

گزارش حسابرس مستقل

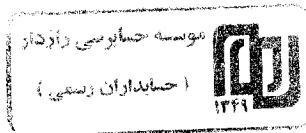
صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشتاز

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشناز

فهرست مندرجات

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



گزارش حسابرس مستقل

به صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشتاز

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشتاز، شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی‌های آن در تاریخ یاد شده می‌باشد و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشت‌های توضیحی شماره یک تا ۲۶ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئلیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

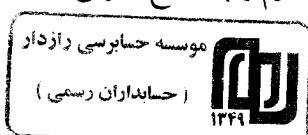
۲- مسئلیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک، با مدیر صندوق است. این مسئلیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی صندوق است، به گونه‌ای که این صورتها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد. همچنین این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق می‌باشد در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که بصورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود) باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشا شده باشند.

مسئلیت حسابرس

۳- مسئلیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود.

حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای واجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضایت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، اميد نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.



اظهار نظر

۴- براساس بررسی انجام شده، این موسسه به مواردی که نشانگر عدم ارائه مطلوب:

الف) صورت خالص داراییهای یاد شده در بالا در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹.

ب) ارزش روزانه خالص داراییهای صندوق (NAV) گزارش شده طی دوره مالی شش ماهه مورد رسیدگی.

پ) صورت های سودوزیان و صورت گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذکور.

از تمام جنبه های با اهمیت، طبق مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشناز، درباره مبانی ارزیابی داراییها بدھی های آن به شرح نوشته شده در یادداشت های توضیحی شماره ۳ و ۴ صورت های مالی باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

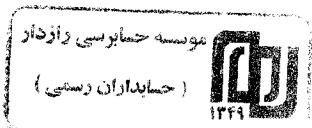
۶- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امید نامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

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

۸- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، درخصوص "سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام طبقه بندی شده در یک صنعت (محصولات شیمیایی)"، "سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام بورسی یا بازار اول و دوم فرابورس ایران برای سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان و پتروشیمی پرديس" و "سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی" به ترتیب به میزان حداقل ۱۰٪، حداقل ۱۵٪ و حداقل ۳۰٪ از کل داراییهای صندوق در بخشی از دوره مورد رسیدگی رعایت نشده است.

۹- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تسویه حساب فی ماین صندوق و کارگزاری درمورد فروش سهام و حق تقدم سهام، پس از ۳ روز کاری در بخشی از دوره مورد رسیدگی رعایت نشده است (به صورت نمونه ای در تاریخ های ۱۳۹۹/۰۵/۲۷ و ۱۳۹۹/۰۶/۱۶).

۱۰- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر گروه صنایع کاغذ پارس، مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان، فولاد امیر کبیر کاشان، هلدینگ داروپخش، صنعتی دوده فام، ایران تایر و مدیریت صنعت شوینده بهشهر، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.



- ۸- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشناز تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده ، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.

- ۹- دراجرای مفادماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربطر و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۱۰ دی ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی رازدار

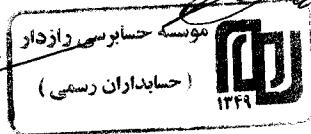
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمد محمدزاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشتاز
شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۲۸۲۹۸
با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشتاز مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌شود.

شماره صفحه

۲

• صورت خالص داراییها

۳

• صورت سود و زیان

۴

• صورت گردش خالص دارایی‌ها
• یادداشت‌های توضیحی :

۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۹

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

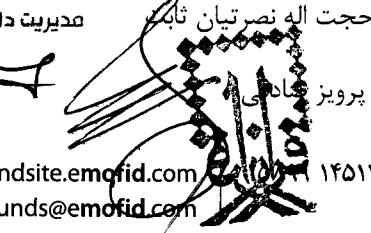
۱۰-۲۸

ت. 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 پیشتاز 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 باواقعیت‌های موجود و اثرات آنها درآینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای **پیوست ملک‌گرانشی گوداگوسی** آند.


رازدار

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۶ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.


نماینده انتخاب انتخاب
مدیریت دارایی

ثبت
حجت‌الله ناصریان
شخص حقوقی
شرکت سبد گردان انتخاب مفید
ارکان صندوق
مدیر صندوق
موسسه حسابرسی فراز مشاور(حسابداران رسمی)
پرویز عادلی
متولی صندوق

تهران، خیابان کریم خان زند، ابتدای قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۸، کد پستی: ۱۴۵۱۴
تلفن (خط ویژه): ۸۱۹۰۹ نمبر: ۸۷۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشتاب

صورت خالص دارائیها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
		ریال	ریال	
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیم	۵	۱۳،۲۸۶،۹۶۹،۲۷۵،۳۸۴	۸،۹۸۷،۷۴۴،۸۵۶،۵۱۷	
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادری‌دار آمد ثابت یا علی الحساب	۶	۳،۱۸۶،۴۳۴،۱۸۷،۴۰۳	۱۰،۴۱۵،۱۶۳،۸۲۳،۵۳۳	
حسابهای دریافتی	۷	۱۶۳،۵۵۵،۶۴۴،۴۸۷	۱۰۲،۷۵۹،۹۰۹،۹۲۸	
موجودی نقد	۸	۵۸۲،۳۴۰،۵۹۴،۰۴۶	۲،۱۶۵،۳۴۹،۹۵۸،۳۶۷	
سایر داراییها	۹	-	۱۳۵،۵۹۹،۴۵۹	
جمع دارایی ها		۱۷,۲۱۹,۲۹۹,۸۰۱,۳۲۰	۱۲,۵۷۱,۱۵۴,۱۴۷,۸۰۴	
بدهی ها				
جاری کارگزاران	۱۰	۳،۳۹۳،۹۶۸،۹۰۶	(۱۰۰،۸۰۸،۸۲۰،۷۰۲)	
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۱۳۹،۹۷۶،۶۱۱،۷۳۴	۴۹،۲۳۷،۸۳۶،۵۷۹	
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۱۶۸،۵۰۸،۱۱۷،۰۵۳	۷۱،۱۸۶،۰۱۶،۱۰۰	
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۳۳،۱۱۹،۷۸۰،۰۲۱	۵۷،۵۴۸،۷۱۰،۳۰۱	
جمع بدهی ها		۳۴۴,۹۴۸,۴۷۸,۲۱۴	۷۷,۱۶۳,۷۴۲,۲۷۸	
خالص دارایی ها	۱۴	۱۶،۸۷۴،۳۵۱،۳۲۳،۱۰۶	۱۲،۰۹۳،۹۹۰،۴۰۵،۰۵۲۶	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		۶،۹۵۹،۹۵۵	۷۵،۰۵۲۱	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه‌گذاری		۲،۴۲۴،۴۹۱	۱۶۶،۷۶۱،۴۳۶	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

۲

انتخاب مفید

مدیریت دارایی



صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشتاز

صورت سود و زیان

برای دروه مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دروه مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دروه مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۹۶۲,۶۸۷,۸۲۸,۱۴۰	۱۴۴,۸۳۷,۵۳۱,۲۴۳	۲۵۴۲,۴۷۰,۴۳۴,۹۶۴	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادر
۵,۴۳۵,۳۷۰,۸۸۲,۶۰۹	۳۹۹,۲۵۰,۸۶۲,۱۱۴	۳,۱۴۷,۸۷۵,۲۶۰,۰۱۸	۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر
۱۷۶,۸۵۶,۰۲۸,۹۹۹	۹۶,۸۵۳,۵۹۰,۱۱۶	۲۱۴,۲۳۹,۹۰۵,۳۷۵	۱۷ سود سهام
۴۹,۷۷۹,۲۹۹,۴۹۵	۸,۳۸۱,۵۴۵,۵۲۴	۱۳۴,۰۲۲,۵۸۷,۹۰۵	۱۸ سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۵۰,۲۹۸,۲۴۳	۱۰۱۰,۸۷۸,۵۳۶	۶,۰۰۵,۰۱۰,۰۲۹	۱۹ سایر درآمدها
۷,۶۲۵,۵۴۴,۳۳۷,۴۸۶	۶۵۰,۳۳۴,۷۰۷,۶۴۳	۶,۱۴۴,۶۱۳,۱۹۸,۲۹۱	جمع درآمدها

درآمدها:

هزینه کارمزد ارکان	۶۵,۱۷۹,۶۱۰,۰۴۶	۱۸,۰۲۵,۳۵۲,۳۲۲	۱۳۹,۷۵۴,۹۶۱,۵۹۹	۲۰
سایر هزینه ها	۵,۲۵۲,۴۶۹,۸۱۲	۱,۴۲۷,۰۰۵,۸۸۲	۶,۱۹۲,۲۲۵,۹۱۷	۲۱
جمع هزینه ها	۷۰,۴۳۲,۰۷۹,۸۸۸	۱۹,۴۵۲,۳۵۹,۰۲۵	۱۴۶,۶۴۷,۱۸۷,۵۱۶	
سود خالص	۷,۰۵۵,۱۱۲,۲۵۷,۶۲۸	۶۳۰,۸۸۲,۳۴۸,۰۴۸	۵,۹۹۷,۹۶۶,۰۱۰,۷۷۵	

هزینه ها:

بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۸۱/۲۷٪	۲۸/۵۵٪	۳۳/۲۱٪
	۶۰/۴۵٪	۲۵/۴۱٪	۳۶/۳۱٪

بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین	سود خالص
سرمایه گذاری	میانگین موزون (ریال) وجه استفاده شده

تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود خالص
خالص دارایه های پایان دوره

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
موrex ۱۰ / ۱ / ۱۳۹۹

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



۳



انتخاب مفید

۱۰

پذیریت دارایی ها

پایانیت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱
تعداد واحدی ریال	تعداد واحدی ریال	تعداد واحدی ریال	تعداد واحدی ریال	تعداد واحدی ریال
سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری
۱۳۹۷۰۷۳۶۳۱۵۰۵۱۳	۱۳۹۷۰۷۴۳۱۵۰۵۱۵	۱۳۹۷۰۷۴۳۱۵۰۵۱۵	۱۳۹۷۰۷۴۳۱۵۰۵۱۵	۱۳۹۷۰۷۳۶۳۱۵۰۵۱۳
۷۴۸۴۱۱۰۰۰۰۰	۶۸۴۳۱	۳۳۷۹	۳۳۷۹	۳۳۷۹
۲۳۵۵۹۰۰۰۰۰	(۲۳۵۵۹)	(۲۳۵۵۹)	(۲۳۵۵۹)	(۲۳۵۵۹۰۰۰۰۰)
۷۴۵۰۰۱۱۲۲۵۰۵۷۸	۶۳۰۰۰۰۰۰۰	(۶۳۰۰۰۰۰۰۰)	(۶۳۰۰۰۰۰۰۰)	۷۴۵۰۰۱۱۲۲۵۰۵۷۸
۳۵۴۷۱۳۹۹۸۷۸	۳۸۳۲۸۰۵۰۵۸۷	۳۸۳۲۸۰۵۰۵۸۷	۳۸۳۲۸۰۵۰۵۸۷	۳۵۴۷۱۳۹۹۸۷۸
۱۲۵۹۳۹۹۰۰۵۰۵۷۶	۷۰۰۲۱	۲۵۲۱۷۰۵۶۴۴۹۴۰	۴۱۸۸۸	۷۰۰۲۱
۱۲۵۹۳۹۹۰۰۵۰۵۷۶	۷۰۰۲۱	۲۵۲۱۷۰۵۶۴۴۹۴۰	۴۱۸۸۸	۱۲۵۹۳۹۹۰۰۵۰۵۷۶

* در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۹ مطابق مجوز سازمان بورس اوراق بهادار (شماره نامه ۱۱۲۳/۵۹۳۱۹) ارزش مبنی هر واحد از ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۱ به ۱۰۰۰۰۱ ریال کاهش یافته و همچنین به ازی هر یک واحد، تعداد بیش از ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۱ داده شد.

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
خالص ذاتی‌ها (وحدات) سرمایه‌گذاری اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
تخریب و اخذ
سود خالص دوره
تمدیلات

لیوست گزارش حسالارسی
موrex ۱۰/۱۰/۹۹

باید اشتباهی توضیحی همراه با خلاصه ای ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

John

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشتاز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشتاز که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۷/۰۲/۲۰ تحت شماره ۱۰۶۰۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۶۸۱۵۲۳ در تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۲۷ در اداره 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. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدیم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمدثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است که تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق پیشتاز مطابق با ماده ۵۷ 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:
مجموع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز، 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	گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۹۹,۰۰۰	۹۹
۲	شرکت کارگزاری مفید	۱,۰۰۰	۱
جمع		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگران انتخاب مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ 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



پیوست

گزارش حسابرسی

رازدار

مو رخ ۰ / ۱ / ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشتوان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

متولی صندوق، متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی فراز مشاور (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان آفریقا، مجتمع الهیه، شماره ۲۴۴، طبقه ۶، واحد ۶۰۷ در 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 متولی عبارتست از تهران- میدان آزادی- ابتدای خیابان احمد قصیر- خیابان نوزدهم- پلاک ۱۸- واحد ۱۴

۳- مبنای تهییه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴ - سرمایه‌گذاری‌ها

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

۱-۱-۴ - 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 تعديل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به بند ۲-۱ دستورالعمل یاد شده، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداقل ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعديل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۱-۲-۴ - 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- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴ - 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداقل 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 و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مو رخ ۱۰ / ۱۰ / ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشتاز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادر بادرآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادر 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 وزانه با توجه به کمترین مانده وجود در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با درنظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك 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 مستهلك 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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۱ درصد وجوده جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه $\frac{۱}{۳}$ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادر بادرآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال
حق الرحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال
حق الرحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل $\frac{۱}{۳}$ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

۱۳۹۹ / ۱۰ / ۱۰ مورخ

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیشناز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

<p>معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.</p> <p>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 ۲۵ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه</p> <p>۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال</p> <p>۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="padding: 2px;">بالای ۵۰,۰۰۰</th><th style="padding: 2px;">از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</th><th style="padding: 2px;">از صفر تا ۳۰,۰۰۰</th><th style="padding: 2px;">ارزش دارایی‌ها به میلیارد دریال</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="padding: 2px;">۰/۰۰۰۰۱</td><td style="padding: 2px;">۰/۰۰۰۰۳</td><td style="padding: 2px;">۰/۰۰۰۰۵</td><td style="padding: 2px;">ضریب</td></tr> </tbody> </table>	بالای ۵۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	ارزش دارایی‌ها به میلیارد دریال	۰/۰۰۰۰۱	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۵	ضریب	<p>حق‌بذریش و عضویت در کانون‌ها***</p> <p>هزینه‌های دسترسی به نرمافزار، تارنمای و خدمات پشتیبانی آنها</p>
بالای ۵۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	ارزش دارایی‌ها به میلیارد دریال						
۰/۰۰۰۰۱	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۵	ضریب						

۴-۵- بدھی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مددیر، متولی، ضمنن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود و پس از تایید صورتهای مالی در مجمع سالیانه صندوق، در وجه ایشان پرداخت می‌گردد.

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 بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۷-۴- 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 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



بیوست کزارش هماگرسی

رآذوار

۱۳۹۹ / ۱۰ / ۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیش‌تاز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

۸-۴ وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
موافق ۱۰ / ۱ / ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک بستگی

بادلشتهای تخصصی صورتی مالی
دوره مالی شصت ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیر
۲- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیر

درویش نیز است:

۱۳۹۹/۰۸/۳۰ ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

صنعت	پیاپی تمام شده	درصد به کل داراییها	درصد به کل داراییها	پیاپی تمام شده	درصد به کل داراییها	درصد به کل داراییها	پیاپی تمام شده	درصد به کل داراییها	درصد به کل داراییها
۱ مخصوص لات شیمیایی	ریال ۳۷/۸%	ریال ۴۵/۱۵۰۰۰۵۷۶۲۰,۳۴۲	ریال ۳/۳۵۳,۳۱۲,۵۴۱,۴۶۸	۱۰۵۰۰,۹۷۷۵۴۵۴,۴۱۹	۳۰,۱۳۲۵,۲۲۸,۰۵۵,۰۰	۲۵/۵%	ریال ۳,۰۵۶,۹۷۷۵۴۵۴,۴۱۹	ریال ۳,۰۵۳,۳۱۲,۵۴۱,۴۶۸	۲۵/۵%
۲ استخراج کانه های فلزی	ریال ۱/۸%	ریال ۳,۸۶۸,۱۳۵۲,۴۴۰	ریال ۱۱۰,۹۷۹,۱۹۳,۳۴۲	۹۲,۳۹۵,۱۳۹,۱۱۳	۳۴۹,۷۴۴,۱۹۵,۸۵۹	۲/۹%	ریال ۱۱۰,۹۷۹,۱۹۳,۳۴۲	ریال ۱۱۰,۹۷۹,۱۹۳,۳۴۲	۲/۹%
۳ شرکتهای چند رشته ای صنعتی	ریال ۱/۱۷%	ریال ۱,۹۲۵,۱۳۱,۹۳۶,۴۰۷	ریال ۱,۹۲۵,۱۳۱,۹۳۶,۴۰۷	۶۰,۱,۱۳۳,۱۳۴,۰۲۶	۳۴,۰,۳۴,۷۱۱,۰۸۳	۱/۲۶%	ریال ۳۴,۰,۳۴,۷۱۱,۰۸۳	ریال ۳۴,۰,۳۴,۷۱۱,۰۸۳	۱/۲۶%
۴ فلات اساسی	ریال ۱/۸۳%	ریال ۳,۱۵۱,۴۹۷,۷۰۶,۲۴۶	ریال ۳,۱۵۱,۴۹۷,۷۰۶,۲۴۶	۷۶۱,۱۸۴,۵۹۰,۴۹۰	۲۳۵,۹۶۶,۱۹۲,۸۸۹	۱/۷۷%	ریال ۲۳۵,۹۶۶,۱۹۲,۸۸۹	ریال ۲۳۵,۹۶۶,۱۹۲,۸۸۹	۱/۷۷%
۵ عرضه برق، بخارا ب گرم	ریال ۱/۴%	ریال ۲۴۶,۷۹۶,۷۴۹,۷۰۰	ریال ۲۴۶,۷۹۶,۷۴۹,۷۰۰	۸۰,۹۴۸,۷۹۱,۷۱۴	۷۵,۸۴۳,۴۸۸,۲۵۸	۱/۸/۷	ریال ۷۵,۸۴۳,۴۸۸,۲۵۸	ریال ۷۵,۸۴۳,۴۸۸,۲۵۸	۱/۸/۷
۶ پانکها و موسمات انتباری	ریال ۰/۰%	ریال ۹,۵۳۳,۵۹۹,۰۵۰	ریال ۹,۵۳۳,۵۹۹,۰۵۰	۳۱,۸۹۲,۴۱۹,۲۱۳	۷۵,۸۴۳,۴۸۸,۲۵۸	۰/۰%	ریال ۷۵,۸۴۳,۴۸۸,۲۵۸	ریال ۷۵,۸۴۳,۴۸۸,۲۵۸	۰/۰%
۷ فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	ریال ۰/۰%	ریال ۹,۵۳۳,۵۹۹,۰۵۰	ریال ۹,۵۳۳,۵۹۹,۰۵۰	۳۰,۵۹۳,۸۴۵,۹۱۵	۴۰,۵۹۳,۸۴۵,۹۱۵	۰/۰%	ریال ۴۰,۵۹۳,۸۴۵,۹۱۵	ریال ۴۰,۵۹۳,۸۴۵,۹۱۵	۰/۰%
۸ گواهی سپرده طلا	ریال ۰/۰%	ریال ۴۰,۵۹۳,۸۴۵,۹۱۵	ریال ۴۰,۵۹۳,۸۴۵,۹۱۵	۷۶,۳۷,۰۸۷۷,۹۱۶	۷۶,۳۷,۰۸۷۷,۹۱۶	۰/۰%	ریال ۷۶,۳۷,۰۸۷۷,۹۱۶	ریال ۷۶,۳۷,۰۸۷۷,۹۱۶	۰/۰%
۹ مواد و محصولات دارویی	ریال ۳/۱۶%	ریال ۴۱۶,۳۸۴,۵۵۹,۷۰۰	ریال ۴۱۶,۳۸۴,۵۵۹,۷۰۰	۷۷,۳۷,۰۸۷۷,۹۱۶	۷۶,۳۷,۰۸۷۷,۹۱۶	۰/۰%	ریال ۷۶,۳۷,۰۸۷۷,۹۱۶	ریال ۷۶,۳۷,۰۸۷۷,۹۱۶	۰/۰%
۱۰ فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی و اسٹاط	ریال ۰/۰%	ریال ۴,۳۲۳,۹۱۵,۷۴۰	ریال ۴,۳۲۳,۹۱۵,۷۴۰	۳۷۸,۴۱۶,۳۴۱,۳۴۵	۳۷۸,۴۱۶,۳۴۱,۳۴۵	۰/۰%	ریال ۳۷۸,۴۱۶,۳۴۱,۳۴۵	ریال ۳۷۸,۴۱۶,۳۴۱,۳۴۵	۰/۰%
۱۱ ماشین آلات و تجهیزات	ریال ۰/۰%	ریال ۲۸۹,۳۰,۱۶۴۶۰,۷۹۲	ریال ۲۸۹,۳۰,۱۶۴۶۰,۷۹۲	۲۸۹,۳۰,۱۶۴۶۰,۷۹۲	۲۸۹,۳۰,۱۶۴۶۰,۷۹۲	۰/۰%	ریال ۲۸۹,۳۰,۱۶۴۶۰,۷۹۲	ریال ۲۸۹,۳۰,۱۶۴۶۰,۷۹۲	۰/۰%
۱۲ رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	ریال ۰/۰%	ریال ۵۰,۱,۰,۹۳,۲۹	ریال ۵۰,۱,۰,۹۳,۲۹	۳۷,۳۷,۰۸۰,۷۸۷	۳۷,۳۷,۰۸۰,۷۸۷	۰/۰%	ریال ۳۷,۳۷,۰۸۰,۷۸۷	ریال ۳۷,۳۷,۰۸۰,۷۸۷	۰/۰%
۱۳ سرمایه گذاریها	ریال ۰/۰%	ریال ۴,۱۵۳,۹۱۲,۷۶۰	ریال ۴,۱۵۳,۹۱۲,۷۶۰	۴,۱۵۳,۹۱۲,۷۶۰	۴,۱۵۳,۹۱۲,۷۶۰	۰/۰%	ریال ۴,۱۵۳,۹۱۲,۷۶۰	ریال ۴,۱۵۳,۹۱۲,۷۶۰	۰/۰%
۱۴ سایر واسطه گردیهای مالی	ریال ۰/۰%	ریال ۳,۰۸۰,۸۳۰,۴۹۸	ریال ۳,۰۸۰,۸۳۰,۴۹۸	۱,۹۱۶,۷۳۰,۸۸۸	۱,۹۱۶,۷۳۰,۸۸۸	۰/۰%	ریال ۱,۹۱۶,۷۳۰,۸۸۸	ریال ۱,۹۱۶,۷۳۰,۸۸۸	۰/۰%
۱۵ محصولات غذایی و اشاییدنی به چر قند و شکر	ریال ۰/۰%	ریال ۸۴,۰,۴۹۱,۴۳۴	ریال ۸۴,۰,۴۹۱,۴۳۴	۱,۱۳۱,۸۳۹,۰۳۴	۱,۱۳۱,۸۳۹,۰۳۴	۰/۰%	ریال ۱,۱۳۱,۸۳۹,۰۳۴	ریال ۱,۱۳۱,۸۳۹,۰۳۴	۰/۰%
۱۶ سیمان، آهک و گچ	ریال ۰/۰%	ریال ۱۰,۳۲۵,۰۷۶۴	ریال ۱۰,۳۲۵,۰۷۶۴	۱,۰۳,۲۵,۰۷۶۴	۱,۰۳,۲۵,۰۷۶۴	۰/۰%	ریال ۱,۰۳,۲۵,۰۷۶۴	ریال ۱,۰۳,۲۵,۰۷۶۴	۰/۰%
۱۷ لاستیک و پلاستیک	ریال ۰/۰%	ریال ۸,۹۸۷,۷۴۴,۸۵۶,۰۱۷	ریال ۸,۹۸۷,۷۴۴,۸۵۶,۰۱۷	۳,۴۵۲,۲۱۴,۷۱۲,۸۹۱	۳,۴۵۲,۲۱۴,۷۱۲,۸۹۱	۰/۰%	ریال ۳,۴۵۲,۲۱۴,۷۱۲,۸۹۱	ریال ۳,۴۵۲,۲۱۴,۷۱۲,۸۹۱	۰/۰%

پیوست گزارش حسابرسی
راوار

موrex ۱۰/۱۰/۳۳۹

لسموهایه گکاریه درسیا بیور اوراق بیدار با درآمد نایابت یا عویض الحساب
که در اینجا مذکور شده است.

نام سود	نام سود متعاقبه	ریال	درصد	نام ارزش فروش	درصد به کل داراییها
۱۳۹۵/۰۸/۰۷	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۴۹,۳۷۱,۴۵۶,۲۵۰	۲۰%	۱۵۷,۹۴۳,۴۷۲,۰۸۲	۱۲۵%
۱۳۹۵/۱۲/۲۶	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۵۰,۰۵۷,۷۵۰,۰۰۰	۲۰%	۱۵۸,۶۵۰,۰۵۴,۳۵۰	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	-	-	۱۵۵,۴۷۳,۱۳۵۵۰	۱۲۴%
۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	-	-	۱۵۰,۳۴۴,۴۷۲,۰۷۹	۱۲۴%
۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	-	-	۱۵۰,۳۳۱,۹۴۱,۱۳۰	۱۲۴%
۱۴۰۰/۰۵/۲۶	۱۴۰۰/۰۵/۲۶	-	-	۱۵۰,۹۵۰,۶۴۰,۴۴۴۰	۱۲۴%
۱۴۰۰/۰۵/۲۷	۱۴۰۰/۰۵/۲۷	-	-	۱۵۱,۱۵۷,۱۵۷,۳۲۱	۱۲۴%
۱۴۰۰/۰۵/۲۸	۱۴۰۰/۰۵/۲۸	-	-	۱۵۱,۴۵۴,۰۱۷,۳۰,۱۲	۱۲۴%
۱۴۰۰/۰۵/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۲۹	-	-	۱۵۱,۸۱۹,۵۳۴,۸۲۸	۱۲۴%
۱۴۰۰/۰۵/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۰	-	-	۱۵۲,۰۵۰,۵۳۷,۱۰۰	۱۲۴%
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	-	-	۱۵۲,۴۵۴,۷۳۰,۱۲۱,۳۴۱	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۳۲	۱۴۰۰/۰۵/۳۲	-	-	۱۵۳,۰۷۹,۳۵۳,۰۱۶	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۳۳	۱۴۰۰/۰۵/۳۳	-	-	۱۵۳,۴۵۳,۰۷۳,۰۱۶	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۳۴	۱۴۰۰/۰۵/۳۴	-	-	۱۵۴,۰۷۹,۴۷۲,۰۸۱,۰۸۲	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۳۵	۱۴۰۰/۰۵/۳۵	-	-	۱۵۴,۴۷۳,۱۳۵,۵۰۷	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۳۶	۱۴۰۰/۰۵/۳۶	-	-	۱۵۴,۸۰۰,۳۷۰,۰۰۰	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۳۷	۱۴۰۰/۰۵/۳۷	-	-	۱۵۵,۳۴۴,۷۸۷,۳۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۳۸	۱۴۰۰/۰۵/۳۸	-	-	۱۵۵,۷۶۱,۱۳۴,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۳۹	۱۴۰۰/۰۵/۳۹	-	-	۱۵۶,۱۷۸,۰۷۳,۰۱۶	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۴۰	۱۴۰۰/۰۵/۴۰	-	-	۱۵۶,۵۹۰,۱۳۰,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۴۱	۱۴۰۰/۰۵/۴۱	-	-	۱۵۷,۰۰۰,۱۳۰,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۴۲	۱۴۰۰/۰۵/۴۲	-	-	۱۵۷,۴۱۹,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۴۳	۱۴۰۰/۰۵/۴۳	-	-	۱۵۷,۸۳۶,۸۰۳,۰۳۳	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۴۴	۱۴۰۰/۰۵/۴۴	-	-	۱۵۸,۲۵۹,۹۵۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۴۵	۱۴۰۰/۰۵/۴۵	-	-	۱۵۸,۶۷۹,۹۱۰,۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۴۶	۱۴۰۰/۰۵/۴۶	-	-	۱۵۹,۰۰۰,۱۳۰,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۴۷	۱۴۰۰/۰۵/۴۷	-	-	۱۵۹,۴۱۹,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۴۸	۱۴۰۰/۰۵/۴۸	-	-	۱۵۹,۸۳۰,۱۳۰,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۴۹	۱۴۰۰/۰۵/۴۹	-	-	۱۶۰,۲۴۹,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۵۰	۱۴۰۰/۰۵/۵۰	-	-	۱۶۰,۶۶۹,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۵۱	۱۴۰۰/۰۵/۵۱	-	-	۱۶۱,۰۸۰,۱۳۰,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۵۲	۱۴۰۰/۰۵/۵۲	-	-	۱۶۱,۴۹۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۵۳	۱۴۰۰/۰۵/۵۳	-	-	۱۶۱,۹۰۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۵۴	۱۴۰۰/۰۵/۵۴	-	-	۱۶۲,۳۱۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۵۵	۱۴۰۰/۰۵/۵۵	-	-	۱۶۲,۷۲۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۵۶	۱۴۰۰/۰۵/۵۶	-	-	۱۶۳,۱۳۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۵۷	۱۴۰۰/۰۵/۵۷	-	-	۱۶۳,۵۴۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۵۸	۱۴۰۰/۰۵/۵۸	-	-	۱۶۴,۹۵۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۵۹	۱۴۰۰/۰۵/۵۹	-	-	۱۶۵,۳۶۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۶۰	۱۴۰۰/۰۵/۶۰	-	-	۱۶۵,۷۷۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۶۱	۱۴۰۰/۰۵/۶۱	-	-	۱۶۶,۱۸۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۶۲	۱۴۰۰/۰۵/۶۲	-	-	۱۶۶,۵۹۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۶۳	۱۴۰۰/۰۵/۶۳	-	-	۱۶۷,۰۰۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۶۴	۱۴۰۰/۰۵/۶۴	-	-	۱۶۷,۴۱۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۶۵	۱۴۰۰/۰۵/۶۵	-	-	۱۶۷,۸۲۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۶۶	۱۴۰۰/۰۵/۶۶	-	-	۱۶۸,۲۳۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۶۷	۱۴۰۰/۰۵/۶۷	-	-	۱۶۸,۶۴۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۶۸	۱۴۰۰/۰۵/۶۸	-	-	۱۶۹,۰۵۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۶۹	۱۴۰۰/۰۵/۶۹	-	-	۱۶۹,۴۶۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۷۰	۱۴۰۰/۰۵/۷۰	-	-	۱۶۹,۸۷۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۷۱	۱۴۰۰/۰۵/۷۱	-	-	۱۷۰,۲۸۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۷۲	۱۴۰۰/۰۵/۷۲	-	-	۱۷۰,۶۹۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۷۳	۱۴۰۰/۰۵/۷۳	-	-	۱۷۱,۱۰۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۷۴	۱۴۰۰/۰۵/۷۴	-	-	۱۷۱,۵۱۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۷۵	۱۴۰۰/۰۵/۷۵	-	-	۱۷۱,۹۲۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۷۶	۱۴۰۰/۰۵/۷۶	-	-	۱۷۲,۳۳۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۷۷	۱۴۰۰/۰۵/۷۷	-	-	۱۷۲,۷۴۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۷۸	۱۴۰۰/۰۵/۷۸	-	-	۱۷۳,۱۵۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۷۹	۱۴۰۰/۰۵/۷۹	-	-	۱۷۳,۵۶۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۸۰	۱۴۰۰/۰۵/۸۰	-	-	۱۷۴,۹۷۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۸۱	۱۴۰۰/۰۵/۸۱	-	-	۱۷۵,۳۸۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۸۲	۱۴۰۰/۰۵/۸۲	-	-	۱۷۵,۷۹۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۸۳	۱۴۰۰/۰۵/۸۳	-	-	۱۷۶,۲۰۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۸۴	۱۴۰۰/۰۵/۸۴	-	-	۱۷۶,۶۱۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۸۵	۱۴۰۰/۰۵/۸۵	-	-	۱۷۷,۰۲۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۸۶	۱۴۰۰/۰۵/۸۶	-	-	۱۷۷,۴۳۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۸۷	۱۴۰۰/۰۵/۸۷	-	-	۱۷۷,۸۴۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۸۸	۱۴۰۰/۰۵/۸۸	-	-	۱۷۸,۲۵۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۸۹	۱۴۰۰/۰۵/۸۹	-	-	۱۷۸,۶۶۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۹۰	۱۴۰۰/۰۵/۹۰	-	-	۱۷۹,۰۷۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۹۱	۱۴۰۰/۰۵/۹۱	-	-	۱۷۹,۴۸۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۹۲	۱۴۰۰/۰۵/۹۲	-	-	۱۷۹,۸۹۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۹۳	۱۴۰۰/۰۵/۹۳	-	-	۱۸۰,۳۰۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۹۴	۱۴۰۰/۰۵/۹۴	-	-	۱۸۰,۷۱۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۹۵	۱۴۰۰/۰۵/۹۵	-	-	۱۸۱,۱۲۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۹۶	۱۴۰۰/۰۵/۹۶	-	-	۱۸۱,۵۳۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۹۷	۱۴۰۰/۰۵/۹۷	-	-	۱۸۱,۹۴۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۹۸	۱۴۰۰/۰۵/۹۸	-	-	۱۸۲,۳۵۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۹۹	۱۴۰۰/۰۵/۹۹	-	-	۱۸۲,۷۶۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۱۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۰۰	-	-	۱۸۳,۱۷۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۱۰۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۰۱	-	-	۱۸۳,۵۸۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۱۰۲	۱۴۰۰/۰۵/۱۰۲	-	-	۱۸۴,۰۹۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۱۰۳	۱۴۰۰/۰۵/۱۰۳	-	-	۱۸۴,۴۰۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۱۰۴	۱۴۰۰/۰۵/۱۰۴	-	-	۱۸۴,۷۱۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۱۰۵	۱۴۰۰/۰۵/۱۰۵	-	-	۱۸۵,۱۲۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۱۰۶	۱۴۰۰/۰۵/۱۰۶	-	-	۱۸۵,۵۳۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۱۰۷	۱۴۰۰/۰۵/۱۰۷	-	-	۱۸۵,۹۴۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۱۰۸	۱۴۰۰/۰۵/۱۰۸	-	-	۱۸۶,۳۵۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۱۰۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۰۹	-	-	۱۸۶,۷۶۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۱۱۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱۰	-	-	۱۸۷,۱۷۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۱۱۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۱۱	-	-	۱۸۷,۵۸۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%
۱۴۰۰/۰۵/۱۱۲	۱۴۰۰/۰۵/۱۱۲	-	-	۱۸۸,۰۹۰,۰۱۳,۰۷۹	۱۲۵%

جوده‌اللی شنس ماهه تتفق به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۸/۳۰

نام سررسید	نام مادر	بهی تمدید شده	مود متله	نام ارزش فروش	درصد بد کل داراییها	نام ارزش فروش	درصد بد کل داراییها	نام ارزش فروش	درصد بد کل داراییها	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد بد کل داراییها	ریال	درصد بد کل داراییها	ریال
اسداد خزانه - ۴۹۰۵۱۳-۹۷۶۷۶-۹۰۴۳۳-۹۹۰۵۱	-	-	-	۲۹۱۶۴۴۳۰۵۴۸۳۹۱	۳۰۳۵۷۸۷۷	۳۰۱۸۴۳۰۷۷۴۰۳	۳۰۱۸۴۳۰۷۷۷	۴۴۴۱۶۱۹۰۵۷۵۰	۹۰۰۵۰۷۰	۱۱۱۳۹۶۰۵۰۱۳	۰	۰	۰	۱۱۱۳۹۶۰۵۰۱۳	۰	۰	۰	۰
جمع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

نام سررسید	نام مادر	بهی تمدید شده	مود متله	نام ارزش فروش	درصد بد کل داراییها	نام ارزش فروش	درصد بد کل داراییها	نام ارزش فروش	درصد بد کل داراییها	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد بد کل داراییها	ریال	درصد بد کل داراییها	ریال
اسداد خزانه - ۴۹۰۵۱۳-۹۷۶۷۶-۹۰۴۳۳-۹۹۰۵۱	-	-	-	۲۹۱۶۴۴۳۰۵۴۸۳۹۱	۳۰۱۸۴۳۰۷۷۷	۳۰۱۸۴۳۰۷۷۴۰۳	۳۰۱۸۴۳۰۷۷۷	۴۴۴۱۶۱۹۰۵۷۵۰	۹۰۰۵۰۷۰	۱۱۱۳۹۶۰۵۰۱۳	۰	۰	۰	۱۱۱۳۹۶۰۵۰۱۳	۰	۰	۰	۰
جمع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

نام سررسید	نام مادر	بهی تمدید شده	مود متله	نام ارزش فروش	درصد بد کل داراییها	نام ارزش فروش	درصد بد کل داراییها	نام ارزش فروش	درصد بد کل داراییها	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد بد کل داراییها	ریال	درصد بد کل داراییها	ریال
اسداد خزانه - ۴۹۰۵۱۳-۹۷۶۷۶-۹۰۴۳۳-۹۹۰۵۱	-	-	-	۲۹۱۶۴۴۳۰۵۴۸۳۹۱	۳۰۱۸۴۳۰۷۷۷	۳۰۱۸۴۳۰۷۷۴۰۳	۳۰۱۸۴۳۰۷۷۷	۴۴۴۱۶۱۹۰۵۷۵۰	۹۰۰۵۰۷۰	۱۱۱۳۹۶۰۵۰۱۳	۰	۰	۰	۱۱۱۳۹۶۰۵۰۱۳	۰	۰	۰	۰
جمع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

۷- حساب‌های دریافتی
حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۰



لیوست گزارش حساب‌رسی

جمع



برادران

۱۲

۸- موجودی نقد

مووجودی نقد صندوق درباریت ترازname به شرح زیر است:

جمع

سود سهام دریافتی

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

۱۳۹۹/۰۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۰



لیوست گزارش حساب‌رسی

جمع



برادران

۱۲

۹- سایر داراییها شامل اینمان نم افرار صندوق میباشد که تاریخ ترازنامه مستبهک شده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل میشود.

مندرج اضافه شده	استهلاک طی دوره مالی	مندرج اضافه شده	استهلاک طی دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۶,۹۵۰,۷۸۷	۱۳۲,۸۵۰,۷۹۷	۱۳۴,۹۵۰,۷۸۷	۱۳۲,۸۵۰,۷۹۷
(۱۳۵,۱۳۸)	(۱۳۵,۱۳۸)	(۱۳۵,۱۳۸)	(۱۳۵,۱۳۸)
۱۳۶,۹۵۰,۷۹۷	۱۳۵,۱۳۸	۱۳۵,۱۳۸	۱۳۵,۱۳۸
۱۳۵,۱۳۸	۱۳۵,۱۳۸	۱۳۵,۱۳۸	۱۳۵,۱۳۸
۱۳۵,۱۳۸	۱۳۵,۱۳۸	۱۳۵,۱۳۸	۱۳۵,۱۳۸

اینمان نرم افزار صندوق
محاج عضویت در کانون ها

مندرج اضافه شده	استهلاک طی دوره مالی	مندرج اضافه شده	استهلاک طی دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
۳,۳۳۳,۹۶۸,۹۰۶	۸,۳۸۹,۰۵,۷۸۸	۱۰۰,۸۰,۸۰,۸۰,۷۰,۲	۸,۳۸۹,۰۵,۷۸۸
۳,۳۳۳,۹۶۸,۹۰۶	۸,۳۸۹,۰۵,۷۸۸	۱۰۰,۸۰,۸۰,۸۰,۷۰,۲	۸,۳۸۹,۰۵,۷۸۸
۸,۳۸۹,۰۵,۷۸۸	۸,۳۸۹,۰۵,۷۸۸	۱۰۰,۸۰,۸۰,۸۰,۷۰,۲	۸,۳۸۹,۰۵,۷۸۸
۸,۳۸۹,۰۵,۷۸۸	۸,۳۸۹,۰۵,۷۸۸	۱۰۰,۸۰,۸۰,۸۰,۷۰,۲	۸,۳۸۹,۰۵,۷۸۸

۱۰- جاری کارخانه
جاری کارخانه مربوط به شرکت کارخانی مفید بوده که به شرح زیر می باشد.

شرکت کارخانی مفید

بیوست گزارش حسابرس
رادر

مورخ ۰۰/۱۰/۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشناز
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

۱۱- بدھی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق			
مدیر ثبت	۴۸,۷۹۷,۱۹۳,۹۳۵	۱۳۹,۴۷۲,۸۰۷,۵۹۷	
متولی حسابرس	۳۴۱,۱۲۰,۰۰۰	۱۱۳,۸۰۰,۰۰۰	
جمع	۴۹,۹۳۳,۷۰۹	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۴۹,۵۸۸,۹۳۵	۹۰,۰۰۴,۱۳۷	
	۴۹,۲۳۷,۸۳۶,۵۷۹	۱۳۹,۹۷۶,۶۱۱,۷۳۴	

۱۲- بدھی به سرمایه گذاران

بدھی به سرمایه گذاران مشتمل از اقلام زیر است:

	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	
بابت صدور واحد های سرمایه گذاری			
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۹۰,۵۳۶,۹۸۰,۰۰۰	۱۶۵,۸۱۷,۹۰۰,۰۰۰	
بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری	(۱۴,۱۸۲,۹۶۲,۵۹۷)	۲۳,۶۲۸,۵۵۳	
	(۵,۲۶۸,۰۰۱,۳۰۳)	۲۶۶۶,۵۸۹,۰۰۰	
	۷۱,۱۸۶,۰۱۶,۱۰۰	۱۶۸,۵۰۸,۱۱۷,۵۵۳	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	
ذخیره تصفیه			
آپونمان نرم افزار صندوق	۵,۸۰۸,۷۰۱,۷۱۶	۱۱,۸۹۶,۸۰۲,۸۳۱	
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	(۱۸,۲۷۰,۱۱۵)	۷۶۲,۳۶۵,۷۹۰	
واریزی نامشخص	۱۵۸,۳۸۲,۰۰۰	.	
	۵۱,۵۹۹,۸۹۶,۷۰۰	۲۰,۴۶۰,۶۱۱,۴۰۰	
	۵۷,۵۴۸,۷۱۰,۳۰۱	۳۳,۱۱۹,۷۸۰,۰۲۱	
جمع			

۱۴- خالص داراییها

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

	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	
واحد های سرمایه گذاری عادی			
واحد های سرمایه گذاری ممتاز	۱۲,۴۲۷,۲۲۸,۹۶۹,۵۶۱	۱۶,۵۳۱,۹۰۲,۱۷۹,۰۶۶	۶,۸۵۹,۹۵۵
	۱۶۶,۷۶۱,۴۳۵,۹۶۵	۲۴۲,۴۴۹,۱۴۴,۴۱	۱۰۰,۰۰۰
	۱۲,۵۹۳,۹۹۰,۴۰۵,۵۲۶	۱۶,۸۷۴,۳۵۱,۳۲۳,۱۰۶	۶,۹۵۹,۹۵۵
جمع	۷۵,۵۲۱		



بیوست گزارش حسابرسی

رازدار

موrex ۱۰/۱/۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک بیشتر
نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتھی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتھی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتھی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	یادداشت	۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادر
ریال	ریال	ریال		سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۸۸۳,۱۰۰,۵۰۵,۴۵۱	۹۵,۶۲۲,۷۸۳,۰۰۴	۲,۵۸۱,۱۲۶,۴۸۳,۹۵۳	۱۵-۱	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۳۴,۵۶۱,۶۸۲,۰۹۸	۲۷,۳۰۷,۸۹۱,۶۴۴	۲۰,۹۰۵,۹۶۷,۷۵۶	۱۵-۲	سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۴۵,۰۲۵,۶۴۰,۵۹۱	۲۱,۹۰۶,۹۵۶,۵۹۵	۲۸,۰۵۱۴,۴۴۵,۲۱۶	۱۵-۳	سود(زیان) ناشی ازتسویه اختیار
.	.	۱۱,۹۲۳,۵۳۸,۰۳۹	۱۵-۴	جمع
۱,۹۶۲,۶۸۷,۸۲۸,۱۴۰	۱۴۴,۸۳۷,۶۳۱,۲۴۳	۲,۶۴۲,۴۷۰,۴۳۴,۹۶۴		

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

موجع ۱۰/۱/۱۳۹۹

دوهه مالی شش ماهه شنبه به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

سال مالی مستین به ۱۳۹۸/۰۷/۲۹

سود (ازباد) فروش

۱۱۸,۴۳۱,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳

۵,۳۱۲,۳۱۵,۱۲۸

ردیف	سیدم	تمدد	بهیه مالی شش ماهه شنبه به کارمزد
۱	ایران تابع	۱۰,۰۰۰	۱۱۹,۷۰۰,۰۷۰,۰۳۰
۲	پلاسا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۳	پاک تجارت	۴,۳۷۳,۵۹۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۴	پاک خاومیله	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۵	برق و انرژی پوچکس پارس	۵,۱۷۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۶	بساز کالاهای خارج	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۷	پالایش نفت توان	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۸	پتروشیم اورمیه	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۹	پوشیب طارم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۰	تامین سرمایه پاسیون	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۱	تامین سرمایه پاسیون	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۲	تامین سرمایه پاسیون	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۳	توحید سیر به گلستان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۴	توسیه معدن و منابع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۵	تولید و صادرات ایلان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۶	تولید نیزی و آیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۷	تجهیز تربیغ غذای افراد دیگر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۸	سرویس گذاری پلازا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۹	سرویس گذاری پلازا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۲۰	سرطیله گذاری سیمان تامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۲۱	سرطیله گذاری صفتان بنام	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۲۲	سرطیله گذاری صفتان بنام	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۲۳	سرطیله گذاری صفتان بنام	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۲۴	سرطیله گذاری صفتان بنام	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۲۵	سرطیله گذاری صفتان بنام	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۲۶	سرطیله گذاری غیراصطلاحی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۲۷	سکه تمام بخارتیلی درود راه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۲۸	سکه اهل گجرات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۲۹	سیمان سلو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۳۰	شرکت آهن و فولاد ارغی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۳۱	صلایح پیوشنی گلزار	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۳۲	سنگ قبر و قبور	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۳۳	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۳۴	فولاد خوشمندان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۳۵	فولاد سرمهد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۳۶	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۳۷	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۳۸	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۳۹	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۴۰	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۴۱	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۴۲	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۴۳	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۴۴	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۴۵	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۴۶	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۴۷	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۴۸	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۴۹	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۵۰	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۵۱	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۵۲	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۵۳	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۵۴	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۵۵	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۵۶	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۵۷	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۵۸	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۵۹	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۶۰	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۶۱	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۶۲	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۶۳	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۶۴	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۶۵	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۶۶	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۶۷	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۶۸	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۶۹	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۷۰	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۷۱	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۷۲	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۷۳	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۷۴	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۷۵	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۷۶	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۷۷	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۷۸	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۷۹	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۸۰	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۸۱	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۸۲	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۸۳	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۸۴	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۸۵	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۸۶	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۸۷	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۸۸	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۸۹	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۹۰	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۹۱	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۹۲	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۹۳	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۹۴	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۹۵	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۹۶	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۹۷	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۹۸	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۹۹	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۰۰	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۰۱	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۰۲	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۰۳	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۰۴	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۰۵	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳۶,۱۸۸,۰۱۳
۱۰۶	کتابخانه ملک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۳

جهود مالی شناس ماهه مشتبه به تاریخ ۳۰ ایان ماه ۱۴۰۹

دوره مالی شناس ماهه مشتبه به
۱۴۰۹/۰۸/۳۰

دوروه مالی شناس ماهه مشتبه به ۱۴۰۹/۰۸/۳۰

ردیف	سهم	بهی فروش	تعداد	ازرس خضری	کاربرد	ریال	مبالغ	سود (اظطرار) فروش	بهی فروش (ریال)	ریال
۷۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۱۶۶,۱۲۷,۵۴۸	ریال	۹۳,۵۳۶,۲۹۳	۹۳,۵۳۶,۲۹۳	-	۹۳,۵۳۶,۲۹۳	-
۷۸	گسترش نفت و گاز بازرسان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۹۰,۳۰۰,۹۱۶	ریال	۹۰,۳۰۰,۹۱۶	۹۰,۳۰۰,۹۱۶	-	۹۰,۳۰۰,۹۱۶	-
۷۹	مجتمع صنایع لاستیک در	۱۱۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۲,۳۶۰,۲۷۷	ریال	۱۷۲,۳۶۰,۲۷۷	۱۷۲,۳۶۰,۲۷۷	-	۱۷۲,۳۶۰,۲۷۷	-
۸۰	مخابرات ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۸۱	معدنی املاح ایران	۱۳۳,۰۰۰	۱۳۳,۰۰۰	۱۱,۰۵۰,۴۱۶	ریال	۱۱,۰۵۰,۴۱۶	۱۱,۰۵۰,۴۱۶	-	۱۱,۰۵۰,۴۱۶	-
۸۲	مل مدنی سر ایران	۳۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۷۶,۳۷۵,۴۳۴	ریال	۳۷۶,۳۷۵,۴۳۴	۳۷۶,۳۷۵,۴۳۴	-	۳۷۶,۳۷۵,۴۳۴	-
۸۳	پاکی سلت	۳۳	۳۳	۱۷۰,۰۰۰	ریال	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	-	۱۷۰,۰۰۰	-
۸۴	پلاش نفت اصفهان	۳۴	۳۴	۲,۰۵۳,۰۰۰	ریال	۲,۰۵۳,۰۰۰	۲,۰۵۳,۰۰۰	-	۲,۰۵۳,۰۰۰	-
۸۵	پژوهشی هم	۴۰	۴۰	۳۶۰,۰۰۰	ریال	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰	-
۸۶	تولیدی چمن سازان	۴۱	۴۱	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۸۷	داریوش احمدی	۴۲	۴۲	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۸۸	ذغال سیل نیجن طبس	۴۳	۴۳	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۸۹	سرمهای گلاری سبه	۴۴	۴۴	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۹۰	سرمهای گلاری صنایع پتروشیمی	۴۵	۴۵	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۹۱	سینسان خوزستان	۴۶	۴۶	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۹۲	فولاد کوه جوب کشی	۴۷	۴۷	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۹۳	گروه صنایع کافند پارس	۴۸	۴۸	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۹۴	گروه اینجا عالم	۴۹	۴۹	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۹۵	کوه بینا	۵۰	۵۰	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۹۶	مساند و منطقی کل گجر	۵۱	۵۱	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۹۷	نیتراتس	۵۲	۵۲	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۹۸	همکاران سیستم	۵۳	۵۳	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۹۹	لیلان ترکیلوف	۵۴	۵۴	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۱۰۰	لوموچیمیا ایران	۵۵	۵۵	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۱۰۱	پژوهشی تدریجی ایران	۵۶	۵۶	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۱۰۲	پژوهشی طارم	۵۷	۵۷	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۱۰۳	پژوهشی توی	۵۸	۵۸	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۱۰۴	پژوهشی مشاور	۵۹	۵۹	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۱۰۵	پژوهشی قرن	۶۰	۶۰	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۱۰۶	تلائیں سرمایه بازی	۶۱	۶۱	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۱۰۷	تیسنه معدان روی ایران	۶۲	۶۲	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۱۰۸	سرمهای گلاری دارویی تانین	۶۳	۶۳	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۱۰۹	سرمهای گلاری سبا تاسن	۶۴	۶۴	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۱۱۰	سرمهای گلاری کتکورزی کوفر	۶۵	۶۵	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۱۱۱	فولاد امیر کربلائی	۶۶	۶۶	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-
۱۱۲	کالسینین	۶۷	۶۷	۱۶۰,۰۰۰	ریال	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-

٢-٥١ - سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدیم سهام به شرکت زیر اسناد:

ردیف	حکم تقدیم	تمدّد	بهلی فروش	ارزش دفتری	مال نشیش ماهیه مشتبه به ۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱	۲- پیرویشی جم	۳۶۴۱۳۸۲	ریال	کاربرد:	سوزن(زن) حاصل از فروش
۲	۲- سیگ آهن چهره‌رسان	۳۶۴۱۳۸۳	ریال	مایل:	سوزن(زن) حاصل از فروش
۳	۲- معدن اطلاع ایران	۳۶۴۱۳۸۴	ریال	ریال	سوزن(زن) حاصل از فروش
۴	۲- معدن و مستثنی علی گهر	۳۶۴۱۳۸۵	ریال	ریال	سوزن(زن) حاصل از فروش
۵	۲- فولاد کاروه جنوب گیشه	۳۶۴۱۳۸۶	ریال	ریال	سوزن(زن) حاصل از فروش
۶	۲- صفت دوده قام	۳۶۴۱۳۸۷	ریال	ریال	سوزن(زن) حاصل از فروش
۷	جمع	۳۶۴۱۳۸۸			دوره های سیسی ماهیه مشتبه به ۱۳۹۷۰۸۰۳۰

۳-۱۵- سود (ازیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه متشکل به سال مالی شش ماهه متشکل به ۱۳۹۹/۰۷/۰۱ تا ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

لیونست گریز ایش حسالیو سی



دوره مالی نشست ماهده منتظری به سال مالی منتظری به

۱۳۹۹/۰۲/۲۱

سال مالی منتهی به	دوه مالی شش ماهه
منتهی به	منتهی به
۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
دریل	دریل
۵۷۳۴۰-۰۲-۰۵۹۹۹۱۷	۵۷۳۴۰-۰۲-۰۵۹۹۹۱۷
۹-۰۳۶۴۰۷۷۰۷۹۲	۹-۰۳۶۴۰۷۷۰۷۹۲
۰۵۹۳۶۴۷۹۰۸۷۴۶۹	۰۵۹۳۶۴۷۹۰۸۷۴۶۹
۳۹۹,۷۰۰,۰۸۲,۱۱۹	۳۹۹,۷۰۰,۰۸۲,۱۱۹
۳,۱۷۹,۷۰۰,۰۷۰,۲۳۰,۰۱۶	۳,۱۷۹,۷۰۰,۰۷۰,۲۳۰,۰۱۶
۰۶-۰۱۳۶۴۰۷۷۰۷۹۴	۰۶-۰۱۳۶۴۰۷۷۰۷۹۴
۴۲-۰۱۰۰۰۰۸۰	۴۲-۰۱۰۰۰۰۸۰
۰۸۹۷۷۶۷۶۷۶۷۰۸۵	۰۸۹۷۷۶۷۶۷۶۷۰۸۵
تاریخ	تاریخ
۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰

۱۰۷ - سید علی (رضا) مکتبی برای اسلام پژوهی در ایران

سهام بورسی
حق تقدیم خرد سهام
اوقی بھادر با درآمد ثابت

دوره هایی شش ماهه متمتیکی به ۳۰ آگوست ۱۹۹۹

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ شکل مرجع	تماد سیمه در زمان مجمع	سود متعلق به زمان مجمع	سود متعلق به سیمه - ریال	نالص درآمد سیمه - ریال	نالص درآمد سیمه - ریال
۱	شرکت ایران تام	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۳۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۰,۹۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۲	شرکت ایلام	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۳	شرکت بازداریه	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۴	شرکت پارسیان - هم بیان	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۵	شرکت بالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۶	شرکت بلاشبست تهران	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۷	شرکت پتروشیمی فزوی	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۸	شرکت پتروشیمی اراک	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۹	شرکت پتروشیمی پردس - بوئرس	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۰	شرکت پتروشیمی جم	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۱	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۲	شرکت پتروشیمی پاپس	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۳	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۴	شرکت پتروشیمی صنعت ابرویی خاتم قارس	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۵	شرکت پتروشیمی ارموده	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۶	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۷	شرکت پنجتخت پتروشیمی سپاهان	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۸	شرکت پیغمبر اسلام	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۹	شرکت پیغام توزیع غذای دا آفیس فدک	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۰	شرکت قوهنه معدنی و صنعتی صباور	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۱	شرکت تراکتور سازی ایران	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۲	شرکت تامین سرویسهای پارسیان	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۳	شرکت توسعه معدن روی ایران	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۴	شرکت تویزی چدن سازان	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۵	شرکت داروپوش (اهلیگی)	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۶	شرکت دعالسیگی طبس	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۷	شرکت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۸	شرکت سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۹	شرکت سرمایه گذاری تامین	۱۴۰۰/۰۸/۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰



دوره مالی نشست ماهه کاری به سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۲/۳۱

دوره مالی نشست ماهه کاری به
۱۳۹۸/۰۸/۳۰

دوره مالی نشست ماهه کاری به سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۲/۳۱

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشكیل مجمع	نعت اسهام متعاقه در زمان مجمع	نعت اسهام متعاقه در زمان مجمع	جمع درآمد سود سهام - ریال	خلاص درآمد سود سهام - ریال	سال مالی منتهی به
۱۱	شرکت سرمایه گذاری سیمین نامن	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۱۳۹۳/۰۷/۲۱	-	-	-	-	-
۱۲	شرکت سرمایه گذاری خدیر	-	-	-	-	-	-	-
۱۳	شرکت سرمایه گذاری بسپه	-	-	-	-	-	-	-
۱۴	شرکت نسنج آهن گل کهر	-	-	-	-	-	-	-
۱۵	شرکت سیسل خوزستان	-	-	-	-	-	-	-
۱۶	شرکت سیمن ساوو	-	-	-	-	-	-	-
۱۷	شرکت پیروزی بوی گلستان	-	-	-	-	-	-	-
۱۸	شرکت میل صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-
۱۹	شرکت مستوفی قام	-	-	-	-	-	-	-
۲۰	شرکت سلطان پیونس کمالشاه	-	-	-	-	-	-	-
۲۱	شرکت فولاد امیرکشاپان	-	-	-	-	-	-	-
۲۲	شرکت فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-
۲۳	شرکت فولاد کاوه خوب کوش	-	-	-	-	-	-	-
۲۴	شرکت فولاد طاری اصفهان	-	-	-	-	-	-	-
۲۵	شرکت کالسین	-	-	-	-	-	-	-
۲۶	شرکت کشتیل جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-
۲۷	شرکت مدیریت صفت موینه توصیه هربر	-	-	-	-	-	-	-
۲۸	شرکت مجتمع صالح لایتک زنج	-	-	-	-	-	-	-
۲۹	شرکت مدیریت بودجه های نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	-
۳۰	شرکت مدنی اسلام ایران	-	-	-	-	-	-	-
۳۱	شرکت موتوزل	-	-	-	-	-	-	-
۳۲	شرکت نفت ایران	-	-	-	-	-	-	-
۳۳	شرکت نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	-
۳۴	شرکت همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک پشتیبان
داداشتہای توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵۴۴,۵۷۵,۳۱۴	۴۵۵,۶۴۱,۳۸۷	۵۶۳,۷۸۱,۷۲۸
۳۰۵,۷۲۲,۹۲۹	۵۵۵,۲۳۷,۲۴۹	۳۴۱,۲۲۸,۳۰۱
۸۵۰,۲۹۸,۲۴۳	۱,۰۱۰,۸۷۸,۶۳۶	۶,۰۰۵,۰۱۰,۰۲۹

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها بابت تنزیل سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶۴,۵۸۰,۲۷۲,۹۹۲	۱۷,۴۷۵,۶۰۵,۲۰۴	۱۳۹,۳۶۴,۹۵۷,۴۶۲
۴۹۹,۳۳۷,۰۸۷	۴۹۹,۳۳۷,۰۸۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۹,۹۹۹,۹۶۷	۵۰,۴۱۱,۰۲۲	۹۰,۰۰۴,۱۳۷
۶۰,۱۷۹,۶۱۰,۰۴۶	۱۸,۰۲۵,۳۵۲,۳۲۳	۱۳۹,۷۵۴,۹۶۱,۵۹۹

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیراست :

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۴,۵۰۸,۷۸۹,۳۱۵	۱,۲۱۰,۰۴۷,۴۱۱	۶,۰۸۸,۱۰۱,۱۱۵
۵۰۹,۵۳۰,۱۵۹	۲۰۱,۷۹۸,۴۷۱	۶۴۵,۰۸۶,۷۰۲
۱۵۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۱۸۲,۶۴۴,۰۰۰	۱۵۰,۱۲۰,۰۰۰	۱۵۸,۹۵۸,۱۰۰
۵۱,۳۵۱,۳۳۸	.	.
۵,۲۵۲,۴۶۹,۸۱۲	۱,۴۲۷,۰۰۵,۸۸۲	۶,۸۹۲,۲۲۵,۹۱۷

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶,۱۸۷,۴۶۸,۴۲۰,۸۴۷	۸۶۳,۹۸۰,۱۹۴,۴۴۴	۶,۰۱۵,۵۸۵,۸۰۲,۷۸۲
(۲,۶۹۰,۶۸,۵۸۸,۴۶۲)	(۴۸۰,۷۵۱,۳۸۸,۷۵۷)	(۷,۷۲۷,۲۶۹,۴۴۵,۹۷۷)
۳,۴۹۷,۳۹۹,۸۳۲,۳۸۵	۳۸۳,۲۲۸,۸۰۵,۶۸۷	(۱,۷۱۱,۶۸۳,۶۴۳,۱۹۵)

تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعديلات ناشی از لبطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

پیوست گزارش حسابرسی

موافق ۱۰ / ۱ / ۱۳۹۹ رازدار

۲۳- تعهدات و بدھی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص داراییها صندوق هیچ گونه بدھی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشتوان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		نام	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	
۰/۰۱%	۱,۰۰۰	سهام ممتاز	شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته
۰/۲٪	۱۳,۷۰۰	سهام عادی	مدیر ثبت صندوق
۱/۴۲٪	۹۹,۰۰۰	سهام ممتاز	گروه خدمات بازار سرمایه مفید و اشخاص وابسته
۴۲/۷۷٪	۲,۹۷۶,۴۴۰	سهام عادی	سهامدار ممتاز
۰/۰۰٪	.	سهام ممتاز	شرکت سبدگردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته
۵/۰۸٪	۳۵۳,۹۰۰	سهام عادی	مدیر صندوق
۰/۰۷٪	۱,۴۰۰	سهام عادی	رضا ابراهیمی قلعه حسن
۰/۱۰٪	۶,۷۰۰	سهام عادی	رحیم صادقی دمنه
۰/۰۵٪	۳,۲۰۰	سهام عادی	محمد رضا گلدوست
۴۹/۶۵٪	۳,۴۵۵,۳۴۰		جمع

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

مانده طلب (بدھی) - ریال	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۳,۳۴۳,۹۶۸,۹۰۶)	۱۶,۷۷۴,۸۲۹,۵۴۸,۸۶۶	خرید و فروش سهام	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری مفید
(۱۳۹,۴۷۲,۸۰۷,۵۹۷)	۱۳۹,۳۶۴,۹۵۷,۴۶۲	کارمزد ارکان (مدیر)	مدیر صندوق	شرکت سبد گردان انتخاب مفید
(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان (متولی)	متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور
(۹۰۰,۰۴,۱۳۷)	۹۰,۰۰۴,۱۳۷	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رازدار

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص داراییها تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، رخداده است:

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
موrex ۱۰ / ۱۱۳۹۹