

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشرو**  
**صورت‌های مالی**

سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۰

**صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو**  
**صورت های مالی**  
**برای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۰**

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو مربوط به سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۱۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲		• صورت خالص داراییها
۳		• صورت سود و زیان
۴		• صورت گردش خالص دارایی ها
		• یادداشت های توضیحی :
۵		الف. اطلاعات کلی صندوق
۵		ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۷		پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۰		ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشا گردیده اند . صورتهای مالی در تاریخ ۱۳۹۰/۰۰/۰۰ به تایید مدیر صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مفید		
متولی صندوق	موسسه حسابرسی متین خردمند (حسابداران رسمی)		
ضامن صندوق	بانک کشاورزی		

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو**

**صورت خالص داراییها**

**در تاریخ ۳۰ تیرماه ۱۳۹۰**

<u>۱۳۹۰/۰۴/۳۰</u>	<u>یادداشت</u>	<u>دارایی ها</u>
ریال		
۳۵۰,۰۷۳,۷۱۸,۸۲۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۲,۷۸۶,۲۹۱,۱۴۵	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۰۰۰,۴۷۹,۱۷۸	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی
۱۰,۴۸۴,۰۴۹,۹۴۵	۸	حسابهای دریافتی
۳۲۸,۳۵۳,۹۷۴	۹	سایر داراییها
۳,۹۲۷,۹۴۹,۰۱۷	۱۰	موجودی نقد
<u>۴۶۷,۶۰۰,۸۴۲,۰۸۳</u>		<b>جمع دارایی ها</b>
		<b>بدهی ها</b>
۲,۵۵۷,۱۹۵,۶۸۴	۱۱	جاری کارگزاران
۳,۳۳۰,۳۳۵,۹۲۲	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۶۸۹,۵۵۵,۸۹۷	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۶۰۶,۵۳۰,۴۸۷	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<u>۷,۱۸۳,۶۱۷,۹۹۰</u>		<b>جمع بدهی ها</b>
<u>۴۶۰,۴۱۷,۲۲۴,۰۹۳</u>		<b>خالص دارایی ها</b>
۴۷۲,۵۶۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
<u>۹۷۴,۳۰۴</u>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو

صورت سود و زیان

برای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ تیر ماه ۱۳۹۰

۱۳۹۰/۰۴/۳۰	یادداشت	
ریال		
		<b>درآمدها:</b>
(۷,۴۷۲,۳۷۸,۹۴۹)	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۲۷,۴۷۴,۵۸۴,۷۱۸)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸,۷۵۲,۴۳۵,۵۶۱	۱۸	سود سهام
۵,۸۹۵,۱۸۵,۳۴۰	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
<b>(۱۰,۲۹۹,۳۴۲,۷۶۶)</b>		<b>جمع درآمدها</b>
		<b>هزینه‌ها:</b>
۳,۱۱۸,۷۷۴,۴۴۲	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۴۸۳,۰۴۸,۵۷۸	۲۱	سایر هزینه‌ها
۳,۶۰۱,۸۲۳,۰۲۰		<b>جمع هزینه‌ها</b>
<b>(۱۳,۹۰۱,۱۶۵,۷۸۶)</b>		<b>سود (زیان) خالص</b>

-۳٪

بازده سرمایه گذاری در پایان دوره براساس NAV

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشرو

صورت گردش خالص داراییها

برای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ تیرماه ۱۳۹۰

۱۳۹۰/۰۴/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۵۱۷,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۷,۷۷۴	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴۵,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۲۱۴)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۳,۹۰۱,۱۶۵,۷۸۶)		سود(زیان)خالص
۱,۷۵۸,۳۸۹,۸۷۹		تعدیلات ۲۲
۴۶۰,۴۱۷,۲۲۴,۰۹۳	۴۷۲,۵۶۰	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری)در پایان دوره

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

### ۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۰۴/۳۰			نام شرکت سرمایه پذیر	صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصدیه کل داراییها		
ریال	ریال	درصد		
۴۱,۱۵۹,۶۲۶,۲۰۰	۵۰,۵۷۴,۶۳۴,۴۴۸	۸۸.۰٪	ارتباطات سیار ایران	فرابورس
۷۰,۴۶۲,۳۳۰,۵۳۱	۶۴,۳۸۲,۴۸۴,۷۶۴	۱۵.۰۷٪	پتروشیمی پردیس	
۱۱۱,۶۲۱,۹۵۶,۷۳۱	۱۱۴,۹۵۷,۱۱۹,۲۱۲	۲۳.۸۷٪		
۶۲۷,۳۲۷,۶۸۵	۶۲۶,۶۹۷,۷۷۶	۰.۱۳٪	بانک سینا	بانکها و موسسات اعتباری
۴۳,۲۸۳,۷۷۹,۱۹۸	۴۳,۷۲۸,۷۸۸,۷۴۹	۹.۲۶٪	بانک ملت	
۲,۳۳۴,۴۰۰,۳۷۰	۲,۲۷۶,۹۳۷,۲۰۲	۰.۵۰٪	بانک تجارت	
۱۵,۴۴۹,۳۷۳,۱۰۰	۱۶,۳۳۳,۸۱۹,۳۷۲	۳.۳۰٪	بانک صادرات ایران	
۶۱,۶۹۴,۸۸۰,۳۵۳	۶۲,۹۶۶,۲۴۳,۰۹۹	۱۳.۱۹٪		
۲,۶۲۰,۵۳۵,۸۰۰	۳,۰۹۱,۰۸۷,۲۷۴	۰.۵۶٪	شرکت ملی صنایع مس ایران	فلزات اساسی
۲,۸۸۰,۷۲۵,۳۱۸	۲,۸۹۳,۶۰۷,۶۶۷	۰.۶۲٪	حق تقدم شرکت ملی صنایع مس ایران	
۲۵,۶۵۴,۹۶۲,۳۸۹	۲۳,۸۷۷,۲۹۰,۸۹۳	۵.۴۹٪	فولاد مبارکه اصفهان	
۱۶,۱۳۹,۰۹۴,۵۶۶	۱۷,۹۲۴,۷۵۰,۷۵۷	۳.۴۵٪	فولاد خوزستان	
۶,۹۴۵,۱۵۴,۸۹۸	۷,۰۶۵,۹۹۸,۲۲۶	۱.۴۹٪	کالسیمین	
۵,۶۸۰,۸۹۵,۸۱۱	۷,۳۴۰,۷۰۲,۲۸۷	۱.۲۱٪	فولاد آلیاژی ایران	
۵۹,۹۲۱,۳۶۸,۷۸۲	۶۲,۰۹۳,۴۳۷,۱۰۴	۱۲.۸۲٪		
۶,۲۹۸,۱۴۲,۵۵۵	۷,۷۲۱,۳۲۹,۸۷۱	۱.۳۵٪	معدنی و صنعتی چادر ملو	استخراج کانه های فلزی
۲۳,۹۶۳,۲۶۹,۰۴۹	۲۹,۹۸۰,۸۸۸,۰۳۰	۵.۱۲٪	سنگ آهن گل گهر	
۲۲,۵۰۴,۳۹۷,۷۷۴	۲۰,۴۵۰,۸۴۴,۵۷۴	۴.۸۱٪	حق تقدم سنگ آهن گل گهر	
۵۲,۷۶۵,۸۰۹,۳۷۸	۵۸,۱۵۳,۰۶۲,۴۷۵	۱۱.۲۸٪		
۴۳,۹۹۰,۷۴۳,۸۸۳	۵۳,۶۵۹,۹۱۱,۲۳۲	۹.۴۱٪	مخابرات ایران	مخابرات
۴۳,۹۹۰,۷۴۳,۸۸۳	۵۳,۶۵۹,۹۱۱,۲۳۲	۹.۴۱٪		
۷,۰۴۶,۷۳۵,۲۰۰	۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۱٪	حق تقدم سرمایه گذاری امید	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱,۳۷۶,۹۴۷,۸۶۷	۱,۴۳۸,۶۸۸,۴۳۷	۰.۲۹٪	حق تقدم سرمایه گذاری غدیر	
۸,۴۲۳,۶۸۳,۰۶۷	۸,۵۵۸,۶۸۸,۴۳۷	۱.۸۰٪		

۱۳۹۰/۰۴/۳۰			نام شرکت سرمایه پذیر	صنعت
درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش		
درصد	ریال	ریال		
۰.۷۰٪	۴,۸۶۳,۰۵۸,۵۲۴	۳,۲۶۱,۵۰۴,۸۱۱	پارس خودرو	خودرو و ساخت قطعات
۰.۷۸٪	۵,۹۵۳,۹۵۵,۴۸۸	۳,۶۵۰,۴۴۶,۶۷۰	گروه بهمن	
۱.۴۸٪	۱۰,۸۱۷,۰۱۴,۰۱۲	۶,۹۱۱,۹۵۱,۴۸۱		
۰.۰۹٪	۷۴۸,۱۴۸,۰۰۸	۴۰۲,۸۸۷,۳۶۶	حق تقدم مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	خدمات فنی و مهندسی
۰.۷۷٪	۴,۸۵۴,۰۲۷,۸۱۰	۳,۶۰۴,۴۸۹,۴۲۷	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	
۰.۸۶٪	۵۶۰۲,۱۷۵,۸۱۸	۴,۰۰۷,۳۷۶,۷۹۳		
۰.۱۶٪	۷۴۰,۶۵۲,۱۶۲	۷۳۵,۹۴۸,۳۵۶	خدمات انفورماتیک	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۱۶٪	۷۴۰,۶۵۲,۱۶۲	۷۳۵,۹۴۸,۳۵۶		
۷۴.۸۷٪	۳۷۷,۵۴۸,۳۰۳,۵۵۱	۳۵۰,۰۷۳,۷۱۸,۸۲۴		

### ۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
۱۹.۸۶٪	۹۲,۸۸۵,۰۷۴,۴۵۷	۳,۰۷۵,۰۷۴,۴۵۷	۸۹,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۲/۱۱/۱۴
	۹۲,۸۸۵,۰۷۴,۴۵۷	۳,۰۷۵,۰۷۴,۴۵۷	۸۹,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰		
		(۹۸,۷۸۳,۳۱۲)			
۱۹.۸۴٪	۹۲,۷۸۶,۲۹۱,۱۴۵	۲,۹۷۶,۲۹۱,۱۴۵	۸۹,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰		

ایمیندرو  
ذخیره برگشت سود اوراق مشارکت

### ۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۰/۰۴/۳۰
۶-۱	.
۶-۲	۱۰,۰۰۰,۴۷۹,۱۷۸
	۱۰,۰۰۰,۴۷۹,۱۷۸

سرمایه گذاری در سپرده بانکی  
سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۶-۲- سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
	۱۰,۰۶۱,۳۱۲,۵۰۴	۵۴,۰۵۲,۵۰۴	۱۰,۰۰۷,۲۶۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۰/۰۸/۱۸
	۱۰,۰۶۱,۳۱۲,۵۰۴	۳۹,۰۵۲,۵۰۴	۱۰,۰۰۷,۲۶۰,۰۰۰		
		(۴۵,۸۳۳,۳۳۶)			
	۱۰,۰۰۰,۴۷۹,۱۷۸	(۶,۷۸۰,۸۳۲)	۱۰,۰۰۷,۲۶۰,۰۰۰		

گواهی سپرده بانکی:  
گواهی سپرده بانک کشاورزی  
سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق گواهی  
ذخیره برگشت سود گواهی بانکی



#### ۸- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۰۴/۳۰			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۱۱,۲۸۲,۸۱۹,۹۳۰	۲۰	(۸۱۵,۳۶۸,۷۲۹)	۱۰,۴۶۷,۴۵۱,۲۰۱
۱۶,۶۰۴,۳۸۷	۲۰	(۵,۶۴۳)	۱۶,۵۹۸,۷۴۴
۱۱,۲۹۹,۴۲۴,۳۱۷		(۸۱۵,۳۷۴,۳۷۲)	۱۰,۴۸۴,۰۴۹,۹۴۵

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپردههای بانکی

#### ۹- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آیونمان نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه ، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت 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 می شود . در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۵ سال می باشد .

۱۳۹۰/۰۴/۳۰			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۰۳,۵۸۰,۰۰۰	(۷۵,۲۲۶,۰۲۶)	۳۲۸,۳۵۳,۹۷۴
۰	۴۰۳,۵۸۰,۰۰۰	(۷۵,۲۲۶,۰۲۶)	۳۲۸,۳۵۳,۹۷۴

مخارج تأسیس و آیونمان

## صندوق نقد موجودی بانک‌گذاری مشترک پیشرو با دداشتهای توضیحی صورتهای مالی برای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ تیرماه ۱۳۹۰

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۰۴/۳۰	
ریال	
۴۰۴,۸۱۶,۴۵۴	بانک کشاورزی شعبه قائم مقام فراهانی ۷۱۰۵۰۰
۳,۵۱۸,۱۹۱,۷۷۲	بانک ملت شعبه هفت تیر - ۳۳۰۰۰۹۰۰۰۰
۴,۹۴۰,۷۹۱	بانک ملت شعبه هفت تیر ۳۲۷۸۵۳۶۹/۲۷
<u>۳,۹۲۷,۹۴۹,۰۱۷</u>	

### ۱۱- جاری کارگزاران

مانده سرفصل جاری کارگزاران به مبلغ ۲,۵۵۷,۱۹۵,۶۸۴ ریال مربوط به شرکت کارگزاری مفید و در ارتباط با خرید و فروش سهام و حق تقدم می باشد.

### ۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۰۴/۳۰	
ریال	
۱,۹۷۱,۹۳۹,۶۴۲	مدیر
۸۷,۸۹۸,۲۹۹	متولی
۱,۲۵۰,۷۷۱,۹۶۱	ضامن
۱۹,۷۲۶,۰۲۰	حسابرس
<u>۳,۳۳۰,۳۳۵,۹۲۲</u>	جمع

### ۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۰/۰۴/۳۰	
ریال	
۶۸۹,۵۵۵,۸۹۷	بابت درخواست صدور
۶۸۹,۵۵۵,۸۹۷	

### ۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۰/۰۴/۳۰	
ریال	
۴۱۰,۵۶۶,۱۲۰	واریز نامشخص
۱۷۵,۶۷۱,۶۵۲	ذخیره تصفیه
۲۰,۲۹۲,۷۱۵	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام
۶۰۶,۵۳۰,۴۸۷	

### ۱۵- خالص داراییها

خالص داراییها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی وممتاز به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۰/۰۴/۳۰		
ریال	تعداد	
۴۵۹,۴۴۲,۹۱۹,۸۲۷	۴۷۱,۵۶۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۷۴,۳۰۴,۲۶۶	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۶۰,۴۱۷,۲۲۴,۰۹۳	۴۷۲,۵۶۰	جمع

## ۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۰/۰۴/۳۰
	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱ (۷,۴۷۲,۳۷۸,۹۴۹)
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۶-۲ ۰
	<u>(۷,۴۷۲,۳۷۸,۹۴۹)</u>

صندوق سرمایه گذاری مشترک بشرو داداشتهای توضیحی صورتهای مالی برای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ تیرماه ۱۳۹۰

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۰۴/۳۰						ردیف	سهام
سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۶۸,۲۵۰,۹۷۲	(۱۵,۷۴۹,۵۶۵)	(۱۶,۶۶۳,۰۴۲)	(۳,۰۴۹,۳۴۹,۳۲۳)	۳,۱۴۹,۹۱۲,۹۰۲	۶۷۷,۷۹۸	۱	ایران خودرو
۴۳,۴۱۴,۲۳۴	(۹,۳۲۶,۲۳۴)	(۹,۸۶۷,۱۴۲)	(۱,۸۰۲,۶۳۹,۳۷۸)	۱,۸۶۵,۲۴۶,۹۸۸	۱,۱۰۴,۳۰۰	۲	بانک صادرات ایران
(۴۶۹,۷۲۰,۹۴۵)	(۵,۲۰۴,۸۹۷)	(۵,۵۰۶,۷۸۸)	(۱,۴۹۹,۹۸۹,۰۶۲)	۱,۰۴۰,۹۷۹,۸۰۲	۹۲۹,۱۱۹	۳	پارس خودرو
۹۷۲,۹۸۰,۲۹۷	(۵۱,۹۴۸,۱۷۰)	(۵۳,۰۹۱,۰۳۴)	(۹,۳۱۱,۶۱۴,۶۲۴)	۱۰,۳۸۹,۶۳۴,۱۲۵	۴۱۹,۵۰۳	۴	پتروشیمی پردیس
۹۹,۱۳۸,۷۷۲	(۸,۴۲۰,۴۹۹)	(۸,۹۰۸,۸۸۷)	(۱,۵۶۷,۶۳۱,۸۴۲)	۱,۶۸۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵	پتروشیمی خارک
(۱,۱۸۴,۸۹۳,۸۹۲)	(۳۱,۴۲۳,۳۸۸)	(۳۳,۲۴۵,۹۳۱)	(۷,۴۰۴,۹۰۱,۸۷۸)	۶,۲۸۴,۶۷۷,۳۰۵	۱,۳۷۴,۵۸۷	۶	پتروشیمی سازند
۳۹۹,۴۶۱,۵۴۹	(۳۹,۶۷۷,۵۸۷)	(۳۱,۳۹۸,۸۸۵)	(۵,۴۷۴,۹۷۹,۷۰۱)	۵,۹۳۵,۵۱۷,۷۲۲	۸۵۰,۰۰۰	۷	پست بانک ایران
(۱,۵۹۴,۹۹۶,۸۳۴)	(۵۸,۶۱۷,۰۰۷)	(۶۲,۰۳۶,۶۳۹)	(۱۳,۱۹۷,۷۴۵,۲۳۲)	۱۱,۷۲۳,۴۰۲,۰۴۴	۴,۱۰۸,۵۹۶	۸	زامیاد
(۱,۵۱۲,۱۱۹,۸۸۷)	(۳۶,۱۵۱,۶۳۲)	(۳۸,۲۴۸,۴۳۸)	(۸,۶۶۸,۰۴۶,۰۳۰)	۷,۲۳۰,۳۲۶,۲۱۳	۲,۵۷۶,۸۵۲	۹	سایپا
۹۸,۳۸۷,۵۹۰	(۱۳,۲۸۳,۱۶۹)	(۱۴,۰۵۳,۵۸۸)	(۲,۵۳۰,۹۰۹,۴۴۴)	۲,۶۵۶,۶۳۳,۷۹۱	۹۹۴,۵۲۶	۱۰	سرمایه گذاری بازنشستگی
۷۵,۹۷۵,۶۲۲	(۶,۰۶۶,۲۵۰)	(۶,۴۱۸,۰۹۲)	(۱,۱۲۴,۷۹۰,۰۳۶)	۱,۲۱۳,۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۱	سرمایه گذاری پتروشیمی
(۴۷,۸۳۳,۵۹۲)	(۱۵,۷۷۳,۸۱۱)	(۱۶,۶۸۸,۶۷۷)	(۳,۱۷۰,۱۳۲,۳۲۵)	۳,۱۵۴,۷۶۲,۲۲۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲	سرمایه گذاری رنا
۲۳۹,۹۸۵,۸۱۱	(۹۸,۶۰۷,۴۹۶)	(۱۰۴,۳۲۶,۷۳۴)	(۱۹,۲۷۸,۵۷۷,۷۹۵)	۱۹,۷۲۱,۴۹۷,۸۳۶	۵۶۳,۰۶۸۶	۱۳	سرمایه گذاری سایپا
۹۴۹,۳۸۳,۵۲۶	(۱۰۷,۴۳۵,۷۷۴)	(۱۱۳,۶۶۷,۰۳۶)	(۲۰,۳۱۶,۶۶۸,۴۰۲)	۲۱,۴۸۷,۱۵۴,۳۳۸	۵۰,۹۳۳,۳۲۲	۱۴	سرمایه گذاری غدیر
۵۳,۹۵۵,۵۱۲	(۳,۴۴۲,۸۶۰)	(۳,۵۱۸,۶۰۹)	(۶۲۷,۶۵۴,۷۳۲)	۶۸۸,۵۷۱,۷۱۳	۷۲,۱۲۳	۱۵	شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
۵۶۱,۷۱۶,۳۰۷	(۴۹,۱۶۱,۱۸۶)	(۵۲,۰۱۲,۵۴۲)	(۹,۱۶۹,۳۴۷,۴۳۷)	۹,۸۳۲,۲۳۷,۴۷۲	۳,۲۹۰,۱۸۹	۱۶	فولاد مبارکه اصفهان
۸,۴۴۰,۶۵۲	(۷,۷۶۷,۸۵۶)	(۸,۲۱۸,۳۹۷)	(۱,۵۲۹,۱۴۳,۸۴۳)	۱,۵۵۳,۵۷۰,۷۴۸	۱۵۰,۷۸۲	۱۷	کالسیمین
(۴,۲۴۴,۱۸۳,۸۶۲)	(۷۷,۱۵۶,۱۸۹)	(۸۱,۶۳۱,۳۵۰)	(۱۹,۵۱۶,۶۳۴,۱۹۲)	۱۵,۴۳۱,۲۳۷,۷۶۹	۶,۳۰۳,۶۰۲	۱۸	گروه بهمن
(۷۹۰,۹۱۸,۸۳۷)	(۱۶,۱۴۵,۴۰۳)	(۱۷,۰۸۱,۸۳۸)	(۳,۹۸۶,۷۷۳,۶۰۱)	۳,۲۳۹,۰۸۱,۰۰۵	۵۰۶,۴۰۱	۱۹	گل گهر
(۱,۱۹۸,۸۰۲,۹۴۴)	(۳۶,۸۶۵,۲۵۲)	(۲۸,۴۲۳,۴۰۰)	(۶,۵۱۶,۵۶۴,۷۹۹)	۵,۳۷۳,۰۵۰,۵۰۷	۱,۶۳۱,۲۲۲	۲۰	مینا
(۷,۴۷۲,۳۷۸,۹۴۹)	(۶۶۸,۲۲۴,۲۲۵)	(۷۰۵,۰۰۶,۹۴۹)	(۱۳۹,۷۴۳,۹۹۲,۶۷۶)	۱۳۳,۶۴۴,۸۴۴,۹۰۱			جمع

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۰/۰۴/۳۰	
ریال	
(۲۷,۴۷۴,۵۸۴,۷۱۸)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۲۷,۴۷۴,۵۸۴,۷۱۸)	

۱۸- سود سهام

۱۳۹۰/۰۴/۳۰						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
۶,۶۱۰	(۶۷۰)	۷,۲۸۰	۵۲۰	۱۴	۱۳۹۰/۰۴/۰۶	زامیاد
۲,۹۲۰,۸۲۱,۰۱۰	.	۲,۹۲۰,۸۲۱,۰۱۰	۴۳۰	۶,۷۹۲,۶۰۷	۱۳۹۰/۰۲/۱۸	مخابرات ایران
۸۷۸,۳۴۲,۲۴۶	(۲۱,۶۵۷,۷۵۴)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۱۲	شرکت ملی صنایع مس ایران
۱۸۷,۲۸۸,۹۸۳	(۶,۶۷۰,۵۶۷)	۱۹۳,۹۵۹,۵۵۰	۵۹	۳,۲۸۷,۴۵۰	۱۳۹۰/۰۴/۱۶	پارس خودرو
۱,۲۲۷,۰۱۷,۵۳۱	(۱۲۰,۳۴۸,۵۶۹)	۱,۳۴۷,۳۶۶,۱۰۰	۵۸۰	۲,۳۲۳,۰۴۵	۱۳۹۰/۰۴/۲۵	گروه بهمن
۵۳۵,۶۸۱,۸۰۰	.	۵۳۵,۶۸۱,۸۰۰	۶۰۰	۸۹۲,۸۰۳	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	معدنی و صنعتی چادر ملو
۵,۵۲۸,۴۶۳,۸۹۷	(۵۱۱,۹۵۰,۹۰۳)	۶,۰۴۰,۴۱۴,۸۰۰	۱,۴۰۰	۴,۳۱۴,۵۸۲	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	سنگ آهن گل گهر
۱,۷۳۷,۵۶۱,۱۶۲	(۱۱۹,۰۱۱,۰۳۸)	۱,۸۵۶,۵۷۲,۲۰۰	۹۰۰	۲,۰۶۲,۸۵۸	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	فولاد خوزستان
۸۲۸,۴۸۱,۵۵۰	.	۸۲۸,۴۸۱,۵۵۰	۶۵۰	۱,۲۷۴,۵۸۷	۱۳۹۰/۰۲/۲۱	پتروشیمی اراک
۳۳۹,۳۵۲,۴۴۲	(۱۰,۶۴۷,۵۵۸)	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۲۵	بانک صادرات ایران
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۰۶	ارتباطات سیار ایران
۵۷۹,۴۱۸,۳۳۰	(۲۵,۰۸۱,۶۷۰)	۶۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۱,۸۶۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۴/۱۵	فولاد آلیاژی ایران
<b>۱۸,۷۵۲,۴۳۵,۵۶۱</b>	<b>(۸۱۵,۳۶۸,۷۳۹)</b>	<b>۱۹,۵۶۷,۸۰۴,۳۹۰</b>				

### ۱۹- 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:

یادداشت	۱۳۹۰/۰۲/۲۵	۱۳۸۹/۰۲/۲۵
سود اوراق مشارکت	ریال	ریال
۱۹-۱	۵,۰۴۱,۶۸۳,۴۷۱	۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی بانکی	۸۵۳,۵۰۱,۸۶۹	۰
۱۹-۲	۵,۸۹۵,۱۸۵,۳۴۰	۰

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
۱۳۸۸/۱۱/۱۴	۱۳۹۲/۱۱/۱۴	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
ایمیدرو		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۴,۹۱۲,۶۷۹,۹۸۸	۰	۴,۹۱۲,۶۷۹,۹۸۸
شهرداری اصفهان	۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۲۹,۰۰۳,۴۸۳	۰	۱۲۹,۰۰۳,۴۸۳
				<b>۵,۰۴۱,۶۸۳,۴۷۱</b>		

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود
سود سپرده بانکی:					
سود سپرده بانک کشاورزی	۱۳۹۰/۰۱/۲۳	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانک ملت	۱۳۹۰/۰۱/۲۳	۶	۱۴۷,۸۰۲,۹۹۹	۰	۱۴۷,۸۰۲,۹۹۹
سود سپرده بانک ملت	۱۳۹۰/۰۱/۱۸	۶	۶۴۲,۷۷۳,۴۹۳	(۵,۶۴۳)	۶۳۷,۱۳۰,۸۵۰
		۶	۳۲,۰۹۷,۶۹۴	(۵,۶۴۳)	۲۶,۴۵۴,۰۵۱
گواهی سپرده بانکی:					
بانک کشاورزی ایران	۱۳۸۹/۰۴/۲۰	۱۵	۴۵,۸۳۳,۳۲۶	۰	۴۵,۸۳۳,۳۲۶
سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق گواهی			(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
			<b>۳۰,۸۳۳,۳۲۶</b>		

## ۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

۱۳۹۰/۰۴/۳۰	
ریال	
مدیر صندوق	۱,۷۶۰,۳۷۸,۱۶۲
متولی	۸۷,۸۹۸,۲۹۹
ضامن	۱,۲۵۰,۷۷۱,۹۶۱
حسابرس	۱۹,۷۲۶,۰۲۰
	<u>۳,۱۱۸,۷۷۴,۴۴۲</u>

## ۲۱- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۰/۰۴/۳۰	
ریال	
هزینه تصفیه	۱۷۵,۶۷۱,۶۵۲
هزینه تاسیس	۲۷,۵۲۸,۴۶۵
هزینه نگهداری اوراق بهادار	۲۹,۵۶۹,۲۹۸
هزینه آبونمان	۴۷,۶۹۷,۵۶۱
هزینه برگشت سود گواهی بانکی	۴۵,۸۳۳,۳۲۶
هزینه برگشت سود اوراق مشارکت	۱۵۶,۷۳۳,۹۹۴
هزینه کارمزد بانکی	۱۴,۲۸۲
	<u>۴۸۳,۰۴۸,۵۷۸</u>



## ۲۲- تعدیلات

۱۳۹۰/۰۴/۳۰	
ریال	
(۲۱۵,۳۶۴,۲۱۵)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱,۹۷۳,۷۵۴,۰۹۴	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۷۵۸,۳۸۹,۸۷۹	

## ۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

## ۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۰/۰۴/۳۰				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹,۰۰۰	۹۰.۰٪
			۹,۰۰۰	۹.۰٪

## ۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

مانده طلب (بدهی) - ریال	ارزش معامله-ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۲,۵۵۷,۱۹۵,۶۸۴	۱,۳۲۶,۷۲۰,۴۹۸,۶۹۶	خرید و فروش سهام	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مفید

## ۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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