

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی صورت های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
با سلام و احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۶۰ 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	۱- اطلاعات کلی صندوق
۵	۲- ارکان صندوق
۶	۳- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۴۷	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های 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 جهش فارابی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبوره نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
-------	---------	-----------	-------------



وحید حسن پور دبیر

شرکت سید گردان فارابی
(سهامی خاص)

مدیر صندوق



غلامحسین سمیعی

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

دفتر مرکزی: تهران، سعادت آباد، میدان شهید طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۲ - تلفن: (خط ویژه) ۱۵۶۱ - دورنگار: ۸۸۵۷۴۵۹۲ - کدپستی: ۱۹۹۸۷۱۴۳۶۳

2th 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
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۷۱,۴۱۱,۰۳۴,۶۱۵,۵۴۷	۲۳,۳۱۷,۸۳۲,۲۰۵,۲۰۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۲,۷۷۱,۲۲۲,۸۹۷,۵۲۸	۳۷۹,۸۹۹,۴۲۹,۱۲۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۱۲۲,۲۴۰,۱۴۴,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۸	۲,۲۴۷,۹۶۷,۹۲۹,۷۰۲	۰
حساب های دریافتنی	۹	۷۲۲,۵۶۱,۷۱۲,۱۹۱	۲۲۸,۳۳۶,۷۷۹,۶۶۰
سایر دارایی ها	۱۰	۶,۰۷۴,۳۵۶,۴۷۶	۲,۱۸۲,۶۱۵,۶۷۱
جمع دارایی ها		۷۸,۲۸۱,۱۰۱,۶۵۵,۴۴۴	۲۳,۹۲۸,۲۵۱,۰۲۹,۶۶۱
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۸۸۲,۶۲۷,۱۹۹,۱۳۹	۹۸,۰۲۳,۴۹۷,۴۹۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۴۰۳,۰۷۰,۳۴۹,۱۵۵	۱۴۹,۳۷۴,۶۰۱,۸۴۵
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۳۱۹,۴۸۴,۸۹۶	۵۷,۶۱۳,۹۷۷,۰۳۸
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۲,۹۷۳,۷۶۱,۰۲۹	۷,۳۰۳,۴۰۳,۸۵۳
جمع بدهی ها		۱,۲۹۸,۹۹۰,۷۹۴,۲۱۹	۳۱۲,۳۱۵,۴۸۰,۲۳۴
خالص دارایی ها	۱۵	۷۶,۹۸۲,۱۱۰,۸۶۱,۲۲۵	۲۳,۶۱۵,۹۳۵,۵۴۹,۴۲۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری عادی - ریال		۱۶,۷۳۸	۱۲,۲۹۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری ممتاز - ریال		۱۴,۴۱۹	۱۰,۶۱۴

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
-------------	-----------	---------	-------



وحد حسن پور دبیر

شرکت سبد گردان فارابی
(سهامی خاص)

مدیر صندوق



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

غلامحسین سمیعی

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

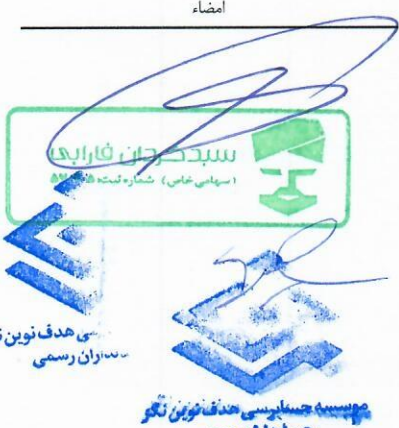
درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۱,۴۶۷,۵۱۵,۹۹۴,۹۳۹	۴۵,۹۶۴,۱۷۱,۱۱۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۱,۲۸۶,۲۶۸,۱۳۴,۰۷۴	۱۵۰,۵۳۳,۰۰۵,۵۰۷
سود سهام	۱۸	۴,۰۰۵,۳۱۵,۵۴۵,۴۸۲	۵۳۳,۵۴۰,۰۴۶,۷۵۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی	۱۹	۱,۳۲۳,۲۴۳,۱۵۱,۹۳۱	۱۷۹,۶۴۴,۶۷۶,۱۵۹
سایر درآمدها	۲۰	۳۳,۵۹۸,۵۴۴,۹۸۲	.
جمع درآمدها		۱۸,۱۱۵,۹۴۱,۳۷۱,۴۰۸	۹۰۹,۶۸۱,۸۹۹,۵۳۳
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۷۹۶,۷۱۴,۷۶۳,۲۹۰)	(۲۱۳,۵۲۵,۹۳۹,۹۸۰)
سایر هزینه ها	۲۲	(۳۱,۳۵۳,۸۰۹,۰۵۹)	(۶,۲۸۳,۳۵۷,۴۸۳)
سود قبل از هزینه های مالی		۱۷,۳۱۹,۹۷۳,۷۹۹,۰۵۹	۶۸۹,۸۷۲,۶۰۲,۰۷۰
هزینه های مالی	۲۳	(۴,۱۱۷,۷۸۸,۶۶۶)	(۶۹۳,۰۶۱,۹۵۰)
سود خالص		۱۷,۲۹۳,۸۵۶,۰۱۰,۳۹۳	۶۸۹,۱۷۹,۵۴۰,۱۲۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۳۴.۳۹٪	۵.۲۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (درصد)		۲۲.۷۸٪	۳.۲۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۲,۰۷۴,۷۰۰,۲۸۰	-
واحد های سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی سال	۱,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال	۵,۴۸۹,۳۸۴,۹۱۵	۱۵,۴۷۸,۸۶۶,۷۴۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ممتاز ابطال شده طی سال	(۵۳۷,۰۰۰,۰۰۱)	(۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال	(۳,۷۴۸,۰۶۳,۴۴۴)	(۵,۹۶۷,۸۶۳,۹۴۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۱۷,۲۹۳,۸۵۶,۰۱۰,۳۹۳
تعدیلات	-	۷,۷۵۹,۱۰۴,۶۰۱,۴۰۵
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال	۴,۹۰۶,۰۲۱,۷۵۰	۲۳,۶۱۵,۹۳۵,۵۴۹,۴۲۷

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	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سید گردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت :

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ تحت شماره ۱۲۱۳۸ با نام صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. به موجب مصوبه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۰ مجمع صندوق، نام صندوق سرمایه گذاری " سهامی اهرمی شتاب فارابی " به " سهامی اهرمی جهش فارابی " تغییر یافته و همچنین در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۰ تحت شماره ثبت ۵۵۶۷۲ و شناسه ملی به شماره ۱۴۰۱۲۲۸۰۰۲۰ نزد اداره ثبت شرکت ها 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 و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. 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. مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، میدان شهید حسین طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه دوم واحد ۳ کد پستی ۱۹۹۸۷۱۴۳۶۳ واقع شده است.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۶ اساسنامه و براساس مجوز فعالیت مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ صادره از سازمان بورس و اوراق بهادار، این صندوق مجاز است از تاریخ صدور مجوز به مدت نامحدود فعالیت نماید.

۱-۲- اطلاع رسانی :

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری سهامی جهش فارابی مطابق با ماده ۵۹ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس jahesh.irfarabi.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۸ اساسنامه، به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز یک حق رای دارند.

در تاریخ خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز (سهامی خاص)	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان فارابی (ممتاز نوع اول)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰
۲	شرکت کارگزاری فارابی (ممتاز نوع اول)	۲,۹۹۰,۰۰۰	۲۹,۹
۳	شرکت سرمایه گذاری فارابی (ممتاز نوع اول)	۱۰,۰۰۰	۰,۱
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲-۲- مدیر صندوق:

شرکت سبگردان فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۷ به شماره ثبت ۵۷۰۴۰۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۸۰۹۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، سعادت آباد، میدان شهید حسین طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۲، واحد ۳.

۲-۳- مدیر ثبت صندوق:

شرکت کارگزاری فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۵ به شماره ثبت ۱۰۳۵۶۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۴۷۴۷۲۲ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، شهرک غرب (قدس)، بلوار دریا، بلوار شهید ابراهیم شریفی (خوردین)، کوچه توحید ۳ پلاک ۳، طبقه ۳

۲-۴- متولی صندوق:

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ 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 صندوق:

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه می شود.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهم. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط بازار، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۱ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق								
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۱,۵ درصد (۰,۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها و سالانه ۰,۷ درصد (۰,۰۰۷) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ درصد (۰,۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. 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 ۱,۱ ضرب می گردد).								
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲ درصد (۰,۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۵۰۰ میلیون و حداکثر ۲۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود								
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۸۲۵ 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 واحد های 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	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه در قالب آئتم های ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۵,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- به ازای هر درخواست صدور و یا درخواست ابطال ۱۵,۰۰۰ ریال ۳- به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال ۹۰,۰۰۰ ریال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها <table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۲۵</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل سالانه تا سقف مبلغ ۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال توسط شرکت رتبه بندی اعتباری برهان								

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۸ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵- مخارج تامین 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.

۴-۶- 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 دارائی 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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمد های صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده (مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲) معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارسی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۱				۱۴۰۴/۰۱/۳۱				صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده			
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال			
۱۹.۸٪	۴,۷۳۶,۱۷۳,۷۵۴,۳۵۸	۴,۵۷۱,۰۴۱,۱۳۳,۳۱۵	۲۱.۹٪	۱۷,۱۰۴,۰۹۸,۳۵۷,۶۱۲	۱۳,۸۴۳,۱۷۶,۱۲۵,۴۳۲	محصولات شیمیایی		
۲۱.۵٪	۵,۱۵۰,۲۵۴,۶۴۸,۳۱۶	۴,۶۹۳,۳۴۱,۷۸۴,۳۷۵	۱۳.۷٪	۱۰,۷۷۳,۵۰۵,۰۶۸,۱۱۹	۹,۸۴۳,۸۵۷,۷۸۹,۳۹۹	لیزرات اساسی		
۵.۴٪	۱,۳۸۸,۹۸۳,۴۱۲,۹۳۱	۱,۳۳۵,۷۵۰,۵۵۴,۱۶۹	۸.۷٪	۶,۸۳۳,۳۵۱,۹۵۸,۳۲۹	۴,۷۳۵,۵۱۵,۸۳۰,۳۲۷	تیرکرت های چند رشته ای صنعتی		
۵.۷٪	۱,۳۶۱,۳۳۴,۴۹۳,۹۶۶	۱,۴۰۹,۹۴۱,۰۷۸,۴۵۸	۶.۸٪	۵,۲۲۳,۷۵۵,۵۸۰,۸۷۸	۴,۴۱۷,۸۵۳,۳۸۸,۰۰۹			
۱.۷٪	۳۹۶,۲۶۳,۷۰۰,۲۳۶۳	۴۷۰,۸۰۰,۰۰۹۳,۳۶۴	۲.۸٪	۳,۳۳۳,۸۲۱,۶۵۹,۴۴۸	۲,۳۱۹,۶۰۰,۱۵۴۵,۴۱۴	سرمایه گذاری ها		
۷.۱٪	۱,۶۴۸,۹۷۰,۳۳۱,۶۹۷	۱,۶۸۰,۰۰۶۴۹,۰۶۵۵۱	۴.۶٪	۳,۶۵۶,۰۴۶,۱۹۲,۲۶۰	۲,۵۹۹,۱۷۰,۷۷۶,۳۰۱	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای		
۳.۹٪	۹۳۰,۸۹۲,۳۸۴,۸۱۲	۱,۰۰۲,۴۹۹,۶۵۱,۷۷۸	۴.۵٪	۳,۵۸۳,۸۴۰,۹۹۲,۸۹۸	۲,۵۱۹,۶۵۳,۹۸۳,۳۲۵	مواد و محصولات دارویی		
۴.۹٪	۱,۱۶۰,۰۰۸۵,۱۷۸,۰۸۶	۱,۰۷۵,۲۹۶,۱۸۰,۷۰۵	۳.۷٪	۲,۰۱۲,۳۱۲,۱۳۴,۸۵۷	۱,۶۷۷,۶۸۹,۵۳۸,۴۷۳	سیمان، آهک و گچ		
۸.۷٪	۲,۰۷۱,۱۸۳,۱۰۲,۳۰۴	۲,۰۵۳,۷۵۳,۱۳۶,۲۶۶	۳.۵٪	۲,۷۸۳,۸۶۴,۳۵۵,۴۰۸	۲,۷۸۷,۰۳۲,۹۵۱,۰۵۶	استخراج کانه های فلزی		
۲.۴٪	۵۶۸,۱۵۸,۶۶۸,۹۷۹	۶۲۹,۸۳۹,۲۴۰,۰۰۴۵	۲.۱٪	۲,۴۹۹,۷۸۱,۴۳۱,۸۵۷	۲,۳۴۴,۵۱۳,۶۳۵,۶۴۵	خودرو و ساخت قطعات		
۱.۸٪	۴۳۶,۹۹۰,۸۷۴,۹۳۱	۴۲۱,۹۷۳,۴۴۹,۳۰۶	۲.۶٪	۳,۰۶۳,۰۵۱,۴۱۱,۰۷۳	۱,۴۷۷,۷۵۸,۱۷۹,۳۳۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات		
۰.۵٪	۱۱۹,۰۷۳,۸۵۴,۳۳۶	۱۱۳,۰۰۴۳,۸۶۵,۸۴۳	۲.۲٪	۱,۷۸۶,۰۹۸,۸۰۷,۵۲۳	۱,۶۳۲,۴۷۵,۶۲۷,۳۰۳	فعالیت های کمکی به بیادمداری مالی واسطه		
۱.۳٪	۳۰۳,۸۸۹,۳۴۷,۸۰۵	۳۷۷,۹۷۰,۹۸۳,۷۱۱	۲.۱٪	۱,۷۰۲,۰۹۰,۷۷۸,۰۵۶۳	۱,۷۳۳,۰۰۰,۸۱۰,۷۰۹۷۵	ماشین آلات و تجهیزات		
۱.۶٪	۳۹۱,۳۲۸,۵۵۳,۴۰۹	۴۰۷,۱۱۰,۰۰۱۶,۳۷۸	۲.۰٪	۱,۶۱۴,۹۳۷,۰۵۶,۲۷۹	۱,۴۰۹,۵۳۴,۰۴۱,۲۲۴	زراعت و خدمات وابسته		
۱.۹٪	۴۵۵,۸۶۴,۰۷,۴۹۳	۵۰۲,۷۰۱,۱۳۸,۵۳۳	۱.۱٪	۸۵۷,۹۹۵,۶۳۸,۱۱۰	۸۵۳,۴۰۲,۳۲۵,۴۹۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر		
۰.۳٪	۷۸,۴۹۸,۳۲۱,۳۱۲	۷۶,۷۶۲,۶۵۱,۳۱۴	۱.۰٪	۸۴۰,۳۹۵,۷۹۲,۴۳۱	۷۷۸,۵۳۹,۱۷۸,۷۴۲	کاشی و سرامیک		
۰.۷٪	۱۶۶,۶۸۵,۵۸۷,۷۷۵	۱۵۳,۱۸۶,۴۹۹,۵۵۸	۱.۰۳٪	۸۰,۶۳۱,۴۵۷,۳۴۰	۵۸۷,۴۹۶,۹۷۹,۵۳۱	لاستیک و پلاستیک		
۰.۰٪	-	-	۰.۹۳٪	۷۳۶,۵۹۰,۵۸۱,۶۴۷	۵۰۷,۴۶۲,۷۱۲,۵۹۳	سایر محصولات کلنی غیر فلزی		
۸.۹٪	۲۱,۳۱۳,۳۴۴,۳۳۶,۶۵۲	۲۰,۹۴۱,۱۳۵,۷۶۲,۵۷۷	۸.۷٪	۶۸,۱۶۶,۱۷۶,۰۸۳,۰۸۳	۵۸,۰۴۸,۷۴۴,۱۷۵,۷۶۳	جمع نقل به صفحه ی بعد		

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱/۳۱				۱۴۰۴/۱/۳۱				صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	پهای تمام شده			
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال			
۸۹.۱٪	۳۱,۳۱۳,۳۷۴,۴۳۴,۵۵۳	۲۰,۹۹۳,۱۳۵,۷۶۲,۵۷۷	۸۷.۱٪	۶۸,۳۱۶,۷۲۰,۸۳۰,۸۳۰	۵۸,۰۴۸,۷۴۳,۱۳۵,۷۶۳	جمع نقل از صفحه ی قبل		
۰.۳٪	۴۵۰,۶۶۲,۲۰۰,۰۱۵	۵۰,۸۴۴,۱۹۳,۶۶۳	۰.۶٪	۴۷۱,۳۲۹,۹۱۸,۹۳۶	۳۸۴,۷۶۶,۳۰۹,۹۶۳	ماشین آلات و دستگاه های برقی		
۰.۸٪	۱۷۸,۸۷۷,۷۶۴,۸۰۳	۱۷۶,۵۰۳,۲۸۳,۸۵۵	۰.۵٪	۴۳۵,۹۰۷,۴۵۶,۳۵۰	۲۶۱,۰۹۸,۷۳۸,۵۶۴	استخراج نفت گاز و خدمات جسمی جز اکتشاف		
۰.۰٪	-	-	۰.۴٪	۳۶۷,۹۸۰,۶۳۴,۴۱۰	۳۱۰,۴۵۵,۹۹۴,۸۳۳	خرید فروشی انواع مواد غذایی نوشیدنی و غیره		
۱.۷٪	۳۱۵,۲۸۹,۵۴۹,۳۷۹	۴۳۶,۹۶۳,۵۳۳,۹۶۴	۰.۴٪	۳۰۹,۰۵۳,۳۳۲,۳۷۵	۲۵۳,۹۴۷,۰۸۳,۰۶۶	خدمات فنی و مهندسی		
۰.۳٪	۳۶۰,۷۵۱,۱۷۸,۷۹۰	۳۳۰,۳۰۸,۴۴۴,۱۱۴	۰.۳٪	۲۷۸,۴۵۶,۹۰۱,۲۷۳	۲۶۱,۰۳۵,۸۷۳,۲۱۶	قند و شکر		
۰.۹٪	۳۲۱,۹۷۲,۴۱۹,۱۹۰	۳۴۵,۵۰۶,۷۱۱,۵۵۱	۰.۳٪	۳۲۹,۳۲۷,۴۸۰,۷۰۰	۲۸۷,۸۰۸,۶۳۲,۱۳۰۹	مخابرات		
۰.۳٪	۸۴۰,۴۰۰,۱۲۰,۴۷۳	۶۹,۹۳۹,۰۲۵,۱۳۸	۰.۳٪	۳۳۸,۵۳۵,۹۴۴,۹۰۰	۲۱۵,۱۰۹,۳۶۷,۹۹۱	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نواری		
۰.۰٪	-	-	۰.۳٪	۶۱۳,۳۴۹,۹۳۸,۳۷۰	۳۱۱,۵۸۳,۵۵۱,۵۵	ساخت محصولات فلزی		
۰.۰٪	-	-	۰.۳٪	۲۰۲,۴۸۴,۰۱۹,۷۹۰	۱۶۱,۳۵۸,۹۴۰,۰۳	اصلاحات و ارتباطات		
۰.۶٪	۱۳۷,۴۶۱,۱۹۶,۴۸۸	۱۸۲,۵۹۴,۲۹۲,۳۶۹	۰.۳٪	۱۷۴,۶۳۳,۴۹۹,۸۱۰	۱۹۴,۳۹۶,۸۴۴,۷۶۹	هتل و رستوران		
۰.۱٪	۱۹,۵۹۵,۰۰۶,۱۶۵	۳۱,۷۹۸,۵۸۰,۶۰۷	۰.۱۵٪	۱۱۵,۸۴۵,۰۳۳,۳۰۷	۱۶۷,۹۰۳,۶۰۵,۶۰۴	رایانه و فعالیت های وابسته به آن		
۱.۱٪	۲۶۲,۵۷۱,۷۵۱,۵۱۸	۲۸۹,۳۳۵,۷۱۶,۴۳۳	۰.۱٪	۸۳,۵۳۸,۵۵۶,۴۲۴	۹۱,۱۳۳,۵۴۰,۷۳۷	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی		
۱.۱٪	۲۶۵,۱۹۶,۶۳۴,۱۵۶	۲۵۸,۱۳۳,۰۰۸,۵۵۷	۰.۰۷٪	۵۳,۳۷۳,۸۸۵,۹۸۶	۷۹,۴۷۹,۰۸۸,۴۰۹	استخراج ذغال سنگ		
۰.۰٪	-	-	۰.۰۱٪	۷۸۱,۹۴۵,۸۱۱	۶,۷۶۱,۱۳۳,۵۴۰	استخراج سایر معادن		
۰.۱٪	۲۵,۵۵۴,۶۵۸,۳۰۸	۳۱,۸۴۹,۸۳۹,۹۰۰	۰.۰۰٪	۳۰,۵۰۲,۶۷۲,۷۵	۲,۷۹۹,۷۳۹,۸۵۸	عربش برق، گاز، بخار و آب گرم		
۰.۳٪	۶۳۶,۰۷,۴۹۳,۰۷۳	۶۷,۸۳۹,۵۳۹,۷۷۶	۰.۰۰٪	-	-	محصولات کالغنی		
۰.۳٪	۶۰,۹۹۷,۲۹۳,۷۳۰	۷۷,۹۰۳,۰۸۴,۹۱۱	۰.۰۰٪	-	-	منسوجات		
۰.۶٪	۱۳۹,۳۱۷,۷۳۱,۴۲۰	۱۴۴,۸۴۴,۶۷۳,۰۰۳	۰.۰۰٪	-	-	حمل و نقل آبی		
۰.۳٪	۶۰,۷۶۳,۹۶۹,۱۵۱	۷۶,۲۰۶,۰۹۶,۷۹۷	۰.۰۰٪	-	-	انبره سازی، املاک و مستملات		
۹۷.۵٪	۳۳,۳۱۷,۸۳۳,۵۳۰	۲۳,۱۶۷,۳۹۹,۱۹۹,۶۴۳	۹۱.۲٪	۷۱,۴۱۱,۰۳۴,۶۱۵,۵۶۷	۶۰,۹۷۳,۰۸۹,۳۳۰,۷۷۸	جمع		

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارسی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

تاریخ سررسید	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
	ریال	ریال
۶-۱	۲۵۰,۸۹۹,۴۳۹,۱۲۹	۲,۷۷۱,۲۲۲,۸۹۷,۵۲۸
۶-۲	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع	۲۷۹,۸۹۹,۴۳۹,۱۲۹	۲,۷۷۱,۲۲۲,۸۹۷,۵۲۸

۶- سرمایه گذاری در سبده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۶-۱- سبدههای بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		نوع سپرده	سبده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال		
۰۰.۱٪	۱,۷۷۷,۲۲۲,۸۹۷,۵۲۸	۰۰.۰٪	۲۲,۹۱۲,۲۷۲	دو فقره کوتاه مدت	بانک تجارت
۱۳.۳٪	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰.۰٪	-	بلند مدت	بانک تجارت
۰۰.۰٪	-	۰۰.۰٪	۳۸۷,۱۶۵,۰۵۶	دو فقره کوتاه مدت	بانک گردشگری
۰۰.۰٪	-	۳.۵٪	۲,۷۶۸,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	دو فقره بلند مدت	بانک گردشگری
۰۰.۰٪	۲,۱۹۱,۱۰۸	۰۰.۰٪	۸,۶۱۷,۴۵۱	کوتاه مدت	بانک صادرات
۰۰.۰٪	-	۰۰.۰٪	-	بلند مدت	بانک صادرات
۰۰.۰٪	۹,۱۱۹,۹۱۰	۰۰.۰٪	۵,۹۳۱,۸۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	موسسه اعتباری ملل
۰۰.۴٪	۹,۶۶۱,۱۲۱,۵۳۳	۰۰.۰٪	۲,۸۶۶,۵۴۱	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۰.۱٪	۳۴,۱۵۵,۲۱۳,۹۲۹	۰۰.۰٪	۲,۱۳۰,۱۰۴,۹۸۵	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰۰.۰٪	۳۰,۴۵۷,۸۲۷	۰۰.۰٪	۴,۷۲۹,۵۴۵	کوتاه مدت	بانک ملت
۰۰.۰٪	۸,۸۱۰,۶۳۹	۰۰.۰٪	۷,۱۶۳,۶۵۵	کوتاه مدت	بانک سامان
۱.۴۷٪	۲۵۰,۸۹۹,۴۳۹,۱۲۹	۳.۵۴٪	۲,۷۷۱,۲۲۲,۸۹۷,۵۲۸	جمع	جمع

۶-۲- سرمایه گذاری در گواهی سپردههای بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		تاریخ سررسید	گواهی سپرده های بانکی، بانک ملت
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال		
درصد	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۰	-	گواهی سپرده های بانکی، بانک ملت
۰.۱۳٪	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰.۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	گواهی سپرده های بانکی، بانک ملت
۰.۱۳٪	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰.۰٪	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی و اوراق بورس انرژی به شرح زیر است :

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		تعداد
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۰.۰۰٪	۰	۱.۴۳٪	۱,۱۲۲,۳۴۰,۱۴۴,۰۰۰	گواهی صرفه جویی گاز شیراز ۴۰۴
۰.۰۰٪	۰	۱.۴۳٪	۷۵۶,۲۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	۰	۱.۴۳٪	۱,۱۲۲,۳۴۰,۱۴۴,۰۰۰	۷۵۶,۲۷۹,۵۰۰,۰۰۰
				جمع

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		بهای تمام شده
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال
۰.۰۰٪	۰	۰	۲.۸۷٪	۲,۳۴۷,۹۶۷,۹۲۹,۷۰۲
۰	۰	۰	۲.۸۷٪	۲,۳۴۷,۹۶۷,۹۲۹,۷۰۲
				۱,۵۵۸,۸۴۷,۱۹۳,۱۸۶
				۲,۳۴۷,۹۶۷,۹۲۹,۷۰۲
				۱,۵۵۸,۸۴۷,۱۹۳,۱۸۶
				جمع

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		یادداشت
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۴۰,۹۴۳۹۴,۶۳۹	۶۹۶,۲۷۰,۴۹۴,۱۵۱	(۴۶,۴۶۹,۰۸۵,۱۹۹)	۲۵٪	۹-۱
۲,۵۳۵,۱۸۷,۷۹۵	۲۶,۳۹۱,۳۱۸,۰۴۰	(۳۸۲,۱۳۸,۸۴۳)	متعدد	۹-۲
۱۱,۷۰۷,۱۹۷,۲۲۶	-	-	-	۹-۳
۲۲۸,۳۳۶,۷۷۹,۶۶۰	۷۲۲,۵۶۱,۷۱۶,۱۹۱	(۴۶,۸۵۱,۲۱۴,۰۴۱)	۷۶۹,۴۱۷,۹۱۶,۲۲۲	جمع

۹-۱ سود دریافتی سهام

سود دریافتی سهام
سود دریافتی سپرده های بانکی
سایر حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		توزیل نشده
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
-	۱۳,۷۹۶,۴۵۵,۶۱۷	(۱,۴۷۴,۴۱۸,۸۳۳)	۲۵٪	۱۵,۲۷۰,۵۹۷,۴۵۰
-	۳۵,۳۵۹,۲۸۹,۱۸۰	(۳,۰۰۳,۱۷۷,۲۲۰)	۲۵٪	۳۸,۳۶۲,۴۰۷,۰۰۰
-	۲۹,۰۸۵,۶۳۸,۷۷۵	(۳,۳۷۱,۰۷۰,۴۲۵)	۲۵٪	۳۱,۴۵۶,۷۰۹,۳۰۰
-	(۴۰۰)	-	۲۵٪	(۴۰۰)
-	(۳۷۰)	-	۲۵٪	(۳۷۰)
۸۳۲,۵۹۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۶,۱۶۲,۱۵۰	-	۲۵٪	۱۶,۲۰۶,۱۶۲,۱۵۰
۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰	۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰	-	۲۵٪	۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰
-	۵۷,۶۸۴,۰۹۶,۲۰۱	(۳,۳۷۹,۳۰۱,۳۵۹)	۲۵٪	۶۰,۱۶۳,۳۹۷,۵۶۰
۳,۶۱۶,۳۸۰,۱۴۱	۲۲,۴۹۳,۰۵۸,۴۴۱	-	۲۵٪	۲۲,۴۹۳,۰۵۸,۴۴۱
۱۲,۰۰۲,۳۷۴,۱۴۱	۱۸۲,۱۷۹,۷۰۲,۷۹۴	(۱۰,۰۳۷,۶۳۱,۳۳۷)	۱۹۴,۲۰۷,۳۳۴,۱۳۱	جمع نقل به صفحه ی بعد

صندوق سرمايه گذاري سپاهي اهرمي جهش فرايه
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۳۱ فروردين ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱/۳۱		۱۴۰۴/۱/۳۱		
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۲۰۰۳۰۹۷۴,۱۴۱	۱۸۲,۱۷۹,۷۰۲,۷۹۴	(۱۰۰,۳۷,۶۳۱,۳۳۷)	۲۵٪	۱۹۲,۳۰۷,۳۳۴,۱۳۱
۷,۷۸۱,۸۸۳,۵۳۰	۵۳,۱۴۲,۶۳۲,۵۱۴	(۳۱,۰۶۹,۰۰۶)	۲۵٪	۵۳,۱۷۳,۷۰۱,۵۳۰
•	۳۴,۳۹۷,۷۷۳,۳۴۰	•	۲۵٪	۳۴,۳۹۷,۷۷۳,۳۴۰
•	۹,۵۷۴,۹۸۰,۷۶۰	•	۲۵٪	۹,۵۷۴,۹۸۰,۷۶۰
•	(۳۸۸)	•	۲۵٪	(۳۸۸)
•	۱۵,۷۶۱,۳۷۵,۹۳۰	•	۲۵٪	۱۵,۷۶۱,۳۷۵,۹۳۰
•	۲,۱۸۴,۱۱۲,۳۲۰	(۲۲,۴۳۹,۵۱۰)	۲۵٪	۲,۳۰۶,۵۵۱,۷۸۰
•	(۳۸۰)	•	۲۵٪	(۳۸۰)
•	(۱,۷۰۰)	•	۲۵٪	(۱,۷۰۰)
•	(۱,۵۴۰)	•	۲۵٪	(۱,۵۴۰)
•	۸,۵۳۴,۹۵۶,۰۰۰	•	۲۵٪	۸,۵۳۴,۹۵۶,۰۰۰
•	۱۱,۶۷۸,۱۷۲,۳۱۰	(۱,۹۵۱,۶۹۴,۵۵۱)	۲۵٪	۱۳,۶۲۹,۸۶۶,۸۶۱
•	۲۰۷۰,۷۵۸۱۶	•	۲۵٪	۲۰۷۰,۷۵۸۱۶
•	۱,۸۶۸,۹۰,۶۵۳,۷۱۶	(۳۲,۵۳۹,۳۸۴,۳۸۴)	۲۵٪	۲۰,۹۴۱,۹۱۳۸,۰۰۰
•	۲۰,۷۴,۵۵۱,۳۰۸	(۴۴,۰۴۸,۶۹۲)	۲۵٪	۲۰,۱۱۸,۶۰۰,۰۰۰
•	(۱,۳۵۰)	•	۲۵٪	(۱,۳۵۰)
۵,۵۶۲,۳۴۷,۰۰۰	۵,۵۶۲,۳۴۷,۰۰۰	•	۲۵٪	۵,۵۶۲,۳۴۷,۰۰۰
•	۲۰,۵۴۷,۹۶۸	(۵,۷۷۰,۳۳)	۲۵٪	۲۱,۱۲۵,۰۰۰
•	(۷۰)	•	۲۵٪	(۷۰)
۲۵,۳۳۸,۱۰۴,۶۶۱	۵۱۲,۰۹۸,۶۷۶,۱۸۸	(۳۴,۶۰۶,۷۴۴,۴۱۲)		۵۴۶,۷۰۵,۴۲۰,۶۰۰

جمع نقل از صفحه ی قبل	سرمایه گذاری دارویی تامین	زغال سنگ پروده طلس	داروسازی دانا	بیمه کوثر	داروسازی اکسیر	ماشین سازی رایک	معدنی و صنعتی گل گهر	نخرسی و نساجی خسروی خراسان	نفت تهران	تولید مواد اولیه دارو پخش	پراخت الکترونیک پاسارگاد	گسترش سوخت سبزرگرس(سهایی عام)	بست بانک ایران	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	سرمایه گذاری سیمان تامین	فولاد خوزستان	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	حمل و نقل گهر ترابزر سیرجان	جمع نقل به صفحه ی بعد
-----------------------	---------------------------	--------------------	---------------	-----------	----------------	-----------------	----------------------	----------------------------	-----------	---------------------------	--------------------------	-------------------------------	----------------	---------------------------	--------------------------	---------------	------------------------------	-----------------------------	-----------------------

جمع نقل از صفحه ی قبل
 سرمايه گذاري دارويي تامين
 زغال سنگ پرموده طبس
 داروسازي دانا
 بیمه کوثر
 داروسازي اکسیر
 ماشين سازي راکی
 معدني و صنعتي گل گهر
 نخریسي و نساجي خسروي خراسان
 نفت پهلوان
 توليد مولد اوليه دارو پخش
 پرداخت الكترونك پاسارگاد
 گسترش سوخت سبزگراس (سپاهي علم)
 پست بانک ايران
 توسعه نيشكر و صنايع چانهي
 سرمايه گذاري سبحان تامين
 فولاد خوزستان
 توليد انرژي برق شمس پاسارگاد
 حمل و نقل گهواره سیرجان
 جمع نقل به صفحه ی بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
تتویل شده	تتویل نشده
ریال	ریال
تتویل شده	تتویل شده
ریال	ریال
مبلغ تتویل	مبلغ تتویل
ریال	ریال
نرخ تتویل	نرخ تتویل
درصد	درصد
تتویل شده	تتویل شده
ریال	ریال
۲۵,۳۴۸,۱۰۴,۶۶۱	۵۴۶,۷۰۵,۴۴۰
۰	(۶۲۰)
۱۶,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۰)
۱۶,۷۵۴,۷۱۴,۸۳۷	۲۷,۰۴۳,۵۹۲,۸۰۰
۲۷,۸۳۶,۱۷۸,۶۱۴	۷۲,۳۰۴,۸۶۷,۹۴۰
۱۴,۶۰۷,۵۴۶,۶۴۱	۹۴,۷۸۵,۶۹۰,۰۰۰
۲,۳۰۹,۸۹۰,۰۶۱	۰
۵,۹۳۲,۰۰۴,۲۹۲	۰
۱۹۹	۰
۶,۳۳۷,۳۹۳,۳۴۰	۰
(۵۴۵)	۰
۱,۳۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۰
۳,۳۴۸,۹۱۶,۰۰۰	۰
۲,۷۸۰,۲۳۰,۶۰۹	۰
۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۱۷۰,۹۰۸,۲۰۰	۰
۲۵,۳۳۸,۳۷۷	۰
۱۲,۹۴۷,۸۳۲,۷۳۰	۰
۲,۸۱۶,۴۹۷,۲۵۷	۰
۱۴۱,۳۰۰,۷۸۱,۰۶۴	۷۲۲,۷۷۹,۵۷۹,۳۵۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارسی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		نوع سپرده
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نوع توزیل	
ریال	ریال	ریال	درصد	توزیل نشده ریال
۱۴۱,۳۰۰,۷۸۱,۰۶۳	۶۹۶,۲۷۰,۴۹۴,۱۵۱	(۴۶,۴۶۹,۰۸۵,۱۹۹)	-	۷۲۴,۷۳۹,۵۷۹,۳۵۰
۶۶,۰۹۷,۹۳۸,۸۳۶	.	.	-	.
۷۸۹,۲۷۴,۳۰۸	.	.	-	.
۱,۹۷۵,۵۴۹,۷۳۱	.	.	-	.
۳,۷۳۹,۳۱۵,۵۱۲	.	.	-	.
۱۹۱,۵۳۴,۸۹۹	.	.	-	.
۲۱۴,۰۹۴,۳۹۴,۶۳۹	۶۹۶,۲۷۰,۴۹۴,۱۵۱	(۴۶,۴۶۹,۰۸۵,۱۹۹)		۷۲۴,۷۳۹,۵۷۹,۳۵۰

جمع نقل از صفحه ی قبل
 سرمایه گذاری غیر(هلدینگ)
 صنعتی بیشتر
 مولد نیروگاهی تجارت فارس
 نیروکمر
 کارت اعتباری ایران کیش

جمع

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		نوع سپرده
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۲۰,۳۷۲,۷۰۸,۲۷۴	(۳۵۹,۵۴۲,۷۲۳)	۲۰,۶۳۲,۲۵۰,۹۹۶	بلند مدت
.	۵,۹۱۸,۵۰۹,۷۶۶	(۱۲۲,۵۸۶,۱۳۰)	۶,۰۴۱,۰۹۵,۸۸۶	بلند مدت
۲,۵۳۴,۹۴۸,۴۱۱	.	.	.	بلند مدت
۵,۳۷۰	.	.	.	کوتاه مدت
۲۳۴,۰۱۴	.	.	.	کوتاه مدت
۲,۵۳۵,۱۸۷,۷۹۵	۲۶,۱۹۱,۲۱۸,۰۴۰	(۳۸۲,۱۲۸,۸۴۳)	۲۶,۶۳۲,۳۴۶,۸۸۲	جمع

بانک گردشگری ۱۱-۱۷۶۱۳۲۲-۳۳۳-۱۰
 بانک گردشگری ۱۲-۱۷۶۱۳۲۲-۳۳۳-۱۰
 بانک تجارت ۰۴۷۹۶۰۲۴۰۱۶۶۳
 بانک صادرات ۰۲۱۸۳۸۲۴۸۱۰۰۴
 بانک تجارت ۲۹۸۵۱۲۱۱

۹-۲- سود سپرده های بانکی دریافتی

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارسی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۱/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مصارف اضافه شده طی سال	استهلاک دوره سال	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۱,۰۹۳,۵۰۰,۰۰۰	(۵۳,۰۲۰,۷۴۴)	۱,۰۴۱,۴۷۹,۲۵۶
۲,۱۸۲,۶۱۵,۶۷۱	۷,۸۷۱,۵۵۸,۵۰۰	(۵,۰۳۱,۳۴۶,۹۵۱)	۵,۰۳۲,۸۷۷,۲۳۰
۰	۲۶۲,۴۷۹,۷۵۶	(۲۶۲,۴۷۹,۷۵۶)	۰
۲,۱۸۲,۶۱۵,۶۷۱	۹,۹۷۸,۵۳۸,۲۵۶	(۶,۰۸۶,۷۹۷,۴۵۱)	۶,۰۷۴,۳۵۶,۴۷۶

مصارف عفویت در کانون ها
 مخارج رتبه بندی
 آیین نامه نرم افزار صندوق
 خدمات سیرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱			
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال (بستانکار)	کردش بدهکار	کردش (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری فارسی	(۹۸,۰۲۳,۴۹۷,۴۹۸)	۱۰۳,۳۴۹,۹۸۷,۷۹۰,۵۰۸	۱۰۳,۳۴۹,۹۸۷,۷۹۰,۵۰۸
جمع	(۹۸,۰۲۳,۴۹۷,۴۹۸)	۱۰۳,۳۴۹,۹۸۷,۷۹۰,۵۰۸	۱۰۳,۳۴۹,۹۸۷,۷۹۰,۵۰۸

۱۲- پرداختی به اراکان صندوق

بدهی به اراکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰,۴۸۵,۳۹۰,۴۳۴	۱۴۷,۳۷۵,۴۸۲,۸۳۷	۰	۰
۱,۶۷۹,۸۳۶,۱۱۷	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۹۰۵,۲۲۲,۶۱۴	۵۹۹,۱۱۹,۰۰۸	۰	۰
۴۰۳,۰۷۰,۳۴۹,۱۵۵	۱۴۹,۳۷۴,۶۰۱,۸۴۵	۰	۰

شرکت سیدگران فارسی (مدیر صندوق)
 مؤسسه حسابداری هدف نوین تگر (مؤلف صندوق)
 مؤسسه حسابداری رازدار (حسابرس صندوق)
 جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران
 بهی به سرمایه گذاران مشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۰	۷۱۶
۱,۵۷۸,۹۳۴	۲۶۱,۴۶۶
۵۷,۶۱۲,۳۹۸,۱۰۴	۳۱۹,۲۲۲,۷۱۴
۵۷,۶۱۳,۹۷۷,۰۳۸	۳۱۹,۴۸۴,۸۹۶

بهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
 بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
 بابت واحدهای ابطال شده
 جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۷۵۳,۰۳۵,۴۵۱	۱۰,۸۵۶,۸۲۷,۸۱۱
۳۰۰,۸۲۷,۱۲۳	*
۲۴۹,۵۴۱,۲۷۹	۲۲,۴۳۳,۳۱۸
*	۱,۰۹۴,۵۰۰,۰۰۰
۷,۳۰۳,۴۰۳,۸۵۳	۱۲,۹۷۳,۷۶۱,۰۲۹

ذخیره کارمزد تسفیه
 ذخیره نرم افزار
 بهی بابت امور صندوق
 واریزی نامشخص
 مخارج رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری
 جمع

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۱۱,۶۸۹,۹۷۳,۵۴۱,۴۸۰	۴۵,۰۶۳,۶۹۰,۸۲۶,۲۸۱
۱۰,۶۱۴,۰۶۳۷,۳۰۸	۱۴۴,۱۹۲,۳۵۶,۴۷۵
۱۱,۸۱۹,۸۲۱,۳۷۰,۶۳۹	۳۱,۷۷۴,۳۲۷,۶۵۸,۴۶۹
۲۳,۶۱۵,۹۳۵,۵۴۹,۴۲۷	۷۶,۹۸۲,۱۱۰,۸۶۱,۲۲۵
	۴,۹۰۶,۰۳۱,۷۵۰

واحد های سرمایه گذاری عادی
 واحد های سرمایه گذاری ممتاز نوع اول
 واحد های سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم
 جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی، حبش، فارسی
 تاداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۹۰۴,۳۸۸,۴۷۱	۷۵۰,۷۰۱,۷۱۳,۲۷۱		
۱۶-۲	۳,۴۳۹,۴۴۵,۹۷۵			
۱۶-۳		(۳۹,۴۵۱,۹۸۹)		
۱۶-۴	۳۹۳,۷۱۹,۳۲۵,۵۴۶			
۱۶-۵	۱۹۵,۳۳۵,۸۷۸,۳۱۱	۴۳۰,۵۰۳,۰۳۷		
۱۶-۶	(۳۹,۱۸۳,۶۶۲,۴۸۴)	(۳۳,۳۶۱,۵۸۳,۱۹۳)		
	۱,۶۶۷,۵۱۵,۹۹۴,۴۳۹	۴۵۱,۴۴۲,۱۷۱,۱۱۶		
جمع				

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

تعداد	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱			دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
		ریال	ارزش دفتری	ریال	حالیات	ریال
۷۰,۰۰۰	۶۷۳,۴۰۰,۰۰۰	(۴۸۳,۴۳۸,۵۶۴)	(۴۸۳,۴۳۸,۵۶۴)	(۳,۳۶۷,۰۰۰)	۱۸۵,۹۵۴,۷۱۲	۰
۵,۱۲۶,۱۴۷	۳۳,۵۱۳,۹۷۳,۳۴۱	(۳۵۰,۵۰۱,۸۴۷,۲۳۰)	(۳۵۰,۵۰۱,۸۴۷,۲۳۰)	(۱,۳۷۹,۵۶۴,۸۶۰)	(۱,۷۳۷,۲۸۱,۷۶۳)	۶,۵۵۶,۶۱۰,۳۴۴
۱۲۱,۱۴۱,۵۳۵	۳,۶۳۳,۱۸۸,۴۵۵,۴۶۶	(۳۵۰,۹۱۸,۷۶۹,۱۳۳)	(۳۵۰,۹۱۸,۷۶۹,۱۳۳)	(۳,۴۵۰,۵۴۳,۳۸۷)	(۱,۱۳۸,۵۵۶,۵۳۱)	(۳۵۰,۷۸۸,۸۴۷)
۳,۸۳۰,۰۰۰	۵۳۰,۸۷۰,۰۰۰	(۹۰,۳۶۳,۹۴۶,۹۳۶)	(۹۰,۳۶۳,۹۴۶,۹۳۶)	(۳۶۰,۳۸۵,۰۰۰)	(۳۸۱,۴۸۶,۸۶۳,۴۰۱)	۰
۵,۴۷۳,۵۳۳	۶۶,۸۹۹,۴۴۳,۷۷۱	(۴۰,۶۶۴,۸۰۹,۵۷۵)	(۴۰,۶۶۴,۸۰۹,۵۷۵)	(۳۳۴,۴۹۵,۲۱۸)	۲۵,۸۳۴,۱۸۵,۱۹۷	۰
۷۵	۵۱۰,۷۵۰,۰۰۰	(۴,۱۱۳,۰۰۰)	(۴,۱۱۳,۰۰۰)	(۳۵,۵۳۸)	۹۶۵,۱۰۳	۰
۶۰,۷۳۸,۴۳۹	۳۴۰,۳۳۵,۵۸۱,۷۰۰	(۴۶,۲۵۷,۲۳۴,۴۸۳)	(۴۶,۲۵۷,۲۳۴,۴۸۳)	(۱,۸۰۰,۱۶۷,۷۹۵)	(۱۰,۵۳۸,۰۷۴,۶۷۵)	۰
۲۵,۳۳۰,۱۸۰	۳۷۹,۷۰۷,۰۰۰,۴۹۳,۳۸۴	(۳۵۵,۵۴۹,۱۱۳,۰۳۰)	(۳۵۵,۵۴۹,۱۱۳,۰۳۰)	(۱,۸۹۸,۵۳۵,۳۰۳)	۳۱,۸۹۸,۵۷۵,۳۳۳	(۳۳۰,۳۸۴,۱۵۲)
۹۵۸,۱۳۴	۲,۸۸۹,۷۳۳,۱۴۴	(۳,۸۰۰,۹۴۸,۱۸۶)	(۳,۸۰۰,۹۴۸,۱۸۶)	(۳,۷۴۵,۳۲۶)	۶۳۰,۵۵۰,۷۱	۰
۹۸,۱۳۷,۷۵۳	۱,۶۴۴,۹۶۳,۹۷۳,۲۳۴	(۱,۷۹۱,۹۳۵,۶۸۵,۵۴۹)	(۱,۷۹۱,۹۳۵,۶۸۵,۵۴۹)	(۱,۵۶۷,۷۱۳,۶۶۵)	(۱,۵۹۵,۳۱۲,۸۸۷)	۰
۷,۷۱۶,۵۷۵	۴۴۰,۱۰۷,۷۲۱,۵۷۸	(۴۵,۶۴۰,۳۴۵,۳۰۳)	(۴۵,۶۴۰,۳۴۵,۳۰۳)	(۳۳۰,۵۵۳,۶۰۷)	۱۹۵,۹۷۸,۱۶۳	۷۰,۳۴۳,۳۶۰
۶,۷۳۳,۱۰۶,۶۸۳	۱,۵۰۷,۷۴۱,۳۷۵,۱۷۷	(۱,۳۳۱,۳۱۱,۹۶۹,۳۶۸)	(۱,۳۳۱,۳۱۱,۹۶۹,۳۶۸)	(۱,۳۳۲,۱۰۱,۶۷۳)	۲,۶۷۳,۳۰۲,۱,۶۷۴,۴۰۰	۰
۳۳,۳۵۷,۴۷۱	۶۷,۴۴۰,۴۰۰,۴۹۸	(۱۱,۶۹۱,۶۵۵,۳۴۶)	(۱۱,۶۹۱,۶۵۵,۳۴۶)	(۳۳۷,۳۰۰,۱۰۱)	(۴,۵۷۲,۹۰۳,۵۴۴)	۰
۱۷,۰۷۹,۶۶۰	۱۰۱,۷۷۶,۳۹۵,۵۶۱	(۱۰,۶۸۹,۴۸۵,۵۳۳)	(۱۰,۶۸۹,۴۸۵,۵۳۳)	(۵۰,۸۸۸,۴۷۹)	(۵,۷۳۰,۷۵۸,۰۶۴)	۰
۵,۷۷۰,۰۶۷	۱۴,۸۱۲,۵۴۲,۵۸۸	(۴۰,۳۴۳,۳۷۳,۵۱۸)	(۴۰,۳۴۳,۳۷۳,۵۱۸)	(۳۴,۱۱۷,۹۶۷)	(۵,۴۸۷,۹۷۸,۱۲۳)	۰
	۲,۸۱۷,۶۳۳,۲۱۰,۴۴۳	(۳,۵۷۷,۷۰۴,۹۱۸,۶۷۵)	(۳,۵۷۷,۷۰۴,۹۱۸,۶۷۵)	(۱۴۱,۸۸۱,۱۶۶,۶۴۰)	۲۳۳,۰۴۴,۵۱۲,۰۲۷	۶۳۰,۸۳۸,۱۶۰,۵

احتمال خرابان
 انتقال داده های آستیک
 ایران خودرو
 ایران خودرو دیزل
 ایران گسیپک
 آلومینای ایران
 آهن وفود غدیر ایرانیان
 بانک تجارت
 بانک صادرات ایران
 بانک ملت
 بانک قرض الحسنه رسالت
 بانک پارسیان
 پترو پارس چاران
 پتروشیمی
 جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری حقیقی فارابی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۹۲۴,۳۳۱,۵۳۹	ریال	۳۶۱,۳۳۰,۸۴۴,۶۳۴	(۵۶,۷۱۱,۱۴۸,۶۸۷)	(۱۰,۴۱۳,۵۸۲,۱۸۸)	(۱۰,۹۱۳,۸۷۵,۱۵۸,۶۲۰)	۱۱,۳۳۴,۳۶۹,۷۹۴,۱۵۸	۱۳,۵۲۲,۴۴۳	جمع نقل از صفحه قبل
-		(۶۵,۴۹۱,۳۵۱,۷۷۴)	(۱,۱۳۵,۶۳۴,۳۲۰)	(۴۱۳,۳۷۶,۵۷۵)	(۳۸۹,۲۸۶,۵۴۶,۹۰۹)	۴۳۵,۱۳۴,۷۴۵,۴۴۰	۱۳,۵۲۲,۴۴۳	ریال سنگ بوده طیس
-		۱,۸۹۸,۰۳۱,۱۱۹	(۱,۳۶۶,۸۳۴,۱۰۶)	(۵۹,۶۴۴,۳۰۰)	(۴۶۹,۴۳۹,۸۷۵,۵۵۵)	۷۳۳,۴۶۶,۳۳۴,۱۱۰	۱۶,۲۷۵,۴۴۱	س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-		(۴۳۹۷)	-	-	(۴۳۹۸)	۱	۱	سوجان دارو
-		۲۵۸۰۰,۸۶۱,۳۸۳	(۱,۱۳۹,۰۵۵,۱۶۵)	(۴۱۴,۵۱۶,۶۰۷)	(۹۸,۶۶۵,۵۹۷,۶۵۵)	۳۳۵,۸۱۱,۰۳۴,۰۳۰	۴,۵۶۶,۴۶۴	سیتا
-		۷,۶۱۰,۸۶۷,۵۳۳	(۹,۶۷۹,۸۸۰,۰۹۹)	(۴۱,۹۱۷,۴۹۳)	(۴۵,۷۸۶,۸۳۴,۹۸۶)	۴۳,۵۹۷,۶۰۶,۰۳۰	۴,۹۸۴,۸۱۹	سپید ماشین
-		(۷۷۷,۹۶۴,۵۹۹)	(۹,۶۱۴,۴۵۳)	(۱۷,۰۴۶,۳۷۷)	(۱,۸۵۴,۱۷۱,۳۶۰)	۱۷,۹۳۳,۸۹۴,۴۰۰	۲,۳۴۱,۱۱۰	سرمایه گذاری آتیه همایند
-		۱۱۶,۴۹۷,۹۴۴,۷۷۳	(۵,۹۵۸,۳۳۸,۵۳۰)	(۱,۱۳۴,۱۴۴,۷۷۳)	(۱۰,۶۸۳,۵۸۸,۹۷۱,۹۸)	۱,۱۹۱,۷۳۷,۷۰۰,۲۰۳	۹۴۶,۲۱۴,۵۸۳	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
-		۴۰,۱۳۱,۵۷۴,۴۴۳	(۴,۱۶۴,۳۸۰,۹۰۴)	(۴۱,۳۰۹,۲۵۹)	(۴۰۰,۱۴۹,۱۷۳,۳۱۱)	۴۳۴,۸۵۶,۱۸۱,۷۷۷	۳۶۶,۵۸۴,۵۸۳	سرمایه گذاری دارویی تأمین
-		(۱۰,۴۶۴۳,۰۶۴,۰۹۲)	(۱,۵۴۳,۷۸۲,۰۵۹)	(۴۹,۱۶۶,۰۶۱)	(۴۱,۱۴۱,۵۴۳,۰۹۶۲)	۴۰,۸۵۵,۴۱۰,۷۹۰	۱,۵۱۳,۶۰۶	سرمایه گذاری سیمان تأمین
-		(۱۰,۹۷۸)	-	-	(۱۰,۹۷۹)	۱	۱	سرمایه گذاری صدر تأمین
-		۲۶۹,۴۹۱,۸۷۵,۶۶۱	(۵,۵۶۳,۵۱۴,۹۴۹)	(۴۱۸,۷۶۷,۹۹۷)	(۸۳۶,۰۷۹,۸۲۵,۰۰۳)	۱,۱۱۴,۵۰۰,۴۰۸,۵۰۰	۹۳,۳۸۸,۸۴۴	سرمایه گذاری مس سرچشمه
-		(۴,۶۸۱,۸۸۶,۴۶۱)	(۱۰,۱۵۹,۴۴۴)	(۱,۹۳۰,۲۰۶۴۸)	(۴۴,۸۸۰,۸۶۵,۶۴۱)	۴۰,۳۱۹,۸۸۲,۳۳۳	۵,۳۴۹,۵۷۶	سرمایه گذاری مس سرچشمه
-		۸۰۰,۹۹۳,۰۳۳	(۴,۸۶۹,۵۷۶)	(۵,۴۵۳,۸۸۳)	(۴۰۰,۴۰۷,۶۶۹,۶۸۸)	۵,۷۳۹,۹۱۵,۱۲۰	۴۹۷,۲۹۳	سرمایه گذاری مسک جنوب
-		(۳۳,۱۴۵,۲۰۶,۰۷۶)	(۹,۹۷۸,۳۷۳,۳۱۷)	(۱۷,۰۵۸۸,۰۶۶)	(۴۰۰,۱,۴۴۴,۳۴۵,۶۴۱)	۱۷۹,۵۶۷,۴۶۹,۹۴۶	۵۱۰,۹۷۶,۷۹۱	سرمایه گذاری پتروشیمی خوارزمی
-		(۴۰,۰۷۹,۶۴۴,۳۰۸)	(۱,۴۴۳,۵۷۳,۸۷۴)	(۴۱۱,۳۰۷,۰۵۰)	(۴۰۰,۴۰۵,۱۳۶,۴۸۹)	۷۸۴,۵۱۴,۷۷۴,۴۶۰	۴۲,۳۳۷,۷۶۴	سرمایه گذاری غیر(هلدینگ)
-		۴۵,۱۸۸,۵۹۳,۶۴۴	(۸۷۲,۰۸۵,۸۳۸)	(۱,۶۵,۶۴۴,۹۳۰)	(۱۳۸,۱۹۰,۳۹۳,۳۹۸)	۱۷۴,۴۱۷,۱۶۱,۶۸۰	۴,۳۴۴,۳۱۶	سیمان ایک
-		(۶۰,۹۱۶)	-	-	(۶۰,۹۱۶)	۱	۱	سیمان تهران
-		۲۰,۹۰۳,۶۶۸,۳۳۹	(۵۹۹,۷۴۴,۳۰۴)	(۱۱۳,۳۴۹,۸۶۶)	(۹۸,۳۳۱,۳۷۹,۴۴۵)	۱۱۹,۹۳۸,۸۴۱,۵۵۳	۱,۹۳۳,۶۲۷	سیمان خورستان
-		۱,۳۸۲,۵۴۴,۶۸۶	(۴۱,۷۱۸,۶۴۷)	(۴,۱۶۵,۵۰۰)	(۴,۹۳۵,۳۳۸,۴۷۸)	۴,۳۳۴,۷۲۷,۳۳۱	۴۵,۸۶۶	سیمان ساهو
-		۱,۵۳۸,۵۳۴,۱۹۶	(۱,۰۱۴,۹۴۱,۵۱۳)	(۹۳,۳۸۳,۸۶۷)	(۱,۸۶,۴۹۱,۹۸۳,۵۷۵)	۴۰,۴۰۸,۳۰۰,۱,۵۰۰	۲۳,۶۸۸,۷۷۷	سیمان شرق
-		۱۴۴,۹۱۴,۵۶۱,۳۷۹	(۱,۹۵۳,۸۴۴,۸۹۴)	(۳۷۱,۰۴۶,۶۴۱)	(۴۴۴,۳۳۴,۰۱۳۶,۹۱۷)	۴۹۰,۵۶۸,۵۷۷,۸۳۰	۴,۸۶۰,۴۴۷	سیمان رومیه
-		۴۶,۴۴۰,۸۸۴,۷۷۵	(۹,۹۴۱,۱۹۳۷)	(۱۵۰,۵۵۷,۶۶۷)	(۱۱۱,۰۹۸,۵۳۵,۰۴۶)	۱,۵۸۰,۹۸۳,۸۶۹,۹۷۵	۴۹۷,۰۵۶۴۰	سیمان شاهورد
-		۹,۶۶۹,۷۱۴,۰۳۳	(۳۳۴,۱۶۶,۸۴۶)	(۶,۳۹۱,۵۷۷)	(۵۵,۵۵۷,۳۵۸,۴۶۱)	۶,۶۶۲,۳۷۹,۷۵۳	۴۸,۳۶۴,۳۰۰	سیمتک
-		(۴,۹۸,۸۳۴,۵۷۷)	(۴,۳۳۳,۳۰۸)	(۵,۵۵۲,۳۳۱)	(۶,۳۵۰,۳۷۰,۶۱۱)	۵,۸۸۶,۶۶۱,۵۷۳	۵۳,۸۸۴۰	شرکت خمیرمایه رضوی
-		۴,۹۸۲,۱۷۸,۵۸۸	(۳۷۳,۸۷۵,۶۴۴)	(۵,۸۸۵,۱۹۰)	(۴۴,۳۶۸,۳۲۵,۱۰۳)	۵۴,۷۵۷,۱۲۴,۳۲۵	۱۰۰,۰۶۰,۱۵۵	شرکت صنایع غذایی جنوب شرق
-		۱۰,۶۳۱,۷۵۷	(۴,۳۴۸,۱۶۶)	(۴,۳۰۷,۱۱۰)	(۴,۳۰۷,۱۱۸,۵۱۷)	۲,۳۴۸,۵۴۴,۳۰۰	۱۱۴,۸۸۰	شید
-		۴۵۰,۵۳۹,۴۵۸	(۱,۶۴۳,۶۶۶)	(۴,۳۱۱,۳۲۵)	(۴,۹۱۵,۴۴۴,۵۳۳)	۴,۳۴۸,۵۳۳,۸۸۰	۴۶۴,۱۹۷	شیرپاسور و پگاه دامپزشکیان
-		(۱۴,۶۱۵,۷۷۰,۳۰۳)	(۳۴۴,۳۷۸,۴۴۴)	(۶,۴۱۳,۱۱۷)	(۸۳,۰۶۱,۹۵۰,۸۵۷)	۶,۸۵۵,۶۷۱,۱۱۴	۲۵۰,۰۰۰,۴۶۱	س معنوی کیمیای زنجبار گستران
-		(۶,۱۶۱,۶۵۸,۰۶۱)	(۴۱,۶۱۳,۶۱۶)	(۶,۰۳۵,۴۱۳)	(۶,۹۷۰,۴۰۰,۴۳۸,۱۹۳)	۶۳,۳۱۳,۷۳۳,۷۸۱	۱۶,۶۲۴,۹۴۴	سما فواید خلق فارس
۲,۵۹۷,۰۴۹,۴۷۴								جمع نقل به صفحه بعد
۳۳,۳۰۰,۶۰۳,۱۱۳		۸۶۱,۸۹۷,۵۴۵,۴۶۶	(۸۴,۸۵۰,۹۶۱,۶۸۶)	(۱,۵۵۶,۳۳۰,۱۸۸)	(۱,۶۰۰,۷۸۸,۴۵۳,۴۳۰)	۱۶,۹۷۰,۱۹۲,۳۸۰,۹۵۳		

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارسی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۴,۲۴۹,۴۸۹,۵۵۵	۸۶۰,۴۶۸,۵۹۸,۸۷	(۱۳۱,۴۳۵,۵۶۵,۱۸۸)	(۳۳,۶۳۷,۳۳۶,۰۰۶)	(۳۵,۳۷۲,۰۵۲,۹۸۸,۵۱۷)	۲۶,۸۸۷,۱۷۲,۰۴۹,۵۱۸	۱,۶۳۹,۱۷۰	جمع نقل از صفحه قبل
	(۱,۶۸۶,۶۳۱,۵۶۶)	(۸۱,۵۸۱,۱۰۶)	(۱۵,۵۰۰,۲۱۱)	(۱۷,۹۰۵,۷۶۱,۸۳۷)	۱۶,۳۱۶,۳۳۱,۵۹۰		نوبت دهانات فولادی
۶,۹۵۹,۷۶۷,۶۰۳	۴۴,۶۵۱,۱۷۵,۱۷۶	(۱,۲۱۷,۰۸۵,۰۸۰)	(۳۳۱,۳۴۴,۴۰۵)	(۹۸,۳۱۷,۵۱۱,۸۶۹)	۲۳۳,۴۱۷,۰۱۵,۵۳۰	۲۰,۶۰۲,۱۳۰	خان الکترودیک
۵,۸۷۹,۸۴۷,۱۳۸	۲۰,۱۳۵,۷۴۰,۹۷۳	(۱۳۹,۴۳۸,۴۶۶)	(۶,۶۴۹,۱,۸۴۹)	(۵۵,۷۰۸,۸۸۹,۰۴۳)	۲۷,۸۸۸,۶۴۴,۳۳۰	۳,۳۴۴,۵۳۱	نیروکلر
۱,۵۵۶,۹۴۰,۱۳۷	-	-	-	-	-	-	تولیدی بخار از ضایعاتی آبشارما
۴,۱۵۵,۹۱۳,۸۵۱	-	-	-	-	-	-	حمل و نقل بین المللی
۱,۹۱۵,۲۸۲,۴۷۳	-	-	-	-	-	-	توسعه فن اوارز توینس
۱۰,۳۳۶,۵۱۹,۱۵۳	-	-	-	-	-	-	تیمچه ملت
۱۶,۲۴۱,۲۳۳	-	-	-	-	-	-	سیمان لار سنزوار
۷۵,۰۷۰,۱۷۱,۳۷۱	۹۰,۴۰۲,۹۸۸,۴۷۱	(۱۳۳,۸۷۳,۹۶۹,۸۴۰)	(۳۳,۹۱۰,۵۷۱,۴۷۱)	(۳۵,۵۱۲,۹۸۴,۴۵۱,۳۶۶)	۲۶,۵۷۴,۷۴۳,۹۸۱,۰۴۸	جمع	

۱۶۳- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فائز پس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
*	۵,۶۷۳,۷۱۰,۹۵۵	(۸۵,۴۱۴,۴۳۷)	(۱۶,۳۳۸,۹۴۳)	(۱۱,۳۰۷,۵۳۱,۸۲۱)	۱۷,۰۸۲,۸۸۵,۶۴۹	۴,۸۸۵,۲۱۷
*	(۲,۰۳۴,۷۵۱,۴۳۶)	(۳۳۶,۴۶۲,۳۰۴)	(۶۲,۰۷۷,۹۸۶)	(۶۶,۹۳۸,۲۳۹,۰۰۴)	۶۵,۳۲۹,۴۶۱,۰۷۷	سرمایه گذاری سهام تامین (تقدم)
*	(۶,۸۲۸)	-	*	*	*	-
*	(۱,۵۶۶)	*	*	(۱,۵۶۷)	۱	مدنی و صنعتی کل گهر (تقدم)
*	(۴,۶۶۰)	*	*	(۴,۶۶۱)	۱	سبحان دارو (تقدم)
*	۲,۶۳۹,۴۴۵,۹۷۵	(۴۱۱,۸۷۶,۲۳۱)	(۷۸,۲۵۵,۹۲۹)	(۷۸,۲۴۵,۷۶۷,۰۵۳)	۸۲,۳۷۵,۳۴۶,۶۸۸	زغال سنگ پروده فلس (تقدم)
						جمع

۱۶۴- زیان حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸۹,۹۳۳	*	*	*	*	*	-
(۱۸۰,۷۴۷,۴۴۹)	*	*	*	*	*	-
(۳۱,۷۶۷,۱۷۲)	*	*	*	*	*	-
(۴۹,۴۵۱,۹۸۹)	*	*	*	*	*	-
						جمع

صندوق س سهامی شتاب ایک - اهرمی
 صندوق س سهامی کارپوما اهرمی
 صندوق سهامی جهش فارسی - اهرمی

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی، جهش فارابی
نابداشته‌های توضیحی، صورتهای مالی، مسان دوره‌ای
سال مالی منتهی به ۳۱ آذر ۱۴۰۳

۴-۱۶- سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱					
دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۳۰۳/۰۱/۳۱		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۹۳,۷۱۹,۳۲۵,۵۴۶	-	۳۹۳,۷۱۹,۳۲۵,۵۴۶	(۳۶۹,۸۱۶,۱,۷۶۲)	۱,۱۳۴,۲۹۵,۵۸۱,۵۲۳
-	۳۹۳,۷۱۹,۳۲۵,۵۴۶	-	۳۹۳,۷۱۹,۳۲۵,۵۴۶	(۳۶۹,۸۱۶,۱,۷۶۲)	۱,۱۳۴,۲۹۵,۵۸۱,۵۲۳
-	۳۹۳,۷۱۹,۳۲۵,۵۴۶	-	۳۹۳,۷۱۹,۳۲۵,۵۴۶	(۳۶۹,۸۱۶,۱,۷۶۲)	۱,۱۳۴,۲۹۵,۵۸۱,۵۲۳
-	۳۹۳,۷۱۹,۳۲۵,۵۴۶	-	۳۹۳,۷۱۹,۳۲۵,۵۴۶	(۳۶۹,۸۱۶,۱,۷۶۲)	۱,۱۳۴,۲۹۵,۵۸۱,۵۲۳

کمیته سوره کلانچشمی

جمع

۵-۱۶- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فانی
باداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱	دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۰,۳۵۴,۳۴۱,۸۴۷,۷۸۶	۱۵۹,۰۷۷,۶۲۰,۷۸۵
۱۷-۳	(۱,۹۰۴,۹۱۷,۹۴۶)	۴,۷۶۶,۸۷۴,۹۰۰
۱۷-۳	۳۶۵,۹۶۰,۶۴۴,۰۰۰	-
۱۷-۴	۶۸,۵۸۷,۰۵۱۳,۳۲۴	-
۱۷-۵	-	(۱۳,۳۱۱,۴۹۰,۳۶۸)
جمع	۱۱,۲۶۶,۲۶۸,۱۳۴,۰۷۴	۱۵,۵۳۳,۰۰۵۵,۰۷۰

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مبالغات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱,۰۹۹,۷۷۰,۰۶۴۴	(۶۶۰,۰۰۶۵,۳۵۳,۴۲۱)	(۵۸۰,۴۴۷,۸۱۶)	(۵۴۹,۹۸۵,۰۰۳)	(۵۲۷,۰۳۰,۸۸۱,۱۱۶)	۶۲۷,۰۱۹,۵۲۳	۱۴۰۳/۱/۳۱ به منتهی به ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱
۹۸۳,۳۳۵,۲۰۷,۰۴۰	(۸۰,۶۰۳,۳۷۶,۹۰۰,۹۸)	(۹۴۴,۱۵۸,۹۴۷)	(۹۳۴,۱۵۸,۹۴۷)	(۹۱۶,۶۲۶,۰۳۵)	-	-
۱۴۰,۶۶۹,۴۹۰,۰۲۲	(۴۶۳,۱۷۴,۳۴۸,۸۴۸)	(۳۳۸,۳۳۵,۹۹۱)	(۳۳۸,۳۳۵,۹۹۱)	(۱,۲۰۳,۳۴۷,۲۲۰)	(۳۴,۰۳۶,۸۸۸,۱۳۷)	(۳۴,۵۳۴,۴۹۳,۳۶۰)
۳۶۰,۱۸۰,۰۳۹,۵۰۰	(۳۶۷,۰۲۵,۱۷۰,۳۲۱)	(۳۶۷,۰۲۵,۱۷۰,۳۲۱)	(۳۶۷,۰۲۵,۱۷۰,۳۲۱)	(۱,۸۰۰,۰۹۰,۰۱۹,۸)	(۸,۹۹۸,۳۰۰,۰۰۰)	-
۳,۵۷۶,۹۲۰,۷۹۴,۸۲۰	(۳۰۰,۵۶۷,۵۸۳,۰۳۱۳)	(۳۰۰,۵۶۷,۵۸۳,۰۳۱۳)	(۳۰۰,۵۶۷,۵۸۳,۰۳۱۳)	(۳۳۹,۸۰۰,۷۴۷,۵۵۵)	۵۴۹,۹۶۲,۱۸۵,۷۷۷	-
۵۵۶,۲۸۷,۳۵۷,۲۴۰	(۴۸۹,۷۱۴,۴۴۱,۸۰۲)	(۵۳۸,۲۷۳,۳۸۹)	(۵۳۸,۲۷۳,۳۸۹)	(۳,۷۸۱,۲۴۶,۷۸۷)	۶۳,۴۶۴,۰۰۵,۶۶۲	۲,۹۳۵,۵۷۸,۶۲۰
۱۴۵,۱۷۹,۳۲۱,۳۲۵	(۱۲۶,۸۹۱,۱۳۵,۵۰۹)	(۱۳۷,۹۲۰,۰۷۷۰)	(۱۳۷,۹۲۰,۰۷۷۰)	(۳۷۵,۸۹۶,۱۵۸)	۱۷,۸۳۶,۲۷۸,۴۹۸	(۱۹,۲۳۹,۶۷۷,۹۴۴)
۴۳,۲۶۶,۳۲۹,۳۴۰	(۳۷,۳۳۳,۵۵۳,۲۰۷)	(۴۰,۳۳۳,۰۷۳)	(۴۰,۳۳۳,۰۷۳)	(۳۱۱,۳۳۱,۹۶۱)	۱۴,۸۷۰,۱۶۴,۹۹۹	(۴,۱۳۷,۲۷۴,۷۸)
۴۷,۰۱۳,۰۷۹,۹۶	(۵۶,۱۶۲,۸۴۳,۳۸۶)	(۴۴,۶۶۲,۶۴۴)	(۴۴,۶۶۲,۶۴۴)	(۳۳۵,۰۶۶,۵۴۰)	(۹,۳۲۹,۲۵۰,۵۷۳)	-
۲۳۴,۸۶۱,۷۸۸,۷۸۱	(۴۶,۰۳۰,۱۸۳,۸۷۶۲)	(۳۳۳,۱۱۸,۶۴۹)	(۳۳۳,۱۱۸,۶۴۹)	(۱,۱۷۳,۲۰۸,۵۴۵)	(۳۶,۸۳۷,۲۷۷,۶۲۷)	-
۳۵۸,۴۹۵,۴۲۳,۲۰۰	(۴۸۴,۴۷۷,۹۶۴,۳۹۲)	(۳۴۰,۳۸۰,۰۷۱۶)	(۳۴۰,۳۸۰,۰۷۱۶)	(۱,۷۹۱,۴۷۷,۴۶۶)	(۱۷,۸۳۱,۴۳۴,۳۷۷)	-
۱۹۱,۲۲۱,۶۷۹,۳۶۹	(۳۴۸,۱۶۹,۵۵۸,۱۷۴)	(۱,۸۳۷,۰۰۹۵)	(۱,۸۳۷,۰۰۹۵)	(۶۶,۱۵۸,۳۹۸)	(۵۵,۹۹۰,۷۰۷,۳۹۸)	(۱۴,۰۵۳,۷۰۳,۸۵۸)
۳۴۹,۵۵۳,۶۶۷,۳۲۰	(۳۱۸,۳۹۱,۶۲۷,۰۲۲)	(۳۳۷,۹۵۵,۸۸۴)	(۳۳۷,۹۵۵,۸۸۴)	(۱,۱۹۹,۱۶۶,۸۳۳)	۲۰,۱۳۴,۶۱۵,۵۶۷	۱۲,۱۰۱,۰۹۵,۳۳۵
۱۷۵,۰۵۸,۷۷۱,۲۵۰	(۳۰۰,۴۹۸,۶۱۹,۹۱۶)	(۱,۶۶۳,۰۶۰,۲۳)	(۱,۶۶۳,۰۶۰,۲۳)	(۸۷۵,۲۹۴,۸۵۶)	(۴۹,۹۵۱,۳۲۹,۴۴۵)	(۴۸,۶۴۸,۸۱۳,۱۷۸)
۳۱۱,۷۶۰,۴۹۸,۴۴۰	(۳۴۱,۳۲۹,۰۶۲,۱۳۵)	(۳۴۹,۱۷۳,۲۷۳)	(۳۴۹,۱۷۳,۲۷۳)	(۱,۵۵۸,۰۴۴,۴۱۳)	۶۸,۵۷۶,۴۶۱,۱۴۰	(۴۱,۶۷۲,۹۱۴,۶۸۹)
۱۲,۵۸۷,۹۸۸,۸۱۲	(۱۴,۳۲۹,۹۳۱,۰۷۲)	(۱۴,۳۲۹,۹۳۱,۰۷۲)	(۱۴,۳۲۹,۹۳۱,۰۷۲)	(۷۳,۹۲۹,۹۴۵)	۱۲,۳۵۹,۲۰۶	-
۷۹۱۶۱۹۵,۵۸۱,۷۸۹	(۷,۴۲۹,۶۵۵,۲۶۶,۰۰۱)	(۷,۵۲۰,۹۵۰,۱۰۴)	(۷,۵۲۰,۹۵۰,۱۰۴)	(۳۸,۵۸۳,۹۲۹,۱۱۵)	۶۲۰,۰۲۹,۴۱۷,۶۶۶	(۱۱۵,۶۲۴,۴۱۰,۷۰۵)

جمع نقل به صفحه بعد

فولاد خراسان

پدیده شیمی قرن

مخابرات ایران

پتروشیمی مازن

سرمایه‌گذاری صندوق بازتوسعه

کندرز و دامپوری مگسال

پارو زر عالی چاربان

تولیدی بهرام

وزین معین آسما

سبحان دارو

دارویی راک

گلگو

نیل الکترونیک

صفا فولاد خلیج فارس

گروه سینا (سهامی عام)

پارس اوراق بهادار تهران

پارس اوراق بهادار تهران

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری، جهش فارابی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

دوره مالی ۱۰ ماهه و ۳۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱			
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
(۱۱۵,۲۴۴,۴۱۷,۰۵۰)	۶۲۰,۴۹۴,۱۷۶,۶۶۹	(۳۹,۵۸۲,۹۱۷,۹۱۵)	(۷,۵۲۰,۹۵۰,۱۰۴)	(۸,۲۴۹,۵۵۲,۶۶۰,۱۰۱)	۷,۹۱۶,۷۹۹,۵۸۱,۷۷۸,۹	۳۱,۹۵۴,۸۰۰,۶	جمع نظر از صفحه قبل
-	(۲,۲۶۱,۱۶۸,۰۳۸)	(۲,۱۷۵,۷۵۴,۷۵۸)	(۱۱۴,۳۳۳,۴۰۴)	(۱۲۵,۸۹۶,۴۱۰,۳۸۸)	۱۳۰,۳۵۰,۵۵۱,۵۱۳	۲۰,۸۲۹,۰۰۰,۲	فرونده های غنایی و نقد چهره حساب
۳۰,۳۳۳,۶۷۷	۲۰,۷۳۷,۲۰۴,۳۷۰	(۳۳۲,۳۳۳,۳۳۱)	(۱۳۹,۵۰۲,۴۴۱)	(۱۲۵,۲۳۳,۵۳۵,۷۶۸)	۱۴۶,۸۴۴,۴۶۴,۱۰۰	۵۱,۷۶۲,۰۰۰,۵	کار خراجیات نقد قروضین
-	(۵۰۰,۲۵۱,۹۳۰)	(۵۵۳,۰۷۷,۰۳۴)	(۱۰۵,۰۸۴,۶۳۴)	(۱۱۶,۴۵۸,۰۶۱,۹۵۷)	۱۱۰,۰۶۱,۵۲۰,۴۶۵	۲۵۰,۰۰۰	فهرست ایران
-	۵۰۰,۲۵۱,۹۳۰	(۸۸,۹۸۷,۵۰۰)	(۳۶۰,۷۶۲,۵)	(۳,۷۲۴,۸۷۹,۱۳۲)	۳,۷۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۷۷,۴۹	کلی کربن طلسم
۷,۹۳۱,۶۵۱,۷۳۳	۱,۳۳۳,۶۰۸,۹۵۴	(۸۹,۶۳۳,۳۹۴)	(۱۷,۰۳۶,۵۳۵)	(۱,۶۴۸,۴۳۹,۹۱۶)	۱,۷۹۱,۳۲۷,۸۰۰,۹	۳۲۸,۴۷۵,۱۶۶	گروه صنعتی سپاهان
(۱۹,۵۱۵,۳۸۳,۸۰۷)	(۴۹,۴۸۹,۴۱۲,۷۱۹)	(۱,۸۳۳,۳۳۱,۸۲۵)	(۳۳۶,۴۱۴,۴۷)	(۴۱۱,۹۶۶,۱۳۱,۷۸۳)	۲۶۴,۶۴۶,۲۶۴,۹۳۶	۱۷,۶۸۳,۰۳۰,۸	توزیع دارو پخش
۷۰,۲۸۵,۸۸,۴۹۳	(۱,۵۴۶,۹۶۲,۷۷۲)	(۴۹۷,۷۸۱,۹۸۷)	(۵۵,۵۷۸,۵۷۸)	(۸۰,۳۳۰,۰۰۰,۵۷۸)	۷۸,۵۵۶,۳۹۷,۳۷۱	۵۴,۳۱۰,۰۰۰,۸	تأمین سرمایه مدارک
-	۵۱۱,۶۸۹,۹۶۷	(۵۳۴,۷۹۹,۹۸۷)	(۹۹,۷۱۱,۹۷۶)	(۱۰,۲۸۳,۷۷۳,۳۸۰,۰)	۱۰,۴۵۹,۹۷۵,۳۰۰	۱۲,۳۱۴,۴۲۶	پالایش نفت تبریز
۹۳,۰۴۶,۸۴۱,۱۷	۶۰,۹۵۹,۰۴۶,۶۷	(۱,۳۰۵,۶۶۵,۴۶۷)	(۳۷۹,۰۷۶,۴۴۹)	(۳۳۳,۶۰۲,۴۴۷,۱۹۳)	۳۴۱,۱۳۳,۰۹۳,۷۶۸	۱۵۶,۷۸۳,۵۴۶	سیمچی ارومیه
(۳۳,۰۸۸,۰۵۰,۰۱)	(۳۳,۰۸۸,۰۵۰,۰۱)	(۵۰,۶۵۸,۴۱۴)	(۱۵,۳۳۵,۰۹۹)	(۱۹,۷۱۷,۰۳۵,۷۰۲)	۱۶,۱۳۱,۶۸۲,۸۳۰	۵۴,۰۶۰,۶۷۷	فهرست زر
-	(۱۹,۳۱۸,۰۲۴,۴۵۵)	(۴۹۷,۹۱۷,۲۱۴)	(۱۳۳,۱۰۰,۴۲۷)	(۱۴۸,۰۳۰,۴۴۶,۶۶۹)	۱۹,۵۸۳,۴۴۳,۷۶۹	۱۳,۳۱۴,۴۲۶	داروسازی گلستین تاسین
۷,۶۴۴,۱۵۴,۹۷۳	۲۱۲,۵۸۷,۶۶۲,۶۷۸	(۳,۸۸۰,۷۴۷,۰۴۹)	(۵۴۷,۳۴۱,۳۴۹)	(۳۶۰,۱۳۳,۶۵۸,۱۳۳)	۵۷۶,۱۴۹,۲۰۹,۶۰۰	۱۹۸,۱۱۰,۹۸۳	ایران خودرو دیول
(۴۰,۴۴۱,۵۷۲,۶۴۳)	(۵۲,۹۲۸,۴۴۹,۳۰۱)	(۱,۵۷۳,۰۱۸,۵۷۷)	(۳۹۸,۶۸۳,۵۳۰)	(۳۶۵,۴۶۱,۴۴۲,۶۲۸)	۳۴,۴۶۵,۶۳۳,۲۵۰	۱۴,۲۴۸,۰۸۳	تولیدی فولاد سپید قرب کویر
(۸,۵۶۱,۳۲۱,۳۵۰)	(۳,۷۳۸,۰۹۸,۳۰۲)	(۱,۱۹۸,۸۱۸,۱۶۶)	(۳۲,۷۶۷,۳۵۲)	(۳۷,۵۶۱,۱۳۶,۰۲۵)	۵۹۶,۰۲۳,۹۲۱,۰۰۰	۶,۳۳۷,۸۳۲	پالسمیر آریا سامول
(۷۲۴,۰۶۰,۰۴۴)	۳۳,۵۱۵,۳۷۵,۷۹۲	(۳,۹۸۰,۱۱۹,۴۶۱)	(۵۵۶,۱۳۲,۶۹۷)	(۵۵۸,۹۶۲,۱۷۴,۱۵۰)	۵,۷۴۹,۲۱۴,۵۵۰	۷۶,۱۹۹	پتروشیمی امیر کبیر
-	۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۶۳	(۳,۸۷۶,۰۷۳)	(۵,۴۶۱,۷۵۴)	(۵,۳۱۲,۰۷۹,۲۶۰)	۱۱,۶۵۸,۲۱۶,۸۴۹	۲,۴۲۳,۵۸۳	پرندهاکت الکتریک پارس گاد
-	(۵۳,۰۵۸,۵۸۲,۴۵۵)	(۵۸۳,۶۹۳,۱۳۴)	(۱۱۰,۷۱۱,۵۰۶)	(۱,۶۷۹,۰۳۶,۵۰۶)	۲۶۶,۵۲۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	تولید لوزی ورق شمس پارس گاد
-	۲۱,۵۴۲,۴۴۳	(۱,۱۳۲,۶۲۵)	(۳۱۵,۱۹۹)	(۳۰,۲۶۴,۷۳۳)	۴۷۴,۰۵۰,۵۱۹,۵۲۸	۱۵۴,۷۱۶,۲۲۷	ایران رولفو
-	۸,۶۴۳,۷۰۴,۵۱۳	(۳,۳۷۰,۳۵۳,۵۹۸)	(۴۵۰,۳۳۷,۹۹۴)	(۳۸۴,۷۶۶,۲۰۹,۹۶۳)	۲۶۵,۶۳۰,۶۳۹,۳۷۰	۶۴,۴۴۱,۴۹۹	آسی و فولاد غدیر ایرانیان
۱۰,۱۳۴,۸۹۰,۳۴۸	(۱۳۰,۱۷۹,۸۷۶,۶۰۸)	(۱,۸۳۸,۱۰۳,۱۹۸)	(۴۳۷,۳۴۱,۶۰۷)	(۴۹۲,۶۲۵,۰۷۱,۱۷۳)	۹۸۴,۴۶۴,۹۱۰,۹۴۰	۱۱۷,۳۳۷,۸۶۳	بورس کانی ایران
-	۱۸۰,۳۱۰,۱۷۴,۱۹۹	(۴,۹۲۳,۳۳۲,۴۶۱)	(۹۴۵,۲۴۱,۳۶۷)	(۹۷۸,۳۴۶,۷۵۴,۰۱۳)	۱۲۲,۷۱۷,۳۰۴,۹۷۰	۹,۶۵۰,۳۴۱	پتروشیمی شانژ
(۵,۶۶۱,۹۰۱,۱۰۷)	(۵,۱۲۷,۷۱۸,۰۸۸)	(۹۶۳,۵۵۶,۵۵۰)	(۱,۸۳۰,۸۱,۳۴۴)	(۳,۵۶۹,۸۵۳,۸۶۴)	۸۰,۴۳۷,۵۸۲,۸۴۴	۱۹,۹۹۴,۴۲۸	گلستین
(۳۳,۱۷۷,۸۰۷,۱۰۷)	۱۱۱,۸۳۳,۶۷۹	(۴۰,۳۱۸,۹۱۹)	(۷,۶۲۱,۵۷۰,۵)	(۳,۹۸۴,۱۲۷,۵۴۱)	۱۲,۹۱۸,۲۱۱,۳۰۰	۲۴۰,۷۴۹	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
-	۲,۳۴۴,۷۷۷,۷۳۳	(۴,۳۶۴,۱۰۰,۷)	(۱,۲۳۸,۸۱۰,۰)	(۹,۰۶۳,۳۰۰,۶۰۰)	۴۴۴,۸۵۷,۴۱۴,۰۰۰	۳۳,۴۴۲,۹۸۰	داروسازی افروز یکان
-	(۳۳,۵۷۷,۷۳۶,۷۶۶)	(۳,۳۴۴,۲۸۷,۱۱۰)	(۴۴۱,۶۱۴,۵۵۱)	(۴۸۴,۶۶۹,۲۵۶,۶۵۵)	۱۹۱,۵۴۰	۲	سپاهان خورستان
-	۱۴۰,۶۵۵	(۷۰۹)	(۱۳۴)	(۲)	۱۷۵,۶۶۸,۷۳۸,۷۶۰	۱۳۰,۸۸۰,۳۳۳	گروه اقتصادی مالی مگن
(۱,۶۰۰,۲۴۱,۳۷۹,۸)	(۹,۶۴۲,۱۴۶,۵۹۲)	(۸۷۸,۳۳۳,۶۴۵)	(۱,۶۶۸,۸۵۵,۲۹۲)	(۱۲,۸۵۴,۳۳۲,۷۴۴)	۱۳,۶۶۶,۱۳۳,۶۱۲,۵۷۴	جمع نقل به صفحه بعد	
(۳۱,۶۷۲,۰۶۰,۰۱۴۶)	۷۱۷,۰۴۴,۸۸۳,۲۹۲	(۴۸,۱۱۸,۰۶۷۰,۸۰۰)	(۱۲,۸۵۴,۳۳۲,۷۴۴)	(۱۲,۸۵۴,۳۳۲,۷۴۴)			

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری جهش فارابی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱			دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱		
		ریال	ارزش دفتری	ریال	کامبرد	ریال	مبالغات
تعداد	ارزش بازار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱			دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱		
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۴۱۵,۵۲۸	۱۳,۶۶۶,۱۳۳,۴۱۵,۷۴۴	(۱,۲۸۴,۹۱۳,۵۳۳,۴۵۵)	(۱,۲۹۵,۳۳۶,۳۳۶,۷۴۴)	(۸۸,۱۸۰,۶۶۷,۰۰۰)	۷۱۲,۰۸۳,۸۳۳,۴۹۲	(۳۱۶,۷۲۰,۶۰۴,۱۶۶)
کامی الوند	۲,۷۶۱,۱۹۹,۷۰۰	(۱,۹۶۶,۳۷۶,۴۶۶)	(۱,۹۶۶,۳۷۶,۴۶۶)	(۳,۶۳۲,۱۴۰)	(۱۳۸,۵۰۹,۹۹۹)	۷۸۸,۲۴۹,۰۹۵	۱,۵۳۵,۶۶۹,۹۹۸
سپیدان فارس نو	۷,۷۵۷,۴۲۴	۷۷۷,۶۳۸,۲۰۴,۹۶۰	(۱,۹۴۶,۳۱۰,۸۶۶,۳۳۴)	(۳,۶۳۶,۷۵۶,۲۹۵)	(۱,۳۸۸,۱۹۱,۰۳۵)	۸۱,۳۵۵,۱۷۱,۳۰۶	(۳۴۷,۲۲۰,۳۲۷)
پالایش نفت اصفهان	۲۶۹,۱۵۴,۶۷۸	۱۰۰۰,۱۷۸,۷۸۳,۴۴۸	(۱,۰۴۷,۲۰۷,۲۷۲,۵۶۱)	(۹۵۰,۱۶۹,۸۴۶)	(۵۰۰,۸۹۲,۹۱۸)	(۵۲,۹۹۹,۵۵۳,۸۷۵)	۷۲,۲۳۰,۰۰۰,۹۰۹۷
پست بانک ایران	۲۶۸,۳۷۶,۶۶۰	۱,۹۶۹,۲۱۰,۲۶۹,۲۰۰	(۱,۳۶۷,۷۹۲,۲۰۷,۲۳۲)	(۱,۸۷۰,۷۹۹,۷۵۴)	(۹۸۴۶۰,۵۱۳,۳۳۶)	۶۸۹,۷۰۱,۳۵۸,۶۶۷	(۱۳,۵۱۰,۵۷۲,۳۸۱)
بیمه کوثر	۴۲,۹۰۷,۴۶۵	۸۴۰,۳۰۸,۵۸۸,۰۱۰	(۸۸,۵۵۳,۷۸۵,۱۱۲)	(۳۹,۸۳۶,۹۴۴)	(۳۳۰,۱۹۲,۴۴۰)	(۵۰,۴۲۳,۱۳۹,۸۸۸)	(۳۲,۱۵۰,۷۸۳,۳۷۰)
نفت سپهران	۴۹,۷۸۰,۹۷۴	۳۴۶,۴۷۵,۵۷۸,۰۴۰	(۳۷۳,۳۰۰,۹۱۰,۰۰۸)	(۳۲۹,۱۵۱,۸۰۰)	(۱,۷۳۳,۳۷۸,۹۴۶)	۹۷,۱۱۳,۹۵۸,۳۳۶	(۱۵,۷۸۳,۱۵۸,۳۸۹)
گدنت و دامداری لکا	۱۱۵,۵۴۱,۰۱۲	۲۵۶,۵۵۹,۶۴۲,۰۳۲	(۳۳۲,۶۴۲,۴۲۶,۶۶۴)	(۳۳۸,۷۲۰,۵۵۵)	(۱,۷۸۲,۷۹۷,۸۱۶)	۱۱۱,۷۹۴,۶۰۷,۱۶۷	۲۷۳,۹۵۷,۲۹۶,۵۳۷
ملی صنایع مس ایران	۷۲۵,۲۴۴,۵۷۷	۵,۳۲۱,۱۸۹,۱۲۳,۹۰۱	(۴۰۰,۸۴۳,۹۵۹,۵۴۸)	(۴,۳۶۹,۶۹۴,۶۷۷)	(۳۶,۱۵۵,۹۴۵,۶۰۰)	۱,۱۱۵,۲۲۳,۹۶۲,۰۰۶	-
فرهنگگاه های رانجیرو ای نق کوش	۱۶,۸۸۰,۰۲۰	۳۷۰,۱۸۳,۲۲۲,۶۰۰	(۳۱۰,۴۵۵,۹۴۸,۸۳۳)	(۳۵۱,۶۷۴,۰۶۲)	(۱,۸۵۰,۹۱۶,۱۳۴)	۵۷,۵۳۴,۶۳۹,۵۸۱	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۳,۸۸۲,۱۳۸	۱,۳۲۱,۷۵۹,۲۱۸,۴۴۰	(۹۶۱,۲۰۷,۷۳۳,۴۳۱)	(۱,۱۶۰,۶۶۱,۱۳۵)	(۶۰۱,۸۰۷,۹۶۶,۰۹۲)	۷۵۳,۳۰۳,۰۱۷,۶۵۹	۶۳,۵۵۹,۰۷۷,۷۵۸
سرمایه گذاری غدیر (طدلیک)	۱۴۹,۲۸۹,۲۱۸	۱,۶۹۱,۷۹۰,۱۸۵,۳۰۰	(۱,۱۸۸,۳۰۰,۹۰۹,۰۰۰)	(۱,۵۳۸,۸۰۰,۶۷۶)	(۸۰۰,۹۸,۵۵۰,۹۱۷)	۳۲۱,۹۲۲,۳۲۳,۶۹۰	۷,۲۳۶,۲۱۰,۲۲۸
شیر پاستوریزه پیکه اصفهان	۴۳,۵۵۹,۲۵۰	۲۸۴,۴۴۳,۵۵۵,۵۰۰	(۳۹۲,۰۱۰,۷۳۳,۸۰۲)	(۳۷۰,۳۲۰,۴۲۸)	(۱,۴۳۲,۲۱۲,۷۷۸)	(۱۰,۲۶۰,۶۱۱,۵۰۸)	-
نفت ایران اویل	۵,۴۳۲,۲۲۹	۵۰۱,۷۴۹,۶۶۳,۱۵۰	(۳۷۱,۴۵۲,۴۸۶,۳۰۹)	(۴۷۶,۶۶۱,۹۹۰)	(۳,۵۰۸,۷۴۷,۳۱۶)	۲۷,۳۱۱,۵۶۷,۶۱۵	-
صنایع اریطی اوا	۷۵۰,۰۰۰	۱,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۱۴,۵۰۰)	(۱,۸۱۴,۵۰۰)	(۹,۵۵۰,۰۰۰)	۳۴۵,۸۵۶,۱۷۷	-
تولیدات پتروشیمی قلد یسیر	۲۲,۴۱۹,۱۱۱	۳۰,۲۶۵,۷۹۹,۸۵۰	(۳۶۵,۶۰۰,۸۳۱,۵۹۴)	(۳,۸۷۵,۵۳۵,۰۹۹)	(۱,۵۱۳,۳۸۹,۹۹۳)	۳۵,۲۳۸,۸۶۷,۴۶۶	۱۴,۵۶۶,۴۸۰,۷۶۸
پالایش نفت شیراز	۵,۶۴۷,۱۱۱	۱۱۳,۸۴۵,۸۷۷,۷۶۰	(۱۰,۳۵۱,۷۰۱,۱۳۶,۸۴)	(۱۰,۸۱۵,۳۲۷۰)	(۵۶۹,۲۲۸,۷۸۹)	۹,۶۵۱,۲۶۲,۸۱۷	-
سنگ آهن گهر زمین	۵۰,۳۷۹,۵۰۴	۶۷۰,۳۶۷,۷۸۶,۵۶۰	(۳۹۷,۹۸۷,۴۵۵,۴۱۲)	(۶,۳۶۸,۴۳۹,۳۹۷)	(۳,۳۵۱,۸۳۸,۹۳۴)	(۱۳۱,۶۰۸,۳۵۷,۱۸۳)	(۳۱,۵۰۰,۹۵۵,۶۶۴)
پتروشیمی جم	۴۷,۵۹۲,۳۳۰	۲,۴۶۱,۹۱۳,۸۴۳,۰۰۰	(۳,۸۰۰,۳۵۹,۳۸۹,۹۴۴)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۱۷۳,۰۹,۶۹۹,۱۱۱)	۶۶۷,۷۴۰,۸۹۸,۵۳۳	(۱۰۰,۷۰۰,۳۹۹,۸۸۳)
داوودیاری اکسیر	۷,۵۲۷,۴۶۵	۲۵۰,۳۸۸,۲۱۱,۲۵۰	(۳۱۵,۳۲۶,۷۳۴,۳۸۸)	(۳۳۷,۷۷۳,۸۰۱)	(۱,۲۵۱,۴۴۱,۰۵۶)	۳۳,۵۷۲,۱۷۲,۱۵۵	-
حفاری شمال	۷۳,۷۰۰,۲۷۴	۴۳۸,۵۱۶,۶۶۰,۳۰۰	(۳۶۲,۱۹۹,۳۵۳,۳۹۹)	(۴۱۶,۵۵۹,۷۹۹)	(۳,۱۹۲,۵۴۲,۱۵۳)	۱۷۲,۷۸۸,۱۰۴,۱۰۰	۲,۳۳۴,۴۸۰,۹۴۷
مجمع چپان فولاد سیرجان	۴۴,۷۹۱,۹۷	۱۱۲,۷۳۲,۴۶۶,۱۸۳	(۱۲۹,۶۶۶,۱۱۳,۳۸۳)	(۱۰۸۰,۴۵۸,۴۳)	(۵۶۸,۶۶۴,۳۳۱)	(۱۶,۴۱۰,۳۵۵,۳۷۴)	-
سرمایه گذاری ارس صبا	۶۳,۹۱۷,۴۴۵	۲۸۴,۲۶۲,۴۴۳,۲۵۰	(۳۳۵,۶۵۲,۲۱۴,۳۲۱)	(۳۶۵۰,۵۰۳,۳۷۱)	(۱,۹۲۱,۳۲۲,۳۸)	(۵۳,۰۸۸,۱۳۸,۲۶۰)	-
انجمن خراسان	۷۰,۰۰۰	۵۴۸,۱۰۰,۰۰۰	(۴۸۳,۳۳۸,۵۶۴)	(۵۳,۶۹۵)	(۳,۷۴۰,۵۰۰)	۶۱,۴۰۰,۲۴۱	-
فرابورس ایران	۱۲۷,۱۱۱,۱۶۵۱	۷۱۸,۱۸۰,۸۳۸,۱۵۰	(۳۳۴,۳۷۹,۷۱۱,۳۹۰)	(۶,۸۳۳,۳۷۹,۷۸۷)	(۳,۰۹۳,۰۵۱,۱۶۸)	(۳,۰۹۳,۰۵۱,۱۶۸)	(۱۰۰,۷۳۶,۵۸۵,۴۳)
صنایع غذایی صنایع شرق	۱,۰۴۰,۴۸۷	۳۰,۳۰۰,۹۳۸,۶۳۱	(۳,۱۴۲,۳۲۴,۱۵۵)	(۳,۸۷۹,۶۹۴)	(۱۵۱,۵۴,۶۹۴)	۸۷۰,۵۸۰,۳۰۰	۵۴,۶۳۱,۰۳۵,۷۸۹
فولاد خورسناد	۲۲۷,۴۵۸,۵۵۱	۴۱۲,۳۲۷,۳۵۲,۹۶۴	(۶۰۸,۵۳۴,۶۵۷,۳۹۱)	(۳,۹۱,۷۴۳,۳۲۵)	(۳,۰۶۱,۹۱۱,۷۶۶)	(۹۹,۶۱۲,۹۷۹,۴۰۹)	(۶,۹۹۰,۲۴۲,۰۴۸)
پتروشیمی خراسان	۴۴۹,۳۹۸	۷۹,۵۷۵,۱۶۸,۷۸۰	(۶۵,۸۶۱,۹۸۸,۳۲۷)	(۷۵,۵۶۴,۱۰۰)	(۳,۷۸,۷۵۵,۸۴۵)	۱۳,۲۲۹,۷۰۸,۰۸۸	۱۹۲,۸۹۹,۹۲۳,۴۷۱
جمع نقل از صفحه بعد		۳۳,۸۵۳,۳۳۸,۱۸۵,۵۸۳	(۳,۹۶۶,۹۴۱۲,۹۶۳,۹۰۰)	(۳۲,۱۶۰,۶۸۰,۷۸۰)	(۱,۶۹,۷۶۶,۷۴۰,۹۵۶)	۳,۹۸۲,۵۰۷,۹۹۹,۸۵۶	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		ارزش بازار		تعداد
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	مالیات	ریال	کاربرد	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹۲,۸۹۹,۹۳۳,۳۷۱	۲,۹۸۲,۵۰۷,۷۹۹,۸۵۶	(۱۹۹,۲۶۶,۲۴۰,۰۵۶)	(۳۲,۱۰۶,۶۸۰,۷۸۰)	(۳۹,۹۰۹,۴۱۲,۹۶۲,۹۹۰)	۳۳,۸۵۳,۸۱۸,۵۵۸,۳	۶۳۳,۳۳۷,۶۱۰
-	۵۱۵,۷۹۴,۰۴۷,۳۹۱	(۹۹۵۲,۷۳۲,۳۹۱)	(۱,۸۹۱,۰۲۱,۳۴۴)	(۱,۴۶۲,۹۱۰,۸۶۶,۳۰۳)	۱,۹۹۰,۵۴۸,۶۷۸,۳۲۰	۷۵۰,۵۵۹,۵
۲۳,۰۸۱,۳۳۸,۹۶۰	(۴,۳۷۱,۶۹۷,۱۸۱)	(۱۱۸,۶۴۹,۹۳۴)	(۲۳,۵۴۱,۵۵۵)	(۳۷,۹۵۸,۵۰۰,۳۲۳)	۳۳,۳۷۷,۹۸۴,۶۵۰	۷۰,۲۳۸,۳۶
(۱۴,۸۸۸,۶۷۳,۳۰۹)	۳۹۰,۴۹۵,۸۱۴,۴۸۰	(۹۵۸,۷۵۳,۶۱۴)	(۱,۸۳۰,۳۴۰,۱۸۷)	(۱,۵۱۰,۵۸۰,۲۳۴,۵۱۹)	۱۹۱,۷۵۰,۷۳۳,۸۰۰	۷۰,۲۳۸,۳۶
۳۷,۱۵۴,۱۶۶,۶۸۳	۲۰,۵۲۴,۸۰۰,۹۷۰,۰۰۱	(۳۱,۱۵۵,۹۹۴,۱۳۸)	(۴۰,۹۶۳,۸۸۴)	(۳۳۲,۱۸۵,۰۹۵,۳۸۷)	۴۳۱,۱۹۸,۸۳۵,۴۰۰	۷۷۰,۲۷۳,۰
۶,۳۵۸,۳۲۱,۸۱۴	۵۹۷,۸۱۰,۸۹۱,۵۳۸	(۶,۹۹۸,۳۰۰,۹۱۱۳)	(۱,۳۲۹,۵۵۹,۱۳۱)	(۹,۹۳۰,۵۰۳,۶۲۰,۰۱۲)	۱,۳۹۱,۹۶۱,۸۱۲,۳۸۴	۴۸۰,۸۱۱,۳۴۴
-	۳۳,۶۹۷,۴۷۱,۹۸۳	(۱,۳۱۹,۳۰۸,۳۷۸)	(۳۳۱,۶۴۹,۵۷۳)	(۳۱۹,۶۴۹,۵۷۳)	۲۳۳,۸۲۱,۵۵۵,۵۹۰	۳۰,۷۴۹,۲۶۳
(۱۵,۵۶۰,۵۳۳,۳۸۴)	۳۳,۶۹۶,۰۴۸,۶۰۵	(۳,۳۷۳,۶۰۱,۵۷۷)	(۸۸۹,۹۰۴,۴۹۹)	(۵۵۲,۴۳۶,۲۸۰,۶۶۹)	۸۹۹,۷۲۰,۳۱۵,۱۵۰	۴۴۱,۱۳۷,۵۵۷
(۴۳,۰۸۵۷۳,۴۹۷)	(۱,۳۳۲,۰۶۰,۳۲۹)	(۵۰,۱۳۰,۷۴۶)	(۹۵۳,۳۱۱,۴۴۳)	(۱۰۰,۹۷۹,۷۵۶,۸۸۸)	۱۰۰,۲۳۴,۱۴۹,۱۸۷	۱۵۷,۳۶۹,۱۵۱
-	(۴,۴۷۹,۰۳۱,۴۵۷)	(۴,۳۳۱,۷۰۱,۵۸۶)	(۵۰۴,۳۳۳,۰۱)	(۸۴۳,۷۸۳,۶۳۳,۵۶۵)	۸۴۳,۳۳۰,۳۳۶,۹۹۵	۱۸۶,۲۱۳,۵۵۵
۷,۰۶۴,۶۳۵,۵۹۹	(۶,۰۴۳,۳۰۸,۰۹۶)	(۷,۷۲۱,۶۴۷)	(۱۵,۱۵۰,۹۱۲)	(۳۱,۹۴۶,۴۴۴,۹۱۶)	۱۵,۹۴۸,۳۳۹,۳۰۰	۳۶۱۰,۶۷۰
۹,۴۰۰,۹۶۰,۰۴۵	۷۸,۳۲۵,۵۵۳,۵۱	(۱,۸۷۳,۳۳۵,۳۳۸)	(۳۵۵,۹۵۳,۶۹۷)	(۴۹۴,۳۳۱,۷۰۷,۱۳۸)	۳۲۶,۶۸۷,۰۴۹,۳۳۴	۸۱۵,۳۰۰,۱,۸۷۱
۱۴,۵۵۱,۰۰۹,۸۶۴	۷۱,۶۹۱,۵۱۱,۳۸,۸۳۴	(۱,۵۰۸,۸۳۰,۸۵,۸۱۱)	(۴,۳۰۲,۵۹۳,۳۰۴)	(۴,۳۳۱,۳۱۶,۳۴۱,۱۳۲)	۳,۰۵۴,۱۷۱,۹۲۰,۸۰۰	۳۳۶,۹۸۰,۹۴۴
-	۸۷۶,۵۷۳,۳۱۹	(۱,۰۶۸,۳۳۱,۳۱۳)	(۳۰۲,۹۸۳,۹۳۰)	(۳۱۱,۵۱۸,۳۵۵,۱۵۵)	۲۱۲,۶۶۶,۲۴۳,۵۱۷	۱۵۱,۳۱۴,۶۰۹
-	۱۴۸,۳۳۲,۸۵۶,۳۵	(۱,۷۹۵,۳۳۷,۴۶۷)	(۳۴۱,۱۱۲,۲۱۹)	(۳۰۸,۵۹۶,۹۷۶,۴۹۹)	۳۵۹,۰۶۵,۴۹۳,۳۷۰	۴۴۲,۲۴۹,۳۱۳
-	۲۶۵,۳۳۲,۹۰۰,۸۱۴	(۹,۱۶۷,۷۱۶,۶۱۷)	(۱,۷۲۱,۸۶۶,۱۵۷)	(۱,۵۵۷,۴۰۰,۸۳۹,۶۸۹)	۱,۸۳۳,۵۳۳,۳۳۲,۳۸۷	۴۲۱,۳۰۷,۳۳۷
۱۶۲,۰۹۶۰۰,۲۲,۵۷۹	(۵,۵۶۷,۷۳۲,۴۲۱)	(۵۳۰,۴۰۷,۷۰۷)	(۱۰۰,۷۷۷,۴۶۴)	(۱۱۰,۰۱۸۰,۰۹۹,۵۱۰)	۱۰,۶۰۸۱,۵۳۱,۲۶۰	۴۶۸,۳۳۱
(۱۰,۰۸۷۱,۳۹۰,۳۰۹)	۲۰,۹۷۰,۱,۴۹۱,۸۱۳	(۷,۵۹۴,۵۳۳,۵۰۴)	(۱,۴۴۲,۹۷۲,۷۶۶)	(۱,۳۰۰,۱۷۹,۶۷۲,۶۹۷)	۱,۵۱۸,۹۱۸,۷۰۰,۷۳۰	۷۵۰,۹۸۳,۹۲۷
(۵,۱۶۰,۶۰۸۷۳,۶۰۶)	۲۱۹,۱۷۷,۸۵۵,۰۵۴	(۳,۶۵۴,۶۸۸,۳۱۳)	(۶,۹۴۳,۳۹۲,۶۸۰)	(۵,۰۷۰,۴۶۲,۷۱۲,۵۳۳)	۷۳۰,۹۱۹,۶۶۲,۳۴۰	۷۸,۶۵۳,۰۶۴
-	(۹,۰۴۱,۰۱۵,۱۵۸)	(۷۷۱,۱۵۱,۷۱۰)	(۱,۴۶۵,۸,۸۸۵)	(۱,۶۳,۳۵۳,۶۵۶,۴۳۳)	۱,۵۴۲,۲۲۰,۳۳۱,۸۵۰	۲۶,۳۶۴,۱۶۱
(۸,۷۳۳,۶۸۹,۵۳۹)	(۱۱,۱۶۶,۹۶۸,۳۵۹)	(۱,۱۴۶,۴۸۹,۰۷)	(۳۱۷,۹۰۱,۳۹۲)	(۳۳۹,۱۷۱,۹۹۹,۴۵۰)	۲۳۹,۳۶۹,۷۸۱,۳۹۰	۱۳,۸۹۲,۷۷۹
-	۱,۱۳۵,۶۶۷,۵۳۵,۶۶۰	(۱,۵۵۳,۱۵۸,۳۳۴)	(۴,۴۴۴,۳۱۰,۰۸۱)	(۱,۹۶۰,۳۴۳,۷۷۰,۸۰۵)	۴۱۰,۴۴۱,۶۶۴,۶۷۰	۱۰,۳۵۹,۵۰۱
۱۳,۳۳۶,۰۳۷,۰۴۲	۱,۶۲۶,۲۱۰,۴۴۷,۲۶۲	(۴,۷۳۲,۲۴۲,۳۱۹)	(۵۳۰,۱۰۳۰,۰۱۰)	(۳۷۹,۶۳۳,۸۰۰,۹۵۸)	۵۴۰,۴۹۹,۸۴۳,۵۴۰	۶۷,۶۷۵,۵۰۶
-	(۴,۱,۸۵۳,۳۶۶,۳۱۳)	(۷,۷۹۰,۵۰۰,۰۳۶)	(۱,۴۸۰,۱۵۰,۰۰۶)	(۱,۴۶,۸۱۵,۶۷۲,۸۶۲)	۱,۵۵۹,۰۰۰,۰۶۰,۵۶۰	۴,۴۴۳,۸۰۸
۱۱,۹۵۸,۵۵۱,۳۰۳	۶۳۲,۱۳۲,۵۵۶,۸۰۱	(۷,۸۸۵,۳۱۰,۰۳۶)	(۱,۵۰۰,۰۸۹,۹۸۳)	(۱,۳۳۰,۵۰۹,۱۹۹,۸۶۰)	۱,۵۷۹,۰۴۳,۰۸۷,۰۸۰	۸۱,۳۵۱,۹۸۸
۳,۵۱۴,۲۷۹,۳۸۷	(۸,۶۸۸,۳۳۰,۵۵۱,۱۷۶)	(۷,۳۲۰,۳۳۷,۶۲۰)	(۱,۴۶۲,۳۳۷,۶۲۰)	(۱,۹۳,۳۳۳,۵۰۸,۴۶۴)	۱,۵۴۰,۴۴۹,۵۴۲,۹۵۶	۴۹,۵۸۱,۹۲۴
(۸,۶۴۴,۹۸۸,۸۱۳)	۳۹,۷۱۴,۵۵۵,۱۵۳	(۴,۸۳۰,۴۶۱,۶۳۰)	(۵,۷۷,۷۸۷,۷۱۰)	(۵,۲۳۰,۰۹,۴۸۱,۴۳۸)	۵۶۶,۹۴۲,۳۵۵,۹۲۰	۱۳۳,۶۳۶,۴۴۰
-	۸۹۴,۰۵۸,۴۶۸,۵۵۳	(۳,۸۶۵,۱۱۲,۳۶۶)	(۷,۳۴۳,۳۱۱,۳۹۹)	(۶,۷۹۰,۱۷۱,۳۴۳,۸۳)	۷۷۲,۰۲۲,۴۷۹,۹۵۰	۳۳۹,۷۹۰,۰۷۸
۳۷۱,۳۰۰,۸۱۳,۲۱۳	۹,۲۶۲,۴۶۲,۱۱۳,۸۸۱	(۳۷۷,۲۴۳,۳۱۶,۰۸۷)	(۵۳,۶۷۶,۲۳۰,۰۵۱)	(۴,۵۵۵,۳۸۰,۵۴۸,۷۷۳)	۵۵,۴۴۸,۶۶۳,۲۰۸,۴۹۲	جمع نقل از صفحه قبل

مستوفى سرمايه گذارى سرمايه اهرى جهش فارلى
 داداشت هاى توضيحي صورت هاى مالى
 سال مالى منتهى به ۳۱ فروردين ۱۴۰۴

دوره مالى ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهى به ۳۱/۱۲/۱۴۰۳		سال مالى منتهى به ۳۱/۱۲/۱۴۰۳		ارزش بازر		تعداد
سود (زيان) تحقق يافته تكميلارى	ريال	ماليات	ريال	كاروند	ريال	
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	
۳۷۱,۳۰۰,۸۱۳,۲۱۳	۹۱۶,۲۶۲,۱۳۸,۸۸۱	(۳۷۷,۲۳۳,۲۱۶,۰۸۷)	(۵۲,۶۷۶,۲۳۰,۰۵۱)	(۴۵,۸۵۶,۷۸۰,۵۴۸,۶۷۳)	۵۵,۲۴۹,۶۶۳,۲۰۸,۴۹۲	جمع نقل از صفحه قبل
۱۴,۶۹۷,۴۶۶,۳۱۶	۱۷۷,۶۹۶,۴۹۴,۷۸۴	(۱,۴۶۹,۳۳۱,۰۰۳۹)	(۳۷۹,۱۷۳,۸۹۷)	(۱,۴۶۴,۳۳۱,۲۰۹,۰۰۰)	۲۳۲,۸۵۶,۲۰۷,۷۲۰	سيما مله
(۴۹۳,۶۹۱,۲۳۳)	(۹۱,۶۵۱,۵۵۴,۱۰۵)	(۳,۴۵۷,۰۸۳,۶۶۵)	(۴,۶۶۸,۴۵۸,۹۶)	(۵۸۰,۱۳۴,۵۲۷,۲۴۵)	۴۹۱,۴۱۶,۳۲۳,۸۸۱	گسترش سوخت سبز(اگر سرمايه اهرى علم)
۳,۴۳۶,۶۰۰,۶۲۸	(۹,۵۳,۶۶۷,۲۳۲,۵۵۵)	(۳,۳۸۵,۸۷۸,۹۸۳)	(۶,۴۳۳,۲۱۷,۰۰۷)	(۵,۶۸,۴۱۳,۲۳۳,۱۱۶)	۶۷۷,۱۷۵,۷۹۶,۵۵۱	فولاد گروه خيبر كيش
(۴,۷۳۴,۵۱۱,۱۴۱)	(۳۵,۹۹۹,۹۹۱,۷۵۷)	(۳۱۱,۵۶۰,۹۹۵)	(۵,۹۱,۹۶,۵۸۹)	(۸۷,۹۳۱,۴۳۳,۱۱۲)	۶۲,۳۱۲,۱۹۸,۹۴۰	فولاد هيرگل چوب
(۱۰۰۰۷۸۰۴۱,۱۱۱)	۶۴۳,۵۳۵,۷۶۲	(۵,۲۶۴,۷۳۴,۵۱۹)	(۱۰۰۰۰۳۰۱۰۰۷۹)	(۱۰۰۴۶,۴۰۹,۳۴۴,۳۴۰)	۱۰,۵۳۲,۹۹۸,۵۰۳,۷۰۰	نفت ايران
۲۰,۹۵۰,۱۴۹,۲۴۱	۲۲۷,۱۷۱,۲۴۹,۰۰۵	(۴,۶۱۹,۴۳۷,۸۰۰)	(۸,۷۷,۶۹۳,۱۸۲)	(۵,۹۱,۲۱۹,۱۷۹,۹۵۳)	۹۳۳,۸۸۷,۵۵۹,۹۴۰	سرمايه گذارى صدر نامين
(۴۵۰,۶۰۹,۹۹۶,۶۷۶)	(۵۴,۱۷۷,۶۸۶,۷۵۶)	(۶,۲۸۰,۸۷,۷۳۶)	(۱۱,۹۳۶,۶۷۰۰)	(۱۷۹,۸۴۷,۸۰۹,۵۶۴)	۱۲۵,۶۱۶,۵۲۷,۲۱۳	پيس ديول
(۳۴,۳۶۱,۷۳۴,۵۰۱)	(۱,۶۷,۳۸۷,۶۹۹,۵۳۸)	(۱,۸۸۱,۳۳۲,۰۳۸)	(۴,۵۷,۴۵۴,۹۸۷)	(۵,۴۱,۴۱۷,۳۰۰,۹۳۴)	۳۷۶,۱۶۹,۵۰۷,۴۳۱	پيس ديول
۲۳,۴۸۳,۹۳۴,۷۳۹	۷۱,۲۹۳,۰۲۳,۰۶۹	(۱,۳۵,۷۳۴,۲۰۴)	(۴,۵۵,۱۹۱,۳۹۹)	(۳۰,۶۱۹,۴۸۳,۰۴۸)	۷۷۹,۱۴۸,۸۴۰,۷۳۰	معنى و صنعتى گل گهر
-	۱۸,۰۳۶,۶۲۶,۳۷۰	(۳,۰۳۱,۸۸۶,۵۵۹)	(۵,۷۶۰,۵۸,۴۴۶)	(۵,۸۴,۷۳۴,۷۳۰,۴۳۵)	۶۰۶,۳۷۷,۴۱۱,۷۱۰	كزين ايران
-	۲۳۸,۹۸۴,۹۷۵	(۱,۴۲۱۰۰۰۰)	(۲,۶۹۹,۹۰۰)	(۳,۵۹۶,۱۰۵,۱۲۵)	۲,۸۴۱۰۰۰۰۰۰۰	نيزد اوستينيم
-	۱۵۸,۳۰۷,۲۳۹,۶۵۲	(۳,۵۰۵,۶۷۱,۲۴۸)	(۶,۶۶۰,۷۷,۵۷۳)	(۵,۳۸,۶۵۵,۳۹۸,۷۷۷)	۷۰,۱۱۳,۴۷۸,۷۴۰	مديريت نيروگاهى ايرانيان سيما
-	۵۷,۲۴۹,۱۸۰,۵۱۲	(۲,۹۱۴,۳۶۰,۲۲۰)	(۵,۵۳,۷۲۸,۴۴۲)	(۵,۳۱,۹۷۴,۷۷۷,۸۲۲)	۵۸۲,۸۷۳,۰۴۲,۹۹۶	گسترش سرمايه گذارى ايران خودرو
-	۱۵,۳۲۵,۱۰۹	(۴,۴۷,۴۳۸,۴۳۳)	(۵,۵۰۱۱,۲۰۰)	(۸,۸,۳۳۷,۲۱۹,۶۷۳)	۸۹,۲۸۵,۶۸۴,۶۰۵	كاشي و سراميك حافظ
(۱۷,۳۲۵,۸۰,۸۱۲۰)	۷,۵۲,۳۵۰,۳۵۰,۵۲	(۶,۴۰۱,۳۰۰,۳۳۴)	(۱,۲۱۶,۳۲۳,۰۶۳)	(۹,۸۷,۳۳۷,۰۰,۸۲۰۷)	۱,۲۸۰,۳۴۰,۰۶۶,۶۵۶	سايبا
-	۲۵,۱۳۱,۱۲,۶۶۸	(۶,۶۶,۳۱۳,۹۹۵)	(۱,۷۶,۵۹۹,۶۵۸)	(۱۰۷,۳۳۸,۷۳۳,۶۵۸)	۱۳۲,۲۶۲,۷۹۸,۹۸۰	پاىك هاروسيله
۵,۹۴۳,۲۰۳,۶۴۱	(۶,۵۷,۷۸۲,۶۴۳,۵۵۴)	(۲,۷۸۹,۱۱۰,۵۶۱)	(۵,۳۹,۹۲۱,۰۰۶)	(۶,۳۰,۳۸۵,۷۱۲,۴۸۷)	۵۵۷,۸۴۲,۱۱۳,۰۰۰	پايش نفت بندر عباس
۹,۴۴۵,۹۵۵,۷۳۹	(۳,۵۳۳,۴۷۶,۶۱۳)	(۵,۹۱,۱۰۰,۲۱۶)	(۱۱,۲۳۰۹,۴۱)	(۱,۵۳۰,۴۰۱۱۰,۵۰۶)	۱۱۸,۳۲۰,۴۳۲,۱۵۰	پايش ۵۸۱۰۶۴۷۰
-	۷۸۹,۵۵۱,۱۹۹	(۳,۴۰۵۰۰۰۰)	(۶,۴۶۹,۵۰۰)	(۵,۹۸۰,۴۱۵,۳۰۱)	۶,۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۱,۱۵۸۰۸۹
-	۶,۱۸۸,۱۷۵,۹۵۳	(۱۰۰۰,۸۴۳,۰۰۵۵)	(۱,۹۱,۶۹۶,۷۱۱)	(۱,۹۴,۳۹۷,۳۰۸,۳۴۷)	۲۰۱,۷۸۶,۰۱۱,۰۶۵	۱۰۰۰۰۰۰۰
۵,۷۵۷,۶۲۷,۴۶۳	۱۰,۰۱۰۳,۸۸,۸۳۳	(۱,۳۸۴,۴۹۰,۰۷۷)	(۳,۶۳۰,۵۳,۱۷۱)	(۳,۶۵,۱۳۶,۲۳۲,۳۷۱)	۷۲۶,۹۸۰,۷۲,۳۴۸	۴۸,۷۹۹,۵۱۹
۴۷,۶۰۸۰,۱۹,۳۳۱	۸۸,۳۳۰,۷۳۳,۵۱۱	(۱,۶۹۷,۳۲۵,۷۹۹)	(۳,۱۶,۸۱۳,۸۰۳)	(۴,۳۴,۴۶۲,۱۶۷,۶۳۱)	۳۳۳,۴۸۷,۱۵۹,۷۴۹	۶۸,۸۶۳,۹۸۸
(۳,۸۸۰۰۰۶۹۷,۳۲۱)	(۳,۵۳,۳۸۶,۱۳۶,۴۴۳)	(۲,۷۱۴۰۴۹,۷۶۴)	(۵,۵۶۶۹,۴۵۵)	(۵,۷۴,۹۶۶,۳۷۰,۶۶۵)	۵۲۴,۸۰۹,۵۳۲,۶۴۲	۳۲,۳۲۲,۱۰۷
-	۱۰,۵۸,۳۱۲,۲۷۳	(۳,۹۳۳,۲۵۰)	(۲,۴۷۲,۴۳۸)	(۶,۷۶۱,۱۳۳,۵۲۰)	۷,۸۶۶,۲۵۰۰۰۰	۱۱۸,۳۴۲,۳۹۷
۳۹۱,۰۴۲,۶۰۱,۳۰۹	۹,۷۹۸,۱۱۴,۶۲۴,۶۵۵	(۳,۳۵,۸۶۶,۵۹۴,۰۵۵)	(۶,۱۹۱,۶۵۲,۸۶۶)	(۵,۵۰۱۷,۴۲۳,۸۵۹,۷۱۵)	۶۵,۱۷۳,۲۱۸,۸۰۰,۳۲۹	۱۷۵,۰۰۰

جمع نقل از صفحه قبل
 سيما مله
 گسترش سوخت سبز(اگر سرمايه اهرى علم)
 فولاد گروه خيبر كيش
 فولاد هيرگل چوب
 نفت ايران
 سرمايه گذارى صدر نامين
 پيس ديول
 معنى و صنعتى گل گهر
 كزين ايران
 نيزد اوستينيم
 مديريت نيروگاهى ايرانيان سيما
 گسترش سرمايه گذارى ايران خودرو
 كاشي و سراميك حافظ
 سايبا
 پاىك هاروسيله
 پايش نفت بندر عباس
 پايش ۵۸۱۰۶۴۷۰
 ۱۴۱,۱۵۸۰۸۹
 ۱۰۰۰۰۰۰۰
 ۴۸,۷۹۹,۵۱۹
 ۶۸,۸۶۳,۹۸۸
 ۳۲,۳۲۲,۱۰۷
 سرمايه گذارى سى سرچشمه
 ۱۱۸,۳۴۲,۳۹۷
 ۱۷۵,۰۰۰
 جمع نقل از صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری جهش فارسی
مادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	مالیات	ریال	کاربرد	ریال	ریال		
۳۹۱.۰۲۶.۰۳۰.۹	۹.۷۸۸.۱۱۲.۶۹۵	(۳۳۵.۸۶۶.۵۹۴.۰۵۵)	(۶۱.۹۱۴.۶۵۲.۸۶۴)	(۵۵۰.۱۷۳.۲۳۲.۸۵۹.۱۵)	۶۵۱.۱۷۳.۲۳۲.۸۵۹.۰۳۲۹	۲۹.۵۳۱.۹۱۳	جمع نقل از صفحه قبل	
-	۳.۶۸۸.۳۰۸.۸۴۷	(۱.۳۹۸.۹۶۴.۱۷۳)	(۳۴۸.۴۰۳.۱۹۳)	(۲۵۴.۶۷۸.۷۵۸.۱۸۸)	۲۵۹.۷۲۲.۸۴۴.۴۰۰	۲۹.۵۳۱.۹۱۳	کاشی پارس	
(۱۱.۵۵۹.۵۷۱.۹۳۳)	۷.۶۳۳.۲۶۸.۱۳۰	(۶.۷۳۰.۱۷۳.۸۸۸)	(۱.۲۷۶.۸۳۲.۸۴۹)	(۱.۳۵۹.۸۰۰.۳۰۳.۶۶۶)	۱.۳۴۴.۰۳۴.۵۷۷.۵۳۳	۲۷۰.۳۱۲.۰۱۸	تراکتورسازی ایران	
۱۳.۴۹۹.۱۸۸.۳۱۷	۳۰.۵۳۴.۸۴۰.۵۱۱	(۴۰.۵۵۷.۰۴۳۰.۳۰)	(۷۷۰.۵۸۳.۸۱۷)	(۶۰۰.۹۶۵.۶۳۱.۸۳۹)	۸۱۱.۱۴۰.۸۴۰.۲۶۰	۱۳۲.۳۳۳.۱۴۲	گروه تاپیر	
-	۱۱.۴۶۹.۳۴۴.۷۴۰	(۹۶۵.۸۸۶.۶۴۰)	(۱.۸۳۵.۱۸۳.۹۵۰)	(۱.۸۰۰.۵۵۸.۵۰۹.۵۹۵)	۱۹۳.۱۷۷.۳۵۸.۰۴۰	۲۶.۴۹۸.۹۳۸	سیند ماکان	
(۸۰.۸۴۰.۵۷۰.۶۰۰)	۶.۷۶۷.۵۳۳.۸۸۰	(۱.۳۹۸.۴۸۸.۵۹۶)	(۷۸۴.۷۱۲.۸۵۵)	(۴۹۱.۱۴۶.۹۱۷.۵۴۹)	۲۹۹.۶۶۷.۷۳۳.۸۸۰	۳۹۰.۳۲۴.۱۴۱	توسعه حمل و نقل ریلی پارسبان	
-	۲۱.۳۶۴.۱۸۳.۴۳۹	(۶.۳۴۹.۱۰۷.۶۸۷)	(۱.۲۲۵.۳۳۰.۳۶۰)	(۱.۳۶۰.۶۸۱.۹۱۵.۷۲۷)	۱.۲۱۸.۸۸۱.۵۷۷.۳۳۳	۳۱۴.۶۶۷.۳۶۷	توسعه حمل و نقل صبا تامین	
۱۰.۷۳۵.۸۵۶.۶۹۹	۱۰.۴۱۱.۷۹۰.۷۸۱۰	(۳.۷۵۹.۹۵۱.۱۳۵)	(۵۲۴.۳۱۰.۷۱۸)	(۴۴۴.۵۸۷.۹۷۹.۳۳۷)	۵۵۱.۹۱۰.۳۲۹.۰۰۰	۴۷.۶۶۷.۵۵۰	ایران گیسواک	
(۶۴.۲۳۲.۱۶۳.۹۷۳)	(۳۶.۶۸۶.۴۵۱.۷۰۶)	(۱.۸۴۵.۳۳۰.۷۶۲)	(۳۵۰.۶۱۲.۸۴۵)	(۴۰۳.۵۵۶.۶۰۰.۴۷۳)	۳۶۹.۶۶۱.۵۳۳.۳۷۳	۲۶۲.۰۵۴.۹۹۱	گروه انتخاب الکترونیک ایران	
-	۹۳۱.۹۸۹.۹۳۰	(۴۴۹.۴۴۹.۷۹۶)	(۸۵.۳۵۵.۴۶۱)	(۸۸.۴۳۳.۱۴۴.۰۵۳)	۸۹.۸۸۹.۸۵۹.۲۴۰	۲۲.۶۲۴.۱۶۸	لوپه و ماشین سازی ایران	
-	۹۳.۹۵۸.۱۸۶.۵۱۰	(۴۳۰.۸۴۴.۴۲۹)	(۷۹۹.۴۰۶.۰۶۲)	(۲۴۲.۷۲۲.۲۵۲.۸۷۹)	۸۴۱.۶۸۸.۴۸۵.۸۸۰	۲۳.۴۲۶.۸۶۶	صنایع پتروشیمی کوکاشانه	
(۳۵.۹۱۷.۷۱۵.۱۴۶)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت لوان	
(۱۳.۴۹۴.۲۷۶.۳۰۱)	-	-	-	-	-	-	نفت پارس	
(۱۸.۸۶۶.۳۴۸.۷۳۱)	-	-	-	-	-	-	بانک قرض الحسنه رسالت	
(۱۲.۶۳۴.۷۳۱.۷۳۵)	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت	
(۱۶.۹۰۶.۳۱۴.۷۷۱)	-	-	-	-	-	-	نخرسی و نساجی خودروی خراسان	
(۸.۲۳۴.۳۵۲.۹۴۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	
(۱.۹۵۳.۴۴۱.۴۱۷)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی	
(۱۳.۷۱۶.۳۷۱.۸۵۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکانو و دادله بیگ	
۱.۸۷۵.۵۵۳.۸۷۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند	
(۳.۴۰۳.۳۷۹.۳۹۱)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین	
(۳.۱۰۵.۴۷۶.۱۵۹)	-	-	-	-	-	-	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	
(۱.۹۱۲.۴۱۷.۹۸۳)	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میرک فرهنگی	
(۵۰.۰۶۴.۸۱۳.۲۷۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
۲۸.۱۹۰.۶۳۷.۰۴۹	-	-	-	-	-	-	فولاد امیر کبیر کاشان	
۶۷۱.۰.۸۴.۷۱۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی توسه باغستان	
(۱۰.۵۷۰.۷۷۱.۸۹۳)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی توسه باغستان	
(۵.۷۷۷.۹۳۳.۶۴۷)	-	-	-	-	-	-	موبوژن	
(۴.۸۷۱.۳۵۵.۷۵۳)	-	-	-	-	-	-	توسعه و عمران امید	
(۳.۳۹۸.۸۴۸.۳۳۰)	-	-	-	-	-	-	تولید مواد اولیه الباق محصولات	
۶.۱۷۶.۷۴۲.۰۳	-	-	-	-	-	-	تولید مواد اولیه و پخش	
۱۰.۴۰۰.۰۱۸.۸۷۱	۱۰.۳۵۴.۳۴۱.۸۴۴.۷۸۶	(۳۵۶.۱۸۰.۹۲۳.۱۲۲)	(۶۷.۶۶۶.۳۳۷.۵۱۹)	(۶۰.۵۴۵.۳۴۵.۹۲۳.۳۰۰)	۷۱.۳۳۳.۶۸۸.۴۱۷.۴۴۷	جمع نقل به صفحه بعد		

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۷۱,۳۲۳,۶۱۸,۴۱۷,۴۴۷	(۶۰,۵۴۵,۴۹۵,۹۳۰,۲۰۰)	(۶۷,۶۶۲,۴۳۷,۵۱۹)	(۳۵۶,۱۱۸,۰۹۲,۱۳۲)	۱۰,۲۵۴,۳۴۱,۸۹۴,۷۸۶
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					

جمع نقل از صفحه قبل
 توسعه معادن کوهسب کارندگان
 مواد اولیه دودی البرز پالک
 داروسازی الکسیر
 داروسازی شهید قاضی
 داروسازی دانا
 پیرویشیمی نوری
 پیرویشیمی جم پیدان
 پیرویشیمی راگرس
 نیروکلر
 مس شهیدبهنر
 گروه ملی شهر
 حمل و نقل گچر تراز سر جان
 تشایه و گلوز آردیه
 صنعتی پیشتر
 کنت و صنعت جوبین
 پارس فیر
 پودا زرگان آق دره
 فیرسرای جاور
 دوب آهن اصفهان
 کارت اعتباری ایران کیش
 سینتا
 محصولات کاندلی لطیف
 سینا شاهرود
 سینا ارومیه
 موبک نیروگاهی تجارت فارس
 بیمه با
 معدنی و صنعتی چادرملو
 کشتیرانی دریای خزر
 جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارسی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
•	۳۹,۹۲۲,۴۳۱,۹۳۷	(۱,۲۹۲,۲۶۴,۸۳۴)	(۳۳۵,۵۳۰,۳۱۸)	۲,۵۸۱,۵۲۰,۴۶۶,۷۰۰	۹,۸۱۷,۱۰۹	پارس دارو (حق تقدم)	
•	(۱۲۰,۱۴۸,۷۴۴,۴۵۸)	(۴۹۳,۲۱۹,۰۰۶)	(۷۰,۳۰۹,۷۴۴,۹۳۸)	۵۸,۴۳۴,۸۰۱,۲۹۸	۴۴,۸۴۹,۰۱۴	سبحان تارو (حق تقدم)	
•	(۳۷,۷۳۳,۵۸۰,۰۰۱)	(۱۷۱,۳۳۹,۵۵۳)	(۳۳,۵۵۲,۴۵۵)	(۸۱,۷۸۵,۶۱۶,۱۵۵)	۳۲,۴۳۵,۹۱۰,۳۳۰	معدنی و صنعتی گل گهر (حق تقدم)	
•	(۳۱,۶۵۰,۸۳۰,۴۸۷)	(۱۶۹,۱۲۴,۶۶۸)	(۳۲,۱۵۴,۵۸۷)	(۵۵,۴۹۶,۲۷۴,۷۶۹)	۳۳,۸۴۶,۹۳۳,۵۲۷	زغال سنگ پروده طیس (حق تقدم)	
•	۲۱,۵۴۱,۹۴۴,۸۶۴	(۱,۳۸۸,۲۳۷,۵۱۹)	(۲۱۸,۱۶۲,۲۳۹)	(۲۰,۶۳۷,۱۷۰,۲۰۴)	۲۲۹,۶۴۵,۵۰۳,۸۱۶	توسعه معدنی و صنعتی صنایع (حق تقدم)	
۳,۷۶۶,۸۷۴,۹۹۰	•	•	•	•	۷۰,۲۷۰,۹۶۴	سرمایه گذاری سیمان ملین (حق تقدم)	
۴,۷۶۶,۸۷۴,۹۹۰	(۱۹۹,۴۰۹,۱۷۴,۴۶۶)	(۳۰,۷۴۲,۷۵۵,۵۷۹)	(۵۸۴,۱۱۲,۳۶۱)	(۶۳۱,۱۰۱,۶۴۵,۶۸۷)	۶۱۴,۸۵۵,۱۱۵,۶۸۱	جمع	

۱۷-۴ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
•	۳۶۵,۹۶۰,۶۴۴,۰۰۰	•	(۳,۶۹۹,۸۵۶,۰۰۰)	۱,۱۲۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	گواهی صرفه چوبی گرانپرواز ۴۰	
•	۳۶۵,۹۶۰,۶۴۴,۰۰۰	•	(۲,۶۹۹,۸۵۶,۰۰۰)	۱,۱۲۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع		

۱۷-۴ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
•	۶۸۵,۸۷۰,۵۱۴,۳۴۴	•	(۵,۵۴۰,۸۱۰,۲۰۴,۴۷۷)	۲,۲۵۳,۳۷۶,۰۳۳,۸۰۰	۲۷۱,۵۳۱	گواهی سپرده کالایی شمش طلا	
•	۶۸۵,۸۷۰,۵۱۴,۳۴۴	•	(۵,۵۴۰,۸۱۰,۲۰۴,۴۷۷)	۲,۲۵۳,۳۷۶,۰۳۳,۸۰۰	جمع		

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۷-۵- زیان تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	•	•	•	•	(۳.۵۳۰.۳۳۶,۴۴۵)
-	•	•	•	•	۳۴۲,۰۹۴,۲۵۰
-	•	•	•	•	(۵۳,۳۴۱,۵۰۰)
-	•	•	•	•	۲,۱۶۶,۶۸۸,۱۵۸
-	•	•	•	•	(۶,۲۳۹,۹۶۸,۸۴۵)
-	•	•	•	•	(۵,۳۶۸,۳۳۷,۵۱۸)
-	•	•	•	•	(۱,۱۱۴,۹۳۴,۵۴۳)
-	•	•	•	•	(۱۳,۵۶۴,۸۳۵)
-	•	•	•	•	(۱۳,۳۱۱,۴۹۰,۲۶۸)
جمع					

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارسی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام
 درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی		نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه توزیع	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۱۲,۶۸۴,۱۳۶,۰۰۰	۰	۱۲,۶۸۴,۱۳۶,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۳۱,۱۷۱,۰۳۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	اقتصادی گنج گردشگری ایرانسل		
۰	۴۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	انتقال خانه های اسپیک		
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۶۷,۸۸۳,۳۱۰	۰	۱۱,۱۶۷,۸۸۳,۳۱۰	۱۱۰	۱۰۱,۵۳۶,۳۱۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	ایران خودرو دیل		
۰	۵,۵۷۵,۷۶۶,۱۵۰	۰	۵,۵۷۵,۷۶۶,۱۵۰	۸۵۰	۶,۵۵۹,۷۳۵	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	آریان کیمیا تک		
۰	۴۰,۳۶۶,۷۸۹,۶۳۰	۰	۴۰,۳۶۶,۷۸۹,۶۳۰	۱,۰۰۰	۳۸,۰۸۱,۸۷۷	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	آهن و فولاد غدیر ایرانیان		
۰	۱۵,۶۶۱,۸۷۷,۸۸۰	۰	۱۵,۶۶۱,۸۷۷,۸۸۰	۶۶	۳۲۷,۳۰۱,۱۸۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	بلک تجارت		
۱,۶۵۸,۵۷۹,۶۰۰	۳۳,۳۸۵,۷۴۹,۵۴۵	۰	۳۳,۳۸۵,۷۴۹,۵۴۵	۳۰۰	۷۸,۳۵۵,۸۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	بلک خودروپناه		
۰	۹۹۰,۰۸۹,۹۹۶	۰	۹۹۰,۰۸۹,۹۹۶	۱۷	۵۸,۳۴۰,۵۸۸	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	بلک صادرات ایران		
۰	۳۷,۳۷۶,۱۷۹,۵۳۰	۰	۳۷,۳۷۶,۱۷۹,۵۳۰	۸۲	۳۳۵,۰۷۵,۳۶۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	بلک ملت		
۸۳۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۷,۳۵۱,۱۲۰	۰	۱۷,۴۴۷,۳۵۱,۱۲۰	۴۸۰	۳۷,۳۹۱,۰۹۴	۱۴۰۳/۰۷/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پارک زر طلای چارل		
۰	۹,۳۱۷,۲۸۲,۳۹۰	۰	۹,۳۱۷,۲۸۲,۳۹۰	۳۱۰	۲۹,۷۳۳,۱۶۸	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پیشین دیل		
۰	۱۶,۶۶۶,۴۰۷,۶۰۰	۰	۱۶,۶۶۶,۴۰۷,۶۰۰	۳۰۰	۵۵,۵۶۴,۶۹۲	۱۴۰۳/۰۷/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پیمه ط		
۰	۵۳۵,۱۸۹,۲۴۰	۰	۵۳۵,۱۸۹,۲۴۰	۳۳۰	۱,۶۴۱,۱۱۷	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پیمه انگلی ایران معین		
۰	۲۷,۳۱۴,۰۶۸,۳۳۰	۰	۲۷,۳۱۴,۰۶۸,۳۳۰	۳۸۸	۷۰,۶۵۴,۸۱۵	۱۴۰۳/۰۷/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پیمه کوثر		
۳,۸۹۱,۴۸۱,۹۱۴	۹۶,۵۴۰,۰۰۰,۳۸۴۰	۰	۹۶,۵۴۰,۰۰۰,۳۸۴۰	۵۶۰	۱۷۲,۳۴۳,۸۶۴	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پیشین املی توسعه های معادن غدیر		
۸۳۳,۵۹۰,۰۰۰	۱۵,۳۳۳,۵۷۲,۱۵۰	۰	۱۵,۳۳۳,۵۷۲,۱۵۰	۵,۵۵۰	۲,۷۷۰,۰۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پارس دارو		
۰	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۷۷۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پارس فیر		
۳۲,۳۹۴,۲۳۳,۳۴۰	۲۲,۳۶۸,۲۷۲,۸۰۰	۰	۲۲,۳۶۸,۲۷۲,۸۰۰	۸,۸۰۰	۲,۶۱۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پارس فولاد سیریلر		
۶,۰۷۹,۱۳۱,۰۰۰	۸۶,۳۱۱,۷۷۸,۰۰۰	۰	۸۶,۳۱۱,۷۷۸,۰۰۰	۶۱۰	۱۳۱,۳۳۰,۸۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پالایش نفت اسفهان		
۷,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۸۶۱,۳۰۵,۰۰۰	۰	۸۶,۸۶۱,۳۰۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵۷,۹۰۷,۹۷۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پالایش نفت بندرعباس		
۵,۹۳۳,۰۰۰,۴۹۹۳	۴۱,۲۱۳,۳۸۸,۳۶۰	۰	۴۱,۲۱۳,۳۸۸,۳۶۰	۳,۳۳۰	۱۳,۷۵۵,۵۳۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پالایش نفت لوان		
۳۴۹,۵۱۴,۰۰۰	۱۵,۷۶۱,۳۳۶,۲۵۰	۰	۱۵,۷۶۱,۳۳۶,۲۵۰	۷۵۰	۲۱۰,۱۵۱,۱۱۵	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پتروشیمی ارومیه		
۰	۴۰,۶۴۴,۶۲۰,۰۰۰	۰	۴۰,۶۴۴,۶۲۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۵,۸۱۳,۵۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پتروشیمی پتروشیمی سینا		
۵۶,۸۸۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۳۳,۷۴۹,۴۴۰,۰۰۰	۰	۲۳۳,۷۴۹,۴۴۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۶,۳۳۵,۱۲۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پتروشیمی پردیس		
۰	۳۳,۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۰	۳۳,۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۱۷,۷۱۸,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پتروشیمی تندگوگان		
۰	۴۱,۳۸۱,۱۰۸,۵۵۰	۰	۴۱,۳۸۱,۱۰۸,۵۵۰	۴,۶۶۰	۸,۹۰۲,۸۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پتروشیمی جم		
۰	۵۶,۸۲۲,۷۷۲,۳۰۰	۰	۵۶,۸۲۲,۷۷۲,۳۰۰	۳۴,۳۰۰	۲,۳۳۸,۳۹۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پتروشیمی جم پیلن		
۰	۶,۱۸۰,۳۱۴,۰۰۰	۰	۶,۱۸۰,۳۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۴۴۱,۴۵۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پتروشیمی خراسان		
۱,۳۲۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۵,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۲۵,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰	۴۰,۰۳۸۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پتروشیمی راکوس		
۰	۱۵,۵۵۲,۹۸۸,۳۰۰	۰	۱۵,۵۵۲,۹۸۸,۳۰۰	۱,۳۳۰	۱۱,۹۱۹,۵۴۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پتروشیمی شاراند		
۰	۱۷,۸۱۸,۳۸۲,۴۰۰	۰	۱۷,۸۱۸,۳۸۲,۴۰۰	۵,۷۰۰	۳,۱۷۶,۰۳۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پتروشیمی غدیر		
۳,۳۳۸,۹۱۶,۰۰۰	۳,۳۳۸,۹۱۶,۰۰۰	۰	۳,۳۳۸,۹۱۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۶۱۵,۷۴۴	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پتروشیمی نوری		
۱۱,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۷,۹۷۹,۶۵۳,۷۷۱	۰	۱۰,۰۷۷,۹۷۹,۶۵۳,۷۷۱	۲۰,۰۰۰	۲,۶۱۵,۷۴۴	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	جمع نقل به صفحه بعد		

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری جیت فارسی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱			
خالص در آمد سود سهام	ریال	هزینه توزیع	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی	نام شرکت
۲۳۸,۸۴۰,۴۸,۶۱۶	۲,۳۱۶,۵۷۴,۱۷۲	(۲۹۰,۳۴۰,۲۳۱,۱۸۵)	۲,۰۲۶,۲۳۳,۹۴۱	۴۲۰	۱۰,۲۸۳,۷۸۳	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	جمع نقل از صفحه قبل
-	۴۳۱,۹۸۷,۸۵۰	-	۴۳۱,۹۸۷,۸۵۰	۴۰۰	۱۵,۷۷۷,۵۲۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	سرمایه گذاری مالی سایر مدارات
-	۶,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۷,۱۹۸,۳۳۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	سرمایه گذاری من سرچشمه
-	۱۴,۱۵۹,۳۷۱,۷۰۰	-	۱۴,۱۵۹,۳۷۱,۷۰۰	۱,۱۷۰	۱۱۳,۲۰۷,۸۰۳	۱۴۰۲/۰۱/۰۸	سرمایه گذاری بوی کولود (دهدینگ)
۶۶,۰۹۷,۹۳۸,۸۳۶	۱۳۳,۴۵۳,۴۸,۶۳۰	-	۱۳۳,۴۵۳,۴۸,۶۳۰	۱,۲۷۰	۵۰,۲۷۹,۵۰۲	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	سرمایه گذاری غدیر (دهدینگ)
۲۷,۸۳۶,۱۷۸,۶۱۴	۶۹,۷۱۶,۲۸۵,۱۹۵	(۴۴۸,۵۸۲,۷۳۵)	۷۴,۲۰۴,۸۶۷,۵۴۰	۴,۰۷۰	۹۰,۹۳۶,۳۳۳	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	سنگ آهن کهریزین
-	۳۷,۰۱۰,۸۶۳,۳۱۰	-	۳۷,۰۱۰,۸۶۳,۳۱۰	۶۸۰	۳۳,۰۷۰,۷۵۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	سیمان ایک
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۸۸,۱۱۰,۶۸۰	-	۳۲,۴۸۸,۱۱۰,۶۸۰	۲۲,۰۰۰	۸۳۱,۶۶۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	سیمان تهران
-	۱۸,۶۳۶,۳۴۳,۰۰۰	-	۱۸,۶۳۶,۳۴۳,۰۰۰	۱,۲۵۰	۶,۸۸۱,۰۲۶	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	سیمان شرق
-	۸,۶۱۳,۷۸۲,۵۰۰	-	۸,۶۱۳,۷۸۲,۵۰۰	۱۳,۵۰۰	۱,۱۴۵,۵۶۸	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	سیمان فارس نو
-	۱۴,۳۱۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۳۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰	۲,۳۲۳,۸۵۴	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	سیمان ارومیه
-	۱۶,۳۳۴,۱۳۴,۳۰۰	-	۱۶,۳۳۴,۱۳۴,۳۰۰	۵,۶۵۰	۱,۹۸۷,۳۹۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	سیمان شاهرود
-	۱۱,۳۲۸,۷۹۸,۷۰۰	-	۱۱,۳۲۸,۷۹۸,۷۰۰	۲۲۰	۱۶,۰۴۸,۳۶۵	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	سیمرغ
-	۳۴,۵۸۲,۵۷۴,۳۷۵	(۳,۳۷۱,۷۰۰,۴۵۵)	۳۶,۵۵۳,۹۷۷,۷۰۰	۴۰۰	۱۴,۰۴۸,۹۷۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	شرکت خمیرمایه رضوی
-	۵,۶۱۹,۵۶۸,۴۰۰	-	۵,۶۱۹,۵۶۸,۴۰۰	۳۷۵	۶,۰۹۴,۵۹۱	۱۴۰۲/۰۲/۰۲	شرکت صنایع غذایی سینو شرق
-	۲,۳۸۵,۵۸۴,۱۲۵	-	۲,۳۸۵,۵۸۴,۱۲۵	۴۷۰	۴۳,۰۷۵,۵۷۸	۱۴۰۲/۰۱/۱۰	شرکت پارس پودینگ (دهدینگ)
-	۲۰,۳۴۵,۵۳۱,۶۶۰	-	۲۰,۳۴۵,۵۳۱,۶۶۰	۱۵۰	۷۵,۰۰۰,۴۶۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	صی منشی کبکلی زنجان گستران
-	۳,۷۵۰,۰۰۰,۶۹,۱۵۰	-	۳,۷۵۰,۰۰۰,۶۹,۱۵۰	۵۴۰	۹۸,۳۹۱,۱۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	صفا فولاد خلیج فارس
۱۶,۷۵۴,۷۱۴,۸۳۷	۳۳,۱۷۱,۱۵۴,۴۵۵	(۳,۸۷۳,۲۳۱,۳۷۵)	۳۷,۰۴۳,۵۳۴,۸۰۰	۵۴۰	۸۱,۲۳۶,۸۵۵	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	صنایع پیرشیمی خلیج فارس
۱۲,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۱۱,۱۲۳,۴۰۰	-	۲۳,۹۱۱,۱۲۳,۴۰۰	۷۵۰	۱۱,۹۳۳	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	فیرباری داور
۶۳۳,۵۷۴,۰۵۰	۶۲,۹۷۹,۳۷۸,۷۸۰	-	۶۲,۹۷۹,۳۷۸,۷۸۰	۱,۶۹۶	۳۷,۵۷۱,۹۲۳	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	فولاد امیرکبیر کاشان
-	۳۱,۹۳۵,۷۰۸,۸۰۰	-	۳۱,۹۳۵,۷۰۸,۸۰۰	۵۷۰	۵۶,۰۰۰,۴۶۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۴	فولاد خورسان
۵,۵۶۲,۳۴۷,۰۰۰	۱۵,۱۲۰,۰۹۴,۴۷۰	-	۱۵,۱۲۰,۰۹۴,۴۷۰	۶۱	۲۴۳,۹۷۷,۹۵۶	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	فولاد خورستان
-	۲۲,۱۵۴,۷۷۷,۵۰۰	-	۲۲,۱۵۴,۷۷۷,۵۰۰	۵۰۰	۴۴۳,۹۷۷,۹۵۶	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	فولاد شاهرود
-	۶,۰۳۰,۸۵۵,۴۱۰	-	۶,۰۳۰,۸۵۵,۴۱۰	۱,۶۳۰	۳۶,۹۹۹,۱۱۳	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	فولاد شاهرود
۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۷۵۵,۷۴۴,۸۰۰	-	۱۶۹,۷۵۵,۷۴۴,۸۰۰	۴۰۰	۴۲۳,۴۹۹,۳۶۳	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	فولاد کوه چوب کش
-	۹,۲۷۸,۱۸۳,۳۵۰	-	۹,۲۷۸,۱۸۳,۳۵۰	۷۵۰	۳۷,۱۱۲,۲۳۳	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	فولاد سارک خلیج فارس
-	۱۱,۴۵۶,۴۰۵,۱۲۶	-	۱۱,۴۵۶,۴۰۵,۱۲۶	۶۸۲	۱۶,۷۹۸,۳۴۸	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	فولاد هورگل جنوب
۲,۴۴۳,۹۰۰,۰۰۰	۸,۳۳۱,۵۰۴,۹۸۰	-	۸,۳۳۱,۵۰۴,۹۸۰	۳۸۰	۴۱,۶۹۸,۱۷۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	گاسیون
۶,۱۷۰,۳۱۵,۰۰۰	۲۴,۷۵۸,۱۷۷,۲۶۰	-	۲۴,۷۵۸,۱۷۷,۲۶۰	۴۹۰	۷۵,۷۹۸,۱۷۶	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	کربن ایران
-	۴,۰۹۰,۹۵۰,۸۵۰	-	۴,۰۹۰,۹۵۰,۸۵۰	۲,۵۰۰	۱۴,۸۶۷,۶۳۳	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	کلیورز ولدوردی مگال
-	۶,۴۱۱,۵۳۳,۰۵۰	-	۶,۴۱۱,۵۳۳,۰۵۰	۴۵۰	۱۴,۳۲۷,۸۴۴	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	کشت و دام قلم اسپهان
-	۱۸,۳۴۴,۱۰۷,۶۵۷	-	۱۸,۳۴۴,۱۰۷,۶۵۷	۱,۶۰۳	۱۱,۴۱۲,۳۱۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۲	کشت و دامی ککا
۲۸۶,۶۳۸,۹۱۴,۵۵۳	۲,۳۰۵,۹۰۳,۸۰۹۴۵	(۳۹,۶۶۶,۰۷۵,۶۳۶)	۲,۳۰۵,۹۰۳,۸۰۹۴۵	۱,۶۰۳	۱۱,۴۱۲,۳۱۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
تاداشت های توضیحی صورت های مالی
بسال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجتمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجتمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱		دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱	
					ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۴۰,۵۱,۷۸۴,۶۳۰,۶۸۱	(۴۶,۴۶۸,۰۸۵,۱۹۹)	۴۰,۵۳۱,۵۴۵,۳۸۳	۵۰,۷۵۷,۶۷۶,۳۴۴
سرمایه گذاری آینه دامود	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۱۶,۴۹۷,۲۵۷
صنعتی بهنجار	-	-	-	-	-	-	-	۷۸۹,۲۷۴,۳۰۸
گزارت انشعاری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۱,۵۳۴,۸۹۹
گزارت انشعاری نقد گزین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۰,۹۰۸,۴۰۰
گشت و صنعت جوبین	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۵۶,۳۳۰,۱۰۰
گروه سرمایه گذاری سیرات فوهدگی	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۰,۷۶۵,۰۰۰
موتورین	-	-	-	-	-	-	-	۸,۳۳۵,۳۳۰,۰۹۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۷۵,۴۹۷,۷۲۱
نیروکر	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۳۹,۳۱۵,۸۱۲
جمع	-	-	-	-	۴۰,۵۱,۷۸۴,۶۳۰,۶۸۱	(۴۶,۴۶۸,۰۸۵,۱۹۹)	۴۰,۵۳۱,۵۴۵,۳۸۳	۵۳,۲۵۴,۰۰۴,۷۵۱

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی به نسبت زیر تفکیک می شوند:

پاداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱		دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق اجاره	۴۴,۰۷۶,۱۷۱,۳۶۷	۰	۰	۰
۱۹-۲ سود اوراق سرمایه	۱۳۶,۹۶۸,۳۴۱,۲۴۴	۰	۰	۰
۱۹-۳ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۱۴۴,۱۹۸,۴۳۹,۳۲۰	۱,۷۹,۴۴۴,۶۷۶,۱۵۹	۱,۷۹,۴۴۴,۶۷۶,۱۵۹	۱,۷۹,۴۴۴,۶۷۶,۱۵۹
جمع	۱,۳۲۴,۲۴۴,۱۵۱,۹۳۱	۱,۷۹,۴۴۴,۶۷۶,۱۵۹	۱,۷۹,۴۴۴,۶۷۶,۱۵۹	۱,۷۹,۴۴۴,۶۷۶,۱۵۹

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری، جهش فارسیه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۹-۱ سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	خالص سود اوراق	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید
خالص سود اوراق	ریال	ریال	درصد	
۰	۴۴۰,۷۶,۱۷۱,۳۶۷	۴۴۰,۷۶,۱۷۱,۳۶۷	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۸
۰	۴۴۰,۷۶,۱۷۱,۳۶۷	۴۴۰,۷۶,۱۷۱,۳۶۷		جمع

حکوک اجاره فولاد ۰۶ بدون طبقین

۱۹-۲ سود اوراق موایحه به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	خالص سود اوراق	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید
خالص سود اوراق	ریال	ریال	درصد	
۰	۲۱,۷۰۰,۶۹۷,۷۳۰	۲۱,۷۰۰,۶۹۷,۷۳۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۷
۰	۲۲,۴۳۷,۸۸۹,۸۱۳	۲۲,۴۳۷,۸۸۹,۸۱۳	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۶
۰	۱,۹۱۸,۱۸۹,۴۹۸	۱,۹۱۸,۱۸۹,۴۹۸	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۹
۰	۶,۷۳۷,۷۹۸,۲۸۷	۶,۷۳۷,۷۹۸,۲۸۷	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۰/۳۰
۰	۲۲,۱۳۰,۴۴۳,۹۹۹	۲۲,۱۳۰,۴۴۳,۹۹۹	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۱/۱۶
۰	۴۶,۹۹۱,۶۷۸,۰۸۳	۴۶,۹۹۱,۶۷۸,۰۸۳	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۳۰
۰	۵۰,۳۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۰,۳۱,۶۴۳,۸۳۶	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۰/۰۶
۰	۱۳۶,۹۶۸,۳۴۱,۳۴۴	۱۳۶,۹۶۸,۳۴۱,۳۴۴		جمع

مرایحه کرمان موتور-کارتون ۰۵-۳۳۷
 مرایحه الکتروماتیک-کارتون ۰۶-۶۲۶
 مرایحه فاروسل پارس حجاب ۰۶-۹۲۹
 مرایحه نقیضه چاپ-کارتون ۰۶-۱۰۲
 مرایحه داروسازی دژکین ۰۶-۱۱۶
 حکوک مرایحه دهنید ۰۷-۱۱۶
 حکوک مرایحه تانیر ۰۶-۲۳
 جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارسی
تاداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۹- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	هزینه تنزیل سود سپرده	مبلغ سود	مبلغ اسمی	نوع سپرده	سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۵۷۱,۶۱۱,۶۷۳	۳,۱۸۹,۴۷۸	*	*	۳,۱۸۹,۴۷۸	*	گواهی مدت	موسسه اعتباری ملل
۴۳,۶۱۷,۵۴۳,۹۸۰	۹۵,۳۰۶,۳۶۶,۶۶۵	*	*	۹۵,۳۰۶,۳۶۶,۶۶۵	*	دو فقره بلند مدت	
*	۵۳۳,۶۸۳,۷۶۱	*	*	۵۳۳,۶۸۳,۷۶۱	*	دو فقره کوتاه مدت	بانک گردشگری
*	۴۴۹,۷۹۲,۹۰۹,۸۹۸	*	(۳۸۴,۱۷۸,۸۴۳)	۴۵۰,۱۷۵۰-۷۸,۷۴۰	۲,۱۷۶,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	سپرده فقره بلند مدت	
۲۱,۴۳۵,۱۸۰	۶۶۰۰۰,۵۷	*	*	۶۶۰۰۰,۵۷	*	گواهی مدت	بانک پاسارگاد
۱۰۰,۸۷۹۰۰,۵۵۳,۷۱۸	*	*	*	*	*	بلند مدت	
۵۳,۹۴۸,۳۴۹	۳۷,۲۹۸,۶۷۰	*	(۱۳۱)	۳۷,۲۹۸,۸۰۱	*	گواهی مدت	بانک تجارت
۱۲,۳۲۶,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۵۰۱۲,۴۹۲,۵۰۶	*	(۱۷,۵۳۵,۳۵۸)	۵۳۵۰۲۹,۸۲۷,۸۶۴	*	حشت فقره بلند مدت	
۴۰۰,۷۱۶	۱۱۳۰۶۰	*	*	۱۱۳۰۶۰	*	گواهی مدت	بانک صادرات
۷,۱۵۵۰۶۸,۴۹۳	۶۱,۵۱۵,۴۳۷,۹۳۳	*	*	۶۱,۵۱۵,۴۳۷,۹۳۳	*	هفده فقره بلند مدت	
۷۰۰,۶۳۴	۴۲۱۰۱۶	*	*	۴۲۱۰۱۶	*	گواهی مدت	بانک سامان
۳۲,۱۶۷,۲۵۱	۷۰۰,۷۶۸۰۸	*	*	۷۰۰,۷۶۸۰۸	*	گواهی مدت	بانک خاورمیانه
۷۹۱,۴۱۰,۶۶۱	۱۸۹,۵۱۹	*	*	۱۸۹,۵۱۹	*	گواهی مدت	بانک ملت
۲,۴۴۰۰۰,۴۳,۶۱۸	*	(۱۸۷,۴۵۸,۳۳۲)	*	۱۸۷,۴۵۸,۳۳۲	-	-	اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت
۱۱۹,۶۴۴,۶۷۶,۱۵۹	۱,۱۳۲,۱۹۸,۶۳۹,۳۰۰	(۱۸۷,۴۵۸,۳۳۲)	(۳۹۹,۶۶۴,۳۳۱)	۱,۱۳۲,۷۸۵,۷۶۱,۹۸۳		جمع	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
سایر درآمدها- تنزیل درآمد سود سهام	۲۰-۱	•
تعدیل کارمزد کارگزاری فارابی	۲۰-۲	•
معین برای سایر درآمد های تنزیل سود بانک		•
جمع	۳۳,۵۹۸,۵۴۴,۹۸۲	•

۱-۲-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.
 ۲-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

کارمزد مدیر	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر (حق الزحمه متولی)	۷۹۳,۸۰۸,۶۸۶,۰۷۴	۲۱۱,۵۲۶,۸۳۰,۹۷۳
موسسه حسابرسی رازدار (حق الزحمه حسابرسی)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۷۹۶,۷۱۲,۷۶۳,۲۹۰	۵۹۹,۱۱۹,۰۰۸

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲۲- سایر هزینه ها
 هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تصفیه
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۲۰,۷۴۴	۱۶,۳۴۳,۷۴۹,۸۴۳	حق پذیرش و عضویت در کلون ها
۰	۰	۴۱۵,۲۳۳,۰۵۳	هزینه رتبه بندی
۴,۴۹۴,۱۸۶,۹۰۳	۱۶,۳۴۳,۷۴۹,۸۴۳	۳,۴۳۸,۲۲۵,۶۶۳	هزینه نرم افزار
۳۵۱,۰۸۸,۳۸۹	۴۱۵,۲۳۳,۰۵۳	۲,۴۳۸,۲۲۵,۶۶۳	هزینه کارمزد بانک
۰	۰	۲,۴۳۸,۲۲۵,۶۶۳	هزینه انبارداری اوراق گواهی سیده سکه طلا
۱۷۸,۰۸۲,۱۹۱	۰	۲۶۲,۴۷۹,۷۵۶	هزینه برگشت سود گواهی بانکی
۰	۰	۲۶۲,۴۷۹,۷۵۶	هزینه خدمات سیده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۶,۳۸۳,۳۵۷,۴۸۳	۲۱,۳۵۲,۸۰۹,۰۵۹	۲۱,۳۵۲,۸۰۹,۰۵۹	جمع

۲۳- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۹۳,۰۶۱,۹۵۰	۴,۱۱۷,۷۸۸,۶۶۶	۲۳-۱
۶۹۳,۰۶۱,۹۵۰	۴,۱۱۷,۷۸۸,۶۶۶	جمع

۲۳-۱- هزینه های مالی فوق مربوط به اعتبار دریافتی با نرخ ۲۸ درصد، جهت خرید سهام در طی سال مالی از کارگزاری فارابی بوده است.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲۴- تعدیلات

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

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۳,۳۴۷,۳۴۲,۰۷۳,۴۲۶	۲۶,۳۱۸,۹۵۲,۹۱۸,۵۹۱
(۱,۰۶۷,۴۸۸,۸۶۴,۱۱۹)	(۱۸,۵۵۹,۸۴۸,۳۱۷,۱۸۶)
۲,۱۷۹,۷۵۳,۲۰۹,۳۰۷	۷,۷۵۹,۱۰۴,۶۰۱,۴۰۵
جمع	

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۵-۱- در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی است.

۲۵-۲- هیچ محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از قبیل سپرده های بانکی، اوراق بهادار یا درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مذکور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		نوع واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	درصد تملک
			ممتاز	عادی	ممتاز	عادی					
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان فارابی	موسس و مدیر صندوق									
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری فارابی	موسس و کارگزار و مدیر ثبت صندوق									
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری فارابی	موسس صندوق									
مدیر و اشخاص وابسته به وی	امیر حسین رافعی	مدیران سابق سرمایه گذاری									
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سمیرا کورزی	مدیران سابق سرمایه گذاری									
مدیر و اشخاص وابسته به وی	زهرا کورزی	مدیران سابق سرمایه گذاری									
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فاطمه فرج زادی	مدیران سابق سرمایه گذاری									
مدیر و اشخاص وابسته به وی	جمشید	مدیران سابق سرمایه گذاری									

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

شرح معامله	۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		نوع وابستگی	نوع معامله	طرف معامله
	در تاریخ ۱۳۰۳/۰۱/۳۱	ماده طلب (دهی) - ریال	در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	ماده طلب (دهی) - ریال			
کاربرد خرید و فروش سهام و اوراق بهادار	۷۲,۶۲۷,۵۶۸,۰۲	(۸۸۳,۶۳۷,۱۹۱,۳۹)	۴,۱۱۷,۷۸۸,۶۶۶	-	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری فارابی	شرکت سیدگردان فارابی
خرید و فروش اوراق بهادار	۷۹۳۸,۰۸۶,۶۶۰,۷۴	(۴۰۰,۶۵۵,۳۹۰,۳۴۶)	۷۹۳۸,۰۸۶,۶۶۰,۷۴	-	مدیر صندوق	موسسه حسینریس هفت تیرن تکر	موسسه حسینریس رازدار
حقوق الزامه حقوقی	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۷۹,۸۴۶,۱۱۷)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مدیر صندوق	موسسه حسینریس رازدار	موسسه حسینریس رازدار
حقوق الزامه حساسریس	۹,۰۶۰,۷۷۲,۳۱۶	(۹,۵۱۲,۶۱۴)	۹,۰۶۰,۷۷۲,۳۱۶	-	مدیر صندوق	موسسه حسینریس رازدار	موسسه حسینریس رازدار

۲۸- روندهای پس از تاریخ صورت مالی دارایی ها

روند های که پس از تاریخ صورت مالی دارایی ها تا تاریخ تهیه صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا اقدام بر پرداخت های هیئت مدیره بوده و وجود نداشته است.