

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد:

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی‌ها

۳

• صورت سود و زیان

۴

• صورت گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۹

ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۲۸

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

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو 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 پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند. صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۷ به تایید ارکان 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 نگرآریا

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ فروردین ۱۴۰۴

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵۲,۵۰۷,۷۵۸,۱۸۷,۱۴۴	۳۹,۳۴۲,۴۷۶,۴۶۸,۳۰۹
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۶,۳۷۲,۸۴۳,۲۵۰,۹۳۸	۴,۰۳۳,۰۰۰,۰۴۷,۹۸۳
سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	۷	۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	.	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴
حسابهای دریافتنی	۹	۳۲۱,۸۸۵,۵۴۶,۲۹۴	۵۰۱,۵۳۵,۹۱۰,۹۷۷
سایر داراییها	۱۰	۵,۸۷۴,۲۹۷,۷۲۷	۵,۵۷۶,۴۵۶,۸۳۴
موجودی نقد	۱۱	۵۲۵,۲۹۸,۸۷۵,۵۲۵	۲۴۰,۸۶۷,۷۳۹,۸۲۹
جاری کارگزاران	۱۲	۸۱,۲۲۷,۲۲۰,۸۶۷	.
جمع داراییها		۶۲,۷۶۴,۸۸۷,۳۷۸,۴۹۵	۴۴,۹۷۳,۱۸۰,۵۷۸,۹۷۶
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۲	.	۴,۰۶۹,۵۷۶,۳۷۷
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۶۸۲,۸۴۲,۶۲۱,۳۰۷	۲۰۷,۵۵۸,۲۱۸,۲۲۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۴	۱۵۶,۷۲۸,۷۰۰,۵۷۱	۱۳,۷۴۴,۱۸۵,۴۸۶
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۵	۳۸,۴۷۸,۲۵۳,۰۳۳	۳۴,۱۴۶,۲۰۹,۲۶۱
پیش دریافت ها	۱۶	۲,۳۹۰,۷۱۰,۵۴۵	.
جمع بدهیها		۸۸۰,۴۴۰,۲۸۵,۴۵۶	۲۵۹,۵۱۸,۱۸۹,۳۴۴
خالص داراییها	۱۷	۶۱,۸۸۴,۴۴۷,۰۹۳,۰۳۹	۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۳,۶۴۹,۲۷۵,۲۶۸	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۱۶,۹۵۸	۱۱,۸۶۹

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



سید کرمان مفید
شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
(۷۴۴,۰۰۲,۴۳۲,۸۸۲)	۷۸۹,۸۷۳,۱۴۶,۹۶۵	۱۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳,۳۱۴,۷۲۴,۷۲۶,۸۷۷)	۱۲,۲۴۵,۸۱۰,۰۶۱,۷۹۲	۱۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴,۵۷۹,۹۴۲,۸۲۰,۸۹۰	۴,۸۸۶,۱۱۲,۵۶۱,۹۲۵	۲۰	سود سهام
۱۲۸,۱۵۰,۱۸۶,۳۸۹	۵۲۷,۱۱۲,۰۱۶,۱۸۸	۲۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۸۵۵,۱۳۱,۱۱۵	۱۱,۹۰۹,۸۵۳,۷۰۴	۲۲	سایر درآمدها
۶۵۳,۲۲۰,۹۷۸,۶۳۵	۱۸,۴۶۰,۸۱۷,۶۴۰,۵۷۴		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۶۷۹,۷۸۳,۵۲۵,۱۶۶)	(۱,۱۰۷,۵۰۴,۱۲۸,۸۰۳)	۲۳	هزینه کارمزد ارکان
(۲۶,۵۷۶,۶۰۲,۱۲۲)	(۳۸,۱۶۸,۳۲۲,۰۳۵)	۲۴	سایر هزینه‌ها
(۷۰۶,۳۶۰,۱۲۷,۲۸۸)	(۱,۱۴۵,۶۷۲,۴۵۰,۸۳۸)		جمع هزینه‌ها
(۵۳,۱۳۹,۱۴۸,۶۵۳)	۱۷,۳۱۵,۱۴۵,۱۸۹,۷۳۶		سود خالص

(۰/۰۰۱۲٪)

۰/۰۰۲۵

بازده میانگین
سرمایه گذاری

۳۶/۹۰٪

۲۸/۴۷٪

۱ بازده میانگین سرمایه گذاری

۲ بازده سرمایه گذاری پایان سال

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص داراییهای پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰		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 داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال سهام جایزه سود(زیان)خالص تعدیلات
۱۵,۲۳۰,۴۴۶,۰۹۰,۰۰۰	۱,۵۲۳,۰۴۴,۶۰۹	۳۳,۵۲۴,۶۳۰,۰۶۰,۰۰۰	۳,۲۵۲,۴۶۳,۰۰۶	
(۱۶,۹۴۸,۷۱۸,۶۸۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۴,۸۷۱,۸۶۸)	(۳۴,۷۰۳,۱۲۷,۲۹۰,۰۰۰)	(۳,۴۷۰,۳۱۲,۷۲۹)	
.	۳,۸۹۹,۴۶۴,۱۷۳	.	.	
(۵۳,۱۳۹,۱۴۸,۶۵۳)	.	۱۷,۳۱۵,۱۴۵,۱۸۹,۷۳۶	.	۲۵ *
۱۶۹,۵۵۱,۵۷۳,۵۲۴	.	۱,۰۳۴,۱۳۶,۷۴۳,۶۷۲	.	
۳,۱۴۹,۷۰۰,۱۷۶	.	.	.	
۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱	۶۱,۸۸۴,۴۴۷,۰۹۳,۰۳۹	۳,۶۴۹,۲۷۵,۲۶۸	خالص داراییها-تغییرات ناشی از عملکرد خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

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



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

سیدگردان مفید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۷/۰۱/۳۰ 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 سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید مطابق با ماده ۵۵ 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 حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی شامل اشخاص زیر است:

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ۱۴۰۴

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

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

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی) در سال ۱۳۸۳ تحت شماره ۱۷۷۵۵ با شناسه ملی ۱۰۱۰۶۱۷۶۳۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت گردیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸.

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

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

۱-۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

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

۲-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ۱۴۰۴

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 مهلت مقرر با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۳-۵- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ۱۴۰۴

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
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 سرمایه‌گذاری در آن‌ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌تفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. 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 می‌گردد. 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 هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۸۰۰ و حداکثر ۲،۷۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱،۰۰۰ میلیون ریال
کارمزد رتبه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۱،۱۷۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.
هزینه های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ۱۴۰۴

هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارایه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۵,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۹۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۱۵,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها				هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	
سیلارد ریال				
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵	

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

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

۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در 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			۱۴۰۴/۰۱/۳۰		
درصد کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۷/۰۷٪	۷,۶۷۸,۰۲۲,۹۷۰,۴۹۷	۴,۷۰۷,۷۳۹,۵۹۰,۰۴۴	۱۷/۹۷٪	۱۱,۲۷۸,۳۹۱,۶۶۷,۰۷۴	۴,۷۳۸,۷۷۰,۰۷۸,۹۷۱
۳/۶۶٪	۱,۶۴۸,۲۲۴,۳۱۰,۰۳۰	۱,۴۲۴,۹۵۵,۴۴۰,۰۱۹	۳/۹۹٪	۲,۵۰۶,۴۷۲,۴۴۸,۲۱۳	۱,۶۵۲,۱۹۵,۱۱۴,۷۹۷
۲۰/۴۶٪	۹,۱۹۹,۷۵۴,۴۹۲,۸۳۴	۳,۷۸۴,۱۰۴,۱۰۰,۹۵۲	۱۳/۴۴٪	۸,۴۳۵,۱۲۹,۸۲۲,۷۷۲	۴,۱۹۳,۸۵۷,۸۷۵,۹۱۴
۱۱/۰۵٪	۴,۹۷۱,۵۴۸,۲۲۹,۰۲۸	۳,۰۹۶,۳۸۰,۰۳۸,۱۷۴	۱۱/۴۰٪	۷,۱۵۲,۵۹۹,۹۳۹,۱۱۴	۳,۷۳۳,۱۷۹,۰۹۵,۸۲۲
۹/۲۸٪	۴,۱۷۵,۲۷۴,۵۷۹,۵۰۴	۲,۸۵۰,۷۹۵,۶۵۳,۷۷۴	۸/۶۶٪	۵,۴۳۸,۰۵۳,۳۲۷,۱۰۹	۳,۸۷۵,۵۸۵,۸۷۵,۴۷۰
۶/۱۶٪	۲,۷۶۸,۳۳۵,۱۹۸,۴۴۶	۱,۱۹۲,۴۳۹,۷۷۹,۳۰۴	۶/۸۶٪	۴,۳۰۵,۲۶۸,۹۰۱,۰۸۴	۱,۱۱۵,۵۶۳,۴۲۹,۷۰۸
۲/۰۲٪	۹۰۷,۸۱۳,۰۵۱,۰۸۴	۶۹۳,۶۲۸,۳۱۰,۳۲۶	۴/۴۸٪	۲,۸۱۲,۸۸۶,۹۱۸,۸۸۹	۱,۶۹۵,۰۶۵,۵۸۲,۴۶۴
۳/۶۲٪	۱,۶۳۴,۲۷۷,۲۲۱,۵۸۰	۱,۱۴۲,۲۷۲,۳۶۲,۸۲۶	۴/۱۰٪	۲,۵۷۵,۶۵۵,۵۹۹,۰۷۴	۱,۶۸۰,۴۷۴,۰۰۸,۴۷۴
۳/۹۴٪	۱,۷۷۰,۹۶۲,۰۳۷,۶۴۷	۹۸۱,۶۸۰,۷۷۱,۲۵۶	۳/۰۱٪	۱,۸۹۱,۰۰۳,۰۹۹,۹۶۳	۹۶۶,۳۶۳,۱۸۶,۵۷۴
۱/۸۰٪	۸۱۰,۳۶۶,۶۸۲,۱۹۵	۴۸۵,۱۷۸,۱۱۲,۷۰۵	۲/۱۴٪	۱,۳۴۶,۰۹۰,۷۸۹,۸۵۷	۴۷۵,۸۲۲,۹۵۵,۴۵۲
۲/۰۵٪	۹۲۲,۷۸۹,۰۴۸,۶۶۵	۳۹۲,۸۴۲,۷۷۷,۶۰۳	۱/۸۵٪	۱,۱۵۹,۵۱۷,۰۷۸,۴۲۷	۳۹۲,۸۱۰,۳۳۵,۷۶۷
۱/۸۶٪	۸۳۸,۵۴۹,۵۲۸,۶۶۴	۴۹۲,۹۱۰,۲۵۰,۹۲۴	۱/۵۴٪	۹۶۸,۲۰۶,۵۶۸,۸۸۶	۷۹۴,۳۵۷,۹۳۱,۱۷۷
۱/۰۷٪	۴۸۲,۰۶۱,۲۴۲,۲۸۴	۴۴۷,۵۸۸,۴۴۵,۰۶۶	۱/۲۸٪	۸۰۰,۵۰۳,۶۷۰,۲۰۰	۴۴۹,۲۶۵,۸۶۹,۲۶۹
۰/۷۸٪	۳۴۹,۰۶۳,۶۴۶,۴۴۴	۳۹۹,۱۷۹,۶۹۸,۷۶۹	۰/۹۱٪	۵۶۸,۵۱۰,۱۲۴,۷۵۷	۶۲۹,۷۶۱,۰۴۲,۷۱۳
۰/۸۶٪	۳۸۵,۴۷۰,۷۵۲,۷۷۷	۴۱۸,۰۱۸,۰۶۰,۷۴۷	۰/۵۷٪	۳۶۰,۰۵۴,۰۰۲,۰۵۲	۴۷۰,۶۴۹,۶۴۲,۵۴۸
۰/۶۲٪	۲۷۷,۹۱۹,۳۱۴,۱۳۲	۲۶۷,۱۶۴,۹۰۵,۸۳۲	۰/۴۸٪	۳۰۱,۳۰۶,۵۸۸,۱۷۰	۲۶۷,۱۶۴,۹۰۵,۸۳۲
۰/۳۷٪	۱۶۶,۸۵۶,۸۸۶,۱۰۷	۱۶۸,۶۴۰,۱۲۱,۵۹۹	۰/۳۳٪	۲۰۵,۴۰۰,۷۰۲,۲۰۸	۱۷۹,۸۷۱,۷۶۱,۸۴۴
۰/۳۳٪	۱۴۱,۷۷۴,۹۹۹,۵۸۹	۱۵۱,۰۶۹,۷۱۴,۴۶۳	۰/۱۹٪	۱۲۰,۱۶۶,۰۴۴,۵۴۳	۱۵۳,۱۱۰,۳۱۷,۸۹۳
۰/۲۹٪	۱۳۰,۱۲۲,۳۹۵,۷۶۳	۱۲۳,۶۹۵,۰۹۱,۲۲۰	۰/۱۵٪	۹۴,۴۷۴,۸۱۲,۰۵۴	۱۴۲,۴۷۲,۳۵۵,۱۴۳
۰/۰۰٪	-	-	۰/۱۴٪	۸۷,۹۹۳,۵۱۲,۲۶۵	۹۲,۴۶۷,۷۴۵,۲۴۲
۰/۰۰٪	۲۴,۷۲۵,۸۹۴,۳۳۰	۱۷,۶۵۵,۶۲۴,۵۳۱	۰/۰۹٪	۵۶,۴۱۴,۲۴۲,۶۵۰	۶۷,۵۰۳,۲۰۰,۸۶۶
۰/۰۰٪	۵۹,۲۸۴,۰۵۶,۴۵۶	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵	۰/۰۷٪	۴۳,۴۴۳,۳۵۷,۷۸۳	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵
۸۷/۲۹٪	۳۹,۳۲۲,۴۷۶,۴۸۸,۳۰۹	۲۳,۳۲۹,۴۸۶,۷۲۶,۶۸۹	۸۳/۶۶٪	۵۲,۵۰۷,۷۵۸,۱۸۷,۱۴۴	۲۷,۸۴۷,۴۰۵,۱۸۸,۵۵۵

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۰			۱۴۰۴/۰۱/۳۰		
درصد کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد 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	۴/۳۴٪	۲,۷۲۵,۳۰۰,۱۳۵,۲۲۰	۴۵۴,۵۸۵,۲۷۰,۶۴۶
۰/۰۴٪	۱۹,۰۲۳,۹۶۴,۷۸۲	۱۰,۸۸۷,۰۸۴,۰۰۰	۰/۰۵٪	۳۲,۳۶۸,۶۷۴,۵۱۸	۱۰,۸۸۷,۰۸۴,۰۰۰
۰/۲۵٪	۱۱۱,۶۲۵,۵۲۳,۲۶۳	۷۰,۶۲۴,۱۷۱,۲۰۰	۰/۳۰٪	۱۸۹,۵۹۵,۵۱۴,۹۹۲	۷۰,۶۲۴,۱۷۱,۲۰۰
۱/۳۷٪	۶۱۵,۱۶۴,۴۴۷,۳۳۵	۳۹۹,۹۹۹,۵۸۶,۲۹۹	۱/۶۹٪	۱,۰۶۲,۴۳۱,۱۷۲,۲۹۶	۷۲۰,۶۶۱,۸۱۶,۳۱۷
۰/۰۰٪	-	-	۳/۷۷٪	۲,۳۶۳,۱۴۷,۷۵۳,۹۱۲	۱,۷۷۲,۷۱۰,۵۳۰,۴۹۵
۰/۰۴٪	۲۰,۱۷۴,۸۶۷,۳۵۳	۶,۹۶۷,۶۸۴,۴۰۳	۰/۰۰٪	-	-
۳/۷۰٪	۱,۶۶۵,۱۰۵,۳۵۳,۶۲۵	۷۶۹,۱۱۱,۷۹۱,۸۰۰	۰/۰۰٪	-	-
۸/۹۷٪	۴,۰۳۳,۰۰۰,۰۴۷,۹۸۳	۱,۷۱۲,۱۷۵,۵۸۸,۳۴۸	۱۰/۱۵٪	۶,۳۷۲,۸۴۳,۲۵۰,۹۳۸	۳,۰۲۹,۴۶۸,۸۷۲,۶۵۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

گواهی سپرده کالایی در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰
بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۷۵-۴۰۷۵۹۶۸۹۷۰۰۵	۲۳٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	ریال
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۴۱۵۶۶۶۶۶۶۱-۲۰۷۳۰	۲۳٪	۱۴۰۴/۰۱/۲۶	ریال
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۴۱۵۶۶۶۶۶۶۲-۲۰۷۳۰	۲۳٪	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	ریال
		۲.۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰

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	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ.۰۴۱۱۰	-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴
							۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴	۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۳۱۶,۹۵۱,۳۶۴,۰۰۲	۲۵	(۸,۰۷۵,۶۸۵,۵۸۱)	۳۰۸,۸۷۵,۶۷۸,۴۲۱	۴۹۵,۹۵۸,۷۵۵,۱۵۳		
۱۲۰,۳۶۳,۰۷۹,۹۹۳	متفاوت	(۲۶,۴۴۰,۱۲۰)	۱۳۰,۰۹۸,۶۷۸,۸۷۳	۵۵۷۷,۱۵۵,۸۲۴		
۳۲۹,۹۸۷,۶۷۱,۹۹۵		(۸,۱۰۲,۱۲۵,۷۰۱)	۳۲۱,۸۸۵,۵۴۶,۲۹۴	۵۰۱,۵۳۵,۹۱۰,۹۷۷		

۱۰- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آئینمان نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

شرح	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده در پایان سال
آئینمان نرم افزار صندوق	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج عضویت در کانون ها	۵,۱۴۹,۵۹۰,۱۸۳	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۰۱,۶۴۴,۹۷۳)	۵,۰۴۷,۹۴۵,۲۱۰
مخارج رتبه بندی	۷۶,۹۳۱,۵۲۳	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۶,۹۳۱,۵۲۳)	-
	۳۴۹,۹۳۵,۱۲۸	۱,۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۰,۵۸۲,۶۱۱)	۸۲۶,۳۵۲,۵۱۷
	۵,۵۷۶,۴۵۶,۸۳۴	۷,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۳۹,۱۵۹,۱۰۷)	۵,۸۷۴,۲۹۷,۷۲۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشو مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۸۹,۲۰۶,۹۹۱	۰
۲۰۶,۰۵۷,۱۹۲,۷۳۷	۶۸۱,۳۲۵,۱۸۹,۴۰۸
۹۵۳,۳۶۰,۰۱۰	۹۷۶,۷۲۱,۳۴۳
۴۵۸,۵۵۸,۴۸۲	۵۴۰,۷۱۰,۴۵۶
۲۰۷,۵۵۸,۲۱۸,۲۲۰	۶۸۲,۸۴۲,۶۲۱,۳۰۷

مدیر ثبت (کارگزاری مفید)

مدیر صندوق - شرکت سبدگردان مفید

متولی - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار

۱۴- پرداختی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۳,۸۶۵,۳۳۲,۳۵۴	۱۵۴,۴۸۱,۱۵۷,۹۰۲
۴,۴۸۶,۵۲۲,۷۳۴	۰
۶۰۷,۳۰۷	۰
۵۳۷,۰۱۰,۳۴۳	۲,۳۴۷,۵۴۲,۶۶۹
۴,۸۵۴,۷۱۲,۸۴۸	۰
۱۳,۷۴۴,۱۸۵,۴۸۶	۱۵۶,۷۲۸,۷۰۰,۵۷۱

بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود

واریز به حساب کارگزاری بابت ابطال واحد

۱۵- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۶۶,۱۴۵,۴۱۰	۰
۱۰,۷۸۳,۸۰۳,۷۱۳	۱۴,۱۷۱,۶۳۲,۲۲۹
۳۳۳,۳۵۰,۰۰۰	۰
۱۱,۹۵۲,۹۱۰,۱۳۸	۱۴,۳۰۶,۶۲۰,۸۰۴
۳۴,۱۴۶,۲۰۹,۲۶۱	۲۸,۴۷۸,۲۵۳,۰۳۳

ذخیره تصفیه

واریزی های نامشخص

ذخیره آیونمان نرم افزار- شرکت نرم افزار تدبیر پرداز

هزینه رتبه بندی- موسسه اعتباری برهان

ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

۱۶- پیش دریافت ها

پیش دریافت سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۰	۲,۳۹۰,۷۱۰,۵۴۵
۰	۲,۳۹۰,۷۱۰,۵۴۵

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

۰۴۰۷۲۷۴۶۳۴۰۰۷

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		۱۴۰۴/۰۱/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۴,۷۰۰,۱۳۷,۵۱۸,۱۷۹	۳,۷۶۶,۱۲۴,۹۹۱	۶۱,۸۶۷,۴۸۹,۰۸۲,۸۷۳	۳,۶۴۸,۲۷۵,۲۶۸
۱۱,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۵۸,۰۱۰,۱۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۴,۷۱۲,۰۰۶,۵۱۸,۱۷۹	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱	۶۱,۸۸۴,۴۴۷,۰۹۳,۰۳۹	۳,۶۴۹,۲۷۵,۲۶۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
(۹۵۵,۵۱۷,۷۲۹,۱۳۷)	۷۹۰,۵۹۹,۲۴۸,۶۷۶	۱۸-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۴,۸۰۴,۸۱۳,۵۲۹)	(۴۵,۴۶۶)	۱۸-۲	(زیان) ناشی از تسویه اختیار
(۱۹۲,۲۷۷,۱۴۴)	(۱,۱۱۴)	۱۸-۳	(زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام
۲۱۶,۵۱۲,۳۸۶,۹۲۸	(۷۲۶,۰۵۵,۱۳۱)	۱۸-۴	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
(۷۴۴,۰۰۲,۴۳۲,۸۸۲)	۷۸۹,۸۷۳,۱۴۶,۹۶۵		

۱۸- 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)	سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۱	بیمه اتکایی ایرانیان	۹۰,۲۷۱	۲۷۱,۰۸۲,۶۹۹	(۲۶۲,۲۷۰,۹۵)	(۱,۳۵۵,۳۱۹)	۶,۵۳۲,۶۷۰	-	-
۲	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۶۷۰,۵۵۷	۱۰۱,۶۶۸,۶۱۸,۰۶۰	(۱۱۵,۰۳۰,۹۵۱,۵۸۱)	(۹۶,۵۸۲,۳۴۰)	(۱۳,۹۶۷,۲۵۹,۰۶۹)	(۵۹۱,۷۳۰,۳۷۵)	(۱۳,۴۸۲,۹۱۷,۶۶۰)
۳	ملی صنایع مس ایران	۵۶,۸۷۲,۲۰۴	۲۸۲,۶۸۷,۹۹۳,۰۰۰	(۳۰۴,۲۵۳,۱۶۸,۳۳۱)	(۳۶۱,۸۷۷,۸۳۶)	(۱,۹۱۳,۳۳۹,۹۶۷)	(۳۳,۸۴۰,۳۹۲,۱۲۴)	(۷۵۳,۷۷۹,۴۱۴)
۴	پالایش نفت تهران	۱	۱	(۲,۱۵۰)	-	-	(۲,۱۳۹)	-
۵	تمام سکه طرح جدید ۲۱۱-ملت	۴,۵۰۰	۱۷,۶۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۷۴,۸۶۷,۳۵۳)	-	-	(۲,۵۳۰,۳۶۷,۳۵۳)	-
۶	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۰,۹۸۹,۶۹۷	۴۰۸,۰۲۱,۹۵۰,۰۴۰	(۳۰۲,۲۲۸,۹۰۱,۴۲۷)	(۳۸۷,۶۱۷,۰۲۹)	(۲۰,۴۰۰,۱۰۹,۷۵۲)	۳,۳۶۵,۳۲۱,۸۳۲	(۲۲,۳۸۵,۳۴۱,۱۸۹)
۷	شرکت ارتباطات سیار ایران	۲,۶۰۵,۹۴۵	۱۲,۳۵۵,۶۹۹,۶۸۲	(۱۰,۶۴۹,۹۳۳,۴۲۳)	(۱۱,۸۳۲,۷۷۲)	(۶۲,۲۷۸,۳۹۶)	۱,۷۳۱,۶۵۳,۹۹۰	(۱,۹۱۰,۵۶۳,۸۲۱)
۸	صنایع فروپالایز ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۱۵۴,۱۰۶,۳۳۸)	(۱,۲۶۸,۵۵۴)	(۶,۶۷۷,۰۰۰)	(۸۲۶,۵۱۰,۱۰۲)	(۱۷,۱۲۲,۵۱۰,۹۳۳)
۹	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۷۷۷,۰۰۴	۳۶,۱۹۰,۳۵۸,۳۵۰	(۴۶,۱۰۳,۸۴۳,۴۱۲)	(۳۴,۳۸۰,۳۴۲)	(۱۸۰,۹۵۳,۳۹۹)	(۱۰,۱۲۸,۷۱۸,۸۰۳)	-
۱۰	سرمایه گذاری سپه	۶,۶۸۳,۳۱۷	۴۶,۰۵۹,۳۳۸,۱۳۰	(۲۸,۴۵۳,۹۰۳,۳۲۰)	(۳۳,۷۵۵,۵۵۴)	(۳۲,۰۳۹,۶۹۵)	۱۷,۳۲۱,۳۸۱,۵۶۱	(۲۸۷,۰۵۲,۳۷۴)
۱۱	گروه مالی صبا تامین	۱۳,۷۹۶,۹۵۵	۵۳,۳۱۹,۰۱۹,۳۹۱	(۴۱,۱۴۲,۴۰۷,۸۹۶)	(۵۰,۵۵۶,۷۷۹)	(۲۶۶,۰۹۵,۱۰۶)	۱۱,۷۵۹,۹۵۹,۶۱۰	-
۱۲	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۲,۳۷۱,۵۵۹	۹,۳۸۶,۳۰۸,۹۲۸	(۱۰,۱۱۹,۱۱۰,۵۱۱)	(۹,۰۱۱,۸۷۷)	(۳۷,۳۳۴,۹۹۵)	(۶۸۹,۳۳۴,۹۹۵)	(۶,۷۷۰)
۱۳	کلشی پارس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۳۸,۶۵۵,۵۵۱)	(۱۰,۸۲۹,۹۵۵)	(۵,۷۰۰,۰۰۰)	۱۰,۸۳۵,۱۴۵۴	-
۱۴	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۰,۲۸۴,۸۳۲	۲۴۸۸۰,۶۷۶,۱۷۰	(۲۶۶,۰۹۷,۶۱۲,۰۴۷)	(۲۳۴,۳۳۸,۳۷۱)	(۱,۳۴۰,۳۳۸,۱۶۶)	(۱۸,۷۷۱,۳۴۱,۱۶۴)	-
۱۵	سرمایه گذاری صندوق پارس نتسنگی	۲,۲۲۵,۸۱۶	۲۸,۲۴۳,۳۷۱,۱۹۰	(۴۰,۳۹۱,۱۲۳,۳۳۷)	(۳۶,۳۳۰,۹۹۱)	(۹۱,۲۱۶,۸۵۷)	(۲,۲۷۵,۳۰۰,۸۹۵)	(۳۱,۴۰۵,۴۰۴,۵۷۴)
۱۶	ص.س.پارس نتسنگی کارکنان پانکها	۵۱۷,۳۵۰	۸۵۹,۳۴۱,۰۱۸	(۸۸۰,۵۰۹,۶۰۹)	(۸۱۶,۳۴۱)	(۴۶,۲۹۷,۲۰۶)	(۳۶,۱۸۲,۳۲۸)	-
۱۷	پتروشیمی پردیس	۱۵۰,۰۰۰	۳۹,۸۸۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۱۲,۸۵۹,۶۵۴)	(۲۸,۳۶۴,۳۴۶)	(۱۴۹,۴۰۲,۳۹۹)	۶,۳۸۹,۸۵۱,۴۲۱	(۱,۱۰۲,۷۷۴,۴۳۵)
۱۸	سرمایه گذاری پارس توشه	۲	۲	(۷,۴۸۳)	-	-	(۷,۴۸۱)	۹,۰۲۲,۸۱۹,۱۳۷
۱۹	نفت پهران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۹۹,۰۲۳,۴۸۸)	(۱۳,۰۷۷,۵۵۹)	-	(۱۵,۱۴۴,۹۳۲,۰۴۷)	(۵۸۹,۰۳۱۴,۶۹۱)
۲۰	بانک تجارت	۱	۱	(۳۱۹)	-	-	(۳۱۸)	(۱۰,۸۸۶,۹۰۵,۹۵۷)
۲۱	معذنی و صنعتی گل گهر	۷۰,۱۸۹,۹۹۷	۲۵۰,۵۲,۱۸۴,۱۵۵	(۲۵,۴۰۰,۷۷۵,۰۱۷)	(۲۳,۷۹۹,۳۱۰)	(۱۲۵,۲۶۰,۹۳۳)	(۴۹۷,۶۵۱,۰۹۵)	(۴,۱۶۳,۳۸۹,۹۶۳)
۲۲	پتروشیمی شیراز	۸۹,۸۴۱	۲,۳۳۱,۰۸۴,۲۴۰	(۲,۳۳۸,۰۲۲,۷۵۶)	(۲,۳۰۱,۴۴۶)	(۱۲,۱۵۵,۳۲۲)	۷۸,۵۷۶,۵۶۶	(۱۰,۸۸۶,۹۰۵,۹۵۷)
۲۳	بانک سامان	۱	۱	(۱,۲۸۰)	-	-	(۱,۲۷۹)	(۴,۱۶۳,۳۸۹,۹۶۳)
۲۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۱۱,۵۸۶,۸۷۵)	(۱,۶۷۱,۹۹۵)	(۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۷,۹۴۱,۱۳۰	۳۹۳,۷۳۴,۰۷۹
۲۵	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۵۴۹,۴۷۸	۳۵,۱۵۵,۶۱۱,۳۳۰	(۳۰,۶۰۴,۹۳۸,۵۲۸)	(۳۳,۳۶۶,۹۷۷)	(۱۷۵,۷۷۸,۰۶۰)	۴,۳۴۱,۳۹۷,۷۶۵	-
۲۶	پتروشیمی شازند	۱,۳۰۱,۱۱۰	۳۷,۱۲۲,۱۳۸,۶۰۰	(۳۹,۲۶۵,۰۸۳,۴۱۲)	(۳۵,۲۶۵,۹۹۴)	(۱۸۵,۶۱۰,۶۹۳)	(۳۰,۶۳۸,۲۱۰,۵۰۰)	(۱,۹۹۴,۳۷۰,۰۳۳)
۲۷	گسترش سوخت سبزوآگرس (سهامی عام)	۸,۲۸۷,۰۸۰	۱۴,۹۱۷,۵۰۳,۵۸۲	(۱۲,۸۷۴,۲۳۳,۶۷۷)	(۱۴,۲۲۲,۸۱۳)	(۷۴,۸۵۷,۵۱۷)	۲۰۰,۸۱۹,۵۷۵	۱۰,۶۳۳,۳۵۰,۷۲۶
۲۸	فولاد خوزستان	۴۵,۵۶۴,۹۸۸	۱۳۰,۳۰۹,۷۲۸,۰۵۱	(۱۷۷,۳۵۸,۵۵۱,۶۷۳)	(۱۲۲,۶۶۹,۰۵۷)	(۶۵۱,۵۴۸,۶۴۳)	(۳۷,۸۱۳,۰۴۱,۳۲۲)	(۲,۹۴۰,۵۵۹,۹۴۱)
۲۹	پتروشیمی جم ییلن	۴۳۵,۶۶۵	۷۱,۳۲۳,۰۱۴,۷۰۰	(۷۸,۳۱۶,۸۸۲,۹۷۶)	(۶۷,۷۵۳,۳۰۷)	(۳۵۶,۶۱۵,۰۵۶)	(۷,۴۱۸,۳۷۶,۶۳۹)	(۲۹,۷۳۴,۱۲۹,۹۵۴)
۳۰	بیمه اتکایی امین	۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۶,۱۸۱,۶۹۴)	(۱,۶۷۳,۸۴۰)	(۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	۴۵۵,۳۳۴,۴۶۶	-
۳۱	بانک اقتصادنوین	۱۸,۲۶۷,۷۵۵	۷۲,۷۱۶,۷۹۵,۰۷۳	(۵۳,۹۴۵,۹۵۶,۴۲۲)	(۵۳,۹۴۵,۹۵۶,۴۲۲)	(۳۶۹,۰۸۰,۶۳۹)	۱۷,۳۳۸,۱۷۲,۰۳۵	-
۳۲	سیمان آبیک	۳۱۸,۷۸۲	۸۰,۶۵۵,۰۲۹۰	(۹,۵۷۲,۷۵۲,۴۱۶)	(۷,۶۶۲,۱۰۵)	(۴۰,۳۲۷,۹۰۴)	(۱,۵۳۰,۱۶۲,۱۲۵)	(۶۵۱,۶۵۷,۱۲۸)
۳۳	نوروقطعات فولادی	۳۱۱,۱۲۷	۳۰,۵۴۳,۰۳۴۰	(۲,۹۳۴,۶۱۷,۱۵۰)	(۲,۹۰۱,۹۱۷)	(۱۵,۲۷۳,۶۵۱)	۱۰۱,۹۲۷,۶۶۲	-
۳۴	پتروشیمی تندگویان	۸۶,۰۴۵,۰۴	۱۴۹,۳۳۴,۷۴۳,۹۵۰	(۱۵۱,۳۵۶,۶۹۶,۰۲)	(۱۲۲,۸۷۵,۲۰۵)	(۶۴۶,۷۱۸,۸۱۷)	(۲۳,۱۶۱,۴۹۹,۶۸۳)	-
۳۵	پالایش نفت شیراز	۱۰,۵۹۹,۴	۱,۳۲۲,۶۸۸,۵۸۰	(۱,۳۴۰,۳۳۱,۶۲۷)	(۱,۲۵۶,۳۱۹)	(۶,۶۱۲,۳۴۳)	(۲۵,۶۲۱,۷۰۹)	(۵۱,۳۷۵,۰۹۳,۳۹۲)
۳۶	گروه دارویی سبحان	۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۱۴,۵۶۳,۷۰۲)	(۱۶,۲۱۴,۵۶۳,۷۰۲)	(۸۸,۹۵۰,۰۰۰)	۱,۳۶۹,۵۵۵,۹۰۶	-
۳۷	فولاد امیرکبیر کاشان	۱,۹۳۰,۵۸۳	۶,۷۹۶,۳۸۱,۲۸۶	(۱۰,۰۲۸,۳۳۳,۰۷۳)	(۶,۳۵۶,۳۸۹)	(۳۳,۹۸۱,۹۱۰)	(۳,۲۸۲,۳۹۰,۰۸۷)	(۳۰۰,۶۰۰)
۳۸	صبا فولاد خلیج فارس	۵۲۰,۰۶۱	۲,۳۳۴,۱۱۶,۱۱۹	(۱,۹۹۳,۲۵۴,۳۳۳)	(۲,۱۲۲,۰۴۹)	(۱۱,۱۷۳,۵۸۰)	۲۲۸,۳۶۴,۲۵۷	-
۳۹	پتروشیمی خارک	۵۲۰,۶۶۶	۳۷۸۰,۳۸۳,۶۲۰	(۳۶,۳۰۷,۳۷۳,۴۱۷)	(۴۵,۴۱۲,۰۸۰)	(۳۶۹,۰۱۹,۰۲۹)	۲۰,۹۱۵,۶۸۳,۱۸۶	(۴۲۱,۰۸۷,۱۲۰)
۴۰	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۵۵,۳۶۷,۲۵۵)	(۱۱,۱۲۳,۹۷۳)	(۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۳۴,۸۸۶,۰۱۰	-
۴۱	توسعه معذنی و صنعتی صباپور	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۱,۲۰۶,۳۹۵)	(۱,۳۰۱,۲۰۶,۳۹۵)	(۶,۷۹۰,۰۰۰)	۴۸,۷۱۳,۵۱۳	-
۴۲	سیمان خوزستان	۶۹۰,۰۱۷	۳۷,۰۰۰,۹۳۶,۸۶۰	(۳۵,۳۱۷,۵۷۷,۹۲۶)	(۳۵,۱۵۰,۷۱۹)	(۱۸۵,۰۰۴,۶۸۳)	۱,۴۶۳,۲۰۳,۵۳۱	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشو و متحد

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزدها (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰
۲۳	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۲۳,۲۲۳	۳۸۹,۳۱۰,۹۵۰	(۳۱۲,۱۹۹,۸۸۳)	(۳۶۹,۲۳۵)	(۱,۹۲۶,۰۵۵)	۷۴,۶۹۵,۲۸۷	-
۲۴	مدنی و صنعتی چادرملو	۶,۰۳۴,۶۱۳	۲۱,۵۹۳,۹۹۳,۶۶۵	(۲۳,۴۱۰,۵۸۵,۶۰۸)	(۲۰,۵۱۳,۹۸۳)	(۱۰,۷۳۴,۷۳۵)	(۲,۹۳۳,۰۸۱,۶۶۱)	(۳,۴۱۰,۳۹۶,۵۷۳)
۲۵	تاپدواتر خاورمیانه	۱۷,۹۶۹,۹۲۶	۱۲۳,۷۶۷,۵۰۶,۲۲۱	(۱۰۲,۸۱۳,۴۸۵,۸۲۰)	(۱۱۷,۵۷۷,۸۱۳)	(۶۱۸,۸۳۷,۵۳۷)	۱۸,۱۹۶,۶۰۵,۰۵۰	۵۰۳,۴۴۶,۶۶۲
۲۶	شیشه همدان	۱	۱	(۲,۱۶۵)	-	-	(۲,۱۶۴)	-
۲۷	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۱۲,۰۴۱,۱۹۷	۱۶۴,۶۹۳,۵۹۶,۵۶۳	(۱۶۳,۳۰۵,۶۸۳,۱۵۵)	(۱۵۶,۴۵۸,۰۳۵)	(۸۱۳,۴۶۷,۹۸۰)	۴۰۷,۹۸۷,۳۹۳	(۷,۴۷۳,۱۰۵,۰۸۸)
۲۸	سیمان مازندران	۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۲۲,۸۱۴,۵۰۵)	(۱۳,۳۷۳,۰۸۰)	(۷۰,۳۸۴,۹۹۹)	۲,۷۷۰,۴۱۷,۴۱۶	-
۲۹	سرمایه گذاری دارویی تامین	۴,۸۵۴	۱۲۸,۳۳۶,۸۴۰	(۱۳۶,۲۱۳,۰۹۸)	(۱۲۲,۰۰۶)	(۶۳۲,۱۸۴)	(۸,۵۳۰,۳۳۸)	-
۵۰	اقست	۱,۱۲۱,۰۱۵	۹,۳۷۰,۱۹۳,۰۵۰	(۸,۳۵۴,۳۹۰,۴۶۰)	(۸,۸۰۷,۲۰۲)	(۴۶,۳۵۳,۹۷۰)	۸۷۰,۳۴۳,۴۱۸	۸۳,۳۶۴,۱۲۶
۵۱	گلنک سازان سیاهان	۵۵۰,۴۰۳۴	۲۴,۵۵۷,۳۳۴,۱۳۶	(۲۰,۶۲۶,۶۱۹,۶۸۸)	(۲۳,۳۶۹,۳۷۹)	(۱۲۳,۷۸۶,۷۱۹)	۳,۷۸۴,۶۰۸,۳۵۰	۲۳,۱۹۱,۸۳۶,۰۰۶
۵۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۵۸۷,۱۰۸	۶۵,۷۳۱,۶۳۹,۷۶۰	(۵۶,۲۰۲,۶۶۹,۶۷۴)	(۵۶,۲۰۲,۶۶۹,۶۷۴)	(۳۲,۸۶۰,۸۱۵۸)	۹,۱۲۷,۹۱۷,۳۱۱	۳۹۰,۵۵۵,۰۹۷
۵۳	سیمان هکتمان	۱,۱۳۲,۶۰۵	۶۷,۰۹۷,۳۹۳,۰۱۰	(۷۸,۵۰۶,۶۲۶,۱۱۳)	(۷۸,۵۰۶,۶۲۶,۱۱۳)	(۳۳,۵۸۶,۳۷۱)	(۱۱,۸۰۸,۵۷۰,۵۵۴)	(۲۳۳,۶۸۹,۶۵۹,۳۸۸)
۵۴	دوده صنعتی پارس	۸,۸۳۱,۸۴۲	۲۵,۹۶۳,۳۳۹,۳۳۳	(۲۳,۳۳۸,۳۳۱,۱۷۳)	(۲۳,۳۳۸,۳۳۱,۱۷۳)	(۳۳,۵۸۶,۳۷۱)	۸,۳۵۱,۶۲۸,۰۵۷	(۱۴۰,۸۵۹,۳۰۹)
۵۵	سیمان ساوه	۱,۸۰۴,۱۲۷	۳۰,۰۶۹,۹۷۰,۲۱۱	(۲۳,۰۳۸,۰۹۰,۷۷۱)	(۲۳,۰۳۸,۰۹۰,۷۷۱)	(۳۳,۵۸۶,۳۷۱)	۶,۸۵۲,۹۶۳,۴۶۵	۲۰۱,۸۹۳,۹۱۴
۵۶	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۲,۷۶۹,۷۸۳	۳۷,۹۸۸,۱۰۳,۱۶۰	(۲۰,۵۲۰,۵۳۱,۹۴۰)	(۲۰,۵۲۰,۵۳۱,۹۴۰)	(۱۳۹,۴۹۰,۵۱۵)	۷,۳۱۱,۵۶۷,۵۸۲	۹,۱۲۵,۷۲۸,۵۴۶
۵۷	بانک خاورمیانه	۶۰,۸۱۸	۱۷۰,۷۷۶,۹۴۴	(۱۳۸,۱۲۲,۱۱۳)	(۱۳۸,۱۲۲,۱۱۳)	(۸۵۴,۸۸۵)	۳۱,۶۳۸,۷۲۱	(۳۰۱,۳۲۵,۵۳۸)
۵۸	کالسمین	۵,۲۳۶,۸۱۱	۱۶,۱۸۱,۳۱۳,۹۳۱	(۲۳,۸۶۶,۳۲۶,۱۹۳)	(۱۵,۳۷۱,۹۹۷)	(۸۰,۹۰۶,۵۷۳)	(۶,۷۸۱,۲۸۹,۸۳۳)	(۳,۶۹۰)
۵۹	ترانکوسازی ایران	۴,۸۱۹,۳۳۰	۵۹,۵۶۸,۶۳۱,۸۳۰	(۳۳,۹۷۸,۲۱۲,۷۶۶)	(۳۳,۹۷۸,۲۱۲,۷۶۶)	(۹۷,۸۴۳,۱۵۹)	۱۵,۳۳۵,۹۸۶,۰۱۹	(۴,۶۶۷,۰۲۷,۰۲۰)
۶۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰۸,۲۰۱,۳۵۱	۱۵۱,۸۰۸۰,۶۶۶,۳۵۰	(۱۱۹,۷۴۴,۳۳۰,۹۹۹)	(۱۱۹,۷۴۴,۳۳۰,۹۹۹)	(۷۵۹,۰۲۰,۳۳۹)	۳۱,۰۳۰,۳۷۸,۹۹۵	(۱,۸۷۳,۳۶۱,۴۰۶)
۶۱	سیمان فارس و خوزستان	۷۵۶۲۰	۳,۱۴۷,۰۶۵,۶۰۰	(۲,۸۰۳,۸۲۳,۱۳۸)	(۲,۸۰۳,۸۲۳,۱۳۸)	(۱۵,۳۳۵,۳۳۷)	۳۳۴,۴۹۷,۶۷۶	(۱,۳۵۲,۳۴۳,۳۹۹)
۶۲	داروسازی ابوریحان	۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۰۷,۲۴۷,۲۵۲)	(۶,۳۰۷,۲۴۷,۲۵۲)	(۱۵,۳۳۵,۳۳۷)	۱۷۳,۹۵۸,۷۸۳	-
۶۳	ششمین طلا	۴۲,۲۶۱	۳۰۱,۳۶۵,۶۹۸,۲۶۰	(۲۳۳,۲۲۰,۹۸۵,۸۷۷)	(۲۳۳,۲۲۰,۹۸۵,۸۷۷)	(۳۳,۶۰۰,۰۰۰)	۷۷,۵۲۱,۱۹۴,۷۵۸	(۱,۶۹۲,۵۱۰)
۶۴	بانک پاسارگاد	۲,۵۵۳,۴۴۱	۸,۱۶۴,۳۸۹,۷۹۱	(۶,۶۷۵,۳۱۸,۸۹۸)	(۶,۶۷۵,۳۱۸,۸۹۸)	(۴۰,۸۲۲,۳۴۸)	۱,۴۳۰,۵۹۲,۳۸۲	-
۶۵	گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید	۶۵۰	۵۸,۲۷۸,۶۸۴,۰۰۰	(۳۶۶,۲۶۲,۵۰۶,۳۰۵)	(۳۶۶,۲۶۲,۵۰۶,۳۰۵)	-	۲۰۱,۳۰۵,۸۳۹,۳۸۶	-
۶۶	سیمان کرمان	۲۳۲,۱۲۰	۱۰,۳۹۸,۸۵۹,۷۸۰	(۱۰,۵۰۸,۶۰۷,۵۰۹)	(۹,۷۸۲,۷۶۴)	(۵۱,۳۹۴,۳۹۸)	(۳۷۱,۰۲۵,۷۹۱)	-
۶۷	پالایش نفت اصفهان	۲۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۷۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۱۱,۶۹۳,۹۷۶)	(۷,۶۶۹,۸۱۵)	(۴۰,۳۶۸,۰۰۵)	(۳,۳۸۶,۱۳۱,۷۹۶)	-
۶۸	نشانسته و گلوکز آردینه	۵۷۳,۵۰۰	۶,۹۸۲,۷۶۵,۳۰۰	(۹,۰۶۵,۶۶۱,۳۴۶)	(۶,۶۳۲,۳۵۰)	(۲۳,۸۱۲,۸۱۳)	(۲,۱۲۳,۴۴۳,۴۲۰)	(۵,۶۷۳)
۶۹	کارخانجات قند قزوین	۲۸۲,۳۳۳	۳,۵۵۱,۹۳۶,۹۵۰	(۲,۴۰۵,۶۵۰,۰۸۶)	(۲,۴۰۵,۶۵۰,۰۸۶)	(۱۲,۷۵۵,۶۸۴)	۱۳۱,۱۰۲,۸۱۷۰	۱,۶۲۳,۸۳۷,۷۶۴
۷۰	سرمایه گذاری بوعلی	۱	۱	(۱,۷۲۲)	-	-	(۱,۷۲۱)	-
۷۱	نفت ایرانول	۲,۳۳۵,۷۸۸	۱۷۲,۸۲۳,۰۸۷,۵۵۰	(۱۷۷,۹۱۹,۳۶۹,۸۲۶)	(۱۶۴,۲۰۰,۱۱۰)	(۸۶۴,۲۱۵,۳۳۳)	(۶,۱۲۴,۶۱۷,۸۲۰)	(۱۰,۵۳۳,۸۸۲,۸۷۳)
۷۲	پالایش نفت تبریز	۶۰۰,۰۰۰	۹,۲۸۰,۶۸۳,۰۴۰	(۷,۵۵۷,۰۲۸,۱۹۳)	(۸,۸۱۶,۵۴۶)	(۴۶,۴۰۳,۴۱۴)	۱,۶۶۸,۴۱۴,۸۸۸	(۳۲,۹۹۱,۳۵۰,۲۰۰)
۷۳	بانک صادرات ایران	۱	۱	(۵۴۲)	-	-	(۵۴۱)	(۱۹۰,۶۸۸,۵۰۶,۲۲۴)
۷۴	بیمه ما	۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۲۴۹,۷۲۲,۲۳۳)	(۲,۱۷۲,۸۱۸)	(۱۱,۳۳۶,۰۰۰)	(۱۷۶,۱۴۱,۰۶۲)	-
۷۵	توسعه معادن وفلزات	۲,۲۳۸,۵۳۱	۸,۵۵۲,۶۶۶,۷۸۵	(۷,۳۳۱,۰۳۳,۴۵۱)	(۸,۱۳۴,۹۶۸)	(۲۳,۷۶۳,۳۸۵)	۱,۱۷۰,۷۳۴,۸۸۱	(۴,۳۲۴,۹۱۹,۰۰۵)
۷۶	فجر انرژی خلیج فارس	۴,۳۹۱,۷۸۶	۹۷,۳۵۸,۰۰۰,۱۹۰	(۱۰۰,۱۹۵,۹۴۲,۷۶۰)	(۹۲,۴۹۵,۲۵۶)	(۲۸۶,۸۲۸,۹۹۶)	(۳,۴۰۹,۴۶۶,۸۲۳)	(۴,۳۸۰,۳۷۵,۵۶۸)
۷۷	تمام سکه طرح جدید ۳۱۰ صادرات	۲۷۵,۱۰۰	۲,۱۲۱,۲۳۸,۵۳۶,۸۰۰	(۱,۶۶۵,۱۰۵,۳۵۳,۶۲۴)	-	-	۲۵۶,۲۲۳,۱۸۳,۱۷۶	-
۷۸	پالایش نفت بندرعباس	۱۰,۳۳۳,۳۰۸	۸,۴۶۶,۰۷۵,۵۱۰	(۱۱,۱۶۹,۵۷۰,۴۲۱)	(۸,۰۳۲,۳۷۶)	(۴۲,۳۳۰,۳۷۶)	(۲,۷۵۳,۸۶۷,۹۳۳)	-
۷۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۳۲۳,۱۲۳	۱۴,۳۲۰,۷۵۹,۶۵۱	(۱۴,۵۹۶,۶۲۲,۱۴۹)	(۱۴,۵۰۹,۴۹۸)	(۷۱,۰۳۰,۷۹۳)	(۲,۸۱۳,۳۷۵,۷۸۱)	-
۸۰	پتروشیمی نوری	۲,۳۵۷,۵۸۶	۴۰۷,۰۶۰,۹۳۷,۳۲۰	(۴۰,۸۵۵,۵۲۸,۳۳۸)	(۳۸,۳۵۰,۹۰۴)	(۲۰,۳۵۳,۴۰۶,۶۷۱)	(۳,۹۱۳,۳۴۶,۹۳۳)	-
۸۱	زغال سنگ پروده طبس	۳۷۹,۳۰۵	۶,۷۲۱,۲۸۴,۶۰۰	(۸,۵۴۰,۱۴۰,۲۶۴)	(۶,۳۸۵,۲۱۱)	(۳۳,۶۰۳,۴۲۳)	(۱,۸۵۸,۸۳۷,۳۹۸)	(۲۳۳,۵۹۱,۸۰۳)
۸۲	خفاری شمال	۱,۵۵۳,۰۰۰	۶,۱۱۳,۶۰۸,۰۰۰	(۵,۳۶۴,۵۴۴,۷۸۰)	(۵,۸۰۶,۹۵۵)	(۳۰,۵۶۳,۰۴۰)	۷۱۱,۶۷۳,۲۲۵	۶۶۳,۸۵۱,۸۵۵
۸۳	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰,۶۹۶,۳۲۹	۶۹,۸۵۸,۷۴۰,۶۰۴	(۷۰,۷۵۲,۳۰۷,۹۳۳)	(۶۶,۳۶۴,۹۱۰)	(۳۶۹,۳۲۳,۷۰۷)	(۱,۳۰۹,۳۲۵,۹۵۶)	۱۸۹,۳۶۹,۶۷۶
۸۴	سرمایه گذاری صنعت‌تأمین	۱۷,۶۶۷,۷۴۱	۱۶۵,۳۳۸,۱۹۳,۵۵۰	(۱۵۲,۳۶۷,۸۱۷,۵۴۸)	(۱۵۲,۳۶۷,۸۱۷,۵۴۸)	(۸۱۷,۳۲۱,۴۶۶)	۱۴,۱۹۵,۹۱۹,۱۸۸	۳,۵۶۸,۹۵۱,۷۹۵
۸۵	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۲,۱۴۰,۳۲۳	۱۱,۲۳۴,۳۶۰,۹۰۰	(۹,۷۲۹,۳۳۳,۷۲۱)	(۱۰,۶۸۱,۹۸۸)	(۵۶,۲۲۱,۸۰۶)	۱,۴۴۸,۱۲۳,۳۸۵	۲,۱۱۲,۷۲۵,۱۳۹
۸۶	بانک سینا	۲,۳۳۶,۶۴۸	۹,۸۸۴,۵۸۱,۹۷۶	(۷,۲۲۷,۱۲۱,۷۸۳)	(۹,۳۹۰,۳۰۰)	(۳۹,۴۲۳,۹۱۰)	۲,۵۸۸,۳۶۶,۸۸۳	۳,۴۹۲,۶۸۸,۵۴۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۸۷	داروسازی شهید قاضی	۵۷۹,۷۱۶	۳۰,۳۹۳,۴۹۶,۷۵۱	(۱۱,۴۵۹,۷۶۳,۸۸۰)	(۱۹,۳۷۸,۸۱۳)	(۱۰۱,۴۶۷,۳۸۴)	۸,۷۱۲,۹۸۵,۵۷۴	سود (زیان) فروش (ریال)
۸۸	داروسازی کاسپین تامین	۳۰,۱۴۶۰۸	۸۲,۷۶۴,۵۹۲,۰۵۰	(۴۳,۵۵۵,۶۹۷,۹۸۳)	(۷۸,۶۴۶,۱۰۱)	(۴۱۳,۸۱۳,۹۵۹)	۳۹,۷۱۶,۴۴۵,۰۰۷	-
۸۹	داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱,۰۲۸,۶۱۴,۷۶۱
۹۰	مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۶,۳۸۰,۰۹۲,۰۲۵)
۹۱	نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۵,۸۵۲,۸۴۰,۴۰۴)
۹۲	مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۳,۱۸۰,۳۱۶
۹۳	سیمرغ	-	-	-	-	-	-	(۳۹,۵۷۱,۹۷۰,۸۹۸)
۹۴	واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۳۵,۹۰۸,۵۹۲
۹۵	ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۹۷,۰۸۵,۶۸۸)
۹۶	نیروترانس	-	-	-	-	-	-	(۸۵۰,۲۰۲,۲۷۲,۹۷۶)
۹۷	صنایع گلذیران	-	-	-	-	-	-	۲۰,۷۶۳,۰۲۱
۹۸	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	۳۸,۵۴۶,۴۶۷,۹۹۲
۹۹	پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۵۴,۹۱۸,۴۳۸)
۱۰۰	سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۶۹,۶۵۲,۹۲۷)
۱۰۱	کویر تابر	-	-	-	-	-	-	(۳۸۱,۰۶۴,۸۳۵)
۱۰۲	پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	۱۸,۰۷۰,۱۵۳,۹۲۰
۱۰۳	سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۳۸۲,۲۳۳,۹۹۶)
۱۰۴	کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	-	(۱۳۷,۹۱۱,۸۸۶,۸۹۳)
۱۰۵	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	-	-	-	-	-	-	۵۰,۱۷۰,۹۶۵۳
۱۰۶	پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۵۱۶)
۱۰۷	گس.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۴,۵۶۲,۰۲۸,۵۴۲)
۱۰۸	پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۸۱,۷۱۶,۳۷۵)
۱۰۹	صنایع لاستیکی سهوند	-	-	-	-	-	-	(۱۳۴,۵۱۴,۳۸۵,۱۶۶)
۱۱۰	سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	۱۸۳,۸۸۵,۱۳۳
۱۱۱	داروسازی دانا	-	-	-	-	-	-	۱,۸۶۹,۳۰۳,۶۸۰
۱۱۲	نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۷۹۱,۷۸۸
۱۱۳	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۵۱,۵۴۷,۴۳۱)
۱۱۴	سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	۳,۴۴۶,۳۸۱,۶۹۵
۱۱۵	شوگو پارس	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۹۹,۹۷۸,۳۰۷)
۱۱۶	س. الماس حکمت ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۳,۸۴۶,۲۷۱
			۷,۰۱۳,۰۰۶,۰۴۷,۰۸۵	(۶,۱۹۷,۱۵۰,۶۰۸,۵۱۶)	(۵,۲۲۴,۷۴۶,۹۸۶)	(۲۰,۰۲۱,۴۴۲,۹۰۷)	۷۹۰,۵۹۹,۳۴۸,۶۷۶	۱۱,۳۸۰,۸۸۷,۹۱۳
								(۹۵۵,۵۱۷,۷۲۹,۱۳۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیش و مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱۸-۲ - سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۱	اختیار فملی-۱۸۵۳-۱۳۰۲/۰۷/۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش (ریال) (۲۸۰۴,۸۱۳,۵۲۹)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
							(۴۵,۴۶۶)	
							۰	
							(۴۵,۴۶۶)	
							۰	
							(۴۸۰۴,۸۱۳,۵۲۹)	

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۱	ح . معدنی و صنعتی چادرملو	۱۵,۸۵۷,۳۹۷	۱۷,۶۸۰,۹۹۶,۵۴۱	۱۷,۶۸۰,۹۹۷,۶۵۵	۰	۰	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
							(۱,۱۱۴)		
۲	ح . گسترش سوخت سبزرگرس (س. عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳	ح . صبا فولاد خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۴	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
							۰	۰	
							(۱,۱۱۴)		
							۰		
							(۱۹۲,۲۷۷,۱۴۴)		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰								
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰								
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال
۱	اسنادخزانه-م-۲۰بودجه۹۸-۲۰۸۰۶	.	.	.	.	.	.	۳,۹۵۵,۱۲۲,۳۰۷
۲	مراجعه عام دولت-۴-ش-خ ۲۰۶	.	.	.	.	.	.	۲۸۴,۰۶۸,۶۸۰
۳	صکوک اجاره فارس۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	.	(۳۱,۲۵۰,۰۵۰)
۴	مراجعه عام دولت-۵-ش-خ ۲۰۹	.	.	.	.	.	.	(۱۳۴,۹۵۵,۱۴۵)
۵	اسنادخزانه-م-۹۹بودجه۹۹-۲۰۶۰۶	.	.	.	.	.	.	۱,۶۴۶,۴۵۵,۵۰۵
۶	اسنادخزانه-م-۹۹بودجه۹۹-۲۰۷۰۴	.	.	.	.	.	.	۹۱۹,۰۴۲,۷۶۴
۷	اسنادخزانه-م-۹۹بودجه۹۹-۲۰۸۰۷	.	.	.	.	.	.	۳,۴۱۷,۶۲۶,۷۳۴
۸	اسنادخزانه-م-۹۹بودجه۹۹-۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	.	۴۸۵,۹۰۸,۷۱۹
۹	اسنادخزانه-م-۹۹بودجه۹۹-۲۱۰۲۵	.	.	.	.	.	.	۱۰,۷۷۴,۵۵۶
۱۰	مراجعه عام دولت-۸۶-ش-خ۲۰۴۰۴	.	.	.	.	.	.	۹۲۲,۱۱۷,۴۶۲
۱۱	اسنادخزانه-م-۴بودجه۲۰۰۰-۳۰۵۲۲	.	.	.	.	.	.	۶۹,۴۵۵,۸۶۸
۱۲	اسنادخزانه-م-۳بودجه۲۰۰۰-۳۰۴۱۸	.	.	.	.	.	.	۸۴۲,۰۲۲
۱۳	اسنادخزانه-م-۵بودجه۲۰۰۰-۳۰۶۲۶	.	.	.	.	.	.	۸,۷۳۷,۸۷۱
۱۴	صکوک اجاره صملی۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	.	۴۷,۸۱۰,۰۲۹
۱۵	استاد خزانه-م-۱۰بودجه۲۰۰۰-۳۱۱۱۵	.	.	.	.	.	.	۸۵,۱۸۷,۵۵۹
۱۶	مراجعه عام دولت-۳-ش-خ۲۱۱	.	.	.	.	.	.	۷,۱۰۷,۳۵۳,۷۹۲
۱۷	مراجعه عام دولت-۹۴-ش-خ۲۰۸۱۶	.	.	.	.	.	.	۱,۴۴۵,۸۵۴,۳۸۸
۱۸	مراجعه عام دولت-۱۰۴-ش-خ۲۰۳۰۳	.	.	.	.	.	.	۲,۶۱۶,۳۰۷,۱۱۳
۱۹	مراجعه عام دولت-۱۰۹-ش-خ۲۰۷۱۹	.	.	.	.	.	.	۵۲۱,۸۶۲,۲۲۰
۲۰	گام بانک اقتصاد نوین۲۰۵	.	.	.	.	.	.	۲۸,۲۵۹,۱۵۹,۳۲۵
۲۱	گام بانک صادرات ایران۲۰۷	.	.	.	.	.	.	۱۷,۰۵۲,۸۵۶,۲۵۶
۲۲	گواهی اعتبار مولد سامان۲۰۷	.	.	.	.	.	.	۴۰,۸۶۵,۰۶۷,۶۸۵
۲۳	گواهی اعتبار مولد رفاه۲۰۷	.	.	.	.	.	.	۹۹۵,۹۷۵,۷۱۷
۲۴	گواهی اعتبار مولد شهر۲۰۶	.	.	.	.	.	.	۴۰,۲۵۴,۵۲۸,۴۴۵
۲۵	گواهی اعتبارمولد رفاه۲۰۸	.	.	.	.	.	.	۴۶,۲۶۲,۲۸۴,۱۲۹
۲۶	گواهی اعتبار مولد سامان۲۰۸	.	.	.	.	.	.	۳,۲۹۴,۸۴۰,۶۶۲
۲۷	گواهی اعتبارمولد صنعت۲۰۹۳۰	.	.	.	.	.	.	۱,۱۳۹,۲۲۲,۴۹۳
۲۸	اسنادخزانه-م-۶بودجه۲۰۰۱-۳۰۸۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۸۷,۲۵۳,۳۰۰,۰۰۰	(۸۷,۰۵۴,۲۱۹,۹۶۸)	(۱۵,۸۲۲,۷۷۹)	.	۲۸۳,۲۴۷,۲۵۲	۱۶,۴۳۳,۱۱۰,۷۷۱
۲۹	اسنادخزانه-م-۵بودجه۲۰۰۱-۴۱۰۱۵	.	.	.	.	.	.	۳,۲۸۵,۷۷۶,۳۴۸
۳۰	گام بانک ملت۲۱۱	.	.	.	.	.	.	۱,۹۹۴,۶۶۲,۴۸۴
۳۱	مراجعه عام دولت۱۳۲-ش-خ۴۱۱۱	۵۳,۱۱۶	۴۶,۵۰۴,۳۷۰,۱۲۰	(۴۷,۵۰۵,۲۴۲,۵۹۳)	(۸,۴۲۸,۹۱۱)	.	(۱,۰۰۹,۳۰۲,۳۸۴)	(۴,۶۶۸,۰۵۴,۸۷۷)
۳۲	مراجعه عام دولت۱۳۰-ش-خ۳۱۱۱	.	.	.	.	.	.	(۲,۱۲۵,۴۹۸,۸۳۶)
			۱۳۳,۸۵۷,۶۷۰,۱۲۰	(۱۳۴,۵۵۹,۴۶۳,۵۶۱)	(۲۴,۲۶۱,۶۹۰)	.	(۷۲۶,۰۵۵,۱۳۱)	۲۱۶,۵۱۲,۴۸۶,۹۲۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
	ریال	ریال
۱-۱۹	۱۰,۸۳۹,۹۴۵,۳۶۷,۷۶۷	(۴,۵۲۷,۶۱۹,۳۱۹,۶۴۹)
۲-۱۹	(۲۳,۵۲۴,۳۴۱,۹۸۰)	-
۳-۱۹	-	-
۴-۱۹	-	(۲,۴۳۴,۴۱۹,۶۰۶)
	۱۰,۸۲۶,۴۲۱,۰۵۵,۷۸۷	(۴,۵۳۰,۰۵۳,۷۳۹,۲۵۵)

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام بورسی
سود تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی
سود(زیان) 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)	سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۴,۰۸۴,۹۷۰	۷۲۸,۲۸۳,۷۰۴,۳۵۴	(۱,۱۳۳,۷۷۱,۵۴۱,۷۳۵)	(۶۹۱,۸۶۹,۵۱۹)	(۳,۶۴۱,۴۱۸,۵۲۳)	(۴۱۹,۸۲۱,۱۲۵,۴۲۲)	۴۵,۵۸۹,۰۹۵,۱۷۴
۲	سرمایه‌گذاری سپه	۱۳۴,۶۰۷,۱۷۱	۸۵۳,۴۰۹,۴۶۴,۱۴۰	(۵۷۳,۰۹۲,۲۰۴,۴۳۹)	(۸۱۰,۳۲۸,۹۹۱)	(۴,۲۶۷,۰۴۷,۳۲۱)	۳۷۵,۲۳۹,۴۷۳,۳۹۰	(۱۵۹,۳۲۱,۳۱۸,۵۷۵)
۳	گروه مالی صبا تامین	۲۴۴,۰۲۵,۱۳۳	۹۷۱,۲۳۰,۴۲۷,۳۹۳	(۷۲۷,۶۷۹,۶۸۲,۴۹۳)	(۹۲۲,۶۵۹,۴۰۶)	(۴,۸۵۶,۱۰۲,۱۲۷)	۳۲۷,۷۶۱,۹۸۳,۳۱۳	(۱۰,۰۳۶,۴۴۷,۲۲۱)
۴	حمل و نقل گهرترابرسیرجان	۶۶,۵۶۲,۴۲۸	۳۷۱,۴۱۸,۳۴۸,۳۴۰	(۲۳۱,۰۴۵,۹۰۷,۸۱۴)	(۲۵۲,۸۴۷,۴۳۱)	(۱,۸۵۷,۰۹۱,۷۴۱)	۱۳۸,۱۶۲,۵۰۱,۳۴۴	(۹۷,۳۸۴,۶۴۰,۳۶۰)
۵	کاشی پارس	۱۴,۱۲۸,۶۳۳	۱۲۰,۸۸۵,۳۱۲,۱۵۰	(۱۴۳,۸۸۲,۷۲۳,۳۵۳)	(۱۱۴,۸۴۱,۰۴۷)	(۶۰۴,۴۲۶,۵۶۱)	(۲۳,۷۱۶,۶۷۸,۸۱۰)	(۹,۳۹۴,۷۸۴,۸۷۴)
۶	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۸,۶۵۸,۲۰۱	۴۷,۳۶۰,۳۵۹,۴۷۰	(۶۴,۶۳۰,۴۴۷,۷۵۳)	(۴۴,۹۹۲,۳۳۱)	(۲۳۶,۸۰۱,۷۹۷)	(۱۷,۵۵۱,۸۸۲,۴۲۱)	۳۰,۳۴۵,۷۸۶,۶۴۰
۷	داروپخش (هلدینگ)	۲۹,۵۴۰,۹۷۴	۳۴۷,۱۰۶,۴۴۴,۵۰۰	(۴۹۹,۱۰۱,۷۰۷,۵۴۶)	(۳۲۹,۷۵۱,۱۲۲)	(۱,۷۳۵,۵۳۳,۲۲۳)	(۱۵۴,۰۶۰,۵۶۶,۳۹۱)	(۹۷,۱۲۳,۴۹۰,۲۳۴)
۸	مخابرات ایران	۵۸۲,۳۴۸,۸۳۱	۳۰,۸۶۴,۴۸۰,۴۳۰	(۳۳۶,۵۱۱,۷۱۶,۶۷۰)	(۲۹۳,۲۱۲,۶۴۶)	(۱,۵۴۳,۲۲۴,۴۰۲)	(۳۹,۷۰۳,۲۷۳,۲۷۸)	(۱۲۳,۵۵۲,۴۶۲,۶۸۸)
۹	سرمایه‌گذاری صنایع پارس پارس	۴۷,۹۲۵,۴۰۴	۱,۲۰۱,۴۸۹,۸۷۸,۲۸۰	(۸۶۹,۰۰۳,۲۰۶,۷۷۵)	(۱,۱۴۱,۴۱۵,۲۸۴)	(۶,۰۰۷,۴۴۹,۳۹۱)	۳۲۵,۳۲۷,۷۰۶,۷۳۰	(۱۵۴,۹۲۰,۵۴۳,۴۱۳)
۱۰	پالایش نفت شیراز	۲۳,۳۱۰,۳۷۳	۴۵۶,۴۱۷,۱۰۳,۳۴۰	(۲۹۴,۷۳۳,۷۲۲,۳۹۲)	(۴۲۳,۵۶۶,۳۴۸)	(۲,۲۸۲,۰۸۵,۵۱۷)	۱۵۸,۹۵۷,۶۹۹,۲۸۳	(۱۱۷,۲۱۴,۹۱۳,۶۳۰)
۱۱	گروه دارویی سبحان	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۴۷۷,۶۷۳,۰۹۸)	(۷۴,۰۳۹,۲۰۰)	(۳۸۹,۶۸۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۵,۳۲۳,۳۹۸)	-
۱۲	مبین انرژی خلیج فارس	۱۵۰,۹۴۵,۷۹۶	۱,۴۳۷,۰۰۳,۹۷۷,۹۲۰	(۱,۲۷۵,۴۰۵,۱۸۳,۳۶۷)	(۱,۲۶۵,۱۵۳,۷۹۹)	(۷,۱۸۵,۰۱۹,۸۹۰)	۱۵۳,۰۴۸,۶۲۱,۸۸۴	(۱۰,۰۳۶,۰۵۷,۱۲۳,۶۳۳)
۱۳	فولاد امیرکبیر کاشان	۲۴۵,۸۴۳,۳۹۰	۸۱۳,۰۰۷,۳۹۷,۷۲۰	(۱,۲۷۵,۳۰۰,۵۹۹,۴۱۸)	(۷۷۳,۳۵۷,۰۲۸)	(۴,۰۶۵,۰۳۶,۹۸۹)	(۴۶۷,۱۳۰,۵۹۵,۷۰۵)	۳۳۳,۵۲۴,۰۹۷,۸۴۰
۱۴	سیمرغ	۱۱۹,۶۴۳,۴۱۴	۲۰,۸۵۳,۸۴۰,۶۰۲	(۱۷۶,۹۳۴,۸۲۳,۰۴۰)	(۱۹۸,۱۱۱,۵۴۷)	(۱۰,۴۲۶,۹۲۲,۳۵۳)	۳۰,۳۶۲,۹۸۳,۳۰۲	۲۴,۸۲۵,۹۵۶,۸۳۲
۱۵	صبا فولاد خلیج فارس	۲۰,۸۷۹,۹۳۹	۸۷,۱۷۳,۷۴۵,۳۳۵	(۸۰,۰۳۷,۲۰۰,۱۷۸)	(۸۲,۸۱۵,۰۵۸)	(۴۲۵,۸۶۸,۷۲۷)	۶۶۳۷,۸۶۱,۳۶۲	(۲۱,۵۴۲,۳۰۸,۲۰۰)
۱۶	پتروشیمی خارک	۳,۳۳۹,۳۶۶	۲۹۹,۹۷۵,۴۸۸,۱۶۰	(۱۶۴,۸۱۰,۵۸۹,۳۹۱)	(۲۸۴,۹۷۶,۷۱۴)	(۱,۴۹۹,۸۷۷,۴۴۱)	۱۳۳,۳۸۰,۰۴۴,۷۱۴	(۴۹,۰۷۲,۶۴۹,۶۴۰)
۱۷	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۲۴,۴۰۱,۹۰۰	۱۱۰,۸۱۳,۴۲۹,۸۰۰	(۱۰۲,۱۳۹,۷۱۵,۲۱۱)	(۱۰۵,۲۹۱,۷۵۸)	(۵۵۴,۱۶۷,۱۴۹)	۸۰,۳۴۲,۵۵۵,۶۸۲	-
۱۸	سرمایه گذاری بوعلی	۱۷,۴۶۶,۶۶۶	۲۹,۷۲۸,۲۶۵,۵۳۳	(۳۰,۰۷۹,۲۸۵,۹۱۶)	(۲۸,۴۴۱,۸۵۳)	(۱,۲۸۶,۴۱۳,۳۲۸)	(۵۲۷,۹۰۳,۶۳۴)	-
۱۹	فروسیلیس ایران	۲۱,۵۲۳,۴۵۹	۴۴,۶۶۱,۱۷۷,۴۲۵	(۵۴۰,۳۷۶,۹۳۳,۲۱۲)	(۴۲,۴۲۸,۱۱۹)	(۲۲۳,۲۰۵,۸۸۷)	(۹,۶۴۲,۳۴۹,۷۹۳)	-
۲۰	سرمایه‌گذاری توکال(هلدینگ)	۷۳,۹۱۴,۷۲۲	۲۵۴,۴۱۴,۴۷۳,۱۲۴	(۲۳۰,۰۰۷,۶۰۵,۲۲۰)	(۳۴۱,۶۹۳,۷۹۴)	(۱,۲۷۲,۰۷۲,۳۶۶)	۲۲,۸۹۳,۱۰۱,۷۸۹	-
۲۱	مدیریت صنعت شوینده تصفیه‌شهر	۲۴,۹۰۲,۲۰۶,۱۷۰	۳۶,۹۵۶,۰۴۵,۵۳۳	(۳۶,۹۵۶,۰۴۵,۵۳۳)	(۲۵,۰۵۷,۰۴۶)	(۱۸۴,۵۱۱,۰۳۱)	(۳۷۳,۴۰۷,۲۸۹)	(۲۳,۳۶۲,۷۹۶,۳۱۶)
۲۲	نفت ایرانول	۱۴۶۱,۸۱۷	۱,۳۱۱,۳۰۸,۷۸۱,۹۰۰	(۱,۱۵۸,۱۸۰,۴۵,۱۷۰)	(۱,۳۵۵,۷۳۳,۴۴۳)	(۶,۵۵۶,۵۳۳,۹۱۰)	۱۴۵,۳۱۸,۴۴۹,۴۷۷	(۲۹۸,۰۷۲,۳۷۷,۵۶۶)
۲۳	پالایش نفت تبریز	۱۶۹,۱۸,۷۸۱	۳۱۸,۷۳۹,۸۳۴,۰۴۰	(۲۳۹,۷۳۶,۸۹۰,۱۹۰)	(۳۰۲,۸۱۲,۳۴۳)	(۱,۵۹۳,۷۳۹,۱۷۰)	۸۷,۱۰۶,۳۸۲,۳۳۸	(۸۳,۷۷۱,۹۵۵,۵۲۵)
۲۴	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۷,۴۳۹,۵۰۶	۸۵,۶۲۷,۹۷۴,۴۶۰	(۷۴,۶۴۷,۷۰۰,۴۸۴)	(۸۱,۲۴۶,۵۷۶)	(۴۲۸,۱۳۹,۸۷۳)	۱۰,۴۷۰,۷۸۷,۵۲۸	(۴۱,۱۵۵,۰۲۹,۱۷۳)

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته- (ریال)	سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۲۵	شوگو پارس	۱۲,۶۸۷,۶۶۳	۵۶,۷۵۱,۹۱۶,۵۹۹	(۷۲,۸۴۳,۷۳۳,۶۸۴)	(۵۳,۹۱۴,۳۲۱)	(۲۸۲,۷۵۹,۵۸۳)	(۱۶,۴۳۹,۴۸۰,۹۸۹)	۶۴۱,۳۲۰,۹۳۴
۲۶	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳,۴۸۸,۵۹۹	۸۵,۳۹۶,۲۴۵,۵۵۰	(۶۸,۹۰۶,۰۱۷,۲۵۱)	(۸۱,۰۳۱,۳۳۲)	(۴۲۶,۴۸۱,۳۲۸)	۱۵,۸۸۳,۷۱۵,۶۳۸	(۳۷,۶۳۹,۶۹۹,۷۰۸)
۲۷	بیمه البرز	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۲۰,۶۳۹,۳۱۸)	(۴۱,۱۶۰,۴۰۰)	(۵۶,۱۶۰,۴۰۰)	(۵۶,۱۶۰,۴۰۰)	-
۲۸	پتروشیمی شازند	۸,۴۴۵,۰۰۸	۱۶۳,۷۴۸,۷۰۵,۱۲۰	(۲۵۰,۸۸۰,۶۷۱,۱۳۳)	(۱۵۵,۵۶۱,۳۷۰)	(۸۱۸,۷۴۳,۵۲۶)	(۸۸,۱۰۶,۳۷۰,۸۱۹)	(۱۱۳,۰۱۲,۳۳۹,۴۱۳)
۲۹	پتروشیمی زاگرس	۹۹۹,۷۹۰	۱۰۷,۷۷۷,۳۶۲,۰۰۰	(۱۲۸,۷۵۳,۱۳۳,۸۷۳)	(۱۰۳,۳۸۸,۴۹۴)	(۵۳۸,۸۶۸,۸۱۰)	(۲۱,۶۱۶,۰۴۷,۱۷۶)	(۳۹,۳۱۱,۳۷۶,۳۵۳)
۳۰	کالسیمن	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۱۲۳,۹۵۴,۵۵۵)	(۴۰,۸۱۷,۷۰۰)	(۲۱۴,۸۳۰,۰۰۰)	(۵,۴۱۲,۶۰۲,۳۵۵)	(۱۸,۸۰۵,۱۳۳,۹۰۳)
۳۱	تراکتورسازی ایران	۶۶,۰۰۶,۳۵۰	۳۱۸,۸۱۰,۱۸۷,۵۰۰	(۳۱۵,۳۵۸,۹۴۴,۴۱۰)	(۳۰۲,۸۶۹,۶۷۸)	(۱,۵۹۴,۰۵۰,۹۳۸)	۱۰۱,۵۵۴,۳۲۲,۴۷۴	(۵۳,۸۱۶,۶۷۹,۹۳۹)
۳۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۲,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۵,۵۳۳,۶۴۳,۳۳۲)	(۲,۴۴۳,۸۱۷,۰۵۰)	(۱۲,۸۶۲,۱۹۵,۰۰۰)	۶۱۱,۵۸۹,۳۴۴,۷۰۸	(۴۱۹,۰۲۵,۹۱۵,۵۳۱)
۳۳	سیمان فارس و خوزستان	۴۲۲,۰۹۱,۳۹۲,۱۰۰	(۳۴۱,۹۸۲,۳۴۱,۹۳۴)	(۳۴۱,۹۸۲,۳۴۱,۹۳۴)	(۴۰۰,۹۵۷,۹۶۱)	(۲,۱۱۰,۴۵۷,۹۶۱)	۱۷۷,۵۹۷,۸۰۵,۷۸۸	۸۵۳,۱۴۱,۸۵۲
۳۴	داروسازی ابوریحان	۳,۳۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۵۵۱,۷۷۵,۸۱۹)	(۴۳,۳۲۳,۵۰۰)	(۲۲۲,۷۵۰,۰۰۰)	۷۳۲,۱۵۱,۶۸۱	(۸,۹۲۸,۴۸۱,۰۶۶)
۳۵	بانک پاسارگاد	۶۵,۰۹۹,۵۴۴	۱۷۵,۳۷۸,۲۵۲,۳۵۶	(۱۰۱,۱۸۴,۷۹۶,۴۳۴)	(۱۶۶۰۹,۳۴۰)	(۸۷۶,۸۹۱,۲۶۲)	۷۳,۱۴۹,۹۵۵,۳۳۰	-
۳۶	گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید	۳,۱۴۶	۲,۳۶۶,۱۰۵,۳۸۵,۶۴۴	(۱,۷۷۳,۷۱۰,۵۳۰,۴۹۵)	(۲,۹۵۷,۶۳۱,۷۳۳)	-	۵۹۰,۴۳۷,۳۳۳,۴۱۷	-
۳۷	پتروشیمی پارس	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۳,۱۵۹,۱۹۰,۷۳۰)	(۳۰۴,۱۵۳,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۸۰۰,۰۰۰)	۵۵۰,۹۵۸,۵۷۳,۲۸۰	-
۳۸	سیمان کرمان	۶,۱۲۷,۸۸۰	۲۶۰,۹۸۶,۴۰۹,۲۰۰	(۱۸۸,۱۲۴,۸۵۰,۶۴۱)	(۲۳۷,۹۱۷,۰۸۹)	(۱,۳۰۴,۹۳۲,۰۴۶)	۷۱,۳۰۸,۹۸۹,۴۴۴	۲۰۰,۶۶۳,۳۹۰,۹۲۰
۳۹	پالایش نفت اصفهان	۵۶,۷۹۱,۰۴۴	۱,۹۱۶,۷۴۲,۰۱۴,۵۹۲	(۲,۰۶۰,۳۴۷,۰۵۴,۹۵۵)	(۱,۸۳۹,۹۰۴,۹۱۴)	(۹,۶۸۳,۷۱۰,۰۷۳)	(۱۲۵,۱۲۸,۶۵۵,۳۵۰)	۷,۶۵۱,۶۰۱,۵۵۲
۴۰	پتروشیمی یوعلی سینا	۸,۵۲۹,۴۳۳	۷۳۳,۶۳۷,۹۴۴,۱۲۰	(۵۸۷,۳۱۹,۰۵۳,۱۱۹)	(۶۸۷,۳۵۶,۰۴۳)	(۳,۱۱۸,۱۸۹,۷۳۱)	۱۳۲۰,۱۲,۳۶۶,۳۳۳	۱۷۳,۹۹۰,۵۵۹,۵۴۴
۴۱	ملی صنایع مس ایران	۱۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۶,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۶۴,۴۰۲,۸۴۸,۵۰۰)	(۱,۳۵۵,۵۵۱,۲۰۰)	(۷,۱۳۴,۴۸۰,۰۰۰)	۳۵۴,۰۰۳,۱۲۰,۳۰۰	۱۹۹,۱۸۴,۸۶۴,۳۳۳
۴۲	پالایش نفت تهران	۸۵,۱۴۲,۰۲۶	۲۰۴,۰۸۵,۴۳۶,۳۳۲	(۱۸۳,۰۹۰,۸۶۹,۸۰۹)	(۱۹۳,۸۸۱,۱۶۵)	(۱,۰۲۰,۳۲۷,۱۸۳)	۱۹,۷۸۰,۳۵۸,۱۶۶	(۳۹,۸۷۶,۷۶۵,۹۳۳)
۴۳	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۱۴,۷۴۶,۹۱۵	۳,۳۱۷,۴۳۳,۴۸۴,۱۰۰	(۲,۴۰۵,۳۰۲,۰۳۱,۵۳۳)	(۳,۱۵۱,۵۶۰,۸۶۰)	(۱۶,۵۸۷,۱۶۲,۴۲۱)	۸۹۲,۳۹۱,۷۳۹,۳۹۶	(۷۰۶,۰۰۱,۷۶۲,۷۸۷)
۴۴	شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۷,۱۳۳,۸۴۰	۲۶۳,۳۶۸,۱۲۶,۷۲۰	(۲۳۳,۶۸۹,۵۷۸,۱۳۹)	(۲۵۰,۱۰۴,۷۲۰)	(۱,۳۱۶,۳۴۰,۶۳۴)	۲۸,۳۱۳,۱۰۲,۹۸۷	(۲۲,۱۵۲,۰۳۳,۹۷۳)
۴۵	صنایع فروآلیاژ ایران	۶۱,۳۷۰,۹۷۳	۷۱,۳۱۳,۰۶۹,۴۶۴	(۱۳۳,۱۹۹,۰۰۰,۴۹۲)	(۶۷,۳۴۷,۴۱۶)	(۳۵۶,۵۶۵,۳۴۷)	(۶۱,۳۱۰,۸۴۳,۷۹۱)	(۹۶,۹۴۰,۳۲۳,۹۲۳)
۴۶	فراورده‌های غذایی و تغذیه‌تربیت‌جام	۹۰,۲۳۳,۰۵	۵۸,۷۱۶,۴۸۲,۵۰۰	(۶۸,۶۶۵,۴۶۵,۸۸۹)	(۵۵,۷۸۰,۶۵۸)	(۲۹۳,۵۸۲,۴۱۳)	(۱۰,۳۹۸,۳۶۶,۴۶۰)	-
۴۷	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۳۶,۷۶۲,۱۶۱	۱۰۴,۰۵۱,۲۸۱,۹۶۸	(۱۴۳,۲۰۲,۵۶۰,۸۱۰)	(۹۸,۸۴۸,۷۱۸)	(۵۲۰,۳۵۶,۴۱۰)	(۳۹,۷۷۰,۳۸۳,۹۷۰)	(۱,۷۳۴,۳۴۵,۸۰۷)
۴۸	سیمان‌مازندران	۱۱,۳۴۱,۵۳۱	۴۶۸,۳۰۹,۷۶۶,۱۵۰	(۲۵۲,۳۳۳,۴۵۹,۰۴۳)	(۴۴۴,۷۹۹,۳۷۸)	(۲,۳۴۱,۰۴۸,۸۳۱)	۲۱۳,۱۰۰,۴۵۸,۹۹۸	(۱۵,۴۰۶۰۲,۹۳۵)
۴۹	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۸,۹۷۵,۵۰۲	۴۷۰,۳۱۳,۹۳۹,۵۶۰	(۴۴۴,۳۱۶,۷۹۹,۳۶۱)	(۴۴۶,۷۰۳,۲۹۳)	(۲,۳۵۱,۰۶۴,۶۹۸)	۴۳,۱۹۸,۷۳۳,۳۰۸	(۳۹,۳۹۷,۴۶۶,۸۴۰)
۵۰	گلنگ سازان سپاهان	۱۴,۹۲۵,۵۶۱	۵۷,۷۰۲,۲۱۸,۸۱۶	(۵۸,۴۹۶,۲۶۱,۱۴۰)	(۵۴,۸۱۷,۱۰۸)	(۲۸۸,۵۱۱,۰۹۴)	(۱,۱۳۷,۳۷۰,۵۱۶)	(۱,۰۱۹,۰۹۷,۲۱۳)
۵۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۶,۳۵۰,۴۹۳	۲,۸۸۴,۳۹۱,۱۷۹,۱۶۰	(۱,۶۴۶,۱۶۹,۸۳۱,۷۱۵)	(۲,۷۴۰,۱۷۱,۶۲۰)	(۱۴,۴۲۱,۹۵۵,۸۹۷)	۱,۳۲۱,۰۵۹,۲۲۰,۱۵۸	۳۳,۸۸۷,۶۹۸,۷۴۳
۵۲	پالایش نفت بندرعباس	۵۴,۳۵۶,۶۹۲	۵۰۷,۱۴۷,۹۳۶,۳۶۰	(۵۷۲,۳۳۹,۸۸۸,۱۷۹)	(۴۸۱,۷۹۰,۵۴۰)	(۲,۵۳۵,۷۳۹,۶۸۳)	(۶۸,۳۱۹,۴۸۲,۰۴۱)	(۵۱,۳۱۸,۵۷۱,۴۰۰)
۵۳	کارخانجات داروییخش	۲,۶۳۹,۴۱۸	۴۸,۴۰۶,۹۲۶,۱۲۰	(۶۰,۶۳۳,۰۱۸,۱۳۷)	(۴۵,۹۸۶,۵۸۰)	(۲۴۲,۰۳۴,۶۳۱)	(۱۲,۵۱۵,۱۱۳,۳۱۸)	(۱۷,۵۵۲,۶۴۳,۰۷۱)
۵۴	فولاد کاوه جنوب کیش	۴۵,۱۵۱,۱۸۷	۱۶۹,۸۱۳,۶۱۴,۳۰۷	(۲۷۲,۳۸۵,۰۰۹,۸۶۷)	(۱۶۱,۳۲۳,۹۳۴)	(۸۴۹,۰۶۸,۰۷۳)	(۱۰۳,۵۸۱,۷۸۶,۵۶۶)	(۹,۳۵۲,۸۱۷,۳۴۱)
۵۵	پتروشیمی نوری	۱۴,۵۸۷,۹۵۳	۸۰,۵۱۰,۹۱۲,۶۰۷	(۳۷۹,۱۹۷,۹۵۳,۹۹۶)	(۷۶۴,۸۵۳,۶۷۰)	(۴,۲۵۵,۴۵۶,۳۰۰)	۴۲۱,۱۲۰,۷۷۳,۷۷۴	۱۲۸,۲۲۳,۹۹۳,۵۷۳
۵۶	زغال سنگ پروده طیس	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۱۲۶,۲۵۶,۱۷۹)	(۲۳۰,۰۷۷,۰۰۰)	(۱۱۵,۸۳۰,۰۰۰)	(۱۴,۰۹۸,۰۹۳,۸۷۹)	(۳۹,۱۱۹,۰۵۰,۰۶۸)
۵۷	حفاری شمال	۱۲۹,۳۳۴,۴۲۵	۸۰,۵۳۹۵,۱۷۶,۵۰۰	(۴۸۳,۳۵۵,۰۳۹,۸۱۰)	(۷۶۵,۰۲۰,۴۱۸)	(۴,۰۲۶,۳۷۵,۸۸۳)	۳۱۷,۱۴۸,۶۳۰,۳۸۹	۳۹,۸۲۵,۳۷۱,۸۱۹
۵۸	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۵۲,۹۱۶,۸۱۰	۶۴,۳۹۳,۹۳۶,۳۰۰	(۶۶,۳۰۹,۰۱۵,۹۸۳)	(۶۱,۰۷۹,۶۸۲)	(۲,۳۹۷,۶۲۸,۶۰۴)	(۶۸۸,۳۳۸,۱۵۱)	(۶۸۸,۳۳۸,۱۵۱)
۵۹	پخش هجرت	۱۶,۳۴۶,۶۴۶	۵۱۵,۸۳۱,۰۱۰,۵۰۰	(۴۳۱,۸۲۵,۰۳۳,۹۰۷)	(۴۹۰,۰۳۹,۶۶۰)	(۲,۵۷۹,۱۵۵,۰۵۳)	۸۰,۹۳۶,۷۸۳,۰۸۰	(۱۵۶,۰۴۵,۰۱۲,۱۴۴)
۶۰	سیمان ارومیه	۳۰,۸۳۰,۵۹۶	۳۴۲,۶۸۰,۰۳۳,۴۸۰	(۱۶۸,۶۱۹,۳۲۵,۶۹۵)	(۲۳۵,۵۴۶,۰۳۳)	(۱,۷۱۳,۴۰۰,۱۱۷)	۱۷۲,۰۲۱,۷۵۱,۶۴۶	۲۳,۵۷۱,۶۶۱,۷۴۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته- (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۶۱	فولاد خوزستان	۴۰,۱۸۴,۳۷	۷۰۷,۶۴۷,۹۸۳,۱۱۷	(۱,۲۰۸,۴۰۸,۲۸۷,۱۳۸)	(۶۷۳,۲۶۵,۵۸۳)	(۳,۵۳۸,۳۳۹,۹۱۶)	(۵۰۴,۹۷۰,۸۰۹,۵۳۱)	(۱۲۵,۲۴۴,۹۶۸,۲۶۲)
۶۲	پتروشیمی جم نیلن	۱,۷۵۶,۱۶۲	۳۰۰,۸۱۲,۹۸۸,۹۸۰	(۳۱۵,۶۹۴,۷۱۰,۳۳۵)	(۲۸۵,۷۷۲,۳۴۰)	(۱,۵۰۴,۰۶۴,۹۴۵)	(۱۶,۶۷۱,۵۵۸,۵۴۰)	(۳۳,۴۶۶,۱۴۷,۹۸۴)
۶۳	بیمه انکایی امین	۲۷۸,۱۴۰,۹۹	۸۴,۷۷۷,۳۷۳,۷۵۲	(۷۳,۱۶۹,۵۵۷,۰۸۴)	(۴۳۳,۸۸۶,۸۶۹)	(۸۰,۳۳۸,۵۰۵)	۱۱,۱۰۳,۳۹۱,۳۹۴	(۶۳,۹۸۲,۳۴۹,۹۰۱)
۶۴	بانک اقتصادنوین	۵۹۷,۶۱۹,۸۸۳,۳۸۸	(۴۶۶,۷۹۹,۶۸۳,۱۹۰)	(۱۵۸,۶۶۱,۶۱۳)	(۵۶۷,۷۳۸,۸۰۰)	(۲,۹۸۸,۰۹۹,۴۳۱)	۱۲۷,۲۶۴,۳۶۲,۷۸۷	۳۱,۸۱۹,۰۳۹,۵۰۲
۶۵	سیمان آبیگ	۳۰,۷۳,۹۰۲	۱۶۷,۰۱۲,۲۳۳,۷۰۰	(۹۲,۰۳۵,۶۴۷,۴۴۳)	(۱۵۸,۶۶۱,۶۱۳)	(۸۲۵,۰۶۱,۱۱۹)	۷۳,۹۸۲,۸۵۳,۵۲۶	۲۵,۵۵۵,۹۹۶,۳۵۷
۶۶	فراورده های نسوزآذر	۳۸,۵۷۰,۷۱۸	۱۱۶,۱۷۵,۰۰۲,۶۱۶	(۱۳۶,۰۸۲,۶۲۶,۵۲۷)	(۱۱۰,۳۶۶,۳۵۲)	(۵۸۰,۸۷۵,۰۱۳)	(۲۰,۵۹۸,۸۶۵,۱۷۶)	(۳۱,۴۰۵,۴۱۷,۷۱۹)
۶۷	سپید ماکیان	۱۳,۳۵۹,۵۷۳	۹۴,۵۸۵,۷۶۶,۸۴۰	(۱۰۰,۳۶۴,۶۳۰,۷۳۱)	(۸۹,۸۵۶,۴۸۸)	(۴۷۳,۹۲۸,۸۸۴)	(۶,۳۴۱,۶۳۹,۲۶۳)	(۱۴,۷۹۱,۵۴۸,۵۳۲)
۶۸	بانک صادرات ایران	۲۸۹,۱۷۶,۸۱۶	۱۷۹,۰۰۰,۴۴۹,۱۰۴	(۱۵۶,۶۷۳,۱۹۴,۸۵۳)	(۱۷۰,۰۰۰,۴۲۷)	(۸۹۵,۰۰۲,۳۴۶)	۳۱,۲۶۳,۲۰۱,۵۷۸	-
۶۹	فراوری زغال سنگ پروده طیس	۲,۷۴۴,۷۵۷	۲۲,۷۳۶,۵۸۷,۹۶۰	(۲۶,۸۹۵,۵۶۹,۹۴۳)	(۲۱,۵۹۰,۳۵۹)	(۱۱۳,۶۳۳,۹۴۰)	(۴,۳۰۴,۲۰۵,۱۸۲)	-
۷۰	فولاد مبارکه اصفهان	۹۲۳,۱۱۷,۸۱۷	۳,۸۹۵,۹۴۷,۷۶۶,۸۲۵	(۳,۳۵۶,۶۲۶,۱۳۹,۹۰۰)	(۳,۷۰۱,۱۵۰,۳۸۸)	(۱۹,۳۷۹,۷۳۸,۸۸۴)	۵۱۶,۱۴۰,۷۵۷,۶۵۳	۳۴۳,۰۷۳,۰۰۸,۷۸۹
۷۱	بانک سینا	۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۱,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۳,۴۴۳,۳۷۰,۰۵۹)	(۶۹۴,۷۳۰,۷۰۰)	(۳,۶۵۶,۵۳۰,۰۰۰)	۲۸۴,۵۱۳,۴۵۹,۳۴۱	(۶۶,۳۹۱,۴۴۷,۵۲۵)
۷۲	داروسازی شهید قاضی	۲۵,۷۱۵,۶۵۷	۱۴۲,۳۷۱,۸۹۶,۳۵۰	(۸۷,۳۷۹,۸۵۰,۱۲۰)	(۱۳,۵۵۸,۸۰۲)	(۷۱۲,۶۰۹,۴۸۲)	۵۴,۴۴۲,۸۵۰,۹۴۶	-
۷۳	داروسازی کاسپین تامین	۱۹,۶۸۰,۶۰۱	۸۳۳,۴۷۲,۸۳۳,۵۰۰	(۴۱۶,۶۵۵,۸۹۳,۲۳۴)	(۱۹,۱۸۰,۰۰۱,۲۴۲)	(۴,۱۶۷,۳۶۹,۱۶۸)	۴۱۱,۹۴۸,۷۷۰,۹۶۶	(۴۷,۷۶۴,۰۲۲,۷۳۷)
۷۴	سیمان خوزستان	۵,۴۳۲,۹۸۳	۳۷۲,۹۵۶,۷۱۱,۹۳۰	(۳۷۷,۸۳۳,۸۹۷,۹۴۵)	(۳۵۴,۳۰۸,۸۷۶)	(۱,۸۶۴,۷۸۳,۵۶۰)	۹۲,۹۱۳,۷۲۱,۵۳۹	۱۷,۹۰۵,۸۱۷,۶۸۹
۷۵	نفت سپاهان	۹۲,۷۵۶,۱۳۶	۶۲۷,۰۳۱,۴۷۹,۳۶۰	(۴۸۴,۴۷۱,۸۵۶,۴۳۳)	(۵۹۵,۶۷۹,۹۰۵)	(۳,۱۲۵,۱۵۷,۳۹۷)	۱۴۸,۸۲۸,۷۸۵,۶۳۵	(۸۸,۳۲۱,۴۴۳,۲۷۳)
۷۶	مدیریت نیروگاهی ابرارایان مینا	۱,۵۷۶,۵۶۷	۴۱,۷۵۶,۲۴۴,۶۰۰	(۲۱,۰۰۴,۷۳۸,۳۳۷)	(۲۰,۶۶۸,۷۹۳)	(۱۰,۸۷۸,۱۲۳)	۶۲۳,۴۳۳,۳۴۷	-
۷۷	معدنی وسمنعی چادرملو	۱۳۶,۱۹۸,۱۶۸	۳۹۶,۷۸۱,۸۱۲,۹۵۲	(۵۱۳,۰۳۲,۶۶۹,۳۹۸)	(۳۷۶,۹۴۲,۷۳۷)	(۱,۹۸۳,۹۰۹,۱۴۰)	(۱,۸۶۱,۶۳۳,۳۳۳)	(۱۶۲,۶۴۹,۹۴۹,۵۶۶)
۷۸	تایوانتر خاورمیانه	۱۲۵,۰۲۹,۲۱۴	۹۸۲,۷۳۹,۶۲۲,۰۴۰	(۵۲۶,۰۶۴,۴۹۴,۸۲۸)	(۹۳۳,۵۳۳,۱۴۱)	(۴,۹۱۳,۶۴۸,۱۱۰)	۴۵۰,۸۱۷,۸۵۵,۹۶۱	۱۴۷,۵۰۷,۲۳۹,۷۹۸
۷۹	شیشه همدان	۱۲۱,۴۱۲,۰۸۷	۲۱۰,۵۲۸,۵۵۸,۸۵۸	(۲۶۲,۸۹۱,۳۶۷,۸۶۱)	(۲۰۰,۰۰۲,۱۳۱)	(۱,۰۵۲,۶۴۲,۷۹۴)	(۵۲,۶۱۵,۴۵۳,۹۲۸)	(۴۴,۵۲۶,۷۱۶,۴۳۹)
۸۰	فراورده های سیمان شرق	۲,۲۵۸,۶۲۵	۳۵,۵۰۵,۵۵۵,۰۰۰	(۳۹,۱۲۸,۳۰۰,۵۵۴)	(۳۳,۷۳۰,۳۰۶)	(۱۷۷,۵۳۷,۹۲۵)	(۲,۸۱۳,۰۱۳,۷۸۵)	(۸,۴۸۰,۰۱۴,۰۷۲)
۸۱	بیمه ما	۳۱,۵۷۸,۸۷۱	۱۱۳,۶۳۰,۷۷۷,۸۵۸	(۹۶,۸۱۰,۸۹۵,۷۳۵)	(۱۰۷,۹۳۹,۷۳۹)	(۵۶۸,۱۰۳,۸۸۹)	۱۶,۱۳۳,۸۱۳,۴۹۵	(۱۴,۸۸۴,۸۳۷,۴۴۰)
۸۲	توسعه معادن وفلزات	۱۹۵,۸۰۹,۹۹۹	۴۸۶,۰۰۰,۴۱۷,۵۱۸	(۴۷۴,۸۳۹,۱۱۳,۷۲۸)	(۴۶۱,۷۰۰,۳۹۷)	(۲,۴۳۰,۰۰۲,۰۸۸)	۸,۳۶۹,۰۰۱,۳۰۵	(۷۴,۶۰۰,۱۶۸,۴۸۹)
۸۳	فجر انرژی خلیج فارس	۳۴,۸۱۶,۴۲۸	۴۴۳,۵۶۱,۲۹۲,۷۲۰	(۴۰۵,۷۲۴,۳۲۷,۰۴۰)	(۴۲۱,۳۸۳,۲۲۸)	(۲,۳۱۷,۸۰۶,۴۶۴)	۳۵,۱۹۷,۷۵۵,۹۸۸	(۱۲۷,۸۰۲,۱۶۹,۳۵۷)
۸۴	س.ص.بازنستکی کارکنان بانکها	۱۴۴,۷۳۳,۹۸۵	۲۸۱,۷۹۷,۰۶۸,۷۹۵	(۲۴۳,۰۳۷,۹۵۰,۹۹۲)	(۲۶۷,۷۰۷,۲۱۵)	(۱,۴۰۸,۸۸۵,۳۴۴)	۳۷,۰۹۲,۴۲۵,۲۴۴	(۳۱,۵۶۸,۸۱۲,۷۶۰)
۸۵	پتروشیمی پردیس	۱۴,۲۸۴,۰۱۳	۴,۱۵۵,۹۳۳,۵۸۳,۳۵۰	(۲,۳۰۹,۸۶۱,۹۵۴,۸۴۷)	(۳,۹۴۸,۱۳۶,۹۰۳)	(۲۰,۷۷۹,۶۶۷,۹۱۳)	۱,۸۲۱,۳۳۳,۸۲۶,۸۸	(۳۹,۸۱۹,۲۷۳,۵۷۱)
۸۶	سخت آژند	۱۱,۳۵۹,۷۹۲	۴۲,۹۰۵,۵۹۶,۰۸۰	(۵۹,۲۸۴,۰۵۶,۴۹۷)	(۴۱,۷۱۰,۳۱۶)	(۲۱۹,۵۳۷,۹۸۰)	(۱۵,۶۳۹,۶۹۸,۷۱۳)	(۴,۱۷۸,۱۱۴,۴۵۸)
۸۷	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۷۹,۷۳۸,۶۱۶	۸۴۷,۶۴۷,۳۱۳,۰۵۶	(۶۷۳,۶۶۹,۳۹۹,۹۱۷)	(۸۰۵,۲۶۴,۹۴۷)	(۴,۲۳۸,۲۳۶,۵۶۵)	۱۷۰,۱۳۴,۵۱۱,۶۲۷	(۱۳۵,۱۵۰,۳۸۸,۹۸۲)
۸۸	نفت پهران	۱,۶۵۰,۹۲۳	۲۲,۴۹۲,۷۷۶,۵۹۰	(۲۵,۰۹۲,۵۷۱,۱۲۶)	(۲۲,۳۱۸,۱۲۸)	(۱۱۷,۴۶۳,۸۸۳)	(۱,۷۳۹,۵۷۶,۵۵۷)	(۱۵,۱۱۳,۶۰۱,۵۶۴)
۸۹	بانک تجارت	۶۲۹,۴۰۵,۵۹۶	۲۸۳,۹۲۷,۴۱۳,۵۶۰	(۲۰,۷۳۹,۶۶۳,۲۲۸)	(۳۶۴,۷۴۰,۵۴۳)	(۱,۹۱۹,۶۸۷,۰۶۸)	۱۸۰,۹۰۲,۳۲۳,۷۲۱	(۳۱,۶۸۱,۶۵۶,۶۱۸)
۹۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۲۳,۵۵۰,۹۴۷	۵۰,۱۱۶,۴۱۵,۲۱۶	(۷۰,۳۶۲,۶۴۲,۶۲۵)	(۴۷,۶۱۰,۵۹۴)	(۳۵۰,۵۸۲,۰۷۶)	(۲۰,۴۴۴,۴۲۰,۰۷۹)	-
۹۱	پتروشیمی شیراز	۳۱,۵۲۹,۴۶۶	۱,۲۶۹,۰۶۱,۰۰۶,۵۰۰	(۸۲,۵۳۰,۰۴۳,۴۳۳)	(۱,۲۰۵,۶۳۰,۷۹۵)	(۶,۴۴۳,۳۰۵,۰۱۳)	۴۴۰,۹۸۰,۰۵۰,۰۷۸	(۳۳,۱۴۲,۳۴۷,۲۱۱)
۹۲	بانک سامان	۲۸۵,۲۵۳,۵۱۲	۶۰۴,۱۶۶,۹۳۸,۴۱۶	(۴۲۱,۱۹۰,۳۱۳,۳۲۵)	(۵۷۳,۹۵۸,۵۹۱)	(۳۰,۲۰۸۳۴,۶۹۲)	۱۷۹,۳۸۱,۸۳۱,۹۸۸	(۱۹,۴۳۰,۹۸۷,۱۳۱)
۹۳	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۵۷۱,۵۰۰	۳۹,۸۰۳,۷۲۵,۰۰۰	(۲۳,۸۰۲,۳۷۹,۳۵۳)	(۲۸,۳۱۳,۳۵۹)	(۱۴۹,۰۱۸,۶۲۵)	۵,۸۱۴,۱۱۴,۴۸۳	-
۹۴	فولاد اقرا سپاهان	۶۶۱,۵۲۰	۸۵,۴۹۳,۸۱۰,۴۰۰	(۸۲,۴۹۳,۶۱۹,۱۹۷)	(۸۱,۲۰۰,۱۲۰)	(۴۲۷,۳۶۹,۰۵۲)	۲,۴۷۰,۶۲۳,۰۳۱	-
۹۵	سیمان هگمتان	۱,۰۳۴,۶۱۶	۱,۱۵۳,۳۴۹,۷۶۷,۰۴۰	(۷۱۷,۳۱۵,۴۲۰,۲۵۲)	(۱,۰۹۵,۸۷۷,۳۷۹)	(۵,۷۶۶,۳۴۸,۸۲۵)	۴۲۹,۰۷۲,۵۱۰,۶۷۴	۵۵,۳۵۳,۶۰۲,۵۱۵
۹۶	سیمان ساوه	۱۱۱,۲۶۹,۶۸۸	۱,۱۴۳,۸۵۲,۱۸۷,۰۴۰	(۶۵۹,۰۶۵,۰۲۳,۰۰۵)	(۱,۰۸۶,۵۹۶,۵۷۸)	(۵,۷۱۹,۹۲۰,۹۳۵)	۴۷۷,۸۱۱,۲۴۳,۵۲۲	۱۰۹,۳۵۳,۰۳۸,۸۱۶
۹۷	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۱,۴۶۱,۴۱۰,۴۹۸)	(۳۶۶,۰۵۴,۰۰۰)	(۱,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۹۱,۵۶۶,۱۳۵,۵۰۲	(۱۴۲,۱۲۹,۶۹۴,۳۲۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته- (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته- (ریال)	۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۹۸	بانک خاورمیانه	۴۳,۸۱۰,۹۳۵	۱۵۸,۳۱۴,۸۳۷,۶۳۰	(۹۷,۳۲۶,۷۵۵,۴۳۷)	(۱۵۰,۳۹۰,۰۹۶)	(۷۹۱,۵۷۴,۱۸۸)	۶۰,۱۴۶,۱۰۸,۹۰۹	(۸,۱۳۷,۱۳۱,۳۵۵)	
۹۹	نوردو قطعات فولادی	۶,۵۲۹,۹۵۴	۵۳,۹۵۷,۹۲۶,۹۴۰	(۶۰,۰۰۱,۹۵۱,۶۶۸)	(۵۰,۳۱۰,۰۳۱)	(۲۶۴,۷۸۹,۶۳۵)	(۷,۳۵۹,۱۲۴,۳۹۴)	۱,۴۱۸,۷۱۵,۵۵۵	
۱۰۰	پتروشیمی تندگویان	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۶,۸۸۲,۲۵۸,۱۴۷)	(۱۲۲,۳۶۰,۰۰۰)	(۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۸,۸۴۸,۶۱۸,۱۴۷)	(۲,۰۲۲,۳۰۰,۶۴۸)	
۱۰۱	نشاسته و گل‌کوز آردینه	*	*	*	*	*	*	۱,۷۳۹,۷۴۶,۹۸۱	
۱۰۲	سرمایه گذاری صدرنامین	*	*	*	*	*	*	۱,۵۲۶,۰۷۲,۰۳۰	
۱۰۳	مولد نیروگاهی تجارت فارس	*	*	*	*	*	*	(۲,۹۰۶,۹۷۱,۶۸۴)	
۱۰۴	دوده صنعتی پارس	*	*	*	*	*	*	۹,۵۲۵,۰۰۶,۴۴۹	
			۵۵,۰۹۷,۹۰۳,۸۳۳,۳۴۰	(۴۳,۹۳۱,۳۴۶,۶۰۳,۰۶۴)	(۵۳,۰۵۲,۸۴۰,۲۵۹)	(۲۶۳,۶۵۸,۹۹۲,۲۵۰)	۱۰,۸۴۹,۹۴۵,۳۹۷,۷۶۷	(۴,۵۲۷,۶۱۹,۳۱۹,۶۴۹)	

۱۹-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام بررسی :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۱	ج-زغال سنگ پروده طیس	۱۷,۷۲۳,۸۵۷	۴۹,۱۴۷,۷۱۳,۸۹۰	(۸۴,۴۵۵,۹۹۹,۳۲۰)	(۴۶,۶۹۰,۳۲۸)	(۲۴۵,۷۳۸,۵۶۹)	(۲۵,۶۰۰,۷۱۴,۳۲۷)	*	
۲	ج - معدنی و صنعتی گل گهر	۴,۹۲۵,۶۸۸	۴,۵۶۶,۱۱۳,۷۷۶	(۹,۷۶۷,۶۴۹,۳۰۴)	(۴,۳۳۷,۸۰۷)	(۲۲,۸۳۰,۵۶۴)	(۵,۳۲۸,۶۹۴,۸۹۹)	*	
۳	ج - معدنی و صنعتی چادرملو	۲۱,۳۱۶,۸۶۵	۳۶,۵۳۷,۱۰۶,۶۱۰	(۱۹,۰۰۱,۴۶۳,۵۸۰)	(۳۴,۷۱۰,۲۵۱)	(۱۸۲,۶۸۵,۵۳۳)	۱۷,۳۰۵,۰۶۷,۳۴۶	*	
			۹۰,۲۵۰,۹۲۳,۲۷۶	(۱۱۳,۲۳۸,۲۸۲,۲۰۴)	(۸۵,۷۳۸,۳۸۶)	(۴۵۱,۲۵۴,۶۶۶)	(۲۳,۵۲۴,۳۴۱,۹۸۰)	*	

۱۹-۳ - سود تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۱	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۳,۶۱۳,۰۰۰	۲,۷۳۸,۷۱۰,۰۲۴,۰۰۰	(۱,۶۰۱,۹۰۵,۸۹۱,۶۳۴)	(۳,۴۱۰,۸۸۸,۷۸۰)	*	۱,۱۲۳,۳۹۳,۳۴۳,۵۹۶	۴۶۷,۵۸۹,۴۸۹,۴۱۶	
۲	تمام سکه طرح جدید ۰۴۱۲ سامان	۲۵۱,۰۰۰	۱۸۹,۸۳۸,۰۶۰,۰۰۰	(۱۱۱,۶۲۵,۵۳۳,۳۶۳)	(۲۳۷,۲۹۱,۰۰۸)	*	۷۷,۹۶۹,۹۹۱,۷۳۱	۳۲,۹۸۸,۴۸۰,۵۳۱	
۳	تمام سکه طرح جدید ۰۴۱۱ آینده	۴۳,۰۰۰	۳۲,۴۰۹,۱۸۶,۰۰۰	(۱۹,۰۲۳,۶۴۴,۷۸۱)	(۴۰,۵۱۱,۴۸۳)	*	۱۳,۳۴۴,۷۰۹,۷۳۷	۵,۵۲۱,۶۷۲,۳۷۲	
۴	تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۱ ملت	*	*	*	*	*	*	۶,۰۳۵,۹۱۴,۱۶۵	
۵	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	*	*	*	*	*	*	۴۸۸,۰۲۸,۵۹۴,۸۵۸	
۶	شمش طلا	۱۲۱,۹۱۵	۱,۰۶۴,۹۸۷,۱۴۱,۴۲۵	(۸۵۷,۷۵۱,۱۱۱,۳۵۵)	(۳,۵۵۵,۹۶۹,۱۳۹)	*	۲۰۴,۶۸۰,۰۶۰,۹۴۱	۳۱۵,۱۶۴,۸۶۱,۰۳۶	
			۴,۰۱۵,۹۴۰,۱۵۷,۴۲۵	-۲,۵۹۰,۳۰۶,۴۹۱,۰۲۲	(۶,۲۴۴,۶۶۰,۴۱۰)	*	۱,۴۱۹,۳۸۹,۰۰۶,۰۰۵	۱,۳۱۵,۳۲۹,۰۱۲,۳۷۸	

۱۹-۴ - سود (زیان) 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) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۱	مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش-خ ۰۴۱۱۱۰	۵۳,۱۱۶	*	*	*	*	*	(۲,۳۳۴,۴۱۹,۰۰۶)	
			*	*	*	*	*	(۳,۴۳۴,۴۱۹,۰۰۶)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۱	نفت پهلوان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۲,۶۵۰,۹۳۳	۱,۵۳۰	۴,۰۸۲,۴۳۶,۸۲۰	-	۴,۰۸۲,۴۳۶,۸۲۰	۸,۳۸۰,۳۷۴,۵۵۰
۲	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۷	۳۳۵,۸۶۶,۷۵۹	۸۵۰	۲۰۰,۴۸۶,۷۴۵,۱۵۰	-	۲۰۰,۴۸۶,۷۴۵,۱۵۰	۷۳,۱۴۸,۵۷۳,۲۰۰
۳	نوردیفات فولادی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۹	۲,۳۲۱,۹۹۳	۱,۷۰۰	۳,۹۱۷,۳۸۸,۱۰۰	-	۳,۹۱۷,۳۸۸,۱۰۰	۹,۰۶۳,۷۵۰,۰۰۰
۴	تایدوآر خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۰۱,۷۸۲,۶۵۴	۶۳۰	۶۴,۱۳۳,۰۷۳,۰۲۰	-	۶۴,۱۳۳,۰۷۳,۰۲۰	۱۸,۷۶۴,۶۵۴,۰۰۰
۵	مخابرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۴	۱۱,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۴۰۰,۰۰۰
۶	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱۷,۳۹۹,۵۰۶	۲۰۰	۳,۴۸۷,۹۰۱,۲۰۰	-	۳,۴۸۷,۹۰۱,۲۰۰	۳,۵۲۷,۹۰۱,۲۰۰
۷	سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۳,۴۰۰,۷۱۷	۱,۱۰۰	۱۴,۸۰۶,۸۸۸,۱۰۰	(۲,۳۹۳,۶۲۸,۹۱۸)	۱۴,۵۱۳,۲۵۹,۱۸۲	۱۶,۸۶۱,۱۵۶,۱۲۰
۸	بانک سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۹۱,۸۱۱,۶۴۸	۳۸	۴,۴۰۶,۹۵۹,۱۰۴	-	۴,۴۰۶,۹۵۹,۱۰۴	۲,۵۸۶,۹۸۳,۳۱۰
۹	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
۱۰	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۸	۱۵۱,۲۰۰,۰۵۵	۲۰۰	۳۰,۲۴۰,۰۱۱,۰۰۰	-	۳۰,۲۴۰,۰۱۱,۰۰۰	۱۹,۱۵۴,۶۷۰,۳۰۰
۱۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	۳۹,۹۵۱,۳۳۰	۲,۹۲۰	۱۴۵,۸۵۷,۵۹۱,۶۰۰	-	۱۴۵,۸۵۷,۵۹۱,۶۰۰	۱۱۹,۸۵۸,۱۵۹,۲۰۰
۱۲	سرمایه گذاری غدیر (هلندینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۵	۲۹۴,۳۶۶,۹۱۵	۱,۱۷۰	۳۴۴,۸۵۳,۸۰۰,۵۵۰	-	۳۴۴,۸۵۳,۸۰۰,۵۵۰	۵۳۳,۳۹۹,۱۰۵,۸۸۴
۱۳	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۱۵۹,۶۶۰,۳۷۶	۳۷۰	۵۹,۰۷۴,۳۷۶,۱۲۰	-	۵۹,۰۷۴,۳۷۶,۱۲۰	۷۰,۷۱۴,۶۸۹,۶۰۰
۱۴	تراکتورسازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۳۷,۶۶۶,۴۱۶	۵۰۰	۱۳,۸۱۳,۲۰۸,۰۰۰	-	۱۳,۸۱۳,۲۰۸,۰۰۰	۱۰,۴۱۰,۵۵۸,۸۰۰
۱۵	توسعه معادن فولاد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۵۹,۳۳۸,۵۵۰	۳۶۰	۲۱,۳۵۵,۸۷۴,۴۰۰	-	۲۱,۳۵۵,۸۷۴,۴۰۰	۱۵,۹۷۵,۴۲۰,۰۰۰
۱۶	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۳۱,۵۴۶,۵۵۷	۳,۲۸۶	۱۰۳,۶۶۱,۸۶۳,۲۰۲	-	۱۰۳,۶۶۱,۸۶۳,۲۰۲	۱۴۲,۲۸۶,۸۸۱,۵۰۰
۱۷	داروپخش (هلندینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۲۹,۰۸۹,۶۴۳	۱,۲۰۰	۳۴,۹۰۷,۵۷۱,۶۰۰	-	۳۴,۹۰۷,۵۷۱,۶۰۰	۳۰,۴۵۰,۴۹۱,۴۳۶
۱۸	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۲,۶۳۹,۴۱۸	۱,۰۰۰	۲,۶۳۹,۴۱۸,۰۰۰	-	۲,۶۳۹,۴۱۸,۰۰۰	۹,۷۵۰,۹۷۲,۳۳۰
۱۹	سیمان هگمتان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۱۱,۴۸۱,۳۲۱	۷۵۰۰	۸۶,۱۰۹,۱۵۷,۵۰۰	-	۸۶,۱۰۹,۱۵۷,۵۰۰	۵۷,۴۷۶,۸۶۵,۰۰۰
۲۰	فرآورده های نوزادان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۶,۶۸۰,۶۳۳	۲۶۰	۴,۳۳۶,۹۶۱,۹۸۰	-	۴,۳۳۶,۹۶۱,۹۸۰	۲,۲۶۱,۹۰۲,۵۴۴
۲۱	سیمان مازندران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۱۱,۲۴۱,۵۳۱	۵۰۰۰	۵۴,۲۰۷,۶۵۵,۰۰۰	(۱,۱۳۲,۰۶۷,۵۰۰)	۵۴,۰۷۵,۵۸۷,۵۰۰	۴۳,۸۵۹,۷۳۳,۲۵۶
۲۲	سیمان رومیه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۳,۰۸۲,۵۵۶	۷,۳۰۰	۲۲,۵۱۰,۲۵۰,۸۰۰	-	۲۲,۵۱۰,۲۵۰,۸۰۰	۱۷,۴۹۹,۳۳۳,۶۰۰
۲۳	دوده صنعتی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۸,۸۳۱,۸۲۲	۷۰۰	۶,۱۸۲,۸۹۴,۴۰۰	-	۶,۱۸۲,۸۹۴,۴۰۰	-
۲۴	کاشی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۱۳,۷۳۳,۵۱۵	۱,۱۱۰	۱۵,۲۴۴,۲۰۱,۶۵۰	-	۱۵,۲۴۴,۲۰۱,۶۵۰	-
۲۵	سیمان کرمان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۶,۱۳۷,۸۸۰	۶,۲۱۶	۳۸,۰۹۰,۹۰۲,۰۸۰	(۲,۸۹۳,۹۷۹,۹۰۵)	۳۵,۱۹۷,۹۲۲,۱۷۵	۳۳,۳۵۵,۷۳۹,۲۹۲
۲۶	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۶۶۰,۹۱۱	۶,۳۵۰	۴۱,۹۲۳,۱۳۴,۸۵۰	-	۴۱,۹۲۳,۱۳۴,۸۵۰	۳۷,۷۲۸,۰۲۶,۲۰۰
۲۷	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۸	۱۳,۷۱۸,۷۸۱	۱,۶۸۰	۲۳,۰۴۷,۵۵۲,۰۸۰	-	۲۳,۰۴۷,۵۵۲,۰۸۰	۴۲,۷۷۴,۵۲۳,۵۴۰
۲۸	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۲۵۵,۳۲۱,۸۴۸	۶۱۰	۱۵۵,۸۰۷,۳۲۷,۲۸۰	-	۱۵۵,۸۰۷,۳۲۷,۲۸۰	۱۴۰,۸۷۴,۰۳۰,۳۰۰
۲۹	مدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۱۰۸,۱۶۴,۱۴۱	۶۲۰	۶۷,۰۶۱,۶۶۷,۴۲۰	-	۶۷,۰۶۱,۶۶۷,۴۲۰	۵۶,۶۹۵,۷۸۳,۰۲۰
۳۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۶۱۵,۶۴۸,۸۸۲	۴۰۰	۲۴۶,۵۵۲,۵۲۰,۸۰۰	-	۲۴۶,۵۵۲,۵۲۰,۸۰۰	۳۲۸,۹۶۴,۴۱۸,۵۰۰
۳۱	فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۳۴۶,۳۹۹,۴۱۸	۲۵۵	۸۸,۳۳۱,۵۵۱,۵۹۰	-	۸۸,۳۳۱,۵۵۱,۵۹۰	۸۷,۶۴۴,۸۵۴,۵۰۰
۳۲	کالسیمین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۱۶,۲۶۶,۸۱۱	۳۸۰	۶,۱۶۶,۱۸۸,۱۸۰	-	۶,۱۶۶,۱۸۸,۱۸۰	-
۳۳	پتروشیمی خاگ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۳۸۹,۰۱۰,۲۰۲	۶,۱۰۰	۲۳,۷۲۹,۶۲۲,۲۰۰	-	۲۳,۷۲۹,۶۲۲,۲۰۰	۲۴,۶۶۶,۶۴۲,۶۰۰
۳۴	پتروشیمی شازند	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	۷,۳۳۵,۸۱۲	۱,۳۳۰	۹,۷۶۹,۹۳۹,۹۶۰	-	۹,۷۶۹,۹۳۹,۹۶۰	۳۷,۱۵۷,۰۷۲,۴۰۰
۳۵	سیمان ایک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۳۰,۷۲۲,۹۰۲	۴۰۰۷۰	۱۲,۵۰۶,۷۱۱,۱۴۰	-	۱۲,۵۰۶,۷۱۱,۱۴۰	۸,۶۲۰,۰۲۱,۶۰۰
۳۶	داروسازی لیورجیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۷	شیشه همدان	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۸	۸۹,۷۰۷,۱۹۳	۱۲۵	۱۱,۳۱۳,۳۹۹,۱۲۵	-	۱۱,۳۱۳,۳۹۹,۱۲۵	۸,۱۸۹,۹۲۶,۲۰۰
۳۸	بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۱,۲۳۱,۷۱۴	۶۶	۹,۳۳۱,۳۳۳,۱۳۴	-	۹,۳۳۱,۳۳۳,۱۳۴	۱۰,۱۷۶,۷۱۶,۱۳۴
۳۹	حقاری شمال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۶۹,۷۷۶,۵۰۰	۴۵۰	۳۱,۳۹۹,۴۳۵,۰۰۰	-	۳۱,۳۹۹,۴۳۵,۰۰۰	۵,۰۶۲,۱۸۸,۴۴۰
۴۰	پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۹۹۹,۱۹۰	۴,۲۰۰	۴,۱۹۹,۱۱۸,۰۰۰	-	۴,۱۹۹,۱۱۸,۰۰۰	۸,۹۷۶,۹۹۰,۰۰۰
۴۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۵۰,۲۸۰,۷۷	۲۰۰۰	۱۰,۷۶۶,۱۵۴,۰۰۰	-	۱۰,۷۶۶,۱۵۴,۰۰۰	۹,۶۲۲,۶۷۹,۷۰۰
۴۲	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱۳,۸۵۷,۵۱۳	۳۷,۰۰۰	۵۱۲,۷۲۷,۹۸۱,۰۰۰	-	۵۱۲,۷۲۷,۹۸۱,۰۰۰	۳۷۳,۱۰۶,۶۰۷,۵۰۰
۴۳	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۳۶,۸۲۰,۴۰۶	۷,۳۴۰	۳۳۸,۹۷۹,۷۳۹,۴۴۰	-	۳۳۸,۹۷۹,۷۳۹,۴۴۰	۳۰۹,۸۵۹,۶۸۶,۸۰۰
۴۴	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۴۰,۱۳۳,۳۹۳	۱,۵۰۰	۶۰,۳۰۰,۰۸۹,۵۰۰	-	۶۰,۳۰۰,۰۸۹,۵۰۰	۴۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۵	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
۴۶	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۵۹,۶۳۸,۷۸۵	۵۳۷	۳۲۰,۲۶۰,۲۷۵,۴۵۰	-	۳۲۰,۲۶۰,۲۷۵,۴۵۰	۳,۹۱۳,۵۳۱,۵۹۴
۴۷	س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱۴۴,۷۳۳,۹۸۵	۳۰۰	۴۳,۴۲۰,۱۹۵,۵۰۰	-	۴۳,۴۲۰,۱۹۵,۵۰۰	۳۵۰,۹۸۶,۱۸,۷۵۰
۴۸	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۵۸۱۵,۱۴۶	۳,۰۰۰	۱۷,۴۴۵,۳۸۸,۰۰۰	(۳۳۴,۱۱۳,۱۳۲)	۱۷,۱۱۱,۲۷۴,۸۶۸	۲۰,۵۲۵,۲۰۰,۰۰۰
۴۹	نفت سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۵۵,۲۵۶,۱۳۶	۶۰۰	۳۳,۱۵۳,۶۸۱,۶۰۰	-	۳۳,۱۵۳,۶۸۱,۶۰۰	۳۳,۶۳۳,۶۸۱,۶۰۰
۵۰	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۴۵,۴۸۷,۰۱۸	۳,۹۲۰	۱۷۸,۳۰۹,۱۱۰,۵۶۰	-	۱۷۸,۳۰۹,۱۱۰,۵۶۰	۱۲۱,۰۷۵,۶۱۱,۳۶۰
۵۱	سیمان خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۶,۱۸۰,۰۰۰	۶,۷۰۰	۴۰,۹۹۰,۶۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۹۹۰,۶۰۰,۰۰۰	-
۵۲	داروسازی کلسین تامین	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۲۱,۶۴۴,۱۰۸	۲,۳۰۰	۳۹,۷۸۱,۳۴۸,۴۰۰	-	۳۹,۷۸۱,۳۴۸,۴۰۰	۴۷,۸۵۵,۱۲۳,۷۸۸
۵۳	فولاد کوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۲۴,۲۰۴,۶۱۶	۱,۶۳۰	۳۹,۴۵۳,۵۳۴,۰۸۰	-	۳۹,۴۵۳,۵۳۴,۰۸۰	۱۷,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰
۵۴	شوگو پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۲,۲۵۰,۵۶۷	۱۸۰	۴۰۵,۱۰۲,۰۲۰,۶۰۰	-	۴۰۵,۱۰۲,۰۲۰,۶۰۰	۲۳۴,۴۰۰,۰۰۰
۵۵	فرآورده های سیمان شرق	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۰	۱,۲۲۱,۳۷۵	۱,۵۵۰	۲,۶۶۷,۹۷۶,۲۵۰	-	۲,۶۶۷,۹۷۶,۲۵۰	۲,۰۸۷,۴۶۹,۰۰۰
۵۶	مپن انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۰	۱۵۰,۹۴۵,۷۹۶	۱,۸۰۰	۳۷۱,۷۰۲,۳۴۳,۸۰۰	-	۳۷۱,۷۰۲,۳۴۳,۸۰۰	۲۴۴,۴۱۸,۱۸۸,۲۸۰
۵۷	بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۸	۲۸,۵۸۱,۱۶۹	۳۰۰	۸,۵۷۳,۳۵۰,۷۰۰	-	۸,۵۷۳,۳۵۰,۷۰۰	۴۰۰,۰۱۳,۶۳۸,۰۰۰
۵۸	بیمه ما	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۳۱,۱۲۵,۰۰۰	۳۰۰	۹,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۹,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-
۵۹	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۷,۴۰۸,۲۱۴	۴,۵۰۰	۷۸,۳۳۶,۹۶۳,۰۰۰	-	۷۸,۳۳۶,۹۶۳,۰۰۰	۷۳,۹۱۹,۰۱۰,۰۰۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
۶۰	پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۶	۲۶,۶۲۸,۳۵۳	۲۶۰	۹,۵۲۸,۵۹۷,۷۸۰	-	۹,۵۲۸,۵۹۷,۷۸۰	۱۵,۱۳۳,۵۷۶,۶۰۰
۶۱	مهریت صنعت شونده ت.ص.مهرشهر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۲,۳۳۹,۰۰۹	۱,۷۰۰	۴,۱۴۶,۳۱۵,۶۰۰	(۵۷۶,۹۶۳,۶۸۶)	۳,۵۶۹,۳۵۱,۹۱۴	۲,۱۵۱,۵۵۵,۸۱۲
۶۲	سیرمغ	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۱	۵,۲۲۷,۵۵۹	۱,۵۰۰	۷,۹۹۱,۳۳۸,۵۰۰	-	۷,۹۹۱,۳۳۸,۵۰۰	-
۶۳	پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۲,۵۰۲,۸۵۸	۲۰,۰۰۰	۵۰,۰۷۷,۱۶۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۷۷,۱۶۰,۰۰۰	۳۳,۴۴۴,۸۲۸,۸۰۰
۶۴	غلتک سازان سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۳,۳۱۸,۶۲۱	۳۰۰	۹۹۵,۵۸۶,۳۰۰	-	۹۹۵,۵۸۶,۳۰۰	-
۶۵	پتروشیمی جم بیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۲,۱۹۱,۸۱۷	۲۳,۳۰۰	۵۳,۲۶۱,۳۹۶,۱۰۰	-	۵۳,۲۶۱,۳۹۶,۱۰۰	۷۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۶	پخش هجرت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱۶,۱۸۹,۴۰۹	۳,۱۰۰	۵۰,۱۸۷,۱۶۷,۹۰۰	-	۵۰,۱۸۷,۱۶۷,۹۰۰	۵۷,۳۷۷,۸۳۲,۰۰۰
۶۷	سیمان ساوه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۴,۲۸۶,۷۳۶	۲۲,۲۰۰	۹۵,۱۶۵,۵۳۹,۲۰۰	-	۹۵,۱۶۵,۵۳۹,۲۰۰	۸۱,۱۴۴,۴۵۰,۰۰۰
۶۸	پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۱۴,۹۶۱,۰۹۷	۱,۸۰۰	۲۸,۴۲۶,۰۸۴,۳۰۰	-	۲۸,۴۲۶,۰۸۴,۳۰۰	۳۳,۳۵۵,۸۵۵,۲۰۰
۶۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۰	۱,۶۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۴۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۰۰۴,۴۵۸,۰۰۴
۷۰	سید ماکیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	۱۳,۳۵۹,۵۷۳	۵۵۰	۷,۳۴۷,۷۶۵,۱۵۰	-	۷,۳۴۷,۷۶۵,۱۵۰	-
۷۱	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
۷۲	زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۵,۷۷۳,۳۰۵	۲,۳۸۰	۱۳,۱۷۶,۸۱۵,۴۰۰	-	۱۳,۱۷۶,۸۱۵,۴۰۰	۱۴,۳۷۷,۲۲۷,۵۰۰
۷۳	حمل و نقل گهرترنیر سیرجان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۴۴,۹۷۱,۵۵۹	۷۰	۳,۱۴۸,۰۳۰,۱۲۰	-	۳,۱۴۸,۰۳۰,۱۲۰	۱۹,۵۳۳,۲۵۶,۰۰۰
۷۴	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۲۵,۴۶۱,۳۲۲	۱,۰۶۰	۳۷,۵۸۹,۱۱۷,۹۲۰	-	۳۷,۵۸۹,۱۱۷,۹۲۰	-
۷۵	بیمه انکایی امین	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۲۷,۴۴۵,۹۶۹	۳۰۰	۵,۴۸۹,۱۹۳,۸۰۰	-	۵,۴۸۹,۱۹۳,۸۰۰	۱۰,۲۶۱,۵۵۷,۴۰۰
۷۶	صنایع فروآلیژ ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۶۲,۳۷۰,۸۷۲	۱۲	۷۴۸,۴۵۱,۶۶۴	-	۷۴۸,۴۵۱,۶۶۴	۱۸,۰۲۲,۱۸۸,۶۵۸
۷۷	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۲/۰۱/۱۴	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	۲۶,۷۷۷,۸۱۹	۵۶۰	۱۵,۰۰۶,۷۷۸,۶۴۰	-	۱۵,۰۰۶,۷۷۸,۶۴۰	۹,۶۰۰,۴۰۰,۰۰۰
۷۸	پالایش نفت شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۲۳,۳۲۶,۵۹۷	۱,۸۱۰	۴۲,۳۲۹,۳۰۰,۵۷۰	-	۴۲,۳۲۹,۳۰۰,۵۷۰	۷۰,۵۱۰,۵۰۵,۱۰۰
۷۹	نشانسته و گلوکز آردینه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۵۷۳,۵۰۰	۱,۳۵۰	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	-	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	-
۸۰	گسترش سوخت سبزرگرس(سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۶	۲۹۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۸۱	بانک سامان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۴۱,۱۷۵,۲۸۲	۷۰	۹,۸۸۹,۳۶۹,۷۴۰	-	۹,۸۸۹,۳۶۹,۷۴۰	-
۸۲	گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۲۵۱,۸۲۲,۳۱۸	۴۲۰	۱۰۵,۷۶۵,۳۳۱,۵۶۰	-	۱۰۵,۷۶۵,۳۳۱,۵۶۰	-
۸۳	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۵۷۱,۵۰۰	۴,۴۰۰	۲,۵۱۴,۶۰۰,۰۰۰	(۵۳,۹۲۲,۴۴۰)	۲,۴۶۰,۶۷۷,۵۶۰	-
۸۴	افست	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۸۶,۸۸۸,۰۰۰
۸۵	صنایع لاستیکی سپند	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۹۵,۰۰۰
۸۶	بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۱۹۳,۷۳۲
۸۷	پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۰۲۱,۷۰۶,۴۰۰
۸۸	نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۰۳۳,۸۱۰,۰۰۰
۸۹	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۷۱۱,۳۰۷,۰۰۰
۹۰	واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۶,۰۵۸,۶۶۰
۹۱	پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۳۴۸,۵۵۲,۷۰۰
۹۲	سرمایه گذاری صدرتأمین	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۰۹۹,۹۹۷,۷۵۰
۹۳	سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	۸۱,۳۷۱,۶۶۵,۷۵۰
۹۴	سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۵	داروسازی دانا	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۷۷,۹۰۹,۷۰۰
۹۶	صنایع گلدیران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۴۰,۳۸۷,۶۰۲
۹۷	ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۳۳,۸۴۶,۵۸۷
۹۸	مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۱,۴۲۲,۶۲۸
۹۹	صبا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۵۸۷,۶۸۲,۲۸۴
						۴,۸۹۴,۱۸۸,۲۴۶,۳۰۲	(۸,۰۷۵,۶۸۵,۵۸۱)	۴,۸۸۶,۱۱۲,۵۶۱,۹۲۵	۴,۵۷۹,۴۴۲,۸۲۰,۸۹۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

جزئیات سایر درآمدها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال
۳,۸۵۵,۱۳۱,۱۱۵	۱۱,۷۶۵,۵۳۶,۲۵۸
.	۱۴۴,۳۱۷,۴۴۶
۳,۸۵۵,۱۳۱,۱۱۵	۱۱,۹۰۹,۸۵۳,۷۰۴

درآمد تنزیل سود سهام
سایر درآمدهای تنزیل سود بانک

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۶۷۷,۱۶۱,۰۹۳,۹۷۰	۶۷۳,۴۷۷,۲۵۶,۳۱۷
.	۴۳۱,۱۲۶,۵۲۹,۲۸۸
۱,۸۰۴,۹۳۱,۱۹۶	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۳۴۳,۱۹۸
۶۷۹,۷۸۳,۵۲۵,۱۶۶	۱,۱۰۷,۵۰۴,۱۲۸,۸۰۳

کارمزد مدیر صندوق-شرکت سیدگردان مفید
کارمزد مدیر صندوق(کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد)
کارمزد متولی-موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رازدار

۲۴- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۱۵,۸۶۴,۳۹۱,۹۸۴	۱۹,۶۵۲,۱۹۲,۸۶۸
۹,۷۷۶,۹۳۸,۱۸۲	۱۶,۵۳۹,۹۰۱,۱۷۳
۴۳,۰۶۸,۴۷۷	۸۲۶,۹۳۱,۵۲۳
۵۵۵,۴۳۸,۶۰۷	۳۳۸,۷۱۳,۸۶۰
۳۳۶,۷۶۴,۸۷۲	۸۱۰,۵۸۲,۶۱۱
۲۶,۵۷۶,۶۰۲,۱۲۲	۳۸,۰۱۶۸,۳۲۲,۰۳۵

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۹,۴۸۳,۱۹۳,۱۷۶,۷۶۹	۹,۳۹۳,۷۹۲,۷۰۷,۰۳۰
(۹,۳۱۲,۶۴۱,۶۰۳,۳۴۵)	(۸,۳۵۹,۶۵۵,۹۶۳,۳۵۹)
۱۶۹,۵۵۱,۵۷۳,۵۲۴	۱,۰۳۴,۱۳۶,۷۴۳,۶۷۱

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

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

هیچ گونه محدودیتی بر روی دارایی‌های صندوق از قبیل سپرده بانکی، اوراق یا درآمد ثابت، سهام و حق تقدم یا سایر دارایی‌ها صندوق وجود ندارد و دارایی‌های مذکور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

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

۱۴۰۴/۰۱/۳۰

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 سبد گردان مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۳۰,۵۰۳,۰۴۳	۰/۸۴٪
		سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی	مدیر صندوق مشترک	سهام عادی	۱۵۴,۱۱۰,۶۴۳	۴/۲۲٪
امیر حسین پور صالح	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۲۶,۰۴۷	۰/۰۰٪
سید جواد جمالی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۹,۳۰۹,۰۱۶	۰/۲۶٪
عطا محمدیان	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۴۳,۰۶۱	۰/۰۰٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	-	%
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	-	%
حسین قاسمی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	-	%
جمع			۱۹۵,۰۹۱,۸۱۰	۵/۳۵٪

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

۱۴۰۴/۰۱/۳۰

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیریت صندوق	خرید و فروش سهام	۵۳,۰۵۹,۱۴۵,۴۰۷,۷۳۰	۸۱,۲۲۷,۲۲۰,۸۶۷
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱,۱۰۴,۶۰۳,۷۸۵,۶۰۵	۶۸۱,۳۲۵,۱۸۹,۴۰۸
مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۶,۷۲۱,۴۴۳
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱,۱۰۰,۳۴۳,۱۹۸	۵۴۰,۷۱۰,۴۵۶

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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