

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴ که درج‌ای 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
۵-۶	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۶	پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۱۰	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰	ث. وضعیت مالیاتی
۱۱-۳۰	ج. 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 متصفانه 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 ۱۴۰۴/۰۸/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء
سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۳۷۳۳۳
حسابرسی و خدمات مدیریت
ارقام نگر آریا
شماره ثبت: ۱۷۷۵۵
خاوه میدان اراک (مهر)

نماینده
رضا ابراهیمی قلعه حسن
ابوالفضل رضایی

ارکان صندوق
مدیر صندوق
شخص حقوقی
شرکت سبد گردان مفید
متولی صندوق
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵۵,۲۳۲,۴۶۷,۶۸۴,۱۷۲	ریال ۵۲,۵۰۷,۷۵۸,۱۸۷,۱۴۴
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۷,۹۰۱,۰۲۷,۶۷۹,۴۴۰	۶,۳۷۲,۸۴۳,۲۵۰,۹۳۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی	۷	۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابهای دریافتی	۸	۱,۹۳۸,۴۷۳,۷۵۹,۳۲۰	۳۲۱,۸۸۵,۵۴۶,۲۹۴
سایر دارایی ها	۹	۸,۴۷۰,۰۳۰,۹۳۲	۵,۸۷۴,۲۹۷,۷۲۷
نقد و بانک	۱۰	۶۰۰,۶۹۷,۷۶۴,۸۷۲	۵۲۵,۲۹۸,۸۷۵,۵۲۵
جاری کارگزاران	۱۱	.	۸۱,۲۲۷,۲۲۰,۸۶۷
جمع دارایی ها		۶۹,۷۹۱,۱۳۶,۹۱۸,۷۳۶	۶۲,۷۶۴,۸۸۷,۳۷۸,۴۹۵
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۳۶,۹۶۷,۱۸۳,۰۲۸	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۸۳۰,۵۰۴,۶۴۵,۵۶۳	۶۸۲,۸۴۲,۶۲۱,۳۰۷
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۳۸,۵۴۲,۶۸۳,۱۹۶	۱۵۶,۷۲۸,۷۰۰,۵۷۱
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۴	۵۳,۴۷۳,۵۸۲,۳۵۷	۳۸,۴۷۸,۲۵۳,۰۳۳
پیش دریافت ها	۱۵	۷۷,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۲,۳۹۰,۷۱۰,۵۴۵
جمع بدهی ها		۱۰,۳۷۰,۱۵۹,۳۲۷,۰۲۱	۸۸۰,۴۴۰,۲۸۵,۴۵۶
خالص دارایی ها	۱۶	۶۸,۷۵۳,۹۷۷,۵۹۱,۷۱۵	۶۱,۸۸۴,۴۴۷,۰۹۳,۰۳۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۳,۵۷۶,۶۷۹,۲۸۶	۳,۶۴۹,۲۷۵,۲۶۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۹,۲۲۳	۱۶,۹۵۸

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



مسئول حساب مفید
شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
(۱۴۵,۱۹۸,۸۶۶,۶۳۶)	۷۱۳,۷۳۲,۹۸۹,۰۶۵	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۴,۱۸۷,۸۹۰,۲۲۳,۶۸۲)	۲,۴۹۹,۳۰۹,۴۸۰,۴۱۷	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۳۳۴,۶۴۵,۰۲۵,۲۸۷	۴,۶۲۱,۹۳۲,۵۰۳,۱۳۲	۱۹	سود سهام
۱۸۷,۰۶۷,۸۱۸,۸۶۰	۴۶۰,۷۴۱,۳۲۱,۹۵۷	۲۰	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱,۸۲۳,۳۳۳,۳۹۵	۷,۹۶۴,۸۴۹,۱۲۸	۲۱	سایر درآمدها
(۷۹۹,۵۵۲,۹۱۲,۷۷۶)	۸,۳۰۳,۶۸۱,۱۴۳,۶۹۹		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۳۰۱,۷۲۰,۵۱۰,۴۱۷)	(۱,۰۳۹,۰۲۴,۸۷۲,۵۹۴)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۱۷,۵۷۰,۴۳۹,۴۳۰)	(۲۷,۸۱۹,۴۲۱,۶۵۹)	۲۳	سایر هزینه‌ها
(۳۱۹,۲۹۰,۹۴۹,۸۴۷)	(۱,۰۶۶,۸۴۴,۲۹۴,۲۵۳)		جمع هزینه‌ها
(۱,۱۱۸,۸۴۳,۸۶۲,۶۲۳)	۷,۲۳۶,۸۳۶,۸۴۹,۴۴۶		سود(زیان) خالص
-۲/۷۲%	۱۱/۹۶%		بازده میانگین سرمایه گذاری
-۲/۲۶%	۱۰/۹۱%		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود خالص
= $\frac{\text{بازده میانگین سرمایه گذاری}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود(زیان)خالص
= $\frac{\text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره}}{\text{خالص داراییهای پایان دوره}}$



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

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو مفید

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۴۴,۷۱۳,۶۶۲,۳۸۹,۶۳۲	۳,۷۶۷,۱۲۴,۹۹۱	۶۱,۸۸۴,۴۴۷,۰۹۳,۰۳۹	۳,۶۴۹,۲۷۵,۲۶۸	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۲۳,۹۳۲,۴۷۹,۱۱۰,۰۰۰	۲,۳۹۳,۲۴۷,۹۱۱	۲۳,۶۵۲,۶۰۰,۷۵۰,۰۰۰	۲,۳۶۵,۲۶۰,۰۷۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲۷,۲۲۱,۴۶۳,۹۵۰,۰۰۰)	(۲,۷۲۲,۱۴۶,۳۹۵)	(۲۴,۳۷۸,۵۶۰,۵۷۰,۰۰۰)	(۲,۴۳۷,۸۵۶,۰۵۷)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱,۱۱۸,۸۴۳,۸۶۲,۶۲۳)	.	۷,۲۳۶,۸۳۶,۸۴۹,۴۴۶	.	سود(زیان)خالص
(۲۱۳,۸۱۹,۸۲,۱۴۶)	.	۳۵۸,۶۵۳,۴۶۹,۲۳۰	.	تعدیلات
۴۰,۰۹۱,۹۴۳,۸۰۴,۸۶۳	۳,۴۳۸,۲۲۶,۵۰۷	۶۸,۷۵۳,۹۷۷,۵۹۱,۷۱۵	۳,۵۷۶,۶۷۹,۲۸۶	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری)درپایان دوره



رسید گردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه 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 صورت خالص دارائی‌ها دارندگان واحد های سرمایه گذاری 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 میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه 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، باقر خان غربی پلاک ۸۷

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

۳-۱- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه 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 علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو مفید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه 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 T آن‌ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌T تفاوت 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 نمی‌T گردد. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌T گردد. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌T های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌T های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌T گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌T گردد.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۸۰۰ و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱،۵۰۰ میلیون ریال
کارمزد رتبه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۱،۱۶۵۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.
هزینه های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبته با 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 میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه 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 . ۸,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۱۴۴,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۲۴,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها				هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	
بیلیارد 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. باقی مانده 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:

۱۴۰۴/۰۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۷/۳۰		صنعت	
درصد کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۳۹٪	۲,۵۰۶,۳۷۲,۳۴۸,۲۱۳	۱,۶۵۲,۱۹۵,۱۱۴,۹۹۷	۴/۲۱٪	۲,۹۴۰,۸۱۹,۷۸۸,۱۵۲	۲,۰۶۷,۶۰۵,۷۲۰,۲۹۹
۱۷/۹۷٪	۱۱,۲۷۸,۲۹۱,۶۶۷,۰۷۴	۴,۷۳۸,۱۷۰,۰۷۸,۹۷۱	۱۴/۸۵٪	۱۰,۲۶۴,۰۲۵,۶۸۷,۶۴۳	۴,۹۰۳,۱۰۹,۰۴۰,۵۴۴
۸/۶۶٪	۵,۴۳۸,۰۵۳,۳۳۷,۱۰۹	۳,۸۷۵,۵۸۵,۸۷۵,۳۷۰	۱۰/۷۶٪	۷,۵۱۱,۸۹۸,۸۷۰,۷۸۲	۴,۵۱۲,۵۱۲,۷۶۵,۵۲۵
۱۱/۴٪	۷,۱۵۲,۵۹۹,۹۳۹,۱۱۴	۳,۷۲۳,۱۷۹,۰۹۵,۸۲۲	۹/۵۸٪	۶,۶۸۶,۵۲۶,۰۲۸,۵۹۱	۴,۳۵۳,۷۳۲,۳۱۰,۳۳۵
۱۳/۴۴٪	۸,۴۳۵,۱۲۹,۸۱۲,۷۷۲	۴,۱۹۳,۸۵۷,۸۷۵,۹۱۴	۹/۲۹٪	۶,۲۸۳,۳۵۴,۶۶۳,۹۸۸	۴,۱۸۲,۳۶۲,۰۹۲,۸۱۵
۶/۸۶٪	۴,۳۰۰,۲۶۸,۹۰۱,۰۸۳	۱,۱۱۵,۵۶۳,۳۲۹,۷۰۸	۵/۹۵٪	۴,۱۵۱,۳۳۹,۴۴۴,۱۴۳	۱,۱۰۹,۸۴۵,۴۵۶,۱۹۶
۴/۱۰٪	۲,۵۷۵,۶۵۵,۵۹۹,۰۷۴	۱,۶۸۰,۳۷۴,۰۰۸,۳۷۴	۴/۹۵٪	۳,۴۵۲,۰۵۳,۳۹۷,۶۶۱	۲,۲۱۶,۵۸۲,۰۰۳,۲۹۶
۴/۲۸٪	۲,۸۱۲,۸۸۶,۹۱۸,۸۸۹	۱,۶۹۵,۰۶۵,۵۸۲,۴۶۴	۴/۸۷٪	۳,۳۸۸,۴۹۹,۰۲۹,۹۱۴	۲,۰۸۸,۹۹۹,۵۰۱,۶۹۹
۳/۱۰٪	۱,۸۹۱,۰۰۳,۷۹,۹۶۳	۹۶۶,۳۶۳,۱۸۶,۵۷۴	۳/۸۶٪	۲,۶۹۱,۷۷۵,۸۱۳,۲۱۸	۱,۲۷۳,۶۹۱,۲۰۳,۵۸۱
۱/۵٪	۹۶۸,۲۰۶,۵۸۸,۸۸۶	۷۹۴,۳۵۷,۳۱۱,۱۷۷	۱/۹۱٪	۱,۳۳۵,۳۳۷,۳۹۹,۹۹۴	۱,۲۱۶,۶۴۹,۳۸۶,۶۸۸
۱/۸۵٪	۱,۱۵۲,۵۱۷,۰۷۸,۴۳۷	۳۹۴,۸۱۰,۳۳۵,۷۶۷	۱/۷۶٪	۱,۲۲۴,۹۴۲,۵۹۳,۲۱۸	۴۲۶,۶۸۰,۵۲۵,۸۷۲
۲/۱۴٪	۱,۳۴۶,۰۹۰,۷۸۹,۸۵۷	۴۷۵,۸۱۲,۹۵۵,۴۵۲	۱/۶۲٪	۱,۱۷۲,۴۱۶,۸۱۹,۹۱۲	۵۲۰,۳۶۷,۹۰۰,۷۷۳
۱/۲۸٪	۸۰۰,۵۰۳,۶۷۰,۲۰۰	۴۴۹,۱۶۵,۸۶۹,۲۶۹	۰/۹۳٪	۶۲۶,۶۱۱,۹۶۳,۲۱۸	۴۶۶,۳۳۹,۷۶۵,۰۱۴
۰/۹۱٪	۵۶۸,۵۱۰,۱۲۴,۷۵۷	۶۲۹,۷۶۱,۰۳۲,۷۱۳	۰/۸۲٪	۵۷۱,۱۵۳,۸۴۵,۰۷۲	۶۶۴,۶۷۴,۳۹۶,۵۰۱
۰/۵۷٪	۲۶۰,۰۵۴,۰۰۲,۰۵۲	۳۷۰,۶۴۹,۶۴۲,۵۲۸	۰/۵۷٪	۳۹۸,۶۲۳,۷۲۹,۷۲۹	۵۲۵,۴۰۸,۹۹۹,۱۰۸
۰/۲۸٪	۳۰۱,۳۲۰,۶۵۸,۱۷۰	۲۶۷,۱۶۴,۹۰۵,۸۱۳	۰/۵۶٪	۳۸۸,۴۴۳,۶۴۱,۴۶۶	۳۷۸,۹۰۳,۵۶۱,۷۱۸
۰/۲۳٪	۲۰۵,۴۰۰,۷۰۲,۲۰۸	۱۷۹,۸۷۱,۷۶۱,۸۴۴	۰/۴۸٪	۳۳۴,۶۱۰,۷۲۷,۵۵۷	۳۳۳,۸۱۷,۵۸۸,۰۱۱
۰/۱۰٪	۵۶,۴۱۲,۲۲۲,۶۵۰	۶۷,۵۰۳,۲۰۰,۸۶۶	۰/۴۴٪	۳۰۳,۶۹۹,۵۰۵,۵۶۸	۲۸۳,۳۴۸,۶۳۷,۷۱۴
۰/۱۰٪	-	-	۰/۲۷٪	۲۶۰,۰۵۰,۵۸۷,۱۲۹	۲۳۳,۲۲۲,۰۵۳,۵۲۸
۰/۱۵٪	۹۴,۴۷۳,۸۱۲,۰۵۴	۱۴۲,۲۷۳,۳۵۵,۱۴۳	۰/۲۵٪	۱۷۷,۶۱۳,۶۲۵,۴۲۱	۲۲۶,۲۵۵,۵۲۰,۲۶۴
۰/۱۴٪	۸۷,۹۹۳,۵۱۲,۶۵۵	۹۲,۴۶۷,۷۴۵,۲۴۲	۰/۲۳٪	۱۵۷,۱۱۵,۶۴۱,۴۰۷	۱۵۳,۳۲۲,۰۹۶,۵۸۶
۰/۱۰٪	-	-	۰/۲۲٪	۱۵۴,۸۶۵,۱۵۶,۴۴۰	۱۳۷,۰۵۸,۱۷۰,۰۲۰
۰/۱۹٪	۱۲۰,۱۶۶,۰۴۴,۵۳۳	۱۵۳,۱۱۰,۳۱۷,۸۹۳	۰/۱۸٪	۱۲۷,۶۸۸,۳۶۲,۳۵۲	۱۵۰,۲۸۷,۸۶۱,۵۲۸
۰/۱۰٪	-	-	۰/۱۵٪	۱۰۵,۷۶۰,۲۵۰,۲۲۳	۱۰۷,۶۷۰,۸۰۹,۳۰۳
۰/۱۰٪	-	-	۰/۱۰٪	۵۶,۸۸۰,۰۵۲,۴۱۹	۵۴,۰۲۱,۹۳۷,۸۵۹
۰/۱۰٪	-	-	۰/۱۰٪	۴۴,۸۱۲,۶۷۰,۷۵۶	۳۸,۲۷۸,۵۵۵,۹۷۸
۰/۱۰٪	۴۳,۶۴۴,۳۵۷,۷۸۳	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵	۰/۱۰٪	۴۰,۷۸۷,۴۳۰,۸۷۰	۹۱,۰۹۲,۸۷۶,۶۵۵
۰/۱۰٪	-	-	۰/۱۰٪	۳۹,۹۷۵,۲۸۲,۴۰۰	۴۴,۲۹۵,۴۶۲,۷۴۴
۰/۱۰٪	-	-	۰/۱۰٪	۲۹,۳۱۲,۱۲۹,۳۱۶	۲۵,۰۲۹,۶۹۳,۵۲۰
۰/۱۰٪	-	-	۰/۱۰٪	۲۶,۴۵۳,۳۷۲,۳۱۰	۲۳,۳۴۹,۲۱۶,۷۷۱
۸۳/۶۶٪	۵۲,۵۰۷,۷۵۸,۱۸۷,۱۴۴	۲۷,۸۴۷,۴۰۵,۱۸۸,۵۹۵	۷۹/۱۴٪	۵۵,۳۲۳,۴۶۷,۶۸۴,۱۷۲	۳۲,۹۰۰,۳۰۲,۲۰۰,۹۴۹

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۷/۳۰		صنعت	
درصد کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۴/۲۳٪	۲,۷۲۵,۳۰۰,۱۳۵,۲۲۰	۴۵۴,۵۸۵,۲۷۰,۶۴۶	۵/۸۲٪	۴,۰۶۰,۶۹۳,۳۴۰,۵۵۰	۴۵۴,۴۵۹,۴۵۱,۳۰۷
۰/۱۰٪	۲۲,۳۶۸,۶۷۴,۵۱۸	۱۰,۸۸۷,۰۸۴,۰۰۰	۰/۷٪	۴۸,۱۲۶,۰۴۰,۱۵۹	۱۰,۸۸۷,۰۸۴,۰۰۰
۰/۲۰٪	۱۸۹,۵۹۵,۵۱۴,۹۹۲	۷۰,۶۲۴,۱۷۱,۲۰۰	۰/۴۰٪	۲۸۳,۵۹۷,۰۶۸,۸۰۰	۷۰,۶۲۴,۱۷۱,۲۰۰
۳/۸۷٪	۲,۳۶۳,۱۴۷,۷۵۳,۹۱۲	۱,۷۷۲,۷۱۰,۵۳۰,۴۹۵	۵/۰۳٪	۳,۵۰۹,۶۱۰,۶۹۱,۸۵۱	۱,۷۷۲,۷۱۰,۵۳۰,۴۹۵
۱/۶۹٪	۱,۰۶۲,۴۳۱,۱۷۲,۲۹۶	۷۲۰,۶۶۱,۸۱۶,۳۱۷	۰/۱۰٪	-	-
۱۰/۱۵٪	۶,۳۷۲,۸۴۳,۲۵۰,۹۳۸	۳,۰۲۹,۴۶۸,۸۷۲,۶۵۸	۱۱/۳۳٪	۷,۹۰۱,۰۲۷,۶۷۹,۴۴۰	۲,۳۰۸,۶۸۱,۱۲۷,۰۰۲

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی

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

۱۴۰۴/۰۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۷/۳۰		نام بانک سرمایه پذیر	
درصد کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۰۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۱/۳۰	
یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۸-۱	۲۵	(۸۰,۳۲۶,۷۵۷,۰۴۴)	۱,۹۲۶,۱۳۵,۶۱۲,۱۳۰	۳۰,۸۸۷,۵۶۷,۸۴۲,۱
سود دریافتنی سپرده بانکی	۸-۲	متغیر	(۲۰,۶۱۹,۹۱۷)	۱۲,۳۳۸,۱۴۷,۱۹۰	۱۳,۰۰۹,۸۶۷,۸۱۷,۳
			(۸۰,۳۴۷,۳۷۶,۹۶۱)	۱,۹۳۸,۴۷۳,۷۵۹,۳۲۰	۳۳۱,۸۸۵,۵۴۶,۲۹۴

۸-۱- بابت دریافت سود سهام دریافتنی از شرکت‌های سرمایه پذیر می باشد، که مکاتبات و پیگیری های لازم بعمل می آید.

۸-۲- بابت دریافت سود سپرده بانکی می باشد، که پیگیری های لازم بعمل می آید.

۹- سایر داراییها

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

۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۰۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۱/۳۰	
شرح	یادداشت	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره دوره
		ریال	ریال	ریال	ریال
آئینمان نرم افزار صندوق		۵,۰۴۷,۹۴۵,۲۱۰	۵,۸۹۱,۷۸۰,۸۵۱	۳,۲۴۴,۰۱۸,۷۵۶	۷,۶۹۵,۷۰۷,۳۰۵
مخارج عضویت در کانون ها		*	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۷,۹۷۹,۷۹۲	۶۰۲,۰۲۰,۲۰۸
مخارج رتبه بندی		۸۲۶,۲۵۲,۵۱۷	*	۶۵۴,۰۴۹,۰۹۸	۱۷۲,۲۰۳,۴۱۹
		۵,۸۷۴,۲۹۷,۷۲۷	۷,۰۹۱,۷۸۰,۸۵۱	۴,۴۹۶,۰۴۷,۶۴۶	۸,۴۷۰,۰۲۰,۹۱۳

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۲۱۴,۰۵۹,۹۴۴	۳۴,۱۷۶,۳۸۹
۴۲۱,۳۴۹,۱۵۴	*
۶۰۰,۰۵۹,۳۳۳,۵۴۷	۵۲۵,۲۵۳,۲۱۲,۴۸۹
*	۳,۹۲۰,۱۴۱
۳,۰۲۲,۲۳۷	۷,۵۶۶,۵۰۶
۶۰۰,۶۹۷,۷۶۴,۸۷۳	۵۲۵,۲۹۸,۸۷۵,۵۲۵

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۲۳۵۲۶۸۴

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۶۶۶۶۶۶-۱

بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۹-۱۰-۸۱۰۰-۷۴۶۸۸-۷۰۷۰

بانک پاسارگاد شعبه میدان هفت تیر - ۲۰۷,۳۰۷,۱۵۶۶۶۶۶۶,۱

بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۲۱۸۹۸۸۲۳۶۰۰۸

۱۱- جاری کارگزاران

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

نام شرکت کارگزاری	ماتده ابتدای دوره	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	ماتده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	۸۱,۲۲۷,۲۲۰,۸۶۷	۱۲,۴۴۲,۸۲۳,۷۸۵,۸۵۷	(۱۲,۵۶۱,۰۱۸,۱۸۹,۷۵۲)	(۳۶,۹۶۷,۱۸۳,۰۲۸)
	۸۱,۲۲۷,۲۲۰,۸۶۷	۱۲,۴۴۲,۸۲۳,۷۸۵,۸۵۷	(۱۲,۵۶۱,۰۱۸,۱۸۹,۷۵۲)	(۳۶,۹۶۷,۱۸۳,۰۲۸)

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
ریال	ریال
۲۲۴,۷۳۸,۰۵۳,۲۵۴	۶۸۱,۳۲۵,۱۸۹,۴۰۸
۶۰۳,۵۸۹,۷۴۵,۲۸۱	*
۱,۳۷۵,۸۹۰,۳۶۰	۹۷۶,۷۲۱,۴۴۳
۸۰۰,۹۵۶,۶۶۸	۵۳۰,۷۱۰,۴۵۶
۸۳۰,۵۰۴,۶۴۵,۵۶۳	۶۸۲,۸۴۲,۶۲۱,۳۰۷

مدیر (سید گردان مفید)

مدیر میثی بر عملکرد - سیدگردان مفید

متولی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)

حسابرسی (موسسه حسابرسی رازدار)

۱۳- پرداختی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۳-۱	۳۷,۴۷۱,۱۴۳,۱۰۶	۱۵۴,۴۸۱,۱۵۷,۹۰۲
بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری		
۱۳-۲	۱,۳۷۱,۵۴۰,۰۹۰	۲,۳۴۷,۵۴۲,۶۶۹
بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود		
	۳۸,۵۴۲,۶۸۳,۱۹۶	۱۵۶,۷۲۸,۷۰۰,۵۷۱

۱۳-۱- مانده طلب سرمایه گذاران بابت صدور عمدتاً ناشی از واریز سرمایه گذاران بابت ایجاد واحدهای سرمایه گذاری می باشد.

۱۳-۲- بدهی به سرمایه گذاران عمدتاً به دلیل مغایرت ایجاد شده در شماره شبا مشتریان می باشد.

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه تاسیس	.	۲۱,۴۳۶,۲۸۰
ذخیره آئینمان نرم افزار- شرکت نرم افزار تدبیر پرداز	۱۶,۶۱۷,۱۵۰,۶۸۳	۱۲,۹۹۲,۳۳۰,۷۴۳
هزینه رتبه بندی - شرکت رتبه بندی اعتباری برهان	.	۱,۱۵۷,۸۶۵,۲۰۶
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲۶,۸۵۶,۴۳۱,۶۷۴	۱۴,۳۰۶,۶۲۰,۸۰۴
	۵۳,۴۷۳,۵۸۲,۳۵۷	۳۸,۴۷۸,۲۵۳,۰۳۳

۱۵- پیش دریافت ها

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

	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
	ریال	ریال
پیش دریافت سود سپرده نزد بانک صادرات	۷۷,۶۷۱,۳۳۲,۸۷۷	۲,۳۹۰,۷۱۰,۵۴۵
	۷۷,۶۷۱,۳۳۲,۸۷۷	۲,۳۹۰,۷۱۰,۵۴۵

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۰۱/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳,۵۷۵,۶۷۹,۲۸۶	۶۸,۷۳۴,۷۵۴,۷۳۹,۴۲۸	۳,۶۴۸,۳۷۵,۲۶۸	۶۱,۸۶۷,۴۸۹,۰۰۸,۲۸۷۳
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۲۲,۵۵۲,۲۸۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۵۸,۰۱۰,۱۶۶
۳,۵۷۶,۶۷۹,۲۸۶	۶۸,۷۵۳,۹۷۷,۵۹۱,۷۱۵	۳,۶۴۹,۳۷۵,۲۶۸	۶۱,۸۸۴,۴۴۷,۰۹۲,۰۳۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
(۱۴۱,۹۴۲,۴۴۳,۰۳۸)	۶۹۰,۲۲۶,۳۷۰,۸۹۷	۱۷-۱	سود(زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱,۱۱۴)	۲۳,۵۲۴,۳۴۱,۹۸۳	۱۷-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
(۷۲۶,۰۵۵,۱۳۱)	.	۱۷-۳	سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
(۲,۵۳۰,۳۶۷,۳۵۳)	(۱۷,۷۲۳,۸۱۵)	۱۷-۵	سود(زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی
(۱۴۵,۱۹۸,۸۶۶,۶۳۶)	۷۱۳,۷۳۲,۹۸۹,۰۶۵		

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۵۹,۵۶۸	۶,۰۵۷,۱۰۶,۳۴۰	۷,۵۴۶,۸۹۰,۵۵۸	۵,۷۵۴,۱۸۹	۳۰,۲۸۵,۵۲۹	(۱,۵۲۵,۸۳۴,۰۳۶)		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۲	سرمایه‌گذاری سپه	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۴۵۵,۳۹۸	۱,۰۹۸,۱۹۵	۵,۷۸۰,۰۰۰	(۱۱۱,۳۳۳,۵۹۳)		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۳	کاشی پارس	۴۰۰,۰۰۱	۱,۸۶۹,۶۰۰,۰۰۱	۲,۲۱۵,۱۵۷,۱۶۱	۱,۷۷۶,۰۹۷	۹,۳۴۸,۰۰۱	(۳۵۶,۶۸۱,۲۵۸)		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۴	مخابرات ایران	۴۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۵۱۷,۴۲۲	۲۴۸,۵۱۵	۱,۳۰۸,۰۰۰	۴۸,۵۲۶,۰۶۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۵	سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشتی	۶,۹۰۳,۵۶۳	۱۳۹,۹۶۸,۳۸۲,۸۸۰	۱۷۲,۰۴۲,۵۴۳,۶۸۳	۱۳۲,۹۶۸,۸۲۱	۶۹۹,۸۴۱,۹۱۶	(۳۲,۹۰۶,۹۷۱,۵۴۰)		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۶	سیمان خوزستان	۶۵۹,۹۵۳	۴۵,۰۸۳,۶۳۹,۳۶۰	۴۵,۰۸۳,۹۹۹,۹۳۸	۴۲,۸۲۹,۱۸۱	۲۲۵,۴۱۸,۱۹۷	(۲۶۷,۶۰۷,۹۵۶)		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۷	نفت سپاهان	۱۵,۵۵۶,۱۳۶	۹۱,۵۰۰,۳۵۶,۹۹۰	۱۰۴,۵۶۳,۷۴۸,۷۴۷	۸۶,۹۳۴,۴۹۶	۴۵۷,۵۰۱,۷۸۶	(۱۳,۶۰۷,۸۱۸,۰۳۹)		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۸	مدیریت نیروگاهی ایرانین مینا	۷۷۶,۵۶۷	۱۱,۳۵۹,۹۸۷,۱۵۰	۱۰,۶۵۲,۸۶۰,۶۷۸	۱۰,۷۹۱,۷۸۶	۵۶,۷۹۹,۹۳۷	۶۲۹,۵۲۳,۷۳۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۹	معنی و صنعتی چادرملو	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۸,۱۲۱,۷۱۵	۱,۰۰۰,۱۵۴	۵,۲۶۴,۰۰۰	۸,۴۱۴,۱۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۱۰	تایید اترخاور میانه	۱۱,۹۵۳,۶۰۳	۱۰۱,۲۸۰,۹۱۷,۸۹۰	۹۳,۴۴۵,۰۳۶,۴۰۶	۹۶,۲۱۶,۳۰۵	۵۰۶,۴۰۴,۵۸۴	۷,۲۳۳,۲۶۰,۵۹۵		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۱۱	پالایش نفت بندرعباس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۶,۶۲۷,۲۸۳	۹۸۷,۰۲۲	۵,۱۹۴,۹۹۹	۹۶,۱۹۰,۶۹۶		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۱۲	کارخانجات داروپخش	۴۰,۴۸۵,۵۷۲	۸۴,۰۱۹,۵۶۳,۹۷۷	۴۸,۱۱۸,۹۰۴,۹۰۹	۷۹,۸۱۷,۹۴۰	۴۲۰,۰۹۷,۸۱۸	۳۵,۴۰۰,۷۴۳,۳۱۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۱۳	پتروشیمی نوری	۶۶۰,۰۵۲	۳۱۶,۹۵۶,۴۰۳,۶۱۰	۳۶۲,۱۱۷,۵۲۰,۳۳۴	۳۰۱,۱۰۶,۱۴۰	۱,۵۸۴,۷۸۲,۰۳۲	(۳۷,۰۴۷,۰۰۴,۸۷۶)		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۱۴	حفاری شمال	۱۳,۳۸۶,۶۶۴	۸۴,۹۹۲,۳۴۲,۴۶۰	۷۷,۵۹۱,۵۰۸,۲۱۷	۸۰,۷۴۲,۲۱۴	۴۲۴,۹۶۱,۲۱۱	۶۸,۹۵۰,۳۰۸,۱۸۸		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۱۵	سرمایه گذاری بوعلی	۳,۳۳۱,۴۴۹	۴,۶۶۵,۳۴۶,۵۳۴	۵,۶۳۶,۵۵۸,۱۳۵	۴,۴۳۱,۵۸۶	۲۳,۲۲۶,۲۳۱	(۹۹۹,۰۶۹,۴۱۸)		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۱۶	فروسیلیس ایران	۲۱,۵۲۳,۴۵۹	۶۲,۲۵۱,۲۹۶,۴۵۶	۴۴,۳۹۵,۴۴۳,۴۱۹	۵۹,۱۳۸,۳۸۱	۳۱۱,۲۵۶,۴۸۱	۱۷,۴۸۵,۴۵۸,۱۷۵		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۱۷	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱,۱۵۹,۹۱۹	۲۶,۹۸۸,۳۳۲,۱۳۰	۱۹,۳۷۴,۰۹۸,۱۰۰	۲۵,۶۳۸,۶۳۷	۱۳۴,۹۴۱,۱۶۰	۷,۴۵۳,۵۵۴,۲۳۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۱۸	ایرکا پارت صنعت	۱,۳۴۴,۰۴۷	۲,۱۱۵,۶۳۶,۸۹۷	۲,۰۷۶,۱۸۰,۵۲۲	۲۰۰,۹۱۳,۴	۱۰,۵۷۸,۱۸۵	۲۶,۸۶۸,۳۵۶		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۱۹	پالایش نفت تبریز	۱,۰۴۱,۶۹۲	۲۰,۱۷۷,۵۷۴,۰۴۰	۱۹,۷۳۰,۹۳۲,۱۲۸	۱۹,۱۶۸,۶۴۳	۱۰۰,۸۱۷,۸۷۰	۳۳۶,۵۹۵,۳۹۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۲۰	صنعتی آما	۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۳,۰۱۶,۸۴۰	۱,۲۷۲,۲۳۳	۶۶۹۶,۰۰۰	(۲۸۱,۷۸۵,۰۷۳)		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۲۱	فولاد مبارکه اصفهان	۱۲۳,۵۱۷,۸۱۷	۳۷۴,۰۶۱,۹۵۲,۹۸۳	۵۱۸,۷۵۷,۶۹۲,۰۹۲	۳۵۵,۳۵۵,۷۲۶	۱,۸۷۰,۳۰۹,۷۶۶	(۱۴۶,۹۲۱,۴۰۴,۶۰۱)		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۲۲	باتک سینا	۶۷,۳۴۴,۸۱۲	۱۹۰,۵۹۵,۹۶۱,۷۶۳	۱۷۷,۵۲۱,۹۶۸,۶۸۹	۱۸۱,۰۶۵,۱۲۱	۹۵۲,۹۷۹,۸۱۱	۱۱,۹۳۹,۹۴۸,۱۴۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۲۳	داروسازی شهید قاضی	۲,۸۲۸,۶۵۴	۲۰,۳۳۳,۵۶۱,۰۸۰	۱۵,۶۰۵,۶۲۰,۴۶۴	۱۹,۳۱۶,۷۵۲	۱۰۱,۶۶۷,۸۰۶	۴۶۰,۶۰۵,۵۶۰,۵۸۸		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۲۴	داروسازی کاسپین تامین	۱,۷۰۳,۴۶۷	۵۴,۱۲۶,۸۸۵,۸۴۰	۴۳,۱۷۹,۸۵۸,۱۰۶	۵۱,۴۲۰,۱۸۳	۲۷۰,۶۳۴,۴۲۹	۱۰,۶۲۴,۹۷۳,۱۲۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۲۵	سیمان‌نذران	۴۶۸,۸۹۱	۲۰,۰۱۳,۷۵۹,۳۱۰	۱۹,۴۱۳,۱۱۰,۷۵۹	۱۹,۰۱۲,۸۰۶	۱۰۰,۰۶۸,۷۹۷	۴۸۱,۵۶۶,۹۴۸		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳
۲۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۹۳۲,۹۳۰	۲۶,۰۴۹,۵۶۲,۹۰۰	۲۲,۹۸۰,۴۵۳,۲۵۴	۲۴,۷۴۶,۲۶۳	۱۳۰,۳۴۷,۸۱۸	۲,۹۱۴,۱۱۵,۵۶۵		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۲۷	غلتک سئاران سپاهان	۸,۸۲۶,۰۵۳	۲۴,۳۲۵,۴۳۳,۹۹۰	۳۲,۴۲۵,۳۳۹,۲۱۸	۳۲,۶۱۸,۵۰۸	۱۷۱,۶۷۷,۱۷۰	۱,۷۰۵,۷۹۹,۰۹۴	(۳,۳۱۰,۰۳۴)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۲۸	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۴۳۹,۳۱۴	۷۶,۶۶۴,۰۶۹,۴۳۰	۸۹,۰۳۵,۵۷۷,۳۹۸	۷۲,۶۴۰,۳۳۷	۳۸۲,۳۲۰,۳۴۷	(۱۳۰,۲۶,۴۶۸,۶۵۲)	(۱,۵۳۸,۴۱۴,۴۲۸)	
۲۹	بیمه ما	۱	۱	۲,۳۸۳	-	-	(۲,۳۸۳)	-	
۳۰	پتروشیمی فناوران	۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۸,۸۰۰,۲۶۰	۱,۹۱۲,۵۱۹	۱۰,۰۶۶,۰۰۰	۵۲,۴۳۱,۲۲۱	-	
۳۱	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۵۱	۱۵,۳۸۲,۰۳۹,۸۵۰	۱۴,۸۱۳,۳۴۸,۲۶۳	۱۴,۶۱۲,۵۷۹	۷۶,۹۱۰,۲۰۱	۴۷۷,۲۶۸,۸۰۷	-	
۳۲	سیمان هگمتان	۸۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۸۸,۶۲۱,۵۴۵,۵۹۴	۹۲,۵۶۴,۵۹۴	۴۸۷,۱۸۲,۴۹۹	۸,۲۳۵,۲۰۷,۳۱۳	(۱۱۸,۸۵۷,۰۵۵۴)	
۳۳	سیمان سنوه	۸,۶۶۳,۵۹۶	۸۷,۲۲۰,۵۸۷,۶۹۰	۸۸,۵۲۱,۶۳۰,۲۹۵	۸۲,۵۸۸,۱۵۶	۴۳۶,۱۰۲,۹۴۴	(۱,۸۲۰,۰۰۳,۷۰۵)	۱۸۰,۸۴۸,۷۴۷	
۳۴	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۷۰۰,۰۰۰	۹,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۷۴,۸۴۹,۷۹۸	۸,۹۶۲,۲۴۸	۴۷,۱۶۹,۹۹۹	۲,۵۰۲,۰۱۷,۹۵۵	-	
۳۵	بانک خاورمیانه	۱۹,۹۶۳,۰۶۱	۷۱,۲۶۷,۳۴۷,۶۳۹	۶۸,۱۱۴,۸۷۲,۳۷۷	۶۷,۷۰۳,۳۵۳	۲۵۶,۳۳۶,۷۳۸	۲,۷۲۸,۴۳۵,۱۷۱	-	
۳۶	تراکتور سازی ایران	۴,۰۸۷,۳۱۷	۲۱,۳۸۹,۱۷۲,۹۳۶	۱۹,۶۲۲,۹۷۸,۶۳۶	۲۰,۳۱۹,۸۲۴	۱۰۶,۹۴۶,۸۷۰	۱,۶۳۹,۱۲۸,۶۰۶	(۳۴۸,۵۷۸,۶۳۶)	
۳۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۷,۲۳۳,۹۷۵	۴۵۰,۱۳,۵۷۴,۱۰۱	۴۰,۵۳۵,۰۷۹,۰۶۱	۴۲,۷۶۲,۴۰۱	۲۲۵,۰۶۷,۸۷۲	۴,۲۱۰,۶۶۴,۷۶۷	۶۴۱,۵۴۶,۸۷۸	
۳۸	سیمان فارس و خوزستان	۱۰,۰۴۷,۰۰۵	۲۱۰,۴۴۹,۴۷۱,۲۱۰	۱۸۱,۶۶۷,۶۲۸,۴۱۳	۱۹۹,۹۲۵,۳۳۳	۱۰,۵۲,۲۴۷,۳۵۲	۲۷,۵۲۹,۶۷۰,۲۱۲	-	
۳۹	شمش طلا	۱۳۳,۹۶۴	۱,۹۵۶,۶۵۰,۳۹۹,۳۸۰	۱,۱۶۳,۴۴۳,۴۷۶,۲۵۲	۴,۶۹۵,۹۶۰,۳۰۰	-	۷۸۸,۵۱۰,۸۶۲,۷۲۸	-	
۴۰	بانک پاسارگاد	۶۵۰,۹۹,۵۷۴	۳۳۱,۳۵۴,۴۵۱,۳۹۴	۱۷۴,۳۳۴,۷۵۱,۷۵۴	۲۱۹,۷۸۵,۷۷۳	۱,۱۵۶,۷۷۲,۲۵۶	۵۵,۶۴۳,۱۴۱,۶۱۱	-	
۴۱	پتروشیمی پارس	۹۹,۰۳,۳۲۵	۳۲,۷۹۲,۵۱۳,۲۳۳	۳۹,۳۹۷,۲۸۹,۶۵۲	۳۱,۱۵۲,۵۸۹	۱۶۳,۹۶۲,۵۶۹	(۶,۷۹۹,۸۹۱,۵۷۷)	-	
۴۲	سیمان کرمان	۲۴۴,۴۴۸	۱۰,۹۱۲,۱۴۲,۰۶۰	۱۰,۳۴۹,۰۹۴,۶۷۶	۱۰,۳۶۵,۷۷۹	۵۴,۵۶۰,۷۱۲	۴۹۸,۱۲۰,۸۹۳	(۲۰۳,۰۰۵,۹۳۶)	
۴۳	پالایش نفت اصفهان	۳,۹۱۰,۶۵۴	۱۳,۵۷۵,۸۳۸,۵۴۷	۱۳,۹۳۴,۸۰۱,۴۰۴	۱۲,۸۹۶,۸۶۲	۶۷,۸۷۹,۱۹۴	(۴۳۹,۷۳۸,۹۱۳)	(۱۷۴,۹۵۲,۷۳۰)	
۴۴	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاتاما	۱,۸۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۸,۶۲۱,۷۶۳	۶,۲۰۶,۷۸۰,۹۲۹	۶,۸۴۸,۱۳۳	۳۶,۰۴۳,۱۰۸	۹۵۸,۹۴۹,۵۹۳	-	
۴۵	کشت و دامداری فکا	۸,۲۳۵,۶۳۷	۲۹,۷۰۴,۸۷۹,۷۷۲	۲۴,۶۴۴,۳۶۳,۰۸۳	۲۸,۲۱۹,۱۶۴	۱۴۸,۵۲۴,۳۹۵	۴,۸۱۳,۷۷۳,۱۳۰	-	
۴۶	گروه دارویی سبحان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۷,۲۹۲,۶۰۹	۱۰,۳۵۴,۸۸۷	۵۴,۵۰۰,۰۰۲	۴۲۷,۸۵۲,۵۰۲	-	
۴۷	مبین انرژی خلیج فارس	۱۵,۱۷۵,۷۹۶	۱۶۷,۰۵۴,۲۷۱,۵۸۰	۱۴۶,۳۸۶,۹۵۴,۱۳۵	۱۵۸,۷۰۰,۶۶۵	۸۳۵,۲۷۱,۳۵۷	۱۹,۶۷۳,۳۴۵,۴۲۳	-	
۴۸	فولاد امیرکبیرکاشان	۱	۱	۲,۴۵۷	-	-	(۲,۴۵۶)	-	
۴۹	گروه مینا (سهامی عام)	۳۶,۴۹۰	۴۹۷,۷۲۳,۶۰۰	۴۹۹,۶۳۷,۹۲۷	۴۷۲,۸۳۵	۲,۴۸۸,۶۱۸	(۴,۸۷۵,۷۸۰)	-	
۵۰	کشت و دام قیام اصفهان	۸,۵۴۱,۵۴۵	۲۵,۴۲۵,۸۷۱,۵۷۱	۲۹,۹۸۴,۸۲۲,۹۸۵	۳۳,۶۵۴,۳۶۳	۱۷۷,۱۲۹,۳۵۵	۵,۳۳۰,۲۶۴,۸۶۸	-	
۵۱	پتروشیمی خارک	۱,۷۶۱,۸۲۲	۱۵۲,۷۵۴,۸۲۳,۱۰۰	۱۵۶,۸۴۹,۹۳۵,۰۰۲	۱۴۲,۹۴۲,۶۳۸	۷۶۳,۷۷۴,۱۱۸	(۵,۰۰۱,۸۲۸,۶۵۸)	-	
۵۲	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱,۳۴۹,۵۶۵	۱۱,۷۰۸,۴۲۴,۰۵۰	۹,۳۴۰,۸۱۲,۴۳۴	۱۱,۱۲۲,۹۷۰	۵۸,۵۴۲,۱۲۱	۲,۲۹۷,۹۴۶,۵۲۵	-	
۵۳	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۸,۹۱۱,۷۲۰	۲۰,۲۴۷,۴۲۷,۸۴۰	۲۰,۰۱۳,۷۴۵,۶۶۵	۱۹,۲۳۴,۸۸۵	۱۰۱,۲۳۷,۱۳۹	۱۱۳,۳۱۰,۱۵۱	-	
۵۴	س.ص.بازنشتی کارکنان بانکها	۵۸۸,۴۸۶	۱,۱۵۷,۰۹۰,۹۶۲	۱,۱۵۷,۵۲۲,۸۱۷	۱,۰۹۹,۳۳۳	۵,۷۸۵,۴۵۵	(۷,۳۱۶,۵۵۳)	(۲۶,۱۸۲,۲۳۸)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۵۵	پتروشیمی پردیس	۲۸۸,۵۰۶	۷۶,۲۵۰,۷۹۹,۰۷۰	۸۳,۳۴۱,۳۷۲,۶۷۶	۷۲,۴۳۷,۹۲۱	۳۸۱,۲۵۳,۹۹۷	(۷,۶۴۴,۲۶۵,۵۲۴)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۵۶	پتروشیمی جم	۱۳۰,۳۶۲	۵۵۵۹,۹۵۴,۰۰۰	۴,۸۷۰,۳۳۹,۶۷۸	۵,۲۸۱,۸۹۹	۲۷,۷۹۹,۷۶۸	۶۵۶,۶۳۲,۶۵۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۵۷	نفت بهران	۷۱۷,۱۷۷	۱۱,۴۳۴,۲۵۵,۴۵۰	۱۰,۰۲۷,۵۹۱,۳۷۹	۱۰,۸۶۲,۴۸۴	۵۷,۱۷۱,۳۷۷	۱,۳۳۸,۶۳۰,۳۱۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۵۸	بانک تجارت	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۵۲,۹۳۴,۱۰۷	۱۲,۴۲۵,۷۲۳	۶۵,۴۰۰,۰۰۰	(۵,۱۵۰,۷۵۹,۸۳۰)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۵۹	معذنی و صنعتی گل گهر	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۳۳,۳۶۳,۱۸۵	۱۵,۳۱۲,۶۸۷	۸۰,۵۹۳,۹۹۸	(۲,۱۰۰,۴۶۹,۸۷۰)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۶۰	پتروشیمی شیراز	۳,۸۲۹,۴۶۶	۱۳۲,۴۹۸,۲۵۵,۵۶۰	۱۵۳,۳۱۸,۸۹۷,۰۱۳	۱۲۵,۸۷۲,۶۸۴	۶۶۲,۴۹۱,۲۸۴	(۲۱,۵۰۹,۰۰۵,۴۳۱)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۶۱	بانک سامان	۵۷,۳۴۸,۳۹۳	۱۴۵,۰۴۱,۰۷۲,۱۱۵	۱۲۰,۷۴۱,۱۸۶,۱۸۷	۱۳۷,۷۸۸,۰۴۲	۷۲۵,۲۰۵,۳۵۸	۲۳,۴۳۶,۸۹۲,۵۲۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۶۲	صنایع غذایی رضوی	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۷۷۵,۰۷۵,۰۷۱	۱۲,۲۱۷,۳۳۳,۲۷۵	۱۲,۱۳۵,۹۴۷	۶۳,۸۷۵,۳۷۷	۴۸۱,۷۳۰,۳۷۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۶۳	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳,۴۸۸,۵۹۹	۸۰,۳۵۳,۲۸۳,۸۹۰	۸۴,۷۸۸,۷۳۲,۸۸۸	۷۶,۳۳۴,۷۳۹	۴۰۱,۷۶۶,۴۲۴	(۴,۹۱۳,۵۵۰,۱۶۱)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۶۴	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۸,۴۳۳,۴۹۱	۱۹,۵۶۳,۵۱۲,۳۱۶	۲۶,۵۵۶,۴۶۵,۴۱۴	۱۸,۵۸۵,۰۷۲	۹۷,۸۱۷,۵۶۲	(۷,۱۰۹,۳۵۵,۷۳۲)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۶۵	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۲۰,۰۴۰,۳۹۵	۲,۶۲۵,۶۲۴,۸۱۰	۲,۴۶۴,۳۳۹,۴۱۷	۲,۴۶۴,۳۳۹,۴۱۷	۱۳,۱۲۸,۱۲۴	۱۴۵,۶۷۲,۹۶۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۶۶	پخش هجرت	۱	۱	۲,۴۴۶	-	-	(۲,۴۴۵)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۶۷	سیمان ارومیه	۱۸۲,۵۹۶	۲۳,۷۷۶,۸۹۰,۰۹۰	۲۰,۲۸۱,۶۲۵,۴۹۰	۲۲,۵۸۷,۹۷۵	۱۱۸,۸۱۴,۴۴۸	۳,۳۵۳,۷۹۲,۱۷۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۶۸	فولاد خوزستان	۳,۸۴۴,۳۹۷	۷,۳۱۲,۱۵۳,۰۱۹	۶,۷۲۹,۷۰۱,۷۲۰	۶,۸۵۱,۴۷۱	۳۶,۰۶۰,۷۶۸	۴۳۹,۵۳۹,۰۶۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۶۹	پتروشیمی جم پیلان	۶۷,۲۵۸	۱۲,۰۳۸,۹۸۰,۶۲۰	۱۱,۴۵۲,۰۷۵,۱۱۴	۱۱,۴۳۶,۹۶۱	۶۰,۱۹۴,۹۰۳	۵۱۵,۲۷۳,۶۴۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۷۰	بیمه تکلیفی امین	۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۶۱۰,۶۲۶	۱,۰۸۹,۴۳۶	۵,۷۳۴,۰۰۰	(۶۰,۶۳۴,۰۶۲)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۷۱	بانک اقتصاد نوین	۲۱,۴۲۴,۳۶۴	۹۰,۸۶۹,۴۸۵,۲۱۷	۶۵,۱۳۳,۳۶۷,۸۶۳	۸۶,۳۲۵,۵۹۹	۴۵۴,۳۴۷,۴۲۸	۲۵,۱۹۵,۴۴۴,۳۳۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۷۲	سیمان آبیک	۸۲۶,۸۶۲	۵۵,۴۱۷,۱۲۵,۲۶۰	۴۴,۶۷۲,۵۵۷,۰۰۵	۵۲,۶۴۵,۸۳۴	۲۷۷,۰۸۵,۶۲۸	۱۰,۴۱۴,۸۳۶,۷۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۷۳	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۷۱۳,۲۱۱	۱۰۱,۹۳۹,۷۵۵,۲۱۰	۱۴۴,۴۸۳,۹۹۵,۲۱۷	۹۶,۴۴۱,۴۱۳	۵۰۹,۶۹۸,۷۵۸	(۴۳,۱۵۰,۷۸۰,۱۷۸)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۷۴	ملی صنایع مس ایران	۳۲,۶۱۵,۳۸۵	۱۹۰,۳۱۵,۰۴۲,۶۶۱	۲۳۴,۱۰۰,۴۸۰,۹۵۵	۱۸۰,۷۹۸,۲۱۸	۹۵۱,۵۷۵,۳۱۵	(۴۴,۹۱۷,۸۱۱,۷۲۷)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۷۵	پالایش نفت تهران	۹,۵۴۶,۳۳۵	۲۲,۰۲۳,۱۶۴,۱۴۵	۲۲,۸۰۵,۶۱۸,۳۱۹	۲۰,۹۲۱,۸۸۴	۱۱۰,۱۱۵,۸۲۰	(۹۱۳,۴۹۱,۸۷۸)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۷۶	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۷۴۶,۳۶۶	۷,۸۳۳,۲۰۷,۳۸۰	۷,۸۵۹,۵۷۴,۷۵۴	۷,۳۴۱,۴۳۶	۳۹,۱۶۶,۰۳۸	(۷۲,۹۷۴,۸۴۸)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۷۷	شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۰,۰۲۹,۴۸۴	۲۲,۶۹۷,۴۳۰,۵۸۰	۲۳,۱۴۶,۵۴۱,۲۰۴	۲۱,۵۶۲,۴۴۸	۱۱۳,۴۸۷,۱۵۲	(۵۸۴,۱۶۰,۳۲۴)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۷۸	نشانسته و گلوکز آردینه	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۷۹	نفت ایران‌تول	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۸۰	کالسیمین	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۸۱	داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۸۲	حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	-	-	-	-	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					ردیف	سهام
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد		
(۱۸,۷۷۱,۳۴۹,۱۶۴)	.	.	.	.	.	.	۸۳	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱۳,۴۸۰,۲۳۴	.	.	.	.	.	.	۸۴	پالایش نفت شیراز
(۱۷,۴۶۲,۰۲۷,۴۹۲)	.	.	.	.	.	.	۸۵	پتروشیمی تندگویان
(۳,۰۶۳,۸۲۱,۵۰۰)	.	.	.	.	.	.	۸۶	پتروشیمی شازند
۱۲,۱۹۵,۹۷۹,۱۸۸	.	.	.	.	.	.	۸۷	سرمایه گذاری صدرتأمین
۴۴۱,۹۲۰,۷۰۸	.	.	.	.	.	.	۸۸	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر
(۱۴۹,۳۸۶,۰۲۶)	.	.	.	.	.	.	۸۹	توسعه معادن و فلزات
(۳,۴۰۹,۴۶۶,۸۲۳)	.	.	.	.	.	.	۹۰	فجر انرژی خلیج فارس
۴,۱۶۸,۸۸۵	.	.	.	.	.	.	۹۱	فولاد کاوه جنوب کیش
۸,۳۵۱,۶۲۸,۰۵۷	.	.	.	.	.	.	۹۲	دوده صنعتی پارس
(۱۴۱,۹۴۲,۴۴۳,۰۳۸)	۶۹۰,۲۲۶,۳۷۰,۸۹۷	۲۰,۶۷۷,۹۳۴,۰۷۲	۸,۶۲۲,۵۶۲,۳۲۱	۵,۳۷۲,۷۱۰,۲۴۶,۳۶۶	۶,۰۹۲,۲۳۷,۱۱۳,۶۵۶			

۱۷-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰					ردیف	سهام
سود (زیان) فروش (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	مالیات (ریال)	کارمزد (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	بهای فروش (ریال)	تعداد		
(۱,۱۱۴)	(۱۷,۳۰۵,۰۶۷,۲۴۵)	.	.	۳۶,۳۱۹,۷۱۰,۸۲۵	۱۹,۰۱۴,۶۴۳,۵۸۰	۲۱,۳۱۶,۸۶۵	۱	ح. معننی و صنعتی چادرملو
.	۲۵,۶۰۰,۷۱۴,۳۲۸	.	.	۴۸,۸۵۵,۲۸۴,۹۹۲	۸۴,۴۵۵,۹۹۹,۳۲۰	۱۷,۷۳۲,۸۵۷	۲	ح. زغال سنگ پروده طیس
.	۵,۳۲۸,۶۹۴,۹۰۰	.	.	۴,۵۲۸,۹۴۴,۴۰۴	۹,۷۶۷,۶۳۹,۳۰۴	۴,۹۲۵,۶۸۸	۳	ح. معننی و صنعتی گل گیر
(۱,۱۱۴)	۲۳,۵۲۴,۳۴۱,۹۸۳	.	.	۸۹,۷۱۳,۹۴۰,۲۲۱	۱۱۳,۲۳۸,۲۸۲,۲۰۴			

۱۷-۳- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰
۱	مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش.رخ-۰۴۱۱۱۰	سود و زیان حاصل از فروش - ریال (۱,۰۰۹,۳۰۲,۳۸۴)
۲	استادخرننه-م-عبودجه-۰۳۰۸۱۴-۰۱	۲۸۳,۲۴۷,۲۵۳
		(۷۲۶,۰۵۵,۱۳۱)

۱۷-۴- سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) فروش (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰
۱	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ وفاء	۱,۰۰۰	۷۳۷,۵۰۲,۰۰۰	۷۵۴,۳۰۳,۹۴۰	۹۳۱,۸۷۵	-	(۱۷,۷۲۳,۸۱۵)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۲	تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۱ ملت	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۳۰,۳۶۷,۳۵۳)
			۷۳۷,۵۰۲,۰۰۰	۷۵۴,۳۰۳,۹۴۰	۹۳۱,۸۷۵	-	(۱۷,۷۲۳,۸۱۵)	(۲,۵۳۰,۳۶۷,۳۵۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۱۸-۱	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی	ریال (۸۳۶۰۹۰۷۰,۳۷۷)
۱۸-۲	(زیان)تحقق نیافته حق تقدم سهام	ریال (۸,۴۵۱,۳۵۳,۹۴۶)
۱۸-۳	سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	ریال ۲,۵۹۱,۳۶۹,۹۰۴,۷۴۰
		۲,۴۹۹,۳۰۹,۴۸۰,۴۱۷
		(۴,۱۸۷,۸۹۰,۲۲۳,۶۸۲)

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی :

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۳,۶۲۵,۴۰۲	۵۸۱,۹۶۲,۸۶۲,۶۸۰	۷۱۶,۴۰۳,۵۲۵,۸۰۰	۵۵۲,۸۶۴,۷۲۰	۲,۹۰۹,۸۱۴,۳۱۳	(۱۲۷,۹۰۳,۲۴۲,۱۵۳)		(۴۱۲,۹۴۸,۹۱۳,۲۹۹)
۲	سرمایه گذاری سبه	۱۶۸,۴۰۷,۱۷۱	۱,۱۸۵,۵۸۶,۴۸۳,۸۰۰	۹۹۵,۴۷۳,۹۰۲,۳۴۴	۱,۱۲۶,۳۰۷,۱۶۰	۵,۹۲۷,۹۳۲,۴۱۹	۱۸۳,۰۵۸,۳۴۱,۸۷۷		(۳۲,۸۷۶,۴۵۰,۷۳۲)
۳	گروه مالی صبا تامین	۲۹۷,۵۷۶,۹۶۸	۹۴۴,۸۰۶,۸۷۳,۴۰۰	۱,۱۵۲,۵۸۳,۵۱۴,۸۰۸	۸۹۷,۵۶۶,۵۳۰	۴,۷۲۴,۰۲۴,۳۶۷	(۲۱۲,۳۹۸,۲۴۲,۳۰۵)		(۹۴,۱۵۹,۱۷۴,۴۲۹)
۴	حمل و نقل گهرترابو سیرجان	۶۶,۵۶۲,۴۲۸	۲۸۶,۸۱۷,۵۰۲,۲۵۲	۳۶۹,۲۰۸,۴۰۹,۰۶۷	۲۷۲,۴۷۶,۶۲۷	۱,۴۳۴,۰۸۷,۵۱۱	(۸۴,۰۹۷,۴۷۰,۹۵۳)		(۳۹,۱۴۴,۸۹۳,۷۹۴)
۵	کاشی پارس	۲۱,۲۹۸,۹۲۸	۱۲۸,۴۳۲,۵۲۵,۸۴۰	۱۱۷,۹۵۰,۸۱۷,۳۸۱	۱۲۲,۰۱۰,۹۰۹	۶۴۲,۱۶۲,۶۷۹	۹,۷۱۷,۴۷۴,۸۷۱		(۴۲,۳۲۰,۵۸۱,۸۱۵)
۶	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۸,۶۵۸,۲۰۱	۴۰,۳۳۸,۵۵۸,۴۵۶	۴۷,۰۷۸,۵۶۵,۳۳۱	۳۸,۳۲۱,۶۳۱	۲۰۱,۶۹۲,۷۹۲	(۶,۹۸۰,۰۲۱,۳۹۸)		(۱۱,۴۴۱,۱۳۶,۲۸۲)
۷	داروپخش (هلدینگ)	۲۹,۵۸۹,۵۶۶	۴۹۶,۲۱۷,۰۲۱,۸۲۰	۳۴۵,۷۲۶,۹۴۴,۱۶۸	۴۷۱,۴۰۶,۱۷۱	۲,۴۸۱,۰۸۵,۱۰۹	۱۴۷,۵۲۷,۵۸۶,۳۷۲		(۱۱۷,۰۶۰,۳۸۷,۸۱۳)
۸	مخابرات ایران	۷۰۵,۸۱۵,۶۵۱	۳۳۱,۷۳۳,۳۵۵,۹۷۰	۲۶۱,۵۲۱,۳۹۹,۴۸۳	۳۱۵,۱۴۶,۶۸۸	۱,۶۵۸,۶۶۶,۷۸۰	(۳۱,۷۶۱,۸۵۶,۹۸۱)		(۶۷,۵۳۷,۷۴۵,۱۰۰)
۹	ذغال سنگ نگین ط بس	۱۳,۱۰۸,۲۹۱	۸۰,۴۸۴,۹۰۶,۷۴۰	۶۵,۴۲۶,۷۴۵,۴۵۲	۷۶,۴۶۰,۶۶۱	۴۰۲,۴۲۴,۵۳۴	۱۴,۵۶۹,۲۷۶,۰۹۳		-
۱۰	حمل و نقل توکا	۱۷,۰۷۱,۷۴۷	۴۰,۶۹۹,۰۴۴,۸۴۸	۳۴,۶۹۰,۶۲۴,۷۷۹	۳۸,۶۶۴,۰۹۳	۲۰۳,۴۹۵,۲۲۴	۵,۷۶۶,۲۶۰,۷۵۲		-
۱۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۷,۶۲۱,۸۴۱	۷۲۴,۳۲۸,۲۰۱,۶۱۰	۱,۱۲۲,۸۴۲,۳۴۵,۷۵۷	۶۸۸,۱۱۱,۷۹۲	۳,۶۲۱,۶۴۱,۰۰۸	(۴۰۲,۸۲۳,۸۹۶,۹۴۷)		(۶۸,۱۰۹,۰۷۳,۰۷۲)
۱۲	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۳,۷۸۵,۳۱۷	۴۰,۴۲۷,۱۸۵,۵۶۰	۳۵,۸۰۳,۶۰۰,۰۹۳	۳۸,۴۰۵,۸۲۶	۲۰۲,۱۲۵,۹۲۸	۴,۳۸۳,۰۴۳,۷۱۳		-
۱۳	پالایش نفت شیراز	۲۳,۳۱۰,۳۷۳	۶۰۲,۸۰۶,۲۴۵,۷۸۰	۴۵۳,۷۰۱,۴۲۱,۵۷۵	۵۷۲,۶۶۵,۹۳۳	۳,۰۱۴,۰۳۱,۲۲۹	۱۴۵,۵۱۸,۱۲۷,۰۴۳		(۳۹,۶۶۸,۱۴۳,۶۶۵)
۱۴	گروه دارویی سبحان	۵۴,۲۳۱,۳۷۰	۱۱۲,۱۵۰,۴۷۳,۱۶۰	۱۴۴,۰۶۹,۱۳۳,۶۱۹	۱۰۶,۵۴۳,۹۵۰	۵۶۰,۷۵۲,۳۶۶	(۳۲,۵۸۵,۹۵۵,۷۷۴)		-
۱۵	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۵,۷۷۰,۰۰۰	۱,۸۶۱,۴۸۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۶,۱۰۹,۱۹۶,۴۵۸	۱,۷۶۸,۴۰۸,۷۵۵	۹,۳۰۷,۴۱۴,۵۰۰	۴۴۴,۲۹۷,۸۱۰,۲۸۷		(۳۱۹,۰۶۹,۵۹۶,۰۳۰)
۱۶	فولاد امیرکبیر کاشان	۳۳۱,۸۱۲,۸۱۸	۷۲۶,۳۳۸,۲۵۸,۶۰۲	۸۱۵,۴۰۸,۰۶۹,۹۵۲	۶۹۰,۰۲۱,۳۶۶	۳,۶۳۱,۶۹۱,۲۹۲	(۹۳,۳۹۱,۵۲۳,۹۸۹)		(۵۰۷,۳۹۷,۴۳۱,۹۹۲)
۱۷	سیمرغ	۱۱۹,۶۴۳,۴۱۴	۱۹۹,۵۶۵,۴۱۴,۵۵۲	۲۰۷,۲۹۶,۶۶۶,۷۰۱	۱۸۹,۵۸۶,۹۵۴	۹۹۷,۸۲۶,۰۷۳	(۸,۹۱۹,۸۶۵,۱۷۶)		(۲۵,۵۲۴,۸۲۸,۴۷۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۸	صبا فولاد خلیج فارس	۲۰,۸۷۹,۹۱۹	۵۰,۲۱۶,۲۵۳,۲۹۵	۸۶,۶۵۵,۰۶۱,۵۴۰	۴۷,۷۰۵,۴۴۱	۲۵۱,۰۸۱,۲۶۶	(۲۶,۷۳۷,۵۹۴,۹۵۲)	(۸,۵۱۷,۰۲۰,۴۰۰)
۱۹	گروه مینا (سهامی عام)	۷,۸۶۳,۵۱۰	۱۰۶,۳۹۳,۳۹۰,۳۰۰	۱۰۷,۶۷۰,۸۰۹,۴۰۳	۱۰۱,۰۷۳,۶۲۶	۵۳۱,۹۶۶,۴۵۲	(۱,۹۱۰,۵۵۹,۱۸۰)	-
۲۰	پتروشیمی خارک	۱,۵۸۷,۶۱۴	۱۴۱,۳۹۲,۹۰۴,۸۴۰	۱۴۱,۳۴۰,۶۹۹,۰۰۳	۱۳۴,۳۳۳,۲۵۸	۷۰۶,۹۶۴,۵۱۴	(۷۸۹,۰۸۳,۹۳۵)	۲۳,۴۷۲,۴۲۲,۲۷۲
۲۱	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۵,۴۵۲,۴۰۷	۱۶۸,۰۹۳,۰۰۰	۸۸,۴۷۰,۰۰۰	۴,۱۳۳,۲۶۸,۲۹۳	-
۲۲	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۴۴,۱۱۵,۵۰۹	۲۷۴,۵۴۰,۰۴۴,۶۴۵	۳۲۲,۱۴۵,۳۹۴,۰۳۱	۲۶۰,۸۱۳,۰۴۲	۱,۳۷۳,۷۰۰,۲۲۳	(۴۹,۲۳۸,۶۲۶,۵۲۲)	-
۲۳	کارخانجات قند قزوین	۷,۵۰۴,۳۴۴	۵۱,۸۵۴,۳۲۶,۰۴۰	۴۵,۵۶۶,۸۸۶,۰۵۴	۴۹,۲۶۱,۶۱۰	۲۵۹,۳۷۱,۶۲۰	۵,۹۷۸,۹۰۶,۷۴۶	-
۲۴	سرمایه گذاری بوعلی	۱۴,۱۳۵,۱۱۷	۲۵,۷۱۱,۷۷۷,۸۲۳	۲۳,۹۱۴,۸۲۴,۲۱۷	۲۴,۴۲۶,۱۸۹	۱۲۸,۵۵۸,۸۸۹	۱,۶۴۳,۹۶۸,۵۲۸	-
۲۵	سرمایه گذاری توکافولد (هلدینگ)	۱۷۲,۰۰۴,۴۲۹	۴۶۶,۹۹۲,۰۲۴,۷۳۵	۳۶۵,۶۸۹,۹۹۳,۸۰۲	۴۴۳,۶۴۲,۳۲۳	۲,۳۳۴,۶۰۰,۱۲۴	۹,۵۳۳,۴۲۸,۳۸۶	۶,۲۰۳,۳۷۵,۲۸۸
۲۶	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۵,۷۹۷,۷۳۸	۱۳۶,۷۱۰,۶۶۲,۰۴۰	۹۶,۸۳۹,۴۷۳,۰۳۲	۱۲۹,۸۷۵,۱۲۹	۶۸۳,۵۵۳,۳۱۰	۳۹,۰۵۷,۷۶۰,۵۶۹	(۳,۴۰۱,۰۰۸,۴۸۵)
۲۷	نفت ایرانول	۴۳,۸۵۶,۴۸۱	۱,۴۵۳,۸۴۲,۳۴۵,۱۵۰	۱,۳۰۳,۵۰۶,۴۹۴,۶۴۷	۱,۳۸۱,۱۵۰,۲۳۸	۷,۲۶۹,۲۱۱,۷۳۶	۱۴۱,۶۸۵,۴۸۸,۵۴۹	(۱۶۹,۴۳۴,۰۷۴,۸۹۲)
۲۸	پالایش نفت تبریز	۲۲۰,۵۴۸,۸۲۱	۵۲۳,۱۴۰,۲۵۴,۱۲۰	۴۱۷,۷۴۵,۳۱۸,۴۶۵	۴۹۶,۹۸۳,۳۳۶	۲,۶۱۵,۷۰۱,۷۷۱	۱۰۲,۲۸۲,۲۵۰,۵۴۸	(۲۸,۴۴۷,۰۲۱,۹۹۰)
۲۹	توکاریل	۳۰۱۹,۸۴۴	۱۰۶۶۹,۱۰۸۸۵۲	۸,۹۸۰,۴۴۳,۲۷۸	۱۰,۱۲۵,۵۵۳	۵۳,۳۴۵,۵۴۴	۱,۶۲۵,۳۸۴,۳۷۶	-
۳۰	سرمایه گذاری صنعت نفت	۳۸۰۰۰۷,۱۷۳	۱۷۱,۳۹۸,۳۳۸,۷۱۱	۱۶۲,۳۶۹,۶۱۱,۷۷۷	۱۶۲,۳۳۳,۴۱۲	۸۵۶,۴۹۱,۶۴۴	۷,۹۰۹,۴۹۱,۸۷۸	(۸,۳۳۸,۴۹۱,۳۹۱)
۳۱	شوگو پارس	۱۵,۲۴۹,۰۲۱	۷۷,۵۵۶,۵۲۰,۸۰۶	۶۸,۳۵۳,۹۷۰,۰۶۶	۷۳,۶۷۸,۶۹۵	۳۸۷,۷۸۲,۶۰۴	۸,۷۴۱,۰۸۹,۴۴۱	(۹,۵۲۵,۶۲۹,۳۶۰)
۳۲	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۲۳۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۵۸,۹۰۹,۶۴۳	۲۰,۶۲۶,۴۰۰	۱۰۸,۵۶۰,۰۰۰	۳۳۳,۹۰۳,۹۵۷	-
۳۳	بیمه البرز	۴۴,۶۴۶,۰۰۷	۹۷,۱۰۵,۰۶۵,۱۲۵	۹۶,۹۴۵,۶۶۵,۷۴۵	۹۲,۳۹۹,۸۱۲	۴۸۵,۵۲۵,۳۲۶	(۴۱۸,۳۷۵,۶۵۸)	-
۳۴	سنگ آهن گهرزمین	۸,۵۹۹,۴۹۸	۵۵,۶۳۸,۷۵۳,۰۶۰	۵۶,۳۹۷,۶۲۴,۳۹۸	۵۲,۸۵۶,۸۱۴	۲۷۸,۱۹۳,۷۶۰	(۱,۰۸۹,۹۲۲,۹۱۳)	-
۳۵	پتروشیمی سازند	۱۷۸,۰۳۲,۲۱۶	۱۳۱,۹۲۱,۸۳۰,۵۶۰	۱۶۲,۷۷۴,۴۰۰,۳۳۴	۱۲۵,۳۲۵,۷۳۹	۶۵۹,۶۰۹,۱۵۳	(۳۱,۶۳۷,۵۰۴,۶۵۶)	(۵۸,۲۷۶,۵۷۰,۸۴۵)
۳۶	پتروشیمی زاگرس	۹۹۹,۷۹۰	۹۲,۰۳۰,۶۶۹,۵۰۰	۱۰۷,۱۳۶,۰۸۶,۹۹۶	۸۷,۴۲۹,۱۳۶	۴۶۰,۱۵۳,۳۴۸	(۱۵,۶۵۲,۹۹۹,۶۸۰)	(۱۷,۹۸۸,۵۲۶,۶۱۵)
۳۷	کالسیمین	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۱۰,۳۵۲,۳۰۰	۲۸,۴۶۵,۸۰۰	۱۴۹,۸۲۰,۰۰۰	(۱۲,۹۲۴,۶۳۸,۱۰۰)	(۱۶,۰۳۲,۰۳۸,۳۹۸)
۳۸	تراکتورسازی ایران	۶۳,۵۵۶,۳۵۲	۲۳۳,۵۹۱,۲۴۶,۳۳۶	۳۰۳,۰۵۶,۰۲۵,۲۹۳	۲۱۲,۴۱۱,۶۸۴	۱,۱۱۷,۹۵۶,۳۳۲	(۸۰,۷۹۵,۱۵۶,۸۷۳)	۳۲۰,۹۹۸,۶۲۵,۷۴۴
۳۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۸۱۳,۶۵۸,۶۳۷	۲,۲۶۱,۶۳۲,۳۲۰,۳۳۹	۲,۶۹۱,۶۶۰,۱۴۰,۶۹۷	۲,۱۴۸,۵۵۰,۷۰۴	۱۱,۳۰۸,۱۶۱,۶۰۲	(۴۴۳,۲۸۴,۵۳۲,۶۶۴)	(۳۷۸,۰۱۳,۵۷۲,۱۷۷)
۴۰	سیمان فارس و خوزستان	۲۰۶۰,۱۲۲۱	۳۴۸,۱۶۰,۶۳۴,۹۰۰	۳۵۸,۵۱۰,۷۲۳,۶۸۴	۳۳۰,۷۵۳,۶۰۳	۱,۷۴۰,۸۰۳,۱۷۵	(۱۲,۴۲۱,۶۴۴,۵۶۲)	(۱۶,۳۴۰,۹۴۷,۷۷۷)
۴۱	داروسازی ابوریحان	۵۰,۱۵۵۰۰	۱۲۳,۵۸۱,۹۲۰,۰۰۰	۷۱,۱۴۱,۸۷۷,۴۴۷	۱۱۷,۴۰۲,۸۱۴	۶۱۷,۹۰۹,۶۰۰	۵۱,۷۰۴,۷۳۰,۱۲۹	(۱,۹۹۸,۰۴۰,۴۹۸)
۴۲	پتروشیمی پارس	۷۰,۰۹۶,۶۷۵	۱۹۶,۶۹۱,۲۷۰,۰۵۰	۲۷۸,۸۵۷,۷۵۸,۳۴۸	۱۸۶,۸۵۶,۷۰۷	۹۸۳,۴۵۶,۲۵۰	(۸۳,۳۳۶,۸۰۱,۳۵۵)	-
۴۳	سیمان کرمان	۵,۸۱۳,۳۲۲	۲۶۰,۶۹۴,۸۷۱,۹۲۰	۲۴۹,۰۸۴,۴۴۵,۲۸۹	۲۴۷,۶۶۰,۱۲۸	۱,۳۰۳,۴۷۳,۳۶۰	۱۰۰,۵۹,۲۹۲,۰۴۳	(۷۰,۹۴۵,۱۷۷,۷۵۸)
۴۴	پالایش نفت اصفهان	۶۳۵,۲۷۲,۸۱۵	۳,۰۹۰,۶۰۲,۲۴۴,۹۷۵	۲,۲۵۲,۶۳۹,۶۵۸,۰۸۸	۲,۹۳۶,۰۷۲,۱۳۳	۱۵,۴۵۳,۰۱۱,۲۲۵	۸۱۹,۵۷۳,۵۰۳,۵۲۹	(۴۶۶,۸۱۴,۲۵۵,۳۰۷)
۴۵	بیمه اتکالی ایرانیان	۱۲,۷۰۸,۷۳۸	۲۸,۴۳۱,۲۲۳,۷۱۲	۳۱,۲۰۰,۰۱۵,۸۳۸	۳۶۵۰۹,۶۶۳	۱۹۲,۱۵۶,۱۱۹	۶۰۹,۲۵۴۲,۰۹۳	-
۴۶	پتروشیمی بوعلی سینا	۶۸۱۶,۳۲۲	۳۷۳,۲۵۶,۸۶۴,۳۲۰	۵۷۴,۸۴۸,۳۰۳,۱۲۵	۲۵۴,۵۹۴,۰۲۱	۱,۸۶۶,۲۸۴,۳۲۲	(۲۰۳,۸۱۲,۳۱۷,۱۵۸)	(۱۴۱,۰۹۶,۱۹۶,۶۲۱)
۴۷	ملی صنایع مس ایران	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۴,۳۰۵,۴۸۷,۸۴۵	۱,۳۳۳,۲۲۵,۰۰۰	۶,۴۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۱۸,۱۳۹,۶۵۵	(۱۹۹,۲۰۲,۶۷۲,۰۰۰)
۴۸	پالایش نفت تهران	۸۷,۰۸۵,۸۲۲	۲۵۳,۶۸۰,۹۹۹,۴۸۶	۲۰۴,۶۲۵,۱۱۹,۵۴۳	۲۴۰,۹۹۶,۹۵۰	۱,۲۶۸,۴۰۴,۹۹۷	۴۷,۵۲۶,۴۷۷,۹۹۶	(۳۶,۳۲۱,۱۰۳,۵۲۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته - (ریال)
۴۹	شهید ایران	۸,۰۱۲,۳۳۷	۳۹,۲۷۵,۸۷۲,۵۵۰	۴۶,۳۶۰,۳۶۷,۶۳۷	۴۶,۸۱۲,۰۷۹	۲۴۶,۳۷۹,۳۶۲	۲,۶۲۲,۳۱۳,۴۸۱	-
۵۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۶۲,۹۳۳,۴۹۹	۳,۶۵۱,۱۲۲,۵۶۸,۹۴۰	۳,۸۱۲,۴۹۴,۰۲۷,۶۸۹	۳,۴۶۸,۵۶۶,۴۴۰	۱۸,۲۵۵,۶۱۲,۸۴۵	(۱۸۳,۰۹۵,۶۳۸,۰۳۴)	(۱۱۶,۹۶۰,۵۷۶,۵۱۶)
۵۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۲,۳۹۲,۴۹۱	۲۴۲,۸۳۹,۱۹۵,۷۸۵	۲۴۰,۱۶۴,۱۳۳,۹۱۴	۲۳۰,۶۹۷,۲۳۶	۱,۲۱۴,۱۹۵,۹۷۹	۱,۲۳۰,۱۶۸,۶۵۶	(۲۵,۹۳۸,۷۰۴,۳۱۵)
۵۲	صنایع فروآلیاز ایران	۶۱,۳۷۰,۹۷۲	۵۳,۶۳۸,۲۲۹,۵۲۸	۷۰,۸۸۸,۱۵۶,۷۰۰	۵۰,۹۵۶,۳۱۸	۲۶۸,۱۹۱,۱۴۸	(۱۷,۵۶۹,۶۷۴,۶۳۸)	(۶۱,۶۲۷,۸۶۵,۵۳۷)
۵۳	فراوردههای غذایی وقتد تربت جام	۹,۱۷۶,۳۲۵	۶۶,۵۲۸,۳۵۶,۲۵۰	۵۹,۲۵۴,۷۳۳,۳۳۷	۶۳,۲۰۱,۹۳۸	۳۳۲,۶۴۱,۷۸۱	۶,۸۷۸,۷۷۹,۱۹۳	-
۵۴	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۲۶,۷۶۲,۱۶۱	۸۹,۴۶۵,۹۰۴,۲۲۳	۱۰۳,۴۳۲,۱۷۶,۸۴۰	۸۴,۹۹۲,۶۰۹	۴۴۷,۳۲۹,۵۲۱	(۱۴,۴۹۸,۵۹۴,۷۴۷)	(۱۷,۱۴۲,۹۶۹,۷۳۸)
۵۵	سیمان مازندران	۱۰,۷۷۲,۶۴۰	۵۲۹,۶۹۰,۷۰۸,۸۰۰	۴۴۶,۰۱۰,۸۰۷,۲۸۲	۵۰,۳۰۶,۱۷۳	۲,۶۴۸,۴۵۳,۵۴۴	۸۰,۵۲۸,۲۴۱,۸۰۱	۴۲,۰۱۸,۰۰۸,۰۰۷
۵۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۲,۱۳۰,۷۳۲	۵۷۷,۶۱۲,۱۰۵,۲۰۰	۵۴۷,۲۱۶,۸۹۴,۷۶۰	۵۴۸,۱۳۱,۵۰۰	۲,۸۸۱,۰۶۰,۵۲۶	۲۶,۹۵۸,۴۱۸,۴۱۴	(۲۴,۵۸۳,۱۷۶,۳۶۵)
۵۷	افست	۵۵,۵۳۹,۱۵۶	۵۷,۲۳۰,۵۱۴,۴۸۰	۵۴,۰۲۱,۹۴۷,۸۵۹	۵۴,۲۵۹,۴۸۹	۲۸۶,۱۰۲,۵۷۲	۲,۸۵۸,۱۰۴,۵۶۰	۲۶۶,۰۸۸,۰۰۷
۵۸	گلنت سازان سپاهان	۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۶۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۲۰۲,۵۲۱,۸۷۷	۱۸۳,۹۷۵,۴۸۰	۹۶۸,۹۶۲,۰۰۰	۱۷,۳۰۳,۶۱۰,۶۴۳	(۴,۷۸۵,۱۶۸,۵۱۶)
۵۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۴,۹۱۱,۱۷۹	۳,۰۱۸۰۰۳۱,۲۸۸,۸۰۰	۲,۷۷۸,۱۹۳,۴۷۴,۴۷۴	۲,۸۶۷,۱۲۹,۶۶۷	۱۵,۰۹۰,۱۵۶,۱۴۴	۲۲۱,۸۸۰,۴۶۸,۵۱۵	۳۱,۸۱۵,۹۹۶,۴۷۹
۶۰	پخش البرز	۹,۴۵۶,۰۱۸	۵۴,۴۶۶,۶۶۳,۶۸۰	۵۵,۶۴۶,۸۳۲,۷۰۲	۵۱,۷۴۳,۳۱۰	۲۷۲,۳۳۳,۳۱۸	(۱,۵۰۴,۲۴۵,۶۷۱)	-
۶۱	پالایش نفت بندرعباس	۱۹۲,۵۹۰,۰۷۴	۷۹۸,۰۴۷,۶۸۲,۶۵۶	۵۹۰,۸۹۶,۰۰۱,۵۳۹	۷۵۸,۱۴۵,۲۹۹	۳,۹۹۰,۲۳۸,۴۱۳	۲۰,۲۴۰,۳۰۲,۷۴۰	(۱۵۹,۹۷۷,۳۳۳,۲۵۶)
۶۲	فولاد کاوه جنوب کیش	۵۸,۹۵۷,۵۰۵	۲۰۳,۱۶۷,۵۶۲,۳۳۰	۲۱۷,۲۶۵,۶۵۶,۱۳۳	۱۹۳,۰۰۹,۱۸۴	۱,۰۱۵,۸۱۷,۸۱۱	(۱۵,۳۰۶,۹۴۰,۸۹۸)	(۱۱۶,۴۵۳,۲۹۶,۹۵۹)
۶۳	پتروشیمی نوری	۷,۹۸۷,۹۹۱	۳۵۵,۱۹۹,۲۷۷,۷۷۰	۴۳۸,۲۰۱,۲۰۶,۴۴۵	۳۳۷,۴۲۹,۳۱۴	۱,۷۷۵,۹۹۶,۳۸۹	(۸۵,۱۱۵,۳۶۴,۳۷۸)	(۱,۷۸۳,۶۴۳,۱۰۲)
۶۴	زغال سنگ پروده طیس	۲۳,۱۴۲,۸۵۷	۷۵,۷۹۲,۸۵۶,۶۷۵	۱۲۵,۲۲۷,۰۱۸,۶۲۰	۷۳,۰۰۳,۲۱۴	۳۷۸,۹۶۴,۲۸۳	(۴۹,۸۸۵,۱۲۹,۴۴۲)	(۴۹,۴۰۶,۲۹۵,۹۶۳)
۶۵	صنعتی مینو	۱۶,۲۰۴,۸۷۴	۱۲۸,۳۲۷,۵۷۵,۲۳۰	۱۲۱,۶۴۱,۷۴۱,۷۵۷	۱۲۱,۳۱۶,۱۹۶	۶۹۱,۱۳۷,۸۷۶	۱۵,۷۶۳,۳۷۹,۳۹۰	-
۶۶	مونوژن	۳۰,۴۰۶,۹۸۷	۵۴,۹۱۵,۰۱۸,۵۲۲	۴۵,۴۱۴,۹۸۵,۶۳۴	۵۲,۱۶۹,۲۶۸	۲۷۴,۵۷۵,۰۹۳	۹,۱۷۳,۲۸۸,۵۲۸	-
۶۷	حفاری شمال	۱۴۶,۳۹۸,۰۰۰	۶۵۰,۴۸۲,۰۶۲,۰۰۰	۷۸۵,۷۶۶,۶۲۷,۳۳۷	۶۱۷,۹۵۷,۹۵۹	۳,۲۵۲,۴۱۰,۳۱۰	(۱۳۹,۱۵۴,۹۴۳,۶۰۶)	۵۳,۰۸۸,۲۳۴,۲۹۷
۶۸	قند مرو دشت	۶,۳۷۹,۱۴۶	۲۵,۴۱۴,۵۱۷,۶۶۴	۲۶,۲۱۲,۰۳۲,۷۱۱	۲۴,۱۴۳,۷۹۲	۱۲۷,۰۷۳,۵۸۸	(۹۴۸,۱۳۱,۴۲۷)	-
۶۹	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۳,۸۴۹,۳۲۰	۱۳,۴۳۰,۱۵۰	۷۰,۶۸۵,۰۰۰	(۵,۲۵۰,۹۶۴,۴۷۰)	-
۷۰	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۵۰,۸۷۶,۴۲۵	۴۴,۳۶۴,۳۴۲,۶۰۰	۶۱,۴۴۷,۰۵۷,۹۶۲	۴۲,۱۴۶,۰۳۰	۲۲۱,۸۲۱,۲۱۲	(۱۷,۳۴۶,۷۸۲,۶۰۵)	۴,۵۶۲,۵۴۷,۰۵۹
۷۱	پخش هجرت	۲۱۴,۴۸۳,۳۷۴	۴۰۹۰۰۱۹۶۰۳۵۱۸	۵۲۱,۷۳۶,۳۵۴,۹۶۲	۳۸۸,۵۶۸,۶۲۳	۲۰,۴۵۰,۹۸۰,۱۸۰	(۱۱۵,۱۵۰,۴۱۸,۰۸۵)	(۲۱,۷۷۲,۲۰۱,۷۳۰)
۷۲	سیمان ارومیه	۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۳۵۹,۴۵۱,۸۵۰	۳۲۲,۵۸۶,۲۰۰	۱,۹۶۰,۹۸۰,۰۰۰	۶۹,۵۰۲,۹۸۱,۹۵۰	۴,۳۳۰,۰۴۳,۰۷۳
۷۳	فولاد خوزستان	۴۰۵,۸۱۵,۴۰۲	۵۶۴,۸۹۵,۰۳۹,۵۸۴	۷۰۶,۸۲۳,۴۶۸,۲۱۷	۵۳۶,۶۵۰,۲۸۸	۲,۸۲۴,۴۷۵,۱۹۸	(۱۴۵,۲۸۸,۵۵۴,۱۱۹)	(۴۹۱,۵۸۵,۸۲۵,۴۳۵)
۷۴	پتروشیمی جم پیلن	۱,۶۸۸,۹۰۴	۲۹۲,۹۹۱,۰۶۵,۹۲۰	۲۸۷,۵۷۱,۰۷۶,۵۸۱	۲۷۸,۳۴۱,۵۱۳	۱,۴۶۴,۹۵۵,۱۳۰	۳,۶۷۶,۶۹۲,۴۹۷	(۳۰,۷۹۶,۱۳۱,۳۹۰)
۷۵	کوپر تایر	۴,۴۹۵,۰۵۸	۲۹,۴۸۷,۵۸۰,۴۸۰	۲۵,۰۲۹,۶۹۳,۵۲۰	۲۸,۰۱۳,۲۰۱	۱۴۷,۴۳۷,۹۰۲	۴,۲۸۲,۴۲۵,۸۵۶	-
۷۶	بیمه اتکایی امین	۳۶,۰۱۹,۸۲۵	۱۰۴,۱۳۳,۳۴۲,۹۸۵	۱۰۷,۵۲۲,۳۸۴,۵۲۱	۹۸,۹۲۶,۷۶۶	۵۲۰,۶۶۶,۷۱۵	(۴,۰۰۸,۶۳۴,۹۲۷)	(۴,۴۵۶,۶۱۱,۴۱۹)
۷۷	پارس فولاد سبزوآر	۲۳۱,۵۳۲	۹,۶۸۷,۳۹۸,۸۸۰	۷,۱۸۲,۵۰۰,۲۸۴	۹,۲۰۲,۹۳۴	۴۸,۴۲۶,۴۹۴	۲,۴۴۷,۱۵۹,۱۶۸	-
۷۸	بانک اقتصادنوین	۱۸۷,۷۳۴,۳۹۹	۷۹۴,۳۰۴,۳۳۲,۱۶۹	۵۷۳,۶۳۹,۹۹۹,۹۸۶	۷۵۴,۵۸۹,۰۳۰	۳,۹۷۱,۵۲۱,۳۱۱	۲۱۶,۳۲۸,۱۳۱,۹۴۲	۴۲,۴۲۴,۶۸۰,۳۱۹
۷۹	سیمان آبیک	۲,۳۴۶,۰۴۰	۱۳۴,۳۳۰,۶۱۶,۰۰۰	۱۲۱,۳۴۵,۹۴۳,۹۶۳	۱۱۸,۲۰۹۰,۸۵	۶۲۲,۱۵۳,۰۸۰	۲,۳۴۴,۲۰۹,۸۷۲	(۳۶۰۴,۴۴۹,۵۹۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۸۰	فرآورده‌های نسوز آذر	۴۱,۲۰۷,۷۳۰	۱۳۲,۴۶۵,۲۷۵,۶۳۰	۱۳۲,۸۷۶,۵۶۶,۳۸۴	۱۲۶,۷۹۲,۰۱۲	۶۶۷,۳۲۶,۳۷۸	۹,۷۹۴,۵۹۰,۸۵۶	(۳۲,۷۴۴,۶۵۸,۸۶۲)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۸۱	سپید ماکیان	۲۸,۱۵۹,۵۷۳	۱۹۱,۲۰۳,۵۰۰,۶۷۰	۲۰۵,۷۶۱,۶۴۷,۳۵۳	۱۸۱,۶۴۳,۳۲۶	۹۵۶,۰۱۷,۵۰۳	(۱۵,۶۹۵,۸۰۷,۵۱۳)	(۲۰,۹۸۲,۵۳۱,۹۹۳)	
۸۲	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۹۳,۰۶۵,۹۲۴	۲۷,۵۶۵,۲۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۹,۷۱۱,۱۲۴)	-	
۸۳	بانک صادرات ایران	۳۹۹,۵۷۶,۸۱۶	۲۸۳,۷۵۹,۶۳۱,۴۸۸	۳۰۴,۷۴۷,۱۷۹,۱۳۷	۲۶۹,۵۷۱,۶۵۰	۱,۴۱۸,۷۹۸,۱۵۷	(۲۲,۶۷۵,۹۱۷,۴۵۶)	-	
۸۴	فرآوری زغال سنگ پروده طیس	۲,۸۳۵,۳۱۵	۲۲,۳۹۸,۹۸۸,۵۰۰	۲۳,۱۹۴,۹۴۷,۴۳۰	۲۱,۳۷۹,۰۳۹	۱۱۱,۹۹۴,۹۴۳	(۹۲۹,۲۳۲,۹۱۲)	-	
۸۵	صنعتی آما	۸,۳۵۲,۶۸۷	۲۸,۱۹۰,۳۱۸,۶۲۵	۲۳,۶۸۲,۵۶۱,۹۷۶	۲۶,۷۸۰,۸۰۳	۱۴۰,۹۵۱,۵۹۳	(۵,۶۵۹,۹۷۵,۷۴۷)	-	
۸۶	فولاد مبارکه اصفهان	۷۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۷,۳۶۵,۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۴,۰۰۹,۱۹۵,۴۶۰	۲,۰۷۷,۹۹۷,۱۳۰	۱۰,۹۲۶,۲۷۰,۰۰۰	(۱,۱۷۹,۶۵۸,۶۱۹,۵۹۰)	(۷۵۶,۵۱۴,۴۱۱,۲۸۴)	
۸۷	تولیدی چدن سازان	۸,۰۲۱,۵۰۸	۱۲,۰۲۴,۲۴۰,۴۹۲	۱۰,۶۱۲,۹۰۰,۷۶۸	۱۱,۴۳۲,۰۲۸	۶۰,۱۲۱,۲۰۲	۱,۳۳۹,۷۹۵,۴۹۳	-	
۸۸	بانک سینا	۲۷۰,۸۵۵,۱۶۸	۸۲۳,۳۱۶,۲۹۰,۰۴۸	۷۰۱,۲۳۹,۳۵۱,۳۹۷	۷۸۱,۲۰۰,۳۷۶	۴,۱۱۱,۵۸۱,۴۵۰	۱۱۶,۱۸۴,۱۵۶,۷۲۵	(۶,۱۲۲,۹۶۳,۲۵۸)	
۸۹	داروسازی شهید قاضی	۲۶,۶۸۷,۰۰۳	۲۷۸,۸۲۱,۲۲۲,۸۰۰	۲۰,۶۶۵,۰۰۷,۵۳۰	۲۶,۶۸۰,۱۶۲	۱,۳۹۴,۱۰۶,۱۱۴	۷۰,۵۰۶,۲۲۸,۹۹۴	(۶۷۷,۱۷۷,۵۰۰)	
۹۰	داروسازی کاسپین تامین	۱۰,۵۸۰,۰۰۰	۱,۱۰۲,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۵,۲۳۴,۸۰۶,۰۸۴	۱,۰۴۷,۳۱۴,۲۰۰	۵,۵۱۲,۱۸۰,۰۰۰	۳۱۰,۵۴۱,۶۹۹,۷۱۶	۱۸,۲۸۸,۰۲۶,۷۲۵	
۹۱	سیمان خوزستان	۴,۸۶۸,۰۳۰	۳۷۴,۴۰۰,۱۸۷,۳۰۰	۳۳۲,۵۴۷,۰۰۹,۷۵۰	۲۵۵,۶۸۰,۱۷۸	۱,۸۷۲,۰۰۰,۹۳۷	۳۹,۶۲۵,۴۹۶,۴۳۶	(۹۷,۱۵۳,۷۵۰,۰۲۵)	
۹۲	نفت سپاهان	۷۸,۲۰۰,۰۰۰	۵۳۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۶۳۷,۲۹۰,۹۰۵	۵۱۲,۶۰۱,۰۰۰	۲,۶۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۲,۲۰۸,۰۹۵	(۲۴,۱۱۳,۱۱۱,۹۱۴)	
۹۳	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۹,۹۷۰,۲۲۳	۱۵۸,۵۲۶,۵۴۵,۷۰۰	۱۵۲,۸۱۸,۱۹۴,۶۷۰	۱۵۰,۶۰۰,۳۱۸	۷۲۲,۶۲۲,۷۲۹	۴,۷۶۵,۱۱۸,۰۸۳	-	
۹۴	معدنی وصنعتی چادرملو	۱۷۵,۶۲۸,۵۳۷	۴۵۵,۷۵۶,۰۵۳,۱۵۵	۴۵۱,۶۸۲,۵۹۵,۷۴۵	۳۳۲,۹۶۸,۲۵۱	۲,۲۷۸,۷۸۰,۲۶۸	۱,۳۶۰,۷۰۹,۲۵۲	(۱۳۸,۴۹۲,۴۰۰,۷۳۳)	
۹۵	تایید و اتر خاورمیانه	۱۱۳,۶۲۴,۲۲۵	۷۶۶,۹۶۳,۵۱۸,۷۵۰	۸۸۸,۲۳۵,۹۴۴,۰۷۱	۷۲۸,۶۱۵,۳۳۳	۳,۸۳۴,۸۱۷,۵۹۴	(۱۲۵,۸۲۵,۸۵۸,۲۵۸)	۸۵,۹۳۷,۷۴۲,۰۷۵	
۹۶	شیشه همدان	۱۳۷,۱۸۷,۰۰۴	۲۰۵,۲۳۱,۷۵۷,۹۸۴	۲۳۱,۱۸۸,۸۲۰,۳۴۸	۱۹۴,۹۷۰,۱۷۰	۱۰,۲۶۱,۵۸۷,۹۰۰	(۳۷,۱۰۸,۱۹۱,۳۳۴)	(۵۷,۸۷۳,۵۵۹,۴۴۵)	
۹۷	توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۳۹,۳۹۰,۸۸۳	۸۲,۴۸۴,۵۰۹,۰۰۲	۶۳,۹۰۰,۱۴۳,۷۷۳	۷۸,۳۶۰,۲۸۴	۴۱۲,۴۲۲,۵۴۵	۱۸,۰۹۳,۵۸۲,۴۰۰	-	
۹۸	فرآورده های سیمان شرق	۲,۵۱۶,۱۵۷	۴۰,۶۱۰,۷۷۳,۹۸۰	۳۹,۵۵۹,۰۶۲,۲۳۶	۳۸,۵۸۰,۳۳۵	۲۰۳,۰۵۳,۸۷۰	۸۱۰,۰۷۷,۶۳۹	(۶۸۰,۹۰۹,۱۲,۹۸۶)	
۹۹	بیمه ما	۴۷,۹۶۸,۳۰۶	۹۶,۹۴۳,۹۴۶,۴۲۶	۱۱۴,۲۹۲,۷۸۱,۶۵۵	۹۲,۰۹۶,۷۴۹	۴۸۴,۷۱۹,۷۳۲	(۱۷,۹۲۵,۶۵۱,۷۱۰)	(۱۶,۳۹۸,۰۹۷,۳۱۳)	
۱۰۰	توسعه معادن و فلزات	۲۸۹,۱۴۱,۹۸۱	۷۹۰,۳۴۷,۳۶۳,۴۱۱	۸۲۹,۳۹۴,۴۵۲,۶۶۴	۷۵۰,۸۲۹,۹۹۵	۳,۹۵۱,۷۳۶,۸۱۷	(۴۲,۷۴۹,۶۵۶,۳۶۵)	(۳۷,۱۱۶,۲۳۰,۲۴۳)	
۱۰۱	فجر انرژی خلیج فارس	۴۰,۴۴۰,۴۷۱	۶۰۵,۳۹۳,۸۵۰,۸۷۰	۵۱۲,۰۰۵,۶۷۳,۴۳۹	۵۷۵,۱۲۴,۱۵۸	۳۰,۲۶۹,۹۶۹,۲۵۴	۸۹,۷۸۶,۰۸۴,۰۲۸	(۵۰,۶۳۳,۱۱۴,۲۴۰)	
۱۰۲	تکادو	۱۴,۹۶۹,۶۵۱	۳۲,۴۸۴,۱۴۲,۶۷۰	۳۰,۹۴۷,۷۷۵,۸۴۵	۳۰,۸۵۹,۹۳۶	۱۶۲,۴۲۰,۷۱۳	۱,۳۳۳,۰۸۶,۱۷۶	-	
۱۰۳	س.ص.بازنشتنگی کارکنان بانکها	۱۷۳,۱۳۵,۱۶۵	۴۴۸,۹۳۹,۴۸۲,۸۴۵	۳۴۰,۵۴۸,۲۹۸,۷۷۷	۴۲۶,۴۹۲,۵۰۹	۲,۲۴۴,۶۹۷,۴۱۴	۱۰۵,۷۱۹,۹۹۴,۱۴۵	(۱۰۰,۱۰۵,۲۱۰,۰۸۰)	
۱۰۴	البرز دارو	۷,۴۷۸,۷۴۸	۳۰,۶۴۰,۴۳۰,۵۵۶	۲۶,۰۳۷,۴۲۵,۸۷۶	۲۹,۰۸۰,۴۰۹	۱۵۳,۲۰۲,۱۵۳	۴,۴۲۰,۶۹۴,۱۱۸	-	
۱۰۵	پتروشیمی پردیس	۱۳,۹۹۵,۵۰۷	۳,۹۵۲,۳۳۱,۱۷۶,۸۰۰	۴۰,۴۷۷,۷۶۴,۴۰۴,۸۵۹	۳,۷۵۴,۷۱۴,۶۸۸	۱۹,۷۶۱,۶۵۵,۸۱۴	(۱۱۸,۹۴۹,۵۹۸,۵۶۱)	۵۹۸,۸۱۷,۵۶۵,۴۴۶	
۱۰۶	سخت آژند	۱۱,۳۵۹,۷۹۲	۴۱,۰۳۱,۵۶۸,۷۰۴	۴۳,۶۴۴,۳۵۷,۷۸۳	۳۸,۹۷۹,۹۹۰	۲۰۵,۱۵۷,۸۴۴	(۲,۸۵۶,۹۲۶,۹۱۳)	(۱۵,۲۳۳,۵۱۷,۰۷۹)	
۱۰۷	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۸۲,۱۵۱,۳۵۲	۹۹۴,۵۴۶,۳۸۱,۹۲۰	۸۵۴,۱۵۱,۵۹۸,۹۲۲	۹۴۴,۸۱۹,۰۶۳	۴,۹۷۲,۷۳۱,۹۱۰	۱۳۴,۴۷۷,۲۳۲,۰۲۶	(۳۱,۹۶۴,۸۷۸,۳۱۷)	
۱۰۸	پتروشیمی جم	۷,۷۶۹,۶۳۸	۳۳۲,۴۷۲,۸۶۲,۹۶۰	۲۹۰,۲۶۸,۶۳۰,۹۷۸	۳۱۶,۷۹۹,۳۲۰	۱,۶۶۷,۳۶۴,۳۱۵	۴۱,۳۲۰,۰۶۸,۴۴۷	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته (ریال)
۱۰۹	نفت بهران	۷۸۰,۰۰۰	۱۲۳,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۸۴۷,۱۴۶,۳۳۷	۱۱۷,۶۷۰,۸۰۰	۶۱۹,۳۰,۰۰۰	۸,۲۷۹,۸۶۲,۸۶۳	(۷,۰۱۳,۲۳۱,۰۳۹)
۱۱۰	بانک تجارت	۶۹۳,۰۰۵,۵۹۶	۳۲۲,۹۴۰,۶۰۷,۷۳۶	۴۱۲,۰۹۱,۹۰۲,۱۰۵	۳۰۶,۷۹۳,۵۷۷	۱,۶۱۴,۷۰۳,۰۳۹	(۹۱,۰۷۲,۷۹۰,۹۸۵)	(۲,۶۶۷,۴۳۶,۳۲۰)
۱۱۱	معنی و صنعتی گل گهر	۲۰,۴۷۶,۶۳۵	۴۱,۵۸۸,۰۴۵,۶۸۵	۴۶,۳۸۸,۱۸۶,۶۶۴	۳۹,۵۰۸,۶۴۳	۲۰۷,۹۴۰,۲۲۸	(۵,۰۴۷,۵۸۹,۸۵۱)	.
۱۱۲	کربن ایران	۱۲,۲۳۰,۶۹۴	۹۰,۷۵۱,۷۴۹,۴۸۰	۷۲,۱۹۸,۹۷۳,۱۸۸	۸۶,۲۱۴,۱۶۲	۴۵۳,۷۵۸,۷۴۷	۱۸,۰۱۲,۸۰۳,۳۸۳	.
۱۱۳	نیرو ترانس	۲۹,۷۵۷,۲۵۷	۱۰۰,۸۷۷,۱۰۱,۲۳۰	۹۱,۶۴۳,۱۸۴,۳۸۶	۹۵,۸۱۳,۲۴۶	۵۰۴,۳۸۵,۵۰۶	۸,۶۳۳,۶۹۸,۰۹۲	.
۱۱۴	پتروشیمی شیراز	۲۷,۷۰۰,۰۰۰	۹۹۷,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۸,۲۹۱,۱۹۶,۴۹۸	۹۴۷,۸۶۶,۳۰۰	۴,۹۸۸,۷۷۰,۰۰۰	(۱۱۶,۴۷۳,۸۳۲,۷۹۸)	۳۶,۰۶۲,۶۸۳,۲۲۹
۱۱۵	بانک سامان	۳۲۷,۳۵۴,۶۲۵	۶۷۵,۰۰۵,۲۳۶,۷۵۰	۴۷۹,۸۳۰,۹۵۸,۹۴۵	۶۴۱,۲۵۴,۹۷۵	۳,۳۷۵,۰۲۶,۱۸۴	۱۹۱,۱۵۷,۹۹۶,۶۴۶	۱۴۶,۰۵۲,۰۸۱,۸۸۴
۱۱۶	پتروشیمی فناوری	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۹۵۲,۰۱۰,۴۵۳	۷۴,۱۳۰,۴۰۰	۳۹۰,۱۶۰,۰۰۰	(۳۸۴,۳۰۰,۸۵۳)	.
۱۱۷	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۴۹	۱۴,۲۵۸,۸۷۵,۱۰۰	۱۴,۸۱۳,۱۴۴,۵۷۳	۱۳,۵۴۵,۹۳۱	۷۱,۲۹۴,۲۷۶	(۶۳۹,۱۰۹,۷۸۰)	.
۱۱۸	تامین سرمایه نوین	۱۶۷,۱۶۱,۱۱۸	۲۶۱,۶۰۷,۱۴۹,۶۷۰	۲۳۳,۲۲۲,۰۵۳,۵۲۸	۲۴۸,۵۲۶,۷۹۲	۱,۳۰۸,۰۲۵,۷۴۸	۲۶,۸۲۸,۵۳۳,۶۰۱	.
۱۱۹	فولاد افزا سپاهان	۶,۸۱۰,۹۳۱	۷۱,۳۱۰,۴۴۷,۵۷۰	۸۷,۴۷۰,۹۰۸,۱۲۸	۶۷,۷۴۴,۹۲۵	۲۵۶,۵۵۲,۲۳۸	(۱۶,۵۸۴,۷۵۷,۷۲۱)	.
۱۲۰	سیمان هگمتان	۹,۵۹۸,۶۱۶	۱,۲۵۲,۹۰۷,۳۴۶,۴۸۰	۱,۰۶۳,۰۴۳,۲۷۷,۷۳۶	۱,۱۹۰,۲۶۱,۹۷۹	۶,۲۶۴,۵۳۶,۷۳۲	۱۸۲,۴۰۹,۳۷۰,۰۲۲	(۶۴۶,۰۲۶۲۲,۱۷۹)
۱۲۱	سیمان ساوه	۱۰۲۶۰,۷۰۰,۰۰۰	۸۹۳,۷۰۷,۵۹۷,۱۲۰	۱,۰۴۸,۵۲۴,۶۳۶,۲۳۲	۸۴۹,۰۲۲,۲۱۷	۴,۴۶۸,۵۲۷,۹۸۶	(۱۶۰,۱۳۴,۵۹۹,۳۱۵)	(۵۲,۷۵۴,۵۸۴,۷۸۴)
۱۲۲	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۱۵۲,۴۹۶,۲۰۲	۳۰۴,۹۰۶,۳۰۰	۱,۶۰۴,۷۷۰,۰۰۰	(۵۷,۱۰۸,۱۷۲,۵۰۲)	۲۱,۸۵۰,۰۷۵,۲۲۰
۱۲۳	بانک خاورمیانه	۲۰۶,۹۶۴,۲۶۵	۵۲۰,۵۱۵,۱۲۶,۴۷۵	۴۹۷,۸۷۰,۹۱۱,۴۲۳	۴۹۴,۴۸۹,۳۷۰	۲,۶۰۲,۵۷۵,۶۳۲	۱۹,۵۴۷,۱۵۰,۰۴۹	۱۶,۵۰۶,۸۵۴,۱۸۹
۱۲۴	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۶,۷۷۱,۴۲۸	۲۶,۶۱۱,۷۱۲,۰۴۰	۲۳,۳۴۹,۳۱۶,۷۷۱	۲۵,۲۸۱,۱۲۶	۱۳۳,۰۵۸,۵۶۰	۳,۱۰۴,۰۵۵,۵۸۲	.
۱۲۵	شرکت بهمن لیزینگ	۱۸,۲۷۳,۵۷۲	۴۵,۰۸۰,۹۰۲,۱۲۴	۳۸,۲۷۸,۵۵۵,۹۷۸	۴۲,۸۲۶,۸۵۷	۲۲۵,۴۰۴,۵۱۱	۶,۵۳۴,۱۱۴,۷۷۸	.
۱۲۶	نورد قطعات فولادی	۶,۵۲۹,۹۵۴	۴۴,۰۷۷,۱۸۹,۵۰۰	۵۲,۶۴۲,۸۲۷,۲۷۴	۴۱,۸۷۳,۳۳۰	۲۲۰,۲۸۵,۹۴۸	(۸,۸۳۷,۸۹۷,۰۵۲)	(۱۲,۸۱۳,۱۷۱,۴۴۸)
۱۲۷	پتروشیمی تندگویان	۱۹۶۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۶۲۲,۲۸۴,۳۳۷	۱۵۶,۴۰۸,۰۰۰	۸۲۳,۲۰۰,۰۰۰	(۶,۹۷۱,۸۹۲,۳۳۷)	(۱۰۶۰,۳۷,۹۱۹,۶۵۳)
۱۲۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	(۵۰۷,۱۵۲,۸۵۹)
۱۲۹	شمش طلا	.	.	.	.	.	.	۷۶,۵۲۸,۷۶۰,۷۸۰
۱۳۰	کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.	(۲۲,۲۷۵,۳۲۷,۲۹۹)
۱۳۱	مولد نیروگاهی تجارت فارس	.	.	.	.	.	.	(۱,۶۲۵,۹۵۵,۶۳۹)
			۵۵,۵۴۱,۰۴۲,۳۱۹,۵۲۵	۵۵,۲۹۴,۱۸۲,۱۸۸,۰۹۳	۵۲,۷۶۳,۹۹۰,۲۰۳	۲۷۷,۷۰۵,۲۱۱,۶۰۰	(۸۳,۶۰۹,۰۷۰,۳۷۷)	(۴,۹۱۶,۵۲۷,۳۸۶,۶۴۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۲- ۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	ارزش بازار(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته- (ریال)
۱	ح . صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱,۳۱۹,۸۲۶	۸,۷۹۴,۹۴۵,۴۶۰	۷,۸۹۸,۳۷۳,۳۵۰	۸,۳۵۵,۱۹۸	۴۳,۹۷۴,۷۲۷	۸۴۴,۲۴۲,۱۸۵	.
۲	ح . گروه دارویی سبحان	۱۲,۳۸۸,۲۷۱	۱۳,۳۳۰,۶۷۳,۴۲۸	۲۲,۴۴۷,۵۴۷,۰۵۲	۱۲,۵۶۹,۱۴۰	۶۶,۱۵۳,۳۶۷	(۹,۲۹۵,۵۹۶,۱۳۱)	.
			۲۲,۰۰۲۵,۶۱۸,۸۸۸	۳۰,۳۴۵,۹۲۰,۴۰۲	۲۰,۹۲۴,۳۳۸	۱۱۰,۱۲۸,۰۹۴	(۸,۴۵۱,۳۵۳,۹۴۶)	.

۳- ۱۸- سود(زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی :

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	کارمزد(ریال)	مالیات(ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته(ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته- (ریال)
۱	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۳,۶۱۲,۰۰۰	۴,۰۶۵,۷۷۵,۵۶۰,۰۰۰	۳,۷۳۳,۵۴۵,۸۳۱,۲۸۰	۵,۰۸۲,۲۱۹,۴۵۰	.	۱,۳۳۶,۱۴۷,۵۰۹,۲۷۰	۳۴۱,۴۱۹,۵۷۶,۷۹۴
۲	تمام سکه طرح جدید ۰۴۱۲ سامان	۲۵۱,۰۰۰	۲۸۲,۹۵۱,۳۹۶,۰۰۰	۱۸۹,۵۹۵,۵۱۴,۹۹۲	۳۵۳,۶۸۹,۱۲۰	.	۹۳,۰۰۲۰۹۱,۸۸۸	۲۳,۴۰۷,۵۷۷,۹۰۸
۳	تمام سکه طرح جدید ۰۴۱۱ آینده	۴۳,۰۰۰	۴۸,۱۸۶,۳۷۳,۰۰۰	۳۲,۳۶۸,۶۷۴,۵۱۷	۶۰,۳۳۲,۸۴۱	.	۱۵,۷۵۷,۳۶۵,۶۴۲	۴,۱۰۰,۱۸۵,۸۵۴
۴	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	.	.	.	.	.	.	۳۵۲,۸۵۹,۴۳۷,۱۷۱
۵	گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید	۳,۱۴۶	۳,۵۱۴,۰۰۳,۱۹۵,۸۴۶	۲,۳۶۳,۱۴۷,۷۵۳,۹۱۱	۴,۳۹۲,۵۰۳,۹۹۵	.	۱,۱۴۶,۴۶۲,۹۳۷,۹۴۰	۶,۸۵۰,۳۸۵,۲۳۲
			۷,۹۱۰,۹۱۶,۳۲۴,۸۴۶	۵,۳۰۹,۶۵۷,۷۷۴,۷۰۰	۹,۸۸۸,۶۴۵,۴۰۶	.	۲,۵۹۱,۳۶۹,۹۰۴,۷۴۰	۷۲۸,۶۳۷,۱۶۲,۹۵۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۱۹- 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	خالص درآمد سود سهام-ریال
									دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴
۱	نفت بهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱,۵۵۰,۹۱۳	۱,۵۵۰,۹۱۳	۱,۵۵۰,۹۱۳,۶۵۰	-	۱,۵۵۰,۹۱۳,۶۵۰	۴,۰۸۲,۴۳۶,۸۲۰
۲	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۱۴۰۴/۰۲/۰۶	۲۴۶,۱۵۶,۴۹۹	۴۵۰	۱۱۰,۷۷۰,۴۴۴,۵۵۰	-	۱۱۰,۷۷۰,۴۴۴,۵۵۰	۲۰۰,۴۸۶,۷۴۵,۱۵۰
۳	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۵	۷۴,۱۲۹,۶۳۹	۵۰۰	۳۷,۰۶۴,۸۱۹,۵۰۰	-	۳۷,۰۶۴,۸۱۹,۵۰۰	-
۴	نورد و قطعات فولادی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۶,۵۲۹,۹۵۴	۲۲۰	۱,۳۴۶,۵۸۹,۸۸۰	-	۱,۳۴۶,۵۸۹,۸۸۰	۴,۱۱۷,۳۸۸,۱۰۰
۵	ایرکا پارت صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱,۳۴۴,۰۳۷	۵۰	۶۸,۲۰۲,۳۵۰	(۱,۱۹۳,۳۱۲)	۶۷,۰۰۹,۰۳۸	-
۶	تایدو اتر خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۱۴,۲۲۴,۲۲۵	۱,۰۰۰	۱۱۴,۲۲۴,۲۲۵,۰۰۰	-	۱۱۴,۲۲۴,۲۲۵,۰۰۰	۶۴,۱۳۲,۰۷۲,۰۲۰
۷	مخابرات ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۵۸۸,۳۴۸,۸۳۱	۴۰	۲۳,۵۳۳,۹۵۳,۲۴۰	(۱,۵۵۱,۳۰۷,۶۸۱)	۲۱,۹۸۲,۶۴۵,۵۵۹	۱۰,۳۳۶,۸۰۰,۰۰۰
۸	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۸,۳۴۰,۳۱۸	۲۷۰	۴,۹۵۱,۸۸۵,۸۶۰	(۶۶,۹۱۷,۲۷۶)	۴,۸۸۴,۹۶۸,۵۸۴	۳,۴۵۹,۴۶۷,۲۲۳
۹	بانک سینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۲۲۴,۶۱۵,۴۶۹	۶۰	۱۳,۳۷۶,۹۲۸,۱۴۰	-	۱۳,۳۷۶,۹۲۸,۱۴۰	۴,۴۰۶,۹۵۹,۱۰۴
۱۰	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۴۳,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۳,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۳,۲۱۶,۱۸۸
۱۱	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۸۰,۴۹۱,۹۳۵	۲۵۵	۴۶,۱۴۰,۱۹۳,۴۲۵	(۴,۶۳۳,۹۱۹,۶۱۱)	۴۱,۵۰۶,۲۷۳,۸۱۴	۲۷,۴۵۶,۷۴۶,۴۰۵
۱۲	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۸	۱۲۹,۰۳۷,۰۰۲	۸۲	۱۰,۵۸۱,۰۳۴,۲۴۶	(۱,۰۶۲,۶۶۷,۰۲۵)	۹,۵۱۸,۳۶۷,۲۲۱	-
۱۳	گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۴,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۳,۱۷۱,۹۷۵)	۴,۵۵۴,۸۲۸,۰۲۵	-
۱۴	سرمایه گذاری صندوق بازتنسنگی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۴۱,۴۱۴,۴۴۹	۲,۳۱۰	۹۱,۹۸۰,۵۳۳,۱۱۰	-	۹۱,۹۸۰,۵۳۳,۱۱۰	۱۴۵,۵۵۷,۵۹۱,۶۰۰
۱۵	صنعتی آما	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۸۰,۱۲۷,۰۰۲	۳۱۰	۲,۴۸۳,۹۳۷,۶۲۰	-	۲,۴۸۳,۹۳۷,۶۲۰	۵۹,۰۷۴,۳۷۶,۱۲۰
۱۶	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	۱۹۷,۰۱۵,۳۸۳	۳۷۰	۲۳,۸۹۵,۶۹۱,۷۱۰	-	۲۳,۸۹۵,۶۹۱,۷۱۰	۱۲,۶۴۶,۵۱۴,۵۱۵
۱۷	تراکتورسازی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰	۲۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۸	سرمایه گذاری بوعلی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۲	۱۷,۴۶۶,۶۶۶	۲۴۰	۴,۱۹۱,۹۹۹,۸۴۰	-	۴,۱۹۱,۹۹۹,۸۴۰	-
۱۹	توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۹	۱۹۶,۰۹۳,۰۹۲	۱۷۰	۳۳,۳۵۸,۲۵۵,۴۴۰	(۶۷۱,۱۹۱,۱۲۰)	۳۲,۶۸۷,۰۶۴,۳۲۰	۲۱,۳۲۵,۱۷۴,۴۰۰
۲۰	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۲۷,۷۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۴	۱۳۸,۰۵۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۳۵,۳۳۹,۵۰۶)	۱۲۴,۴۲۱,۴۶۰,۴۹۴	۱۰۳,۶۶۱,۹۸۶,۳۰۲
۲۱	داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۲۹,۵۸۹,۵۶۶	۱,۳۴۰	۴۳,۶۰۸,۹۵۵,۰۳۰	(۵۵۷,۸۹۸,۸۲۶)	۴۳,۰۵۱,۰۵۶,۲۰۴	۳۳,۸۸۰,۶۸۰,۳۴۶
۲۲	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۲,۶۳۹,۴۱۸	۱,۰۷۰	۲,۸۴۴,۱۷۷,۲۶۰	-	۲,۸۴۴,۱۷۷,۲۶۰	۲,۴۸۶,۱۶۱,۴۷۱
۲۳	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۰۹,۳۶۵)	۱۱۷,۱۹۰,۶۳۵	-
۲۴	سیمان هگمتان	۱۴۰۳/۱۰/۰۳	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۰,۱۹۸,۶۱۶	۱۵,۲۰۰	۱۵۵,۰۱۸,۹۴۳,۲۰۰	-	۱۵۵,۰۱۸,۹۴۳,۲۰۰	۸۶,۱۰۹,۱۵۷,۵۰۰
۲۵	فرآورده های نسوز آذر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۲۸,۶۱۴,۸۲۰	۲۹۰	۱۱,۱۹۸,۲۹۷,۸۰۰	-	۱۱,۱۹۸,۲۹۷,۸۰۰	۴,۳۳۶,۹۶۱,۹۸۰
۲۶	سیمان ارومیه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳۰,۸۳۵,۹۶۶	۱۴,۵۰۰	۹۳,۷۱۲,۱۲۴,۰۰۰	-	۹۳,۷۱۲,۱۲۴,۰۰۰	۲۴,۵۱۰,۲۵۰,۸۰۰
۲۷	کاشی پارس	۱۴۰۳/۱۰/۰۳	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴,۱۳۸,۶۳۳	۶۷۰	۹,۳۷۲,۸۸۴,۱۱۰	-	۹,۳۷۲,۸۸۴,۱۱۰	۱۴,۳۴۰,۵۵۰,۵۲۱
۲۸	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۵,۴۲۲,۲۹۰	۲۰,۷۰۰	۳۱,۹۲۴,۱۴۰,۳۰۰	(۶۴۲,۷۶۷,۲۹۶)	۳۱,۲۸۱,۳۷۲,۰۰۴	۴۱,۹۲۲,۱۳۴,۸۵۰
۲۹	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۹	۲۲,۰۵۴,۸۲۱	۱,۹۹۷	۴۴,۰۴۳,۳۷۷,۵۱۷	(۲۹۹,۶۱۵,۴۹۳)	۴۳,۷۴۳,۷۶۲,۰۲۴	۲۲,۹۶۸,۸۹۱,۴۹۳
۳۰	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۵۵۰,۳۹۸,۸۶۱	۳۶۰	۱۹۸,۱۴۳,۵۸۹,۹۶۰	-	۱۹۸,۱۴۳,۵۸۹,۹۶۰	۱۵۵,۸۰۷,۳۳۷,۲۸۰
۳۱	مدننی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱۳,۵۸۶,۹۲۴	۳۸۰	۵۰,۰۰۳,۳۱۱,۱۲۰	(۳۴۰,۱۵۶,۶۷۴)	۴۹,۶۴۶,۱۵۴,۴۴۶	۶۷,۰۶۱,۷۶۷,۴۲۰
۳۲	مدننی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۲۳,۵۵۰,۹۴۷	۳۱۰	۷,۳۰۰,۹۳۳,۵۷۰	(۶۵۱,۲۸۷,۲۶۲)	۶,۶۴۹,۶۵۰,۳۰۸	-
۳۳	شهد ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۲,۵۵۱,۹۲۷	۴۰۰	۱,۰۲۰,۷۷۰,۸۰۰	-	۱,۰۲۰,۷۷۰,۸۰۰	-
۳۴	گروه دارویی سبحان	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۱۴۰۴/۰۲/۰۵	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰	۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۵	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۸۲۶,۰۰۰,۱۵۹	۲۸۰	۲۳۱,۴۴۸,۰۴۴,۵۲۰	-	۲۳۱,۴۴۸,۰۴۴,۵۲۰	۲۴۶,۲۵۹,۵۵۲,۸۰۰
۳۶	فولاد خوزستان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۶۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۶۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۳۳۱,۸۵۱,۵۹۰
۳۷	پتروشیمی خارک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۱	۳,۳۴۹,۴۳۶	۱۰,۰۰۰	۳۳,۳۹۴,۳۶۰,۰۰۰	-	۳۳,۳۹۴,۳۶۰,۰۰۰	۲۳,۷۲۹,۶۲۲,۲۰۰
۳۸	کارخانجات قند قزوین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۳,۳۰۵,۶۱۹	۱,۰۰۰	۳,۳۰۵,۶۱۹,۰۰۰	-	۳,۳۰۵,۶۱۹,۰۰۰	-
۳۹	پتروشیمی شازند	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۱۷,۸۰۳,۲۱۶	۳۰۰	۵,۳۴۰,۹۶۴,۸۰۰	-	۵,۳۴۰,۹۶۴,۸۰۰	۹,۷۶۹,۹۲۹,۹۶۰
۴۰	سیمان آلیک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۲,۳۵۰,۰۰۰	۶,۸۱۰	۱۶,۰۰۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۶,۷۱۱,۱۴۰
۴۱	داروسازی ابوریحان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۵۰,۱۵۵,۰۰۰	۶۳۹	۳,۲۰۴,۹۰۴,۵۰۰	(۱۸۶,۰۹۱,۲۲۹)	۳,۰۱۸,۸۱۳,۲۷۱	۳,۲۶۶,۴۴۰,۶۷۸
۴۲	شیشه همدان	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۱۳۷,۱۸۷,۰۰۴	۱۵۰	۲۰,۵۷۸,۰۵۰,۶۰۰	(۱,۵۳۸,۷۸۹,۵۸۹)	۱۹,۰۳۹,۲۶۱,۰۱۱	۱۰,۳۷۴,۸۸۱,۳۲۰
۴۳	بانک تجارت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۶۹۱,۸۰۵,۵۹۶	۱۱	۷,۶۰۹,۸۶۱,۵۵۶	-	۷,۶۰۹,۸۶۱,۵۵۶	۹,۳۳۱,۲۹۳,۱۲۴
۴۴	بانک صادرات ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۸۵,۹۷۶,۸۱۶	۱۵	۵,۷۸۹,۶۵۲,۲۴۰	-	۵,۷۸۹,۶۵۲,۲۴۰	-
۴۵	خفاری شمال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۹۹,۴۲۵,۰۰۰
۴۶	بیمه البرز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۷	پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۹۹۹,۷۹۰	۱۳,۷۵۰	۱۳,۷۴۷,۱۱۲,۵۰۰	(۱,۳۸۰,۶۴۰,۳۸۰)	۱۲,۳۶۶,۴۷۲,۱۲۰	۴,۱۹۹,۱۱۸,۰۰۰
۴۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۹۷۰	۱,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۶,۱۵۴,۰۰۰
۴۹	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴,۰۴۵,۵۰۷	۳۸,۰۰۰	۵۳۳,۷۲۹,۲۶۶,۰۰۰	(۱۴,۹۲۴,۵۲۰,۰۸۸)	۵۱۸,۸۰۴,۳۴۵,۹۱۲	-
۵۰	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۵۸,۲۹۷,۰۱۲	۹۶۶	۵۴,۶۵۹,۶۰۳,۳۲۳	(۱,۱۱۶,۴۵۰,۵۰۳)	۵۳,۵۴۳,۱۵۲,۸۲۹	۵۹,۳۸۶,۵۷۴,۷۷۷
۵۱	نفت ایرانول	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴,۶۱۸,۸۲۷	۱۴,۰۰۰	۲۰,۴۶۴,۵۷۸,۰۰۰	-	۲۰,۴۶۴,۵۷۸,۰۰۰	۱۴۴,۵۷۶,۳۳۳,۵۰۰
۵۲	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۲	۵۷,۴۴۱,۹۷۵	۶۳۷	۲۶,۵۹۰,۵۳۸,۰۷۵	-	۲۶,۵۹۰,۵۳۸,۰۷۵	۳۲,۰۲۶,۰۲۷,۴۵۵
۵۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۲۰,۰۴۲,۵۷۲	۳,۸۰۰	۷۶,۱۶۱,۷۷۳,۶۰۰	(۴,۴۲۲,۲۹۶,۵۲۳)	۷۱,۷۳۹,۴۷۷,۰۶۸	۱۵,۳۵۲,۲۶۶,۹۹۱
۵۴	نفت سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۳,۷۵۶,۱۲۶	۸۰۰	۹۵,۰۴۹,۰۸۸,۰۰۰	-	۹۵,۰۴۹,۰۸۸,۰۰۰	۳۳,۱۵۴,۹۱۶,۰۰۰
۵۵	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۴۴۰,۸۴,۹۷۰	۲,۲۰۰	۹۶,۸۸۶,۹۳۰,۰۰۰	-	۹۶,۸۸۶,۹۳۰,۰۰۰	۱۸۸,۳۰۹,۱۱۰,۵۶۰
۵۶	سیمان خوزستان	۱۴۰۵/۰۲/۰۴	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۵,۳۲۷,۹۸۳	۹,۱۲۰	۴۸,۵۹۱,۲۰۴,۹۶۰	-	۴۸,۵۹۱,۲۰۴,۹۶۰	۴۰,۹۹۰,۶۰۰,۰۰۰
۵۷	داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۱۹,۶۸۰,۶۱۰	۵,۷۰۰	۱۱۲,۱۷۹,۴۷۷,۰۰۰	-	۱۱۲,۱۷۹,۴۷۷,۰۰۰	۴۷,۰۱۲,۳۴۴,۵۸۲

دوره مالی شش ماهه
منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
۵۸	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۸,۳۰۰,۰۰۰	.	۲۸,۳۰۰,۰۰۰	.
۵۹	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۴۵,۹۶۰,۰۰۰	(۲,۶۶۸,۶۴۵,۱۶۱)	۴۳,۲۹۱,۳۵۴,۸۳۹	.
۶۰	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴۵,۱۵۱,۱۸۷	۴۲۰	۱۸,۹۶۳,۴۹۸,۵۴۰	.	۱۸,۹۶۳,۴۹۸,۵۴۰	۳۹,۴۵۳,۲۳۴,۰۸۰
۶۱	تکادو	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۹,۸۱۰,۳۳۶	۲۰۰	۱,۹۶۲,۰۶۷,۲۰۰	(۴۵,۹۳۴,۶۸۴)	۱,۹۱۶,۱۳۲,۵۱۶	.
۶۲	شوگو پارس	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۳,۶۶۱,۰۵۳	۲۰۶	۲,۸۱۴,۱۷۶,۹۱۸	.	۲,۸۱۴,۱۷۶,۹۱۸	۴۰۵,۱۰۲,۰۶۰
۶۳	فولاد افزا سیاهان	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۶,۷۵۳,۵۳۶	۱,۰۴۰	۷,۰۲۳,۶۷۷,۴۴۰	.	۷,۰۲۳,۶۷۷,۴۴۰	.
۶۴	فرآورده‌های غذایی وقند تربت‌جام	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۹,۱۷۶,۲۲۵	۳۵۰	۳,۲۱۱,۷۱۳,۷۵۰	(۲۳۶,۳۹۵,۱۷۴)	۲,۹۷۵,۳۱۸,۵۷۶	.
۶۵	فرآورده های سیمان شرق	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۸	۲,۵۱۶,۱۵۷	۳,۱۰۰	۵,۲۸۳,۲۹۷,۰۰۰	(۲۷۷,۷۴۰,۶۲۷)	۵,۰۰۶,۱۸۹,۰۷۳	۲,۵۱۹,۵۴۴,۰۰۰
۶۶	فرآوری زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۲	۲,۷۴۴,۷۵۷	۸۸۰	۲,۴۱۵,۳۸۶,۱۶۰	.	۲,۴۱۵,۳۸۶,۱۶۰	.
۶۷	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۵/۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۵۰,۳۷۳,۸۴۶	۲,۲۳۳	۳۳۴,۲۸۱,۰۵۹,۶۵۸	.	۳۳۴,۲۸۱,۰۵۹,۶۵۸	۲۵۴,۶۱۲,۰۲۵,۸۷۲
۶۸	بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۴,۳۵۰,۰۰۰
۶۹	بیمه ما	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۳۱,۹۷۸,۸۷۱	۳۰۰	۹,۵۹۳,۶۶۱,۳۰۰	.	۹,۵۹۳,۶۶۱,۳۰۰	۹,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰
۷۰	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۳۴,۸۱۶,۴۲۸	۳,۰۰۰	۱۰,۴۳۹,۲۸۴,۰۰۰	.	۱۰,۴۳۹,۲۸۴,۰۰۰	۶۷,۹۵۷,۱۹۹,۰۳۷
۷۱	پالایش نفت تهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۱	۷۷,۵۹۵,۷۹۱	۱۹۰	۱۴,۷۴۳,۲۰۰,۲۹۰	.	۱۴,۷۴۳,۲۰۰,۲۹۰	۹,۵۲۸,۵۹۷,۷۸۰
۷۲	پتروشیمی پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۷۲,۸۹۶,۶۷۵	۱۶۰	۱۱,۶۶۳,۴۶۸,۰۰۰	.	۱۱,۶۶۳,۴۶۸,۰۰۰	.
۷۳	سیمرغ	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۱۹,۶۴۳,۴۱۴	۲۰۰	۲۳,۹۲۸,۶۸۲,۸۰۰	.	۲۳,۹۲۸,۶۸۲,۸۰۰	۷,۹۹۱,۳۳۸,۵۰۰
۷۴	تامین سرمایه نوین	۱۴۰۵/۰۲/۰۴	۱۴۰۲/۰۲/۰۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۵۲۰,۰۰۰	.	۵۲۰,۰۰۰	.
۷۵	پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۸,۴۹۴,۸۶۳	۳,۴۰۰	۲۸,۸۸۲,۵۳۳,۲۰۰	.	۲۸,۸۸۲,۵۳۳,۲۰۰	۵۰,۰۷۷,۱۶۰,۰۰۰
۷۶	گلنگ سازان سیاهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۳۳,۷۷۲,۸۳۰	۳۶۰	۱۲,۱۵۸,۲۱۸,۸۰۰	.	۱۲,۱۵۸,۲۱۸,۸۰۰	۹۹۵,۵۸۶,۳۰۰
۷۷	پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	۱,۶۸۸,۹۰۴	۲۰,۴۰۰	۳۴,۳۳۹,۲۸۴,۰۰۰	.	۳۴,۳۳۹,۲۸۴,۰۰۰	۵۳,۳۶۱,۳۹۶,۱۰۰
۷۸	پخش هجرت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۱۶,۳۴۶,۶۴۶	۵,۳۳۰	۸۶,۵۹۴,۶۲۳,۱۸۰	(۳,۴۱۸,۲۰۸,۸۱۰)	۸۳,۱۷۶,۴۱۴,۳۷۰	۳۹,۱۷۶,۶۸۸,۰۰۹
۷۹	سیمان ساهو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۰۷,۱۲۶,۱۶۱	۱,۰۷۶	۱۱۵,۲۶۷,۷۴۹,۲۳۶	.	۱۱۵,۲۶۷,۷۴۹,۲۳۶	۹۵,۱۶۵,۵۳۹,۲۰۰
۸۰	پتروشیمی تندگوپان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰	۹,۵۲۰,۰۰۰	.	۹,۵۲۰,۰۰۰	۲۸,۲۲۶,۰۸۳,۳۰۰
۸۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱,۸۱۳,۶۵۸,۶۳۷	۱۹۰	۳۴۴,۵۹۵,۱۴۱,۰۳۰	(۲۰,۰۰۸,۷۵۰,۱۳۴)	۳۲۴,۵۸۶,۳۹۰,۹۰۶	۲۴۱,۲۴۹,۳۸۸,۷۱۰
۸۲	سپید ماکیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۱۳,۳۵۹,۵۷۳	۲۰	۲۶۷,۱۹۱,۴۶۰	.	۲۶۷,۱۹۱,۴۶۰	۷,۳۳۷,۶۵۵,۱۵۰
۸۳	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۸,۰۲۹,۴۴۳	۸,۲۶۳	۶۷,۱۵۰,۳۳۱,۸۰۹	.	۶۷,۱۵۰,۳۳۱,۸۰۹	۶۸,۲۱۸,۸۰۸,۰۰۰
۸۴	زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۲	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۵	۸۱,۰۰۰	.	۸۱,۰۰۰	۱۲,۲۴۵,۷۹۹,۱۶۲
۸۵	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۶۶,۵۶۲,۴۲۸	۴۳	۲,۸۶۲,۱۸۴,۴۰۴	.	۲,۸۶۲,۱۸۴,۴۰۴	۳,۱۴۸,۰۰۰,۱۳۰
۸۶	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۰	۸,۶۵۸,۳۰۱	۳۸۰	۳,۲۹۰,۱۱۶,۳۸۰	.	۳,۲۹۰,۱۱۶,۳۸۰	۳۷,۵۹۹,۱۱۷,۹۲۰
۸۷	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۵	۲,۶۲۰,۰۶۹	۷۲۲	۱,۸۹۱,۶۸۹,۱۸۱	(۳۸,۰۸۷,۷۱۴)	۱,۸۵۳,۶۰۲,۱۰۴	.
۸۸	صنایع فروآلیاز ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۶۱,۳۷۰,۹۷۲	۱	۶۱,۳۷۰,۹۷۲	.	۶۱,۳۷۰,۹۷۲	۷۲۸,۴۵۱,۶۶۴
۸۹	صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۲۰,۸۷۹,۹۳۹	۵۶۰	۱۱,۶۹۲,۷۶۵,۸۴۰	.	۱۱,۶۹۲,۷۶۵,۸۴۰	.
۹۰	پالایش نفت شیراز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۳۳,۳۱۰,۳۷۳	۲,۰۱۷	۳۷,۰۱۷,۰۲۲,۳۴۱	.	۳۷,۰۱۷,۰۲۲,۳۴۱	۴۲,۳۳۹,۳۴۰,۵۷۰
۹۱	داروسازی شهید قاضی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۲۵,۷۱۵,۶۵۷	۶۰۰	۱۵,۴۲۹,۳۹۴,۲۰۰	(۷۷۲,۹۷۵,۵۰۶)	۱۴,۶۵۶,۴۱۸,۶۹۴	.
۹۲	گسترش سوخت سبزرگرس(سهام)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵۰,۸۷۶,۴۲۵	۲۰	۱,۰۱۷,۵۲۸,۵۰۰	(۱۳,۷۵۰,۳۸۵)	۱,۰۰۳,۷۷۸,۱۱۵	۲۸,۹۶۱,۶۳۷
۹۳	بانک سامان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۸۹,۲۶۹,۷۴۰
۹۴	گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۷۱,۰۰۶,۹۶۸	۴۵۰	۱۲۱,۹۵۳,۱۳۵,۶۰۰	(۳,۹۶۰,۰۴۲,۱۷۷)	۱۱۷,۹۹۳,۰۹۳,۴۲۳	۱۰۴,۶۸۹,۷۵۳,۱۲۱
۹۵	صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۸۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۸۲,۲۸۹,۴۰۰
۹۶	دوده صنعتی پارس	.	.	.	.	.	.	.	۶,۱۶۶,۱۸۸,۱۸۰
۹۷	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	.	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰
۹۸	نشاسته و گلوکز آردینه	.	.	.	.	.	.	.	.
						۴,۷۰۲,۱۲۱,۹۶۴,۹۶۷	(۸۰,۱۸۹,۴۶۱,۸۳۵)	۴,۶۲۱,۹۳۴,۵۰۳,۱۳۲	۳,۳۳۴,۶۴۵,۰۲۵,۲۸۷

۱۹-۱- دلیل اینکه برخی از سودهای سهام فاقد هزینه تنزیل می باشند عمدتاً به دلیل اتمام پایان سال مالی و انتقال به سایر درآمدها می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۲۰- سود اوراق 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:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۴۲,۹۶۰,۶۷۳	۰	۲۰-۱	سود اوراق مشارکت
۱۸۶,۳۳۴,۸۵۸,۱۸۷	۴۶۰,۷۴۱,۳۲۱,۹۵۷	۲۰-۲	سود سپرده بانکی
۱۸۷,۰۶۷,۸۱۸,۸۶۰	۴۶۰,۷۴۱,۳۲۱,۹۵۷		

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

سود
ریال
۷۴۲,۹۶۰,۶۷۳

سود اوراق مشارکت مراحله عام دولت ۱۳۲-ش.خ. ۰۴۱۱۱۰

۲۰-۲- سود سپرده بانکی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	
سود	سود	
ریال	ریال	
۶,۰۳۳,۱۴۹	۹۰۷,۰۰۵	سود سپرده بانک ملت
۵۷,۲۹۵,۳۲۲,۸۹۳	۵۱,۶۷۷,۰۷۴,۷۴۵	سود سپرده بانک صادرات
۱۰۹,۰۱۷,۴۹۰,۵۰۵	۳۵۱,۸۴۶,۹۲۷,۲۳۶	سود سپرده بانک پاسارگاد
۲۰,۰۶۷,۶۶۸,۷۹۳	۵۷,۳۲۷,۰۳۲,۸۸۸	سود سپرده بانک خاورمیانه
۱۸۶,۳۸۶,۵۱۵,۳۴۰	۴۶۰,۷۶۱,۹۴۱,۸۷۴	
(۶۱,۶۵۷,۱۵۳)	(۲۰,۶۱۹,۹۱۷)	هزینه تنزیل
۱۸۶,۳۳۴,۸۵۸,۱۸۷	۴۶۰,۷۴۱,۳۲۱,۹۵۷	سود خالص

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱۱,۷۶۵,۵۳۳,۱۲۲	۷,۹۳۸,۴۰۹,۰۰۸
۵۷,۸۰۰,۳۷۳	۲۶,۴۴۰,۱۲۰
۱۱,۸۲۳,۳۳۳,۳۹۵	۷,۹۶۴,۸۴۹,۱۲۸

درآمد تنزیل سود سهام
درآمدهای تنزیل سود بانک

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۳۰۰,۲۴۶,۱۲۳,۷۲۳	۴۳۳,۲۵۸,۲۸۰,۲۸۵
.	۶۰۳,۵۸۹,۷۴۵,۲۸۱
۹۱۴,۷۵۳,۹۵۲	۱,۳۷۵,۸۹۰,۳۶۰
۵۵۹,۶۳۲,۷۴۲	۸۰۰,۹۵۶,۶۶۸
۳۰۱,۷۲۰,۵۱۰,۴۱۷	۱,۰۰۳۹,۰۲۴,۸۷۲,۵۹۴

کارمزد مدیر صندوق
کارمزد میثنی بر عملکرد مدیر
حق الزحمه متولی
حق الزحمه حسابرس

۲۳- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۹,۶۸۲,۸۰۹,۳۵۶	۱۱,۳۱۴,۲۸۴,۹۸۲
۷,۳۱۱,۲۸۹,۸۳۴	۱۵,۰۹۵,۸۲۲,۷۱۷
۶۱,۱۵۰,۶۶۲	۵۹۷,۹۷۹,۷۹۲
۱۶۵,۲۵۴,۴۴۰	۱۵۷,۲۸۵,۰۷۰
۳۴۹,۹۳۵,۱۲۸	۶۵۴,۰۴۹,۰۹۸
۱۷,۵۷۰,۴۳۹,۴۳۰	۲۷,۸۱۹,۴۲۱,۵۵۹

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

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۴,۱۰۲,۶۴۴,۲۱۳,۲۴۵	۱۶,۶۸۸,۳۲۸,۵۵۷,۷۶۳
(۴,۳۱۶,۵۳۴,۰۹۵,۳۹۱)	(۱۶,۳۲۹,۶۷۵,۰۸۸,۵۳۳)
(۲۱۳,۸۸۹,۸۸۲,۱۴۶)	۳۵۸,۶۵۳,۴۶۹,۲۳۰

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰/۰۳٪
		سهام عادی	۰	۰/۰۰٪
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۹۵,۹۹۰,۹۶۱	۲/۶۸٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی یکم	مدیر مشترک	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
محمد مهدی یخارانی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۵۴,۱۱۰,۶۴۳	۴/۳۱٪
سید جواد جمالی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۲۶,۰۳۳	۰/۰۰٪
عطا محمدیان	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۹,۳۰۹,۰۱۶	۰/۲۶٪
		سهام عادی	۴۳,۰۶۱	۰/۰۰٪
			۲۶۰,۴۷۹,۷۱۴	۷/۲۸٪

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
کارگزاری مفید	مدیر صندوق	خرید و فروش	(۱۱۸,۱۹۴,۴۰۳,۸۹۵)	(۳۶,۹۶۷,۱۸۳,۰۲۸)
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۲۲۴,۷۳۸,۰۵۳,۲۵۴	(۲۲۴,۷۳۸,۰۵۳,۲۵۴)
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	مدیر مبتنی بر عملکرد	۶۰۳,۵۸۹,۷۴۵,۲۸۱	(۶۰۳,۵۸۹,۷۴۵,۲۸۱)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۳۷۵,۸۹۰,۲۶۰	(۱,۳۷۵,۸۹۰,۲۶۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۸۰۰,۹۵۶,۶۶۸	(۸۰۰,۹۵۶,۶۶۸)

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.