

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشتاز

صورت های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک "پشتاز"

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پشتاز مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• ترازنامه
۳	• صورت سود و زیان
۴	• تغییرات در خالص دارایی‌ها
۵	• صورت جریان وجوه نقد
	• یادداشت‌های توضیحی :
۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۸	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی صورتهای مالی در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۳ به تأیید مدیر صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
		شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق
		موسسه حسابرسی و	متولی صندوق
		خدمات مدیریت صدر (حسابداران رسمی)	
		شرکت کارگزاری مفید	ضامن صندوق

مدیر صندوق

امضاء

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیش‌تاز

صورت خالص داراییها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۰/۱۱/۲۵	۱۳۹۰/۰۲/۲۵
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶۹,۴۶۵,۵۹۸,۴۳۴	۱۸۰,۲۷۶,۸۷۴,۰۱۷
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۴,۱۹۹,۲۲۷,۰۶۴	۰
حسابهای دریافتی	۷	۱,۹۲۴,۷۰۵,۲۲۸	۳,۵۰۲,۲۵۶,۱۵۱
جاری کارگزاران	۸	۱۷۳,۷۲۳,۷۹۱	۹۶۸,۲۷۳,۸۱۱
سایر داراییها	۹	۳۲,۵۹۶,۱۵۳	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹
موجودی نقد	۱۰	۹,۴۸۶,۵۰۸,۷۵۸	۳۳,۵۲۳,۷۶۳,۸۴۷
جمع دارایی ها		۸۵,۲۸۲,۳۵۹,۴۲۸	۲۱۸,۴۰۵,۹۹۷,۴۱۵
بدهی ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۱,۰۰۸,۴۴۴,۲۹۴	۲,۳۷۸,۲۶۱,۷۳۴
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۲۰۱,۸۶۴,۶۰۴	۱۴۲,۱۴۹,۹۵۰
جمع بدهی ها		۱,۲۱۰,۳۰۸,۸۹۸	۹,۰۲۰,۴۱۱,۶۸۴
خالص دارایی ها	۱۴	۸۴,۰۷۲,۰۵۰,۵۳۰	۲۰۹,۳۸۵,۵۸۵,۷۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۲۰,۳۴۹	۴۹,۱۹۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۴,۱۳۱,۵۰۸	۴,۲۵۶,۴۹۷

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یشتاز

صورت سود و زیان

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

یادداشت	۱۳۹۰/۱۱/۲۵	۱۳۸۹/۱۱/۲۵	۱۳۹۰/۰۲/۲۵
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۳,۲۳۲,۸۷۸,۲۷۳	۱۹,۵۲۰,۶۶۹,۱۰۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۱۶,۰۲۱,۲۶۲,۹۳۸)	۹,۷۵۶,۶۶۶,۶۳۹
سود سهام	۱۷	۸,۷۸۸,۴۶۶,۹۴۳	۵,۴۳۰,۱۶۵,۷۶۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱,۸۸۰,۸۴۱,۰۵۶	۱,۴۳۶,۵۵۴,۰۷۸
سایر درآمدها	۱۹	۶۳۰	۴,۷۶۶
جمع درآمدها		(۲,۱۱۹,۰۷۶,۰۳۶)	۳۶,۱۴۴,۰۶۰,۳۵۷
			۶۰,۶۵۰,۶۲۳,۶۹۶
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۴,۰۳۰,۷۵۱,۳۵۰)	۲,۳۱۷,۶۷۸,۷۱۷
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۱۹۹,۷۲۸,۲۱۶)	۱۵۲,۶۳۳,۴۵۲
جمع هزینه‌ها		(۴,۲۳۰,۴۷۹,۵۶۶)	۲,۴۷۰,۳۱۲,۱۶۹
سود خالص		(۶,۳۴۹,۵۵۵,۶۰۲)	۵۵,۹۷۶,۶۶۹,۸۹۷

۵۶٪

۸۴٪

-۲.۹٪

بازده سرمایه گذاری در پایان دوره براساس NAV

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

۱۳۹۰/۰۲/۲۵		۱۳۸۹/۱۱/۲۵		۱۳۹۰/۱۱/۲۵		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۳۹,۴۴۸,۱۳۸,۵۷۷	۱۷,۰۷۸	۳۹,۴۴۸,۱۳۸,۵۷۵	۱۷,۰۷۸	۲۰۹,۳۸۵,۵۸۵,۶۹۷	۴۹,۱۹۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۴۴,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۴۹	۷۱,۳۲۶,۴۵۴,۸۸۶	۲۴,۷۸۱	۱۰,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۹۶	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۱,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۹۳۵)	(۲۰,۳۹۷,۱۷۳,۳۳۷)	۷,۱۲۰	(۳۹,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۸۳۹)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۶۷,۳۹۶,۱۸۶,۱۸۹		۳۳,۶۷۳,۷۴۸,۱۸۸		(۶,۳۴۹,۵۵۵,۶۰۲)		سود(زیان)خالص
۷۰,۵۳۷,۲۶۰,۹۳۱		۰		(۹۰,۱۲۰,۹۷۹,۵۶۵)		تعدیلات
۲۰۹,۳۸۵,۵۸۵,۶۹۷	۴۹,۱۹۲	۱۲۴,۰۵۱,۱۶۹,۳۱۲	۴۸,۹۷۹	۸۴,۰۷۲,۰۵۰,۵۳۰	۲۰,۳۴۹	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشتاز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشتاز که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۷/۰۲/۲۰ تحت شماره ۱۰۶۰۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق تهران، خیابان حافظ، بن بست ایرانیان، پلاک ۲۰۶، طبقه ۶ واقع شده و صندوق دارای ۱۳ شعبه است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق پیشتاز مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس زیر درج گردیده است:
www.fundsite.emofid.com

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری پیشتاز که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق، 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 که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری مفید	۹۵۰	۹۵٪
۲	سید محمدباقر غروی نخجوانی	۵۰	۵٪
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان حافظ، بن بست ایرانیان، پلاک ۲۰۶، طبقه ۶.
متولی صندوق، متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت صدر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۳/۱۰/۲۹ به شماره ثبت ۸۳۴۱ نزد مرجع ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان هفت تیر، روبروی بانک ملت کوچه شیمی، پلاک ۷۰، واحد ۲.

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان حافظ، بن بست ایرانیان، پلاک ۲۰۶، طبقه ۶.
حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بزرگراه نیایش، بعد از خیابان سردار جنگل، بزرگراه آشناسان، خیابان نشاط، نبش کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشتاز
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- 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 هیأت‌مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی 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. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یاد شده، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با

کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیرفرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق

مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- 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 حساب‌های منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و در یافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل وارزش اسمی باگذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور میشود.

۴-۲-۲- 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 باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیش‌تاز
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام 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 هرکدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۴-۴- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق	شرح نحوه محاسبه
مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل.
متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق.
ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{N \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. N، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود.

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۶- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیش‌تاز
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۴-۷- 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 برطبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر باقیمت 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشتاز

صورت گردش خالص دارائیه

برای دوره مالی، نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۰/۱۱/۲۵		۱۳۹۰/۱۱/۲۵		۱۳۹۰/۱۱/۲۵		نام شرکت سرمایه پذیر	صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش		
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ارتباطات سیار ایران	فرابورس
۹.۵٪	۲۰,۵۵۳,۰۱۰,۱۹۷	۱۹,۷۸۲,۲۶۴,۸۶۹	۶.۳٪	۴,۸۹۱,۹۶۴,۲۴۴	۵,۲۶۴,۹۱۰,۳۶۵	سرمایه گذاری مسکن تهران	
			۰.۷٪	۶۴۷,۲۹۲,۶۹۷	۵۹۹,۱۱۱,۱۲۴		
۹.۵٪	۲۰,۵۵۳,۰۱۰,۱۹۷	۱۹,۷۸۲,۲۶۴,۸۶۹		۵,۵۳۹,۲۵۷,۹۴۱	۵,۸۶۴,۰۲۱,۴۸۹		
۰.۵٪	۱,۰۳۱,۵۰۱,۸۰۳	۱,۰۴۳,۷۶۷,۹۶۰				بانک تجارت	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۱٪	۱۱۰,۹۵۱,۱۵۶	۱۷۲,۳۳۴,۴۶۶				حق-اقتصاد نوین	
۱.۱٪	۲,۰۹۵,۹۶۲,۲۰۴	۲,۴۲۱,۹۶۸,۲۲۵	۱.۳٪	۱,۰۷۸,۵۴۶,۱۸۵	۱,۰۲۵,۹۰۳,۶۱۹	بانک سینا	
			۰.۵٪	۳۴۱,۴۵۸,۳۷۷	۴۰۵,۳۰۶,۵۶۷	ت-حالی و اعتباری سینا	
۴.۷٪	۹,۷۱۰,۲۳۶,۴۵۹	۱۰,۳۷۵,۵۲۷,۸۴۷	۵.۵٪	۵,۱۳۷,۶۲۸,۳۹۳	۴,۶۶۵,۱۰۹,۴۲۵	بانک ملت	
۲.۱٪	۴,۲۱۴,۱۶۹,۲۰۱	۴,۶۶۷,۲۴۹,۱۸۵	۱.۹٪	۱,۹۷۱,۱۳۳,۴۱۹	۱,۶۱۷,۱۷۰,۰۵۷	بانک صادرات ایران	
			۰.۶٪	۷۳۷,۷۱۶,۶۵۹	۵۰۳,۶۰۱,۳۸۱	پست بانک ایران	
			۰.۴٪	۲۷۱,۶۴۰,۹۶۶	۳۹۵,۷۲۵,۳۴۸	بانک انصار	
			۰.۳٪	۱۵۲,۸۱۹,۲۰۶	۱۴۲,۲۷۴,۷۷۱	بانک پاسارگاد	
۸.۵٪	۱۷,۱۶۲,۸۲۰,۸۲۳	۱۸,۵۸۰,۸۴۷,۶۸۳	۱۰.۲٪	۹,۶۹۰,۹۶۳,۲۰۵	۸,۶۵۵,۰۹۱,۱۶۸		
							مخابرات
۷.۱٪	۱۳,۰۰۲,۵۲۲,۳۴۷	۱۵,۴۰۸,۶۸۲,۷۴۸	۱۳.۳٪	۹,۹۶۷,۰۸۵,۰۳۱	۱۱,۳۴۴,۱۹۷,۱۷۹	مخابرات ایران	
۷.۱٪	۱۳,۰۰۲,۵۲۲,۳۴۷	۱۵,۴۰۸,۶۸۲,۷۴۸	۱۳.۳٪	۹,۹۶۷,۰۸۵,۰۳۱	۱۱,۳۴۴,۱۹۷,۱۷۹		
			۱.۸٪	۱,۷۳۱,۸۵۱,۰۸۶	۱,۵۰۲,۱۸۳,۹۴۱	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	استخراج کانه های فلزی
			۲.۴٪	۲,۵۶۳,۱۷۲,۶۴۷	۲,۰۱۱,۲۶۸,۸۶۷	معدنی و صنعتی چادر ملو	
۳.۲٪	۱۱,۰۰۸,۲۹۵,۱۷۶	۱۱,۸۱۹,۳۹۱,۸۰۴	۱۰.۷٪	۸,۰۱۴,۰۰۶,۳۵۲	۹,۱۴۶,۶۳۱,۷۸۲	سنگ آهن گل مجهر	
۲.۴٪	۵,۷۶۹,۶۰۷,۵۴۹	۵,۱۵۷,۷۸۴,۹۷۲	۰.۶٪	۴۹۳,۲۷۸,۴۲۱	۴۸۹,۹۸۴,۷۵۵	توسعه معادن روی ایران	
			۰.۳٪	۲۳۷,۰۶۱,۷۷۲	۲۳۳,۲۳۵,۱۹۱	ت-توسعه معادن روی ایران	
۵.۶٪	۱۶,۷۷۷,۱۷۶,۷۲۵	۱۶,۹۱۷,۱۷۶,۷۷۶	۱۵.۷٪	۱۳,۰۳۹,۳۷۰,۳۷۸	۱۳,۳۷۳,۳۰۴,۵۲۶		
۱.۸۷٪	۴,۲۵۳,۳۲۸,۵۸۴	۴,۰۸۱,۹۵۸,۶۱۳				فولاد خوزستان	فلزات اساسی
			۲.۷٪	۲,۴۸۹,۵۳۷,۹۸۰	۲,۳۹۷,۷۵۶,۵۲۴	شرکت ملی صنایع مس ایران	
			۳.۰٪	۲,۶۶۸,۳۴۲,۷۵۰	۲,۵۲۴,۲۵۳,۵۷۵	فولاد مبارکه اصفهان	
۳.۵٪	۵,۹۱۹,۳۸۰,۰۳۱	۷,۶۵۸,۱۷۸,۹۰۳	۰.۲٪	۲۴۹,۴۸۹,۰۹۹	۲۰۰,۵۶۴,۹۲۹	فولاد آلیازی ایران	
۵.۴٪	۱۰,۱۷۲,۷۱۸,۶۱۵	۱۱,۷۴۰,۱۳۷,۵۱۶	۵.۹٪	۵,۴۰۷,۳۷۰,۸۲۹	۵,۰۲۲,۵۷۵,۰۲۸		
			۱.۶٪	۱,۴۹۲,۱۶۱,۶۲۹	۱,۳۸۷,۸۸۸,۶۰۳	حفاری شمال	استخراج نفت و گاز خام
۰.۰٪	۰	۰	۱.۶٪	۱,۴۹۲,۱۶۱,۶۲۹	۱,۳۸۷,۸۸۸,۶۰۳		
۰.۶٪	۵۹۴,۰۲۴,۳۵۹	۱,۳۰۹,۸۰۹,۴۵۹				حق تقدم-سرمایه گذاری غدیر	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۳٪	۷۴۵,۵۹۸,۹۷۸	۶۹۷,۶۱۱,۹۳۹				سرمایه گذاری رنا	
۰.۸٪	۱,۵۵۲,۰۴۲,۳۲۲	۱,۶۸۵,۵۴۵,۴۰۹				سرمایه گذاری صنعت و معدن	
۳.۲٪	۱۱,۰۲۸,۰۶۹,۴۳۷	۱۲,۹۲۴,۸۲۰,۸۳۲	۱.۱٪	۱,۱۴۶,۰۶۲,۵۲۴	۹۶۲,۴۰۱,۷۲۳	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	
۱.۷٪	۲,۱۸۸,۷۴۴,۷۱۷	۳,۷۵۸,۸۶۷,۰۰۶	۴.۷٪	۲,۳۲۹,۵۵۱,۰۴۶	۴,۰۳۷,۵۹۲,۰۳۲	سرمایه گذاری غدیر	
			۲.۲٪	۱,۸۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۴,۷۱۶,۶۸۹	سرمایه گذاری امید	
۶.۶٪	۱۶,۱۱۸,۴۶۹,۸۱۳	۲۰,۲۷۶,۶۵۴,۶۲۵	۸.۱٪	۵,۳۲۶,۸۱۳,۵۷۰	۶,۹۰۴,۷۱۰,۴۴۴		
۸.۲٪	۱۶,۹۵۵,۷۷۲,۰۰۳	۱۷,۹۲۷,۸۷۳,۰۴۲	۵.۵٪	۵,۱۱۶,۹۱۴,۰۲۴	۵,۵۰۴,۳۳۳,۴۶۷	پتروشیمی پردیس بورسی	محصولات شیمیایی
۱.۱٪	۲,۳۴۶,۶۹۳,۰۱۳	۲,۳۷۱,۵۹۲,۵۸۷	۲.۹٪	۲,۶۸۱,۹۹۱,۱۹۲	۲,۴۶۵,۱۲۰,۱۸۲	پتروشیمی فن آوران	
			۱.۶٪	۱,۳۵۸,۳۱۵,۸۱۹	۱,۳۶۰,۱۵۶,۵۷۲	پالایش نفت اصفهان	
۲.۲٪	۶,۹۵۰,۱۶۵,۳۵۰	۸,۶۱۰,۴۷۷,۰۰۰	۳.۸٪	۲,۸۹۹,۸۸۸,۹۶۹	۳,۲۷۳,۴۶۵,۸۲۵	پتروشیمی خارک	
۱.۱٪	۳۰۰,۸۰۴,۸۴۱	۲۵۵,۰۴۸,۲۶۷	۲.۶٪	۲,۴۰۵,۴۶۹,۸۳۳	۲,۱۸۰,۷۰۲,۳۹۳	پتروشیمی اراک	
۱۲.۶٪	۲۶,۵۵۳,۴۳۵,۲۰۷	۲۹,۱۶۴,۹۹۰,۸۹۶	۱۶.۴٪	۱۴,۴۶۲,۵۷۹,۸۹۷	۱۴,۷۸۳,۱۷۸,۳۳۹		
۴.۷٪	۱۰,۴۸۹,۷۲۰,۵۲۲	۱۰,۱۶۵,۴۱۷,۸۸۵	۱.۷٪	۲,۴۱۹,۲۸۶,۳۵۶	۱,۴۲۶,۹۷۶,۴۴۳	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	خدمات فنی و مهندسی
۴.۷٪	۱۰,۴۸۹,۷۲۰,۵۲۲	۱۰,۱۶۵,۴۱۷,۸۸۵	۱.۷٪	۲,۴۱۹,۲۸۶,۳۵۶	۱,۴۲۶,۹۷۶,۴۴۳		

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشواز

صورت گردش خالص دارائیهها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

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 تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۱۱/۲۵						
نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارائیهها
بانک کشاورزی	۱۳۹۲/۱۱/۱۸	۲۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۶,۸۴۵	۳,۰۱۱,۵۰۶,۸۴۵	۳.۵۳٪
واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۲۰٪	۱۴۰,۱۱۵,۶۵۰	۵,۵۰۷,۴۸۳	۱۴۵,۶۲۳,۱۳۳	۰.۱۷٪
سهام شرکت واسط مالی فروردین (ذسامید)	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۲۰٪	۱,۰۰۱,۰۲۶,۲۱۸	۴۳,۲۸۱,۷۰۱	۱,۰۴۴,۳۰۷,۹۱۹	۱.۲۲٪
			۴,۱۴۱,۱۴۱,۸۶۸	۶۰,۲۹۶,۰۲۹	۴,۲۰۱,۴۳۷,۸۹۷	۴.۹۳٪
سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت				(۱,۹۴۰,۸۵۳)		
ذخیره برگشتی سود اوراق مشارکت				(۲۶۹,۹۸۰)		
تنزیل						
			۴,۱۴۱,۱۴۱,۸۶۸	۵۸,۰۸۵,۱۹۶	۴,۱۹۹,۲۲۷,۰۶۴	۴.۹٪

۷-حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۰۲/۲۵	۱۳۹۰/۱۱/۲۵			
	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳,۳۹۲,۰۵۹,۴۱۵	۱,۸۹۴,۲۶۷,۳۸۵	(۱۴۶,۳۱۱,۷۳۶)	۲۰	۲,۰۴۰,۵۷۹,۱۱۱
۱۱۰,۱۹۶,۷۳۶	۳۰,۴۳۷,۸۴۳	(۲۹,۱۸۷)	۲۰	۳۰,۴۶۷,۰۳۰
۳,۵۰۲,۲۵۶,۱۵۱	۱,۹۲۴,۷۰۵,۲۲۸	(۱۴۶,۳۴۰,۹۱۳)		۲,۰۷۱,۰۴۶,۱۴۱

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپردههای بانکی

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشتاز

صورت گردش خالص داراییها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۸- جاری کارگزاران

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

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره	۱۳۹۰/۰۲/۲۵
کارگزاری مفید	۹۶۸,۲۷۳,۸۱۱	۳۷۶,۸۵۱,۷۹۶,۱۱۸	۳۷۷,۶۴۶,۳۴۶,۱۳۸	۱۷۳,۷۲۳,۷۹۱	۹۶۸,۲۷۳,۸۱۱
جمع	۹۶۸,۲۷۳,۸۱۱	۳۷۶,۸۵۱,۷۹۶,۱۱۸	۳۷۷,۶۴۶,۳۴۶,۱۳۸	۱۷۳,۷۲۳,۷۹۱	۹۶۸,۲۷۳,۸۱۱

۹- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آبونمان 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 ۳ 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 ۳ سال می باشد.

مخارج تأسیس و آبونمان	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	۱۳۹۰/۰۲/۲۵
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹	۰	(۱۰۲,۲۳۳,۴۳۶)	۳۲,۵۹۶,۱۵۳	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹
	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹	۰	(۱۰۲,۲۳۳,۴۳۶)	۳۲,۵۹۶,۱۵۳	۱۳۴,۸۲۹,۵۸۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشواز

صورت گردش خالص دارائیهها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۰۲/۲۵	۱۳۹۰/۱۱/۲۵	
ریال	ریال	
۰	۸۶,۸۷۷,۲۶۳	۳۶۳۵۳۶۳۵۰۰ - بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید
۳۳,۵۲۳,۷۶۳,۸۴۷	۹,۳۹۹,۶۳۱,۴۹۵	بانک سامان شعبه سی تیر - ۸۴۹ - ۸۱۰ - ۱۳۳۰۹۰۰ - ۱
<u>۳۳,۵۲۳,۷۶۳,۸۴۷</u>	<u>۹,۴۸۶,۵۰۸,۷۵۸</u>	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۰/۰۲/۲۵	۱۳۹۰/۱۱/۲۵	
ریال	ریال	
۱,۰۱۵,۹۶۱,۱۱۷	۴۲۴,۱۲۰,۴۹۷	مدیر
۲۴۰,۵۱۸,۱۶۴	۲۵,۱۷۴,۴۳۳	متولی
۱,۰۹۱,۷۰۰,۲۶۱	۵۱۷,۳۱۳,۶۳۶	ضامن
۳۰,۰۸۲,۱۹۲	۴۱,۸۳۵,۷۲۸	حسابرس
<u>۲,۳۷۸,۲۶۱,۷۳۴</u>	<u>۱,۰۰۸,۴۴۴,۲۹۴</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشتانز

صورت گردش خالص داراییها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۰۰۲۲۵	۱۳۹۰۱۱۲۵
ریال	ریال
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۰۰۲۲۵	۱۳۹۰۱۱۲۵
ریال	ریال
۱۴۲,۱۴۹,۹۵۰	۲۰,۱۸۶۴,۶۰۴
۰	۰
۰	۰
۱۴۲,۱۴۹,۹۵۰	۲۰,۱۸۶۴,۶۰۴

ذخیره تصفیه

ذخیره هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام

حساب ذخیره برگشتی سود اوراق مشارکت

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۰۰۲۲۵		۱۳۹۰۱۱۲۵	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۰۵,۱۲۹,۰۸۹,۰۳۰	۴۸,۱۹۲	۷۹,۹۴۰,۵۴۲,۸۱۳	۱۹,۳۴۹
۴,۲۵۶,۴۹۶,۷۰۱	۱,۰۰۰	۴,۱۳۱,۵۰۷,۷۱۷	۱,۰۰۰
۲۰۹,۳۸۵,۵۸۵,۷۳۱	۴۹,۱۹۲	۸۴,۰۷۲,۰۵۰,۵۳۰	۲۰,۳۴۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک پشتاز

صورت گردش خالص داراییها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

۱۳۹۰/۰۲/۲۵	۱۳۸۹/۱۱/۲۵	۱۳۹۰/۱۱/۲۵	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۴۳,۳۹۳,۳۵۴,۷۸۴	۱۹,۱۵۵,۴۶۶,۰۷۱	۳,۶۳۴,۲۵۸,۷۲۷	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳۸۵,۷۶۰,۹۲۰	۳۶۵,۲۰۳,۰۳۸	(۲۸۷,۱۱۱,۴۱۸)	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
.	.	(۱۱۴,۳۶۹,۰۳۶)	۱۵-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۴۳,۷۷۹,۱۱۵,۷۰۴	۱۹,۵۲۰,۶۶۹,۱۰۹	۳,۲۳۲,۸۷۸,۲۷۳		

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۰۲/۲۵	۱۳۸۹/۱۱/۲۵	۱۳۹۰/۱۱/۲۵						ردیف	
سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	سود (زیان) فروش(ریال)	مالیات(ریال)	کارمزد(ریال)	ارزش دفتری(ریال)	بهای فروش(ریال)	تعداد	سهام	
۵۱۲,۵۹۸,۰۸۳	۲۵۱,۱۳۹,۱۳۴	۳۸۹,۱۴۰,۰۹۴	(۳۲,۹۷۹,۰۵۲)	(۳۳,۷۰۴,۵۹۲)	(۲۸,۱۵۴,۱۸۱,۹۹۱)	۲۸,۶۱۰,۰۰۵,۷۳۹	۱۳۹,۱۴۱	ارتباطات سیار ایران	۱
(۲۰,۷۲۰,۳۲۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	افست	۲
۱۲۸,۴۱۸,۳۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	البرز دارو	۳
(۹,۶۱۷,۳۳۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران ارقام	۴
۲,۰۱۴,۲۰۵,۵۵۷	۱,۷۳۸,۲۵۳,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران خودرو	۵
(۶۰,۴۰۳,۳۳۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران خودرو دیزل	۶
۱۱۸,۷۳۹,۷۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک اقتصاد نوین	۷
۵۳,۴۸۶,۰۷۱	۴۴,۷۷۵,۲۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک پارسیان	۸
۴۲۳,۰۹۴,۲۷۳	۲۲۱,۲۹۶,۲۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک تجارت	۹
۱,۲۵۶,۸۱۸,۶۵۷	۲۰۶,۷۷۴,۷۱۳	۸۷,۵۵۴,۶۹۷	(۵,۱۸۳,۵۸۸)	(۵,۴۸۴,۲۳۴)	(۱۷,۹۵۲,۹۳۱,۹۰۴)	۱۸,۰۵۱,۱۵۴,۴۲۳	۳۵۱,۰۷۵	بانک سینا	۱۰
۲۹۵,۴۴۵,۱۷۳	۶۴,۵۴۴,۳۲۴	(۵۸۸,۸۳۷,۱۹۵)	(۱۱,۲۱۲,۱۲۵)	(۱۱,۸۶۲,۴۲۰)	(۸,۹۳۸,۹۸۲,۵۶۵)	۸,۳۷۳,۲۱۹,۹۱۵	۱,۹۲۲,۹۱۵	بانک صادرات ایران	۱۱
(۲۷,۵۴۷,۰۰۹)	(۱۱۰,۲۶۱,۵۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک کار آفرین	۱۲
۱,۱۱۷,۱۹۶,۹۶۵	۱,۱۱۴,۰۰۷,۷۰۵	(۳۸۹,۷۷۰,۰۹۴)	(۲۴,۷۱۱,۸۴۷)	(۲۶,۱۴۵,۱۴۴)	(۱۹,۵۹۳,۸۴۷,۰۰۰)	۱۹,۲۵۴,۹۳۳,۸۹۷	۲,۴۰۰,۰۰۰	بانک ملت	۱۳
۴۷,۱۸۳,۱۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه البرز	۱۴
۴۶,۷۶۰,۹۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه آسیا	۱۵
۳۲,۱۱۴,۵۲۰	۳۲,۱۱۴,۵۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه پارسیان	۱۶
(۲۰,۰۳۰,۱۸۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه دانا	۱۷
(۸۲۴,۷۳۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بین المللی محصولات پارس	۱۸
۳۲,۹۷۱,۳۵۶	۹۶۵,۰۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پارس خودرو	۱۹
(۶۴,۰۷۰,۳۰۰)	۰	۴۲,۹۳۱,۵۰۳	(۲,۵۰۰,۸۶۲)	(۲,۶۴۵,۹۱۳)	(۷,۸۰۲,۸۹۰,۰۶۲)	۷,۸۵۰,۹۶۸,۳۴۰	۱۰۰,۰۳۵	پالایش نفت اصفهان	۲۰
۷۴۹,۶۶۴,۲۲۰	۷۷۵,۹۹۵,۶۸۰	۲۴,۶۹۸,۱۵۹	(۱,۱۱۷,۸۷۷)	(۱,۱۸۲,۷۱۴)	(۳,۳۹۵,۹۴۵,۳۱۸)	۳,۴۲۲,۹۴۳,۹۶۸	۸۰,۹۷۱	پالایش نفت تبریز	۲۱
۱,۶۳۴,۲۶۴,۶۰۷	۰	۵۶,۹۷۱,۲۲۱	(۲,۶۷۰,۴۷۵)	(۲,۸۲۵,۳۶۲)	(۸,۰۶۴,۶۵۹,۹۹۸)	۸,۱۲۷,۱۲۷,۰۵۶	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی اراک	۲۲
۱۴,۷۹۴,۰۹۵	۰	۲۴,۲۹۶,۰۴۲	(۷۷۳,۲۰۰)	(۸۱۸,۰۴۵)	(۲۸۷,۷۱۴,۰۵۸)	۳۱۳,۶۰۱,۳۴۵	۴۰,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان	۲۳
۴۱,۰۷۹,۰۲۱	۲۹,۱۷۶,۳۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی آبادان	۲۴
۳۸,۰۱۱,۷۳۸	۰	(۲۵۴,۵۵۹)	۰	۰	(۲۲,۹۹۷,۳۵۶,۱۹۰)	۲۲,۹۹۷,۱۰۱,۶۳۱	۵۴۵,۸۶۶	پتروشیمی پردیس	۲۵
۴۷۷,۴۲۲,۶۵۸	۰	۱۸۴,۴۱۲,۹۴۵	(۹,۱۴۳,۶۹۳)	(۹,۶۷۴,۰۲۹)	(۱۴,۸۹۷,۱۴۴,۷۹۹)	۱۵,۱۰۰,۳۷۵,۴۶۶	۱۱۰,۰۰۰	پتروشیمی خاگ	۲۶
۵۶۶,۶۴۴,۷۷۲	۵۶۶,۶۴۴,۷۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پست بانک ایران	۲۷
۶۶۱,۴۶۷,۵۲۸	۱۴,۹۰۷,۱۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تجارت الکترونیک پارسیان	۲۸
(۷۲,۰۶۱,۳۶۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تراکتور سازی ایران	۲۹
(۴۶,۰۷۲,۷۸۴)	۰	۳۸,۱۳۴,۳۵۵	(۱,۴۵۷,۰۹۹)	(۱,۵۴۱,۶۱۲)	(۱۲,۱۵۶,۰۳۰,۹۴۸)	۱۲,۱۹۷,۱۶۴,۰۱۴	۸۲,۳۲۱	توسعه معادن روی ایران	۳۰
۱۴۰,۸۳۴,۷۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولید مواد اولیه داروپخش	۳۱
(۲۱۸,۱۲۶,۲۵۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حفاری شمال	۳۲
۹۲۷,۱۰۷,۷۰۸	۶۳,۲۷۹,۶۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	خدمات انفورماتیک	۳۳
۳۷,۵۶۹,۹۲۰	۰	۹,۳۹۹,۱۴۶	(۱,۶۵۴,۲۰۹)	(۱,۷۵۰,۱۵۵)	(۱,۹۴۵,۱۹۵,۵۸۸)	۱,۹۵۷,۹۹۹,۰۹۸	۱۰۰,۰۰۰	خدمات دریایی تاییدواتر خاورمیانه	۳۴
۴۸۲,۹۴۲,۱۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	خدمات مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن	۳۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک نیشاز

صورت گردش خالص دارائیا

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۲۳,۹۷۵,۷۲۹	۳,۶۲۳,۴۹۵	+	+	+	+	+	+	داده پردازی ایران	۳۶
۷,۶۵۴,۳۶۵	+	+	+	+	+	+	+	داروپخش	۳۷
(۴۱,۵۶۰,۸۹۰)	+	+	+	+	+	+	+	داروسازی ابوریحان	۳۸
۴۵,۷۳۸,۶۹۳	(۶,۶۴۹,۹۲۷)	+	+	+	+	+	+	داروسازی اکسیر	۳۹
(۳,۸۹۱,۳۰۷)	+	+	+	+	+	+	+	داروسازی جابر ابن حیان	۴۰
۲۳,۹۸۹,۰۰۱	+	+	+	+	+	+	+	داروسازی داملوان	۴۱
(۸۳,۲۱۵,۰۱۸)	+	+	+	+	+	+	+	رایان سایا	۴۲
۱,۷۳۹,۴۳۹,۵۴۵	۱,۳۶۶,۵۲۵,۷۶۴	+	+	+	+	+	+	زامیاد	۴۳
۷,۵۷۷,۶۰۵,۹۸۶	۲۳,۳۱۰,۴۲۶	+	+	+	+	+	+	سایا	۴۴
۳,۱۳۱,۶۱۹	+	+	+	+	+	+	+	سایا دیزل	۴۵
۲۴,۷۵۰,۰۸۶	۲۴,۷۵۰,۰۸۶	+	+	+	+	+	+	سیحان دارو	۴۶
۱,۹۸۴,۹۷۱,۶۳۷	۵,۰۲۶,۶۱۸	۲۶,۳۲۲,۳۴۸	(۵,۵۲۸,۵۰۰)	(۵,۸۴۹,۱۵۲)	(۱۱,۹۱۱,۶۵۸,۷۶۳)	۱۱,۹۴۹,۳۵۸,۷۶۳	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری امید	۴۷
۹۹۵,۱۳۳,۵۰۷	+	+	+	+	+	+	+	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۴۸
۴۹,۱۲۰,۱۳۶	+	+	+	+	+	+	+	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۴۹
(۲۳,۷۰۶,۴۰۲)	+	+	+	+	+	+	+	سرمایه گذاری بوعلی	۵۰
۱۴,۸۵۸,۷۳۴	+	+	+	+	+	+	+	سرمایه گذاری پتروشیمی	۵۱
۲,۵۳۵,۳۸۲,۷۹۲	۲,۴۰۶,۶۶۳,۶۵۲	+	+	+	+	+	+	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۵۲
۱,۲۶۷,۰۳۶	۱۱,۹۰۳,۰۸۶	+	+	+	+	+	+	سرمایه گذاری توسعه ملی	۵۳
(۶۹,۱۱۹,۶۸۹)	(۳۴۵,۰۸۰)	+	+	+	+	+	+	سرمایه گذاری توکا فولاد	۵۴
۱۷۹,۹۱۱,۳۴۶	۱۸۹,۷۹۱,۳۳۹	+	+	+	+	+	+	سرمایه گذاری سایا	۵۵
۲۱۴,۳۴۵,۵۹۲	۱۴۶,۹۶۱,۳۶۰	(۹۴,۱۳۶,۳۰۱)	(۲,۵۵۵,۴۷۰)	(۲,۷۲۱,۳۷۶)	(۳,۶۷۳,۳۶۱,۲۵۰)	۳,۵۸۴,۵۰۱,۷۹۵	۴۳۹,۷۶۰	سرمایه گذاری سپه	۵۶
۱۲۵,۷۰۴,۴۸۱	+	+	+	+	+	+	+	سرمایه گذاری صنعت و معدن	۵۷
۵,۰۷۶,۴۴۱,۸۴۵	+	۸۵۸,۰۲۳,۲۶۵	(۹,۷۸۵,۸۹۱)	(۱۰,۳۵۳,۴۶۶)	(۳۳,۳۶۴,۰۵۴,۲۲۶)	۳۴,۲۴۲,۲۱۶,۸۴۸	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر	۵۸
۱۰,۷۱۴,۴۲۰	+	+	+	+	+	+	+	سرمایه گذاری ملی ایران	۵۹
۱۶۱,۹۵۱,۳۲۶	۱۶۲,۹۶۴,۶۷۶	+	+	+	+	+	+	سرمایه گذاری اعتبار ایران	۶۰
۱۶۱,۵۰۴,۱۰۵	+	۳۳,۱۸۸,۷۰۲	(۱,۳۱۷,۳۱۰)	(۱,۲۸۷,۹۱۴)	(۱۷,۱۲۰,۰۸۲,۸۱۸)	۱۷,۱۵۵,۷۷۶,۷۴۴	۳۷,۸۸۷	سنگ آهن گل گهر	۶۱
(۲,۱۳۴,۲۰۶)	+	+	+	+	+	+	+	سیمان ارومیه	۶۲
۱۵,۵۱۷,۳۷۱	+	+	+	+	+	+	+	سیمان تهران	۶۳
(۹,۳۸۵,۶۵۰)	+	+	+	+	+	+	+	سیمان دورود	۶۴
۳,۳۵۰,۰۰۶	+	+	+	+	+	+	+	سیمان سپاهان	۶۵
(۲۱,۴۲۲,۰۶۵)	+	+	+	+	+	+	+	سیمان فارس و خوزستان	۶۶
(۱۱,۳۸۲,۸۰۱)	+	+	+	+	+	+	+	سیمان هگمتان	۶۷
۳,۶۶۳,۳۳۹,۳۷۶	۱,۴۱۸,۲۷۸,۳۱۵	+	+	+	+	+	+	شرکت ملی صنایع مس ایران	۶۸
۲۵,۲۷۰,۵۵۹	+	+	+	+	+	+	+	صنایع آذر آب	۶۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک پشتاز

صورت گردش خالص دارائیا

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۱۰۲	نیرو ترانس	۸۷۱,۱۹۷	۳,۶۰۷,۶۴۲,۴۹۷	(۳,۴۸۴,۵۲۵,۷۷۸)	(۱۳,۱۷۰,۲۲۲)	(۱۲,۴۴۸,۲۲۵)	۹۷,۴۹۸,۲۷۲	(۴۷,۷۴۰,۰۷۳)	۴,۲۱۴,۲۴۴
۱۰۳	بانک انصار	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۶۶۳,۵۶۰	(۱۷۶,۲۳۱,۳۹۶)	(۸۳۱,۲۰۷)	(۸۱۳,۳۱۷)	۲۲۱,۰۱۲	(۱۵,۲۱۲,۳۶۰)	
۱۰۴	بانک ایران زمین	۲۲,۰۰۰	۴۳,۷۸۰,۰۰۰	(۴۳,۱۰۸,۴۹۴)	(۲۳۱,۵۹۴)	(۲۱۸,۹۰۰)	۱,۳۳۴,۰۷۶,۲۴۳	(۴۲,۰۱۰,۹۷۴)	
۱۰۵	بانک پاسارگاد	۳۱۵,۰۰۰	۸,۴۰۲,۱۹۴,۸۲۴	(۶,۹۸۱,۶۶۰,۰۰۰)	(۴۴,۴۴۷,۶۰۷)	(۴۲,۰۱۰,۹۷۴)	۶,۹۳۶,۷۶۵	(۱۸۹,۶۲۵)	
۱۰۶	پتروشیمی پردیس - بوری	۲۵,۰۰۰	۳۷,۹۲۵,۰۰۰	(۳۰,۵۹۷,۹۸۷)	(۲۰۰,۶۲۳)	(۱۸۹,۶۲۵)	۹,۲۵۲,۳۷۳	(۴۵۱,۷۲۰)	
۱۰۷	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۴۲,۰۰۰	۹۰,۳۴۴,۰۰۰	(۸۰,۱۷۸,۲۵۲)	(۴۶۱,۶۵۵)	(۴۵۱,۷۲۰)	(۲۸,۰۲۸,۴۹۶)	(۱,۶۸۹,۲۳۴)	
۱۰۸	سرمایه گذاری مسکن تهران	۱۸۵,۰۰۰	۳۳۷,۸۴۷,۰۹۲	(۳۶۲,۴۵۹,۹۵۵)	(۱,۷۲۶,۳۹۹)	(۱,۶۸۹,۲۳۴)	۲۷,۴۸۱,۱۶۰	(۱,۰۹۸,۳۰۰)	
۱۰۹	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۴۲,۰۰۰	۲۱۹,۶۶۰,۰۰۰	(۱۸۹,۹۱۸,۵۴۰)	(۱,۱۶۲,۰۰۰)	(۱,۰۹۸,۳۰۰)			
۱۱۰	صایع پتروشیمی کرمانشاه								
		۲۷۵,۶۸۱,۹۵۸,۴۳۲	(۲۷۲,۴۶۴,۵۵۲,۸۸۷)	(۱,۰۲۰,۲۵۴,۹۸۴)	۹۶۹,۱۴۷,۰۰۹	۳,۶۳۴,۳۵۸,۷۲۷	۱۹,۱۵۵,۴۶۶,۰۷۱	۴۳,۳۹۳,۳۵۴,۷۸۴	

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۱۳۹۰/۰۲/۲۵		۱۳۸۹/۱۱/۲۵		۱۳۹۰/۱۱/۲۵					
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	ت-بانک انصار	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۹۱۲,۸۸۴	(۱۶۸,۸۱۶,۴۸۰)	(۸۹۳,۵۴۹)	(۸۴۴,۵۶۴)	(۱,۶۴۱,۷۰۹)		
۲	ت-بیمه البرز	۱۵۰,۰۰۰	۲۳۶,۴۱۸,۸۰۴	(۵۵۷,۳۷۷,۸۶۰)	(۱,۲۵۰,۶۵۸)	(۱,۱۸۲,۰۹۴)	(۳۲۳,۳۹۱,۸۰۸)		
۳	ت-سنگ آهن گل گهر	۱۶۸,۲۸۱	۱,۶۷۵,۵۴۵,۵۰۰	(۱,۵۵۵,۴۵۶,۱۷۵)	(۴,۵۸۲,۰۳۹)	(۴,۳۳۰,۸۳۶)	۱۱۱,۱۷۶,۴۶۰	۱۶۱,۵۳۶,۸۶۳	۱۶۱,۵۳۶,۸۶۳
۴	ت-شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۷۸,۹۶۱	۶۵۷,۵۵۶,۲۹۱	(۷۳۲,۷۱۱,۰۹۱)	(۳,۴۷۸,۴۷۰)	(۳,۲۸۷,۷۸۲)	(۸۱,۹۲۱,۰۵۲)		
۵	ت-کالسیمین	۴۰,۰۰۰	۲۲۶,۴۶۴,۰۰۰	(۲۱۵,۴۶۶,۹۹۴)	(۱,۱۹۷,۹۹۵)	(۱,۱۳۲,۳۲۰)	۸,۶۶۶,۶۹۱	۶,۴۹۵,۰۱۲	
۶	ت- بانک ملت							۹۴,۴۶۳,۱۹۱	۹۴,۴۶۳,۱۹۱
۷	ت-بانک پارسیان							۲۱,۰۷۸,۵۹۷	۲۱,۰۷۸,۵۹۷
۸	ت-مالی و اعتباری سینا							۸۱,۹۱۵,۹۵۴	۸۱,۹۱۵,۹۵۴
۹	ت-معدنی و صنعتی چادر ملو							(۲۸۶,۵۷۹)	(۲۸۶,۵۷۹)
۱۰	ت-اقتصاد نوین							27052894	
			۲,۹۶۴,۸۹۷,۴۷۹	(۳,۳۲۹,۸۲۸,۶۰۰)	(۱۱,۴۰۲,۷۰۱)	(۱۰,۷۷۷,۵۹۶)	(۲۸۷,۱۱۱,۴۱۸)	۳۶۵,۲۰۳,۰۳۸	۳۸۵,۷۶۰,۹۲۰

دوره مالی ۹ ماه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۵		دوره مالی ۹ منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۵				
سال مالی منتهی به	سود و زیان حاصل از فروش	سود و زیان حاصل از فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۱۳۹۰/۰۲/۲۵	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	(۱۰۵,۲۵۹,۷۱۷)	(۱۲,۱۴۳,۳۴۸)	(۱۵,۷۸۲,۰۶۷,۴۶۹)	۱۵,۶۸۸,۹۵۱,۰۰۰	۱۵,۶۷۰
.	.	(۴۳,۹۲۱,۶۰۷)	(۱۷,۰۴۱,۵۲۱)	(۳۲,۰۴۴,۳۴۸,۵۸۶)	۳۲,۰۱۷,۴۶۸,۵۰۰	
.	.	(۷,۶۲۳,۰۰۰)	(۱۵,۲۴۶,۰۰۰)	(۱۰,۵۰۷,۶۲۳,۰۰۰)		
.	.	(۱۱۴,۳۶۹,۰۳۶)	(۴۰,۱۱۷,۱۶۸)	(۴۸,۳۳۴,۰۳۹,۰۵۵)	۳۷,۷۰۶,۴۱۹,۵۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیش‌تاز

صورت گردش خالص دارائیه‌ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۵	دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۵	دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۵
ریال	ریال	ریال
۱۴,۷۷۸,۹۵۳,۸۶۲	۹,۷۵۶,۶۶۶,۶۳۹	(۱۶,۰۲۱,۲۶۲,۹۳۸)
۱۴,۷۷۸,۹۵۳,۸۶۲	۹,۷۵۶,۶۶۶,۶۳۹	(۱۶,۰۲۱,۲۶۲,۹۳۸)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیش‌تاز

صورت گردش خالص دارائیه

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۹ ماه منتهی به		سال مالی منتهی به		۱۳۹۰/۱۱/۲۵					
۱۳۸۹/۱۱/۲۵		۱۳۹۰/۰۲/۲۵							
خالص در آمد سود	سهام- ریال	خالص در آمد سود	سهام- ریال	خالص در آمد سود	سهام- ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص در آمد سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع
تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سهام- ریال	هزینه تنزیل-ریال	سهام- ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع
۱۳۹۰/۰۲/۱۸	مالی و اعتباری سینا	۱۳۹۰/۰۲/۱۸	۴,۸۱۷,۱۰۶	۴۳۰	۲۲۱,۵۰۰,۶۱۱	۰	۲۲۱,۵۰۰,۶۱۱	۴۳۰	۴,۸۱۷,۱۰۶
۱۳۸۹/۰۴/۳۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳۸۹/۰۴/۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۶۳,۸۳۶,۷۸۰	۰	۱۶۳,۸۳۶,۷۸۰	۱۵۰	۸۰۰,۰۰۰
۱۳۹۰/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۱۳۹۰/۰۲/۳۱	۶۶۵,۱۶۷	۳۳۳	۸۶,۳۵۷,۱۴۳	(۸,۳۵۷,۱۴۳)	۸۶,۳۵۷,۱۴۳	۳۳۳	۶۶۵,۱۶۷
۱۳۹۰/۰۴/۲۷	گروه صنعتی رنا	۱۳۹۰/۰۴/۲۷	۹۶۵,۰۱۰	۲۶۵	۶۸۶۰۰,۰۰۰	۰	۶۸۶۰۰,۰۰۰	۲۶۵	۹۶۵,۰۱۰
۱۳۸۹/۰۸/۱۵	شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۸۹/۰۸/۱۵	۵۱۱,۵۸۷	۲۵۰	۴۸۹,۳۳۲,۲۵۰	۰	۴۸۹,۳۳۲,۲۵۰	۲۵۰	۵۱۱,۵۸۷
۱۳۸۸/۱۲/۱۶	پارس خودرو	۱۳۸۸/۱۲/۱۶	۸۳۶,۹۱۰	۱۰۰	۸۹,۰۴۴,۴۵۲	۰	۸۹,۰۴۴,۴۵۲	۱۰۰	۸۳۶,۹۱۰
۱۳۸۹/۱۰/۲۷	معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۸۹/۱۰/۲۷	۲۴۵,۰۰۰	۲۸۰	۲۴۴,۳۱۸,۲۰۰	۰	۲۴۴,۳۱۸,۲۰۰	۲۸۰	۲۴۵,۰۰۰
۱۳۹۰/۰۱/۲۹	سنگ آهن گل گهر	۱۳۹۰/۰۱/۲۹	۱,۲۹۵,۵۷۵	۵۰۰	۲,۲۸۱,۵۱۷,۰۰۰	۰	۲,۲۸۱,۵۱۷,۰۰۰	۵۰۰	۱,۲۹۵,۵۷۵
۱۳۹۰/۰۴/۱۲	توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۰/۰۴/۱۲	۲۱۷,۴۸۱	۲,۲۵۰	۳۸۲,۶۲۹,۲۵۰	۰	۳۸۲,۶۲۹,۲۵۰	۲,۲۵۰	۲۱۷,۴۸۱
۱۳۹۰/۰۴/۱۶	پتروشیمی فن آوران	۱۳۹۰/۰۴/۱۶	۱,۵۰۹,۲۲۸	۵۹	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹	۱,۵۰۹,۲۲۸
۱۳۹۰/۰۳/۰۸	فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۰/۰۳/۰۸	۴۰۷,۱۹۷	۶۰۰	۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۴۰۷,۱۹۷
۱۳۹۰/۰۳/۳۱	فولاد خوزستان	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۱,۶۲۹,۶۵۵	۱,۴۰۰	۶۱۸,۳۵۱,۳۰۰	۰	۶۱۸,۳۵۱,۳۰۰	۱,۴۰۰	۱,۶۲۹,۶۵۵
۱۳۹۰/۰۳/۱۱	پتروشیمی خارک	۱۳۹۰/۰۳/۱۱	۱,۵۳۰,۵۱۷	۲۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۵۳۰,۵۱۷
۱۳۹۰/۰۴/۲۸	پتروشیمی اراک	۱۳۹۰/۰۴/۲۸	۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۱۳۹۰/۰۴/۲۸	بانک ملت	۱۳۹۰/۰۴/۲۸	۲,۹۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲,۹۵۰,۰۰۰
۱۳۹۰/۰۳/۳۱	بانک صادرات ایران	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۶۸۷,۰۵۷	۹۰۰	۱۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۶۸۷,۰۵۷
۱۳۸۸/۰۴/۱۶	حفاری شمال	۱۳۸۸/۰۴/۱۶	۳۸,۹۵۴	۵۰۰	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۸,۹۵۴
۱۳۹۰/۰۳/۰۹	بیمه البرز	۱۳۹۰/۰۳/۰۹	۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۳۹۰/۰۲/۲۱	فولاد آلیازی ایران	۱۳۹۰/۰۲/۲۱	۵۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۸۳,۷۸۷,۵۰۰	۰	۱۸۳,۷۸۷,۵۰۰	۶۵۰	۵۰,۰۰۰
۱۳۹۰/۰۴/۳۰	پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۳۹۰/۰۴/۳۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	۸۰	۱,۴۳۰,۸۰۴,۱۸۳	(۱۳۷,۹۵۴,۵۸۳)	۱,۴۳۰,۸۰۴,۱۸۳	۸۰	۶,۹۰۰,۰۰۰
۱۳۸۹/۰۴/۲۸	رایان سایپا	۱۳۸۹/۰۴/۲۸	۱,۷۰۶,۹۵۴	۱۲۹	۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۹	۱,۷۰۶,۹۵۴
۱۳۹۰/۰۴/۳۰	بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۰/۰۴/۳۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۸۹,۸۷۱,۷۵۰	۰	۸۹,۸۷۱,۷۵۰	۳۲۰	۴۰۰,۰۰۰
۱۳۹۰/۰۴/۲۰	ایران خودرو	۱۳۹۰/۰۴/۲۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۳۰۰,۰۰۰
۱۳۹۰/۰۴/۱۵	سایپا	۱۳۹۰/۰۴/۱۵	۵۶۵,۵۰۰	۳۲۵	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۵۶۵,۵۰۰
۱۳۹۰/۱۰/۲۸	بانک تجارت	۱۳۹۰/۱۰/۲۸	۲۳۰,۸۶۶	۵۶۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰۰	۲۳۰,۸۶۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشتاز

صورت گردش خالص دارائیه

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۲۴۰,۶۶۸,۴۶۰	۲۴۰,۶۶۸,۴۶۰				۲۶ گروه بهمن
۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰				۲۷ زامیاد
۴۴۳,۱۱۲,۰۰۰	۴۴۳,۱۱۲,۰۰۰				۲۸ خدمات انفورماتیک
۲,۸۷۳,۸۲۴,۰۸۰	۸۰۲,۴۶۸,۵۰۰				۲۹ مخابرات ایران
۶۴۷,۷۸۷,۵۰۰	.				۳۰ سرمایه گذاری غدیر
۳,۲۰۸,۱۹۰,۰۰۰	.				۳۱ ارتباطات سیار ایران
۱۴,۳۱۰,۰۰۰	.				۳۲ سرمایه گذاری اعتبار ایران
(۳۸,۸۳۸,۲۵۶)	(۷,۱۰۴,۸۳۳)				تنزیل
۱۱,۳۴۰,۰۷۵,۴۲۲	۵,۴۳۰,۱۶۵,۷۶۵	۸,۷۸۸,۴۶۶,۹۴۳	(۱۴۶,۳۱۱,۷۲۶)	۸,۹۳۴,۷۷۸,۶۹۲	

۱۸- سوداوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۵	۱۳۸۹/۱۱/۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۵
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۸	۱,۷۲۲,۱۱۶,۴۱۲	۱,۲۲۴,۳۵۵,۰۵۰	۱,۶۸۸,۸۱۰,۹۹۲
۲-۱۸	۱۶۰,۶۶۵,۴۹۷ (۱,۹۴۰,۸۵۳)	۲۱۲,۱۹۹,۰۲۸	۳۸۲,۰۶۷,۱۳۵
	۱,۸۸۰,۸۴۱,۰۵۶	۱,۴۳۶,۵۵۴,۰۷۸	۲,۰۷۰,۸۷۸,۱۲۷

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی

سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت

۱-۱۸- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	سود	سود
	۱۳۸۹/۱۱/۲۵	۱۳۹۰/۱۱/۲۵	۱۳۹۰/۰۲/۲۵				
اوراق مشارکت بورسی:							
سود اوراق مشارکت ایمیدرو	۱۳۸۸/۱۱/۱۴	۱۳۹۲/۱۱/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۵۰۳,۲۰۱,۲۳۹		
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت پالایش نفت امام خمینی شازند	۱۳۸۹/۱۱/۲۵	۱۳۹۳/۱۱/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۲۵۹,۵۴۲,۳۹۲		
سود اوراق مشارکت بانک مسکن	۱۳۸۹/۱۲/۱۴	۱۳۹۴/۱۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۳۸۱,۳۲۸,۷۰۶		
سود اوراق مشارکت بانک کشاورزی	۱۳۹۰/۱۱/۱۸	۱۳۹۳/۱۱/۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۱,۵۰۶,۸۴۵		
سود اوراق مشارکت مسکن مهر						۱,۲۲۴,۳۵۵,۰۵۰	۱,۶۸۸,۸۱۰,۹۹۲
اوراق مشارکت فرابورسی:							
سود اوراق مشارکت واسط مالی اسفند	۱۳۹۰/۰۲/۲۸	۱۳۹۴/۰۲/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵٪	۵۱۷,۷۱۲,۶۶۸		
سود اوراق مشارکت واسط مالی فروردین (نماینده)	۱۳۹۰/۰۵/۲۵	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۵,۱۹۸,۳۰۰		
سود اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت (نماینده ۳)	۱۳۹۰/۰۵/۲۵	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۳,۳۵۵,۴۵۵		
بانک کشاورزی ایران	۱۳۹۰/۱۱/۱۸	۱۳۹۲/۱۱/۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۵۷۰,۷۸۷		
					۱,۷۲۲,۳۸۶,۳۹۲	۱,۲۲۴,۳۵۵,۰۵۰	۱,۶۸۸,۸۱۰,۹۹۲
هزینه تنزیل					(۲۶۹,۹۸۰)	.	.
سود خالص					۱,۷۲۲,۱۱۶,۴۱۲	۱,۲۲۴,۳۵۵,۰۵۰	۱,۶۸۸,۸۱۰,۹۹۲

۲-۱۸- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	۱۳۸۹/۰۸/۱۸	۱۳۹۰/۰۸/۱۸		ریال	ریال	ریال	ریال
سود اوراق گواهی سپرده بانکی بانک کشاورزی ایران				۲۳,۸۳۵,۶۰۴		۲۳,۸۳۵,۶۰۴	
سود اوراق گواهی سپرده بانکی بانک مسکن				۶,۸۹۷,۸۰۷		۶,۸۹۷,۸۰۷	
دریافت سودبانک کشاورزی(گراهی)				۶۶۲,۱۰۱		۶۶۲,۱۰۱	
سود سپرده بانک-ملت				۳,۷۸۱,۱۳۹		۳,۷۸۱,۱۳۹	
سود سپرده بانک-مسلمان			۹٪	۱۲۵,۷۶۷,۱۳۶	(۲۷۸,۴۸۰)	۱۲۵,۴۸۸,۸۴۶	۳۸۲,۰۶۷,۱۳۵
				۱۶۰,۹۳۴,۹۷۷	(۲۷۸,۴۸۰)	۱۶۰,۶۶۵,۴۹۷	۳۸۲,۰۶۷,۱۳۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشتاز

صورت گردش خالص دارائنها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی است که در سالهای قبل از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۱۱/۲۵	۱۳۹۰/۰۲/۲۵	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۵			
		تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۲۱,۴۹۸,۹۱۴				درآمد سود سهام
۰	۱۷۲,۳۳۳				سود سپرده بانکی
۰	۴,۷۶۶	۶۳۰	۶۳۰	۶۳۰	سایر درآمدها
۰	۲۱,۶۷۶,۰۰۳	۶۳۰	۶۳۰	۶۳۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیش‌تاز

صورت گردش خالص دارائیه‌ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

۱۳۹۰/۰۲/۲۵	۱۳۸۹/۱۱/۲۵	۱۳۹۰/۱۱/۲۵	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۷۴۸,۹۸۷,۵۴۳	۹۰۸,۰۰۶,۰۸۵	۱,۷۰۹,۷۳۳,۳۲۳	
۵۰۹,۵۲۳,۵۶۳	۲۸۱,۰۸۳,۸۵۶	۱۸۰,۷۸۰,۹۶۷	متولی
۲,۱۴۸,۷۴۵,۲۲۶	۱,۱۰۶,۰۶۸,۱۶۸	۲,۰۹۸,۴۸۳,۵۲۴	ضامن
۲۹,۹۱۷,۷۲۰	۲۲,۵۲۰,۶۰۸	۴۱,۷۵۳,۵۳۶	حسابرس
۴,۴۳۷,۱۷۴,۰۵۲	۲,۳۱۷,۶۷۸,۷۱۷	۴,۰۳۰,۷۵۱,۳۵۰	

۲۱- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۰/۰۲/۲۵	۱۳۸۹/۱۱/۲۵	۱۳۹۰/۱۱/۲۵	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۱۰۲,۴۳۴,۹۴۸	۵۶,۲۱۵,۵۹۱	۵۹,۷۱۴,۶۵۴	
۶,۵۹۶,۵۸۵	۵,۰۱۸,۲۰۰	۰	هزینه تأسیس
۷,۰۵۰,۳۹۳	۷,۰۵۰,۳۹۳	۳,۹۸۸,۸۹۰	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۱۰۰,۰۸۸,۷۴۹	۷۵,۳۷۹,۰۴۷	۱۰۲,۲۳۳,۴۳۶	هزینه آبونمان
۲۰,۶۰۹,۰۷۲	۸,۹۷۰,۲۲۱	۳۳,۷۹۱,۱۱۱	هزینه برگشت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۱۲۵	سایر هزینه‌ها
۲۳۶,۷۷۹,۷۴۷	۱۵۲,۶۳۳,۴۵۲	۱۹۹,۷۲۸,۲۱۶	

۲۲- تعدیلات

۱۳۹۰/۰۲/۲۵	۱۳۸۹/۱۱/۲۵	۱۳۹۰/۱۱/۲۵	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۹۷,۱۲۹,۹۶۷,۳۱۷	۰	۳۵,۸۳۵,۵۲۲,۲۱۸	
(۲۶,۶۰۲,۷۰۶,۳۵۲)	۰	(۱۲۵,۹۵۶,۵۰۱,۷۸۳)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۰,۵۲۷,۲۶۰,۹۶۵	۰	(۹۰,۱۲۰,۹۷۹,۵۶۵)	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر و ضامن صندوق	سهام ممتاز	۹۵۰	۹۵.۰٪
سید محمد باقر نخبجوانی	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۵۰	۵.۰٪
			۱,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشواز

صورت گردش خالص دارائیه

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۰

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر و ضامن صندوق	خرید و فروش سهام	۲,۷۸۷,۴۱۶,۰۴۹,۴۴۹	۱۷۲,۷۲۳,۷۹۱

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.