴
.	۱۸,۴۵۲,۷۹۵,۸۲۴	بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۲۱۸۹۸۸۴۳۶۰۰۸
۴,۵۳۹,۰۸۹,۴۲۸	۱۳,۴۷۶,۰۶۶	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۸۱۰۰,۱۵۶۶۶۶۶۶,۱
۲۳۵,۹۰۵,۹۴۹,۹۵۶	۶۶,۴۲۱,۸۴۸,۱۸۹	بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۷۰۷۰۷۴۶۸۸-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹
۲۴۰,۸۶۷,۷۳۹,۸۲۹	۸۶,۳۴۳,۵۵۴,۱۴۳	

۱۱- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی:

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	نام بانک سرمایه پذیر	نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
.	۰/۵۲٪	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷,۳۰۷,۱۵۶۶۶۶۶۶,۲	بلند مدت ۳ ساله	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۲۲/۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۵۲٪	.
.	۰/۸۶٪	بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۴۰۷۲۷۴۶۳۴۰۰۷	بلند مدت ۳ ساله	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۲۲/۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۸۶٪	.
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۵۲٪	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۳۰۳۱۵۶۶۶۶۶۶,۱	بلند مدت ۳ ساله	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۲۲/۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۵۲٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۰/۶۹٪	بانک صادرات شعبه دکتر شریعتی - ۰۴۰۷۴۹۳۴۹۹۰۰۱	بلند مدت ۳ ساله	۱۴۰۳/۰۸/۲۹	۲۲/۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۶۹٪	.
.	۱/۲۹٪	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۳۰۳۱۵۶۶۶۶۶۶,۲	بلند مدت ۳ ساله	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۲۲/۵	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۲۹٪	.
.	۱/۷۳٪	بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی - ۰۴۰۷۵۳۳۹۸۲۰۰۴	بلند مدت ۳ ساله	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۲۲/۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۷۳٪	.
.	۱/۹۰٪	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۳۰۳۱۵۶۶۶۶۶۶,۳	بلند مدت ۳ ساله	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۲۲/۵	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۰٪	.
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷/۵۱٪					۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷/۵۱٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 بستانکار ابتدای دوره	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده بدهکار پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	(۴,۰۶۹,۵۷۶,۳۷۷)	۲۲,۸۱۵,۹۸۴,۰۸۳,۴۶۵	(۲۲,۸۰۲,۱۶۶,۶۸۰,۰۳۳)	۹,۷۴۷,۸۲۷,۰۵۵
	(۴,۰۶۹,۵۷۶,۳۷۷)	۲۲,۸۱۵,۹۸۴,۰۸۳,۴۶۵	(۲۲,۸۰۲,۱۶۶,۶۸۰,۰۳۳)	۹,۷۴۷,۸۲۷,۰۵۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۸۹,۲۰۶,۹۹۱	.	شرکت کارگزاری مفید(مدیر ثبت)
۲۰۶,۰۵۷,۱۹۲,۷۳۷	۲۰۰,۰۸۱,۴۰۳,۳۱۲	شرکت سپدگردان مفید(مدیر صندوق)
.	۳۶۷,۴۶۰,۴۹۲,۲۰۷	شرکت سپدگردان مفید(کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد)
۹۵۳,۲۶۰,۰۱۰	۵۳۴,۰۹۸,۳۷۵	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا-متولی
۴۵۸,۵۵۸,۴۸۲	۲۷۰,۴۹۱,۷۶۰	موسسه حسابرسی رازدار-حسابرس
۲۰۷,۵۵۸,۲۱۸,۲۲۰	۵۶۸,۳۴۶,۴۸۵,۵۵۴	

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

پرداختی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۸۶۵,۳۳۲,۳۵۴	۲۲,۷۸۳,۶۹۲,۹۲۸	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۴,۴۸۶,۵۲۲,۷۳۴	.	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴,۸۵۴,۷۱۲,۸۴۸	.	واریز به حساب کارگزاری بابت ابطال واحد
۶۰۷,۳۰۷	.	حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۵۳۷,۰۱۰,۲۴۳	۶۴۹,۱۱۹,۶۳۶	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
۱۳,۷۴۴,۱۸۵,۴۸۶	۲۳,۴۳۲,۸۱۲,۵۶۴	۱۴-۱

۱۴-۱- بدهی به سرمایه گذاران عمدتاً به دلیل مغایرت ایجاد شده در شماره شبا مشتریان می باشد که پیگیری های لازم جهت رفع آن در جریان می باشد.

۱۵- پیش دریافت ها

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
.	۶۷,۳۴۹,۷۲۶,۹۲۶
.	۶۷,۳۴۹,۷۲۶,۹۲۶

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

۰۴۰۷۲۷۴۶۳۴۰۰۷

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۶۶,۱۴۵,۴۱۰	.
۱۰,۷۸۳,۸۰۳,۷۱۳	۹,۷۲۳,۴۲۹,۸۴۷
۱۱,۹۵۲,۹۱۰,۱۳۸	۱۱,۹۰۱,۵۷۱,۷۴۴
۳۴۳,۳۵۰,۰۰۰	.
۳۴,۱۴۶,۲۰۹,۲۶۱	۳۱,۶۲۵,۰۰۱,۵۹۱

ذخیره کارمزد تصفیه

واریزی های نامشخص

ذخیره آپونمان نرم افزار-تدبیر پرداز

ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

ذخیره رتبه بندی

۱۷- خالص داراییها

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۴,۷۰۱,۷۹۲,۹۵۰,۰۷۴	۳,۷۶۶,۱۲۴,۹۹۱	۵۷,۲۱۸,۶۱۴,۳۷۳,۴۷۲	۳,۶۱۵,۸۲۵,۹۵۹
۱۱,۸۶۹,۴۳۹,۵۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۲۴,۴۹۳,۴۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱	۵۷,۲۳۴,۴۳۸,۸۶۶,۹۶۹	۳,۶۱۶,۸۲۵,۹۵۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۴۶۱,۶۰۶,۹۸۷,۰۶۷)	(۳۳,۶۰۷,۶۰۸,۹۷۰)	۱۸-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
.	۵۳۱,۲۱۴,۰۱۰,۵۸۱	۱۸-۲ سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی
(۱۹۲,۲۷۷,۱۴۴)	(۱,۱۱۴)	۱۸-۳ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۲۱۱,۵۱۳,۲۸۶,۷۳۱	(۷۲۶,۰۵۵,۱۳۱)	۱۸-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
(۴,۸۰۴,۸۱۳,۵۲۹)	.	۱۸-۵ (زیان) ناشی از تسویه اختیار سهام
(۲۵۵,۰۹۰,۷۹۱,۰۰۹)	۴۹۶,۸۸۰,۳۴۵,۳۶۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰					دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۱۵۳,۱۳۰	۲۴,۰۶۰,۰۳۵,۲۹۰	(۲۹,۹۱۷,۵۷۹)	(۲۲,۸۵۶,۷۲۹)	(۱۲۰,۳۰۰,۱۷۷)	(۶,۰۰۰,۷۳۹,۱۹۵)	-
۲	گروه مالی صبا تامین	۱۰,۶۶۰,۸۵۰	۴۱,۱۵۶,۵۲۵,۹۸۲	(۳۱,۷۹۰,۳۹۹,۱۰۴)	(۳۹,۰۹۷,۸۸۶)	(۲۰۵,۷۸۲,۶۳۶)	۹,۱۲۱,۱۴۶,۳۵۶	-
۳	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱,۵۷۱,۸۵۹	۵,۹۱۰,۳۰۸,۹۴۸	(۷,۳۴۲,۲۱۷,۷۲۲)	(۵,۶۱۴,۷۱۴)	(۲۹,۵۵۱,۵۴۶)	(۱,۴۶۷,۰۷۵,۰۳۴)	-
۴	کاشی پارس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۴,۸۶۵,۵۵۱)	(۱,۰۸۲,۹۹۵)	(۵,۷۰۰,۰۰۰)	۱۰۸,۳۵۱,۴۵۴	-
۵	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۰,۳۸۴,۸۳۲	۲۴۸,۸۰۶,۷۶۱,۹۷۰	(۲۶۶,۰۹۷,۶۱۲,۰۴۷)	(۲۳۶,۳۶۵,۲۷۱)	(۱,۲۴۴,۰۳۳,۸۱۶)	(۱۸,۷۷۱,۳۴۹,۱۶۴)	-
۶	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۲۲۵,۸۲۶	۳۸,۲۴۳,۳۷۱,۱۹۰	(۴۰,۲۹۱,۱۲۴,۳۳۷)	(۳۶,۳۳۰,۹۹۱)	(۱۹۱,۲۱۶,۸۵۷)	(۲,۲۷۵,۳۰۰,۸۹۵)	(۳۱,۴۰۸,۵۰۴,۵۷۴)
۷	س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	۵۲۷,۲۵۰	۸۵۹,۴۴۱,۰۱۸	(۸۸۰,۵۰۹,۶۰۹)	(۸۱۶,۴۳۱)	(۴,۲۹۷,۲۰۶)	(۲۶,۱۸۲,۲۲۸)	-
۸	پتروشیمی پردیس	۱۵۰,۰۰۰	۲۹,۸۸۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۱۲,۸۵۹,۶۵۴)	(۲۸,۳۸۶,۴۴۶)	(۱۴۹,۴۰۲,۴۹۹)	۶,۲۸۹,۸۵۱,۴۲۱	(۱,۱۰۲,۷۷۴,۴۳۵)
۹	نفت بهران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۹۹,۰۲۴,۴۸۸)	(۱۳,۰۷۷,۵۵۹)	(۶۸,۸۳۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۴,۹۳۲,۰۴۷)	(۳,۹۷۶,۶۷۱,۶۴۷)
۱۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۵,۴۱۸,۹۹۷	۱۹,۸۴۵,۷۸۴,۱۵۵	(۱۹,۵۹۷,۰۰۵,۲۲۵)	(۱۸,۸۵۳,۲۷۳)	(۹۹,۲۲۸,۹۲۳)	۱۳۰,۶۹۶,۷۳۴	(۴,۱۶۳,۲۸۹,۹۶۳)
۱۱	پتروشیمی شیراز	۷۲,۷۵۰	۱,۷۶۲,۱۵۲,۵۰۰	(۱,۸۹۳,۲۶۲,۶۵۵)	(۱,۶۷۴,۰۳۹)	(۸,۸۱۰,۷۶۳)	(۱۴۱,۵۹۴,۹۵۷)	-
۱۲	بانک سامان	۱	۱	(۱,۲۸۰)	-	-	(۱,۲۷۹)	۳۹۴,۷۲۵,۹۷۵
۱۳	پالایش نفت شیراز	۱۰۵,۹۹۴	۱,۳۲۲,۴۶۸,۵۸۰	(۱,۳۴۰,۳۲۱,۶۳۷)	(۱,۲۵۶,۳۱۹)	(۶۶۱۲,۳۴۳)	(۲۵,۶۲۱,۷۰۹)	(۵۰,۱۳۱,۴۴۲,۱۶۱)
۱۴	گروه دارویی سبحان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۱۴,۵۶۳,۷۰۲)	(۱۶,۹۰۰,۳۹۲)	(۸۸,۹۵۰,۰۰۰)	۱,۴۶۹,۵۸۵,۹۰۶	-
۱۵	پتروشیمی خارک	۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۴۱,۰۹۵,۰۰۳)	(۱۷,۶۱۶,۷۶۴)	(۹۲,۷۲۰,۰۰۰)	۸,۵۹۲,۵۶۸,۲۳۳	-
۱۶	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۲۵,۳۹۷,۴۲۵)	(۱۱,۱۲۳,۹۷۴)	(۵۸,۶۰۰,۰۰۰)	۳,۲۲۴,۸۶۸,۶۰۱	-
۱۷	توسعه معدنی و صنعتی صابون	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۱,۲۰۶,۳۹۵)	(۱,۲۹۰,۰۰۰,۹۲)	(۶,۷۹۰,۰۰۰)	۴۸,۷۱۳,۵۱۳	-
۱۸	سیمان خوزستان	۲۹۰,۰۱۷	۱۱,۴۸۰,۹۳۶,۸۶۰	(۱۴,۸۴۴,۱۲۴,۱۲۶)	(۱۰,۹۰۶,۷۱۹)	(۵۷,۴۰۴,۶۸۴)	(۳,۴۳۱,۴۹۸,۶۶۹)	-
۱۹	تاییداتر خاورمیانه	۱۷,۹۹۶,۹۲۶	۱۲۳,۷۶۷,۵۰۶,۳۲۱	(۱۰۴,۸۳۴,۴۸۵,۸۲۰)	(۱۱۷,۵۷۷,۸۲۴)	(۶۱۸,۸۳۷,۵۲۷)	۱۸,۱۹۶,۶۰۵,۰۵۰	۵۰۳,۴۴۶,۶۶۲
۲۰	نورد و قطعات فولادی	۲۸,۵۱۹	۳۱۰,۸۵۷,۱۰۰	(۲۶۸,۹۸۸,۷۳۰)	(۲۹۵,۳۱۰)	(۱,۵۵۴,۲۸۵)	۴۰,۰۱۸,۷۷۵	-
۲۱	پتروشیمی تندگویان	۷,۹۴۳,۴۰۷	۱۲۱,۳۴۴,۴۹۰,۲۵۰	(۱۴۰,۰۷۷,۵۸۹,۵۹۶)	(۱۱۵,۲۷۵,۹۱۲)	(۶۰۶,۷۲۲,۴۵۹)	(۱۹,۴۵۵,۰۹۷,۷۱۷)	-
۲۲	کالسیمین	۵,۲۲۶,۸۱۱	۱۶,۱۸۱,۳۱۴,۹۳۱	(۲۲,۸۶۶,۳۲۶,۱۹۴)	(۱۵,۳۷۱,۹۹۷)	(۸۰,۹۰۶,۵۷۳)	(۶,۷۸۱,۲۸۹,۸۳۳)	(۳,۳۱۵,۷۱۴,۳۳۲)
۲۳	تراکتورسازی ایران	۴,۸۱۹,۳۳۰	۵۹,۵۶۸,۶۳۱,۸۳۰	(۴۳,۹۷۸,۲۱۲,۷۶۶)	(۵۶,۵۸۹,۸۸۶)	(۲۹۷,۸۳۳,۱۵۹)	۱۵,۲۳۵,۹۸۶,۰۱۹	(۱,۸۷۳,۳۶۱,۴۰۶)
۲۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰,۸۲۰,۱۴۵۱	۱۵۱,۸۰۸,۰۶۶,۲۵۰	(۱۱۹,۸۷۴,۴۳۰,۹۹۹)	(۱۴۴,۳۱۵,۹۲۷)	(۷۵۹,۰۴۰,۳۲۹)	۳۱,۰۳۰,۳۷۸,۹۹۵	(۲,۷۰۳,۵۱۳,۳۰۱)
۲۵	سیمان فارس و خوزستان	۷۵,۶۲۰	۳,۱۴۷,۰۶۵,۶۰۰	(۲,۸۰۳,۸۴۳,۲۴۸)	(۲,۹۸۹,۳۴۹)	(۱۵,۷۳۵,۳۲۷)	۲۳۴,۴۹۷,۶۷۶	-
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	بانک پاسارگاد	۲,۹۵۴,۴۴۰	۸,۱۶۴,۴۸۹,۷۹۰	(۶,۶۷۵,۳۱۷,۳۴۴)	(۷,۷۵۶,۰۶۳)	(۴۰,۸۲۲,۴۴۸)	۱,۴۴۰,۵۹۳,۹۳۵	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳
۲۸	سیمان کرمان	۳۴۲,۱۲۰	۱۰,۳۹۸,۸۵۹,۷۸۰	(۱۰,۵۰۸,۶۰۷,۵۰۹)	(۹,۷۸۳,۷۶۴)	(۵۱,۴۹۴,۳۹۸)	(۲۷۱,۰۲۵,۷۹۱)	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۲۹	پالایش نفت اصفهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۷۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۱۱,۶۹۳,۹۷۶)	(۷,۶۶۹,۸۱۵)	(۴۰,۳۶۸,۰۰۵)	(۳,۲۸۶,۱۳۱,۷۹۶)	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۱۱,۵۸۶,۸۷۵)	(۱,۶۷۱,۹۹۵)	(۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۷,۹۴۱,۱۳۰	۳۰۹,۱۱۷,۸۳۶
۳۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۰۲۸,۱۲۰	۲۱,۴۰۰,۹۵۲,۸۰۰	(۲۰,۳۰۷,۱۹۳,۳۶۴)	(۲۰,۳۰۷,۱۹۳,۳۶۴)	(۱۰۷,۰۰۴,۷۸۷)	۹۶۶,۴۲۸,۹۱۸	۰
۳۲	پتروشیمی شازند	۱,۳۰۱,۱۱۰	۳۷,۱۲۲,۱۳۸,۶۰۰	(۳۹,۹۶۵,۰۸۳,۴۱۳)	(۳۵,۲۶۵,۹۹۴)	(۱۸۵,۶۱۰,۶۹۳)	(۳,۰۶۳,۸۲۱,۵۰۰)	۰
۳۳	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۸,۴۸۷,۰۸۰	۱۴,۹۷۱,۵۰۳,۵۸۲	(۱۲,۸۷۴,۲۳۳,۶۷۷)	(۱۴,۲۲۲,۸۱۳)	(۷۴,۸۵۷,۵۱۷)	۲,۰۰۸,۱۹۹,۵۷۵	۳,۲۸۴,۳۷۶,۶۱۲
۳۴	فولاد خوزستان	۳۵,۳۹۹,۴۱۸	۱۰۳,۵۴۶,۳۹۳,۳۰۶	(۱۳۷,۹۴۰,۰۶۲,۵۰۶)	(۹۷,۲۴۴,۳۶۴)	(۵۱۷,۷۳۱,۹۶۸)	(۳۵,۰۰۸,۶۴۵,۵۳۲)	(۳,۱۸۹,۴۸۵,۴۸۱)
۳۵	پتروشیمی جم پیلن	۴۳۵,۶۶۵	۷۱,۳۲۳,۰۱۴,۷۰۰	(۷۸,۳۱۶,۸۸۲,۹۷۶)	(۶۷,۷۵۴,۳۰۷)	(۳۵۶,۶۱۵,۰۵۶)	(۷,۴۱۸,۳۳۷,۶۳۹)	(۲۲,۸۲۷,۲۰۷,۱۲۳)
۳۶	بیمه اتکایی امین	۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۶,۱۸۱,۶۹۴)	(۱,۶۳۳,۸۴۰)	(۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	۴۴۵,۳۳۴,۴۶۶	۰
۳۷	بانک اقتصادنوین	۱۸,۳۶۳,۷۳۴	۷۲,۷۱۶,۷۹۵,۰۷۳	(۵۴,۹۴۵,۹۵۴,۰۳۸)	(۶۹,۰۸۰,۶۳۹)	(۳۶۳,۵۸۲,۹۷۸)	۱۷,۳۳۸,۱۷۶,۴۱۸	۰
۳۸	سیمان آبیگ	۳۱۸,۷۸۲	۸,۰۶۵,۵۸۰,۳۹۰	(۹,۵۴۷,۷۵۲,۴۱۶)	(۷,۶۶۲,۱۰۵)	(۴۰,۳۲۷,۹۰۴)	(۱,۵۳۰,۱۶۲,۱۳۵)	(۶۵۱,۶۵۷,۱۲۸)
۳۹	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	۲,۱۱۷,۸۳۲,۶۲۷
۴۰	سیمان مازندران	۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۲۲,۸۲۴,۵۰۵)	(۱۳,۳۷۳,۰۸۰)	(۷۰,۳۸۴,۹۹۹)	۲,۷۷۰,۴۱۷,۴۱۶	۰
۴۱	سرمایه گذاری دارویی تامین	۴,۸۵۴	۱۲۸,۴۳۶,۸۴۰	(۱۳۶,۳۱۳,۰۹۸)	(۱۲۲,۰۰۶)	(۶۴۲,۱۸۴)	(۸,۵۴۰,۴۴۸)	۸۳,۴۶۴,۱۲۶
۴۲	افست	۱,۱۲۱,۰۱۵	۹,۲۷۰,۷۹۴,۰۵۰	(۸,۳۴۵,۲۹۰,۴۶۰)	(۸,۸۰۷,۲۰۲)	(۴۶,۳۵۳,۹۷۰)	۸۷۰,۳۴۲,۴۱۸	۱۷,۴۲۹,۶۶۶,۱۱۱
۴۳	گلنگ سازان سپاهان	۴,۳۴۴,۶۰۱	۱۹,۵۱۰,۸۶۸,۹۱۲	(۱۶,۰۹۵,۷۷۴,۸۷۲)	(۱۸,۵۳۵,۱۵۲)	(۹۷,۵۵۴,۳۴۳)	۳,۲۹۹,۰۰۴,۵۴۵	۰
۴۴	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۱۱۷,۱۹۵	۳۸,۵۸۵,۵۷۹,۵۱۰	(۳۹,۵۱۳,۳۸۴,۳۲۶)	(۳۶,۶۵۵,۸۱۷)	(۱۹۲,۹۲۷,۹۰۱)	(۱,۱۵۷,۳۸۸,۵۳۴)	(۱,۵۶۳,۷۶۹,۴۱۴)
۴۵	سیمان هگمتان	۱,۱۳۲,۶۰۵	۶۷,۰۹۷,۲۹۴,۰۱۰	(۷۸,۵۰۶,۶۳۶,۱۱۳)	(۶۳,۷۴۱,۹۸۰)	(۳۳۵,۴۸۶,۴۷۱)	(۱۱,۸۰۸,۵۷۰,۵۵۴)	(۱۴۰,۹۵۹,۳۰۹)
۴۶	دوده صنعتی پارس	۸,۸۳۱,۸۴۲	۴۵,۹۶۳,۴۳۹,۳۴۳	(۳۷,۳۳۸,۳۳۱,۱۷۳)	(۴۳,۶۶۲,۹۳۰)	(۲۲۹,۸۱۷,۱۸۳)	۸,۳۵۱,۶۲۸,۰۵۷	۲۰۱,۸۹۳,۹۱۴
۴۷	سیمان ساوه	۸۱,۹۹۸	۱۳۰,۹۶۴,۴۶۴,۶۰۱	(۱۲,۸۳۷,۶۹۱,۹۶۵)	(۱۲,۴۴۱,۵۶۸)	(۶۵,۴۸۲,۳۲۱)	۱۸۰,۸۴۸,۷۴۷	۸,۷۴۰,۵۳۴,۱۶۷
۴۸	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱,۲۳۳,۴۸۳	۱۰,۴۷۶,۴۶۱,۱۶۰	(۹,۰۳۹,۲۱۲,۲۵۴)	(۹,۹۵۲,۶۰۰)	(۵۲,۳۸۲,۳۰۵)	۱,۳۷۴,۹۱۴,۰۰۱	(۳۰۱,۲۲۵,۵۳۸)
۴۹	بانک خاورمیانه	۶۰,۸۱۸	۱۷۰,۷۷۶,۹۴۴	(۱۳۸,۱۲۲,۱۱۲)	(۱۶۲,۲۲۶)	(۸۵۳,۸۸۵)	۳۱,۶۳۸,۷۳۱	(۳,۶۹۰)
۵۰	بیمه اتکایی ایرانیان	۹۰,۳۷۱	۲۷۱,۰۸۳,۸۱۳	(۲۶۲,۹۲۷,۰۹۵)	(۲۵۷,۵۱۵)	(۱,۲۵۵,۴۱۹)	۶,۵۴۳,۷۸۴	۰
۵۱	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۶۷۰,۵۵۷	۱۰,۱۶۶,۸۶۱,۸۰۶	(۱۱۵,۰۳۰,۹۵۱,۵۸۱)	(۹۶,۵۸۲,۴۴۰)	(۵۰۸,۳۴۳,۱۰۸)	(۱۳,۹۶۷,۲۵۹,۰۶۹)	(۵۹۱,۷۴۰,۳۷۵)
۵۲	ملی صنایع مس ایران	۵۶,۸۷۷,۲۰۴	۳۸۲,۶۸۷,۹۹۴,۰۰۰	(۴۰۴,۲۵۳,۱۶۸,۳۴۱)	(۳۶۱,۸۷۷,۸۳۶)	(۱,۹۱۳,۴۲۹,۹۶۷)	(۳۳,۸۴۰,۴۹۲,۱۴۴)	(۱۴۰,۴۶۳,۳۱۱,۷۳۳)
۵۳	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۰,۹۸۹,۶۹۷	۴۰۸,۰۲۱,۹۵۰,۰۴۰	(۴۰۲,۳۲۸,۹۰۱,۴۲۷)	(۳۸۷,۹۱۷,۰۲۹)	(۲۰,۴۰۰,۱۰۹,۷۵۲)	۳,۳۶۵,۳۲۱,۸۳۲	(۱۴,۱۲۵,۰۷۵,۷۴۱)
۵۴	پالایش نفت بندرعباس	۱,۰۴۳,۳۰۸	۸,۴۶۶,۰۷۵,۵۱۰	(۱۱,۱۶۹,۵۷۰,۴۲۱)	(۸,۰۴۲,۶۴۷)	(۴۲,۳۳۰,۳۷۶)	(۲,۷۵۳,۸۶۷,۹۳۴)	۰
۵۵	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۱۵۵,۳۸۴	۱۱,۶۹۰,۵۹۵,۷۰۰	(۱۳,۳۰۴,۰۵۸,۹۷۷)	(۱۱,۱۰۵,۸۷۹)	(۵۸,۴۵۲,۹۷۵)	(۱,۶۸۳,۰۲۲,۱۳۱)	(۴۲۶,۳۷۶,۸۴۷)
۵۶	پتروشیمی نوری	۲,۳۵۷,۵۸۶	۴۰۷,۰۶۰,۹۳۷,۴۲۰	(۴۰۸,۵۵۲,۵۲۸,۴۳۸)	(۳۸۶,۳۵۰,۹۰۴)	(۲۰,۳۵۰,۳۰۴,۶۷۱)	(۳,۹۱۳,۲۴۶,۵۹۳)	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو مفید

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۱۰/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۵۷	حقاری شمال	۱,۵۵۳,۰۰۰	۶,۱۱۲,۶۰۸,۰۰۰	(۵,۳۶۴,۵۶۴,۷۸۰)	(۵,۸۰۶,۹۵۵)	(۳۰,۵۶۳,۰۴۰)	۷۱۱,۶۷۳,۳۲۵	۴,۳۷۱,۸۹۸,۳۲۸
۵۸	بیمه ما	۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۴۴۹,۷۳۲,۲۴۴)	(۲,۱۷۲,۸۱۸)	(۱۱,۴۳۶,۰۰۰)	(۱۷۶,۱۴۱,۰۶۲)	-
۵۹	توسعه معادن و فلزات	۲,۳۳۸,۵۴۰	۸,۵۵۲,۶۷۶,۷۸۴	(۷,۳۳۱,۰۴۰,۹۴۷)	(۸,۱۲۴,۹۶۸)	(۴۲,۷۶۳,۳۸۵)	۱,۱۷۰,۷۴۷,۴۸۴	(۲,۵۱۴,۹۴۶,۴۱۲)
۶۰	فجر انرژی خلیج فارس	۴,۴۹۱,۷۸۶	۹۷,۳۶۵,۸۰۰,۱۹۰	(۱۰۰,۱۹۵,۹۴۲,۷۶۰)	(۹۲,۴۹۵,۲۵۶)	(۴۸۶,۸۲۸,۹۹۶)	(۳,۴۰۹,۴۶۶,۸۳۲)	(۴,۴۸۰,۴۷۵,۵۶۸)
۶۱	نشاسته و گلوکز آردینه	۵۷۲,۵۰۰	۶,۹۸۲,۷۶۵,۳۰۰	(۹,۰۶۵,۶۶۱,۴۴۶)	(۶,۶۳۲,۴۵۰)	(۳۴,۹۱۳,۸۲۴)	(۲,۱۲۴,۴۴۲,۴۲۰)	-
۶۲	کارخانجات قند قزوین	۲۸۲,۴۲۳	۲,۵۵۱,۹۳۶,۹۵۰	(۲,۴۰۵,۶۵۰,۰۸۶)	(۲,۴۲۴,۳۱۰)	(۱۲,۷۵۹,۶۸۴)	۱۳۱,۱۰۲,۸۷۰	-
۶۳	نفت ایرانول	۱,۶۴۶,۲۱۲	۱۳۳,۰۶۲,۵۰۹,۵۵۰	(۱۳۰,۴۲۲,۴۲۷,۶۴۶)	(۱۱۶,۹۰۸,۵۶۴)	(۶۱۵,۳۱۲,۵۴۴)	(۸,۰۹۲,۱۴۹,۲۰۴)	(۱۰,۵۲۳,۸۱۲,۸۷۳)
۶۴	پالایش نفت تبریز	۶۰۰,۰۰۰	۹,۲۸۰,۶۸۳,۰۴۰	(۷,۵۵۷,۰۴۸,۱۹۲)	(۸,۸۱۶,۵۴۶)	(۴۶,۴۰۳,۴۱۴)	۱,۶۶۸,۴۱۴,۸۸۸	(۱۲,۹۰۷,۰۵۳,۸۰۱)
۶۵	فولاد مبارکه اصفهان	۸,۲۶۹,۶۳۸	۳۶,۹۱۸,۷۴۰,۶۰۳	(۴۱,۵۸۴,۸۳۰,۱۷۲)	(۳۵,۰۷۲,۲۶۳)	(۱۸۴,۵۹۳,۷۰۱)	(۴,۸۸۵,۷۵۵,۵۳۳)	-
۶۶	سرمایه گذاری صدرتامین	۱۷,۶۶۷,۷۴۱	۱۶۵,۴۴۸,۲۹۳,۵۵۰	(۱۵۲,۲۶۷,۸۹۷,۵۴۸)	(۱۵۷,۱۷۵,۳۴۸)	(۸۲۷,۲۴۱,۴۶۶)	۱۲,۱۹۵,۹۷۹,۱۸۸	۳,۲۵۱,۳۴۹,۹۷۸
۶۷	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۲,۱۴۰,۳۳۲	۱۱,۲۴۴,۳۶۰,۹۰۰	(۹,۷۲۹,۳۳۴,۷۲۱)	(۱۰,۶۸۱,۹۸۸)	(۵۶,۲۲۱,۸۰۶)	۱,۴۴۸,۱۲۲,۳۸۵	۲,۱۱۳,۷۲۵,۱۴۹
۶۸	بانک سینا	۲۱۱,۶۴۸	۵۶۳,۴۰۶,۹۷۶	(۴۳۹,۸۴۱,۵۰۹)	(۵۳۵,۲۳۱)	(۲,۸۱۷,۰۳۵)	۱۲۰,۲۱۳,۲۰۱	۳,۴۹۲,۶۹۴,۲۶۰
۶۹	داروسازی کاسپین تامین	۵۸,۳۲۳	۱,۵۵۹,۸۷۵,۹۵۰	(۱,۲۳۱,۹۱۹,۵۳۷)	(۱,۴۸۱,۸۶۳)	(۷,۷۹۹,۳۸۰)	۳۱۸,۶۰۵,۱۷۰	۱,۰۲۸,۶۱۴,۷۶۱
۷۰	پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۴,۵۶۲,۰۲۸,۵۴۲)
۷۱	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۸۱,۷۱۶,۴۷۵)
۷۲	پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	(۱۳۴,۵۱۴,۴۸۵,۱۶۶)
۷۳	صنایع لاستیکی سپند	-	-	-	-	-	-	۱۸۳,۸۸۵,۱۳۴
۷۴	مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۴۹,۵۷۱,۹۷۰,۸۹۸)
۷۵	سیمرغ	-	-	-	-	-	-	۴,۴۱۴,۵۵۵,۰۲۱
۷۶	واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۹۷,۰۸۵,۶۸۸)
۷۷	ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۷۴,۴۶۹,۶۸۵)
۷۸	داروسازی دانا	-	-	-	-	-	-	۷۸۷,۱۳۴,۶۲۰
۷۹	نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۱۳۸,۴۱۶,۹۹۸)
۸۰	معدنی وصنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۱۰,۳۹۰,۵۰۶)
۸۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۱۰,۵۶۳,۸۲۱)
۸۲	صنایع فروآلیاژ ایران	-	-	-	-	-	-	(۴,۲۰۴,۸۳۱,۴۲۲)
۸۳	صنایع گلدریان	-	-	-	-	-	-	۳۸,۵۴۶,۴۶۷,۹۹۲
۸۴	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۵۴,۹۱۸,۴۳۸)
۸۵	پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	(۲,۱۶۹,۶۵۲,۹۳۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰					ردیف	سهام
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد		
(۲۸۱,۰۶۴,۸۳۵)	.	.	.	.	.	.	۸۶	سیمان ارومیه
۲,۴۷۳,۳۰۸,۵۷۵	.	.	.	.	.	.	۸۷	کوپر تایر
(۳,۰۰۳,۴۹۸)	.	.	.	.	.	.	۸۸	سرمایه گذاری سپه
(۶,۲۸۰,۰۹۲,۰۲۵)	.	.	.	.	.	.	۸۹	داروپخش (هلدینگ)
(۴,۴۶۳,۱۵۸,۵۷۰)	.	.	.	.	.	.	۹۰	مخابرات ایران
(۱۳۷,۹۱۱,۸۸۶,۸۹۳)	.	.	.	.	.	.	۹۱	سرمایه گذاری صبا تامین
(۲,۵۸۹,۹۷۸,۳۰۷)	.	.	.	.	.	.	۹۲	سرمایه گذاری صنعت نفت
۱۴۳,۷۸۷,۸۰۹	.	.	.	.	.	.	۹۳	شوگو پارس
۱۱,۳۸۰,۸۱۷,۹۱۳	.	.	.	.	.	.	۹۴	س. الماس حکمت ایرانیان
(۱۹,۰۶۸,۸۵۰,۶۲۴)	.	.	.	.	.	.	۹۵	بانک صادرات ایران
۲۸,۴۵۱,۷۸۶	.	.	.	.	.	.	۹۶	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۱,۸۶۹,۳۰۳,۶۸۰	.	.	.	.	.	.	۹۷	سرمایه گذاری سیمان تامین
۹,۰۲۲,۸۴۹,۸۱۴	.	.	.	.	.	.	۹۸	سرمایه گذاری پارس توشه
(۱۰,۸۸۶,۹۰۵,۹۵۷)	.	.	.	.	.	.	۹۹	بانک تجارت
۲۰,۷۶۳,۰۲۱	.	.	.	.	.	.	۱۰۰	نیرو ترانس
۵۰۱,۷۰۹,۶۵۳	.	.	.	.	.	.	۱۰۱	کارخانجات داروپخش
(۲۶۳,۵۹۱,۸۰۳)	.	.	.	.	.	.	۱۰۲	زغال سنگ پروده طبس
(۱۰,۵۱۶)	.	.	.	.	.	.	۱۰۳	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۸۱۲,۸۷۶,۳۷۵	.	.	.	.	.	.	۱۰۴	نفت پاسارگاد
(۴۶۱,۶۰۶,۹۸۷,۰۶۷)	(۳۳,۶۰۷,۶۰۸,۹۷۰)	(۱۷,۵۲۱,۰۵۲,۸۰۲)	(۳,۳۲۵,۸۱۲,۶۹۶)	(۳,۵۱۶,۹۷۱,۳۱۰,۱۱۵)	۳,۵۰۴,۲۱۰,۵۶۶,۶۴۳			

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۱۸-۲- سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰						ردیف
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	سهام	
.	۷۷,۵۲۱,۱۹۴,۷۵۸	.	(۷۲۳,۵۱۷,۶۲۵)	(۲۲۳,۲۲۰,۹۸۵,۸۷۷)	۳۰۱,۴۶۵,۶۹۸,۲۶۰	۴۳,۲۶۱	شمش طلا	۱
.	(۲,۵۳۰,۳۶۷,۳۵۳)	.	.	(۲۰,۱۷۴,۸۶۷,۳۵۳)	۱۷,۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۱ ملت	۲
.	۴۵۶,۲۲۳,۱۸۳,۱۷۶	.	.	(۱,۶۶۵,۱۰۵,۳۵۳,۶۲۴)	۲,۱۲۱,۳۲۸,۵۳۶,۸۰۰	۳۷۵,۱۰۰	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	۳
.	۵۳۱,۲۱۴,۰۱۰,۵۸۱	.	(۷۲۳,۵۱۷,۶۲۵)	(۱,۹۰۸,۵۰۱,۲۰۶,۸۵۴)	۲,۴۴۰,۴۳۸,۷۳۵,۰۶۰			

۱۸-۳- (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰						ردیف
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد	سهام	
.	(۱,۱۱۴)	.	.	(۱۷,۶۸۰,۹۹۷,۶۵۵)	۱۷,۶۸۰,۹۹۶,۵۴۱	۱۵,۸۵۷,۳۹۷	ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۱
(۳,۹۸۲)	.	.	.	.	.	.	ح. سرمایه گذاری صبا تامین	۲
(۹۲,۲۷۰,۰۰۵)	.	.	.	.	.	.	ح. صبا فولاد خلیج فارس	۳
(۱۰۰,۰۰۳,۱۵۷)	.	.	.	.	.	.	ح. گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)	۴
(۱۹۲,۳۷۷,۱۴۴)	(۱,۱۱۴)	.	.	(۱۷,۶۸۰,۹۹۷,۶۵۵)	۱۷,۶۸۰,۹۹۶,۵۴۱			

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۴-۱۸- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	سهم	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳
۱	اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	.	.	.	.	.	.	.	۳,۹۵۵,۱۳۳,۳۰۷	۳,۹۵۵,۱۳۳,۳۰۷
۲	مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۲۰۶	.	.	.	.	.	.	.	۳۸۴,۰۶۸,۶۸۰	۳۸۴,۰۶۸,۶۸۰
۳	اسناد خزانه - م ۹۹ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	.	.	.	.	.	.	.	۱,۶۴۶,۴۵۵,۵۰۵	۱,۶۴۶,۴۵۵,۵۰۵
۴	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	.	.	.	.	.	.	.	۹۱۹,۰۴۳,۷۶۴	۹۱۹,۰۴۳,۷۶۴
۵	اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	.	.	.	.	.	.	.	۳,۴۱۷,۶۲۶,۷۳۴	۳,۴۱۷,۶۲۶,۷۳۴
۶	اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	.	.	۴۸۵,۹۰۸,۷۱۹	۴۸۵,۹۰۸,۷۱۹
۷	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۷۷۴,۵۵۶	۱۰,۷۷۴,۵۵۶
۸	مراجعه عام دولت ۸۶-ش خ ۲۰۴۰۴	.	.	.	.	.	.	.	۹۳۳,۱۱۷,۴۶۳	۹۳۳,۱۱۷,۴۶۳
۹	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	.	.	.	.	.	.	.	۶۹,۳۵۵,۸۶۸	۶۹,۳۵۵,۸۶۸
۱۰	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸	.	.	.	.	.	.	.	۸۴۳,۰۳۳	۸۴۳,۰۳۳
۱۱	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۳۶	.	.	.	.	.	.	.	۸,۷۳۷,۸۷۱	۸,۷۳۷,۸۷۱
۱۲	اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	.	.	.	.	.	.	.	۸۵,۱۸۷,۵۵۹	۸۵,۱۸۷,۵۵۹
۱۳	مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۲۱۱	.	.	.	.	.	.	.	۴,۱۵۶,۳۸۶,۲۸۷	۴,۱۵۶,۳۸۶,۲۸۷
۱۴	مراجعه عام دولت ۹۳-ش خ ۳۰۸۱۶	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۲۵,۱۸۰,۱۱۹	۱,۷۲۵,۱۸۰,۱۱۹
۱۵	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش خ ۲۰۳۰۳	.	.	.	.	.	.	.	۲,۶۱۶,۳۰۷,۱۱۳	۲,۶۱۶,۳۰۷,۱۱۳
۱۶	مراجعه عام دولت ۱۰۹-ش خ ۲۰۷۱۹	.	.	.	.	.	.	.	۵۳۱,۸۶۳,۳۳۰	۵۳۱,۸۶۳,۳۳۰
۱۷	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	.	.	.	.	.	.	.	۲۸,۲۵۹,۱۵۹,۳۳۵	۲۸,۲۵۹,۱۵۹,۳۳۵
۱۸	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	.	.	.	.	.	.	.	۱۷,۰۵۲,۸۵۶,۳۵۶	۱۷,۰۵۲,۸۵۶,۳۵۶
۱۹	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	.	.	.	.	.	.	.	۴۰,۸۶۵,۰۶۷,۶۸۵	۴۰,۸۶۵,۰۶۷,۶۸۵
۲۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۷	.	.	.	.	.	.	.	۹۹۵,۹۷۵,۷۱۷	۹۹۵,۹۷۵,۷۱۷
۲۱	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۶	.	.	.	.	.	.	.	۴۰,۲۵۴,۵۳۸,۴۴۵	۴۰,۲۵۴,۵۳۸,۴۴۵
۲۲	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	.	.	.	.	.	.	.	۴۶,۳۶۲,۳۸۴,۱۳۹	۴۶,۳۶۲,۳۸۴,۱۳۹
۲۳	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸	.	.	.	.	.	.	.	۳,۳۹۴,۸۲۰,۶۶۳	۳,۳۹۴,۸۲۰,۶۶۳
۲۴	گواهی اعتبار مولد صنعت ۲۰۹۳۰	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۳۹,۳۳۳,۴۹۳	۱,۱۳۹,۳۳۳,۴۹۳
۲۵	اسناد خزانه - م عیودجه ۱-۳۰۸۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۸۷,۳۵۳,۳۰۰,۰۰۰	(۸۷,۰۵۴,۳۱۹,۹۶۸)	(۱۵,۸۳۳,۷۷۹)	.	۲۸۳,۳۴۷,۲۵۳	.	۱۱,۷۹۰,۷۳۰,۸۷۷	۱۱,۷۹۰,۷۳۰,۸۷۷
۲۶	اسناد خزانه - م عیودجه ۱-۴۱۰۱۵	.	.	.	.	.	.	.	۳,۲۸۵,۷۷۶,۳۴۸	۳,۲۸۵,۷۷۶,۳۴۸
۲۷	مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش خ ۴۱۱۱۰	۵۳,۱۱۶	۴۶,۵۰۴,۳۷۰,۱۲۰	(۴۷,۵۰۵,۳۴۳,۵۹۳)	(۸,۴۲۸,۹۱۱)	.	(۱۰,۰۰۹,۳۰۳,۳۸۴)	.	(۴۸۶,۸۶۵,۳۸۸)	(۴۸۶,۸۶۵,۳۸۸)
۲۸	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش خ ۳۱۱۱۰	.	.	.	.	.	.	.	(۳,۱۲۵,۴۸۸,۸۳۶)	(۳,۱۲۵,۴۸۸,۸۳۶)
۲۹	صکوک اجاره مخابرات ۳-ماهه ۱۶٪	.	۱۳۳,۸۵۷,۶۷۰,۱۲۰	(۱۳۴,۵۵۹,۴۶۳,۵۶۱)	(۲۴,۴۶۱,۶۹۰)	.	(۷۳۶,۰۵۵,۱۳۱)	.	۲۱۱,۵۱۳,۲۸۶,۷۳۱	۲۱۱,۵۱۳,۲۸۶,۷۳۱

۵-۱۸- (زیان) ناشی از تسویه اختیار معامله :

ردیف	سهم	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)
۱	سود و زیان ناشی از اختیار فعلی	۸,۳۲۵,۰۰۰	۱۶,۶۵۴,۳۹۵,۸۱۷	(۲۱,۴۵۹,۰۵۹,۷۱۰)	(۴,۱۷۰)	.	(۴,۸۰۴,۸۱۳,۵۲۹)
			۱۶,۶۵۴,۳۹۵,۸۱۷	(۲۱,۴۵۹,۰۵۹,۷۱۰)	(۴,۱۷۰)	.	(۴,۸۰۴,۸۱۳,۵۲۹)

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱	(۶,۸۲۳,۴۲۳,۹۰۴,۳۱۴)	۱۱,۷۹۷,۱۴۲,۷۶۶,۳۱۵
۱۹-۲	۳,۵۲۰,۳۰۰,۳۱۹	۲۴,۸۰۶,۱۵۲,۹۸۲
۱۹-۳	۲۷۷,۲۱۶,۱۰۳,۶۱۳	-
۱۹-۴	۱۱۰,۸۳,۸۵۴,۷۷۲	-
	(۶,۵۳۳,۶۰۳,۶۴۵,۷۱۰)	۱۱,۸۲۱,۹۴۸,۹۱۹,۲۹۷

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی و فرابورسی

سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۴,۷۰۸,۸۴۴	۹۷۹,۱۲۳,۶۸۳,۶۰۰	(۱,۱۵۹,۹۵۷,۷۶۸,۵۶۸)	(۹۳۰,۱۶۷,۴۹۹)	(۴,۸۹۵,۶۱۸,۳۱۸)	(۱۸۶,۶۵۹,۸۷۰,۸۸۵)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۲	سرمایه گذاری سپه	۱۴۱,۲۹۰,۳۸۸	۱,۰۲۳,۹۴۲,۴۰۹,۱۲۰	(۶۰۱,۵۴۶,۱۰۸,۷۴۹)	(۹۷۱,۷۹۵,۲۸۹)	(۵,۱۱۴,۷۱۲,۰۴۶)	۴۱۵,۳۰۹,۷۹۳,۰۳۶	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۳	گروه مالی صبا تامین	۲۳۷,۱۶۱,۳۶۸	۹۶۶,۶۴۸,۱۱۰,۳۱۲	(۷۲۷,۰۳۱,۵۹۱,۲۸۵)	(۹۱۸,۳۱۵,۷۰۵)	(۴,۸۳۲,۳۴۰,۵۵۱)	۲۲۳,۸۶۴,۹۶۲,۶۷۱	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۴	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۶۷,۳۶۲,۴۲۸	۲۵۲,۸۷۸,۵۵۴,۷۱۲	(۲۳۳,۸۱۲,۸۰۰,۶۱۳)	(۲۴۰,۲۳۴,۶۲۷)	(۱,۲۶۴,۳۹۲,۷۷۴)	۱۷,۵۵۱,۱۲۶,۶۹۸	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۵	کاشی پارس	۱۴,۱۳۸,۶۳۳	۱۴۳,۵۰۷,۱۲۴,۹۵۰	(۱۴۳,۸۱۲,۷۲۲,۳۵۲)	(۱۳۶,۳۳۱,۷۶۹)	(۷۱۷,۵۳۵,۶۲۵)	(۱,۲۲۹,۳۶۵,۷۹۶)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۶	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۸,۶۵۸,۲۰۱	۵۷,۳۱۷,۳۹۰,۶۲۰	(۶۴,۶۳۰,۴۴۷,۷۵۲)	(۵۴,۴۵۱,۴۲۶)	(۲۸۶,۵۸۶,۴۵۳)	(۷,۶۵۳,۱۹۵,۰۱۲)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۷	داروپخش (هلدینگ)	۲۹,۵۴۰,۹۷۴	۴۵۷,۲۹۴,۲۷۷,۵۲۰	(۳۹۹,۱۰۱,۷۰۷,۵۴۶)	(۴۲۴,۴۲۹,۵۶۴)	(۲,۲۸۶,۴۷۱,۳۸۸)	(۴۴,۵۲۸,۳۳۰,۹۷۸)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۸	مخابرات ایران	۲۶,۳۷۷,۴۲۶	۳۳۳,۷۶۶,۶۷۵,۷۰۰	(۳۳۶,۵۱۱,۷۱۶,۶۷۰)	(۳۲۶,۵۷۸,۳۳۲)	(۱,۷۱۸,۸۳۳,۳۷۹)	(۴,۷۹۰,۴۵۲,۶۹۱)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۷,۹۲۵,۴۰۴	۱,۱۲۰,۰۱۶,۶۹۱,۴۸۰	(۸۶۹,۰۰۳,۳۰۶,۷۷۵)	(۱,۰۶۴,۰۱۵,۸۵۷)	(۵,۶۰۰,۰۸۳,۴۵۷)	۲۴۴,۲۴۹,۲۸۵,۳۹۱	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۱۰	پالایش نفت شیراز	۲۳,۳۱۰,۳۷۳	۳۸۸,۵۸۳,۹۱۷,۹۱۰	(۲۹۴,۷۴۲,۷۲۲,۲۹۳)	(۳۶۹,۱۵۴,۷۲۲)	(۱,۹۴۲,۹۱۹,۵۹۰)	۹۱,۵۲۸,۱۲۱,۳۰۶	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۱۱	گروه دارویی سبحان	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۳۷۷,۶۳۰,۹۸۱)	(۱۰۳,۱۴۴,۰۰۰)	(۵۳۷,۶۰۰,۰۰۰)	۲۰,۴۰۲,۵۸۲,۹۰۲	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۱۲	مبین انرژی خلیج فارس	۱۵۰,۹۴۵,۷۹۶	۱,۴۳۷,۰۰۳,۹۷۷,۹۲۰	(۱,۳۷۵,۴۰۵,۱۸۲,۳۶۷)	(۱,۳۶۵,۱۵۳,۷۷۹)	(۷,۱۸۵,۰۱۹,۸۹۰)	۱۵۳,۰۴۸,۶۲۱,۸۸۴	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۱۳	فولاد امیرکبیر کاشان	۲۳۶,۱۰۳,۰۱۸	۹۹۸,۱۹۳,۸۴۱,۰۰۸	(۱,۳۷۹,۷۹۲,۳۶۲,۹۱۳)	(۹۶۸,۲۸۴,۱۴۹)	(۴,۹۹۰,۹۶۹,۲۰۵)	(۲۸۷,۵۲۷,۷۷۶,۲۸۰)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۱۴	سیمرغ	۱۱۹,۶۴۳,۴۱۴	۲۰۳,۵۱۳,۴۴۷,۲۱۴	(۱۷۶,۹۳۴,۶۸۲,۴۰۰)	(۱۹۳,۳۳۷,۷۷۵)	(۱,۰۱۷,۵۶۷,۲۳۶)	۲۵,۶۶۸,۸۵۸,۸۰۳	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۱۵	صبا فولاد خلیج فارس	۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۰۲۰,۴۵۴,۴۱۱)	(۹۷,۵۸۴,۰۰۰)	(۵۱۳,۶۰۰,۰۰۰)	۲۰,۰۸۱,۳۶۱,۵۸۹	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۱۶	تمام سکه طرح جدید ۲۰۱۲ رفاه	۳۶۱,۳۰۰	۲۰,۳۴۱,۰۵۲,۰۹,۲۰۰	(۱,۶۰۱,۹۰۵,۸۹۱,۶۲۴)	(۲,۵۳۰,۱۳۱,۵۱۲)	-	۴۱۹,۶۶۹,۱۸۶,۰۶۴	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۱۷	پتروشیمی خارک	۳۶,۹۰۰,۱۰۲	۳۳۳,۴۷۴,۵۱۷,۷۴۰	(۱۸۱,۵۷۳,۲۲۱,۷۰۵)	(۳۱۶,۸۰۰,۷۹۲)	(۱,۶۶۷,۳۷۲,۵۸۹)	۱۳۹,۹۱۷,۱۲۳,۶۵۴	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۱۸	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۷۴۲,۰۷۰,۳۷۵)	(۱۱۵,۱۴۹,۵۰۰)	(۶۰۶,۰۵۰,۰۰۰)	۲۴,۲۴۶,۷۳۰,۱۲۵	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۱۹	سرمایه گذاری بوعلی	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۷۹,۲۸۷,۶۹۸)	(۲۸,۱۲۵,۷۰۰)	(۱۴۸,۰۳۰,۰۰۰)	(۶۴۹,۴۴۳,۳۹۸)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۲۰	فروسیس ایران	۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰	(۵۲,۶۱۹,۱۸۵,۳۳۱)	(۴۵,۷۰۴,۸۸۰)	(۲۴۰,۵۵۲,۰۰۰)	(۴,۷۵۰,۰۴۳,۲۰۱)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۲۱	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۷۳,۵۹۵,۶۰۳	۳۳۳,۳۷۹,۰۷۹,۵۸۲	(۲۳۸,۸۲۲,۷۶۵,۳۵۰)	(۳۰,۷۲۱۰,۱۲۶)	(۱,۶۱۶,۸۹۵,۳۹۸)	۹۲,۶۳۲,۲۰۸,۷۰۸	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)
۲۲	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۲,۴۳۹,۰۰۹	۵۶,۹۹۹,۶۴۰,۳۳۰	(۳۶,۹۵۶,۰۴۵,۵۲۲)	(۵۴,۱۴۹,۶۵۸)	(۲۸۴,۹۹۸,۲۰۲)	۱۹,۷۰۴,۳۴۶,۹۳۸	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳
۲۳	نفت ایرانول	۱۵,۲۱۸,۵۹۳	۱,۴۸۷,۶۱۷,۳۶۵,۷۵۰	(۱,۲۰۵,۷۰۴,۹۷۷,۳۵۰)	(۱,۴۱۳,۳۳۶,۵۹۲)	(۷,۴۳۸,۰۸۷,۳۳۹)	۲۷۲,۰۶۱,۱۶۴,۴۷۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳
۲۴	پالایش نفت تبریز	۱۶,۶۱۸,۷۸۱	۳۱۰,۹۳۷,۳۹۲,۵۱۰	(۲۲۴,۰۶۱,۶۰۰,۶۰۸)	(۲۹۵,۳۹۰,۵۲۳)	(۱,۵۵۴,۶۸۶,۹۶۳)	۸۵,۰۴۵,۷۱۴,۴۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۲۵	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۷,۴۳۹,۵۰۶	۸۹,۸۱۳,۳۵۵,۹۰۰	(۷۴,۶۴۷,۷۰۰,۴۸۴)	(۸۵,۳۲۲,۷۸۳)	(۴۴۹,۰۶۷,۲۸۰)	۱۴,۶۳۱,۳۶۵,۲۵۳	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۲۶	شوگو پارس	۱۱,۲۶۹,۳۳۶	۵۷,۸۱۱,۱۲۹,۳۸۰	(۶۶,۱۸۵,۶۲۵,۳۲۹)	(۵۴,۹۲۰,۵۷۳)	(۲۸۹,۰۵۵,۶۴۷)	(۸,۷۱۸,۴۷۲,۰۶۹)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۲۷	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۴,۰۰۹,۹۵۷	۱۰۹,۵۹۲,۱۲۳,۸۱۰	(۷۹,۲۰۳,۷۶۲,۴۱۵)	(۱۰۴,۱۱۲,۵۱۹)	(۵۴۷,۹۶۰,۶۲۴)	۲۹,۷۲۶,۲۸۹,۲۵۲	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۲۸	پتروشیمی شازند	۸,۴۴۵,۰۰۸	۳۳۳,۳۰۰,۶۸۰,۴۸۰	(۲۵۰,۸۸۰,۶۷۱,۱۳۳)	(۳۳۱,۱۳۵,۶۴۶)	(۱,۲۱۶,۵۰۳,۳۰۲)	(۹,۰۲۷,۶۲۹,۷۱۱)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۲۹	پتروشیمی زاگرس	۹۹۹,۷۹۰	۱۴۰,۱۲۰,۵۶۸,۵۰۰	(۱۲۸,۷۵۲,۱۳۳,۸۷۳)	(۱۳۳,۱۱۴,۵۴۰)	(۷۰۰,۶۰۲,۸۳۳)	۱۰,۵۳۳,۷۱۷,۲۴۵	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۰	کالسیمین	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۱۲۲,۹۵۴,۵۵۵)	(۴۱,۸۶۲,۷۰۰)	(۲۲۰,۳۳۰,۰۰۰)	(۴,۳۱۹,۱۴۷,۲۵۵)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۱	تراکتورسازی ایران	۲۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۵,۳۵۸,۹۳۴,۴۱۰)	(۳۳۶,۵۲۴,۳۰۰)	(۱,۷۷۱,۱۸۰,۰۰۰)	۱۳۶,۷۶۹,۳۵۱,۳۹۰	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۳,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۳۱,۳۳۲,۰۵۸,۰۰۰)	(۲,۰۳۵,۹۱۰,۸۰۰)	(۱۰,۷۱۵,۳۲۰,۰۰۰)	۱۳۸,۹۸۹,۷۱۱,۲۰۰	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۳	سیمان فارس و خوزستان	۶,۵۲۶,۲۹۱	۳۵۵,۶۱۷,۵۹۶,۵۹۰	(۲۴۱,۹۸۲,۳۴۱,۹۳۴)	(۳۳۷,۸۳۶,۷۱۷)	(۱,۷۷۸,۰۸۷,۹۸۳)	۱۱۱,۵۱۹,۴۲۹,۹۵۶	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۴	داروسازی ابوریحان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۸۴۳,۴۸۳,۴۹۸)	(۵۶,۴۳۰,۰۰۰)	(۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱,۲۰۳,۰۸۶,۵۰۲	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۵	شمش طلا	۷۵,۹۶۰	۵۳۱,۲۵۰,۵۶۷,۲۰۰	(۳۹۱,۹۴۳,۴۶۱,۴۵۷)	(۱,۳۷۵,۰۰۱,۳۶۱)	-	۱۳۸,۰۳۲,۱۰۴,۳۸۲	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۶	بانک پاسارگاد	۳۴,۷۸۳,۵۵۱	۱۳۲,۰۲۱,۹۰۸,۳۴۸	(۱۰۱,۱۸۴,۷۹۷,۹۷۸)	(۱۲۵,۴۲۰,۸۱۳)	(۶۶۰,۱۰۹,۵۴۳)	۳۰,۰۵۱,۵۸۰,۰۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۷	سیمان کرمان	۶,۱۲۷,۸۸۰	۲۶۶,۹۳۰,۴۵۲,۸۰۰	(۱۸۸,۳۳۴,۸۵۰,۶۴۱)	(۲۵۳,۵۸۳,۹۳۰)	(۱,۳۳۴,۶۵۲,۳۶۴)	۷۷,۱۱۷,۲۶۵,۹۶۵	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۸	پالایش نفت اصفهان	۲۶۷,۰۲۱,۸۴۸	۱,۲۶۸,۳۵۳,۷۷۸,۰۰۰	(۱,۵۱۷,۷۰۱,۹۱۰,۳۸۶)	(۱,۲۰۴,۹۳۶,۰۰۸۹)	(۶,۳۴۱,۷۶۸,۸۹۰)	(۳۵۶,۸۹۴,۸۳۷,۳۶۵)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۳۹	پتروشیمی یوعلی سینا	۸,۵۲۹,۴۴۳	۵۲۸,۵۶۹,۵۸۲,۷۱۰	(۵۸۷,۳۱۹,۰۵۲,۱۱۹)	(۵۰۲,۱۴۱,۱۰۴)	(۲,۶۴۳,۸۴۷,۹۱۳)	(۶۱,۸۹۴,۴۵۸,۴۲۷)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۴۰	ملی صنایع مس ایران	۱۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۴,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۸,۳۳۰,۰۲۷,۰۶۰)	(۱,۰۵۹,۰۵۶,۲۰۰)	(۵,۵۷۳,۹۸۰,۰۰۰)	۱۴۹,۹۳۲,۹۳۶,۷۴۰	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۴۱	پالایش نفت تهران	۴۱,۰۴۸,۳۵۳	۱۲۳,۴۳۲,۶۹۸,۱۷۱	(۱۲۲,۳۵۴,۵۶۰,۹۱۹)	(۱۱۷,۲۶۱,۰۶۳)	(۶۱۷,۱۶۳,۴۹۱)	۳۳۲,۷۱۳,۶۹۸	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۴۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۷۲,۹۴۶,۹۱۵	۲,۹۲۸,۷۲۰,۳۹۷,۹۵۰	(۱,۹۵۴,۷۸۷,۳۹۵,۵۷۱)	(۲,۷۸۲,۳۸۴,۳۷۸)	(۱۴,۶۴۳,۶۰۱,۹۹۰)	۹۵۶,۵۰۷,۱۱۶,۰۱۱	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۴۳	شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۹,۷۳۸,۷۸۵	۳۰۱,۰۸۳,۴۷۶,۴۰۰	(۲۴۴,۱۳۹,۵۱۲,۸۰۳)	(۲۸۶,۰۲۹,۳۰۳)	(۱۰,۵۴۱,۴۱۷,۳۸۲)	۵۵,۱۵۲,۵۱۶,۹۱۲	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۴۴	صنایع فروآلیاژ ایران	۶۲,۳۷۰,۹۷۲	۸۸,۰۶۷,۸۱۲,۴۶۴	(۱۳۳,۳۵۳,۷۰۶,۸۴۰)	(۸۳,۶۶۴,۴۲۲)	(۴۴۰,۳۳۹,۰۶۲)	(۴۶۸,۰۹۸۹۷,۸۶۰)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۴۵	فروندهای غذایی و قندترت جام	۶,۶۶۴,۷۷۷	۵۲,۵۱۸,۴۴۲,۷۶۰	(۵۰,۷۲۷,۵۵۰,۱۸۴)	(۴۹,۸۹۲,۵۲۱)	(۲۶۲,۵۹۲,۳۱۴)	۱,۳۷۸,۴۰۷,۸۴۱	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۴۶	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۲۶,۷۹۷,۸۱۹	۱۱۹,۰۲۵,۹۱۱,۹۹۸	(۱۴۳,۳۹۳,۳۶۴,۴۱۸)	(۱۱۳,۰۸۴,۱۱۶)	(۵۹۵,۱۷۹,۵۶۰)	(۲۵,۰۶۵,۷۱۶,۰۹۶)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۴۷	سیمان مازندران	۱۱,۲۴۱,۵۳۱	۴۸۸,۵۵۶,۹۳۷,۲۶۰	(۲۵۲,۳۳۳,۴۵۹,۰۴۳)	(۴۶۴,۱۲۹,۰۹۰)	(۲,۴۴۲,۷۸۴,۶۸۶)	۲۳۲,۲۲۶,۵۶۴,۴۴۱	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۴۸	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۸,۷۶۵,۱۴۶	۵۲۳,۴۸۵,۸۳۰,۷۰۰	(۴۱۹,۰۶۳,۶۶۶,۳۶۲)	(۴۹۸,۲۶۱,۵۳۹)	(۲,۶۴۲,۴۲۹,۱۵۴)	۱۰۲,۳۰۱,۴۷۳,۶۴۵	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۴۹	گلنگ سازان سپاهان	۹۵۱,۸۸۹	۳,۷۹۳,۳۷۷,۶۶۵	(۳,۴۱۷,۲۹۵,۱۸۷)	(۳۶۰,۳۶۱۴)	(۱۸,۹۶۶,۳۸۸)	۲۵۳,۴۱۲,۴۷۶	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۵۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۶,۸۲۰,۴۰۶	۲,۹۰۶,۱۰۸۰۴,۴۸۰	(۱,۶۶۲,۸۵۹,۱۱۷,۰۶۳)	(۲,۷۶۱,۲۸۰,۲۶۴)	(۱۴,۵۳۳,۰۵۴,۰۲۲)	۱,۲۲۶,۳۵۷,۲۵۳,۱۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۵۱	پالایش نفت بندرعباس	۲۹,۳۵۶,۹۹۲	۳۹۱,۲۰۵,۵۱۸,۴۸۰	(۴۲۱,۳۴۹,۵۲۶,۹۷۹)	(۳۷۱,۳۴۵,۲۴۲)	(۱,۹۵۶,۰۲۷,۵۹۲)	(۳۲,۴۷۱,۴۹۱,۳۳۴)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۵۲	کارخانجات دارویی پخش	۲,۶۲۹,۴۱۸	۵۷,۱۶۹,۷۹۳,۸۸۰	(۶۰,۶۴۳,۰۱۸,۱۲۷)	(۵۲,۳۱۱,۳۰۴)	(۲۸۵,۸۴۸,۹۶۹)	(۳,۸۰۴,۳۸۴,۵۲۰)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۵۳	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۴,۰۰۴,۶۱۶	۲۰۲,۵۹۸,۹۵۹,۰۴۰	(۲۷۶,۰۵۰,۵۷۳,۰۳۹)	(۱۹۳,۴۶۹,۰۱۱)	(۱۰,۱۲,۹۹۴,۷۹۵)	(۷۴,۵۷۰,۰۷۷,۸۰۵)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۵۴	پتروشیمی نوری	۲,۱۸۸,۱۹۳	۳۷۷,۸۱۳,۸۳۳,۴۸۰	(۳۷۹,۱۹۷,۹۵۳,۹۹۶)	(۴۵۳,۹۱۳,۱۲۲)	(۲,۳۸۹,۰۶۹,۱۱۷)	۹۵,۷۷۳,۸۷۷,۲۳۵	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۵۵	زغال سنگ پروده طیس	۵,۷۷۹,۳۰۵	۹۲,۴۴۲,۲۵۹,۱۵۰	(۱۳۰,۱۲۲,۳۹۵,۷۶۳)	(۸۸,۰۱۰,۱۴۶)	(۴۶۳,۲۱۱,۳۹۶)	(۲۸,۰۳۱,۳۵۸,۰۵۵)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۵۶	حفاری شمال	۱۳۹,۳۳۴,۳۵۵	۷۳۰,۰۵۹,۹۸۷,۰۰۰	(۴۸۳,۲۵۵,۰۳۹,۸۱۰)	(۶۹۳,۵۵۶,۹۸۸)	(۳,۶۵۰,۲۹۹,۹۳۵)	۲۴۲,۳۶۱,۰۹۰,۲۶۷	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو مشهد

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳
۵۷	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۵۲,۹۱۶,۸۲۰	۷۵,۷۲۳,۹۶۹,۴۲۰	(۶۶,۳۰۹,۰۱۵,۹۸۳)	(۷۱,۹۳۷,۷۷۱)	(۳۷۸,۶۱۹,۸۴۷)	۸,۹۶۴,۳۵۸,۱۱۹	۷,۶۵۶,۳۰۳,۱۰۶	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۵۸	پخش هجرت	۱۶,۲۴۶,۶۴۶	۶۲۹,۵۵۷,۵۳۲,۵۰۰	(۴۳۱,۸۳۵,۰۳۲,۹۰۷)	(۵۹۸,۰۷۹,۶۵۶)	(۳,۱۴۷,۷۸۷,۶۶۳)	۱۹۳,۹۸۶,۶۲۳,۷۷۴	(۱۳۱,۱۰۰,۷۳۵,۰۱۸)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۵۹	سیمان ارومیه	۳۰,۸۳,۵۹۶	۳۹۷,۵۰۵,۳۳۲,۰۸۰	(۱۶۸,۶۱۹,۳۲۵,۶۹۵)	(۲۸۲,۶۳۰,۰۷۵)	(۱,۴۸۷,۵۲۶,۷۱۰)	۱۳۷,۱۱۵,۸۵۹,۶۰۰	۶,۹۸۸,۷۶۶,۷۹۸	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۶۰	فولاد خوزستان	۳۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۱۴,۵۵۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۷,۸۲۶,۷۷۶,۳۱۵)	(۸۶۸,۸۲۷,۸۲۰)	(۴,۵۷۳,۷۷۸,۰۰۰)	(۳۳۸,۷۱۲,۷۸۲,۱۳۵)	(۳۲۵,۹۵۶,۴۳۱,۹۳۲)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۶۱	پتروشیمی جم پیلن	۱,۷۵۶,۱۶۲	۳۹۴,۵۹۶,۱۷۵,۵۰۰	(۳۱۵,۶۹۴,۷۱۰,۳۳۵)	(۳۷۹,۸۶۶,۳۶۷)	(۱,۴۷۳,۹۸۰,۸۷۸)	(۲۲,۸۵۱,۳۸۱,۹۸۰)	(۳۹,۴۷۸,۳۱۳,۱۵۷)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۶۲	بیمه اتکایی امین	۲۷,۴۴۵,۹۶۹	۹۰,۶۵۴,۰۳۵,۶۰۷	(۷۱,۹۶۸,۳۳۹,۵۹۷)	(۸۶,۱۲۱,۳۳۴)	(۴۵۳,۳۷۰,۱۷۸)	۱۸,۱۴۶,۳۰۴,۵۰۰	(۶۵,۱۸۴,۳۶۱,۳۹۵)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۶۳	بانک اقتصادنوین	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۶,۶۹۱,۵۲۹,۵۰۷)	(۱۶۶,۳۵۴,۵۰۰)	(۸۷۵,۵۵۰,۰۰۰)	۵۷,۳۷۶,۵۶۵,۹۹۳	۳۳,۱۰۳,۰۷۵,۰۶۴	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۶۴	سیمان آبیخ	۳۰,۷۲,۹۰۲	۱۴۱,۹۰۶,۶۱۴,۳۶۰	(۹۳,۰۳۵,۶۴۷,۴۴۲)	(۱۳۴,۸۱۱,۲۸۴)	(۷۰۹,۵۳۳,۰۷۲)	۴۹,۰۲۶,۶۲۲,۵۶۲	۱۷,۵۹۹,۳۴۸,۱۴۴	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۶۵	فراوردههای نسوز آذر	۲۳,۶۲۸,۰۹۰	۱۲۷,۳۵۵,۴۰۵,۱۰۰	(۱۲۶,۵۶۶,۵۳۷,۰۲۱)	(۱۲۰,۹۸۷,۶۳۵)	(۶۶۴,۷۷۷,۰۲۶)	۳۱,۱۰۳,۴۰۸	(۳۰,۲۴۴,۳۲۱,۵۸۹)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۶۶	سپید ماکیان	۱۳,۳۵۹,۵۷۳	۱۱۵,۱۵۹,۵۱۹,۳۶۰	(۱۰۰,۲۶۴,۶۳۰,۷۳۱)	(۱۰۹,۴۰۱,۵۴۳)	(۵۷۵,۷۹۷,۵۹۶)	۱۴۳,۰۹,۶۸۹,۳۹۰	۵,۸۸۵,۵۳۱,۵۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۶۷	بانک صادرات ایران	۲۸۹,۱۷۶,۸۱۷	۱۷۶,۶۸۷,۰۳۵,۱۸۷	(۱۵۶,۶۷۲,۱۹۵,۳۹۵)	(۱۶۷,۸۵۳,۶۸۳)	(۸۱۳,۴۳۵,۱۷۶)	۱۸,۹۶۳,۵۵۱,۹۱۳	-	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۶۸	فراوری زغال سنگ پروده طیس	۲,۷۲۴,۷۵۷	۲۸,۴۳۵,۶۸۳,۵۳۰	(۲۶,۸۵۵,۵۶۹,۹۴۳)	(۲۷,۰۱۳,۸۹۸)	(۱۴۳,۱۷۸,۴۱۳)	۱,۳۷۰,۹۲۰,۲۶۶	-	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۶۹	فولاد مبارکه اصفهان	۶۴۳,۰۸۴,۸۲۹	۳,۶۴۶,۳۹۰,۹۸۰,۴۳۰	(۳,۲۳۳,۹۹۳,۱۳۳,۰۷۱)	(۳,۴۶۳,۹۷۶,۴۳۱)	(۱۸,۳۳۱,۴۵۴,۹۰۲)	۳۹,۰۶۰,۲۴۷,۰۲۶	(۳۱,۹۴۰,۵۲۷,۳۰۰)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۷۰	بانک سینا	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۷,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۰,۲۳۹,۵۶۰,۳۳۳)	(۵۹۶,۵۵۴,۴۰۰)	(۳,۱۳۹,۷۶۰,۰۰۰)	۱۷۳,۹۷۶,۱۲۵,۲۶۷	(۴۱,۳۱۶,۸۹۱,۵۳۱)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۷۱	داروسازی شهید قاضی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۸۱۳,۶۱۵,۰۰۰)	(۱۶۴,۱۱۲,۵۰۰)	(۸۶۳,۷۵۰,۰۰۰)	۷۲,۸۸۲,۵۲۲,۵۰۰	-	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۷۲	داروسازی کاسپین تامین	۲۱,۵۸۵,۷۸۵	۷۷۷,۰۸۱,۲۶۰,۰۰۰	(۴۵۵,۹۶۸,۶۷۸,۵۵۷)	(۷۲۸,۲۳۳,۸۴۷)	(۳,۸۸۵,۴۴۱,۳۰۰)	۳۱۶,۴۹۵,۰۶۰,۶۳۶	(۴۴,۵۲۶,۷۲۳,۹۰۴)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۷۳	سیمان خوزستان	۵۸۱۲۷,۹۸۳	۳۷۸,۵۸۵,۷۷۵,۶۸۰	(۲۹۸,۲۹۷,۲۵۱,۷۴۵)	(۳۵۹,۶۵۶,۴۸۷)	(۱,۸۹۲,۹۲۸,۸۷۸)	۷۸,۰۳۵,۸۲۸,۵۷۰	(۶۴۳,۰۵۵,۹۰۶)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۷۴	نفت سپاهان	۷۵,۲۵۶,۱۳۶	۵۳۳,۵۶۶,۰۰۴,۳۴۰	(۳۷۳,۱۶۸,۶۶۲,۸۱۳)	(۵۰۶,۸۸۷,۷۰۴)	(۲,۶۶۷,۸۳۰,۰۲۱)	۱۵۷,۲۲۲,۶۲۳,۶۹۲	(۸۶,۹۲۷,۲۵۹,۱۰۸)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۷۵	مدیریت نیروگاهی ایرانپان مپا	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۱۶,۹۳۸,۲۳۰)	(۲۶,۳۵۶,۸۰۰)	(۱۳۸,۷۲۰,۰۰۰)	۶,۲۶۱,۹۸۴,۹۸۰	-	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۷۶	مدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۶,۰۲۱,۵۳۷	۵۰۸,۰۴۰,۳۴۰,۶۹۵	(۵۵۰,۲۲۰,۱۱۵,۲۲۰)	(۳۸۲,۶۲۸,۳۱۹)	(۲,۵۴۰,۲۰۲,۲۰۳)	(۴۵,۲۰۲,۵۱۵,۱۴۷)	(۱۷۳,۶۴۱,۳۹۶,۹۱۳)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۷۷	تایدواتر خاورمیانه	۱۲۵,۰۲۹,۲۱۴	۸۹۲,۷۰۸,۵۸۷,۹۶۰	(۵۲۶,۰۶۴,۹۹۴,۸۲۸)	(۸۴۸,۰۷۳,۱۵۹)	(۴,۴۶۳,۵۲۳,۹۳۰)	۳۶۱,۳۲۲,۳۷۷,۰۳۳	۱۴۶,۳۶۱,۵۴۹,۹۱۹	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۷۸	شیشه همدان	۸۹۷,۰۷۰,۱۹۳	۲۴۲,۴۷۸,۵۴۲,۶۷۹	(۲۶۱,۱۸۸,۹۹۱,۷۰۵)	(۳۰,۳۵۴,۶۱۶)	(۱,۳۱۲,۳۹۲,۷۱۳)	(۲۰,۱۵۳,۱۹۶,۳۵۵)	(۳۷,۱۱۷,۹۲۱,۲۵۴)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۷۹	فراورده های سیمان شرق	۱,۷۳۱,۳۷۵	۳۶,۱۴۶,۷۷۵,۰۰۰	(۲۹,۱۰۴,۶۷۸,۳۶۷)	(۳۴,۳۳۹,۴۳۶)	(۱۸۰,۷۳۳,۸۷۵)	۶,۸۱۷,۰۲۳,۳۲۲	(۱,۹۳۴,۷۵۶,۰۱۴)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۸۰	بیمه ما	۳۱,۱۷۸,۸۷۱	۹۴,۸۱۴,۹۴۶,۷۱۱	(۹۵,۴۷۴,۸۵۷,۰۴۹)	(۹۰,۰۷۴,۱۹۹)	(۷۷۴,۰۷۴,۷۲۴)	(۱,۲۲۴,۰۵۹,۷۷۱)	(۸,۵۷۳,۱۱۶,۹۶۵)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۸۱	توسعه معادن و فلزات	۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۳,۷۲۲,۲۵۱,۹۶۸)	(۲۶۵,۴۴۳,۳۰۰)	(۱,۳۹۷,۰۷۰,۰۰۰)	۲۴۰,۲۹,۳۲۴,۷۲۲	(۷۷,۷۱۰,۰۶۷,۵۲۴)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۸۲	فجر انرژی خلیج فارس	۳۴,۸۱۶,۴۲۸	۴۴۳,۵۶۱,۱۹۲,۷۲۰	(۴۰۵,۷۲۴,۲۲۷,۰۴۰)	(۴۲۱,۳۸۳,۲۲۸)	(۲,۲۱۷,۸۰۶,۴۶۴)	۲۵,۱۹۷,۸۷۵,۹۸۸	(۲۰۵,۳۸۸,۳۲۳,۸۵۷)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۸۳	ص.س.بازنشتی کارکنان بانکها	۱۴۴,۷۳۳,۹۸۵	۳۱۲,۴۸۰,۶۷۳,۶۱۵	(۲۴۳,۰۲۷,۹۵۰,۹۹۳)	(۳۶۶,۸۵۶,۴۰۰)	(۱,۵۶۲,۴۰۳,۳۶۸)	۶۷,۵۹۳,۴۶۲,۶۱۵	۳۰,۰۳۰,۱۳۷,۸۷۱	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۸۴	پتروشیمی پردیس	۱۳,۸۵۷,۵۱۳	۳,۸۶۲,۸۱۳,۶۱۰,۶۷۰	(۲,۱۹۵,۹۱۹,۷۸۴,۴۲۹)	(۳,۷۱۹,۶۸۲,۴۳۰)	(۱۴,۳۱۴,۱۱۸,۰۵۳)	۶۴,۸۷۰,۰۲۵,۷۵۸	(۵۰۵,۰۴۶,۵۱۰,۶۰۸)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۸۵	سخت آوند	۱۱,۳۵۹,۷۹۲	۶۶,۶۴۳,۳۰۵,۹۵۳	(۵۹,۲۸۴,۰۵۶,۳۹۷)	(۴۴,۳۱۱,۱۴۱)	(۳۳۳,۲۱۶,۵۳۰)	(۱۲,۹۱۸,۲۷۸,۲۱۶)	۲,۷۱۰,۱۳۸,۳۹۷	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۸۶	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۵۱,۸۵۸,۳۴۵	۹۷۶,۴۴۸,۵۱۵,۳۵۰	(۶۶۷,۳۶۱,۶۶۲,۷۵۱)	(۹۷۷,۳۶۱,۶۶۲,۷۵۱)	(۴,۸۸۲,۲۴۳,۵۷۷)	۳۰۳,۹۶,۹۸۳,۹۲۲	(۴۵,۷۶۶,۷۵۱,۹۸۰)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۸۷	نفت بهران	۱,۶۵۰,۹۳۳	۲۷,۵۷۰,۵۸۱,۱۰۰	(۲۵,۰۹۲,۵۷۱,۱۲۶)	(۲۶,۱۹۲,۰۵۳)	(۱۳۷,۸۵۲,۹۰۶)	۳,۳۱۳,۹۵۵,۰۱۶	(۱۶,۸۵۳,۳۱۳,۸۱۲)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۸۸	بانک تجارت	۱۴۳,۸۳۱,۷۱۴	۲۵۹,۶۶۸,۰۵۶,۰۵۲	(۲۰۰,۷۹۹,۶۳۳,۵۴۷)	(۲۴۶,۸۴۶,۶۵۳)	(۱,۳۹۸,۳۴۰,۲۸۰)	۵۷,۲۷۳,۳۶۷,۷۲۲	(۲۰,۸۷۱,۵۱۹,۹۴۹)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۸۹	مدنی و صنعتی گل گهر	۲۳,۶۶۲,۹۷۹	۸۳,۳۹۴,۴۹۲,۸۷۸	(۸۵,۸۴۴,۰۵۱,۷۲۱)	(۷۸,۲۷۳,۷۶۸)	(۴۱۱,۹۷۳,۳۶۴)	(۳,۹۲۹,۸۰۶,۰۷۵)	-	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۹۰	فراوری زغال سنگ پروده طیس	۲,۷۲۴,۷۵۷	۲۸,۴۳۵,۶۸۳,۵۳۰	(۲۶,۸۵۵,۵۶۹,۹۴۳)	(۲۷,۰۱۳,۸۹۸)	(۱۴۳,۱۷۸,۴۱۳)	۱,۳۷۰,۹۲۰,۲۶۶	-	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۹۱	فولاد مبارکه اصفهان	۶۴۳,۰۸۴,۸۲۹	۳,۶۴۶,۳۹۰,۹۸۰,۴۳۰	(۳,۲۳۳,۹۹۳,۱۳۳,۰۷۱)	(۳,۴۶۳,۹۷۶,۴۳۱)	(۱۸,۳۳۱,۴۵۴,۹۰۲)	۳۹,۰۶۰,۲۴۷,۰۲۶	(۳۱,۹۴۰,۵۲۷,۳۰۰)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳
۹۲	بانک سینا	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۷,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۲۳۹,۵۶۰,۳۳۳)	(۵۹۶,۵۵۴,۴۰۰)	(۳,۱۳۹,۱۶۰,۰۰۰)	۱۷۳,۹۷۶,۱۲۵,۴۶۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳
۹۳	داروسازی شهید قاضی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۸,۳۹۶,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۶۴,۱۱۲,۵۰۰)	(۸۶۴,۷۵۰,۰۰۰)	۷۲,۸۸۲,۵۲۳,۵۰۰	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۹۴	داروسازی کاسپین تامین	۲۱,۵۸۵,۷۸۵	۷۷۷,۰۸۸,۲۶۰,۰۰۰	(۲۵۵,۹۶۸,۶۷۸,۵۵۷)	(۷۳۸,۲۳۳,۸۴۷)	(۳,۸۸۵,۴۴۱,۳۰۰)	۳۱۶,۴۹۵,۹۰۶,۳۹۶	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۹۵	سیمان خوزستان	۵,۸۱۷,۹۸۳	۳۷۸,۵۸۵,۷۷۵,۶۸۰	(۲۹۸,۳۹۷,۳۵۱,۱۴۵)	(۳۵۹,۶۵۶,۴۸۷)	(۱,۸۹۳,۹۲۸,۸۷۸)	۷۸۰,۲۵۸,۲۸۵,۵۷۰	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۹۶	نفت سپاهان	۷۵,۲۵۶,۱۳۶	۵۳۳,۵۶۶,۰۰۴,۳۴۰	(۳۷۳,۱۶۸,۶۶۳,۸۲۳)	(۵۰۶,۸۷۷,۷۰۴)	(۲,۶۶۷,۸۳۰,۰۲۱)	۱۵۷,۲۲۲,۶۲۳,۶۹۲	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۹۷	مدیریت نیروگاهی ایران‌تپا مینا	۱۶۰,۰۰۰	۲۷,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۱۶,۹۳۸,۲۲۰)	(۲۶,۳۵۶,۸۰۰)	(۱۳۸,۷۳۰,۰۰۰)	۶,۳۶۱,۹۸۴,۹۸۰	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۹۸	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۶,۰۲۱,۵۳۷	۵۰۸,۰۴۰,۴۴۰,۶۹۵	(۵۵۰,۲۲۰,۱۱۵,۲۲۰)	(۴۸۲,۶۳۸,۴۱۹)	(۲,۵۴۰,۲۰۲,۲۰۳)	(۴۵,۲۰۲,۵۱۵,۱۴۷)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۹۹	تایید و تأیید خاورمیانه	۱۲۵۰,۲۹,۲۱۴	۸۹۴,۷۰۸,۵۸۷,۹۶۰	(۵۲۶,۰۶۴,۴۹۴,۸۲۸)	(۸۴۸,۰۷۳,۱۵۹)	(۴,۴۶۳,۵۴۲,۹۴۰)	۳۶۱,۳۳۲,۳۷۷,۰۳۳	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۰۰	شیشه همدان	۸۹,۷۰۷,۱۹۳	۲۴۲,۴۷۸,۵۴۲,۶۷۹	(۲۶۱,۱۸۸,۹۹۱,۷۰۵)	(۳۳۰,۲۵۶,۱۶۶)	(۱,۲۱۲,۳۹۲,۷۱۳)	(۲۰,۱۵۳,۱۹۶,۳۵۵)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۰۱	فرآورده های سیمان شرق	۱,۷۲۱,۳۷۵	۲۶,۱۴۶,۷۷۵,۰۰۰	(۲۹,۱۰۴,۶۷۸,۳۶۷)	(۳۳,۳۳۹,۳۳۶)	(۱۸۰,۷۳۳,۸۷۵)	۶,۸۱۷,۰۰۰,۲۳۲,۳۲۲	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۰۲	بیمه ما	۳۱,۱۷۸,۸۷۱	۹۴,۸۱۴,۹۴۶,۷۱۱	(۹۵,۴۷۴,۸۵۷,۰۴۹)	(۹۰,۰۷۴,۱۹۹)	(۲۷۴,۰۷۴,۷۳۴)	(۱,۲۲۴,۰۵۹,۳۷۱)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۰۳	توسعه معادن و فلزات	۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۳,۷۲۲,۲۵۱,۶۶۸)	(۲۶۵,۴۴۳,۳۰۰)	(۱,۳۹۷,۰۷۰,۰۰۰)	۲۴۰,۲۹,۲۳۴,۷۲۲	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۰۴	فجر انرژی خلیج فارس	۳۳۸,۱۶,۴۲۸	۴۴۳,۵۶۱,۲۹۲,۷۲۰	(۴۰۵,۲۲۴,۲۲۷,۰۴۰)	(۴۲۱,۳۸۳,۳۲۸)	(۲,۳۱۷,۸۰۶,۳۶۴)	۳۵,۱۹۷,۸۷۵,۹۸۸	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۰۵	ص.س.بازنشتی کارکنان بانکها	۱۴۴,۷۲۳,۹۸۵	۳۱۲,۴۸۰,۶۷۳,۶۱۵	(۲۴۳,۰۲۷,۹۵۰,۹۹۳)	(۲۹۶,۸۵۶,۶۴۰)	(۱,۵۶۲,۴۰۳,۳۶۸)	۶۷,۵۹۳,۴۶۲,۶۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۰۶	پتروشیمی پردیس	۱۳,۸۵۷,۵۱۳	۲,۸۶۲,۸۲۳,۶۱۰,۶۷۰	(۲,۱۹۵,۹۱۹,۷۸۴,۴۳۹)	(۲,۷۱۹,۶۸۲,۴۳۰)	(۱۴,۳۱۴,۱۱۸,۰۵۳)	۶۴۹,۸۷۰,۰۲۵,۷۵۸	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۰۷	سخت آوند	۱۱,۳۵۹,۷۹۲	۴۶,۶۴۳,۳۰۵,۹۵۲	(۵۹,۲۸۴,۰۵۶,۴۹۷)	(۴۴,۳۱۱,۱۴۱)	(۲۳۳,۲۱۶,۵۳۰)	۳۹۸,۵۷۱,۰۴۶,۸۶۵	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۰۸	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۵۱,۵۸۸,۳۴۵	۹۷۶,۴۴۸,۵۱۵,۳۵۰	(۶۶۷,۳۴۱,۶۶۲,۷۵۱)	(۹۲۷,۶۲۶,۰۹۰)	(۴,۸۸۲,۲۴۲,۵۷۷)	۳۰۳,۲۹۶,۹۸۳,۹۲۳	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۰۹	نفت پهران	۱,۶۵۰,۹۳۳	۲۷,۵۷۰,۵۸۱,۱۰۰	(۲۵,۰۹۲,۵۷۱,۱۲۶)	(۲۶,۱۹۲,۰۵۲)	(۱۳۷,۸۵۲,۹۰۶)	۲,۳۱۳,۹۶۵,۰۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۱۰	بانک تجارت	۱۴۲,۸۳۱,۷۱۴	۲۵۹,۶۶۸,۰۵۶,۰۵۲	(۳۰,۷۴۹,۶۳۳,۵۴۷)	(۲۴۶,۶۸۴,۶۵۳)	(۱,۲۹۸,۲۴۰,۲۸۰)	۵۷,۱۷۳,۳۶۷,۵۷۳	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۱۱	معدنی و صنعتی گل گهر	۲۳,۶۶۲,۹۷۹	۸۲,۳۹۴,۳۹۲,۸۷۸	(۸۵,۸۳۴,۰۵۱,۷۲۱)	(۷۸,۲۷۲,۷۶۸)	(۴۱۹,۹۷۲,۴۴۴)	(۳,۹۳۹,۸۰۶,۰۷۵)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۱۲	پتروشیمی شیراز	۳۱,۵۴۶,۵۵۷	۱,۲۳۶,۸۴۵,۶۰۱,۷۳۰	(۸۲۰,۹۷۴,۸۲۳,۵۳۴)	(۱,۱۶۵,۵۰۳,۳۳۳)	(۶,۱۳۴,۲۲۸,۰۰۹)	۳۹۸,۵۷۱,۰۴۶,۸۶۵	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۱۳	بانک سامان	۱۹۴,۲۵۳,۵۱۲	۳۷۶,۴۶۳,۳۰۶,۲۵۶	(۳۳۸,۵۶۹,۴۰۷,۲۳۷)	(۳۵۷,۶۴۰,۱۴۱)	(۱,۸۸۲,۳۱۶,۵۳۱)	۱۲۵,۶۵۳,۹۴۲,۳۵۷	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۱۴	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۵۷۱,۵۰۰	۲۷,۱۱۷,۶۷۵,۰۰۰	(۲۳,۸۰۲,۲۷۹,۳۵۳)	(۲۵,۷۶۱,۷۹۱)	(۱۳۵,۵۸۸,۳۷۵)	۳,۱۵۴,۰۴۵,۴۸۱	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۱۵	فولاد افزا سپاهان	۵,۳۱۵,۹۹۹	۷۴,۶۴۰,۹۴۵,۶۹۰	(۶۴,۳۸۸,۳۶۰,۹۸۹)	(۷۰,۹۰۸,۸۹۸)	(۳۷۳,۲۰۴,۷۲۸)	۹,۷۰۸,۴۷۱,۰۷۵	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۱۶	سیمان هگمتان	۱۰,۳۳۸,۶۱۶	۱۰۰,۷۲۳,۰۷۹۵,۲۸۰	(۷۱۷,۳۱۵,۴۲۰,۲۵۳)	(۹۵۶,۸۶۹,۲۵۶)	(۵۰۳۶,۱۵۳,۹۷۶)	۲۸۳,۹۲۳,۳۵۱,۷۹۶	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۱۷	سیمان ساوه	۱۱۲,۹۹۱,۷۹۷	۱,۰۰۷,۸۸۶,۸۲۹,۲۳۰	(۶۶۹,۲۶۵,۴۲۱,۸۱۱)	(۹۵۷,۴۹۲,۴۸۸)	(۵۰۳۹,۴۴۴,۱۴۶)	۳۳۲,۶۲۴,۴۸۰,۷۹۵	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۱۸	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴۰,۵۳۶,۳۰۰	۴۲۶,۰۳۶,۵۱۳,۰۰۰	(۳۰۲,۹۴۲,۵۴۰,۱۸۴)	(۴۰۴,۷۳۴,۶۸۷)	(۲,۱۳۰,۱۸۲,۵۶۵)	۱۲۰,۵۵۹,۰۵۵,۵۶۴	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۱۹	بانک خاورمیانه	۴۳,۸۱۰,۹۲۵	۱۳۴,۷۶۸,۸۲۳,۲۸۰	(۹۷,۲۲۶,۷۵۵,۴۳۷)	(۱۲۸,۰۳۰,۳۸۲)	(۶۷۳,۸۴۴,۱۱۷)	۳۶,۷۴۰,۱۹۳,۴۴۴	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۲۰	نورد و قطعات فولادی	۶۰,۰۱۲,۵۷۲	۶۰,۰۶۵,۵۹۴,۳۸۰	(۵۶,۷۱۰,۰۵۶,۶۵۲)	(۵۷,۰۶۲,۳۱۵)	(۳۰۰,۳۳۷,۹۷۱)	۲,۹۹۸,۱۴۷,۳۳۲	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۲۱	پتروشیمی تندگوین	۱۴,۶۶۱,۰۹۷	۱۶۴,۶۴۴,۱۱۹,۳۱۰	(۲۵۸,۵۴۰,۳۳۸,۱۵۳)	(۱۵۶,۵۴۰,۳۳۸,۱۵۳)	(۸۳۳,۲۰۰,۵۹۷)	(۹۴,۸۷۵,۸۵۱,۳۵۳)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۲۲	ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۳	افست	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۴	کوپر تایر	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۵	پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۶	سرمایه گذاری صدرتأمین	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۱۲۷	مولد نیروگاهی تجارت فارس	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	(۲۰,۳۵,۷۳۷,۶۴۷)
۱۲۸	نفت پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۵,۳۶۷,۸۶۹,۹۹۶
۱۲۹	داروسازی دانا	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۸۰۱,۴۴۸,۰۶۱
۱۳۰	دوده صنعتی پارس	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۱۱,۵۳۵,۴۴۴,۴۴۱
۱۳۱	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۴,۲۲۲,۵۶۳,۰۴۸
			۶۴,۳۰۲,۹۳۳,۹۶۳,۳۵۸	(۵۲,۱۳۴,۵۸۷,۹۷۳,۹۵۳)	(۶۲,۴۶۵,۳۳۲,۱۵۳)	(۳۰۸,۷۳۷,۸۹۰,۹۳۸)	۱۱,۷۹۷,۱۴۲,۷۶۶,۳۱۵		(۶,۸۲۴,۴۲۳,۹۰۴,۳۱۴)

۱۹-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی :

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۱	گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید	۳,۷۹۶	۲,۱۳۰,۵۶۶,۰۱۶,۹۰۴	(۲,۱۳۸,۹۷۳,۰۳۶۸۰۰)	(۲,۶۶۳,۳۰۷,۵۲۱)	.	(۱۱۰,۷۰۰,۳۲۷,۴۱۷)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	.
۲	تمام سکه طرح جدید ۰۴۱۲ سامان	۲۵,۱۰۰	۱۴۲,۵۷۷,۱۶۱,۵۰۰	(۱۱۱,۶۲۵,۵۲۳,۲۶۲)	(۱۷۸,۳۲۱,۴۵۲)	.	۳۰,۷۷۳,۴۱۶,۷۸۶	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۵۳۰,۵۷۷,۴۴۸
۳	تمام سکه طرح جدید ۰۴۱۱ آینده	۴,۳۰۰	۲۴,۱۵۷,۱۲۴,۸۰۰	(۱۹۰,۲۳,۹۶۴,۷۸۱)	(۳۰,۱۹۶,۴۰۶)	.	۵,۱۰۲,۹۶۳,۶۱۳	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۶۶۰,۷۳۸,۰۰۶
۴	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۱ ملت	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۴,۹۸۸,۸۷۰
۵	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۲,۹۱۸,۷۵۱,۰۹۵
			۲,۲۹۷,۳۰۰,۳۰۳,۲۰۴	(۲,۲۶۹,۶۲۳,۵۲۴,۸۴۳)	(۲,۸۷۱,۶۲۵,۳۷۹)	.	۲۴,۸۰۶,۱۵۳,۹۸۲	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۳,۵۲۰,۳۰۰,۲۱۹

۱۹-۳ - سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۱	ح . بیمه اتکالی امن	۶,۹۱۷,۲۱۲	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۳,۹۳۵,۳۴۵,۰۹۳
۲	ح . مبین انرژی خلیج فارس	۱۰۰,۹۶۳,۸۶۴	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۳۷۳,۲۸۰,۷۵۸,۵۲۰
			.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۳۷۷,۲۱۶,۱۰۴,۶۱۳

۱۹-۴ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۱	مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش.خ ۰۴۱۱۰	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۹۳۹,۱۵۹,۰۲۱
۲	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۲۱۱	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۲,۵۱۰,۶۶۵,۱۸۹
۳	صکوک اجاره صلی ۴۰۴-امامیه ۱۸٪	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۴۰,۶۵۳,۳۸۵
۴	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۱,۸۸۱,۷۸۰,۹۱۱
۵	گام بانک ملت ۰۳۱۱	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۱,۰۷۲,۳۷۹,۵۶۶
۶	اسناد خزانه-م عبودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۴,۶۴۹,۳۱۵,۷۰۰
			.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	۱۱,۰۸۳,۸۵۴,۷۷۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۲۰- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در	سود متعلق به هر	جمع درآمد سود سهام-	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-	خالص درآمد سود سهام-
			مجموع	زمان مجمع	سهام	ریال		ریال	ریال
۱	نفت پهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۲,۶۵۰,۹۳۳	۱,۵۴۰	۴,۰۸۲,۴۳۶,۸۲۰	-	۴,۰۸۲,۴۳۶,۸۲۰	۸,۳۸۰,۳۷۴,۵۵۰
۲	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۲۳۵,۸۶۶,۷۵۹	۸۵۰	۲۰۰,۴۸۶,۷۴۵,۱۵۰	-	۲۰۰,۴۸۶,۷۴۵,۱۵۰	۷۳,۱۴۸,۵۷۲,۲۰۰
۳	نوردوق قطعات فولادی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۲,۴۲۱,۹۹۳	۱,۷۰۰	۴,۱۱۷,۳۸۸,۱۰۰	-	۴,۱۱۷,۳۸۸,۱۰۰	۹۰,۶۳۷,۵۰۰
۴	تایدواتر خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۰,۱۷۸,۲۶۵۴	۶۳۰	۶۴,۱۲۳,۰۷۲,۰۲۰	-	۶۴,۱۲۳,۰۷۲,۰۲۰	۱۸,۷۴۴,۶۵۲,۵۰۰
۵	مخابرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۴	۱۱,۳۹۸,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۳۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۴۰۰,۰۰۰
۶	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۷,۳۳۹,۵۰۶	۲۰۰	۳,۴۸۷,۹۰۱,۲۰۰	-	۳,۴۸۷,۹۰۱,۲۰۰	۳,۵۲۷,۹۰۱,۲۰۰
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	۵۷,۲۶۴,۷۳۴	۸۲	۴,۷۰۳,۲۸۶,۱۸۸	-	۴,۷۰۳,۲۸۶,۱۸۸	۳,۵۸۵,۲۳۳,۳۷۵
۹	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۵۱,۲۰۰,۰۵۵	۲۰۰	۳۰,۲۴۰,۰۱۱,۰۰۰	-	۳۰,۲۴۰,۰۱۱,۰۰۰	۱۹,۱۵۴,۶۷۰,۳۰۰
۱۰	سرمایه گذاری صندوق پازنشستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴۹,۹۵۱,۲۳۰	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	۱۵۹,۶۶۰,۳۷۶	۳۷۰	۵۹,۰۷۴,۳۳۶,۱۲۰	-	۵۹,۰۷۴,۳۳۶,۱۲۰	۷۰,۷۱۰,۹۸۹,۹۶۰
۱۲	تراکتورسازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۲۷,۶۶۶,۴۱۶	۵۰۰	۱۲,۸۳۳,۲۰۸,۰۰۰	-	۱۲,۸۳۳,۲۰۸,۰۰۰	۱۰,۴۱۰,۹۵۸,۸۰۰
۱۳	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۵۹,۳۳۸,۵۴۰	۳۶۰	۲۱,۳۲۵,۸۷۴,۴۰۰	-	۲۱,۳۲۵,۸۷۴,۴۰۰	۱۵,۷۹۵,۰۴۲,۰۰۰
۱۴	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۴	۳۱,۵۴۶,۵۵۷	۳,۲۸۶	۱۰۳,۶۶۱,۹۸۶,۳۰۲	-	۱۰۳,۶۶۱,۹۸۶,۳۰۲	۱۴۲,۲۸۶,۸۱۱,۵۰۰
۱۵	داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲۹,۰۸۹,۶۴۳	۱,۲۰۰	۳۴,۹۰۷,۵۷۱,۶۰۰	-	۳۴,۹۰۷,۵۷۱,۶۰۰	۳۰,۴۵۰,۴۹۱,۴۴۶
۱۶	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۲۶,۳۹۴,۴۱۸	۱,۰۰۰	۲,۶۳۹,۴۱۸,۰۰۰	-	۲,۶۳۹,۴۱۸,۰۰۰	۹,۷۵۰,۹۷۲,۳۳۰
۱۷	سیمان هگمتان	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۱۱,۴۸۱,۲۳۱	۷,۵۰۰	۸۶,۱۰۹,۱۵۷,۵۰۰	-	۸۶,۱۰۹,۱۵۷,۵۰۰	۵۷,۴۷۴,۸۶۵,۰۰۰
۱۸	فرآورده های نسوز آذر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۶,۶۸۰,۶۳۳	۲۶۰	۴,۳۳۶,۹۶۱,۹۸۰	-	۴,۳۳۶,۹۶۱,۹۸۰	۲,۲۶۱,۹۰۲,۵۴۴
۱۹	سیمان ارومیه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۳,۰۸۳,۵۹۶	۷,۳۰۰	۲۲,۵۱۰,۲۵۰,۸۰۰	-	۲۲,۵۱۰,۲۵۰,۸۰۰	۱۷,۴۴۹,۹۳۲,۶۰۰
۲۰	دوده صنعتی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۸,۸۳۱,۸۴۲	۷۰۰	۶,۱۸۲,۲۸۹,۴۰۰	-	۶,۱۸۲,۲۸۹,۴۰۰	-
۲۱	کاشی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۳,۷۳۳,۵۱۵	۱,۱۱۰	۱۵,۳۴۴,۲۰۱,۶۵۰	-	۱۵,۳۴۴,۲۰۱,۶۵۰	-
۲۲	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۶۶۰,۱۹۱۱	۶,۳۵۰	۴۱,۹۲۳,۱۳۴,۸۵۰	-	۴۱,۹۲۳,۱۳۴,۸۵۰	۲۷,۷۲۸,۰۲۶,۲۰۰
۲۳	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۳,۷۱۸,۷۸۱	۱,۶۸۰	۲۳,۰۴۷,۵۵۲,۰۸۰	-	۲۳,۰۴۷,۵۵۲,۰۸۰	۴۲,۷۷۴,۵۲۲,۵۴۰
۲۴	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲۵۵,۴۲۱,۴۴۸	۶۱۰	۱۵۵,۸۰۷,۳۳۷,۲۸۰	-	۱۵۵,۸۰۷,۳۳۷,۲۸۰	۱۴۰,۸۷۴,۴۰۳,۰۰۰
۲۵	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۰۸,۱۶۴,۱۴۱	۶۲۰	۷,۰۶۱,۷۶۷,۴۲۰	-	۷,۰۶۱,۷۶۷,۴۲۰	۵۶,۶۹۵,۷۸۲,۰۳۰
۲۶	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۶۱۵,۶۴۸,۸۱۲	۴۰۰	۲۴۶,۲۵۹,۵۵۲,۸۰۰	-	۲۴۶,۲۵۹,۵۵۲,۸۰۰	۲۳۸,۹۶۴,۴۱۸,۵۰۰
۲۷	فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳۴۶,۳۹۹,۴۱۸	۲۵۵	۸۸,۳۳۱,۸۵۱,۵۹۰	-	۸۸,۳۳۱,۸۵۱,۵۹۰	۸۷,۶۲۴,۸۵۴,۵۰۰
۲۸	کالسیمین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۱۶,۳۲۶,۸۱۱	۳۸۰	۶,۱۶۶,۱۸۸,۱۸۰	-	۶,۱۶۶,۱۸۸,۱۸۰	-
۲۹	پتروشیمی خارک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۳,۸۹۰,۱۰۲	۶,۱۰۰	۲۳,۷۲۹,۶۲۲,۲۰۰	-	۲۳,۷۲۹,۶۲۲,۲۰۰	۲۴,۶۹۶,۶۴۲,۶۰۰
۳۰	پتروشیمی شازند	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۷,۳۴۵,۸۱۲	۱,۳۳۰	۹,۷۶۹,۹۲۹,۹۶۰	-	۹,۷۶۹,۹۲۹,۹۶۰	۳۷,۱۵۷,۷۲۲,۴۰۰
۳۱	سیمان آبیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۳۰,۷۲۹,۰۰۲	۴,۰۷۰	۱۲,۵۰۶,۷۱۱,۱۴۰	-	۱۲,۵۰۶,۷۱۱,۱۴۰	۸,۶۲۰,۰۴۱,۶۰۰
۳۲	داروسازی ابوریحان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۳	شیشه همدان	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۸۹,۷۰۷,۱۹۳	۱۲۵	۱۱,۲۱۴,۳۹۹,۱۲۵	(۲۱۱,۰۰۴,۸۲۲)	۱۱,۰۰۴,۳۹۹,۳۰۳	۷,۷۱۴,۳۸۲,۰۹۸
۳۴	بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۱,۳۳۱,۷۱۴	۶۶	۹,۳۲۱,۲۹۳,۱۲۴	-	۹,۳۲۱,۲۹۳,۱۲۴	۱۰,۱۷۶,۱۱۶,۱۴۴
۳۵	حفاری شمال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۶۹,۷۷۶,۵۰۰	۴۵۰	۳۱,۳۹۹,۴۲۵,۰۰۰	-	۳۱,۳۹۹,۴۲۵,۰۰۰	۵۰,۰۶۲,۱۸۸,۷۴۰
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	۵۰,۳۸۰,۷۷	۲,۰۰۰	۱۰,۰۷۶,۱۵۴,۰۰۰	-	۱۰,۰۷۶,۱۵۴,۰۰۰	۹,۶۲۲,۶۷۹,۷۰۰
۳۸	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۱۳,۸۵۷,۵۱۳	۳۷,۰۰۰	۵۱۲,۷۲۷,۹۸۱,۰۰۰	-	۵۱۲,۷۲۷,۹۸۱,۰۰۰	۳۷۳,۱۰۶,۶۰۷,۵۰۰
۳۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۱۰/۱۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۴۶,۸۲۰,۴۰۶	۷,۲۴۰	۳۳۸,۹۷۹,۷۳۹,۴۴۰	(۴۶,۸۲۴,۸۲۸,۲۳۴)	۳۳۸,۱۵۴,۹۱۱,۲۰۶	۲۶۵,۸۰۲,۰۸۱,۵۰۹
۴۰	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۴۰,۱۳۳,۳۹۳	۱,۵۰۰	۶۰,۲۰۰,۰۸۹,۵۰۰	-	۶۰,۲۰۰,۰۸۹,۵۰۰	۴۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱	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
۴۲	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵۹,۶۳۸,۷۸۵	۵۳۷	۳۲,۰۲۶,۰۲۷,۵۴۵	-	۳۲,۰۲۶,۰۲۷,۵۴۵	۳,۹۱۳,۵۳۱,۵۹۴
۴۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۵۸,۵۱۵,۱۴۶	۳,۰۰۰	۱۷,۴۴۵,۴۳۸,۰۰۰	(۱,۲۱۱,۹۵۲,۰۳۲)	۱۶,۳۳۳,۴۸۵,۹۶۶	۲۰,۵۳۵,۲۰۰,۰۰۰
۴۴	نفت سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۵۵,۲۵۶,۱۳۶	۶۰۰	۳۳,۱۵۳,۶۸۱,۶۰۰	-	۳۳,۱۵۳,۶۸۱,۶۰۰	۳۳,۶۳۳,۶۸۱,۶۰۰
۴۵	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۴۵,۴۸۷,۰۱۸	۳,۹۲۰	۱۷۸,۳۰۹,۱۱۰,۵۶۰	-	۱۷۸,۳۰۹,۱۱۰,۵۶۰	۱۲۱,۰۷۵,۶۱۱,۳۶۰
۴۶	سیمان خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۶,۱۱۸,۰۰۰	۶,۷۰۰	۴۰,۹۹۰,۶۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۹۹۰,۶۰۰,۰۰۰	-
۴۷	داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۴/۰۲/۲۵	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۲۱,۶۴۴,۱۰۸	۲,۳۰۰	۴۹,۷۸۱,۴۴۸,۴۰۰	-	۴۹,۷۸۱,۴۴۸,۴۰۰	۴۵,۹۹۶,۳۵۵,۵۵۰
۴۸	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲۴,۲۰۴,۶۱۶	۱,۶۳۰	۳۹,۴۵۳,۵۲۴,۰۸۰	-	۳۹,۴۵۳,۵۲۴,۰۸۰	۱۷,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۹	شوگو پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۲,۲۵۰,۵۶۷	۱۸۰	۴۰۵,۱۰۲,۰۶۰	-	۴۰۵,۱۰۲,۰۶۰	۲۴۴,۴۰۰,۰۰۰
۵۰	فرآورده های سیمان شرق	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱,۷۲۱,۳۷۵	۱,۵۵۰	۲,۶۶۷,۹۷۶,۳۵۰	-	۲,۶۶۷,۹۷۶,۳۵۰	۲,۰۸۷,۳۶۹,۰۰۰
۵۱	مپس انرژی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۰	۱۵۰,۹۴۵,۷۹۶	۱,۸۰۰	۲۷۱,۷۰۲,۴۳۳,۸۰۰	-	۲۷۱,۷۰۲,۴۳۳,۸۰۰	۲۲۴,۴۱۸,۱۸۸,۲۸۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

14.2/10/2.

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در	سود متعلق به هر	جمع درآمد سود سهام-	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام-	خالص درآمد سود سهام-
			مجموع	زمان مجموع	سهام	ریال		ریال	ریال
۵۲	بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲۸,۵۸۱,۱۶۹	۳۰۰	۸,۵۷۳,۳۵۰,۷۰۰	.	۸,۵۷۳,۳۵۰,۷۰۰	۴,۰۰۱,۱۳۴,۸۰۰
۵۳	بیمه ما	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۳۱,۱۲۵,۰۰۰	۳۰۰	۹,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۹,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	.
۵۴	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۷,۴۰۸,۲۱۴	۴,۵۰۰	۷۸,۳۳۶,۹۶۳,۰۰۰	.	۷۸,۳۳۶,۹۶۳,۰۰۰	۷۳,۹۱۹,۰۱۰,۰۰۰
۵۵	پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	۳۶,۶۸۳,۴۵۳	۲۶۰	۹,۵۲۸,۵۹۷,۷۸۰	.	۹,۵۲۸,۵۹۷,۷۸۰	۱۵,۱۲۴,۵۷۶,۶۰۰
۵۶	سیمرغ	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۵,۳۲۷,۵۵۹	۱,۵۰۰	۷,۹۹۱,۳۳۸,۵۰۰	.	۷,۹۹۱,۳۳۸,۵۰۰	.
۵۷	پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۲,۵۰۳,۸۵۸	۲۰,۰۰۰	۵۰,۰۷۷,۱۶۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۷۷,۱۶۰,۰۰۰	۳۳,۴۴۴,۸۲۸,۸۰۰
۵۸	گلنگ سازان سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۳,۳۱۸,۶۲۱	۳۰۰	۹۹۵,۵۸۶,۳۰۰	.	۹۹۵,۵۸۶,۳۰۰	.
۵۹	پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۲,۱۹۱,۸۲۷	۲۴,۳۰۰	۵۳,۲۶۱,۳۹۶,۱۰۰	.	۵۳,۲۶۱,۳۹۶,۱۰۰	۷۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۰	پخش هجرت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱۶,۱۸۹,۴۰۹	۳,۱۰۰	۵۰,۱۸۷,۱۶۷,۹۰۰	.	۵۰,۱۸۷,۱۶۷,۹۰۰	۵۷,۳۷۷,۸۲۳,۰۰۰
۶۱	سیمان ساوه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۴,۲۸۶,۷۳۶	۲۲,۲۰۰	۹۵,۱۶۵,۵۳۹,۲۰۰	.	۹۵,۱۶۵,۵۳۹,۲۰۰	۸۱,۱۴۴,۳۵۰,۰۰۰
۶۲	پتروشیمی نندگوبان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۱۴,۹۶۱,۰۹۷	۱,۹۰۰	۲۸,۴۲۶,۰۸۴,۳۰۰	.	۲۸,۴۲۶,۰۸۴,۳۰۰	۲۹,۳۸۵,۸۵۵,۲۰۰
۶۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱,۶۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۴۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۴۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۰۰۴,۴۵۸,۰۰۴
۶۴	سپید ماکیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۳,۳۵۹,۵۷۳	۵۵۰	۷,۳۴۷,۷۶۵,۱۵۰	.	۷,۳۴۷,۷۶۵,۱۵۰	.
۶۵	پتروشیمی یوعلی سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۹,۷۴۵,۵۴۴	۷,۰۰۰	۶۸,۳۱۸,۸۰۸,۰۰۰	.	۶۸,۳۱۸,۸۰۸,۰۰۰	۵۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۶	زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۶,۷۷۹,۳۰۵	۲,۲۸۰	۱۳,۱۷۶,۸۱۵,۴۰۰	(۱۸۶,۸۴۳,۰۸۲)	۱۳,۱۷۶,۸۱۵,۴۰۰	۱۴,۷۳۷,۳۲۷,۷۵۰
۶۷	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۴۴,۹۷۱,۸۵۹	۷۰۰	۳,۱۴۸,۰۳۰,۱۳۰	.	۳,۱۴۸,۰۳۰,۱۳۰	۱۹,۵۳۴,۲۵۶,۰۰۰
۶۸	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۳۵,۴۶۱,۳۳۲	۱,۰۶۰	۳۷,۵۸۹,۱۱۷,۹۲۰	.	۳۷,۵۸۹,۱۱۷,۹۲۰	.
۶۹	بیمه انکابی امین	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۲۷,۴۴۵,۹۶۹	۲۰۰	۵,۴۸۹,۱۹۳,۸۰۰	(۱۶۰,۵۸۸,۱۱۶)	۵,۴۸۹,۱۹۳,۸۰۰	۱۰,۱۵۷,۵۹۸,۵۱۱
۷۰	صنایع فروآلیاژ ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۶۲,۳۷۰,۹۷۲	۱۲	۷۴۸,۴۵۱,۶۶۴	.	۷۴۸,۴۵۱,۶۶۴	۱۸,۰۲۲,۱۸۸,۶۵۸
۷۱	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۳/۱۰/۱۴	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۲۶,۷۹۷,۸۱۹	۵۶۰	۱۵,۰۰۶,۷۷۸,۶۴۰	(۹۷۰,۹۷۰,۳۰۳)	۱۴,۰۳۵,۸۰۸,۳۳۷	۹,۵۵۴,۶۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو عقید

داداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۲۱- سودا و راقی بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۶,۳۸۷,۷۸۴,۴۹۳	۷۴۳,۸۶۰,۶۷۳	۲۱-۱ سود اوراق مشارکت
۲۰,۳۹۱,۱۸۲,۰۶۶	۳۶۰,۱۹۵,۴۵۷,۸۴۷	۲۱-۲ سود سپرده بانکی
۸۶,۷۷۸,۹۶۶,۵۵۹	۳۶۰,۹۳۸,۴۱۸,۵۲۰	

۱-۲۱- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد
-	-	-	۰٪
-	-	-	۰٪
-	-	-	۰٪
-	-	-	۰٪
-	-	-	۰٪
-	-	-	۰٪
۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪
-	-	-	۰٪
-	-	-	۰٪
۶۶,۳۸۷,۷۸۴,۴۹۳	۷۴۳,۹۶۰,۶۷۳	۷۴۳,۹۶۰,۶۷۳	۰٪

سود اور ارق مشاركت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶.

سود اوراق مشارکت مباحثہ عام دولت ۸۶ ش.خ ۲۰۴۰۴

سود اوراق مشارکت مراحله عام دولت ۳-ش.خ ۲۱۱۰

سود اور اقل مشارکت مباحثہ عام دولت ۱۰۴-ش، خ ۲۰۳۰۲

سود اوراق، مشاركت، مباحثه عام دولت ۹۴-ش، خ ۸۱۶-۳۰.

سود اوراق مشارکت به ارجح عام دولت ۱۰۹ ش. خ ۲۰۷۱۹.

...مردان و زنان مشارکت در طرح، ۱۳۲-ش، ۴۱۱۱.

دانشگاه آزاد اسلامی - واحد تهران مرکزی

ذرائع: ایکٹ - ۱۹۷۴-۷۵: ۱۱.۶۷%

سود، پوری کسٹریکٹ حکومت اجارہ دہستی

۲-۲۱- سود سپرده بانکی :

تاریخ سررسید		نرخ سود		سود		هزینه تنزیل		سود خالص		سود	
درصد		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	کوتاه مدت	۵	۷,۶۱۰,۹۳۹	-	۷,۶۱۰,۹۳۹	-	۷,۶۱۰,۹۳۹	-	۷,۶۱۰,۹۳۹	-	۱۱۴,۱۸۸,۵۷۷
۱۴۰۲/۱۲/۲۷	کوتاه مدت	۵	۳۹,۷۹۷,۷۳۱,۸۹۲	(۸۶,۵۱۷,۱۷۳)	۳۹,۷۹۷,۷۳۱,۸۹۲	(۸۶,۵۱۷,۱۷۳)	۳۹,۷۱۱,۲۱۴,۷۱۹	-	۳۹,۷۱۱,۲۱۴,۷۱۹	-	-
۱۴۰۳/۰۲/۱۶	کوتاه مدت	۵	۸۳,۴۸۵,۷۸۴,۸۵۸	(۳۷,۱۳۷,۸۹۱)	۸۳,۴۸۵,۷۸۴,۸۵۸	(۳۷,۱۳۷,۸۹۱)	۸۳,۴۲۸,۰۳۶,۹۶۷	-	۸۳,۴۲۸,۰۳۶,۹۶۷	-	-
۱۴۰۳/۰۴/۲۸	کوتاه مدت	۵	۱,۷۵۰,۰۰۳۷	-	۱,۷۵۰,۰۰۳۷	-	۱,۷۵۰,۰۰۳۷	-	۱,۷۵۰,۰۰۳۷	-	-
۱۴۰۳/۰۳/۲۹	کوتاه مدت	۵	۷۷,۳۶۳,۳۸۷,۸۲۴	-	۷۷,۳۶۳,۳۸۷,۸۲۴	-	۷۷,۳۶۳,۳۸۷,۸۲۴	-	۷۷,۳۶۳,۳۸۷,۸۲۴	-	-
۱۴۰۳/۰۵/۰۸	کوتاه مدت	۵	۲۳,۰۱۶,۳۹۳,۴۴۱	-	۲۳,۰۱۶,۳۹۳,۴۴۱	-	۲۳,۰۱۶,۳۹۳,۴۴۱	-	۲۳,۰۱۶,۳۹۳,۴۴۱	-	-
۱۴۰۳/۰۷/۲۸	کوتاه مدت	۵	۴۰,۳۱۹,۲۲۴,۹۹۱	(۱۰,۶۷۳,۳۰۲)	۴۰,۳۱۹,۲۲۴,۹۹۱	(۱۰,۶۷۳,۳۰۲)	۳۰,۳۰۸,۵۴۹,۶۸۹	-	۳۰,۳۰۸,۵۴۹,۶۸۹	-	-
۱۴۰۳/۰۱/۰۱	کوتاه مدت	۵	۲۰,۳۱۶,۹۳۹,۸۸۸	(۱۴,۷۳۷,۷۱۴)	۲۰,۳۱۶,۹۳۹,۸۸۸	(۱۴,۷۳۷,۷۱۴)	۲۰,۳۰۲,۲۱۲,۱۷۴	-	۲۰,۳۰۲,۲۱۲,۱۷۴	-	-
۱۴۰۳/۰۱/۱۴	کوتاه مدت	۵	۲۸,۷۶۹,۷۹۰,۰۱۶	(۱۱۴,۶۶۹,۳۳۶)	۲۸,۷۶۹,۷۹۰,۰۱۶	(۱۱۴,۶۶۹,۳۳۶)	۲۸,۶۵۵,۱۲۰,۷۹۰	-	۲۸,۶۵۵,۱۲۰,۷۹۰	-	-
۱۴۰۳/۰۱/۳۰	کوتاه مدت	۵	۱۸,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۰	-	۱۸,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۰	-	۱۸,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۰	-	۱۸,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۰	-	-
۱۳۹۹/۰۳/۲۵	کوتاه مدت	۵	۱,۰۹۲,۹۹۳	-	۱,۰۹۲,۹۹۳	-	۱,۰۹۲,۹۹۳	-	۱,۰۹۲,۹۹۳	-	۸,۰۸۱,۸۳۳,۶۴۸
۱۴۰۱/۰۷/۳۰	کوتاه مدت	۵	۳۸,۹۴۷,۴۶۵,۳۲۴	-	۳۸,۹۴۷,۴۶۵,۳۲۴	-	۳۸,۹۴۷,۴۶۵,۳۲۴	-	۳۸,۹۴۷,۴۶۵,۳۲۴	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۱۹۵,۱۵۰,۸۴۱
-	-	-	۳۶,۰۴۶۹,۷۹۳,۱۵۳	(۲۷۲,۳۵۳,۰۰۶)	۳۶,۰۴۶۹,۷۹۳,۱۵۳	(۲۷۲,۳۵۳,۰۰۶)	۳۶,۰۱۹۵,۴۳۸,۸۴۷	-	۳۶,۰۱۹۵,۴۳۸,۸۴۷	-	۳۰,۳۹۱,۱۸۳,۰۶۶

سود سپرده بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۳۳۵۲۶۸۴

سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه میدان هفت تیر شماره حساب ۱، ۲۰۷، ۳۰۷، ۱۵۶۶۶۶۶۶

سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۲۰۷،۳۰۷،۱۵۶۶۶۶۶۶،۲

سود سیرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۸۰۳۱۸۹۸۸۴۳۶۰

سود سیرده بانک صادرات شعبه بورس، ک/ا شماره حساب ۰۴۰۷۲۷۴۶۳۴۰۰۷

سود سروده بانک صادرات شعبه بورس، کالا شماره حساب ۰۴۰۷۳۳۱۶۸۲۰۰۳

سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۲۰۷۳۰۳۱۵۶۶۶۶۶۶۱

سود سودده بانک صادرات شعبه دکت شریعتی شماره حساب ۴۰۷۴۹۳۴۹۹۰۰۱

سود شده بانک پاساژ گراد شمع هفت تپ شماره حساب ۲۰۷۳-۳۱۵۶۶۶۶۶۶۲

شماره حساب ۴۰۷۵۳۲۹۸۲۰۰۴

شماره پستی: ۱۵۶۴۴۴۴۴ - ۲۰۷۸۱۰۰

سود سپرده بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۷۰۷۰۷۴۶۸۸-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹

سود سپرده بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۷۰۷۰۷۴۶۸۸-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۲۲- سایر درآمدها

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۳,۸۵۳,۰۰۷,۳۷۵	۱۱,۷۶۵,۵۳۶,۲۵۸
.	۱۴۴,۳۱۷,۴۴۶
۳,۸۵۳,۰۰۷,۳۷۵	۱۱,۹۰۹,۸۵۳,۷۰۴

درآمد تنزیل سود سهام
درآمدهای تنزیل سود بانک

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۵۲۲,۹۷۱,۲۶۱,۷۵۱	۸۳۷,۷۶۳,۴۰۶,۸۷۰
۱,۳۶۱,۰۹۵,۶۵۶	۱,۳۵۷,۳۷۶,۸۳۲
۵۸۹,۵۰۱,۵۳۸	۸۳۰,۱۲۴,۵۰۲
۵۲۴,۹۲۱,۸۵۸,۹۴۵	۸۳۹,۹۵۰,۹۰۸,۲۰۴

کارمزد مدیر صندوق
کارمزد متولی
کارمزد حسابرس

۲۴- سایر هزینه‌ها

هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه رتبه بندی
هزینه کارمزد بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۱,۸۶۵,۰۵۱,۰۱۵	۱۴۶۰,۱۸۹۲,۱۶۱
۶,۹۶۷,۸۹۷,۲۵۴	۱۱,۸۲۴,۶۳۸,۱۴۱
۱۳۸,۰۸۰,۲۱۴	۳۴۸,۲۰۸,۱۰۵
۱۶۹,۳۲۳,۱۲۰	۴۹۴,۱۰۷,۲۴۱
۴۵۰,۷۶۶,۵۲۷	۲۵۱,۵۲۴,۰۲۰
۱۹,۴۶۶,۸۴۶,۱۳۰	۲۷,۵۲۰,۳۶۹,۶۶۸

۲۵- تعدیلات

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
خالص داراییها-تغییرات ناشی از عملکرد

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۷,۸۸۷,۷۶۱,۱۱۳,۰۱۴	۶,۲۹۴,۰۶۰,۰۷۰,۲۸۷
(۷,۷۳۱,۹۷۹,۷۰۵,۴۱۵)	(۵,۶۸۰,۵۵۵,۳۳۷,۸۳۹)
۳,۱۴۹,۷۰۰,۱۷۶	.
۱۵۸,۹۳۱,۱۰۷,۷۷۵	۶۱۳,۴۹۴,۸۳۲,۴۳۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۳

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات، بدهی احتمالی، ندارد و همچنین دارائی‌های صندوق هیچ گونه وثایق نزد بانک و سایر اشخاص ندارد.

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

منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰/۰۳٪
		عادی	۰	۰/۰۰٪
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	عادی	۳۰,۵۰۳,۰۴۳	۰/۸۴٪
		ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
کارگزاری مفید	مدیر مشترک	عادی	۲,۱۴۹,۹۹۹	۰/۰۶٪
امیر حسین پور صالح	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۲۶,۰۴۷	۰/۰۰٪
سید جواد جمالی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۹,۳۰۹,۰۱۶	۰/۲۶٪
عطا محمدیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۳,۹۶۹	۰/۰۰٪
جمع			۴۳,۱۳۲,۰۷۴	۱/۱۹٪

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۸۳۷,۷۶۳,۴۰۶,۸۷۰	(۱۶۷,۳۷۹,۰۸۸,۸۹۵)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۳۵۷,۳۷۶,۸۳۲	(۵۳۴,۰۹۸,۲۷۵)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۸۳۰,۱۲۴,۵۰۲	(۲۷۰,۴۹۱,۷۶۰)
جمع			۸۳۹,۹۵۰,۹۰۸,۲۰۴	(۱۶۸,۱۸۳,۶۷۸,۹۳۰)

۲۹- 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.