

گزارش حسابرسی مستقل

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو مفید

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو مفید

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ ضمیمه





موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

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

گزارش حسابرسی مستقل

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

اظہار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو مفید، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو مفید در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

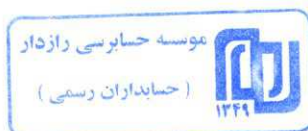
۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو مفید است و سایر مسئولیت های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

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

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



دفتر آراژنتین: خیابان بیهقی خیابان چهاردهم شرقی پلاک ۱۲ طبقه دوم واحد ۴ تلفن: ۸۸۷۴۹۷۸۱ کدپستی ۱۵۱۵۶۵۴۸۱۵

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

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

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

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

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

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

۸-۲- مفاد بند "ج" ماده ۲۲ اساسنامه صندوق، درخصوص حداقل سهام تحت تملک هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه گذاری برای یکی از مدیران، رعایت نشده است (آقای عطا محمدیان)

۸-۳- مفاد ماده ۳۳ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجامع مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۴، ۱۴۰۳/۰۹/۰۴ و ۱۴۰۳/۱۲/۲۱ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع رعایت نشده است.

۸-۴- مفاد تبصره ۴ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق، درمورد ارائه اظهارنظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورت های مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰ و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورت های مالی مزبور، رعایت نشده است.

۸-۵- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی رعایت نشده است.

۸-۶- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (XML) به سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۶/۰۷ تا ۱۴۰۳/۰۶/۱۸، ۱۴۰۳/۰۷/۱۶ و ۱۴۰۳/۱۲/۱۳، رعایت نشده است.

۸-۷- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر کارخانجات داروپخش، سخت آزند، دارویی تامین و داروسازی ابوریحان، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

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

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

۲۱ خرداد ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی رازدار

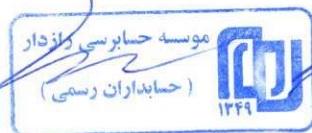
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



صندوق سرمایه گذاری 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 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 می توان پیش بینی نمود میباشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی در تاریخ 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 نگر آریا	متولی صندوق
		 پیوست گزارش حسابرسی مورخ ۱۴۰۴/۳/۲۱ رازدار	

تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک،
نیش دیدار شمالی، پلاک ۵۱، کدپستی: ۱۵۱۸۹-۴۳۳۱۸

تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰
فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۹

www.pishrofund.com

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	۵۳,۵۰۷,۷۵۸,۱۸۷,۱۴۴	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 دریافتی	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 دارایی ها		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 پرداختی و ذخایر	۱۵	۲۸,۴۷۸,۲۵۳,۰۳۳	۳۴,۱۴۶,۲۰۹,۲۶۱
پیش دریافت ها	۱۶	۲,۳۹۰,۷۱۰,۵۴۵	.
جمع بدهی ها		۸۸۰,۴۴۰,۲۸۵,۴۵۶	۲۵۹,۵۱۸,۱۸۹,۳۴۴
خالص دارایی ها	۱۷	۶۱,۸۸۴,۴۴۷,۰۹۳,۰۳۹	۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۳,۶۴۹,۲۷۵,۲۶۸	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۶,۹۵۸	۱۱,۸۶۹



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۳ / ۲۱



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

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	
ریال	ریال		درآمدها:
(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٪)	۳۶/۹۰٪		۱ بازده میانگین سرمایه گذاری
۰/۰۰۲۵	۲۸/۴۷٪		۲ بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین (۱)
سرمایه گذاری

سود خالص
= میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری (۲)
پایان سال

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

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



سیدگردان مفید



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۳ / ۲۱

صندوق سر مالہ گذاری مسٹر ک جی و صفیل

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۴۴,۳۱۲,۳۷۲,۵۵۴,۵۸۵	۳۹,۴۸۸,۰۷۷	۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۱	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱		
۱۵,۲۳۰,۴۴۶,۰۹۰,۰۰۰	۱,۵۲۳,۰۴۶,۶۰۹	۳۳,۵۲۴,۶۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۲,۴۶۳,۰۰۶		
(۱۶,۹۴۸,۷۱۸,۶۸۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۴,۸۷۱,۸۶۸)	(۳۴,۷۰۳,۱۲۷,۲۹۰,۰۰۰)	(۳,۴۷۰,۳۱۲,۱۲۹)		
*	۳,۸۹۹,۴۶۴,۱۷۳	*	*		
(۵۳,۱۳۹,۱۴۸,۶۵۳)	*	۱۷,۳۱۵,۱۴۵,۱۸۹,۷۳۶	*		
۱۶۹,۵۵۱,۵۱۳,۵۲۴	*	۱,۰۳۴,۱۳۶,۷۴۳,۶۷۲	*		
۳,۱۴۹,۷۰۰,۱۷۶	*	*	*		
۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱	۶۱,۸۸۴,۴۴۷,۰۹۳,۰۳۹	۳,۶۴۹,۳۷۵,۲۶۸		

یادداشت

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه گذاری) اول سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

سهام جایزه

سود (زیان) خالص

تعديلات

خالص دارا ئیہا - تعبیرات ناشی از عملکرد

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال

* مبلغ فوق بابت سند اصلاحی به شماره ۱۷۰۷۵ مورخ ۱۳۰۴/۲۸ ثبت شده در صندوق (سکه سامان) می باشد.

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



پیوست گزارش حسابرسی

14.9/10/11 2300

اسات

Handwritten signature

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



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۳ / ۲۱

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 - کوچه 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 دریافتی 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 یک‌سال 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:



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۳ / ۲۱

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 حداکثر ۱۸,۰۰۰ و حداکثر ۲,۷۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰,۰۰۰ 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 ارائه 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 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 سرمایه‌گذاری) در هر سال			
۱۵,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال			
ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها			
ارزش دارایی ها به بیلیارد 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 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		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
محصولات شیمیایی	۴,۷۳۸,۷۷۰,۰۷۸,۹۷۱	۱۱,۲۷۸,۳۹۱,۶۶۷,۰۷۴	۱۷/۹۷٪	۴,۷۰۷,۷۳۹,۵۹۰,۰۴۴	۷,۶۷۸,۰۲۲,۹۷۰,۳۹۷
سرمایه گذاریها	۱,۶۵۲,۱۹۵,۱۱۴,۷۹۷	۲,۵۰۶,۴۷۲,۴۴۸,۲۱۳	۳/۹۹٪	۱,۶۲۴,۹۵۵,۴۴۰,۰۱۹	۱,۶۴۸,۲۲۴,۳۱۰,۳۰۳
فلزات اساسی	۴,۱۹۳,۸۵۷,۸۷۵,۹۱۴	۸,۴۲۵,۱۲۹,۸۲۲,۷۷۲	۱۳/۴۴٪	۳,۷۸۴,۱۰۴,۱۰۰,۹۵۲	۹,۱۹۹,۷۵۴,۴۹۲,۸۳۴
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۳,۷۲۳,۱۷۹,۰۹۵,۸۲۲	۷,۱۵۲,۵۹۹,۹۳۹,۱۱۴	۱۱/۴۰٪	۳,۰۹۶,۳۸۰,۰۳۸,۱۷۴	۴,۹۷۱,۵۴۸,۲۲۹,۰۲۸
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳,۸۷۵,۵۸۵,۸۷۵,۴۷۰	۵,۴۳۸,۰۵۳,۲۴۷,۱۰۹	۸/۶۶٪	۲,۸۵۰,۷۹۵,۶۵۲,۷۷۴	۴,۱۷۵,۲۷۴,۵۷۹,۵۰۴
سیمان، آهک و گچ	۱,۱۱۵,۵۶۳,۴۲۹,۷۰۸	۴,۳۰۵,۲۶۸,۹۰۱,۰۸۴	۶/۸۶٪	۱,۱۹۲,۴۳۹,۷۷۹,۳۰۴	۲,۷۶۸,۳۳۵,۱۹۸,۴۴۶
پانکها و موسسات اعتباری	۱,۶۹۵,۰۶۵,۵۸۲,۴۶۴	۲,۸۱۲,۸۸۶,۹۱۸,۸۸۹	۴/۴۸٪	۶۹۳,۶۲۸,۳۱۰,۲۲۶	۹۰۷,۸۱۳,۰۵۱,۰۸۴
مواد و محصولات دارویی	۱,۶۸۰,۴۷۴,۰۰۸,۴۷۴	۲,۵۷۵,۶۵۵,۵۹۹,۰۷۴	۴/۱۰٪	۱,۱۴۲,۷۲۷,۳۶۲,۸۲۶	۱,۶۳۴,۲۷۷,۲۲۱,۵۸۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۹۶۴,۳۶۳,۱۸۶,۵۷۴	۱,۸۹۱,۰۰۳,۷۹,۹۶۳	۳/۰۱٪	۹۸۱,۶۸۰,۷۷۱,۲۵۶	۱,۷۷۰,۹۶۲,۰۳۷,۶۴۷
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۷۵,۸۲۲,۹۵۵,۴۵۲	۱,۳۴۶,۰۹۰,۷۸۹,۸۵۷	۲/۱۴٪	۴۸۵,۱۷۸,۱۱۲,۷۰۵	۸۱۰,۳۶۶,۶۸۲,۱۹۵
ماشین آلات و تجهیزات	۳۹۲,۸۱۰,۳۳۵,۷۶۷	۱,۱۵۹,۵۱۷,۰۷۸,۴۲۷	۱/۸۵٪	۳۹۲,۸۴۲,۷۷۷,۶۰۳	۹۲۲,۷۸۹,۰۴۸,۶۶۵
استخراج کانه های فلزی	۷۹۴,۳۵۷,۹۳۱,۱۷۷	۹۶۸,۲۰۶,۵۶۸,۸۸۶	۱/۵۴٪	۴۹۲,۹۱۰,۲۵۰,۹۲۴	۸۳۸,۵۴۹,۵۲۸,۶۶۴
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۴۴۹,۲۶۵,۸۶۹,۲۶۹	۸۰۰,۵۰۳,۶۷۰,۲۰۰	۱/۲۸٪	۴۴۷,۵۸۸,۴۴۵,۰۶۶	۴۸۲,۰۶۱,۲۴۲,۲۸۴
مخابرات	۶۲۹,۷۶۱,۰۴۲,۷۱۳	۵۶۸,۵۱۰,۱۲۴,۷۵۷	۰/۹۱٪	۳۹۹,۱۷۹,۶۹۸,۷۶۹	۳۴۹,۰۶۳,۶۴۶,۴۴۴
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۴۷۰,۶۴۹,۶۴۲,۵۴۸	۳۶۰,۰۵۴,۰۰۲,۰۵۲	۰/۵۷٪	۴۱۸,۰۱۸,۰۶۰,۷۴۷	۳۸۵,۴۷۰,۷۵۲,۷۷۷
زراعت و خدمات وابسته	۲۶۷,۱۶۴,۹۰۵,۸۳۲	۳۰۱,۳۲۰,۶۵۸,۱۷۰	۰/۴۸٪	۲۶۷,۱۶۴,۹۰۵,۸۳۲	۲۷۷,۱۹۹,۳۱۴,۱۳۲
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۷۹,۸۷۱,۷۶۱,۸۴۴	۲۰۵,۴۰۰,۷۰۲,۲۰۸	۰/۳۳٪	۱۶۸,۶۴۰,۱۲۱,۵۹۹	۱۶۶,۸۵۶,۸۸۶,۱۰۷
کاشی و سرامیک	۱۵۳,۱۱۰,۳۱۷,۸۹۳	۱۲۰,۱۶۶,۰۴۴,۵۴۳	۰/۱۹٪	۱۵۱,۰۶۹,۷۱۴,۴۶۳	۱۴۱,۷۷۴,۹۲۹,۵۸۹
استخراج ذغال سنگ	۱۴۲,۴۷۲,۳۵۵,۱۴۳	۹۴,۴۷۴,۸۱۲,۰۵۴	۰/۱۵٪	۱۲۳,۶۹۵,۰۹۱,۲۲۰	۱۳۰,۱۲۲,۳۹۵,۷۶۳
قند و شکر	۹۲,۴۶۷,۷۴۵,۲۴۲	۸۷,۹۹۳,۵۱۲,۲۶۵	۰/۱۴٪	.	.
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۷,۵۰۳,۲۰۰,۸۶۶	۵۶,۴۱۴,۲۴۲,۶۵۰	۰/۰۹٪	۱۷,۶۵۵,۶۲۴,۵۳۱	۲۴,۷۲۵,۸۹۴,۳۳۰
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۹۱۰,۹۲۸,۸۷۶,۶۵۵	۴۳۶۴۴,۳۵۷,۷۸۳	۰/۰۷٪	۹۱۰,۹۲۸,۸۷۶,۶۵۵	۵۹,۲۸۴,۰۵۶,۴۵۶
	۲۷,۸۴۷,۴۰۵,۱۸۸,۵۹۵	۵۲,۵۰۷,۷۵۸,۱۸۷,۱۴۴	۸۳/۶۶٪	۲۳,۳۲۹,۴۸۶,۷۲۶,۶۸۹	۳۹,۳۴۲,۴۷۶,۴۶۸,۳۰۹

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۰			۱۴۰۴/۰۱/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۴۵۴,۵۸۵,۲۷۰,۶۴۶	۲,۷۲۵,۳۰۰,۱۲۵,۲۲۰	۴/۳۴٪	۴۵۴,۵۸۵,۲۷۰,۶۴۶	۱,۶۰۱,۹۰۵,۸۹۱,۶۲۵
تمام سکه طرح جدید ۰۴۱۱ آینده	۱۰,۸۸۷,۰۸۴,۰۰۰	۳۲,۳۶۸,۶۷۴,۵۱۸	۰/۰۵٪	۱۰,۸۸۷,۰۸۴,۰۰۰	۱۹,۰۲۳,۹۶۴,۷۸۲
تمام سکه طرح جدید ۰۴۱۲ سامان	۷۰,۶۲۴,۱۷۱,۲۰۰	۱۸۹,۵۹۵,۵۱۴,۹۹۲	۰/۳۰٪	۷۰,۶۲۴,۱۷۱,۲۰۰	۱۱۱,۶۲۵,۵۲۳,۲۶۳
شمش طلا	۷۲۰,۶۶۱,۸۱۶,۳۱۷	۱,۰۶۲,۴۳۱,۱۷۲,۲۹۶	۱/۶۹٪	۳۹۹,۹۹۹,۵۸۶,۲۹۹	۶۱۵,۱۶۴,۴۴۷,۳۳۵
گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید	۱,۷۷۲,۷۱۰,۵۳۰,۴۹۵	۲,۴۶۳,۱۴۷,۷۵۳,۹۱۲	۳/۷۷٪	.	.
تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۱ ملت	.	.	۰/۰۰٪	۶,۹۶۷,۶۸۴,۴۰۳	۲۰,۱۷۴,۸۶۷,۳۵۳
تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	.	.	۰/۰۰٪	۷۶۹,۱۱۱,۷۹۱,۸۰۰	۱,۶۶۵,۱۰۵,۳۵۳,۶۲۵
	۳,۰۲۹,۴۶۸,۸۷۲,۶۵۸	۶,۳۷۲,۴۴۳,۲۵۰,۹۳۸	۱۰/۱۵٪	۱,۷۱۲,۱۷۵,۵۸۸,۴۴۸	۴,۰۳۳,۰۰۰,۰۴۷,۹۸۳



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴/۳/۲۱

صفه‌ی سه ماهه گزاری مشترک و مفید
 داده‌های همی راه صورهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
	۲۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۱۴۰۴/۰۱/۳۰

خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها	سود منتقله	بهای تمام شده ریال
۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴	۰/۰۰٪	۰	۰
۴۹,۷۲۳,۹۵۵,۰۴۴	۰/۰۰٪	۰	۰

۱۴۰۴/۰۱/۳۰

توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۵,۹۵۸,۷۵۵,۱۵۳	۳۰,۸۷۵,۶۷۸,۴۲۱	۸۰,۰۷۵,۶۸۵,۵۸۱)	۲۱۶,۸۵۱,۳۶۴,۰۰۲
۵,۵۱۷,۱۵۵,۸۴۴	۱۳,۰۰۹,۵۶۷,۸۷۳	(۷۶,۴۴۰,۱۲۰)	۱۲,۰۳۶,۳۰۷,۹۹۳
۵۰۱,۵۳۵,۹۱۰,۹۷۷	۳۳۱,۸۸۵,۴۶۰,۲۹۴	(۸۱,۰۲۱,۷۵۷,۰۱)	۳۳۹,۹۸۷,۶۷۱,۹۹۵

۱۴۰۴/۰۱/۳۰

ممانده در پایان سال	استهلاک سال	مخارج اضافه شده طی سال	ممانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۳۷,۹۳۵,۲۱۰	(۵۴۰,۱۶۴۴,۹۷۳)	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۹,۵۹۰,۱۸۳
۰	(۸۲۶,۹۲۱,۵۳۳)	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۹۲۱,۵۳۳
۸۳,۲۵۲,۵۱۷	(۸۱۰,۵۸۲,۶۱۱)	۱,۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۹۲۵,۱۲۸
۵۸۷۴,۳۹۷,۷۲۷	(۷,۳۳۹,۱۵۹,۱۰۷)	۷,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۶,۴۵۶,۸۳۴

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی
 گواهی سپرده بانکی در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

بانک صادرات شنبه بورس کالا - ۴۰۷۵۵۶۸۷۰۰۵ -
بانک پاسارگاد شنبه هفت تیر - ۲۰۷۲۳۰۴۱۵۶۶۶۶۶۶۶۱ -
بانک پاسارگاد شنبه هفت تیر - ۲۰۷۲۳۰۴۱۵۶۶۶۶۶۶۶۲ -

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	نرخ سود	تاریخ سررسید
مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش.خ.۱۱۱۰	-	-

۹- حساب‌های دریافتنی
 حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۰- سایر داراییها

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشو مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۸۹,۲۰۶,۹۹۱	-
۲۰۶,۰۵۷,۱۹۲,۷۳۷	۶۸۱,۳۲۵,۱۸۹,۴۰۸
۹۵۳,۲۶۰,۰۱۰	۹۷۶,۷۲۱,۴۴۳
۴۵۸,۵۵۸,۴۸۲	۵۴۰,۷۱۰,۴۵۶
۲۰۷,۵۵۸,۲۱۸,۲۲۰	۶۸۲,۸۴۲,۶۲۱,۳۰۷

مدیر ثبت (کارگزاری مفید)

مدیر صندوق - شرکت سیدگردان مفید

متولی - موسسه حسابرسی ارقام نگار آریا

حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۳,۸۶۵,۳۳۲,۳۵۴	۱۵۴,۳۸۱,۱۵۷,۹۰۲
۴,۴۸۶,۵۲۳,۷۳۴	-
۶۰۷,۳۰۷	-
۵۳۷,۰۱۰,۳۴۳	۲,۳۲۷,۵۳۲,۶۶۹
۴,۸۵۴,۷۱۲,۸۴۸	-
۱۳,۷۴۴,۱۸۵,۴۸۶	۱۵۶,۷۲۸,۷۰۰,۵۷۱

بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود

واریز به حساب کارگزاری بابت ابطال واحد

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۶۶,۱۲۵,۴۱۰	-
-	۲۱,۴۳۶,۲۸۱
۱۰,۷۸۳,۸۰۳,۷۱۳	۱۲,۸۹۲,۳۳۰,۷۴۳
۳۳۳,۳۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۷,۸۶۵,۲۰۶
۱۱,۹۵۲,۹۱۰,۱۳۸	۱۴,۳۰۶,۶۲۰,۸۰۴
۳۴,۱۴۶,۲۰۹,۲۶۱	۳۸,۴۷۸,۲۵۳,۰۳۴

ذخیره تصفیه

واریزی های نامشخص

هزینه تاسیس

ذخیره آونمان 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
-	۲,۳۹۰,۷۱۰,۵۴۵
-	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 دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۳/۰۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۱/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۴,۷۰۱,۷۹۲,۹۵۰,۰۰۷۴	۳,۷۶۶,۱۳۴,۹۹۱	۶۱,۸۶۷,۴۸۹,۰۸۲,۸۷۳	۳,۶۴۸,۲۷۵,۲۶۸
۱۱,۸۶۹,۴۳۹,۵۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۵۸,۰۱۰,۰۱۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲	۳,۷۶۷,۱۳۴,۹۹۱	۶۱,۸۸۴,۴۴۷,۰۹۳,۰۳۹	۳,۶۴۹,۲۷۵,۲۶۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



رازدار

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۴ / ۳ / ۲۱

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	سال مالی	
منتهی به	منتهی به	
۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۹۵۵,۵۱۷,۷۲۹,۱۳۷)	۵۸۰,۷۹,۳۶۳,۳۴۳	۱۸-۱
(۴۸۰,۴۸۱,۳۵۲۹)	۰	۱۸-۲
(۱۹۲,۳۷۷,۱۴۴)	(۱,۱۱۴)	۱۸-۳
۲۱۶,۵۱۲,۳۸۶,۹۲۸	۷۳۲,۵۱۹,۸۳۹,۹۶۷	۱۸-۴
	(۷۲۶,۰۵۵,۱۳۱)	۱۸-۵
(۷۴۴,۰۰۲,۴۳۲,۸۸۲)	۷۸۹,۸۷۳,۱۴۶,۹۶۵	

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

(زیان) ناشی از تسویه اختیار

(زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام

سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سیرده کالایی

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	میانگین قیمت خرید (ریال)	قیمت خرید (ریال)	میانگین قیمت فروش (ریال)	قیمت فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سال مالی منتهی به
۱	بیمه انکاشی ایران	۹۰,۳۷۱	۲۷۱,۰۸۴,۸۱۳	(۳۶۹,۱۷۰,۰۹۵)	(۳۵۵,۶۱۵)	(۳۵۵,۶۱۵)	(۱۳,۵۵۶,۲۸۲)	(۱۳,۵۵۶,۲۸۲)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۲	پتروشیمی پتلی سینا	۱,۶۷۰,۵۵۷	۱۰,۱۶۹,۶۷۸,۰۶۰	(۱۱۵,۰۰۳,۰۵۱,۵۸۱)	(۶۵,۴۳۴,۰۰۰)	(۶۵,۴۳۴,۰۰۰)	(۵,۸۳۳۲۱,۰۸)	(۱۳,۵۶۷,۵۵۸,۰۶۹)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۳	ملی صنایع پت ایران	۵۶,۷۷۲,۰۳۰	۲۸۱,۶۸۷,۹۹۴,۰۰۰	(۴,۰۴۵,۲۳۳,۸۰۷)	(۳۱,۸۷۷,۸۸۶)	(۳۱,۸۷۷,۸۸۶)	(۱,۸۱۲,۳۳۹,۹۶۷)	(۱۳,۵۶۷,۵۵۸,۰۶۹)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۴	پالایش نفت تهران	۱	۱	(۳,۰۱۵)	-	-	(۳,۰۱۵)	(۳,۰۱۵)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۵	سرمایه گذاری غدیر اهر	۳۰,۰۸۸,۶۷۷	۴۰۸,۰۳۱,۱۵۰,۰۰۰	(۳,۰۳۲,۳۸۹,۱۰۳)	(۳۸۷,۶۱۷,۰۶۹)	(۳۸۷,۶۱۷,۰۶۹)	(۳,۰۳۰,۰۰۰)	(۳,۰۳۰,۰۰۰)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۶	شرکت ارتباطات سیماداران	۳۶,۰۵۹,۹۱۵	۱۳,۴۵۵,۶۹۸,۶۸۲	(۱,۰۶۹,۹۳۳,۳۳۳)	(۱۱,۸۳۳,۷۷۳)	(۱۱,۸۳۳,۷۷۳)	(۶۱,۳۷۸,۴۶۵)	(۱۱,۸۳۳,۷۷۳)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۷	صنایع فولاد ایران	۱,۳۵۴,۰۰۰	۱,۳۵۴,۰۰۰	(۳,۱۵۳,۰۶۳,۳۸۸)	(۱,۳۶۸,۵۵۳)	(۱,۳۶۸,۵۵۳)	(۶,۶۷۷,۰۰۰)	(۱,۳۶۸,۵۵۳)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۸	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۷۷۷,۰۰۰	۳۶,۱۰۰,۴۵۸,۳۵۰	(۳,۶۰۱,۳۸۴,۴۱۱)	(۳۳,۷۰۰,۳۳۳)	(۳۳,۷۰۰,۳۳۳)	(۱,۸۰,۵۵۳,۳۹۹)	(۱,۸۰,۵۵۳,۳۹۹)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۹	سرمایه گذاری سپه	۶,۶۸۳,۲۱۷	۶۶,۰۵۱,۳۳۸,۱۳۰	(۳,۸۰۳,۰۳۳,۰۰۰)	(۳۳,۷۰۵,۵۵۳)	(۳۳,۷۰۵,۵۵۳)	(۳۳,۰۳۶,۶۹۵)	(۳۳,۰۳۶,۶۹۵)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۱۰	گروه ملی صنایع	۱۳,۷۹۶,۹۵۵	۵۳,۳۲۹,۰۱۸,۳۹۱	(۳,۱۳۳,۳۰۷,۸۹۶)	(۵,۰۵۵,۷۷۹)	(۵,۰۵۵,۷۷۹)	(۳۶,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۱۱	حمل و نقل گهر تهران	۲,۳۷۷,۵۵۹	۹,۴۵۴,۰۰۰	(۱,۰۱۹,۱۱۰,۵۱۱)	(۹,۰۱۱,۵۸۷)	(۹,۰۱۱,۵۸۷)	(۳۶,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۱۲	کاشی پارس	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۶,۵۵۵,۵۵۱)	(۱,۰۳۶,۵۵۵,۵۵۱)	(۱,۰۳۶,۵۵۵,۵۵۱)	(۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۰۰,۰۰۰)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۱۳	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳,۰۸۸,۶۷۷	۳۸۸,۰۶۹,۱۷۰	(۳,۶۶۰,۰۷۶,۱۲۰)	(۳۳,۳۶۵,۱۷۱)	(۳۳,۳۶۵,۱۷۱)	(۱,۳۳۴,۰۳۳,۸۱۶)	(۱,۳۳۴,۰۳۳,۸۱۶)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۱۴	سرمایه گذاری صندوق پارسی	۲,۳۳۵,۸۳۶	۲۸,۳۳۳,۳۷۱,۱۹۰	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۶,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۶,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۱۵	سرمایه گذاری صنعتی پارسی	۵۷۷,۱۵۰	۵,۵۸۳,۳۱۱,۰۷۸	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۸۳,۳۱۱)	(۵,۵۸۳,۳۱۱)	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۱۶	پتروشیمی پارس	۱۵,۰۰۰	۲۸,۵۸۰,۵۰۰	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۱۷	نفت تهران	۱۸	۱۸	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۱۸	بنک تجارت	۱۹	۱۹	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۱۹	مدنی و صنعتی گل گهر	۲۰	۲۰	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۲۰	پتروشیمی شیراز	۲۱	۲۱	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۲۱	بنک سامان	۲۲	۲۲	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۲۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۳	۲۳	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۲۳	پتروشیمی بندر لنگه	۲۴	۲۴	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۲۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۵	۲۵	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۲۵	گسترش سوخت سیراژ (سپارسی)	۲۶	۲۶	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۲۶	فولاد خورشید	۲۷	۲۷	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۲۷	پتروشیمی هم پیل	۲۸	۲۸	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۲۸	بنک اقتصادین	۲۹	۲۹	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۲۹	سیمان لنگه	۳۰	۳۰	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۳۰	نور و فولاد	۳۱	۳۱	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۳۱	پالایش نفت تهران	۳۲	۳۲	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۳۲	گروه ملی صنایع	۳۳	۳۳	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۳۳	فولاد کبیر کاشان	۳۴	۳۴	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۳۴	صنایع فولاد خلیج فارس	۳۵	۳۵	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۳۵	سرمایه گذاری ایران اهر	۳۶	۳۶	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۳۶	توسعه معدنی و صنعتی صنایع	۳۷	۳۷	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۳۷	سیمان خورشید	۳۸	۳۸	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۳۸	سیمان خورشید	۳۹	۳۹	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۳۹	سیمان خورشید	۴۰	۴۰	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲
۴۰	سیمان خورشید	۴۱	۴۱	(۳,۶۶۱,۱۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۳۳,۳۳۰,۹۹۱)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۶,۵۵۷)	سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۸-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتی پذیرفته شده در بورس با فراموشی :

[illegible]

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰		تغیلات	سهام	ریشه
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزدها (ریال)	ارزش خفای (ریال)	بهای فروش (ریال)			
۱۰.۷۸۶.۲۷۶.۹۱	-	(۱۰.۴۶۹.۳۸۴)	(۹.۱۷۸.۸۱۳)	(۱۱.۴۵۹.۷۶۳.۸۰۰)	۲۰.۱۳۳.۴۶۰.۷۵۱	۵۹۰.۷۱۶	داروسازی شهید قاضی	۸۳
(۶.۸۰۰.۰۹۳.۰۳۵)	-	-	-	-	-	-	داروسازی گلشن تالش	۸۴
(۵.۵۳۳.۳۰۰.۰۰۴)	-	-	-	-	-	-	درویشی (هلپرنگ)	۸۵
۱.۳۶۱.۸۰۰.۲۱۶	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران	۸۶
(۳.۵۷۱.۹۷۰.۸۹۸)	-	-	-	-	-	-	نفت پارس کلا	۸۷
۱۰.۷۳۵.۹۰۸.۵۹۳	-	-	-	-	-	-	مپن انرژی خلیج فارس	۸۸
(۸.۵۹۰.۸۵۶.۹۸۰)	-	-	-	-	-	-	سیمرغ	۸۹
(۵.۰۲۱.۳۲۰.۹۷۶)	-	-	-	-	-	-	ولسپاری ملت	۹۰
۲۰.۷۶۲.۰۲۱	-	-	-	-	-	-	طی شیمی کندلورز	۹۱
۲۸.۵۴۶.۶۶۹.۹۹۳	-	-	-	-	-	-	نیرو توانس	۹۲
(۳.۴۵۹.۹۱۸.۴۳۸)	-	-	-	-	-	-	صنایع گلبرگ برن	۹۳
(۱.۹۶۹.۶۵۴.۶۹۷)	-	-	-	-	-	-	گروه انتخاب الکترونیک ایران	۹۴
(۳۸۱.۰۶۳.۸۳۵)	-	-	-	-	-	-	پخش هجرت	۹۵
۷۸.۰۷۰.۱۵۲.۹۱۰	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه	۹۶
(۳۳.۶۸۱.۳۳۳.۹۹۶)	-	-	-	-	-	-	کوبیر تابر	۹۷
(۱۳.۷۹۱.۱۸۸.۶۸۳)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی اسیرکینر	۹۸
۵.۰۱۷.۰۰۵.۵۰۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سنا تالش	۹۹
(۱۰.۵۱۶)	-	-	-	-	-	-	کارخانجات دارو پخش	۱۰۰
(۳.۵۶۰.۰۷۸.۵۴۳)	-	-	-	-	-	-	تولیدی و خدمات صنایع سوز توکا	۱۰۱
(۳.۶۵۱.۷۱۶.۳۷۵)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس	۱۰۲
(۱۳.۵۴۰.۲۹۸.۱۶۶)	-	-	-	-	-	-	گس-رشد-پتروشیمی خلیج فارس	۱۰۳
۷۸۳.۷۸۵.۱۳۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس	۱۰۴
۱.۸۵۹.۳۰۰.۲۶۸۰	-	-	-	-	-	-	صنایع لاشکی سهند	۱۰۵
۱۱.۷۲۱.۱.۷۸۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تالش	۱۰۶
(۱.۵۵۱.۵۳۷.۲۳۱)	-	-	-	-	-	-	داروسازی دانا	۱۰۷
۲.۴۳۶.۲۶۱.۶۹۵	-	-	-	-	-	-	نفت سپهران	۱۰۸
(۳.۵۸۹.۱۷۸.۳۰۷)	-	-	-	-	-	-	تولیدی سحزان کارشیمی اسپهان	۱۰۹
۱.۴۵۳.۸۴۶.۳۷۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۱۰
۱۱.۳۸۰.۸۸۸.۹۱۳	-	-	-	-	-	-	شوگو پارس	۱۱۱
(۹.۵۵۵.۷۷۲.۹۰۱۳۷)	۵۸.۰۷۹.۳۶۲.۲۲۳	(۳۰.۰۲۱.۴۴۲.۰۰۷)	(۳۸۰۰.۸۸۱.۰۵۳)	(۳۰۹۳.۳۷۶.۸۱۵.۲۵۷)	۲۰۰.۲۳۸.۵۸۲.۵۵۹	-	سینا-المنی حکمت ایرانیان	۱۱۲

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

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
سود و زیان حاصل از فروش - ریال	ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	ریال
۳,۹۵۵,۱۳۳,۳۰۷	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۲۸۴,۰۶۸,۶۸۰	•	•	•	•	•	•	•	•	•
(۳۱,۳۵۰,۰۵۰)	•	•	•	•	•	•	•	•	•
(۱۳۴,۹۵۵,۱۳۵)	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۱,۶۴۶,۳۵۵,۵۰۵	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۹۱۹,۰۴۳,۷۶۴	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۳,۳۱۷,۶۲۶,۷۳۴	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۴۸۵,۹۰۸,۷۱۹	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۱۰,۷۷۴,۵۵۶	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۹۲۳,۱۱۷,۴۶۳	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۶۹,۴۵۵,۸۶۸	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۸۴۳,۰۳۳	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۸,۷۳۷,۸۷۱	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۴۷,۸۱۰,۰۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۸۵,۱۸۷,۵۵۹	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۷,۱۰۷,۳۵۳,۷۹۳	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۱,۴۴۵,۸۵۴,۲۸۸	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۲,۶۱۶,۳۰۷,۱۱۳	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۵۲۱,۸۶۲,۳۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۲۸,۳۵۹,۱۵۹,۱۳۵	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۱۷,۰۵۳,۸۵۶,۷۵۶	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۴,۰۸۶,۵۰,۶۷,۶۸۵	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۹۹۵,۹۷۵,۷۱۷	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۴,۰۲۵۳,۵۳۸,۴۴۵	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۴۶,۳۶۲,۲۸۴,۱۳۹	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۲,۳۹۴,۸۴۰,۶۶۳	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۱,۱۳۹,۱۳۳,۲۹۳	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۱۶,۳۳۳,۱۱۰,۷۷۱	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۳,۲۸۵,۷۷۶,۳۳۸	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۱,۹۹۴,۶۶۳,۲۸۴	•	•	•	•	•	•	•	•	•
(۳,۶۶۸,۰۵۴,۸۷۷)	•	•	•	•	•	•	•	•	•
(۳,۱۲۵,۴۹۸,۸۳۶)	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۲۱۶,۵۱۳,۳۸۶,۹۱۸	(۷۳۶,۰۵۵,۱۳۱)	•	(۲۴,۳۶۱,۶۹۰)	(۱۳۴,۵۵۹,۴۶۳,۵۶۱)	۱۳۳,۸۵۷,۶۷۰,۱۳۰	•	•	•	•

ردیف	شرح	مبلغ	تاریخ
۱	استاذخانه م. ۲۰ روجه ۹۰۰۰	۳۰۸,۶۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۲	مراجعه عام دولت ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۳	صکوک اجاره فارس ۱۳۷ - ۱۳۸	۷۸۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۴	مراجعه عام دولت ۵۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۵	استاذخانه م. ۲۰ روجه ۹۰۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۶	استاذخانه م. ۲۰ روجه ۹۰۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۷	استاذخانه م. ۲۰ روجه ۹۰۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۸	استاذخانه م. ۲۰ روجه ۹۰۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۹	استاذخانه م. ۲۰ روجه ۹۰۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۱۰	مراجعه عام دولت ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۱۱	استاذخانه م. ۲۰ روجه ۹۰۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۱۲	استاذخانه م. ۲۰ روجه ۹۰۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۱۳	استاذخانه م. ۲۰ روجه ۹۰۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۱۴	صکوک اجاره صفی ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۱۵	استاذخانه م. ۲۰ روجه ۹۰۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۱۶	مراجعه عام دولت ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۱۷	مراجعه عام دولت ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۱۸	مراجعه عام دولت ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۱۹	مراجعه عام دولت ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۲۰	کام بانک اقتصاد نوین ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۲۱	کام بانک صادرات ایران ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۲۲	گواهی اعتبار مولد ساهان ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۲۳	گواهی اعتبار مولد رفاه ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۲۴	گواهی اعتبار مولد شهر ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۲۵	گواهی اعتبار مولد رفاه ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۲۶	گواهی اعتبار مولد ساهان ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۲۷	گواهی اعتبار مولد صنعت ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۲۸	استاذخانه م. ۲۰ روجه ۹۰۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۲۹	استاذخانه م. ۲۰ روجه ۹۰۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۳۰	کام بانک ملت ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۳۱	مراجعه عام دولت ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۳۲	مراجعه عام دولت ۳۰۰	۳۰۰	۱۳۸۶/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۱۴

ردیف	سهام	تعداد	لرزش روز (ریال)	لرزش دفتر (ریال)	کاربرد (ریال)	میانگین (ریال)	سود (ریال) (تحقیق یافته - ریال)	سود (ریال) (تحقیق یافت - ریال)
۲۵	شیر کو پارس	۱۲,۶۸۷,۶۶۳	۵۵,۵۵۱,۹۱۶,۵۵۹	۷۳,۸۴۳,۷۳۳,۶۸۳	۵۳,۹۱۴,۳۳۱	۳۸۳,۷۵۹,۵۸۳	۱۶,۳۳۹,۶۸۰,۹۰۹	۶۴,۱۳۳,۹۴۳
۲۶	صنایع نیروی زمینی کوشک	۳,۴۸۸,۵۵۹	۸۵,۱۴۶,۳۴۵,۵۵۰	۶۸,۹۰۶,۰۱۷,۱۵۱	۸۱,۰۲۱,۳۳۳	۳۳۶,۴۸۱,۳۳۸	۱۵,۸۸۲,۷۱۵,۶۳۸	۳۷,۶۳۹,۹۰۸
۲۷	بیمه البرز	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۳۹,۶۳۹,۳۱۸	۷,۸۳۰,۴۰۰	۳۱,۱۶۰,۰۰۰	۵۶,۶۱۶,۸۱۰	۰
۲۸	نیروی زمینی شازند	۸,۳۴۵,۰۰۸	۱۶۳,۳۷۸,۷۰۱,۱۴۰	۱۳۵,۵۶۱,۳۷۰	۱۵۵,۵۶۱,۳۷۰	۸۱۸,۷۳۳,۵۳۶	۸۸۱,۰۶۰,۳۷۰,۸۱۹	۱۱۳,۰۱۳,۳۴۱,۳۱۲
۲۹	نیروی زمینی راکتس	۹۹۹,۹۹۰	۱۰,۷۷۷,۳۶۴,۰۰۰	۱۷,۸۷۵,۱۳۳,۸۷۳	۱۰,۳۶۸,۴۳۴	۵۳,۴۸۶,۸۱۰	۱۱,۶۱۶,۰۳۷,۱۷۶	۳۳,۳۶۶,۲۵۳
۳۰	کالکسین	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۲۳,۹۵۵,۵۵۵	۳۰,۴۱۷,۷۰۰	۱۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۱۶,۰۳۰,۳۵۵	۱۸,۸۰۰,۵۰۱,۳۳۰,۰۰۰
۳۱	تراکتورسازی ایران	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۸۱,۰۱۸,۷۵۰	۳۱,۵۵۹,۳۳۳,۳۳۰	۳۰,۴۸۹,۶۷۸	۱۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۵۴,۳۳۳,۳۳۳	۵۳,۳۸۱,۶۳۹,۹۰۳
۳۲	سرمایه گذاری تپسی انجمنی	۱,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۵,۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲,۳۳۳,۸۱۷,۰۰۰	۱۲,۴۶۳,۱۹۵,۰۰۰	۶۰۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۱۰,۳۵۹,۱۵۳,۱۰۳
۳۳	سیمان فارس و خوزستان	۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۰۹۱,۳۳۱,۱۰۰	۳۳۱,۵۸۲,۳۳۱,۹۳۳	۳۰۰,۵۵۶,۹۱۷	۳۰۰,۵۵۶,۹۱۷	۱۷,۵۷۸,۰۰۰,۵۷۸	۵۵۳,۱۴۱,۸۵۳
۳۴	دروسی لایرواحان	۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۵۱,۷۵۵,۸۱۹	۳۳,۳۳۳,۵۰۰	۳۳,۳۳۳,۵۰۰	۷۳۳,۱۵۱,۶۸۱	۸,۹۱۸,۳۸۱,۰۶۶
۳۵	بانک پاسارگاد	۶۵,۰۹۹,۵۳۳	۱۷۵,۳۷۸,۲۵۳,۳۵۶	۱۰۰,۱۸۴,۳۳۶,۳۳۳	۱۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۷,۶۸۱,۱۶۶	۱۷,۵۷۸,۰۰۰,۵۷۸	۰
۳۶	نیروی زمینی پارس	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۵۹,۱۹۰,۷۳۰	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۵۵,۵۷۸,۰۰۰	۰
۳۷	سیمان کرمان	۶,۰۱۷,۸۸۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۸۳,۳۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۴۹,۳۳۳,۰۴۶	۷۱,۳۰۰,۶۸۱,۳۳۳	۰
۳۸	پالایش نفت اصفهان	۵۳,۶۸۱,۰۳۳	۱,۸۳۳,۳۳۳,۰۱۴,۵۸۳	۱,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۴۹,۳۳۳,۰۴۶	۵۵,۰۵۵,۵۷۸,۰۰۰	۰
۳۹	نیروی زمینی پهلوی سینا	۸,۵۶۹,۴۴۳	۷۳۳,۶۳۹,۹۳۳,۱۳۰	۵۸۷,۳۱۹,۰۵۳,۱۱۹	۶۸۷,۶۵۶,۰۳۷	۳,۶۸۱,۸۸۱,۳۳۱	۱۳۵,۱۷۸,۶۵۵,۳۵۰	۰
۴۰	مل صنایع سی ایران	۱۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۵۵۰,۰۰۰	۷,۱۳۳,۶۸۰,۰۰۰	۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴۱	پالایش نفت تهران	۸۵,۱۳۳,۰۳۶	۲,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۴۹,۳۳۳,۰۴۶	۷۱,۳۰۰,۶۸۱,۳۳۳	۰
۴۲	سرمایه گذاری غیرتوسعه‌پذیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۳	شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۷,۱۳۳,۸۴۰	۲۶۳,۳۶۸,۱۱۶,۷۳۰	۳۳۳,۴۸۹,۵۷۸,۳۳۹	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۶,۳۳۳,۰۳۳	۸۸۳,۳۳۱,۷۳۳,۱۶۶	۰
۴۴	صنایع فولاد ایران	۶,۰۳۷,۰۷۳	۷۱,۳۱۳,۰۶۹,۴۴۳	۱۳۳,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۷۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۴۸۹,۵۷۸,۳۳۹	۷۸,۳۳۱,۷۳۳,۱۶۶	۰
۴۵	فرازمین نفتی غدایی و قدرتیونجام	۹,۰۳۳,۰۰۰	۵۸,۷۱۶,۴۸۸,۵۰۰	۵۸,۷۱۶,۴۸۸,۵۰۰	۵۸,۷۱۶,۴۸۸,۵۰۰	۳۳۳,۴۸۹,۵۷۸,۳۳۹	۷۸,۳۳۱,۷۳۳,۱۶۶	۰
۴۶	بنیاد ملی توسعه صنایع معدنی غدایی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۷	سیمان مازندران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۸	سرمایه گذاری دولتی غدایی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۹	فلک ساران سپهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۰	گسترش نفت و گاز پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۱	پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۲	کارخانجات و پتروشیمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۳	فولاد کوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۴	نیروی زمینی غدایی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۵	زغال سنگ پروانه غدایی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۶	کسترش سیمان سوزن گاز سیمان (ماد)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۷	پیش‌فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۸	سیمان ارومیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۱/۳۰

ردیف	سهام	متوسط	ارزش پایانی (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کاربرد (ریال)	میانگین (ریال)	سود (ریال) تحقق یافته - (ریال)	سود (ریال) تحقق یافته - (ریال)
۶۰	فولاد خورستان	۴۰,۱۸۴,۳۹۷	۷۰,۶۳۹,۸۸۳,۱۱۷	(۱۲۰,۸۴۰,۸۶۸,۱۴۸)	(۶۳۲,۳۶۵,۵۸۴)	(۴۵۳,۳۳۹,۹۱۶)	(۵۰,۴۹۷,۸۰۹,۵۳۱)	(۱۲۵,۳۳۴,۶۹۸,۷۶۲)
۶۱	پتروشیمی خیم بیلان	۱۷,۵۶۰,۱۶۲	۳۰۰,۸۱۳,۶۸۸,۹۸۰	(۳۱۵,۴۴۴,۷۱۰,۳۱۵)	(۷۸۵,۷۷۲,۳۳۰)	(۱,۵۰۴,۰۰۶,۴۳۵)	(۱۶,۶۳۱,۵۵۸,۵۴۰)	(۳۲,۳۶۶,۱۳۹,۸۴۴)
۶۲	بیمه اتکالی اصفهان	۳۷,۸۱۳,۰۹۹	۸۴,۷۷۷,۳۳۲,۷۵۲	(۳۲,۱۶۱,۵۵۲,۰۸۴)	(۸۰,۵۲۸,۵۰۵)	(۴۴۳,۴۴۳,۴۴۳)	۱۱۱,۰۳۰,۳۰۱,۳۴۴	(۶۳,۸۸۲,۳۹۹,۰۰۱)
۶۳	بانک اقتصاد نوین	۱۵۵,۸۱۳,۵۳۴	۵۹۷,۶۱۹,۸۸۴,۷۸۸	(۳۶۶,۳۹۹,۶۳۲,۱۹۰)	(۵۶۷,۳۹۸,۹۰۰)	(۳,۹۸۰,۰۰۹,۴۳۱)	۱۷۷,۶۶۴,۳۶۴,۷۱۷	۳۱,۸۳۱,۰۰۰,۵۰۳
۶۴	سیمان آبیک	۲۰,۷۲۲,۷۰۰	۱۶۷,۰۱۳,۲۲۳,۷۰۰	(۲۱۰,۰۳۵,۶۳۷,۴۳۲)	(۱۵۵,۶۶۱,۶۰۱)	(۸۲۵,۰۰۶,۱۱۹)	۷۲,۵۸۲,۵۸۳,۵۲۶	۲۵,۵۵۵,۹۶۶,۲۵۷
۶۵	فولاد هلی نوزاد	۲۸,۵۸۷,۷۸۸	۱۱۶,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۶,۰۸۲,۶۳۶,۵۱۷)	(۱۱۰,۳۶۶,۶۵۲)	(۵۸۰,۸۵۰,۱۱۳)	(۳۱,۴۰۵,۳۱۷,۷۱۹)	(۳۱,۴۰۵,۳۱۷,۷۱۹)
۶۶	سیمه ماکان	۱۳,۶۵۵,۵۷۳	۹۴,۵۵۵,۷۷۶,۸۴۰	(۱۰۰,۳۶۴,۶۳۰,۷۳۱)	(۸۹,۴۵۶,۴۸۸)	(۳۷۲,۹۳۸,۸۸۴)	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۹۱۵,۵۳۳)
۶۷	بانک صادرات ایران	۷۸,۱۷۶,۸۱۶	۱۷۹,۰۰۰,۴۴۳,۱۰۴	(۱۵۶,۶۳۲,۱۹۴,۵۵۲)	(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۱,۳۶۴,۳۰۱,۵۷۸	-
۶۸	فولاد زغال سنگ پرودا	۱۷,۲۴۳,۷۵۷	۲۲,۳۳۶,۵۸۹,۹۶۰	(۲۶,۸۵۵,۵۹۱,۹۳۲)	(۳,۵۹۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۳۲۲,۹۰۰)	(۳,۳۰۴,۰۰۰,۱۸۳)	-
۶۹	فولاد مبارکه اصفهان	۹۱۲,۱۱۷,۸۱۷	۴,۵۵۵,۶۳۷,۷۷۶,۸۱۵	(۳,۷۰۰,۱۱۵,۰۰۰)	(۳,۷۰۰,۱۱۵,۰۰۰)	(۱۹,۳۹۹,۳۹۸,۸۸۴)	۵۱۶,۱۴۰,۷۵۷,۶۵۲	۳۳۲,۷۳۰,۸۷۹
۷۰	بانک سینا	۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۳,۴۴۳,۱۷۰,۰۰۰)	(۶۹۴,۷۳۰,۰۰۰)	(۳,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	۷۸۳,۵۱۳,۴۵۹,۴۳۱	(۶۶,۳۹۱,۳۹۷,۵۰۵)
۷۱	داروسازی شهید قائمی	۶۵,۹۱۵,۶۵۷	۱۴۲,۳۷۱,۸۹۶,۶۵۰	(۸۷,۳۷۸,۵۰۰,۱۱۰)	(۱۲۵,۵۵۰,۰۰۰)	(۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۵۴,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰	-
۷۲	داروسازی گلستان تین	۱۹,۶۸۰,۰۰۰	۸۳۳,۴۳۳,۸۳۳,۵۰۰	(۳۱۶,۵۵۵,۸۹۳,۳۳۳)	(۳۱۶,۵۵۵,۸۹۳,۳۳۳)	(۴,۱۶۹,۳۹۱,۱۶۹)	۶۱,۱۹۱,۷۳۱,۰۰۰	(۳۷,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰)
۷۳	سیمان خورستان	۵,۳۲۷,۹۸۲	۳۳۷,۵۵۶,۷۱۱,۹۳۰	(۳۳۷,۸۳۳,۸۹۷,۹۳۵)	(۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۶۴,۷۸۳,۵۰۰)	۹۲,۹۱۳,۷۳۱,۵۴۹	۱۷,۹۰۵,۸۱۷,۶۹۸
۷۴	گشت سیاهان	۹۳,۷۵۶,۱۱۶	۶۱,۷۵۶,۶۳۳,۶۰۰	(۳۸۴,۴۳۱,۸۵۶,۴۳۳)	(۵۵۵,۶۳۹,۰۰۰)	(۴,۱۲۵,۱۵۷,۶۳۷)	۱۷,۸۸۸,۷۸۵,۶۳۵	(۸۸,۶۱۳,۳۳۳,۳۳۳)
۷۵	مدیریت نیروگاهی ابریشم سینا	۱۴۶,۱۹۸,۱۶۸	۳۶۶,۷۸۱,۸۱۷,۹۵۲	(۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۶,۶۶۹,۳۹۳)	(۱,۵۸۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۸۸۸,۱۳۳,۳۳۳)	-
۷۶	مدنی و صنعتی چادرملو	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۲,۳۹۹,۶۳۲,۰۰۰	(۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۳۳,۵۳۲,۱۴۱)	(۲,۳۱۳,۶۸۸,۱۱۰)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۷۷	تامین کارخانه	۱۱۱,۳۱۲,۰۸۷	۲۱۰,۵۷۸,۵۵۸,۵۵۸	(۲۶۲,۸۹۱,۳۶۷,۶۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۷۸	شیشه همدان	۲,۷۵۵,۶۲۵	۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۱۲۸,۳۳۰,۵۵۲)	(۳۳,۷۳۰,۰۰۰)	(۱۷۷,۵۳۲,۹۳۵)	(۳,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۷۹	فولاد هلی سیاهان شرق	۳۱,۵۷۸,۸۷۱	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۹۱۱,۸۵۵,۳۳۵)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۶۸,۱۰۰,۰۰۰)	۱۶,۳۱۳,۸۷۸,۴۹۵	(۱۴,۸۸۴,۸۷۸,۴۹۵)
۸۰	بیمه ما	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۷,۵۱۸	(۳۳۳,۸۹۹,۱۱۳,۳۳۳)	(۳۶۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۱۳,۶۸۸,۱۱۰)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۸۱	توسعه منابع و قطعات	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۸۲	فولاد سازی خلیج فارس	۲۳,۸۱۶,۳۱۸	۱۴۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۸۳	س.س.پارسی	۱۴۲,۳۳۳,۰۰۰	۱۴۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۸۴	پتروشیمی پردیس	۱۴۲,۳۳۳,۰۰۰	۱۴۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۸۵	سخت اژدر	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۸۶	سرمایه گذاری پارس توسعه	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۸۷	نفت تهران	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۸۸	بانک تجارت	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۸۹	مدنی و صنعتی گل گهر	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۹۰	پتروشیمی شیراز	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۹۱	بانک سامان	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۹۲	توسعه شکر و صنایع غذایی	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۹۳	فولاد خراسان	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۹۴	سیمان همدان	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۹۵	سیمان سازه	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)
۹۶	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰	۱۱۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۵۳۶,۱۶۶,۳۳۳)



بنیاد سرمایه گذاری صنعتی و معدنی

مورخ ۱۴۰۴ / ۳ / ۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک بینر و مفید
پاداشهای هیئت مدیره برای مدیران
سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	
ردیف	سهم	تعداد	لرزش بازار (ریال)	لرزش دفتری (ریال)	کاربرد (ریال)	حالیات (ریال)	سود (ایران) تحقق یافته (ریال)
۹۷	بانک خاورمیانه	۲۳۸۱۰۰۹۲۵	۱۵۸۰۱۳۸۷۶۳۰	(۹۷۲۳۲۷۵۵۶۳۷)	(۱۵۰۰۳۹۹۰۰۶)	(۳۹۱۵۳۳۱۸۸)	سود (ایران) تحقق یافته (ریال)
۹۸	نوردوقملات فولادی	۶۵۳۹۰۵۴	۵۳۹۵۸۰۹۷۳۰۴۰	(۶۰۰۰۱۹۵۱۶۳۹۴)	(۵۰۰۳۱۰۰۰۳۱)	(۳۶۴۷۸۹۶۳۵)	۸,۱۳۷,۱۳۱,۳۵۵
۹۹	پتروشیمی تندگوگان	۱۴۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۳۴۶۸۸۲۳۵۸,۱۳۷)	(۱۳۲۳۶۰۰۰۰۰)	(۶۳۴۰۰۰۰۰۰۰)	۱,۳۱۸,۱۷۵,۵۵۵
۱۰۰	تیماسه و کوکیر (ذوبه)	*	*	*	*	*	(۳۰۰۳۳۰۰۰۰۰۰۰)
۱۰۱	سرمایه گذاری صدراپاس	*	*	*	*	*	۱,۳۳۹,۱۳۶,۵۸۱
۱۰۲	مولد نیروگاهی تجارت فارس	*	*	*	*	*	۱,۵۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰۳	فوده صنعتی فارس	*	*	*	*	*	(۳۹۰۰۶۹۷۱۶۸۳)
							۹,۵۳۵۰۰۰۶,۳۴۹
			۵۳,۷۳۱,۷۸۸,۴۴۷,۹۹۶	(۳۲,۱۵۸,۵۳۶,۰۷۳,۵۶۹)	(۵۰۰۰۵۵۳۰۸,۵۲۷)	(۱۰۰۳۵۹,۵۰۸,۱۷۴,۳۵۰)	(۴۵۳۷۶۱۹,۳۱۹,۶۴۹)

۱۹-۳ سود (ایران) تحقق یافته نگهداری حق تقدم سهام بورس:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	
ردیف	لوازم	تعداد	لرزش بازار (ریال)	لرزش دفتری (ریال)	کاربرد (ریال)
۱	خرید مال سنگ بروده طمس	۱۷,۳۳۳,۵۵۷	۳۹,۱۳۷,۷۳۸,۸۹۰	(۸۴۳۵۵,۹۹۹,۱۳۰)	(۴۶۰۶۹۰۰۳۷۸)
۲	ح. صنعتی و صنعتی کل گهر	۴۹۵۵۶۸۸	۳,۵۵۶,۱۱۳,۷۷۶	(۹,۷۶۷,۶۳۹,۳۰۴)	(۳,۳۳۷,۸۰۷)
۳	ح. صنعتی و صنعتی چادرلو	۲۱,۳۱۶,۵۵۵	۳۶,۵۳۷,۱۰۶,۶۰۱	(۱۹۰۰۱۳۶۳۳,۵۸۰)	(۳۳۷۱۰۰۳۵۱)
			۹۰,۰۳۵۰۰,۹۳۳,۲۱۶	(۱۱۳,۲۳۸,۲۸۲,۳۰۶)	(۵۵,۷۳۸,۳۸۶)

۱۹-۴ سود تحقق یافته نگهداری سوره کالاس:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	
ردیف	لوازم	تعداد	لرزش دفتری (ریال)	لرزش دفتری (ریال)	کاربرد (ریال)
۱	تعمیر سنگ طرح جدید ۲۱۴، رفته	۳۶۱۴۰۰۰	۲,۳۷۸,۷۱۱,۰۳۴,۰۰۰	(۱۶۰۱۹,۵۸۹,۶۳۴)	(۳۴۱۰۸۸۸,۷۸۰)
۲	تعمیر سنگ طرح جدید ۲۱۳- سطلان	۵۵۱,۰۰۰	۷۸۵,۸۳۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۶۳۵,۵۳۳,۳۶۶)	(۳۳۷,۴۹۱,۰۰۸)
۳	تعمیر سنگ طرح جدید ۲۱۱- اینته	۴۴۰,۰۰۰	۳۳۴,۹۱۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹۰۰۳۹۴,۷۸۱)	(۳۰۵۱۱,۴۸۳)
۴	تعمیر سنگ طرح جدید ۲۱۱- سطلات	*	*	*	*
۵	تعمیر سنگ طرح جدید ۲۱۰- سطلات	*	*	*	*
۶	گواهی سوره تعمیر سنگ پیرا ازادی طرح جدید	۳,۱۳۶	۲,۳۶۶,۱۰۵,۳۸۵,۶۴۴	(۱,۷۳۷,۷۱۰,۵۳۰,۴۹۵)	(۳۹۵۹,۶۳۱,۷۳۲)
۷	شمش طلا	۱۶۱,۹۱۵	۱۰,۶۴۹,۸۷۰,۱۳۱,۳۳۵	(۳,۵۵۵,۶۶۹,۱۳۹)	(۳,۵۵۵,۶۶۹,۱۳۹)
			۶,۲۸۲,۰۵۵,۵۴۳,۰۰۹	(۳,۳۶۳,۰۱۷,۰۲۱,۵۷۱)	(۹,۱۰۲,۳۲۲,۱۳۲)

۱۹-۴ سود (ایران) تحقق یافته نگهداری لوازم بهادار با در آمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	
ردیف	لوازم	تعداد	لرزش بازار (ریال)	لرزش دفتری (ریال)	کاربرد (ریال)
۱	مرباعه عام دولت ۱۳۳۳-ش:۴۱۱۱	۵۳,۱۸۶	*	*	*
			*	*	*

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 توزیع	خالص درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰
۱	نفت تهران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۲,۶۵۰,۹۲۳	۱,۵۴۰	۴,۰۸۲,۳۳۶,۸۲۰	-	۴,۰۸۲,۳۳۶,۸۲۰	۸,۳۸۰,۲۷۴,۵۵۰
۲	فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۲۳۵,۸۶۶,۷۵۹	۸۵۰	۲۰۰,۴۸۶,۷۴۵,۱۵۰	-	۲۰۰,۴۸۶,۷۴۵,۱۵۰	۷۳,۱۴۸,۵۷۳,۴۰۰
۳	نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۲,۴۲۱,۹۹۳	۱,۷۰۰	۴,۱۱۷,۳۸۸,۱۰۰	-	۴,۱۱۷,۳۸۸,۱۰۰	۹۰۶,۲۷۵,۰۰۰
۴	نایدو ترانزورمیه	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۰۱,۷۸۲,۶۵۴	۶۳۰	۶۴,۱۲۳,۰۷۲,۰۲۰	-	۶۴,۱۲۳,۰۷۲,۰۲۰	۱۸,۷۶۴,۶۵۴,۵۰۰
۵	مخابرات ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۴	۱۱,۳۹۸,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۳۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۴۰۰,۰۰۰
۶	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۷,۴۳۹,۵۰۶	۳۰۰	۳,۴۸۷,۹۰۱,۲۰۰	-	۳,۴۸۷,۹۰۱,۲۰۰	۳,۵۲۷,۹۰۱,۲۰۰
۷	سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۳۴,۶۰۷,۱۷۱	۱,۱۰۰	۱۴۸,۰۶۷,۸۸۱,۰۰۰	(۲,۳۴۳,۲۸۹,۹۱۸)	۱۴۵,۷۲۳,۵۹۱,۱۸۲	۱۶۸,۶۱۱,۵۶۱,۷۲۰
۸	بانک سینا	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۹۱,۸۱۱,۶۴۸	۴۸	۴,۴۰۶,۹۶۰,۳۰۸	-	۴,۴۰۶,۹۶۰,۳۰۸	۲,۵۵۶,۹۸۳,۳۱۰
۹	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۵۷,۲۳۶,۷۳۴	۸۲	۴,۷۰۳,۸۲۶,۱۸۸	-	۴,۷۰۳,۸۲۶,۱۸۸	۳,۵۵۳,۳۳۳,۳۷۵
۱۰	سرمایه گذاری پارس نوشه	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۵۱,۲۰۰,۰۵۵	۳۰۰	۳,۰۲۴,۰۰۰,۱۱۰,۰۰۰	-	۳,۰۲۴,۰۰۰,۱۱۰,۰۰۰	۱۹,۱۵۴,۶۷۰,۴۰۰
۱۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۳۹,۹۵۱,۲۳۰	۲,۹۲۰	۱۴۵,۸۵۷,۵۹۱,۶۰۰	-	۱۴۵,۸۵۷,۵۹۱,۶۰۰	۱۱۹,۸۵۸,۱۵۹,۲۰۰
۱۲	سرمایه گذاری غیراهلدینگ	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۲۹۴,۷۶۶,۹۱۵	۱,۱۷۰	۳۳۴,۵۵۳,۹۱۰,۵۵۰	-	۳۳۴,۵۵۳,۹۱۰,۵۵۰	۵۳۸,۳۹۱,۰۵۸,۸۴
۱۳	ملی صنایع مسی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۵۹,۶۶۰,۴۷۶	۳۷۰	۵۹۰,۷۲۳,۷۱۶,۰۲۰	-	۵۹۰,۷۲۳,۷۱۶,۰۲۰	۷۰,۷۱۴,۰۶۸,۹۶۰
۱۴	تراکوسازی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۲۷,۶۶۶,۴۱۶	۵۰۰	۱۳,۸۳۳,۲۰۸,۰۰۰	-	۱۳,۸۳۳,۲۰۸,۰۰۰	۱۰,۴۱۰,۹۵۸,۸۰۰
۱۵	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۵۱,۳۳۸,۵۴۰	۳۶۰	۲۱,۳۲۵,۸۷۴,۴۰۰	-	۲۱,۳۲۵,۸۷۴,۴۰۰	۱۵,۷۹۵,۰۴۲,۰۰۰
۱۶	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۳۱,۵۴۶,۵۵۷	۳,۳۸۶	۱۰۳,۶۶۱,۹۸۶,۳۰۲	-	۱۰۳,۶۶۱,۹۸۶,۳۰۲	۱۴۲,۳۸۶,۸۱۱,۵۰۰
۱۷	داروپخش (اهلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۲۹۰,۸۹۶,۴۴۳	۱,۳۰۰	۳۴۹,۰۷۵,۷۱۶,۰۰۰	-	۳۴۹,۰۷۵,۷۱۶,۰۰۰	۳۰,۴۵۰,۴۹۱,۴۳۶
۱۸	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۲,۶۳۹,۴۱۸	۱,۰۰۰	۲,۶۳۹,۴۱۸,۰۰۰	-	۲,۶۳۹,۴۱۸,۰۰۰	۹,۷۵۰,۹۷۳,۳۳۰
۱۹	سیمان هگمتان	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۱۱,۴۸۱,۲۳۱	۷,۵۰۰	۸۶,۱۰۹,۱۵۷,۵۰۰	-	۸۶,۱۰۹,۱۵۷,۵۰۰	۵۷,۴۷۶,۸۶۵,۰۰۰
۲۰	فرآورده های نسوز آذر	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۶,۶۶۸,۰۶۳۳	۲۶۰	۴,۳۳۶,۹۶۱,۹۸۰	-	۴,۳۳۶,۹۶۱,۹۸۰	۲,۴۶۱,۹۰۲,۵۴۴
۲۱	سیمان مازندران	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۱۱,۲۴۱,۵۳۱	۵,۰۰۰	۵۶,۲۰۷,۶۵۵,۰۰۰	(۱,۹۳۳,۰۶۷,۵۰۰)	۵۴,۲۷۴,۵۸۷,۵۰۰	۴۳,۸۵۹,۱۳۳,۲۵۶
۲۲	سیمان ارومیه	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۳۰,۸۳۰,۵۹۶	۷,۳۰۰	۲۳,۵۰۱,۲۵۰,۸۰۰	-	۲۳,۵۰۱,۲۵۰,۸۰۰	۱۷,۴۴۹,۹۲۳,۶۰۰
۲۳	نوده صنعتی پارس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۸,۸۲۱,۴۲۲	۷۰۰	۶,۱۸۲,۳۸۹,۴۰۰	-	۶,۱۸۲,۳۸۹,۴۰۰	-
۲۴	گاش پارس	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۱۳,۷۳۳,۵۱۵	۱,۱۱۰	۱۵,۲۴۴,۳۰۱,۶۵۰	-	۱۵,۲۴۴,۳۰۱,۶۵۰	-
۲۵	سیمان کرمان	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۶,۱۲۷,۸۰۰	۶,۲۱۶	۳۸,۰۹۰,۹۰۲,۰۸۰	(۲,۸۹۳,۹۷۹,۹۰۵)	۳۵,۱۹۷,۹۲۳,۱۷۵	۳۳,۷۲۵,۵۵۷,۴۹۲
۲۶	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۶۶۰,۱,۹۱۱	۶,۳۵۰	۴۱,۳۲۰,۱۳۴,۸۵۰	-	۴۱,۳۲۰,۱۳۴,۸۵۰	۲۷,۷۲۸,۰۲۶,۴۰۰
۲۷	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۳,۷۱۸,۷۸۱	۱,۶۸۰	۲۳,۰۴۷,۵۵۳,۰۸۰	-	۲۳,۰۴۷,۵۵۳,۰۸۰	۴۲,۷۷۴,۵۲۲,۴۰۰
۲۸	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۲۵۵,۳۲۱,۸۴۸	۶۱۰	۱۵۵,۸۰۷,۳۲۷,۳۸۰	-	۱۵۵,۸۰۷,۳۲۷,۳۸۰	۱۴۰,۸۷۴,۴۰۳,۵۰۰
۲۹	مدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۰,۸۱۶۴,۱۴۱	۶۲۰	۶۷,۰۶۱,۶۷۴,۴۲۰	-	۶۷,۰۶۱,۶۷۴,۴۲۰	۵۶,۹۵۵,۷۸۳,۰۴۰
۳۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۶۱۵,۴۸۸,۸۱۲	۴۰۰	۳۴۶,۳۵۵,۵۲۰,۸۰۰	-	۳۴۶,۳۵۵,۵۲۰,۸۰۰	۲۳۸,۹۶۴,۴۱۸,۵۰۰
۳۱	فولاد خوزستان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۳۳۹,۹۹۹,۴۱۸	۲۵۵	۸۸,۳۳۱,۸۵۱,۵۹۰	-	۸۸,۳۳۱,۸۵۱,۵۹۰	۸۷,۶۲۳,۵۵۴,۵۰۰
۳۲	کالشیمن	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۱۶,۲۳۶,۸۱۱	۳۸۰	۶,۱۶۶,۱۸۸,۱۸۰	-	۶,۱۶۶,۱۸۸,۱۸۰	-
۳۳	پتروشیمی خارک	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۳,۸۹۰,۱۰۲	۶,۱۰۰	۲۳,۷۳۹,۶۲۳,۰۰۰	-	۲۳,۷۳۹,۶۲۳,۰۰۰	۲۴,۹۵۵,۶۴۴,۶۰۰
۳۴	پتروشیمی شازند	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۷,۳۳۵,۸۱۲	۱,۳۳۰	۹,۷۶۹,۹۲۹,۹۶۰	-	۹,۷۶۹,۹۲۹,۹۶۰	۳۷,۱۵۷,۰۷۲,۴۰۰
۳۵	سیمان آبیک	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۳,۰۷۳,۸۰۲	۴,۰۷۰	۱۳,۵۰۶,۷۱۱,۱۴۰	-	۱۳,۵۰۶,۷۱۱,۱۴۰	۸,۵۲۰,۰۴۱,۶۰۰
۳۶	داروسازی نوریخان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۷	شیشه همدان	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۸۹۷,۰۷,۱۹۳	۱۲۵	۱۱,۲۱۳,۳۹۹,۱۲۵	-	۱۱,۲۱۳,۳۹۹,۱۲۵	۸,۱۸۹,۹۲۶,۴۰۰
۳۸	بانک تجارت	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۱۴۳,۱۲۳,۷۱۴	۶۶	۹,۳۲۱,۴۹۳,۱۲۴	-	۹,۳۲۱,۴۹۳,۱۲۴	۱۰,۱۷۶,۷۱۶,۱۴۴
۳۹	مخاری شمال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۶۹,۷۷۶,۵۰۰	۴۵۰	۳۱,۳۹۹,۴۲۵,۰۰۰	-	۳۱,۳۹۹,۴۲۵,۰۰۰	۵۰,۶۲۱,۸۸۸,۷۴۰
۴۰	پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۹۹۹,۷۹۰	۴,۲۰۰	۴,۱۹۹,۱۱۸,۰۰۰	-	۴,۱۹۹,۱۱۸,۰۰۰	۸,۱۷۶,۶۹۰,۰۰۰
۴۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۵۰,۳۸۰,۷۷۰	۲,۰۰۰	۱۰,۰۷۶,۱۵۳,۰۰۰	-	۱۰,۰۷۶,۱۵۳,۰۰۰	۹,۶۲۳,۶۷۹,۷۰۰
۴۲	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۳,۸۵۷,۵۱۳	۳۷,۰۰۰	۵۱۳,۷۷۷,۹۸۱,۰۰۰	-	۵۱۳,۷۷۷,۹۸۱,۰۰۰	۳۷۳,۱۰۶,۰۷۵۰۰
۴۳	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۴۶۸,۳۰۴,۰۴۰	۷,۲۴۰	۳۳۸,۹۱۹,۷۳۹,۴۴۰	-	۳۳۸,۹۱۹,۷۳۹,۴۴۰	۳۰,۸۵۹,۹۶۸,۸۰۰
۴۴	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۴۰,۱۲۳,۳۹۳	۱,۵۰۰	۶۰,۳۰۰,۰۸۹,۵۰۰	-	۶۰,۳۰۰,۰۸۹,۵۰۰	۴۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۵	نفت ابراول	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۵,۲۱۸,۵۹۳	۹,۵۰۰	۱۴۴,۵۷۶,۳۳۳,۵۰۰	-	۱۴۴,۵۷۶,۳۳۳,۵۰۰	۱۹۲,۵۹۸,۴۰۰,۰۰۰
۴۶	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۵۶,۳۸۸,۷۸۵	۵۳۷	۳۲۰,۳۶۰,۲۷۵,۴۵۰	-	۳۲۰,۳۶۰,۲۷۵,۴۵۰	۳,۹۱۳,۵۳۱,۵۹۴
۴۷	س.ص.بازنشستگی کارکن بانکها	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱۴۴,۷۳۳,۹۸۵	۴۰۰	۴۳,۴۲۰,۱۹۵,۵۰۰	-	۴۳,۴۲۰,۱۹۵,۵۰۰	۳۵,۰۹۸,۶۱۸,۷۵۰
۴۸	سرمایه گذاری دارویی نامین	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۵۸۱۵,۱۴۶	۳,۰۰۰	۱۷,۴۴۵,۴۳۸,۰۰۰	(۲۳۴,۱۱۳,۱۲۲)	۱۷,۲۱۱,۳۲۴,۸۶۸	۲۰,۵۵۵,۴۰۰,۰۰۰
۴۹	نفت سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۵۵,۲۵۶,۱۲۶	۶۰۰	۳۳,۱۵۳,۶۸۱,۶۰۰	-	۳۳,۱۵۳,۶۸۱,۶۰۰	۳۳,۶۲۳,۶۸۱,۶۰۰
۵۰	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۲	۴۵,۲۸۷,۰۱۸	۳,۹۲۰	۱۷۸,۳۰۹,۱۱۰,۵۶۰	-	۱۷۸,۳۰۹,۱۱۰,۵۶۰	۱۳۱,۰۷۵,۶۱۱,۳۶۰
۵۱	سیمان خوزستان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۶,۱۱۸,۰۰۰	۶,۷۰۰	۴۰,۹۹۰,۶۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۹۹۰,۶۰۰,۰۰۰	-
۵۲	داروسازی کالشیمن تامین	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۶	۲۱,۶۴۴,۱۰۸	۲,۳۰۰	۴۹,۷۸۱,۴۴۸,۴۰۰	-	۴۹,۷۸۱,۴۴۸,۴۰۰	۴۷,۸۵۵,۱۲۲,۷۸۸
۵۳	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۳۴,۳۰۴,۶۱۶	۱,۶۴۰	۳۹,۴۵۳,۵۲۴,۰۸۰	-	۳۹,۴۵۳,۵۲۴,۰۸۰	۱۷,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰
۵۴	شوگو پارس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۲	۳۰,۲۵۰,۵۶۷	۱۸۰	۴۰,۵۱۰,۲۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۵۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۰۰,۰۰۰
۵۵	فرآورده های سیمان شرق	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۱,۷۳۱,۳۷۵	۱,۵۵۰	۲,۶۶۷,۹۷۶,۲۵۰	-	۲,۶۶۷,۹۷۶,۲۵۰	۲,۰۸۷,۴۶۹,۰۰۰
۵۶	مین انرژی فارس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۵۰,۹۴۵,۷۶۶	۱,۸۰۰	۳۷۱,۷۰۲,۳۲۳,۸۰۰	-	۳۷۱,۷۰۲,۳۲۳,۸۰۰	۲۳۴,۴۱۸,۱۸۸,۲۸۰
۵۷	بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲۸,۵۸۱,۱۶۹	۳۰۰	۸,۵۷۴,۳۵۰,۷۰۰	-	۸,۵۷۴,۳۵۰,۷۰۰	۴,۰۰۰,۳۶۳,۸۰۰
۵۸	بیمه ما	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	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</					

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۶۰	پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۳۶۶۴۸,۴۵۳	۳۶۰	۹,۵۲۸,۵۹۷,۷۸۰	-	۹,۵۲۸,۵۹۷,۷۸۰	۱۵,۱۲۳,۵۷۶,۶۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰
۶۱	مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۳,۴۳۹,۰۰۹	۱,۷۰۰	۴,۱۴۶,۳۱۵,۳۰۰	(۵۷۶,۹۶۳,۶۸۶)	۳,۵۶۹,۳۵۱,۶۱۴	۳,۱۵۱,۵۵۵,۸۱۲	
۶۲	سیمرغ	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۵,۳۳۷,۵۵۹	۱,۵۰۰	۷,۹۹۱,۳۳۸,۵۰۰	-	۷,۹۹۱,۳۳۸,۵۰۰	-	
۶۳	پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۳,۵۰۳,۸۵۸	۴۰,۰۰۰	۵۰۰,۷۷۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۷۷۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۴۴,۸۲۸,۸۰۰	
۶۴	فلک سازان سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۳,۳۱۸,۶۲۱	۳۰۰	۹۹۵,۵۸۶,۳۰۰	-	۹۹۵,۵۸۶,۳۰۰	-	
۶۵	پتروشیمی جم پین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۳,۱۹۱,۸۲۷	۲۴,۳۰۰	۵۳,۲۶۱,۳۹۶,۱۰۰	-	۵۳,۲۶۱,۳۹۶,۱۰۰	۷۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۶۶	پخش هجرت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱,۶۱۸,۹۰۹	۳,۱۰۰	۵۰,۱۸۷,۱۶۷,۹۰۰	-	۵۰,۱۸۷,۱۶۷,۹۰۰	۵۷,۳۷۷,۸۳۲,۰۰۰	
۶۷	سیمان ساوه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۴,۳۸۶,۷۳۶	۲۲,۲۰۰	۹۵,۱۶۵,۵۳۹,۲۰۰	-	۹۵,۱۶۵,۵۳۹,۲۰۰	۸۱,۱۴۴,۴۵۰,۰۰۰	
۶۸	پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۱,۴۹۹,۱۰۹۷	۱,۹۰۰	۲۸,۴۲۶,۰۸۴,۴۰۰	-	۲۸,۴۲۶,۰۸۴,۴۰۰	۳۹,۳۸۵,۵۵۵,۳۰۰	
۶۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۷/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱,۶۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۴۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۰۰۴,۴۵۸,۰۰۴	
۷۰	سپید ماکین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۱۳,۳۵۹,۵۷۳	۵۵۰	۷,۳۴۷,۷۶۵,۱۵۰	-	۷,۳۴۷,۷۶۵,۱۵۰	-	
۷۱	پتروشیمی بوغی سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۹,۷۴۵,۵۴۴	۷,۰۰۰	۶۸,۳۱۸,۸۰۰,۰۰۰	-	۶۸,۳۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۵۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷۲	زرغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۱	۵,۷۷۹,۳۰۵	۳,۳۸۰	۱۳,۱۷۶,۸۱۵,۴۰۰	-	۱۳,۱۷۶,۸۱۵,۴۰۰	۱۴,۳۷۳,۳۷۷,۷۵۰	
۷۳	حمل و نقل گهرتیر سیرجان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۹	۴۴,۹۷۱,۸۵۹	۷۰	۳,۱۴۸,۰۳۰,۱۳۰	-	۳,۱۴۸,۰۳۰,۱۳۰	۱۹,۵۳۴,۲۵۶,۰۰۰	
۷۴	اهل و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۳۵,۴۶۱,۳۳۲	۱,۰۶۰	۳۷,۵۸۹,۱۱۷,۹۲۰	-	۳۷,۵۸۹,۱۱۷,۹۲۰	-	
۷۵	بیمه انکایی امین	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۳۷,۴۴۵,۹۶۹	۳۰۰	۵,۴۸۹,۱۹۳,۸۰۰	-	۵,۴۸۹,۱۹۳,۸۰۰	۱۰,۳۶۱,۹۵۷,۴۰۰	
۷۶	صنایع فروالیز ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۶۲,۳۷۰,۸۷۲	۱۲	۷۲۸,۴۵۱,۶۶۴	-	۷۲۸,۴۵۱,۶۶۴	۱۸,۰۳۲,۱۸۸,۶۵۸	
۷۷	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	۲۶,۷۷۷,۸۱۹	۵۶۰	۱۵,۰۰۶,۷۷۸,۶۴۰	-	۱۵,۰۰۶,۷۷۸,۶۴۰	۹,۶۰۰,۴۱۰,۶۰۰	
۷۸	پالایش نفت شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۲۳,۳۳۶,۹۷۷	۱,۸۱۰	۴۲,۲۳۹,۳۲۰,۵۷۰	-	۴۲,۲۳۹,۳۲۰,۵۷۰	۷۰,۵۱۰,۵۰۵,۱۰۰	
۷۹	ناشته و گلوتک (آردنه)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۹	۵۷۳,۵۰۰	۱,۳۵۰	۷۷۳,۸۷۵,۰۰۰	-	۷۷۳,۸۷۵,۰۰۰	-	
۸۰	گسترش صنعت سیراز (گرس) سهامی عام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۶	۴۹۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۸۱	بانک سامان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۱۴۱,۱۲۷,۵۲۸	۷۰	۹,۸۱۹,۳۶۹,۷۴۰	-	۹,۸۱۹,۳۶۹,۷۴۰	-	
۸۲	گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۲۵۱,۸۲۲,۳۱۸	۴۲۰	۱۰,۵۷۵,۳۳۱,۵۶۰	-	۱۰,۵۷۵,۳۳۱,۵۶۰	-	
۸۳	نوسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۵۷۱,۵۰۰	۴,۴۰۰	۳,۵۱۴,۶۰۰,۰۰۰	(۵۳,۹۲۳,۴۴۰)	۳,۴۶۰,۶۷۷,۵۶۰	-	
۸۴	افست	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۶۸,۹۸۰,۰۰۰	
۸۵	صنایع لاستیکی سپند	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۹۵,۰۰۰	
۸۶	بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۱۹۳,۷۳۲	
۸۷	پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۲۱۰,۷۰۶,۴۰۰	
۸۸	نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۴۳۸,۱۰۰,۰۰۰	
۸۹	م. صنایع و معادن اچاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۳۶,۷۱۱,۳۰۷,۰۰۰	
۹۰	واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۶,۰۵۸,۶۶۰	
۹۱	پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۳۴۸,۹۵۲,۷۰۰	
۹۲	سرمایه گذاری صدرتامن	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۰۹۹,۹۹۷,۷۵۰	
۹۳	سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	۸۱,۳۷۱,۶۶۵,۷۵۰	
۹۴	سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
۹۵	داروسازی دقا	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۹۷,۹۰۹,۷۰۰	
۹۶	صنایع گلذیران	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۴۰,۳۸۷,۶۰۲	
۹۷	ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۳۳,۸۴۶,۵۸۷	
۹۸	مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۱,۴۲۳,۶۲۸	
۹۹	صبا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۵۸۷,۶۸۲,۳۸۴	
						۴,۸۹۴,۱۸۸,۴۴۷,۵۰۶	(۸۰,۷۵۶,۸۵۵,۵۸۱)	۴,۸۸۶,۱۱۲,۵۶۱,۹۲۵	۴,۵۷۹,۹۴۴,۸۲۰,۸۹۰	



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۳ / ۲۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو مفید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

۲۱- سوداواراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰
	ریال	ریال
۳۱-۱ سود اوراق مشارکت	۷۴۲,۹۶۰,۶۷۳	۷۳۰,۶۶۴,۹۵۷,۰۲۰
۳۱-۲ سود سپرده بانکی	۵۲۶,۳۶۹,۰۵۵,۵۱۵	۵۵۰,۸۳۶,۹۰۶,۸۷۰
	۵۳۷,۱۱۲,۰۱۶,۱۸۸	۱۲۸,۱۵۰,۱۸۶,۳۸۹

۲۱-۱ سود اوراق مشارکت :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	سود
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	ریال	درصد	ریال	ریال
-	-	-	۰٪	-	-
-	-	-	۰٪	-	-
-	-	-	۰٪	-	-
-	-	-	۰٪	-	-
-	-	-	۰٪	-	-
-	-	-	۰٪	-	-
-	-	-	۰٪	-	-
-	-	-	۰٪	-	-
-	-	-	۰٪	-	-
-	-	-	۰٪	-	-
-	-	-	۰٪	-	-
۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰/۵٪	۷۴۲,۹۶۰,۶۷۳	۱۶,۶۶۲,۸۹۱,۹۵۶
-	-	-	۰/۰٪	-	-
				۷۴۲,۹۶۰,۶۷۳	۷۳۰,۶۶۴,۹۵۷,۰۲۰

۲۱-۲ سود سپرده بانکی :

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	ریال	ریال
کوتاه مدت	۵	۷,۹۵۳,۳۶۴	۱۱۶,۷۲۱,۱۳۴
کوتاه مدت	۵	۱,۱۰۸,۹۶۱	۳۱,۶۴۴,۷۳۳,۸۷۴
کوتاه مدت	۵	-	۸,۹۹۴,۱۴۲,۴۲۷
کوتاه مدت	۵	۵۲,۴۹۷,۴۲۶,۹۵۴	۲۴,۳۸۵,۸۹۲,۵۳۵
کوتاه مدت	۵	۳۹,۷۹۷,۷۳۱,۸۹۲	-
کوتاه مدت	۵	۸۳,۴۹۵,۸۹۰,۴۰۹	-
کوتاه مدت	۵	۱,۷۶۸,۲۸۹	-
کوتاه مدت	۵	۸۱,۷۰۷,۶۵۰,۱۰۷	-
کوتاه مدت	۵	۲۳,۰۱۶,۳۹۳,۴۴۱	-
کوتاه مدت	۵	۳۳,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۹	-
کوتاه مدت	۵	۴۹,۱۸۰,۳۳۷,۸۶۶	-
کوتاه مدت	۵	۴۸,۸۲۱,۹۱۷,۸۱۱	-
کوتاه مدت	۵	۵۴,۴۲۶,۳۲۹,۵۰۵	-
کوتاه مدت	۵	۶۵,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۵	-
کوتاه مدت	۵	۱۳,۱۵۷,۷۵۱,۳۹۹	-
کوتاه مدت	۵	۱,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۶	-
		۵۲۶,۴۸۲,۰۱۳,۸۰۸	۵۵,۱۴۱,۳۹۰,۹۶۰
		(۱۱۲,۹۵۷,۲۹۳)	(۵۷,۸۰۰,۲۷۳)
		۵۲۶,۳۶۹,۰۵۵,۵۱۵	۵۵,۰۸۳,۶۹۰,۶۸۷

هزینه تنزیل

سودخالص



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۳ / ۲۱

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 سپدگردان 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	۳۸,۱۶۸,۳۲۲,۰۳۵

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



رازدار

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۴ / ۳ / ۲۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴

۲۵- تعديلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۹,۴۸۳,۱۹۳,۱۷۶,۷۶۹	۹,۳۹۳,۷۹۳,۷۰۷,۰۳۰
(۹,۳۱۲,۶۴۱,۶۰۳,۲۴۵)	(۸,۳۵۹,۶۵۵,۹۶۳,۳۵۹)
۱۶۹,۵۵۱,۵۳۴,۵۲۴	۱,۰۳۴,۱۳۶,۷۴۳,۶۷۱

تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۶- تمهیدات و بدهی‌های احتمالی

هیچ گونه محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از قبیل سپرده بانکی، اوراق با درآمد ثابت، سهام و حق تقدم یا سایر دارایی ها صندوق وجود ندارد و دارایی های 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

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۹۹۰,۰۰۰
		سهام عادی	۰	۰.۰۰٪	۰
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۳۰,۴۹۳,۰۴۳	۰.۸۴٪	۳۰,۹۹۰,۰۰۰
		سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی یکم	مدیر صندوق مشترک	سهام عادی	۱۵۴,۱۱۰,۶۴۳	۴.۲۲٪	۵۵,۵۸۰,۷۹۷
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی دوم	مدیر صندوق مشترک	سهام عادی	۳۰,۲۹۳,۶۴۶		
امیر حسین پور صالح	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۲۶,۰۴۷	۰.۰۰٪	۰
سید جواد جمالی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۹,۳۰۹,۰۱۶	۰.۲۶٪	۰
عطا محمدیان	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۰	۰.۰۰٪	۰
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	سهام عادی	-	%	۵۲۷,۳۰۰
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	سهام عادی	-	%	۵۳۲,۷۹۱
حسین قاسمی	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	سهام عادی	-	%	۵۰۰,۰۰۰
جمع			۲۲۵,۳۳۲,۳۹۵	۵.۳۴٪	۸۹,۱۳۰,۸۸۸

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	۸۱,۳۲۷,۲۳۰,۸۶۷
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱,۱۰۴,۶۰۳,۷۸۵,۶۰۵	۶۸۱,۳۲۵,۱۸۹,۴۰۸
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۶,۲۲۱,۴۴۳
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱,۱۰۰,۳۳۳,۱۹۸	۵۴۰,۷۱۰,۴۵۶

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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



پیوست گزارش حسابداری

راژدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۳ / ۲۱