

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی مربوط به دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ 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
۵-۷	ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۹	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 ۱۴۰۲/۰۸/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

دفتر مرکزی: تهران، سعادت آباد، میدان شهید طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۵ - تلفن: (خط ویژه) ۱۵۶۱ دورنگار: ۸۸۵۷۴۵۹۲ کدپستی: ۱۹۹۸۷۱۴۳۶۹

5th Floor, No 19, Sarv Western Boulevard, Shahid Tehrani Moghadam Square, Sa'adat Abad, Tehran, IRAN Tel: +98 1561 Fax: +(21) 88 57 45 92

www.jahesh.irfarabi.com

۵۶



Date: تاریخ
NO: شماره
Add: پست

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
		ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷,۵۵۰,۰۲۸,۴۰۶,۶۹۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷۶,۶۶۲,۷۳۱,۶۸۷
حساب های دریافتی	۷	۱۳۹,۴۱۷,۱۸۰,۷۸۵
سایر دارایی ها	۹	۵۵۶,۱۹۸,۸۳۰
جمع دارایی ها		۷,۷۶۶,۶۶۴,۵۱۷,۹۹۸
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	۸	۲۰,۳۲۵,۴۶۰,۳۹۳
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۲۴,۴۸۸,۰۷۷,۹۹۲
بدهی به سرمایه گذاران	۱۱	۱,۹۳۷,۹۳۵,۱۳۷
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۲۵,۰۸۱,۱۲۲,۷۹۰
جمع بدهی ها		۷۱,۸۳۲,۵۹۶,۳۱۲
خالص دارایی ها	۱۳	۷,۶۹۴,۸۳۱,۹۲۱,۶۸۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۹,۹۹۲

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

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



دفتر مرکزی: تهران، سعادت آباد، میدان شهید طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۵ تلفن: (خط ویژه) ۱۵۶۱ دورنگار: ۸۸۵۷۴۵۹۲ کدپستی: ۱۹۹۸۷۱۴۳۶۹

5th Floor, No 19, Sarv Western Boulevard, Shahid Tehrani Moghadam Square, Sa'adat Abad, Tehran, IRAN Tel: +98 1561 Fax: +(21) 88 57 45 92

www.jahesh.irfarabi.com

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پست:

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
صورت سود و زیان و وضعیت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
		ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۰,۶۸۱,۳۷۷,۶۴۱
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۳۹۴,۷۲۷,۶۳۹,۳۶۲)
سود سهام	۱۶	۱۹۵,۹۷۱,۹۹۷,۸۳۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۰۱,۶۱۱,۳۴۳,۹۴۸
جمع درآمدها		(۸۶,۴۶۳,۰۱۹,۹۴۰)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	۲۶,۱۳۶,۰۵۶,۲۴۷
سایر هزینه ها	۱۹	۱,۷۴۴,۵۹۱,۴۱۱
سود خالص		(۱۱۴,۳۴۳,۶۶۷,۵۹۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		(۲.۶۵)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		(۲.۶۶)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد	ریال	دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۰	۰	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۷۰,۶۱۳,۲۱۱	۷,۷۰۶,۱۳۲,۱۱۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۵۴۹,۷۳۷	(۵,۴۹۷,۳۷۰,۰۰۰)	
زیان خالص	۰	(۱۱۴,۳۴۳,۶۶۷,۵۹۸)	
تعدیلات	۰	۱۰۸,۵۴۰,۸۴۹,۲۸۴	
	۷۷۰,۰۶۳,۴۷۴	۷,۶۹۴,۸۳۱,۹۲۱,۶۸۶	

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان سال

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

سهمی اهرمی
جهش فارابی
صندوق سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۵۵۶۷۲



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

دفتر مرکزی: تهران، سعادت آباد، میدان شهید طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۵ تلفن: (خط ویژه) ۱۵۶۱ دورنگار: ۸۸۵۷۴۵۹۲ کدپستی: ۱۹۹۸۷۱۴۳۶۹

5th Floor, No 19, Sarv Western Boulevard, Shahid Tehrani Moghadam Square, Sa'adat Abad, Tehran, IRAN Tel: +98 1561 Fax: +21 88 57 45 92

www.jahesh.irfarabi.com

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

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 جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

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 جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

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.
کارمزد متولی	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 ۱.۱ ضرب می گردد).
	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 جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

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 جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

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

۱۴۰۲/۰۷/۳۰

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۱,۶۱۶,۷۴۷,۴۶۴,۶۱۲	۱,۵۸۴,۰۲۱,۶۹۳,۲۹۴	۲۰.۴۰٪
فلزات اساسی	۱,۴۸۵,۸۷۱,۹۶۲,۷۲۳	۱,۴۴۳,۹۸۵,۳۲۲,۲۷۰	۱۸.۵۹٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۷۲,۹۴۲,۴۴۸,۹۴۱	۵۴۰,۲۰۵,۰۲۷,۰۳۷	۶.۹۶٪
استخراج کانه های فلزی	۵۳۲,۶۷۹,۷۴۱,۳۸۸	۵۱۶,۹۹۴,۳۲۱,۷۴۱	۶.۶۶٪
بانکها و موسسات اعتباری	۵۰۲,۱۴۱,۸۶۲,۶۰۱	۴۹۶,۴۹۸,۰۷۴,۰۵۸	۶.۳۹٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴۴۰,۳۴۱,۵۶۰,۸۲۴	۴۳۲,۸۲۸,۷۷۰,۱۷۴	۵.۵۷٪
مواد و محصولات دارویی	۴۴۰,۷۹۸,۳۸۷,۷۸۳	۳۹۱,۸۲۱,۳۴۵,۸۴۸	۵.۰۴٪
سیمان، آهک و گچ	۲۵۵,۸۵۹,۶۲۷,۸۰۲	۲۳۴,۵۰۸,۳۶۳,۸۷۷	۳.۰۲٪
خودرو و ساخت قطعات	۲۵۶,۳۱۱,۷۰۱,۰۸۳	۲۱۶,۸۴۲,۱۸۸,۴۱۹	۲.۷۹٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۰۶,۹۷۹,۳۱۹,۰۳۸	۱۹۷,۹۵۱,۳۸۶,۸۹۸	۲.۵۵٪
زراعت و خدمات وابسته	۱۹۰,۱۳۳,۶۶۵,۴۲۳	۱۸۷,۱۰۰,۲۳۱,۸۵۷	۲.۴۱٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۷۷,۲۹۵,۰۳۷,۵۱۳	۱۵۸,۷۵۶,۴۷۰,۴۸۰	۲۰.۴٪
خدمات فنی و مهندسی	۱۶۸,۶۵۲,۲۵۲,۰۶۶	۱۴۴,۰۰۰,۸۴۴,۲۷۲	۱.۸۵٪
سرمایه گذاریها	۱۶۵,۰۶۹,۴۵۹,۸۷۹	۱۳۲,۶۵۱,۴۰۱,۸۳۸	۱.۷۱٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱۲۵,۷۳۲,۶۹۳,۵۱۳	۱۲۸,۵۸۴,۷۲۰,۱۳۴	۱.۶۶٪
حمل و نقل آبی	۹۵,۷۳۰,۹۵۹,۵۶۶	۹۶,۱۵۷,۷۹۲,۴۰۳	۱.۲۴٪
استخراج ذغال سنگ	۸۶,۶۱۵,۶۰۶,۵۷۲	۸۳,۸۱۸,۷۹۶,۴۰۵	۱.۰۸٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۸۲,۳۴۸,۶۸۲,۴۱۰	۸۲,۲۱۵,۲۰۱,۹۰۳	۱.۰۶٪
ماشین آلات و تجهیزات	۸۶,۳۲۶,۴۴۲,۳۷۰	۷۳,۳۵۷,۷۳۰,۹۰۹	۰.۹۴٪
مخابرات	۸۹,۰۹۰,۷۴۲,۶۷۸	۷۰,۸۲۶,۳۳۲,۲۱۱	۰.۹۱٪
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۵۲,۷۱۹,۸۹۷,۲۲۱	۵۵,۸۴۴,۰۶۹,۵۱۸	۰.۷۲٪
لاستیک و پلاستیک	۵۵,۰۲۶,۷۲۲,۶۳۴	۵۴,۶۲۴,۶۲۳,۷۵۵	۰.۷۰٪
کاشی و سرامیک	۵۵,۶۳۴,۶۹۳,۹۲۸	۵۱,۸۰۸,۲۳۹,۶۰۵	۰.۶۷٪
هتل و رستوران	۵۵,۳۱۸,۵۰۰,۲۳۴	۴۰,۶۰۲,۸۳۲,۶۰۰	۰.۵۲٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۳۷,۹۳۷,۲۴۵,۶۱۴	۳۵,۳۱۸,۲۱۵,۲۱۷	۰.۴۵٪
اطلاعات و ارتباطات	۳۵,۱۲۴,۲۴۰,۹۹۳	۳۵,۱۸۷,۳۸۱,۹۰۰	۰.۴۵٪
قند و شکر	۳۳,۰۳۱,۸۴۴,۱۱۴	۳۳,۰۳۲,۶۹۳,۸۳۲	۰.۴۳٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۳۱,۷۹۸,۵۸۰,۶۰۷	۲۱,۶۷۶,۶۵۴,۲۱۶	۰.۲۸٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۰,۶۹۴,۷۰۱,۹۷۰	۸,۸۰۷,۷۸۰,۰۲۵	۰.۱۱٪
	۷,۹۴۴,۷۵۶,۰۴۶,۱۰۰	۷,۵۵۰,۰۲۸,۴۰۶,۶۹۶	۹۷.۲۰٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
	ریال
۶-۱	۷۶,۶۶۲,۷۳۱,۶۸۷
	۷۶,۶۶۲,۷۳۱,۶۸۷

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 ۰۰۰۰۰۰۳۸۷-۲۷۷-۱۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	-	۰	۲,۸۸۳,۹۱۸,۵۸۰	۰.۰۱۰
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۲۴۲-۳۴۵-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲۵	۰	۰.۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۱-۲۰۹۰۰۰۰۰-۸۱۰۰-۲۰۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	-	۰	۴۱۶,۲۴۹,۰۴۵	۰.۰۱۰
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۲۰۹-۲۰۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲۵	۶۰,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۷
سپرده کوتاه مدت ۱۰-۱۰-۱۰۰۵-۸۱۰-۷۰۷۷۵۳۱۷-۷۰۷۰ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	-	۰	۶,۶۸۵,۶۹۶,۷۶۸	۰.۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۹۸۷۳۵۸۵۶۶۳ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	-	۰	۶,۳۹۱,۸۶۷,۲۹۴	۰.۰۲۰
				۷۶,۶۶۲,۷۳۱,۶۸۷	۰.۹۹%

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۷/۳۰				
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده
	ریال	درصد		ریال
۷-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی	(۲۴,۴۴۹,۵۷۱,۰۴۸)	۲۵	۰	(۲۴,۴۴۹,۵۷۱,۰۴۸)
۷-۲ سود سهام دریافتنی	۱۷۳,۰۳۵,۴۶۳,۷۹۰	۲۵	۹,۱۶۸,۷۱۱,۹۵۷	۱۶۳,۸۶۶,۷۵۱,۸۳۳
	۱۴۸,۵۸۵,۸۹۲,۷۴۲		۹,۱۶۸,۷۱۱,۹۵۷	۱۳۹,۴۱۷,۱۸۰,۷۸۵

۷-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد		ریال
(۲۴,۴۴۹,۵۷۱,۰۴۸)	۱۰	۰	(۲۴,۴۴۹,۵۷۱,۰۴۸)
(۲۴,۴۴۹,۵۷۱,۰۴۸)		۰	(۲۴,۴۴۹,۵۷۱,۰۴۸)

سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۲۰۹۰۰۰۰۰-۱ بانک پاسارگاد

۷-۲ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد		ریال
۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰	۲۵	۰	۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰
۷,۷۸۱,۸۸۳,۵۲۰	۲۵	۷۸۵,۸۵۵,۲۳۲	۶,۹۹۶,۰۲۸,۲۸۸
۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۰	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰
۳,۶۱۶,۳۸۰,۱۴۱	۲۵	۲۴۲,۶۳۲,۵۳۳	۳,۳۷۳,۷۴۷,۶۰۸
۰	۲۵	۰	۰
۱,۰۸۷,۲۰۹,۱۲۳	۲۵	۳۲,۵۰۷,۹۱۴	۱,۰۵۴,۷۰۱,۲۰۹
۱,۶۵۸,۵۷۹,۶۰۰	۲۵	۰	۱,۶۵۸,۵۷۹,۶۰۰
۳,۲۴۸,۹۱۶,۰۰۰	۲۵	۰	۳,۲۴۸,۹۱۶,۰۰۰
۳۷,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲,۱۵۰,۴۱۹,۳۵۵	۳۴,۸۸۴,۵۸۰,۶۴۵
۲۲,۳۰۰,۸۷۵,۴۶۴	۲۵	۳,۱۹۳,۳۱۷,۸۴۸	۱۹,۱۰۷,۵۵۷,۶۱۶
۱,۲۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۵	۰	۱,۲۴۵,۲۰۰,۰۰۰
۳۴۹,۵۱۹,۰۰۰	۲۵	۳,۷۸۸,۸۲۴	۳۴۵,۷۳۰,۱۷۶
۸۳۲,۲۵۱,۰۰۰	۲۵	۱۶,۷۵۶,۷۳۲	۸۱۵,۴۹۴,۲۶۸
۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۷۰,۶۷۷	۱۳۱,۷۲۹,۳۲۳
۶۴۳,۵۷۲,۰۵۰	۲۵	۰	۶۴۳,۵۷۲,۰۵۰
۳,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۴۷۳,۵۱۷,۷۶۰	۳,۴۳۹,۴۸۲,۲۴۰
۳,۳۳۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۵	۶۷,۱۸۲,۸۸۶	۳,۲۶۹,۵۶۷,۱۱۴
۱۶,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۰	۱۶,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰
۹,۳۳۱,۶۵۰,۰۰۰	۲۵	۲۵۴,۸۹۵,۱۷۰	۹,۰۷۶,۷۵۴,۸۳۰
۸۳۳,۵۹۰,۰۰۰	۲۵	۳۳,۳۹۱,۱۸۳	۷۹۹,۱۹۸,۸۱۷
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۵,۵۶۲,۲۴۷,۰۰۰	۲۵	۰	۵,۵۶۲,۲۴۷,۰۰۰
۱,۱۷۰,۹۰۸,۲۰۰	۲۵	۱۲,۶۹۲,۷۷۲	۱,۱۵۸,۲۱۵,۴۲۸
۲۱۴,۹۷۹,۴۰۰	۲۵	۰	۲۱۴,۹۷۹,۴۰۰
۲,۴۴۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۵	۴۱,۱۲۶,۲۶۳	۲,۴۰۱,۷۷۳,۷۳۷
۱۲,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱,۸۶۰,۳۵۶,۸۰۸	۱۱,۱۳۱,۶۴۳,۱۹۲
۲۲۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۰	۲۲۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۵,۹۳۲,۰۴۹,۲۹۲	۲۵	۰	۵,۹۳۲,۰۴۹,۲۹۲
۱۷۳,۰۳۵,۴۶۳,۷۹۰		۹,۱۶۸,۷۱۱,۹۵۷	۱۶۳,۸۶۶,۷۵۱,۸۳۳

پالایش نفت بندرعباس

سرمایه گذاری دارویی تامین

نفت سپاهان

داروسازی کاسپین تامین

گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی

بانک قرض الحسنه رسالت

بانک خاورمیانه

پتروشیمی نوری

سرمایه گذاری صدر تامین

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

پتروشیمی زاگرس

پتروشیمی ارومیه

بهار رز عالیس چناران

ایران خودرو دیزل

فولاد امیرکبیر کاشان

گروه مپنا (سهامی عام)

گروه صنعتی سپاهان

ملی صنایع مس ایران

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

پارس دارو

سیمان تهران

فولاد خوزستان

کارخانجات قند قزوین

تولیدی مهرام

کاشی الوند

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین

پالایش نفت لاوان

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
مانده ابتدای دوره-بد (بس)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره-بد (بس)
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۸,۰۱۲,۸۹۸,۰۲۱,۰۰۷	۸,۰۳۳,۲۲۳,۴۸۱,۴۰۰	(۲۰,۳۲۵,۴۶۰,۳۹۳)
.	۸,۰۱۲,۸۹۸,۰۲۱,۰۰۷	۸,۰۳۳,۲۲۳,۴۸۱,۴۰۰	(۲۰,۳۲۵,۴۶۰,۳۹۳)

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.

۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۹۹۲,۹۴۵,۲۰۵	۴۳۶,۷۴۶,۳۷۵	۵۵۶,۱۹۸,۸۳۰
.	۹۹۲,۹۴۵,۲۰۵	۴۳۶,۷۴۶,۳۷۵	۵۵۶,۱۹۸,۸۳۰

آبونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	
۲۳,۴۰۵,۷۲۸,۸۷۹	مدیر صندوق سیدگردان فارابی
۸۴۶,۱۸۲,۶۲۴	متولی موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۲۳۶,۱۶۶,۴۸۹	حسابرس موسسه حسابرسی رازدار
۲۴,۴۸۸,۰۷۷,۹۹۲	

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	
۱,۹۳۷,۸۸۸,۸۸۵	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۴۶,۲۵۲	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱,۹۳۷,۹۳۵,۱۳۷	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	
۳۶۷,۹۴۵,۲۰۵	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۷۰۹,۹۹۶,۸۷۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۵۵۵,۶۳۷,۸۵۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲,۰۶۰,۰۰۰	بدهی بابت امور صندوق
۲۳,۴۴۵,۴۸۲,۸۵۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۲۵,۰۸۱,۱۲۲,۷۹۰	

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:

۱۴۰۲/۰۷/۳۰		
ریال	تعداد	
۲,۶۹۸,۵۹۹,۶۷۴,۹۳۶	۲۷۰,۰۶۳,۴۷۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴,۹۹۶,۲۳۲,۲۴۶,۷۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷,۶۹۴,۸۳۱,۹۲۱,۶۸۶	۷۷۰,۰۶۳,۴۷۴	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
	ریال
۱۴-۱	۱۰,۶۸۱,۲۷۷,۶۴۱
	۱۰,۶۸۱,۲۷۷,۶۴۱

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

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

دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک قرض الحسنه رسالت	۶,۵۳۳	۹۵,۱۸۵,۸۱۰	۸۷,۵۸۵,۰۹۷	۹۰,۴۲۴	۴۷۵,۹۲۹	۷,۰۳۴,۳۶۰
تولیدی مخازن گازطبیعی آسیاناما	۶۵۰,۰۰۰	۸,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۶,۰۲۰,۰۴۰	۷,۸۲۹,۸۲۳	۴۱,۲۱۰,۰۰۰	۱,۵۵۶,۹۴۰,۱۳۷
پتروشیمی ارومیه	۵۵۹,۳۳۸	۸,۷۴۵,۲۶۶,۱۹۰	۷,۵۰۸,۶۹۸,۱۹۰	۸,۳۰۷,۸۳۱	۴۳,۷۲۶,۳۲۹	۱,۱۸۴,۵۳۳,۸۴۰
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۹۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۵۰,۸۳۳,۰۴۴	۳۰,۳۹۷,۱۰۳	۱۵۹,۹۸۶,۰۰۲	۴,۱۵۵,۹۸۳,۸۵۱
نفت سپاهان	۱۴,۹۰۹	۷۲,۶۲۱,۷۳۹	۷۸,۱۳۱,۷۱۹	۶۸,۹۸۸	۳۶۳,۱۰۹	(۵,۹۴۲,۰۷۷)
صندوق س سهامی شتاب آگاه-اهرمی	۵۰,۰۰۰	۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۰۰۲,۰۶۸	۶۰۸,۰۰۰	.	۳۸۹,۹۳۲
پویا زرکان آق دره	۳۸,۱۸۴	۱,۵۶۱,۴۴۴,۹۵۰	۱,۵۶۹,۴۳۴,۱۷۰	۱,۴۸۳,۳۶۵	۷,۸۰۷,۲۲۴	(۱۷,۲۷۹,۸۰۹)
صندوق س سهامی کاریزما- اهرمی	۸۰,۴۶۷	۱,۷۹۰,۲۱۳,۹۷۰	۱,۸۰۶,۱۶۲,۸۵۹	۲,۱۲۵,۸۶۰	.	(۱۸,۰۷۴,۷۴۹)
ایران خودرو	۱۵۰,۰۰۰	۳۹۱,۹۵۰,۰۰۰	۴۱۴,۶۹۶,۷۵۰	۳۷۲,۳۴۷	۱,۹۵۹,۷۵۰	(۲۵,۰۷۸,۸۴۷)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱۲,۶۹۷,۶۴۱,۱۷۰	۱۰,۶۹۴,۷۰۱,۹۹۰	۱۲,۰۶۲,۴۴۳	۶۳,۴۸۸,۲۰۶	۱,۹۲۷,۳۸۸,۵۳۱
توسعه فن افزار توسن	۴۰۰,۰۰۰	۷,۱۶۲,۷۲۱,۹۸۰	۵,۲۰۴,۷۲۱,۶۰۰	۶,۸۰۴,۲۸۹	۳۵,۸۱۳,۶۱۹	۱,۹۱۵,۳۸۲,۴۷۲
		۷۳,۲۶۸,۲۴۵,۸۰۹	۶۲,۱۶۱,۹۸۷,۵۲۷	۷۰,۱۵۰,۴۷۳	۳۵۴,۸۳۰,۱۶۸	۱۰,۶۸۱,۲۷۷,۶۴۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

۱۵-زبان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

زبان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
	ریال
	(۳۹۴,۷۲۷,۶۳۹,۳۶۲)
	(۳۹۴,۷۲۷,۶۳۹,۳۶۲)

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

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک قرض الحسنه رسالت	۴,۷۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۱۰,۸۶۱,۲۲۳	۵۹,۳۸۴,۵۰۰	۳۱۲,۵۵۰,۰۰۰	۸۷۲,۷۹۵,۷۲۳
مخابرات ایران	۸,۵۹۴,۷۱۳	۷۱,۲۵۰,۱۷۰,۷۷۰	۸۹,۰۹۰,۷۴۲,۶۷۸	۶۷,۶۸۷,۶۶۲	۳۵۶,۲۵۰,۸۵۴	۱۸,۲۶۴,۵۱۰,۴۲۴
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱,۲۷۲,۱۱۵	۴۳,۴۸۰,۸۹۰,۷۰۰	۴۵,۶۲۴,۶۳۴,۹۸۷	۴۱,۳۰۶,۸۴۶	۲۱۷,۴۰۴,۴۵۴	۲,۴۰۲,۴۵۵,۵۸۷
بهار رز عالیس چناران	۲,۷۱۹,۸۷۸	۵۸,۰۶۳,۳۹۵,۳۰۰	۵۶,۸۰۳,۰۲۲,۶۹۵	۵۵,۱۶۵,۹۲۶	۲۹۰,۳۴۶,۹۷۶	(۲۰,۸۵۹,۷۰۳)
ج.کشتیرانی دریای خزر	۴,۱۸۲,۴۱۸	۶۶,۴۵۸,۶۲۲,۰۲۰	۶۵,۷۵۵,۹۷۵,۷۹۶	۶۳,۱۳۵,۶۹۱	۳۲۲,۲۹۳,۱۱۰	(۳۰,۷,۲۱۷,۴۲۳)
تولیدی-مهرام	۳,۵۳۹,۵۰۰	۳۷,۶۹۵,۶۷۵,۰۰۰	۴۳,۳۴۸,۶۴۲,۰۵۷	۳۵,۸۱۰,۸۹۱	۱۸۸,۴۷۸,۳۷۵	۴,۸۷۷,۲۵۶,۳۲۳
پتروشیمی نوری	۸۸۹,۱۶۱	۱۱۷,۳۹۵,۹۲۶,۸۳۰	۱۱۳,۰۵۸,۰۶۲,۳۹۱	۱۱۱,۵۲۶,۱۳۰	۵۸۶,۹۷۹,۶۳۴	(۳,۶۳۹,۳۵۸,۶۷۵)
فولاد امیرکبیرکاشان	۷,۰۳۳,۴۵۶	۶۱,۵۳۳,۹۹۰,۰۰۰	۵۵,۳۷۰,۰۰۷,۰۶۸	۵۸,۴۵۷,۲۹۰	۳۰۷,۶۶۹,۹۵۰	(۵,۷۹۷,۸۵۵,۶۹۲)
نیان الکترونیک	۵۷۰,۵۹۲	۸۲,۰۷۰,۳۱۰,۴۰۰	۸۲,۳۴۸,۶۸۲,۴۱۰	۷۸,۵۷۱,۹۴۵	۴۱۳,۵۳۶,۵۵۲	۱۳۳,۴۸۰,۵۰۷
صبا فولاد خلیج فارس	۸,۹۰۲,۶۶۶	۴۰,۲۰۴,۴۳۹,۶۵۶	۴۳,۰۳۹,۰۴۴,۰۰۰	۳۸,۱۹۴,۲۱۸	۳۰۱۰,۲۲,۱۹۸	۳۰,۷۳۸,۲۰,۷۶۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۲,۸۰۸,۳۸۰	۱۴۴,۸۶۲,۷۷۷,۸۰۰	۱۶۸,۶۵۲,۲۵۲,۰۶۶	۱۳۷,۶۱۹,۶۳۹	۷۲۴,۳۱۳,۸۸۹	۲۴,۶۵۱,۴۰۷,۷۹۴
کارخانجات قند قزوین	۴,۳۷۲,۴۲۳	۳۳,۲۳۰,۴۱۴,۸۰۰	۳۳,۰۳۱,۸۴۴,۱۱۴	۳۱,۵۶۸,۸۹۴	۱۶۶,۱۵۲,۰۷۴	(۸۴۹,۷۱۸)
گروه صنعتی سپاهان	۸,۷۷۹,۴۳۰	۶۷,۵۱۳,۸۱۶,۷۰۰	۷۱,۶۶۹,۱۹۷,۵۷۸	۶۴,۱۳۸,۱۲۶	۳۳۷,۵۶۹,۰۸۴	۴,۵۵۷,۰۸۸,۰۸۸
توزیع دارو پخش	۱,۴۹۵,۴۲۲	۳۳,۹۴۶,۰۷۹,۴۰۰	۵۰,۵۸۳,۷۴۰,۴۰۴	۳۲,۲۴۸,۷۷۵	۱۶۹,۷۳۰,۳۹۷	۱۶,۸۳۹,۶۴۰,۰۱۷۶
مس شهیدباهنر	۱۱,۷۷۷,۵۹۱	۵۵,۹۳۱,۷۷۹,۶۵۹	۵۶,۴۳۴,۶۳۷,۵۲۰	۵۳,۱۳۵,۱۹۱	۲۷۹,۶۵۸,۸۹۸	۸۳۵,۶۵۱,۹۵۰
سیمرغ	۱,۱۷۴,۰۰۰	۳۸,۲۴۸,۹۲۰,۰۰۰	۳۱,۱۷۹,۳۹۹,۴۸۹	۳۶,۳۳۶,۴۷۴	۱۹۱,۲۴۴,۶۰۰	(۶,۸۴۱,۹۳۹,۴۳۷)
پتروشیمی ارومیه	۵,۶۳۸,۷۷۱	۷۹,۶۱۹,۴۴۶,۵۲۰	۷۵,۶۹۶,۳۲۲,۴۶۸	۷۵,۶۳۸,۴۷۴	۳۹۸,۰۹۷,۲۳۳	(۳,۴۴۹,۳۸۸,۳۴۵)
حمل و نقل گپرتراپ سیرجان	۲,۹۲۹,۴۱۳	۳۷,۱۷۴,۲۵۰,۹۷۰	۴۱,۱۶۶,۲۸۳,۴۳۹	۳۵,۳۱۵,۵۳۸	۱۸۵,۸۷۱,۲۵۵	۴,۲۱۳,۲۱۹,۲۶۲
داروسازی کاسپین تامین	۲,۸۷۸,۰۵۶	۵۲,۶۶۸,۴۲۴,۸۰۰	۵۵,۹۱۶,۹۵۹,۲۶۶	۵۰,۰۳۵,۰۰۴	۲۶۳,۳۴۲,۱۲۴	۳,۵۶۱,۹۱۱,۵۹۴
ایران خودرو دیزل	۲۱,۶۳۹,۶۰۶	۷۲,۵۵۷,۵۹۸,۹۱۸	۹۱,۰۴۸,۵۲۱,۹۷۹	۶۸,۹۳۹,۷۱۹	۳۶۲,۷۸۷,۹۹۵	۱۸,۹۲۳,۶۴۰,۷۷۵
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱,۱۲۶,۴۰۳	۲۰۶,۸۴۱,۳۸۲,۸۹۰	۱۹۵,۸۹۱,۵۱۱,۷۰۶	۱۹۶,۴۹۹,۳۱۴	۱۰,۳۴۲,۰۶۹,۹۱۴	(۹,۷۱۹,۱۶۴,۹۵۶)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۵,۸۸۲,۱۱۳	۴۸,۵۲۷,۴۳۲,۳۵۰	۵۰,۸۷۳,۶۸۶,۴۶۶	۴۶,۱۰۱۰,۰۶۱	۲۴۲,۶۳۷,۱۶۱	۲,۶۳۳,۹۹۲,۴۳۸
پتروشیمی شازند	۳,۲۱۰,۵۹۰	۶۵,۱۴۶,۰۸۷,۳۰۰	۷۵,۸۹۶,۵۴۰,۰۳۹	۶۱,۸۸۸,۷۸۳	۳۲۵,۷۳۰,۴۳۶	۱۱,۱۳۸۰,۷۲,۲۵۸
کالسیمین	۱۱,۷۹۸,۰۸۰	۶۵,۳۶۱,۳۶۳,۳۰۰	۳۳,۶۸۵,۴۹۸,۸۹۳	۶۲۰,۹۳,۲۹۵	۳۳۶,۸۰۶,۸۱۶	۸,۷۱۳۰,۳۵۸۰۴
کاشی الوند	۱,۲۶۳,۴۷۵	۵۲,۱۱۸,۳۴۳,۷۵۰	۵۵,۶۳۴,۶۹۳,۹۲۸	۴۹,۵۱۲,۴۲۷	۲۶۰,۵۹۱,۷۱۹	۳,۸۲۶,۴۵۴,۳۲۴
سیمان فارس نو	۴۲۸,۲۱۸	۳۸,۰۷۳,۸۶۲,۳۸۰	۴۲,۲۳۰,۶۰۸,۰۶۱	۳۶,۱۶۹,۲۱۹	۱۹۰,۳۶۴,۳۱۲	۴,۳۸۴,۲۷۹,۲۱۲
پالایش نفت اصفهان	۱۴,۷۳۲,۱۹۵	۱۲۱,۶۸۷,۹۳۰,۷۰۰	۱۱۳,۶۶۴,۵۱۹,۱۳۴	۱۱۵,۶۰۳,۵۳۴	۶۰۸,۴۳۹,۶۵۴	(۷,۲۹۹,۳۶۸,۳۷۸)
بیمه کوثر	۱۵,۶۷۰,۳۹۳	۵۴,۲۰۲,۸۸۹,۳۸۷	۵۴,۷۸۲,۶۵۲,۵۶۲	۵۱,۴۹۳,۶۹۵	۲۷۱,۰۱۹,۴۴۷	۹۰۱,۲۷۶,۳۱۷
نفت سپاهان	۱۴,۲۵۱,۴۶۱	۶۸,۴۰۷,۰۰۱,۲۳۸۰۰	۷۳,۸۲۸,۶۰۹,۹۶۵	۶۴,۹۸۶,۶۶۲	۳۴۲,۰۳۵,۰۶۴	۵,۸۲۸,۶۱۸,۸۹۱
کشت و دامداری فکا	۳,۱۱۵,۵۷۸	۵۳,۴۰۱,۰۰۶,۹۲۰	۵۱,۸۷۳,۴۱۱,۶۷۶	۵۰,۷۳۰,۹۵۷	۲۶۷,۰۰۵,۰۳۵	(۱,۲۰۹,۸۵۹,۲۵۲)
ملی صنایع مس ایران	۶۱۶۰۰,۰۰۰	۴۲۹,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۳,۹۳۵,۷۶۵,۲۳۶	۴۰۸,۴۶۹,۶۰۰	۲,۱۴۹,۸۴۰,۰۰۰	۶,۵۲۶,۰۷۴,۸۳۶
پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۴۷۹,۳۶۴	۷۱,۲۷۹,۳۱۳,۰۰۰	۷۱,۳۴۸,۷۸۰,۲۷۹	۶۷,۸۱۰,۰۳۴۷	۳۵۶,۸۹۶,۵۶۵	۳۹۴,۱۷۴,۱۹۱
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۰,۳۹۰,۰۰۰	۲۰۹,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۸۲۳,۷۹۴,۱۷۸	۱۹۹,۲۲۴,۶۹۰	۱۰,۴۸۵۵۱,۰۰۰	(۹,۶۳۸,۶۳۰,۰۱۳۲)
صنعتی بهشهر	۸,۳۹۷,۳۰۲	۳۰,۸۰۵,۵۱۴,۳۵۶	۳۱,۱۰۳,۸۱۸,۹۴۰	۱۹,۷۶۸,۰۸۹	۱۰۴۰,۴۲,۵۷۲	۱۰,۴۱۹,۱۱۵,۲۴۵
ج. گسترش سوخت	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۵,۷۸۷,۲۳۲	۹۴,۹۲۷,۸۰۰	۴۹۹,۶۲۰,۰۰۰	۶۸۶,۳۳۵,۰۳۲
سبزرگرس(س. عام)						
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۸۶۲,۶۱۷,۳۶۹,۱۷۶		۲,۹۵۵,۴۱۷,۵۱۲,۲۲۳	۲,۷۱۹,۴۸۶,۴۰۶	۱۴,۳۱۳,۰۰۸۶,۳۴۷	۱۰۹,۸۲۳,۸۱۵,۸۰۰

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 ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۸۶۲,۶۱۷,۲۶۹,۱۷۶	۲,۹۵۵,۴۱۷,۵۱۲,۲۲۳	۲,۷۱۹,۴۸۶,۴۰۶	۱۴,۳۱۳,۰۸۶,۳۴۷	۱۰۹,۸۳۲,۸۱۵,۸۰۰	
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۲,۶۵۶,۳۷۷	۷۶,۵۵۹,۲۴۴,۵۴۰	۶۷,۱۲۶,۶۴۷	۳۵۳,۲۹۸,۱۴۱	۶,۳۲۰,۰۴۱,۱۲۸	
کشت و صنعت جوبین	۸,۳۴۷,۳۷۸	۶۱,۴۵۶,۲۱۹,۲۷۱	۵۰,۴۳۴,۸۵۸	۳۶۵,۴۴۶,۶۲۰	۸,۶۸۲,۷۷۶,۶۶۹	
سنگ آهن گهرزمین	۲,۳۰۵,۶۷۲	۱۱۴,۵۹۱,۸۹۸,۴۰۰	۱۰۸,۸۶۲,۳۰۳	۵۷۲,۹۵۹,۴۹۲	۳۵۹,۱۰۹,۲۳۹	
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۶,۷۲۲,۷۶۳	۹۱,۴۲۹,۵۷۶,۸۰۰	۸۹,۰۳۲,۳۲۶,۹۷۶	۴۵۷,۱۴۷,۸۸۴	(۱,۸۵۳,۲۳۳,۸۴۲)	
پویا زرکان آق دره	۱,۷۷۸,۶۶۰	۷۶,۷۴۹,۱۷۹,۰۰۰	۷۱,۹۸۶,۵۸۰,۶۴۶	۳۸۳,۷۴۵,۸۹۵	(۴,۳۰۵,۹۴۰,۷۳۹)	
فارسسازي خاور	۳,۲۸۲,۷۷۱	۴۳,۵۵۷,۸۲۰,۵۶۰	۴۸,۴۱۰,۷۲۸,۷۷۰	۲۱۹,۲۸۹,۱۰۳	۴,۸۱۳,۸۶۲,۳۴۳	
داروسازی اکسیر	۱,۸۹۹,۷۰۹	۵۷,۲۰۰,۳۳۷,۹۹۰	۵۶,۰۰۰,۶۹۹,۳۰۲	۲۸۶,۰۰۱,۱۹۰	(۸۵۹,۱۹۷,۲۷۲)	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۳,۷۵۷,۸۳۳	۵۰,۲۰۴,۵۱۵,۲۸۰	۵۰,۶۸۹,۸۸۰,۴۴۹	۳۵۱,۰۲۲,۵۷۶	۷۸۴,۰۸۲,۰۳۵	
داروسازی شهید قاضی	۱,۰۲۴,۱۷۹	۲۴,۳۷۵,۴۳۰,۲۰۰	۲۳,۱۵۶,۶۸۷	۱۲۱,۸۷۷,۳۰۱	۲,۱۴۲,۲۶۰,۳۸۷	
پتروشیمی زاگرس	۱۳۶,۴۰۹	۱۷,۴۶۰,۳۵۲,۰۰۰	۱۶,۵۸۷,۳۳۴	۸۷,۳۰۱,۷۶۰	۱,۴۰۶,۳۰۳,۱۳۵	
نفت پارس	۸,۷۱۳,۰۱۸	۷۰,۶۶۲,۵۷۵,۹۸۰	۸۲,۰۹۸,۳۱۱,۳۸۱	۳۵۳,۳۱۲,۸۸۰	۱۱,۸۵۶,۱۷۷,۷۲۸	
موتوزن	۲۱,۰۸۰,۰۴۹	۵۶,۱۷۸,۳۳۰,۵۸۵	۵۳,۷۱۹,۸۹۷,۲۲۱	۲۸۰,۸۹۱,۶۵۳	(۳,۱۲۴,۱۷۲,۲۹۷)	
کارت اعتباری ایران کیش	۷,۳۴۲,۲۲۳	۲۱۸,۰۶۴,۳۰۲,۳۱۰	۲۱۰,۷۹۸,۵۸۰,۶۰۷	۱۰۹,۰۳۲,۰۱۲	۱,۰۲۱,۹۲۶,۳۹۱	
گویر تایر	۸۰,۶۹,۳۴۹	۵۴,۹۵۱,۵۸۵,۶۹۰	۵۵,۰۲۶,۷۲۲,۶۳۴	۲۷۴,۷۵۷,۹۲۸	۴۰۲,۰۹۸,۸۷۸	
سیمان ارومیه	۹۵۵,۵۵۵	۳۹,۲۶۴,۹۵۷,۶۵۰	۴۱,۳۷۶,۶۳۵,۹۶۶	۱۹۶,۳۲۴,۹۳۸	۲,۳۴۵,۲۷۴,۹۷۲	
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۴,۳۲۱,۹۵۸	۴۳,۱۳۳,۱۴۰,۸۴۰	۴۷,۰۳۹,۵۵۳,۸۲۱	۳۱۵,۶۶۵,۷۰۴	۴,۱۶۳,۰۵۵,۱۶۹	
فولاد خوزستان	۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۲۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۸۶۱,۴۰۲,۲۵۵	۸۲۱,۰۸۶,۵۰۰	۱۴,۶۲۱,۱۹۵,۱۰۰	
پتروشیمی خراسان	۳۷۶,۴۶۵	۵۵,۰۳۱,۶۵۳,۷۰۰	۵۵,۲۸۳,۸۸۷,۱۲۴	۳۷۵,۱۵۸,۲۶۸	۵۷۹,۶۷۱,۷۶۳	
سیمان آبیگ	۳۰,۸۰,۴۷۰	۶۶,۵۶۸,۹۵۶,۷۰۰	۷۱,۴۲۰,۰۶۶,۴۱۳	۳۲۲,۸۴۴,۷۸۴	۵,۲۴۷,۱۹۵,۰۰۶	
پتروشیمی تندگویان	۵۵,۹۸,۳۶۱	۸۱,۲۸۸,۲۰۱,۷۲۰	۸۵,۸۸۴,۳۲۱,۵۵۴	۴۰۶,۴۴۱,۰۰۹	۵۰,۷۹۷,۹۴۶,۳۵۰	
پارس دارو	۱,۱۳۸,۸۸۷	۶۴,۱۷۶,۲۸۲,۴۵۰	۷۱,۱۵۲,۳۲۷,۹۳۰	۳۲۰,۸۸۱,۴۱۲	۷,۳۵۷,۸۹۴,۳۶۰	
بانک ملت	۵۴,۰۵۰,۰۰۰	۲۳۸,۵۷۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۵۷۶,۳۱۳,۳۴۶	۱,۱۹۲,۸۸۳,۵۰۰	۱۱,۷۲۳,۱۴۴,۷۱۱	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴,۰۰۵,۰۰۰	۴۵,۴۵۶,۷۵۰,۰۰۰	۵۴,۸۱۴,۳۷۷,۸۶۱	۲۲۷,۲۸۳,۷۵۰	۹,۶۲۸,۰۹۵,۵۲۳	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۳۴۷,۹۳۲	۶۸,۶۷۷,۰۱۱,۰۰۰	۸۱,۳۲۰,۱۵۳,۱۱۲	۳۴۳,۳۸۵,۰۵۵	۱۲,۹۶۱,۷۷۰,۳۲۷	
زغال سنگ پروده طیس	۳,۸۶۷,۹۱۳	۸۳,۳۲۰,۵۰۳,۳۰۰	۸۶,۶۱۵,۶۰۶,۵۷۲	۴۲۱,۶۰۳,۵۱۷	۲,۷۹۶,۸۱۰,۱۶۷	
توسعه و عمران امید	۱۷۰,۵۶,۴۴۵	۳۵۵,۲۹,۱۶۶,۴۴۵	۳۷,۹۳۷,۲۴۵,۶۱۴	۱۷۷,۶۴۸,۰۸۲	۲,۶۱۹,۰۳۰,۳۹۷	
ایران خودرو	۲۶,۹۵۰,۶۰۰	۷۰,۸۲۶,۱۷۶,۸۰۰	۷۴,۲۰۵,۹۰۵,۹۵۷	۳۵۴,۱۳۰,۸۸۴	۳,۸۰۱,۱۴۴,۹۰۹	
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱,۶۵۰,۰۰۰	۸,۸۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۹۴,۷۰۱,۹۷۰	۴۴,۳۰۵,۰۰۰	۱,۸۸۶,۹۲۱,۹۴۵	
داروسازی دانا	۱,۳۰۵,۷۸۶	۴۲,۵۲۰,۰۰۴,۱۰۰	۴۲,۷۶۹,۳۵۹,۳۴۷	۳۱۲,۶۰۰,۰۲۰	۲,۶۲۱,۳۴۹,۱۷۱	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۸,۵۶۰,۰۰۰	۲۰۱,۱۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۷۲۶,۶۱۳,۶۱۷	۱,۰۰۵,۹۵۲,۰۰۰	۳۲,۷۳۳,۲۹۶,۴۹۷	
سیمان تهران	۹۰,۶۴,۳۸۶	۴۴,۹۴۰,۷۲۹,۹۸۸	۵۶,۳۸۵,۰۷۷,۰۳۰	۲۲۴,۷۰۳,۳۵۰	۱۱,۶۱۱,۷۴۴,۳۸۵	
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	۴۱۰,۹۸۸	۴۹,۵۴۴,۶۳۰,۳۰۰	۵۲,۳۴۶,۳۲۹,۹۷۷	۲۴۷,۷۲۳,۰۱۷	۳,۰۹۶,۵۱۶,۹۶۷	
فولاد مبارکه اصفهان	۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۳۰۲,۷۷۰,۰۰۹	۱,۴۴۱,۸۴۰,۰۰۰	۵,۷۴۵,۴۸۹,۶۰۹	
پارس فولاد سبزواری	۱,۴۷۹,۷۰۰	۶۳,۱۸۳,۱۹۰,۰۰۰	۵۶,۵۵۰,۱۳۵,۷۲۸	۳۱۵,۹۱۵,۹۵۰	(۶۰,۵۷۱,۱۱۴,۲۹۲)	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۱,۴۱۵,۹۸۴	۱۹۴,۴۱۴,۲۰۷,۵۵۲	۱۹۶,۰۵۷,۰۵۸,۲۰۲	۹۷۲,۰۷۱,۰۳۸	۲,۷۹۹,۶۱۵,۲۱۷	
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۰,۳۹۳,۳۵۰	۴۰,۸۴۵,۸۶۵,۵۰۰	۵۵,۳۱۸,۵۰۰,۳۴۴	۲۰۴,۲۲۹,۳۲۸	۱۴,۷۱۵,۶۶۷,۶۳۴	
بیمه ما	۱۶,۸۱۲,۱۹۰	۷۵,۱۵۰,۴۸۹,۳۰۰	۷۰,۹۵۰,۰۴۰,۹۵۱	۳۷۵,۷۵۲,۴۴۶	(۳,۷۵۳,۳۰۲,۹۳۸)	
پالایش نفت لآوان	۳۰,۲۶,۹۳۹	۶۴,۶۲۵,۱۴۷,۶۵۰	۷۴,۲۴۴,۲۳۳,۶۱۴	۳۲۲,۱۲۵,۷۳۸	۱۰,۰۰۳,۶۰۵,۵۲۳	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۱,۸۶۱,۶۷۸	۱۳۴,۲۷۹,۳۹۴,۴۹۶	۱۵۲,۴۸۵,۴۲۹,۶۷۰	۶۷۱,۳۹۸,۹۶۷	۱۹,۰۰۴,۶۵۴,۶۲۴	
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۹۱۹,۴۴۷	۵۷,۸۳۳,۲۱۶,۳۰۰	۶۰,۶۹۰,۴۲۴,۳۴۶	۲۸۹,۱۶۶,۰۸۲	۳,۲۰۱,۳۱۵,۶۸۳	
معدنی وصنعتی جادرمللو	۲۶,۲۹۳,۹۷۵	۱۵۴,۶۰۸,۵۷۳,۰۰۰	۱۶۱,۱۲۵,۷۶۱,۴۴۴	۷۷۳,۰۴۲,۸۶۵	۷,۴۴۷,۱۰۹,۴۵۳	
پتروشیمی پردیس	۱,۴۲۲,۰۰۰	۲۲۸,۹۸۴,۶۶۰,۰۰۰	۲۱۲,۶۵۴,۴۳۷,۹۶۱	۱,۱۴۴,۹۲۳,۳۰۰	(۱۴,۹۶۷,۷۶۳,۳۱۲)	
فولاد شاهرود	۱۴,۴۰۴,۴۰۲	۵۴,۵۲۰,۶۶۱,۵۷۰	۵۸,۸۰۲,۴۳۷,۶۰۱	۲۷۲,۶۰۳,۳۰۸	۴,۶۰۶,۱۷۳,۹۶۷	
کشتیرانی دریای خزر	۱,۷۹۲,۴۶۵	۳۰,۲۷۴,۷۳۳,۸۵۰	۲۹,۹۷۴,۹۸۲,۷۷۰	۱۵۱,۳۷۳,۶۶۹	(۱۹,۶۱۵,۴۱۴)	
سیمان ساوه	۳۵۴,۲۶۸	۴۷,۰۶۴,۵۰۳,۸۰۰	۴۴,۵۴۷,۲۴۰,۳۵۲	۳۲۵,۳۲۲,۵۱۹	(۲,۲۳۷,۲۲۹,۶۵۰)	
فولاد کاهو جنوب کیش	۷,۴۰۸,۸۱۲	۷۶,۶۰۷,۱۱۶,۰۸۰	۸۱,۳۶۲,۳۹۴,۰۹۱	۳۸۳,۰۳۵,۵۸۰	۵,۲۱۱,۰۹۰,۳۵۱	
آریان کیمیا تک	۵,۳۴۹,۹۶۸	۵۴,۶۲۳,۱۷۳,۲۸۰	۵۴,۵۶۵,۸۹۱,۱۸۱	۲۷۳,۱۱۵,۸۶۰	۲۶۷,۷۲۵,۷۸۲	
نفت بهران	۴,۴۳۷,۶۱۰	۱۰۷,۳۹۰,۱۶۲,۰۰۰	۱۱۲,۳۱۵,۰۳۸,۰۰۹	۱۰۲,۰۲۰,۶۵۴	۵,۵۶۳,۸۴۷,۴۷۳	
سرمایه گذاری صدرتأمین	۲۲,۲۴۰,۰۰۰	۱۷۴,۱۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۲۸۸,۲۱۳,۴۵۴	۸۷۰,۶۹۶,۰۰۰	۱۲,۱۸۵,۱۴۱,۶۹۴	
بهمن دیزل	۷,۹۲۰,۶۶۸	۳۰,۸۹۸,۵۲۵,۸۶۸	۴۲,۵۴۵,۵۴۴,۳۷۷	۱۵۴,۴۹۲,۶۲۹	۱۱,۸۳۱,۸۶۴,۷۳۸	
بانک تجارت	۵۶,۹۳۶,۵۵۵	۱۷۷,۹۳۶,۳۲۹,۰۸۵	۱۲۱,۵۲۸,۸۲۶,۷۶۷	۶۳۹,۶۸۲,۱۹۵	(۵,۶۴۹,۳۸۰,۵۰۶)	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲,۸۶۵,۸۹۶	۷۳,۷۹۶,۸۲۲,۰۰۰	۸۶,۲۲۴,۶۴۲,۳۷۰	۳۶۸,۹۸۴,۱۱۰	۱۲,۸۶۸,۷۱۱,۴۶۱	
تولید مواد اولیه داروپخش	۶۳۹,۵۶۴	۳۰,۶۰۳,۱۳۷,۴۰۰	۳۴,۷۷۱,۴۶۲,۰۳۳	۲۹۰,۷۲,۹۸۱	۴,۳۵۰,۴۱۳,۳۹۱	
بانک خاورمیانه	۱۸۰,۳۰,۹۱۴	۷۰,۴۴۶,۷۸۰,۹۹۸	۶۸,۲۲۲,۸۵۱,۲۶۵	۳۵۲,۳۳۳,۰۹۵	(۱,۳۰۲,۷۷۱,۳۸۶)	
پالایش نفت بندرعباس	۱۰,۴۲۰,۴۹۵	۱۱۰,۶۶۵,۶۵۶,۹۰۰	۱۱۶,۷۹۱,۷۳۶,۸۳۸	۵۵۳,۳۲۸,۲۸۴	۶,۷۸۴,۵۴۰,۵۹۶	
نورد قلع طاعت فولادی	۱۵۶۱,۳۲۵	۳۶,۶۹۱,۳۷۲,۵۰۰	۳۴,۸۵۶,۸۰۴	۱۸۳,۴۵۶,۸۶۲	(۲,۷۸۲,۰۰۲,۵۵۶)	
انتقال داده های آسیاتک	۳,۲۱۸,۰۰۰	۳۵,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۲۴,۲۴۰,۹۹۳	۱۷۶,۹۹۰,۰۰۰	(۶۳,۱۴۰,۹۰۷)	
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲,۶۵۴,۸۴۳	۵۸,۶۷۳,۰۳۰,۳۰۰	۵۰,۳۰۸,۲۳۳,۳۹۴	۲۹۳,۳۶۰,۱۵۲	(۸۰,۱۴۶,۹۸۸,۳۲۵)	
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۱,۹۷۷,۱۰۶	۸۳,۲۴۰,۸۸۶,۷۰۰	۱۱۴,۳۷۹,۵۷۹,۴۳۰	۴۱۶,۲۰۴,۴۳۴	۳۱,۶۳۳,۹۷۶,۰۰۶	
	۷,۵۹۵,۲۱۹,۹۶۵,۵۳۱	۷,۹۴۴,۷۵۶,۰۴۶,۱۰۲	۷,۲۱۵,۴۵۸,۹۶۵	۲۷,۹۷۶,۰۹۹,۸۲۶	۳۹۴,۷۲۷,۶۳۹,۳۶۲	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰					
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				
نفت بهران	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۸۶۵,۰۰۰	۳,۰۵۰	۲,۶۳۸,۲۵۰,۰۰۰	۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱,۱۷۰,۱۳۱	۵۵۰	۶۴۳,۵۷۲,۰۵۰	۰
مخابرات ایران	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۹۰۰,۰۰۰	۱۱	۹,۹۰۰,۰۰۰	۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۱,۱۸۰,۰۰۰	۳۵۰	۳,۴۳۹,۴۸۲,۲۴۰	(۴۷۳,۵۱۷,۷۶۰)
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۴,۴۴۹,۰۰۰	۷۵۰	۳,۳۳۶,۷۵۰,۰۰۰	(۶۷,۱۸۲,۸۸۶)
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۱۶,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۴,۰۰۵,۰۰۰	۲,۳۳۰	۹,۳۳۱,۶۵۰,۰۰۰	(۲۵۴,۸۹۵,۱۷۰)
پارس دارو	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۹	۸۳۲,۵۹۰,۰۰۰	(۳۳,۳۹۱,۱۸۳)
سیمان تهران	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۳۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۶,۷۵۴,۵۹۰	۹۰۰	۶,۰۷۹,۱۳۱,۰۰۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۲,۲۴۸,۹۸۸	۲۵۰	۵,۵۶۲,۲۴۷,۰۰۰	۰
کالسیمین	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶,۱۷۰,۳۱۵	۱,۰۰۰	۶,۱۷۰,۳۱۵,۰۰۰	۰
کارخانجات قند قزوین	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱,۶۷۲,۷۲۶	۷۰۰	۱,۱۷۰,۹۰۸,۲۰۰	(۱۲,۶۹۲,۷۷۲)
تولیدی مهرام	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۷۱۶,۵۹۸	۳۰۰	۲۱۴,۹۷۹,۴۰۰	۰
کاشی الوند	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۵۱۰,۰۰۰	۴,۷۹۰	۲,۴۴۲,۹۰۰,۰۰۰	(۴۱,۱۲۶,۲۶۳)
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳,۷۷۷,۵۰۲	۲,۰۰۰	۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰	۰
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۱۳,۲۰۰	۱۱,۰۰۰	۱,۲۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۸,۵۶۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۲,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۶۰,۳۵۶,۸۰۸)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۸,۲۵۰,۰۰۰	۲,۷۴۰	۲۲,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
پالایش نفت لاوان	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱,۶۲۷,۰۰۲	۳,۶۴۶	۵,۹۳۲,۰۴۹,۲۹۲	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲,۰۱۶,۰۳۲	۳,۸۶۰	۷,۷۸۱,۸۸۳,۵۲۰	(۷۸۵,۸۵۵,۲۳۲)
نفت سپاهان	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱,۴۴۰,۰۰۰	۶۰۰	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱,۶۳۵,۶۳۱	۲,۲۱۱	۳,۶۱۶,۳۸۰,۱۴۱	(۲۴۲,۶۳۲,۵۳۳)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴,۷۸۱,۰۰۰	۶۵۰	۳,۱۰۷,۶۵۰,۰۰۰	۰
بانک قرض الحسنه رسالت	۱۴۰۲/۰۷/۰۶	۴,۷۰۶,۵۳۳	۲۳۱	۱,۰۸۷,۲۰۹,۱۲۳	(۳۲,۵۰۷,۹۱۴)
بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۸,۲۹۲,۸۹۸	۲۰۰	۱,۶۵۸,۵۷۹,۶۰۰	۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۲۴۶,۱۳۰	۱۳,۲۰۰	۳,۲۴۸,۹۱۶,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۶,۴۶۰,۰۰۰	۲,۲۵۰	۳۷,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۵۰,۴۱۹,۳۵۵)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۱۸,۶۲۱,۶۷۸	۱۸۸	۲۲,۳۰۰,۸۷۵,۴۶۴	(۳,۱۹۳,۳۱۷,۸۴۸)
پتروشیمی ارومیه	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۶۹۹,۰۳۸	۵۰۰	۳۴۹,۵۱۹,۰۰۰	(۳,۷۸۸,۸۲۴)
بهار رز عالیس چناران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۳۸۷,۰۸۵	۶۰۰	۸۳۲,۲۵۱,۰۰۰	(۱۶,۳۵۶,۷۳۲)
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۰,۶۷۷)
				۲۰۵,۱۴۰,۷۰۹,۷۹۰	(۹,۱۶۸,۷۱۱,۹۵۷)
				۱۹۵,۹۷۱,۹۹۷,۸۳۳	

دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به	یادداشت
ریال		
۱۰۱,۶۱۱,۳۴۳,۹۴۸		۱۷-۱
۱۰۱,۶۱۱,۳۴۳,۹۴۸		

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰						
نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل
			ریال	درصد	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۵۵۰-۱۰-۲۷۷-۳۸۷..... موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	.	۰.۰٪	۷,۷۰۶,۰۵۶	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۶۰-۳۴۵-۱۸۷..... موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	.	۲۷.۰٪	۳,۵۵۰,۶۸۴,۹۳۲	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۶۰-۳۴۵-۲۴۲..... موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	.	۲۵.۰٪	۴۳,۶۱۲,۵۴۳,۹۸۰	.
سپرده کوتاه مدت ۲۰۹-۸۱۰۰-۲۰۹..... بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	.	۰.۰٪	۷,۶۰۱,۹۴۳	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۲۰۹..... بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	.	۲۵.۰٪	۵۳,۶۴۶,۲۰۵,۴۰۹	.
سپرده کوتاه مدت ۱۰۵-۱۰-۱۰-۷۵۳۱۷-۷۰۷..... بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	.	۰.۰٪	۴۲۵,۲۲۲	.
سپرده کوتاه مدت ۹۸۷۳۵۸۵۶۶۳ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	.	۰.۰٪	۷۸۶,۱۷۵,۹۰۶	.
					۱۰۱,۶۱۱,۳۴۳,۹۴۸	.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

۱۸- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	
۲۵,۰۵۳,۷۰۷,۱۳۴	مدیر
۸۴۶,۱۸۲,۶۲۴	متولی
۲۳۶,۱۶۶,۴۸۹	حسابرس
۲۶,۱۳۶,۰۵۶,۲۴۷	

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	
۴۳۶,۷۴۶,۳۷۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۵۵۵,۶۳۷,۸۵۸	هزینه نرم افزار
۳,۰۲۲,۰۹۱	هزینه تسهیلات بانکی
۳۹,۱۸۸,۲۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۷۰۹,۹۹۶,۸۷۷	هزینه تصفیه
۱,۷۴۴,۵۹۱,۴۱۱	

۲۰- تعدیلات

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

دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	
۱۰۸,۹۲۸,۳۰۸,۷۷۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳۸۷,۴۵۹,۴۹۴)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۰۸,۵۴۰,۸۴۹,۲۸۴	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

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 ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰					
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	۰.۹۱٪
			عادی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۰٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	کارگزاری فارابی	کارگزار و موسس صندوق	ممتاز	۲,۹۹۰,۰۰۰	۰.۳۹٪
			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 ۴ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
سیدگردان فارابی	مدیر	کارمزد ارکان	۲۵,۰۵۳,۷۰۷,۱۳۴ ریال	طی دوره مالی
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد ارکان	۸۴۶,۱۸۲,۶۳۴	طی دوره مالی
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۳۶,۱۶۶,۴۸۹	طی دوره مالی
کارگزاری فارابی	کارگزار	کارمزد کارگزار	۲,۹۵۰,۰۶۰,۹۵۹	طی دوره مالی
		خریدوفروش اوراق بهادار	۸,۰۷۹,۷۶۱,۲۹۸,۷۹۵	
۵۱۳,۱۷۲,۸۳۶,۲۲۴		۸,۱۰۸,۸۴۷,۴۱۶,۰۰۱		