

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پستی:

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی



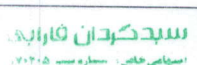
صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی مربوط به دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۹	ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات ما

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه 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 در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان فارابی	مهدی علی خانی مهرجودی	 سیدگردان فارابی سهامی خاص - شماره ثبت ۴۰۲۰۵
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	


موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
		ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳,۵۸۶,۸۱۰,۲۷۹,۵۲۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۸۴۸,۸۴۸,۳۳۹,۴۶۵
حساب های دریافتی	۷	۸۵,۴۱۹,۳۵۰,۲۲۴
سایر دارایی ها	۹	۸۹۹,۶۲۳,۳۳۰
جمع دارایی ها		۵,۵۲۱,۹۷۷,۵۹۲,۵۳۹
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	۸	۵۳۷,۶۶۰,۹۱۴,۲۱۶
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۲,۳۷۴,۸۵۵,۸۲۷
بدهی به سرمایه گذاران	۱۱	۲۷,۸۱۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۱,۲۰۳,۹۴۹,۱۸۰
جمع بدهی ها		۵۴۱,۲۳۹,۷۴۷,۰۳۳
خالص دارایی ها	۱۳	۴,۹۸۰,۷۳۷,۸۴۵,۵۰۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۹,۷۴۸

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان فارابی	مهدی علی خانی مهرجودی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی ستاب فارابی
صورت سود و زیان و وضعیت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱,۵۲۱,۵۸۵,۵۷۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۲۷۵,۹۲۷,۸۱۳,۹۸۲)
سود سهام	۱۶	۸۱,۶۶۹,۱۹۴,۸۲۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۶۲,۶۰۹,۰۵۰,۱۴۴
جمع درآمدها		(۱۳۰,۱۲۷,۹۸۳,۴۳۹)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	۲,۳۷۴,۸۵۵,۸۲۷
سایر هزینه ها	۱۹	۳۰۹,۲۲۰,۳۵۰
جمع هزینه ها		۲,۶۸۴,۰۷۶,۱۷۷
سود خالص		(۱۳۲,۸۱۲,۰۵۹,۶۱۶)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		-۲.۶۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		-۲.۶۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	یادداشت
۰	۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۵,۱۱۳,۱۶۶,۲۴۷,۹۳۲	۵۱۰,۹۶۱,۶۳۵	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۳۲,۸۱۲,۰۵۹,۶۱۶)	۰	سود(زیان)خالص
۳۸۳,۶۵۷,۱۹۰	۰	تعدیلات
۴,۹۸۰,۷۳۷,۸۴۵,۵۰۶	۵۱۰,۹۶۱,۶۳۵	۲۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان سال}}$

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان فارابی	مهدی علی خانی مهرجردی	 
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی به شناسه ملی ۱۴۰۱۲۲۸۰۰۲۰ که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ تحت شماره ۱۲۱۳۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۰ تحت شماره ۵۵۶۷۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۶ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۴/۰۶ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، میدان طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۵ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی مطابق با ماده ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس jahesh.irfarabi.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- **مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۳ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
سیدگردان فارابی	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰.۰٪
کارگزاری فارابی	۲,۹۹۰,۰۰۰	۲۹.۹٪
سرمایه گذاری فارابی	۱۰,۰۰۰	۰.۱٪
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- **مدیر صندوق:** سیدگردان فارابی که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۷ به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۸۰۹۶۰ و شماره ثبت ۵۷۰۴۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، سعادت آباد، میدان طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۵.

۲-۳- **مدیر ثبت:** کارگزاری فارابی که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۵ به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۴۷۴۷۲۲ و شماره ثبت ۱۰۳۵۶۱ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: تهران، شهرک غرب، بلوار خوردین، خیابان توحید ۳، پلاک ۳.

۲-۴- **متولی:** موسسه حسابرسی هدف نوین نگر که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ و شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی (ظفر)، بعد از خیابان شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه ۳، واحد ۲.

۲-۵- **حسابرس:** موسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شناسه ملی شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ و شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل 1 درصد از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی حداکثر تا مبلغ 500 میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ 50 میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق
کارمزد مدیر	کارمزد ثابت حداکثر ۱۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱. در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد).
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۱۰۰ میلیون و حداکثر ۱۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۵۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	بر اساس پیش فاکتور و یا قرارداد منعقد شده با شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزار به صندوق و با تأیید مجمع صندوق
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۵-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۶-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۷-۴- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۲/۰۴/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۸۷۰,۴۴۷,۲۲۴,۴۶۲	۸۱۴,۰۷۵,۱۳۶,۸۴۵	۱۴.۷۴
خودرو و ساخت قطعات	۱۳۵,۹۸۵,۳۲۷,۹۰۰	۱۲۷,۶۳۶,۰۰۰,۷۶۰	۲.۳۱
بانکها و موسسات اعتباری	۲۴۲,۷۶۲,۹۴۵,۵۵۶	۲۲۵,۳۲۹,۸۶۲,۹۳۲	۴.۰۸
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۹,۰۹۰,۴۲۱,۲۵۳	۶۳,۸۲۶,۵۲۱,۴۰۸	۱.۱۶
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۳۳,۰۰۹,۹۷۵,۵۲۶	۳۳,۷۶۳,۶۱۹,۵۹۱	۰.۶۱
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۸۱,۹۳۵,۸۶۶,۴۶۵	۱۶۶,۵۷۱,۰۶۳,۸۴۰	۳.۰۲
فلزات اساسی	۶۹۵,۴۷۵,۳۸۹,۴۹۵	۶۲۹,۷۶۰,۰۸۶,۴۹۶	۱۱.۴۱
مواد و محصولات دارویی	۲۶۹,۱۲۰,۲۵۶,۴۷۵	۲۶۵,۱۶۳,۵۴۸,۹۳۰	۴.۸۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۱۵,۸۳۳,۹۹۲,۹۲۵	۲۶۸,۳۲۱,۹۱۸,۰۱۰	۴.۸۶
استخراج کانه های فلزی	۳۱۴,۲۹۸,۱۸۰,۴۹۵	۲۹۸,۱۰۵,۱۶۲,۰۴۶	۵.۴۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۸۰,۷۹۲,۵۳۰,۰۰۰	۷۹,۹۰۳,۹۰۸,۶۱۲	۱.۴۵
استخراج ذغال سنگ	۴۹,۶۳۵,۳۳۹,۰۰۸	۵۰,۷۱۹,۹۰۹,۱۸۰	۰.۹۲
سیمان، آهک و گچ	۱۴۶,۶۳۰,۸۳۴,۷۶۴	۱۳۶,۷۴۹,۵۵۱,۴۷۲	۲.۴۸
زراعت و خدمات وابسته	۵۳,۱۲۵,۷۱۰,۳۶۵	۵۰,۵۶۱,۹۶۵,۵۷۰	۰.۹۲
ماشین آلات و تجهیزات	۵۳,۱۹۲,۹۱۵,۲۶۰	۵۰,۸۲۴,۹۳۹,۳۱۰	۰.۹۲
هتل و رستوران	۴۰,۲۱۸,۱۴۳,۰۷۶	۳۲,۵۵۴,۹۸۸,۳۹۰	۰.۵۹
خدمات فنی و مهندسی	۹۷,۴۰۶,۸۲۱,۰۳۹	۸۷,۰۳۰,۹۳۰,۰۱۰	۰.۵۸
مخابرات	۴۳,۰۲۰,۴۹۵,۰۶۹	۳۷,۹۹۳,۱۲۰,۳۳۰	۰.۶۹
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	۲۷,۷۸۳,۴۰۲,۵۶۸	۲۵,۶۷۲,۸۷۷,۲۵۲	۰.۴۷
قند و شکر	۲۱,۰۲۹,۸۷۴,۱۴۰	۱۸,۷۴۰,۸۸۳,۷۱۵	۰.۳۴
کاشی و سرامیک	۲۵,۵۸۵,۰۴۰,۶۲۶	۲۲,۰۵۵,۱۸۶,۱۶۰	۰.۴۰
حمل و نقل آبی	۶۱,۵۳۷,۵۶۰,۰۷۲	۶۶,۰۵۲,۷۶۵,۳۶۵	۱.۲۰
لاستیک و پلاستیک	۳۴,۸۱۹,۸۴۶,۹۶۳	۳۵,۳۹۶,۳۳۳,۲۹۶	۰.۶۴
	۳,۸۶۲,۷۳۸,۰۹۳,۵۰۲	۳,۵۸۶,۸۱۰,۲۷۹,۵۲۰	۶۳.۹۹

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
	ریال
۶-۱	۱,۸۴۸,۸۴۸,۳۳۹,۴۶۵
	۱,۸۴۸,۸۴۸,۳۳۹,۴۶۵

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱-۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

از ۱۴۰۲/۰۴/۳۱					
سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۰۰۰۰۳۸۷-۲۷۷-۱۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	-	۰	۶۶۰,۳۱۲,۱۹۵	۰.۰۱
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۲۴۲-۳۴۵-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲۵	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۱-۲۰۹۰۰۰۰۰-۸۱۰۰-۲۰۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	-	۰	۷۰۴,۷۸۱,۷۷۰	۰.۰۱
سپرده بلند مدت ۱-۲۰۹۰۰۰۰۰-۳۰۷-۲۰۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲۵	۱,۸۴۶,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳.۴۴
سپرده کوتاه مدت ۱۰-۱۰۰-۱۰۰۵ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	-	۰	۳۸۵,۵۰۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۹۸۷۳۵۸۵۶۶۳ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	-	۰	۹۹۷,۸۶۰,۰۰۰	۰.۰۲
				۱,۸۴۸,۸۴۸,۳۳۹,۴۶۵	۳۳.۴۸

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۴/۳۱				
پایه داشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	هزینه تجزیل	تجزیل شده
	ریال	درصد		ریال
۷-۱	۴,۱۴۳,۱۸۵,۳۸۶	۲۵	۳۹۳,۰۲۹,۹۸۲	۳,۷۵۰,۱۵۵,۴۰۴
۷-۲	۸۸,۰۹۴,۰۹۱,۶۸۳	۲۵	۶,۴۲۴,۸۹۶,۸۶۳	۸۱,۶۶۹,۱۹۴,۸۲۰
	۹۲,۲۳۷,۲۷۷,۰۶۹		۶,۸۱۷,۹۲۶,۸۴۵	۸۵,۴۱۹,۳۵۰,۲۲۴

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

۱-۷- سود سیرده‌های بانکی، دریافتنی

۱۴۰۲/۰۴/۳۱			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد		ریال
۲۰,۸۸۴,۷۳۶,۲۱۲	۱۰	۳۹۳,۰۲۹,۹۸۲	۲۰,۴۹۳,۷۰۶,۲۳۰
(۱۶,۷۴۳,۵۵۰,۸۲۶)	۱۰	۰	(۱۶,۷۴۳,۵۵۰,۸۲۶)
۴,۱۴۳,۱۸۵,۳۸۶		۳۹۳,۰۲۹,۹۸۲	۳,۷۵۰,۱۵۵,۴۰۴

سیرده بلند مدت ۵۵۰-۶۰-۳۴۵-۲۴۲۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل

سیرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۲۰۹۰۰۰۰-۱ بانک پاسارگاد

۲-۷- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۴/۳۱			
توزیل نشده	نرخ توزیل	هزینه توزیل	توزیل شده
ریال	درصد	ریال	
۱۳۲,۹۳۵,۶۹۱	۲۵	۸,۰۶۴,۳۰۹	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۲۱,۰۸۳,۴۶۰	۲۵	۳۳۷,۴۹۶,۱۴۰	۱,۶۵۸,۵۷۹,۶۰۰
۷۱۳,۰۷۸,۹۰۸	۲۵	۱۱۹,۱۷۲,۰۹۲	۸۳۲,۲۵۱,۰۰۰
۷۵۳,۶۱۵,۲۵۱	۲۵	۷۸,۹۷۴,۷۴۹	۸۳۲,۵۹۰,۰۰۰
۵,۸۷۷,۸۳۵,۲۷۲	۲۵	۲۰۱,۲۹۵,۷۲۸	۶,۰۷۹,۱۳۱,۰۰۰
۷,۲۳۲,۹۸۷,۴۴۶	۲۵	۳۲۲,۰۱۶,۵۶۴	۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰
۵,۷۸۹,۲۹۹,۴۴۳	۲۵	۱۴۲,۷۴۹,۸۴۹	۵,۹۳۲,۰۴۹,۲۹۲
۳۲۵,۴۴۴,۹۸۷	۲۵	۲۴,۰۷۴,۰۱۳	۳۴۹,۵۱۹,۰۰۰
۱,۳۲۶,۷۱۵,۲۵۰	۲۵	۱۸,۴۸۴,۷۵۰	۱,۴۴۵,۲۰۰,۰۰۰
۳,۲۴۶,۶۹۲,۲۳۸	۲۵	۲,۲۲۳,۷۶۲	۳,۴۶۸,۹۱۶,۰۰۰
۲۰۲,۷۵۸,۳۴۹	۲۵	۱۲,۲۲۱,۰۵۱	۲۱۴,۹۷۹,۴۰۰
۳,۱۸۶,۴۳۰,۲۹۹	۲۵	۴۲۹,۹۴۹,۸۴۲	۳,۶۱۶,۳۸۰,۱۴۱
۱۶۷,۴۳۱,۱۹۳	۲۵	۷,۵۶۸,۸۰۷	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۵,۴۷۲,۲۹۱,۵۲۳	۲۵	۸۹,۹۵۵,۴۷۷	۵,۵۶۲,۲۴۷,۰۰۰
۶۱۶,۹۵۰,۳۲۵	۲۵	۲۶,۶۳۱,۸۲۵	۶۴۳,۵۷۲,۰۵۰
۱۳,۶۲۴,۰۹۰,۰۰۷	۲۵	۴۷۵,۹۰۹,۹۹۳	۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۶۲,۶۵۷,۸۶۴	۲۵	۴۴۴,۹۹۲,۱۳۶	۳,۱۰۷,۶۵۰,۰۰۰
۳,۰۷۹,۴۲۷,۹۳۹	۲۵	۲۵۷,۳۲۲,۰۶۱	۳,۳۳۶,۷۵۰,۰۰۰
۹,۱۳۶,۵۳۶	۲۵	۷۶۳,۴۶۴	۹,۹۰۰,۰۰۰
۱۳,۸۵۹,۷۱۸,۳۱۰	۲۵	۲,۳۱۶,۲۸۱,۶۹۰	۱۶,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰
۸۳۹,۸۴۰,۳۱۳	۲۵	۲۴,۱۵۹,۷۸۷	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۹۹,۰۸۵,۶۹۵	۲۵	۳۹,۱۶۴,۳۰۵	۲,۶۳۸,۲۵۰,۰۰۰
۱,۰۹۰,۲۵۸,۹۱۱	۲۵	۸۰,۶۴۹,۲۸۹	۱,۱۷۰,۹۰۸,۲۰۰
۲,۲۶۱,۶۵۷,۵۷۸	۲۵	۱۸۱,۲۴۲,۴۲۲	۲,۴۴۲,۹۰۰,۰۰۰
۵,۲۸۶,۷۷۲,۲۴۲	۲۵	۸۸۳,۵۴۲,۷۵۸	۶,۱۷۰,۳۱۵,۰۰۰
۸۱,۶۶۹,۱۹۴,۸۲۰		۶,۴۲۴,۸۹۶,۸۶۳	۸۸,۰۹۴,۹۱۶,۸۳۳

ایران خودرو دیزل

بیانک خاورمیانه

نهار رز عالىس چناران

پارسی دارو

بـالایش، نفت ا

بالايش ، نفت بند، عباس ،

بالايش، نفت لاوان

تتوشم. ا. ومه

بت و شیم : اگ بر

پیشکش

تولید و خدمات

دوامی سائے کا اسٹینڈ قلم

از جمله این موارد می‌توان به موارد زیر اشاره کرد:

فیصل آباد

فلاذلا ك كاش

فلاں لکنا نہ

خود را مبارکه اصفهان

کروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی

دروه صنعتی سپاهان

مخابرات ایران

ملی صنایع مس ایران

نفت سپاهان

نفت بهران

کارخانجات قند قزوین

کاشی الوند

كالسيمين

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۸-جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۴/۳۱			
مانده ابتدای دوره-بد (بس)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره-بد (بس)
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳,۳۳۵,۰۸۸,۷۹۶,۳۵۵	۳,۸۷۲,۷۴۹,۷۱۰,۵۷۱	(۵۳۷,۶۶۰,۹۱۴,۲۱۶)
۰	۳,۳۳۵,۰۸۸,۷۹۶,۳۵۵	۳,۸۷۲,۷۴۹,۷۱۰,۵۷۱	(۵۳۷,۶۶۰,۹۱۴,۲۱۶)

کارگزاری فارابی

۹-سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۲/۰۴/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۹۹۲,۹۴۵,۲۰۵	۹۳,۳۲۱,۸۷۵	۸۹۹,۶۲۳,۳۳۰
۰	۹۹۲,۹۴۵,۲۰۵	۹۳,۳۲۱,۸۷۵	۸۹۹,۶۲۳,۳۳۰

آبونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

ریال	مدیر صندوق سیدگردان فارابی
۱,۸۳۱,۰۸۶,۹۵۰	متولی موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۴۹۳,۳۰۵,۹۵۲	حسابرس موسسه حسابرسی رازدار
۵۰,۴۶۲,۹۲۵	
۲,۳۷۴,۸۵۵,۸۲۷	

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

ریال	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۲۰,۰۰۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۷,۸۱۰	
۲۷,۸۱۰	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

ریال	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۹۹۲,۹۴۵,۲۰۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۱۹,۳۸۴,۰۰۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
۸۹,۵۵۹,۹۷۴	بدهی بابت امور صندوق
۲,۰۶۰,۰۰۰	
۱,۲۰۳,۹۴۹,۱۸۰	

۱۳- خالص دارایی ها

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

ریال	تعداد	
۱۰۶,۸۵۱,۵۲۵,۷۳۸	۱۰,۹۶۱,۶۳۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴,۸۷۳,۸۸۶,۳۱۹,۷۶۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴,۹۸۰,۷۳۷,۸۴۵,۵۰۶	۵۱۰,۹۶۱,۶۳۵	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
	ریال
سود حاصل از فروش سهام و حق نقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱
	۱,۵۲۱,۵۸۵,۵۷۹
	۱,۵۲۱,۵۸۵,۵۷۹

۱۴-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پویا زرکان آق دره	۳۸,۱۸۴	۱,۵۶۱,۴۴۴,۹۵۰	۱,۵۶۹,۴۳۴,۱۷۰	۱,۴۸۳,۳۶۵	۷,۸۰۷,۲۲۴	(۱۷,۲۷۹,۸۰۹)
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۶۵۰,۰۰۰	۸,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۶,۰۲۰,۰۴۰	۷,۸۲۹,۸۲۳	۴۱,۲۱۰,۰۰۰	۱,۵۵۶,۹۴۰,۱۳۷
صندوق س سهامی کاریزما- اهرمی	۸۰,۴۶۷	۱,۷۹۰,۲۱۳,۹۷۰	۱,۸۰۶,۱۶۲,۸۵۹	۲,۱۲۵,۸۶۰	۰	(۱۸,۰۷۴,۷۴۹)
		۱۱,۵۹۳,۶۵۸,۹۲۰	۱۰,۰۱۱,۶۱۷,۰۶۹	۱۱,۴۳۹,۰۴۸	۴۹,۰۱۷,۲۲۴	۱,۵۲۱,۵۸۵,۵۷۹

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۱۵- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
	ریال
۱-۱۵	(۲۷۵,۹۲۷,۸۱۳,۹۸۲)
	(۲۷۵,۹۲۷,۸۱۳,۹۸۲)

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱-۱۵- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فارس سازی خاور	۲,۲۴۱,۹۱۵	۲۹,۹۷۴,۴۰۳,۵۵۰	۳۴,۲۳۶,۸۸۵,۸۳۹	۲۸,۴۷۵,۶۸۳	۱۴۹,۸۷۲,۰۱۸	۴,۴۴۰,۸۲۹,۹۹۰
ایران خودرو دیزل	۱۲,۳۲۶,۰۷۳	۵۳,۴۳۳,۵۲۶,۴۵۵	۵۶,۱۷۲,۹۵۷,۸۸۳	۵۰,۷۶۱,۸۵۰	۲۶۷,۱۶۷,۶۳۲	۳,۰۵۷,۳۶۰,۹۱۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۸۱۳,۷۳۴,۴۱۵	۱۳۳,۶۸۲,۱۰۰	۷۰۳,۵۹۰,۰۰۰	۱۷,۹۳۳,۰۰۶,۵۱۵
پارس فولاد سبزواری	۳۷۹,۰۰۰	۱۳,۹۶۶,۱۵۰,۰۰۰	۱۴,۰۳۰,۷۲۲,۳۶۳	۱۳,۲۶۷,۸۴۲	۶۹,۸۳۰,۷۵۰	۱۴۷,۶۷۰,۹۵۵
پتروشیمی تندگویان	۳,۳۷۷,۲۲۰	۵۴,۴۴۰,۷۸۶,۴۰۰	۵۲,۶۸۱,۹۱۷,۶۲۵	۵۱,۷۱۸,۷۴۷	۲۷۲,۲۰۳,۹۳۲	(۱,۴۳۴,۹۴۶,۰۹۶)
صبا فولاد خلیج فارس	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۳۹,۰۴۴,۰۰۰	۳۸,۱۹۰,۰۰۰	۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۸,۲۳۴,۰۰۰
حمل و نقل گهرتراپیر سیرجان	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۲,۱۰۹,۵۲۸	۱۳,۹۶۵,۰۰۰	۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۵۷۴,۵۲۸
آریان کیمیا تک	۲,۵۷۵,۱۹۰	۳۷,۶۴۹,۲۷۷,۸۰۰	۳۹,۸۳۵,۹۹۱,۴۴۱	۳۵,۷۶۶,۸۱۴	۱۸۸,۲۴۶,۳۸۹	۲,۴۱۰,۲۲۷,۲۴۴
فولاد شاهرود	۱,۴۱۰,۰۰۰	۵,۷۰۴,۸۶۰,۰۰۰	۵,۶۹۸,۲۶۹,۶۷۲	۵,۴۱۹,۶۱۷	۲۸,۵۲۴,۳۰۰	۲۷,۳۳۵,۵۸۹
پتروشیمی پردیس	۸۰۸,۰۰۰	۱۰۹,۶۹۴,۰۸۰,۰۰۰	۱۱۷,۵۵۳,۵۲۸,۸۲۹	۱۰۴,۲۰۹,۳۷۶	۵۴۸,۴۷۰,۴۰۰	۸,۵۱۲,۱۲۸,۶۰۵
داروسازی دانا	۷۴۵,۷۸۴	۴۰,۷۹۴,۳۸۴,۸۰۰	۴۰,۵۳۸,۴۹۱,۴۹۹	۳۸,۷۵۴,۶۶۶	۲۰۳,۹۷۱,۹۲۴	(۱۳,۱۶۶,۷۱۱)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۷۲۲,۲۰۰	۱۲۳,۸۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۱۸۰,۲۴۴,۴۵۰	۱۱۷,۶۶۴,۴۳۵	۶۱۹,۲۸۶,۵۰۰	۵۹,۹۴۵,۳۸۵
سیمان فارس نو	۲۷۷,۵۰۰	۲۷,۲۳۶,۶۲۵,۰۰۰	۲۷,۸۳۶,۳۵۵,۱۳۶	۲۵,۸۷۴,۷۹۴	۱۳۶,۱۸۳,۱۲۵	۷۶۱,۷۸۸,۰۵۵
پتروشیمی بوعلی سینا	۸۵۷,۸۵۵	۳۷,۵۷۴,۰۴۹,۰۰۰	۴۱,۱۰۳,۱۳۳,۲۰۴	۳۵,۶۹۵,۳۴۷	۱۸۷,۸۷۰,۲۴۵	۳,۷۵۲,۶۴۹,۷۹۶
داروسازی اکسیر	۱,۳۵۵,۰۹۴	۳۹,۴۳۳,۲۳۵,۴۰۰	۴۰,۱۶۱,۱۴۹,۵۴۰	۳۷,۴۶۱,۵۷۴	۱۹۷,۱۶۶,۱۷۷	۹۶۲,۵۴۱,۸۹۱
سیمان آبیگ	۱,۷۱۳,۰۷۲	۳۹,۱۷۷,۹۵۶,۶۴۰	۴۰,۲۴۰,۶۵۴,۶۳۵	۳۷,۲۱۹,۰۵۹	۱۹۵,۸۸۹,۷۸۳	۱,۲۹۵,۸۰۶,۸۳۷
پالایش نفت اصفهان	۶,۷۵۴,۵۹۰	۴۵,۴۵۸,۳۹۰,۷۰۰	۵۵,۹۴۶,۱۶۰,۹۹۰	۴۳,۱۸۵,۴۷۱	۲۲۷,۲۹۱,۹۵۴	۱۰,۷۵۸,۷۰۲,۸۲۴
پالایش نفت لاوان	۱,۶۲۷,۰۰۲	۳۶,۳۷۰,۰۰۲,۷۰۸	۴۵,۶۵۰,۷۷۸,۵۴۲	۳۴,۵۵۱,۵۰۳	۱۸۱,۸۵۰,۰۱۴	۹,۴۹۷,۱۷۷,۳۵۱
ملی صنایع مس ایران	۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۶۸۲,۸۵۲,۹۲۳	۲۱۲,۸۹۹,۷۵۰	۱,۱۲۰,۵۲۵,۰۰۰	۱۵,۹۱۱,۲۷۷,۶۷۳
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱,۶۲۴,۱۳۰	۲۹,۸۳۵,۲۶۸,۱۰۰	۲۹,۹۲۷,۲۳۳,۶۵۴	۲۸,۳۴۳,۵۰۵	۱۴۹,۱۷۶,۳۴۰	۲۶۹,۴۸۵,۳۹۹
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱,۷۳۹,۰۸۷	۵۱,۱۲۹,۱۵۷,۸۰۰	۵۳,۱۹۲,۹۱۵,۲۶۰	۴۸,۵۷۲,۷۰۰	۲۵۵,۶۴۵,۷۸۹	۲,۳۶۷,۹۷۵,۹۴۹
پتروشیمی خراسان	۲۳۸,۵۵۵	۳۲,۱۵۰,۰۵۷,۳۵۰	۳۵,۰۰۲,۶۳۳,۲۸۰	۳۰,۵۴۲,۵۵۴	۱۶۰,۷۵۰,۲۸۷	۳,۰۴۳,۸۶۸,۷۷۱
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۵,۳۸۹,۱۸۵	۸۹,۳۵۷,۲۷۳,۰۰۰	۹۷,۰۹۲,۲۴۹,۵۷۰	۸۴,۷۹۴,۴۰۹	۴۴۶,۲۸۶,۳۶۵	۸,۳۶۶,۰۵۷,۳۴۴
فولاد امیرکبیر کاشان	۵,۰۴۲,۱۳۱	۳۸,۸۲۴,۴۰۸,۷۰۰	۳۹,۲۱۶,۹۲۹,۸۹۰	۳۶,۸۸۳,۱۸۸	۱۹۴,۱۲۲,۰۴۴	۶۲۳,۵۲۶,۴۲۲
بانک ملت	۳۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۲۲۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۵۴۸,۶۲۴,۵۱۶	۱۳۰,۳۶۷,۸۳۵	۶۸۶,۱۴۶,۵۰۰	۱۰,۱۳۵,۸۳۸,۸۵۱
ایران خودرو	۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۴۰,۵۲۳,۴۳۲	۲۱,۰۶۷,۲۰۰	۱۱۰,۸۸۰,۰۰۰	۱,۶۹۶,۴۷۰,۹۳۲
زغال سنگ پرونده طبس	۲,۲۱۸,۴۱۳	۵۱,۰۲۳,۴۹۹,۰۰۰	۴۹,۶۳۵,۳۳۹,۰۰۹	۴۸,۴۷۲,۳۲۴	۲۵۵,۱۱۷,۴۹۵	(۱,۰۸۴,۵۷۰,۱۷۲)
کاشی الوند	۵۶۰,۰۰۰	۲۲,۱۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۸۵,۰۴۰,۶۲۶	۲۱,۰۷۷,۸۴۰	۱۱۰,۹۳۶,۰۰۰	۳,۵۲۹,۸۵۴,۴۶۶
بهار رز عالیس چناران	۱,۳۸۷,۰۸۵	۳۱,۶۹۴,۸۹۲,۲۵۰	۳۳,۱۸۳,۸۵۴,۷۵۸	۳۰,۱۱۰,۱۴۸	۱۵۸,۴۷۴,۴۶۱	۱,۶۷۷,۵۴۷,۱۱۷
کالسیمین	۶,۱۷۰,۳۱۵	۳۴,۵۵۳,۷۶۴,۰۰۰	۴۰,۷۰۰,۷۹۳,۹۱۹	۳۲,۸۲۶,۰۷۶	۱۷۲,۷۶۸,۸۲۰	۶,۳۵۲,۶۲۴,۸۱۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵,۸۲۰,۰۰۰	۹۱,۷۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۶۰,۷۲۲,۱۵۰	۸۷,۱۳۷,۰۴۰	۴۵۸,۱۶۰,۰۰۰	۷,۶۸۳,۲۷۵,۱۹۰
مس شهیدباهنر	۷,۳۴۲,۹۸۸	۳۲,۲۵۰,۴۰۳,۲۹۶	۳۵,۰۲۰,۶۱۹,۶۸۴	۳۰,۶۳۷,۸۸۳	۱۶۱,۲۵۲,۰۱۶	۲,۹۶۲,۱۰۶,۲۸۷
فولاد خوزستان	۲۲,۲۴۸,۹۸۸	۶۹,۴۳۹,۰۹۱,۵۴۸	۸۳,۷۴۰,۲۹۴,۵۴۶	۶۵,۹۶۷,۱۳۷	۳۴۷,۱۹۵,۴۵۸	۱۴,۷۱۴,۳۶۵,۵۹۳
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۴,۷۸۱,۰۰۰	۳۲,۷۴۹,۸۵۰,۰۰۰	۴۰,۲۱۸,۱۴۳,۰۷۶	۳۱,۱۱۲,۳۵۸	۱۶۳,۷۴۹,۲۵۰	۷,۶۶۳,۱۵۴,۶۸۴
گروه مینا (سهامی عام)	۷,۳۴۴,۹۵۵	۸۷,۵۵۱,۸۶۳,۶۰۰	۹۷,۴۰۶,۸۲۱,۰۴۰	۸۳,۱۷۴,۳۷۰	۴۳۷,۷۵۹,۳۱۸	۱۰,۳۷۵,۸۹۱,۰۲۸
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۹۶۸,۲۶۳,۲۵۷,۰۹۷	۲,۱۱۸,۴۷۷,۷۳۶,۷۳۳	۱,۸۶۹,۸۵۰,۰۹۵	۹,۸۴۱,۳۱۶,۲۸۶	۱۶۱,۹۲۵,۶۴۶,۰۱۷

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت بهران	۲,۴۴۰,۰۰۰	۱,۹۶۸,۲۶۳,۲۵۷,۰۹۷	۲,۱۱۸,۴۷۷,۷۳۶,۷۳۳	۱,۸۶۹,۸۵۰,۰۹۵	۹,۸۴۱,۳۱۶,۲۸۶	۱۶۱,۹۲۵,۶۴۶,۰۱۷
کارخانجات قند قزوین	۲,۶۸۵,۶۲۱	۵۶,۴۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۶۲,۶۴۸,۰۴۲,۹۵۲	۵۳,۶۱۵,۳۴۰	۲۸۲,۱۸۶,۰۰۰	۶,۵۴۶,۶۴۴,۲۹۲
توزیع دارو پخش	۱,۱۰۲,۰۵۸	۱۸,۸۵۳,۰۵۹,۴۲۰	۲۱,۰۲۹,۸۷۴,۱۴۱	۱۷,۹۱۰,۴۰۶	۹۴,۲۶۵,۲۹۷	۲,۲۸۸,۹۹۰,۴۲۴
پویا زرکان آق دره	۱,۰۰۶,۱۲۰	۳۹,۶۱۸,۹۸۵,۱۰۰	۴۰,۶۳۱,۹۸۷,۴۶۵	۳۷,۶۳۸,۰۲۶	۱۹۸,۰۹۴,۹۲۶	۱,۲۴۸,۶۴۵,۳۲۷
بانک قرض الحسنه رسالت	۳,۷۵۳,۱۶۸	۳۸,۱۸۲,۲۵۴,۰۰۰	۴۰,۷۱۰,۰۵۹,۷۸۹	۳۶,۲۷۳,۱۴۱	۱۹۰,۹۱۱,۲۷۰	۲,۷۵۴,۹۹۰,۲۰۰
نفت پارس	۵,۰۹۷,۲۸۱	۴۶,۹۸۹,۶۶۳,۳۶۰	۵۰,۷۷۵,۰۱۹,۸۰۷	۴۴,۶۴۰,۱۸۰	۲۳۴,۹۴۸,۳۱۷	۴,۰۶۴,۹۴۴,۹۴۴
سنگ آهن گهرزمین	۱,۴۹۴,۳۵۲	۴۶,۰۷۹,۴۲۰,۲۴۰	۵۰,۵۶۵,۳۰۱,۰۰۱	۴۳,۷۷۵,۴۴۹	۲۳۰,۳۹۷,۱۰۱	۴,۷۶۰,۰۵۳,۳۱۱
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۲,۲۲۰,۰۰۰	۷۲,۹۲۴,۳۷۷,۶۰۰	۷۳,۸۲۳,۲۳۰,۰۶۳	۶۹,۲۷۸,۱۵۹	۳۶۴,۶۲۱,۸۸۸	۱,۳۳۲,۸۵۲,۵۱۰
پتروشیمی زاگرس	۱۱۳,۲۰۰	۱۴۳,۳۴۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۵۸۹,۲۹۰,۲۵۵	۱۳۶,۱۷۳,۵۷۰	۷۱۶,۷۰۳,۰۰۰	۱۵,۱۰۱,۵۶۶,۸۲۵
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۱,۸۶۸,۶۱۹	۱۴,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۵۴,۸۷۶,۴۵۵	۱۳,۴۹۶,۲۷۰	۷۱,۰۳۳,۰۰۰	۱,۴۳۲,۸۰۵,۷۲۵
بهمن دیزل	۳,۸۹۳,۵۲۴	۴۸,۵۸۴,۰۹۴,۰۰۰	۴۹,۷۷۶,۲۷۴,۷۴۸	۴۶,۱۵۴,۸۸۹	۲۴۲,۹۲۰,۴۷۰	۱,۴۸۱,۲۵۶,۱۰۷
کشت و صنعت جوبین	۴,۷۱۷,۰۰۰	۲۲,۸۱۶,۰۵۰,۶۴۰	۲۱,۸۳۴,۹۶۰,۴۴۹	۲۱,۶۷۵,۲۴۸	۱۱۴,۰۸۰,۲۵۳	(۸۴۵,۳۳۴,۶۹۰)
بانک خاورمیانه	۱۱,۸۴۶,۹۹۷	۳۳,۶۳۲,۲۱۰,۰۰۰	۳۶,۷۳۳,۹۱۷,۴۴۶	۳۱,۹۵۰,۶۰۰	۱۶۸,۱۶۱,۰۵۰	۳,۳۰۰,۸۱۹,۰۹۶
تولیدی مهرام	۹۳۶,۵۹۸	۴۲,۴۵۹,۶۳۷,۲۴۸	۴۵,۴۳۹,۳۰۱,۲۳۴	۴۰,۳۳۶,۶۵۵	۲۱۲,۲۹۸,۱۸۶	۳,۲۳۲,۲۹۸,۸۲۷
پارس دارو	۶۴۷,۴۷۷	۱۰,۵۶۴,۸۲۵,۴۴۰	۱۱,۳۴۷,۳۹۱,۸۲۷	۱۰,۰۳۶,۵۸۴	۵۲,۸۲۴,۱۲۷	۸۴۵,۴۲۷,۰۹۸
کویر تایر	۵,۱۶۰,۶۰۹	۴۲,۲۰۲,۵۵۰,۸۶۰	۴۰,۸۲۹,۳۱۴,۳۵۵	۴۰,۰۹۲,۴۲۳	۲۱۱,۰۱۲,۷۵۴	(۱,۱۲۲,۱۳۱,۳۲۸)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۲,۰۲۰,۰۰۰	۳۵,۶۰۸,۲۰۲,۱۰۰	۳۴,۸۱۹,۸۴۶,۹۶۴	۳۳,۸۲۷,۷۹۲	۱۷۸,۰۴۱,۰۱۰	(۵۷۶,۴۸۶,۳۳۴)
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۶,۹۵۰,۰۰۰	۹۹,۵۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۶۷۲,۵۴۱,۰۷۵	۹۴,۵۴۹,۳۲۰	۴۹۷,۶۲۸,۰۰۰	۳,۷۳۹,۱۱۸,۳۹۵
پتروشیمی شازند	۱,۱۳۶,۰۷۲	۱۱۸,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۱۵۹,۵۹۱,۷۱۸	۱۱۳,۰۳۴,۸۰۰	۵۹۴,۹۲۰,۰۰۰	۱۳,۸۸۳,۵۴۶,۵۱۸
صنعتی بهشهر	۶,۳۹۷,۲۱۵	۳۸,۴۹۰,۱۱۹,۳۶۰	۴۰,۹۴۶,۸۱۱,۱۱۰	۳۶,۵۶۵,۶۱۳	۱۹۲,۴۵۰,۵۹۷	۲,۶۸۵,۷۰۷,۹۶۰
پتروشیمی ارومیه	۱,۳۹۹,۰۳۸	۲۱,۹۴۸,۸۴۴,۶۶۵	۲۴,۵۵۹,۱۷۴,۶۷۰	۲۰,۸۵۱,۴۰۲	۱۰۹,۷۴۴,۲۲۳	۲,۷۴۰,۹۲۵,۶۳۰
کارت اعتباری ایران کیش	۶,۲۵۱,۸۸۷	۴۹,۴۵۵,۹۹۳,۳۰۰	۵۳,۷۲۳,۶۷۷,۷۶۵	۴۶,۹۸۳,۱۹۴	۳۴۷,۲۷۹,۹۶۶	۴,۵۶۱,۹۴۷,۶۲۵
سیمان ارومیه	۵۵۰,۰۵۶	۲۵,۸۲۶,۵۴۵,۱۹۷	۲۷,۷۸۳,۴۰۲,۵۶۸	۲۴,۵۳۵,۲۱۸	۱۲۹,۱۳۲,۷۲۶	۲,۱۱۰,۵۲۵,۳۱۵
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱,۳۲۷,۸۸۲	۲۲,۵۹۰,۷۹۹,۹۲۰	۲۴,۲۵۵,۷۲۴,۴۰۵	۲۱,۴۶۱,۲۶۰	۱۱۲,۹۵۴,۰۰۰	۱,۷۹۹,۳۳۹,۷۴۵
گروه صنعتی سپاهان	۴,۴۴۹,۰۰۰	۴۶,۴۳۶,۰۳۳,۵۴۰	۴۶,۸۳۲,۳۴۰,۹۸۷	۴۴,۱۱۴,۲۳۲	۲۳۲,۱۸۰,۱۶۸	۶۷۲,۶۰۱,۸۴۷
بیمه ما	۸,۳۳۳,۱۰۰	۳۳,۷۶۷,۹۱۰,۰۰۰	۳۷,۵۳۲,۱۲۸,۰۸۶	۳۲,۰۷۹,۵۱۴	۱۶۸,۸۳۹,۵۵۰	۳,۹۶۵,۱۳۷,۱۵۰
مخابرات ایران	۴,۰۰۲,۱۵۰	۳۳,۹۶۵,۷۱۵,۶۰۰	۳۳,۰۰۹,۹۷۵,۵۲۶	۳۲,۲۶۷,۴۳۰	۱۶۹,۸۲۸,۵۷۸	(۷۵۳,۶۴۴,۰۶۶)
پتروشیمی نوری	۴۰۱,۷۰۰	۳۸,۲۲۰,۵۳۲,۵۰۰	۴۳,۰۲۰,۴۹۵,۰۷۰	۳۶,۳۰۹,۵۰۶	۱۹۱,۱۰۲,۶۶۲	۵,۰۲۷,۳۷۴,۷۳۸
تولید مواد اولیه دارویی خش	۴۹۷,۲۹۰	۴۴,۲۳۹,۲۲۱,۰۰۰	۵۲,۶۰۶,۷۷۸,۶۷۰	۴۲,۰۲۷,۲۶۰	۲۲۱,۱۹۶,۱۰۵	۸,۶۳۰,۷۸۱,۰۳۵
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱,۴۵۵,۱۵۰	۲۸,۷۹۳,۰۹۱,۰۰۰	۲۷,۳۸۶,۷۵۱,۳۵۸	۲۷,۳۵۳,۴۳۶	۱۴۳,۹۶۵,۴۵۵	(۱,۲۳۵,۰۲۰,۷۵۱)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۵۳۷,۴۳۵	۴۲,۱۲۶,۵۹۲,۵۰۰	۴۱,۸۰۸,۰۵۸,۸۳۳	۴۰,۰۲۰,۲۶۳	۲۱۰,۶۳۲,۹۶۲	(۶۷,۸۸۰,۴۴۲)
داروسازی کاسپین تأمین	۱,۶۳۵,۶۳۱	۳۵,۸۴۶,۹۱۴,۵۰۰	۳۵,۸۶۳,۱۸۶,۸۲۰	۳۴,۰۵۴,۵۶۹	۱۷۹,۲۳۴,۵۷۲	۲۲۹,۵۶۱,۴۶۱
نفت سپاهان	۹,۶۰۵,۸۵۰	۲۹,۴۷۲,۴۳۴,۹۸۹	۳۲,۷۴۰,۳۱۱,۲۷۴	۲۷,۹۹۸,۸۱۳	۱۴۷,۳۶۲,۱۷۵	۳,۴۴۳,۲۳۷,۲۷۳
سیمرغ	۶۴۳,۰۰۰	۴۶,۱۰۸,۰۸۰,۰۰۰	۵۰,۳۴۵,۹۶۹,۳۶۰	۴۳,۸۰۲,۶۷۶	۲۳۰,۵۴۰,۴۰۰	۴,۵۱۲,۲۳۲,۴۳۶
کشتیرانی دریای خزر	۱,۱۶۴,۷۳۵	۱۷,۲۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۹۱,۷۹۲,۹۱۹	۱۶,۳۷۰,۷۸۰	۸۶,۱۶۲,۰۰۰	(۷۳۸,۰۷۴,۳۰۱)
پالایش نفت بندرعباس	۳,۷۷۷,۵۰۲	۶۶,۴۴۸,۱۳۱,۷۵۰	۶۱,۵۳۷,۵۶۰,۰۷۲	۶۳,۱۲۵,۷۲۵	۳۳۲,۲۴۰,۶۵۹	(۴,۵۱۵,۲۰۵,۲۹۴)
سیمان تهران	۸۹۵,۰۰۰	۳۹,۴۷۴,۸۹۵,۹۰۰	۵۰,۶۷۷,۲۸۴,۹۷۲	۳۷,۵۰۱,۱۵۱	۱۹۷,۳۷۴,۴۸۰	۱۱,۴۳۷,۲۶۴,۷۰۳
		۴۸,۵۶۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۴,۲۹۸,۱۰۰,۵۸۹	۴۶,۱۳۴,۵۶۵	۲۴۲,۸۱۳,۵۰۰	۶,۰۲۴,۳۴۸,۶۵۴
		۳,۶۰۸,۲۷۹,۵۴۲,۸۲۶	۳,۸۶۲,۷۳۸,۰۹۳,۵۳۱	۳,۴۲۷,۸۶۵,۵۶۴	۱۸,۰۴۱,۳۹۷,۷۱۳	۲۷۵,۹۲۷,۸۱۳,۹۸۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱						
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت بهران	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۸۶۵,۰۰۰	۳,۰۵۰	۲,۶۳۸,۲۵۰,۰۰۰	(۳۹,۱۶۴,۳۰۵)	۲,۵۹۹,۰۸۵,۶۹۵
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱,۱۷۰,۱۳۱	۵۵۰	۶۴۳,۵۷۲,۰۵۰	(۲۶,۶۲۱,۸۲۵)	۶۱۶,۹۵۰,۲۲۵
مخابرات ایران	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۹۰۰,۰۰۰	۱۱	۹,۹۰۰,۰۰۰	(۷۶۳,۴۶۴)	۹,۱۳۶,۵۳۶
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۴,۴۴۹,۰۰۰	۷۵۰	۳,۳۳۶,۷۵۰,۰۰۰	(۲۵۷,۳۲۲,۰۶۱)	۳,۰۷۹,۴۲۷,۹۳۹
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۱۶,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۱۶,۲۸۱,۶۹۰)	۱۳,۸۵۹,۷۱۸,۳۱۰
پارس دارو	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۹	۸۳۲,۵۹۰,۰۰۰	(۷۸,۹۷۴,۷۴۹)	۷۵۳,۶۱۵,۲۵۱
سیمان تهران	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۳۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۶۸,۸۰۷)	۱۶۷,۴۳۱,۱۹۳
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۶,۷۵۴,۵۹۰	۹۰۰	۶,۰۷۹,۱۳۱,۰۰۰	(۲۰۱,۲۹۵,۷۲۸)	۵,۸۷۷,۸۳۵,۲۷۲
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۵,۹۰۹,۹۹۳)	۱۳,۶۲۴,۰۹۰,۰۰۷
فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۲,۲۴۸,۹۸۸	۲۵۰	۵,۵۶۲,۲۴۷,۰۰۰	(۸۹,۹۵۵,۴۷۷)	۵,۴۷۲,۲۹۱,۵۲۳
کالسیمین	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶,۱۷۰,۳۱۵	۱,۰۰۰	۶,۱۷۰,۳۱۵,۰۰۰	(۸۸۳,۵۴۲,۷۵۸)	۵,۲۸۶,۷۷۲,۲۴۲
کارخانجات قند قزوین	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱,۶۷۲,۷۲۶	۷۰۰	۱,۱۷۰,۹۰۸,۲۰۰	(۸۰,۶۴۹,۲۸۹)	۱,۰۹۰,۲۵۸,۹۱۱
تولیدی مهرام	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۷۱۶,۵۹۸	۳۰۰	۲۱۴,۹۷۹,۴۰۰	(۱۲,۲۲۱,۰۵۱)	۲۰۲,۷۵۸,۳۴۹
کاشی الوند	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۵۱۰,۰۰۰	۴,۷۹۰	۲,۴۴۲,۹۰۰,۰۰۰	(۱۸۱,۲۴۲,۴۲۲)	۲,۲۶۱,۶۵۷,۵۷۸
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳,۷۷۷,۵۰۲	۲,۰۰۰	۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰	(۳۲۲,۰۱۶,۵۶۴)	۷,۲۳۲,۹۸۷,۴۳۶
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۱۳,۲۰۰	۱۱,۰۰۰	۱,۲۴۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۸,۴۸۴,۷۵۰)	۱,۲۲۶,۷۱۵,۲۵۰
پالایش نفت لاوان	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱,۶۲۷,۰۰۲	۳,۶۴۶	۵,۹۳۲,۰۴۹,۲۹۲	(۱۴۲,۷۴۹,۸۴۹)	۵,۷۸۹,۲۹۹,۴۴۳
نفت سپاهان	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱,۴۴۰,۰۰۰	۶۰۰	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۱۵۹,۷۸۷)	۸۳۹,۸۴۰,۲۱۳
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱,۶۳۵,۶۳۱	۲,۲۱۱	۳,۶۱۶,۳۸۰,۱۴۱	(۴۲۹,۹۴۹,۸۴۲)	۳,۱۸۶,۴۳۰,۲۹۹
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴,۷۸۱,۰۰۰	۶۵۰	۳,۱۰۷,۶۵۰,۰۰۰	(۴۴۴,۹۹۲,۱۳۶)	۲,۶۶۲,۶۵۷,۸۶۴
بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۸,۲۹۲,۸۹۸	۲۰۰	۱,۶۵۸,۵۷۹,۶۰۰	(۲۳۷,۴۹۶,۱۴۰)	۱,۴۲۱,۰۸۳,۴۶۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۲۴۶,۱۳۰	۱۳,۲۰۰	۳,۲۴۸,۹۱۶,۰۰۰	(۲,۲۲۳,۷۶۲)	۳,۲۴۶,۶۹۲,۲۳۸
پتروشیمی ارومیه	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۶۹۹,۰۳۸	۵۰۰	۳۴۹,۵۱۹,۰۰۰	(۲۴,۰۷۴,۰۱۳)	۳۲۵,۴۴۴,۹۸۷
بهار رز عالیس چناران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۳۸۷,۰۸۵	۶۰۰	۸۳۲,۲۵۱,۰۰۰	(۱۱۹,۱۷۲,۰۹۲)	۷۱۳,۰۷۸,۹۰۸
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۶۴,۳۰۹)	۱۲۳,۹۳۵,۶۹۱
				۸۸,۰۹۴,۰۹۱,۶۸۳	(۶,۴۲۴,۸۹۶,۸۶۳)	۸۱,۶۶۹,۱۹۴,۸۲۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱
	ریال
۱۷-۱	۶۲,۶۰۹,۰۵۰,۱۴۴
	۶۲,۶۰۹,۰۵۰,۱۴۴

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱						
نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل
خالص سود	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت ۶۰-۰۵۵۰-۳۴۵-۱۸۷-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	۰	۲۷	۰	۰
سپرده بلند مدت ۶۰-۰۵۵۰-۳۴۵-۲۴۲-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۰	۲۵	۲۱,۵۴۶,۴۶۷,۸۰۱	(۳۹۳,۰۲۹,۹۸۲)
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۰۰۰۰۰۰۰۰-۲۰۹-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۰	۲۵	۴۱,۴۵۵,۷۱۲,۳۲۵	۰
					۶۳,۰۰۲,۰۸۰,۱۲۶	(۳۹۳,۰۲۹,۹۸۲)
					۶۲,۶۰۹,۰۵۰,۱۴۴	۶۲,۶۰۹,۰۵۰,۱۴۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۱۸- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	
۱,۸۳۱,۰۸۶,۹۵۰	مدیر
۴۹۳,۳۰۵,۹۵۲	متولی
۵۰,۴۶۲,۹۲۵	حسابرس
۲,۳۷۴,۸۵۵,۸۲۷	

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	
۹۳,۳۲۱,۸۷۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۸۹,۵۵۹,۹۷۴	هزینه نرم افزار
۶,۹۵۴,۵۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۱۹,۳۸۴,۰۰۱	هزینه تصفیه
۳۰۹,۲۲۰,۳۵۰	

۲۰- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
ریال	
۳۸۳,۶۵۷,۱۹۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۸۳,۶۵۷,۱۹۰	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

۲۱- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۲۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان فارابی	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۷٪
			عادی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۹۱٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	کارگزاری فارابی	کارگزار و موسس صندوق	ممتاز	۲,۹۹۰,۰۰۰	۰.۵۹٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سرمایه گذاری فارابی	موسس صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪
گروه گروه مدیران سرمایه گذاری	پریسا زارعی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
گروه گروه مدیران سرمایه گذاری	زهرا گودرزی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
گروه گروه مدیران سرمایه گذاری	فاطمه فرحزادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها
معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۱ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱				
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
سیدگردان فارابی	مدیر	کارمزد ارکان	۱,۸۳۱,۰۸۶,۹۵۰ ریال	طی دوره مالی (۱,۸۳۱,۰۸۶,۹۵۰) ریال
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد ارکان	۴۹۳,۳۰۵,۹۵۲	طی دوره مالی (۴۹۳,۳۰۵,۹۵۲)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۵۰,۴۶۲,۹۲۵	طی دوره مالی (۵۰,۴۶۲,۹۲۵)
کارگزاری فارابی	کارگزار	کارمزد کارگزار	۲,۹۵۰,۰۶۰,۹۵۹	طی دوره مالی ۵۳۷,۶۶۰,۹۱۴,۲۱۶
		خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۹۷۲,۳۷۷,۰۰۴,۹۰۲	
			۳,۹۷۷,۷۰۱,۹۲۱,۶۸۸	۵۳۵,۲۸۶,۰۵۸,۳۸۹