

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۴)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسي رازدار (حسابداران رسمي)
مهمه سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمي ايران
عضو انجمن حسابريان داخلي ايران
عضو انجمن حسابداران خبره ايران

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمايه گذاري سهامی اهرمی جهش فارابی گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظہار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمايه گذاري سهامی اهرمی جهش فارابی، شامل صورت خالص دارایی ها به تاريخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاريخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاريخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمايه گذاري سهامی اهرمی جهش فارابی در تاريخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاريخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمايه گذاري مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

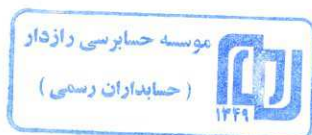
۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از صندوق سرمايه گذاري سهامی اهرمی جهش فارابی است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.



تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آن‌جا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده است که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.
- ۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به موردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.
- ۸-۱- مفاد بند ۳-۹ امیدنامه صندوق، درخصوص هزینه های قابل پرداخت از محل دارایی های صندوق، هزینه کارمزد مدیر از محل سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم، به دلیل عدم حذف گواهی شمش طلا از محاسبات، صحیح محاسبه و ثبت نشده، و مضافاً هزینه انبارداری بصورت روزانه شناسایی نشده است.
- ۸-۲- مفاد بند ۴ اساسنامه صندوق، با اقدام به سرمایه گذاری در گواهی صرفه جویی گاز غیر اوج، رعایت نشده است.
- ۸-۳- مفاد ماده ۲۰ اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور، قیمت ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۳/۰۹، ۱۴۰۳/۰۴/۱۸، ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ و ۱۴۰۳/۱۲/۲۱ رعایت نشده است.
- ۸-۴- مفاد ماده ۲۱ اساسنامه صندوق، درخصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم برای مدیر صندوق پس از تامین وجوه لازم در حساب صندوق، رعایت نشده است.
- ۸-۵- مفاد تبصره ۳ ماده ۸ و بند ۴ ماده ۲۶ اساسنامه صندوق، درخصوص عدم افزایش ارزش واحدهای سرمایه گذاری عادی بیش از یک و نیم برابر مجموع ارزش واحدهای سرمایه گذاری ممتاز برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۸/۰۲، ۱۴۰۳/۰۸/۰۵، ۱۴۰۳/۱۲/۰۲، ۱۴۰۳/۱۲/۲۲ و ۱۴۰۴/۰۱/۲۶ رعایت نشده است.
- ۸-۶- مفاد بند "ج" ماده ۲۹ اساسنامه صندوق، درخصوص حداقل سهام تحت تملک هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه گذاری برای یکی از مدیران، رعایت نشده است (آقای امیرحسین راقمی که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۳ واحدهای مربوطه صادر شده).
- ۸-۷- مفاد ماده ۳۶ و تبصره های ۱ و ۲ ماده ۴۱ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجامع مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۰ و ۱۴۰۳/۰۴/۱۷ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضرین در مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۹ در تارنمای صندوق و ثبت تصمیمات مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۹ ساعت ۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ظرف هفت روز کاری، رعایت نشده است.
- ۸-۸- مفاد تبصره ۳ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق، درخصوص پرداخت کارمزد تحقق یافته مدیر هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ پس از ارائه صورت های مالی برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ رعایت نشده است (مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۳ پرداخت شده در حالی که صورت های مالی مزبور در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۰ منتشر شده است).
- ۸-۹- مفاد بند ۷ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق، در خصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ و سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره، رعایت نگردیده است.
- ۸-۱۰- مفاد ماده ۷۰ اساسنامه صندوق، درخصوص نسبت تسهیلات مالی به خالص ارزش روز واحدهای ممتاز سرمایه گذاری شده حداکثر به میزان ۵٪ برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۸ رعایت نشده است.
- ۸-۱۱- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی رعایت نشده است.

۱۲-۸- با توجه به رسیدگی های بعمل آمده، سود سپرده های بانک های گردشگری، صادرات و تجارت جمعاً مبلغ ۶,۶۱۷ میلیون ریال از حساب ها برگشت داده شده است.

۱۳-۸- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر پست بانک، سرمایه گذاری دارویی تامین، داروسازی کاسپین تامین، پارس دارو، داروسازی اکسیر، داروسازی دانا، تولید مواد اولیه دارو پخش، پالایش نفت بندرعباس و گسترش سوخت سبز زاگرس، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۹- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۲۳ تیر ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



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

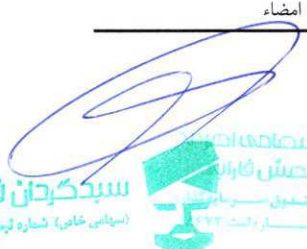
مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
با سلام و احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ که درجای 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
۱۰-۴۷	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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به 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
 موسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابداران رسمی	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق
		 پیوست گزارش حسابرسی مورخ ۱۴۰۴ / ۴ / ۲۳	

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
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۷۱,۴۱۱,۰۳۴,۶۱۵,۵۴۷	۲۳,۳۱۷,۸۳۲,۳۰۵,۳۰۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۲,۷۷۱,۳۲۲,۸۹۷,۵۲۸	۳۷۹,۸۹۹,۴۲۹,۱۲۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۱۲۲,۲۴۰,۱۴۴,۰۰۰	.
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۸	۲,۲۴۷,۹۶۷,۹۲۹,۷۰۲	.
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		۷۸,۳۸۱,۱۰۱,۶۵۵,۴۴۴	۲۳,۹۳۸,۳۵۱,۰۳۹,۶۶۱
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۸۸۲,۶۳۷,۱۹۹,۱۳۹	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	۱۲,۳۹۱
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
مدیر صندوق	شرکت سید گردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمعی	

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۴ / ۴ / ۲۳

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
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	۱۵۰,۵۳۲,۰۰۵,۵۰۷
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	۱,۳۲۳,۲۶۰,۶۸۷,۴۲۰	۱۷۹,۶۴۴,۶۷۶,۱۵۹
سایر درآمدها	۲۰	۳۳,۵۹۸,۵۴۴,۹۸۲	-
جمع درآمدها		۱۸,۱۱۵,۹۵۸,۹۰۶,۸۹۷	۹۰۹,۶۸۱,۸۹۹,۵۳۳

هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۷۹۶,۷۱۴,۷۶۳,۲۹۰)	(۲۱۳,۵۲۵,۹۳۹,۹۸۰)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲۱,۲۷۰,۳۴۴,۵۴۸)	(۶,۲۸۳,۳۵۷,۴۸۳)
سود قبل از هزینه های مالی		۱۷,۲۹۷,۹۷۳,۷۹۹,۰۵۹	۶۸۹,۸۷۲,۶۰۳,۰۷۰
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٪	۳.۳۲٪

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
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	-	۶۸۹,۱۷۹,۵۴۰,۱۲۰
تعدیلات	-	۲,۱۷۹,۷۵۳,۲۰۹,۳۰۷
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 سپد گردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	



پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۴ / ۴ / ۲۲

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 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. 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

2-2- مدیر صندوق:

شرکت سیدگردان 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.

2-3- 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.

2-4- 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.

2-5- 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 سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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 آن ها محاسبه می گردد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن ها توسط بازار، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد 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 ۴ 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

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۳-۴- 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 1 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.								
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 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 آیتم 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								
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	<table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>از ۵۰.۰۰۰ تا ۱۰۰.۰۰۰</td><td>بالای ۱۰۰.۰۰۰</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 ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	از ۵۰.۰۰۰ تا ۱۰۰.۰۰۰	بالای ۱۰۰.۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	از ۵۰.۰۰۰ تا ۱۰۰.۰۰۰	بالای ۱۰۰.۰۰۰					
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						
	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 تامین 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 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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم 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 فارابی
یادداشت های توفیقی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با تالورس به تفکیک سمت به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱/۳۱				۱۴۰۲/۱/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۱۹.۸٪	۴,۷۳۴,۱۷۳,۷۵۴,۳۵۸	۴,۵۷۱,۰۴۹,۱۳۲,۳۱۵	۲۱.۸٪	۱۷,۱۴۱,۰۹۸,۳۵۷,۹۱۲	۱۳,۸۴۳,۱۷۹,۱۲۵,۴۳۳	محصولات شیمیایی	
۳۱.۵٪	۵,۱۵۰,۰۲۵,۶۴۸,۳۱۶	۴,۶۴۳,۳۳۱,۷۸۳,۳۷۵	۱۳.۷٪	۱۰,۰۷۷,۳۵۰,۵۰۶,۸۱۹	۹,۸۳۳,۸۵۷,۸۹,۳۹۹	فلزات اساسی	
۵.۴٪	۱,۳۸۸,۹۸۳,۴۱۳,۹۱۱	۱,۳۳۵,۷۵۰,۵۵۴,۱۶۹	۸.۷٪	۶,۸۳۳,۳۵۱,۹۵۸,۳۳۹	۴,۳۳۵,۵۱۵,۸۳۰,۳۳۷	بانک ها و موسسات اعتباری	
۵.۷٪	۱,۳۶۱,۳۳۴,۹۳۳,۹۶۶	۱,۴۰۹,۹۴۱,۰۰۸,۴۵۸	۶.۸٪	۵,۳۴۳,۷۵۵,۵۸۰,۸۷۸	۴,۴۲۷,۸۵۳,۳۸۸,۹۰۹	شرکت های چند رشته ای صنعتی	
۱.۷٪	۳۹۶,۳۶۳,۷۰۲,۳۶۳	۴۷۰,۸۰۰,۰۳۹,۲۶۴	۲.۸٪	۲,۳۳۳,۸۱۱,۵۵۹,۴۴۸	۲,۳۳۱,۹۶۰,۱۵۳,۵۴۴	سرمایه گذاری ها	
۷.۱٪	۱,۶۹۸,۹۱۷,۰۳۳۱,۶۹۷	۱,۶۸۰,۹۶۴,۹۰۶,۵۵۱	۴.۶٪	۳,۵۵۴,۹۶۰,۱۹۳,۲۶۰	۳,۵۷۹,۱۷۰,۷۲۶,۳۰۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	
۳.۹٪	۹۳۰,۸۶۳,۳۸۴,۸۱۲	۱,۰۰۱,۶۴۹,۶۵۱,۷۷۸	۴.۵٪	۳,۵۸۳,۸۴۰,۹۹۳,۸۹۸	۳,۵۱۹,۶۵۳,۹۸۳,۳۲۵	مواد و محصولات دارویی	
۴.۹٪	۱,۱۰۰,۰۸۵,۱۷۸,۰۸۶	۱,۰۷۵,۳۹۶,۱۸۰,۷۰۵	۳.۷٪	۲,۹۱۳,۳۱۳,۱۳۴,۸۵۷	۱,۶۷۷,۶۸۹,۵۳۸,۴۷۳	سیمان، آهک و گچ	
۸.۷٪	۲,۰۷۱,۱۸۳,۱۰۲,۳۰۴	۲,۰۵۳,۷۵۳,۱۳۶,۲۶۶	۳.۵٪	۲,۷۸۳,۸۴۴,۳۵۵,۴۰۸	۲,۷۸۷,۰۳۲,۹۵۱,۰۵۶	استخراج کانه های فلزی	
۲.۴٪	۵۵۸,۱۵۸,۶۶۸,۹۷۹	۶۲۹,۸۳۹,۳۴۰,۰۴۵	۳.۱٪	۲,۴۹۹,۷۸۱,۳۷۱,۸۵۷	۲,۳۴۴,۵۱۳,۶۳۵,۶۳۵	خودرو و ساخت قطعات	
۱.۸٪	۴۳۶,۹۰۰,۸۷۴,۹۲۱	۴۲۱,۹۷۴,۳۴۹,۳۰۶	۲.۶٪	۲,۰۶۴,۵۱۴,۱۰۰,۷۳	۱,۴۷۷,۷۵۸,۷۲۹,۳۳۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	
۰.۵٪	۱۱۹,۰۷۳,۸۵۴,۳۳۶	۱۱۲,۰۴۳,۸۶۵,۸۴۳	۲.۲٪	۱,۷۸۶,۰۹۸,۰۷۵,۲۳	۱,۶۳۳,۴۷۵,۶۷۳,۳۰۳	فعالیت های تکنی به پیمانهای مالی واسطه	
۱.۳٪	۳۰۳,۸۸۹,۳۲۷,۸۰۵	۳۷۷,۹۱۷,۰۹۸,۷۱۱	۲.۱٪	۱,۷۰۴,۹۰۷,۷۸۰,۵۶۳	۱,۷۳۳,۰۰۸,۱۰۷,۴۷۵	ماشین آلات و تجهیزات	
۱.۶٪	۳۹۱,۳۸۱,۵۵۴,۴۰۹	۴۰۷,۹۱۱,۰۴۱۶,۳۸۸	۲.۰٪	۱,۶۱۴,۹۳۷,۰۵۶,۲۷۹	۱,۴۰۹,۵۳۴,۰۴۱,۲۲۴	زراعت و خدمات وابسته	
۱.۹٪	۴۵۵,۸۶۶,۴۰۷,۴۹۳	۵۰۴,۳۷۰,۱,۳۹۸,۵۴۳	۱.۱٪	۸۶۷,۹۹۵,۶۲۸,۱۱۰	۸۵۳,۴۰۰,۲۳۳,۵۹۴	محصولات غذایی، آشامیدنی، به جز قند و شکر	
۰.۳٪	۷۸,۳۸۸,۳۳۱,۳۱۳	۷۶,۷۶۴,۶۵۱,۳۱۴	۱.۰٪	۸۴۰,۴۹۵,۷۲۲,۹۳۱	۷۷۸,۵۳۹,۱۷۸,۷۲۳	کاشی و سرامیک	
۰.۷٪	۱۶۶,۶۵۵,۵۸۷,۷۷۵	۱۵۳,۱۸۶,۳۹۹,۵۵۸	۱.۰٪	۸۰۶,۳۱۳,۵۷۳,۳۲۰	۵۸۷,۶۹۶,۹۷۸,۵۳۱	لاستیک و پلاستیک	
۰.۰٪	-	-	۰.۹٪	۷۲۶,۵۵۰,۵۷۱,۶۲۷	۵۰۷,۶۶۲,۷۱۲,۵۹۳	سایر محصولات کانی غیر فلزی	
۸.۹٪	۲۱,۳۱۳,۳۲۴,۳۲۴,۶۵۳	۲۰,۰۹۴,۱۳۵,۷۶۴,۵۷۷	۸.۷٪	۶,۸۱۶,۷۶۰,۸۴۰,۰۸۰	۵,۸۰۴,۸۸,۷۲۳,۱۲۵,۷۶۴	جمع نقل به صفحه بعد	

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				صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
۸۹.۱٪	۲۱,۳۱۳,۳۷۴,۴۲۴,۶۵۳	۲۰,۹۹۳,۱۳۵,۷۶۳,۵۷۷	۸۷.۱۴٪	۶,۸۱۶,۷۶۰,۸۳۰,۸۳۰	۵۸,۰۰۸,۷۴۲,۱۳۵,۷۶۴	جمع نقل از صفحه ی قبل		جمع نقل از صفحه ی قبل
۰.۳٪	۴۵,۰۶۶,۳۰۰,۰۱۵	۵۰,۸۴۱,۱۹۳,۶۶۴	۰.۶٪	۴۷,۱۲۲,۹۱۸,۹۳۶	۳۸۴,۷۶۶,۳۰۹,۹۶۳	ملکین آلات و دستگاه های برقی		ملکین آلات و دستگاه های برقی
۰.۸٪	۱۷۸,۸۴۷,۷۶۴,۸۰۳	۱۷۶,۵۰۰,۳۲۸,۸۵۵	۰.۵٪	۴۳۵,۰۷۰,۲۵۶,۳۵۰	۳۶۱,۰۰۹,۸۷۳,۸۵۴	اسخرانج نفت گاز و خدمات جسی جز الکتریکال		اسخرانج نفت گاز و خدمات جسی جز الکتریکال
۰.۰٪	-	-	۰.۴۷٪	۳۶۷,۹۸۰,۶۲۴,۴۱۰	۳۱۰,۰۴۵,۹۹۴,۸۳۳	خرده فروشی انواع لوازم خانگی پوشیدنی و غیره		خرده فروشی انواع لوازم خانگی پوشیدنی و غیره
۱.۷٪	۳۹۵,۳۸۹,۵۴۹,۳۷۹	۴۳۶,۹۶۳,۵۳۳,۹۶۴	۰.۴٪	۳۰,۹۸۰,۵۵۳,۳۷۵	۲۵۳,۹۲۷,۰۸۳,۰۶۶	خدمات فنی و مهندسی		خدمات فنی و مهندسی
۰.۳٪	۳۶,۰۷۵,۱۷۸,۷۹۰	۶۳,۰۳۱,۸۴۴,۱۱۴	۰.۳۶٪	۳۷۸,۴۵۶,۹۰۰,۳۷۳	۲۶۱,۰۰۳۵,۸۸۷,۳۱۶	قند و شکر		قند و شکر
۰.۹٪	۳۳۱,۹۱۳,۶۱۹,۱۹۰	۲۴۶,۵۰۶,۷۱۱,۵۵۱	۰.۳٪	۳۳۹,۳۳۲,۶۸۰,۷۰۰	۲۸۷,۸۰۸,۴۶۱,۳۰۹	مخابرات		مخابرات
۰.۳٪	۸۳,۰۴۰,۱۳۰,۴۷۳	۶۹,۹۳۹,۰۲۵,۱۳۸	۰.۳٪	۳۳۸,۵۳۵,۹۴۲,۹۰۰	۲۱۵,۱۰۹,۳۶۷,۹۹۱	تولید محصولات الکتریکی و برقی		تولید محصولات الکتریکی و برقی
۰.۰٪	-	-	۰.۳۷٪	۲۱۲,۲۹۴,۹۲۸,۳۲۰	۲۱۱,۵۱۸,۳۵۵,۱۵۵	ساخت محصولات فلزی		ساخت محصولات فلزی
۰.۰٪	-	-	۰.۳۶٪	۳۰,۳۲۸,۴۰۱,۹۷۹۰	۱۹۶,۱۳۵,۸۹۴,۰۰۳	اطلاعات و ارتباطات		اطلاعات و ارتباطات
۰.۶٪	۱۳۷,۴۶۱,۹۶۰,۴۸۸	۱۸۳,۵۴۴,۷۹۲,۳۶۹	۰.۳٪	۱۷۴,۶۲۳,۴۹۹,۸۱۰	۱۹۴,۲۶۶,۸۴۴,۷۶۹	هتل و رستوران		هتل و رستوران
۰.۱٪	۱۹,۵۵۵,۰۰۶,۱۶۵	۳۱,۷۹۸,۵۸۰,۶۰۷	۰.۱۵٪	۱۱۵,۸۴۵,۰۲۳,۳۰۷	۱۶۷,۹۰۳,۰۵۶,۰۰۴	رانه و فعالیت های وابسته به آن		رانه و فعالیت های وابسته به آن
۱.۱٪	۲۶۳,۵۷۱,۷۵۱,۵۱۸	۲۸۹,۲۲۵,۷۱۶,۴۲۳	۰.۱٪	۸۳,۵۳۸,۵۵۶,۶۲۴	۹۱,۲۳۰,۵۴۰,۷۳۷	بیمه و صندوق بازبینی به جز تأمین اجتماعی		بیمه و صندوق بازبینی به جز تأمین اجتماعی
۱.۱٪	۲۵۸,۱۹۶,۶۲۴,۱۵۶	۲۵۸,۱۳۳,۰۰۸,۵۵۷	۰.۰۷٪	۵۳,۳۳۳,۸۵۵,۹۶۶	۷۹,۴۷۹,۰۸۸,۴۰۹	اسخرانج فلز سنگ		اسخرانج فلز سنگ
۰.۰٪	-	-	۰.۰۷٪	۷۸۱,۹۰۴,۴۵۸,۱۱۱	۶۰۷,۷۹۱,۱۳۳,۵۴۰	اسخرانج سایر معادن		اسخرانج سایر معادن
۰.۱٪	۲۵,۶۵۴,۶۵۸,۳۰۸	۳۱,۸۲۹,۸۳۹,۰۰۰	۰.۰٪	۳۰,۵۰۰,۲۶۷,۲۷۵	۲,۷۹۹,۷۳۹,۸۵۸	عرضه برق، گاز، بخار آب گرم		عرضه برق، گاز، بخار آب گرم
۰.۳٪	۶۳,۶۰۷,۴۹۲,۰۷۳	۶۷,۸۲۹,۵۳۹,۷۷۶	۰.۰٪	-	-	محصولات غذایی		محصولات غذایی
۰.۳٪	۶۰,۹۱۷,۳۹۳,۷۳۰	۷۷,۹۰۳,۰۸۴,۹۹۱	۰.۰٪	-	-	مشروبات		مشروبات
۰.۶٪	۱۳۹,۳۱۷,۷۲۱,۴۳۰	۱۴۴,۸۴۴,۶۷۳,۰۰۳	۰.۰٪	-	-	حمل و نقل آبی		حمل و نقل آبی
۰.۳٪	۶۰,۷۳۲,۶۵۹,۱۵۱	۷۶,۳۰۶,۰۹۶,۲۷۷	۰.۰٪	-	-	انیمه سازی، ملایک و مستغلات		انیمه سازی، ملایک و مستغلات
۹۷.۵٪	۳۳,۳۱۷,۸۳۳,۳۰۵,۳۰۱	۳۳,۱۶۷,۳۹۹,۱۹۹,۶۹۳	۹۱.۳۳٪	۷۱,۳۱۱,۰۳۴,۶۱۵,۵۲۷	۶۰,۰۷۳,۰۸۹,۱۳۰,۰۷۷۸	جمع		جمع

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

یادداشت	۱۴۰۳/۱/۳۱	۱۴۰۲/۱/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۲۷۷۱,۲۲۳,۸۹۷,۵۳۸	۲۵۰,۸۹۹,۲۲۹,۱۲۹
۶-۲	-	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۲,۷۷۱,۲۲۳,۸۹۷,۵۳۸	۲۷۹,۸۹۹,۲۲۹,۱۲۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

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

نوع سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
	ریال		ریال	
بانک تجارت	۲۲,۹۳۲,۱۷۲	۰.۰۰٪	۱,۷۷۲,۲۹۳,۷۰۳	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	-	۰.۰۰٪	۳۱۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۳٪
بانک توسعه تعاون	۲۷۸,۱۴۵,۰۵۶	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
بانک توسعه صادرات	۲,۷۶۸,۶۱۰,۰۰۰	۳.۵۴٪	-	۰.۰۰٪
بانک ملت	۸,۶۱۷,۴۵۱	۰.۰۰٪	۲,۱۹۱,۱۰۸	۰.۰۰٪
بانک صادرات	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
موسسه اعتباری ملل	۵۹,۳۱۸,۰۰۳	۰.۰۰٪	۹,۱۱۹,۹۱۰	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد	۲,۸۶۶,۵۱۱	۰.۰۰٪	۹,۶۶۲,۱۳۱,۵۳۳	۰.۰۴٪
بانک توسعه تعاون	۲,۱۲۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳۳,۱۸۵,۳۱۲,۹۳۹	۰.۰۱٪
بانک ملت	۴,۲۲۹,۵۶۵	۰.۰۰٪	۳۰,۴۵۸,۸۸۷	۰.۰۰٪
بانک سامان	۷,۱۶۳,۶۵۵	۰.۰۰٪	۸,۸۱۰,۶۳۹	۰.۰۰٪
جمع	۲,۷۷۱,۲۲۳,۸۹۷,۵۳۸	۳.۵۴٪	۲۵۰,۸۹۹,۲۲۹,۱۲۹	۱.۳۷٪

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال		ریال	
-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
گواهی سپرده های بانکی بانک ملت	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
جمع	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪

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 بوریس 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٪	۱,۱۲۲,۲۴۰,۱۴۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	گواهی صرفه جویی گازغیرانرژی ۴۰۴
۰.۰۰٪	۰	۱.۴۳٪	۱,۱۲۲,۲۴۰,۱۴۰,۰۰۰		جمع

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

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	۳.۸۷٪	۲,۲۳۷,۹۶۷,۹۲۹,۷۰۲	۲۷۱,۵۳۱	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۰	۰	۳.۸۷٪	۲,۲۳۷,۹۶۷,۹۲۹,۷۰۲		جمع

پژوهش گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۴ / ۴ / ۲۳
رازمه

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

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال		ریال	
۲۱۴۰۹۴۳۹۴۶۳۹	۶۹۶۲۷۰۰۴۴۱۵۱	(۴۶,۴۶۹,۰۸۵,۱۹۹)	۲۵٪	۷۴۲,۷۳۹,۵۷۹,۳۵۰	۹-۱
۲,۵۳۵,۱۸۷,۷۹۵	۲۶,۲۹۱,۳۱۸,۰۴۰	(۳,۸۲,۱۳۸,۸۴۲)	متعدد	۲۶,۶۱۳,۳۴۶,۸۸۲	۹-۲
۱۱,۷۰۷,۱۹۷,۲۲۶	-	-	-	-	۹-۳
۲۲۸,۳۳۶,۷۷۹,۶۶۰	۷۲۲,۵۶۱,۷۱۲,۱۹۱	(۴۶,۸۵۱,۲۱۴,۰۴۱)		۷۶۹,۴۱۲,۹۱۶,۲۲۲	جمع

۹-۱ سود دریافتی سهام

سود دریافتی سهام

سود دریافتی سپرده های بانکی

سایر حساب های دریافتی

۱۴۰۴/۰۱/۳۱

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۱۳,۷۹۶,۴۵۵,۶۱۷	(۱,۴۷۴,۱۴۱,۸۳۳)	۲۵٪	۱۵,۳۷۰,۵۹۷,۴۵۰	سحب دارو
-	۲۵,۲۵۹,۲۸۹,۲۸۰	(۳,۰۳,۱۷۷,۷۲۰)	۲۵٪	۲۸,۲۹۴,۰۷۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ارس صا
-	۲۹,۰۸۵,۴۳۸,۷۷۵	(۳,۲۷۱,۰۷۰,۴۳۵)	۲۵٪	۳۱,۳۵۶,۷۰۹,۳۰۰	سپه رخ
-	(۴۰۰)	-	۲۵٪	(۴۰۰)	شرکت خدماتی راهروی
-	(۳۷۰)	-	۲۵٪	(۳۷۰)	فولاد خراسان
۸۳۲,۵۹۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۶,۱۶۲,۱۵۰	-	۲۵٪	۱۶,۲۰۶,۱۶۲,۱۵۰	پارس دارو
۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰	۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰	-	۲۵٪	۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
-	۵۷,۶۸۴,۰۹۶,۲۰۱	(۳,۳۷۹,۳۰۱,۳۵۹)	۲۵٪	۶۰,۰۶۳,۳۹۷,۵۶۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۳,۶۱۶,۳۸۰,۱۴۱	۲۲,۴۹۳,۰۵۷,۴۴۱	-	۲۵٪	۲۲,۴۹۳,۰۵۷,۴۴۱	داروسازی کاسپین تامین
۱۲۰,۰۰۳,۹۷۴,۱۴۱	۱۸۴,۱۷۹,۷۰۲,۷۹۴	(۱۰,۰۰۲,۷۶۳,۱,۳۲۷)		۱۹۲,۲۰۷,۲۳۴,۲۳۱	جمع نقل به صفحه ی بعد

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	تغییر شده
۷۵,۳۴۸,۱۰۴,۶۶۹	۵۱۲,۰۹۸,۶۷۶,۱۸۸	(۳۴۶,۰۶۷,۳۴۹,۵۱۷)	۵۴۶,۷۰۵,۴۲۰,۶۰۰	۷۵/	۵۴۶,۷۰۵,۴۲۰,۶۰۰	جمع نقل از صفحه ی قبل
*	(۶۲۰)	*	(۶۲۰)	۷۵/	(۶۲۰)	مدیریت و صنعتی چادرملو
۱۶,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۰)	*	(۳۷۰)	۷۵/	(۳۷۰)	ملی صنایع مس ایران
۱۶,۷۵۴,۷۱۴,۸۳۷	۲۳,۱۷۱,۱۵۳,۴۵۵	(۳,۸۷۲,۴۳۹,۳۱۵)	۲۷,۰۴۳,۵۹۳,۸۰۰	۷۵/	۲۷,۰۴۳,۵۹۳,۸۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
۲۷,۸۳۶,۱۷۸,۶۱۴	۶۹,۷۱۶,۲۸۵,۱۹۵	(۴,۴۸۸,۵۸۲,۷۳۵)	۷۲,۳۰۴,۸۶۷,۹۴۰	۷۵/	۷۲,۳۰۴,۸۶۷,۹۴۰	سنگ آهن گهرزمین
۱۴,۶۰۷,۵۴۶,۶۴۱	۹۱,۲۸۴,۳۸۰,۳۰۳	(۳,۵۰۱,۳۱۸,۶۹۷)	۹۴,۷۸۵,۶۹۹,۰۰۰	-	۹۴,۷۸۵,۶۹۹,۰۰۰	گویر تابر
۳,۳۰۹,۸۹۰,۹۶۱	*	*	*	-	*	تولید مواد اولیه البک صنعتی
۵,۹۳۲,۰۴۹,۲۹۲	*	*	*	-	*	پالایش نفت ایران
۱۹۹	*	*	*	-	*	بین المللی توسعه صن معادن غدیر
۶,۲۳۷,۳۹۳,۲۴۰	*	*	*	-	*	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
(۵۳۵)	*	*	*	-	*	بانک خاورمیانه
۱,۳۴۵,۲۰۰,۰۰۰	*	*	*	-	*	پتروشیمی زاگرس
۳,۳۲۸,۹۱۶,۰۰۰	*	*	*	-	*	پتروشیمی نوری
۲,۷۷۸,۳۲۰,۶۰۹	*	*	*	-	*	توسعه و عمران امید
۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	-	*	نفت سپاهان
۱,۱۷۰,۹۰۸,۲۰۰	*	*	*	-	*	کارخانجات قند قزوین
۷۵,۳۳۸,۳۷۷	*	*	*	-	*	بین المللی توسعه ساختمان
۱۲,۹۴۷,۸۳۴,۷۲۰	*	*	*	-	*	پلیمر آرا ساسول
۲,۸۱۶,۴۹۷,۲۵۷	*	*	*	-	*	سرمایه گذاری آینده دملوند
۱۴۱,۳۰۰,۷۸۱,۰۶۳	۶۹۶,۳۷۰,۴۹۴,۱۵۱	(۴۶,۴۶۹,۰۸۵,۱۹۹)	۷۲۲,۷۳۹,۵۷۹,۳۵۰			

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۱,۳۰۰,۷۸۱,۰۶۳	۶۹۶,۲۷۰,۴۹۴,۱۵۱	(۴۶,۴۶۹,۰۸۵,۱۹۹)	۷۴۲,۳۳۹,۵۷۹,۳۵۰
۶۶,۰۹۷,۹۳۸,۸۳۶	۰	۰	۰
۷۸۹,۳۷۴,۳۰۸	۰	۰	۰
۱,۹۷۵,۵۴۹,۷۲۱	۰	۰	۰
۳,۷۳۹,۳۱۵,۵۸۱۳	۰	۰	۰
۱۹۱,۵۳۴,۸۹۹	۰	۰	۰
۲۱۴,۰۹۴,۳۹۴,۶۳۹	۶۹۶,۲۷۰,۴۹۴,۱۵۱	(۴۶,۴۶۹,۰۸۵,۱۹۹)	۷۴۲,۳۳۹,۵۷۹,۳۵۰
			جمع

جمع نقل از صفحه ی قبل
سرمایه گذاری غیررطلدینگ)
صندوق پیشگیر
مولد نیروگاهی تجارت فارس
نیروی
کارت اعتباری ایران کیش

۹- سود سپرده های بانکی دریافتی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۰,۳۲۲,۷۰۸,۶۷۴	(۳۵,۵۴۴,۷۲۲)	۲۰,۶۳۲,۳۵۰,۹۹۶
۰	۵,۹۱۸,۵۰۹,۷۶۶	(۱۲۲,۵۸۶,۱۲۰)	۶,۰۴۱,۰۹۵,۸۸۶
۲,۵۳۴,۹۴۸,۴۱۱	۰	۰	۰
۵,۳۷۰	۰	۰	۰
۲۳۴,۰۱۴	۰	۰	۰
۲,۵۳۵,۱۸۷,۷۹۵	۲۶,۲۴۱,۲۱۸,۰۴۰	(۳۸۲,۱۳۸,۸۴۲)	۲۶,۶۳۲,۳۳۶,۸۸۲
			جمع

بانک گردشگری ۱۱-۱۷۶۱۲۲۲-۳۳۳-۱۱۰

بانک گردشگری ۱۲-۱۷۶۱۲۲۲-۳۳۳-۱۱۰

بانک تجارت ۰۴۷۶۰۳۴۰۱۶۶۳

بانک تجارت ۰۳۱۸۳۸۳۴۸۱۰۰۴

بانک تجارت ۲۹۸۵۱۲۳۱۱

پایان گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۴ / ۴ / ۲۳
رئیس

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

۱۴۰۴/۰۱/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج 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)	۱,۰۴۰,۴۷۹,۲۵۶
۲,۱۸۲,۶۱۵,۶۷۱	۷,۸۷۱,۵۵۵,۵۰۰	(۵,۰۲۱,۳۹۶,۹۵۱)	۵,۰۳۳,۸۷۷,۲۲۰
۰	۲۶۲,۳۷۹,۷۵۶	(۲۶۲,۳۷۹,۷۵۶)	۰
۲,۱۸۲,۶۱۵,۶۷۱	۹,۹۷۸,۵۳۸,۲۵۶	(۶,۰۸۶,۷۹۷,۴۵۱)	۶,۰۷۳,۳۵۶,۴۷۶

مخارج حقوق در کلون ها
 مخارج رهن بندی
 آموختن نرم افزار صندوق
 خدمات سیرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱

مانده ابتدای سال (بستانکار)	گردش به همکار	گردش (بستانکار)	مانده پایان سال (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۸,۰۲۳,۳۹۷,۳۹۸)	۱,۰۳,۳۳۹,۹۸۸,۷۹۰-۵۰۸	(۱۰,۴۰,۳۴۵,۵۹۱,۴۹۲,۱۴۹)	(۸۸۲,۶۲۷,۱۹۹,۱۳۹)
(۹۸,۰۲۳,۳۹۷,۳۹۸)	۱,۰۳,۳۳۹,۹۸۸,۷۹۰-۵۰۸	(۱۰,۴۰,۳۴۵,۵۹۱,۴۹۲,۱۴۹)	(۸۸۲,۶۲۷,۱۹۹,۱۳۹)

نام شرکت کارگزاری

شرکت کارگزاری فارابی

جمع

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق
 بدین به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالی دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۴۰۰,۳۸۵,۳۹۰,۴۳۴	۱۳۷,۳۷۵,۴۸۲,۸۳۷
۱,۶۷۹,۸۳۶,۱۱۷	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۰۵,۳۳۲,۶۱۴	۵۹۹,۱۹۰,۰۰۸
۴۰۳,۰۷۰,۳۴۹,۱۵۵	۱۳۹,۳۷۴,۰۱,۸۴۵

شرکت سیموگروندان فارابی (مدیر صندوق)
 موسسه حسابرسی هدف نوین نگر (مؤلف صندوق)
 موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس صندوق)
 جمع

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
ریال	ریال
*	۷۱۶
۱,۵۷۸,۹۳۴	۲۶۱,۴۶۶
۵۷,۶۱۲,۳۹۸,۱۰۴	۳۱۹,۲۲۲,۷۱۴
۵۷,۶۱۳,۹۷۷,۰۳۸	۳۱۹,۴۸۴,۸۹۶

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۷۵۳,۰۳۵,۴۵۱	۱۰,۸۵۶,۸۳۷,۸۱۱
۳۰۰,۸۳۷,۱۳۳	۲۲,۳۳۳,۳۱۸
۲۴۹,۵۴۱,۳۷۹	۱,۰۹۴,۵۰۰,۰۰۰
۰	۱۲,۹۷۳,۷۶۱,۰۳۹
۷,۳۰۳,۴۰۳,۸۵۳	

ذخیره کارمزد تضمینیه	
ذخیره نرم افزار	
بدهی 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:

مبلغ - ريال	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۱۶,۸۹,۹۷۳,۵۴۱,۴۸۰	۹۵۱,۱۰۰,۲۸۰
۱۰,۶,۱۴۰,۶۳۳,۳۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۸۱۹,۸۲۱,۳۷۰,۶۳۹	۱,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۶۱۵,۹۳۵,۵۴۹,۴۲۷	۲,۰۷۴,۷۰۰,۲۸۰

مبلغ - ريال	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۴۵,۰۶۶,۷۲۴,۵۴۰,۰۶۸	۲,۶۹۲,۴۲۱,۷۵۱
۱۴۴,۱۷۸,۶۵۱,۶۷۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱,۷۷۱,۲۰۷,۶۶۹,۴۷۸	۲,۲۰۳,۵۹۹,۹۹۹
۷۶,۹۸۳,۱۱۰,۸۶۱,۳۲۵	۴,۹۰۶,۰۲۱,۷۵۰

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

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

دوره مالی ۱۰ ماه ۱۲ و ۳۴ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
ریال		ریال		ریال		ریال		
۶۳۰,۸۳۸,۶۰۵	۲۴۳,۰۴۴,۵۱۲,۰۲۷	(۴۱,۱۸۸,۱۶۶,۶۳۰)	(۳,۶۵۵,۷۳۱,۰۰۱)	(۳,۵۷۷,۷۰۰,۴۹۸,۶۵۵)	۲,۸۸۷,۶۳۳,۳۱۹,۱۶۳	۷۳,۴۱۷,۹۹۹,۷۳۰	۱۶,۰۷۸,۴۴۱	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱۰,۰۰۰,۷۸۹,۴۰۵	(۳,۶۲۰,۸۹۶,۵۸۳)	(۶۱,۹۵۶,۲۶۴,۰۵۳)	(۶۱,۹۵۶,۲۶۴,۰۵۳)	۷۳,۴۱۷,۹۹۹,۷۳۰	۱۶,۰۷۸,۴۴۱	۵۷,۰۸۱,۳۹۵	توس اوراق بهادار و بیلان
-	(۸,۸۷۰,۹۰۵,۵۹۶,۷۸۸)	(۸۰,۱۰۳,۸۴۰,۱۷۰)	(۱۲۳,۶۳۵,۸۳۴)	(۱۷۸,۰۲۱,۷۶۴,۷۰۹)	۱۶,۰۲۵,۵۸۵,۰۳۵	۹,۲۶۹,۶۷۳,۰۵۳	۳۱,۲۵۰,۰۰۰	بیمه ما
-	۱,۶۰۱,۳۰۶,۹۷۰	(۳,۶۳۳,۴۸۸,۳۶۳)	(۸,۸۰۰,۵۷۳,۰۰۰)	(۷,۶۳۱,۳۱۲,۸۶۱)	۹,۲۶۹,۶۷۳,۰۵۳	۹,۲۶۹,۶۷۳,۰۵۳	۱۳۳,۱۶۸,۶۷۴	بیمه اگهی ایران معین
-	(۴,۸۱,۷۳۳,۳۶۶,۳۸۴)	(۱,۳۷۰,۰۳۱,۴۴۰)	(۴,۶۰۰,۲۴۰,۱۵۵)	(۳۳۰,۶۸۹,۰۶۴,۰۰۰)	۳۷۴,۰۴۶,۲۸۹,۳۴۰	۳۷۴,۰۴۶,۲۸۹,۳۴۰	۲۱۴,۹۸۶,۶۸۵	بیمه کوثر
-	(۳۳۰,۵۱۵,۱۶۷,۶۰۹)	(۴,۸۴۱,۷۰۰,۲۹۸)	(۸,۹۳۳,۸۳۵,۶۴۳)	(۱,۱۹۳,۱۱۹,۵۰۰,۲۱۴)	۹۶۸,۳۴۰,۸۶۴,۵۴۶	۹۶۸,۳۴۰,۸۶۴,۵۴۶	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	تین السلی توسعه صن. معادن غدیر
-	۱,۳۲۷,۶۸۳,۱۳۱	(۱,۶۷۹,۹۶۹,۹۴۹)	(۳۱,۹۱۳,۸۱۹)	(۳۳۰,۱۳۶,۲۸۴,۱۴۰)	۳۳,۵۳۲,۹۹۹,۸۸۹	۳۳,۵۳۲,۹۹۹,۸۸۹	۵۱۷,۸۸۳	تین السلی توسعه صن. معادن غدیر
-	۹,۵۹۲,۱۱۴,۷۸۳	(۱,۳۲۷,۶۳۶)	(۳,۶۵۵,۵۸۵)	(۳,۸۵۴,۸۵۱,۸۶۶)	۳۵۰,۴۰۳,۸۷۸,۸۹۰	۳۵۰,۴۰۳,۸۷۸,۸۹۰	۲۵۰,۰۰۰	پارس دارو
۱,۲۱۲,۳۶۴,۵۳۵	۱۱۸,۶۶۸,۶۴۰	(۱۷,۵۱۹,۳۹۵)	(۳,۳۳۸,۶۴۰)	(۳,۳۶۴,۳۶۴,۳۱۵)	۲۵۳,۴۶۵,۸۶۵,۵۴۰	۲۵۳,۴۶۵,۸۶۵,۵۴۰	۷,۹۵۴,۱۴۴	پارس قیر
-	۷۷۰,۷۱۰,۵۸۷,۴۴۶	(۱,۷۶۲,۳۳۹,۳۱۷)	(۱,۷۶۲,۳۳۹,۳۱۷)	(۳۳۳,۳۳۹,۹۶۹)	۲۳۲,۲۹۱,۰۸۸,۸۲۸)	۲۳۲,۲۹۱,۰۸۸,۸۲۸)	۶,۰۰۰,۰۰۰	پارس فولاد سیرودار
-	(۱۳,۸۶۲,۰۳۳,۶۰۳)	(۹۸,۰۷۷,۵۵۱)	(۸,۸,۶۳۴,۵۵۳)	(۳۴,۳۶۰,۸۹۱,۷۶۰)	۱۹,۶۱۵,۵۱۰,۰۶۱	۱۹,۶۱۵,۵۱۰,۰۶۱	۱,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	(۱۰,۰۳۶,۹۰۰)	(۴,۸۵۰,۰۰۰)	(۹,۹۱۶)	(۱۰,۶۷۴,۹۸۵)	۹,۷۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
(۱,۸۸۳,۳۵۸,۴۸۸)	۱۴,۴۴۳,۹۸۱,۹۸۸	(۱,۴۴۰,۱۳۶,۶۰۷)	(۳۷۳,۶۳۳,۸۰۹)	(۳۷۱,۸۶۴,۵۷۸,۱۰۶)	۷۸۸,۰۳۷,۳۳۰,۵۱۰	۷۸۸,۰۳۷,۳۳۰,۵۱۰	۱۵,۱۴۴,۶۶۳	پالایش نفت لاریان
۱,۱۶۸,۹۸۵,۴۶۵	(۹,۵۶۶,۱۵۰,۵۷۸)	(۳۳۰,۴۵۴,۰۰۰)	(۳۳,۷۸۶,۵۵۱)	(۵۵,۳۸۴,۹۱۰,۳۱۱)	۲۲۳,۲۸۸,۶۸۵,۳۱۱	۲۲۳,۲۸۸,۶۸۵,۳۱۱	۱۹,۴۱۱,۵۶۸	پتروشیمی ارومیه
-	۱,۸۳۱,۳۴۰,۳۸۵	(۳,۴۸۰,۵۱۵,۵۳)	(۱۴,۲۱۲,۹۴۳)	(۱۳۰,۴۰۷,۱۱۰,۷۰۰)	۱۴,۶۹۱,۱۵۰,۷۸۰	۱۴,۶۹۱,۱۵۰,۷۸۰	۵,۳۷۵,۱۷۰	پتروشیمی پارس
-	۲۳,۳۵۵,۷۴۸,۷۳۹	(۶,۹۶۷,۳۳۰,۳۹۰)	(۹,۸۹,۹۱۷,۵۸۷)	(۱۰۰,۹۳۰,۳۳۸,۷۸۴)	۱۲۵,۴۳۳,۶۷۷,۰۰۰	۱۲۵,۴۳۳,۶۷۷,۰۰۰	۶۳۴,۲۴۹	پتروشیمی پردیس
-	(۱۰,۸۹۸,۵۳۴,۱۵۹)	(۱,۶۹۰,۷۹۹,۹۴۴)	(۳۳۱,۳۵۰,۷۶۳)	(۴,۵۱,۱۳۶,۵۹۱,۵۳۳)	۳۳۸,۱۵۹,۸۸۶,۰۵۰	۳۳۸,۱۵۹,۸۸۶,۰۵۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تندگوگان
-	۳۰,۷۰۱,۱۹۱,۸۶۹	(۹۱۳,۵۸۰,۷۴۰)	(۱۷۵,۳۸۲,۸۵۱)	(۱,۶۲,۹۱۹,۳۳۲,۰۸۶)	۱۸,۴۹۱,۱۶۱,۹۲۸,۸۰۰	۱۸,۴۹۱,۱۶۱,۹۲۸,۸۰۰	۲,۷۶۶,۶۰۳	پتروشیمی جم پارس
-	(۳,۶۳۷,۷۳۳,۳۳۷)	(۳,۸۱۱,۴۳۶,۴۳۳)	(۳۰,۵۰۹,۴۰۰,۹۸۰)	(۳,۶۲۸,۱۷۱,۳۱۷,۳۳۷)	۵۶۳,۲۸۷,۸۸۶,۶۳۰	۵۶۳,۲۸۷,۸۸۶,۶۳۰	۳,۵۰۶,۱۳۷	پتروشیمی خلیج فارس
-	۶,۰۷۵,۷۵۵,۷۳۰	(۳,۶۲,۳۵۳,۳۰۹)	(۶,۹۰۰,۳۵,۷۳۷)	(۶,۶۱,۴۴۴,۴۵۴)	۷۳,۶۷۰,۶۴۲,۰۴۰	۷۳,۶۷۰,۶۴۲,۰۴۰	۴۶۹,۴۷۲	پتروشیمی خراسان
-	۳۳,۱۳۰,۴۱۲	(۱,۶۰۳,۴۰۰,۵۸۰)	(۳۲,۱۱۹,۷۸۶)	(۳۲,۱۱۹,۴۵۵,۰۰۰)	۲۳,۲۸۲,۱۱۵,۷۴۴	۲۳,۲۸۲,۱۱۵,۷۴۴	۱۷۸,۵۰۹	پتروشیمی زاگرس
-	(۱۳,۹۰۵,۹۱۷,۳۳۱)	(۳۳۰,۳۰۸,۱۳۷)	(۶۰,۸۵۷,۶۵۰)	(۳,۶۵۵,۳۹۴,۳۰۰)	۶۴۰,۶۱,۶۲۲,۷۴۰	۶۴۰,۶۱,۶۲۲,۷۴۰	۲,۵۶۹,۵۹۹	پتروشیمی تاران
۶,۷۰۰,۶۳۳,۷۴۷	(۱,۸۵۵,۴۸۱,۳۴۴)	(۳۱,۴۳۶,۱۰۴)	(۴۱,۳۱۷,۷۳۷)	(۵۵۰,۹۳۸,۵۳۶)	۴۳,۴۸۷,۳۳۰,۸۶۰	۴۳,۴۸۷,۳۳۰,۸۶۰	۶,۸۳۲,۲۴۴	پتروشیمی غدیر
-	۱۷۰,۰۰۰,۴۷۷,۰۰۰	(۳۳,۳۴۱,۷۴۹)	(۴,۴۱۵,۹۲۰)	(۴,۴۵۰,۶۴۴,۸۷۵)	۴,۶۳۸,۳۹۹,۷۵۰	۴,۶۳۸,۳۹۹,۷۵۰	۲۵,۹۲۰	پتروشیمی مازون
-	۷۸۳,۶۵۱,۰۱۶,۸۴۵	(۸,۳۰۰,۴۵۴,۸۸۳)	(۱,۵۵۸,۴۵۴,۴۳۸)	(۱,۳۳۸,۷۹۰,۳۵۰,۸۵)	۱,۶۴۰,۴۹۰,۹۷۳,۲۵۰	۱,۶۴۰,۴۹۰,۹۷۳,۲۵۰	۷,۶۶۲,۳۳۱	پتروشیمی قوی
-	(۴,۴۳۳)	-	-	(۴,۴۳۳)	-	-	-	پخش البرز
-	(۱۳,۷۹۵,۳۳۳,۸۴۶)	(۳,۶۶۶,۴۶۸,۳۰۱)	(۶,۹۰۶,۳۸۰,۹۸۰)	(۸,۵۵۵,۸۷۸,۸۴۷)	۷۳,۴۱۷,۹۹۹,۷۳۰	۷۳,۴۱۷,۹۹۹,۷۳۰	۱۰,۰۰۰,۳۳۳	پروکت الکترولیتک پارس کلد
-	۱۶,۹۸۷,۶۱۳,۴۰۳	(۷۵۲,۲۶۶,۹۱۹)	(۱۴۲,۴۱۹,۴۳۳)	(۱۳۳,۵۶۹,۷۷۸,۴۹۴)	۱۵۰,۴۵۳,۸۸۳,۹۴۰	۱۵۰,۴۵۳,۸۸۳,۹۴۰	۲۷,۶۶۹,۹۶۸	پست بانک ایران
-	(۵,۱۵۴,۷۸۵,۰۰۰)	(۳۱,۶۱۱,۰۰۰)	(۵۹,۷۷۷,۰۸۹)	(۶,۷۷۰,۲۵۱۷,۹۵۷)	۶۱۰,۳۱۸,۹۵۱,۷۵۱	۶۱۰,۳۱۸,۹۵۱,۷۵۱	۸۱۴,۰۰۰	پنجره آریا سابل
(۱۷,۳۷۸,۸۰۹)	(۳,۶۹۴,۹۹۱,۱۶۸)	(۳۰,۵۰۱,۰۹۰,۷۴۶)	(۳,۸۹۰,۳۰۸,۸۷۷)	(۴۱۰,۳۷۸,۸۸۵,۳۹۶)	۴۱۰,۳۱۸,۹۵۱,۷۵۱	۴۱۰,۳۱۸,۹۵۱,۷۵۱	۱۰,۰۰۰,۴۶۸	پولیا زرگان آبی قوه
۱۳,۶۸۳,۸۷۱,۸۴۹	۹۸,۸۷۱,۸۸۸,۳۴۹	(۴,۵۰۳,۸۸۰,۹۶۰,۷۷۱)	(۸,۳۵۹,۵۸۹,۳۵۷)	(۸,۹۱۵,۳۹۹,۶۴۰,۳۸۶)	۹۰,۰۹۶,۹۱۳,۴۰۳	۹۰,۰۹۶,۹۱۳,۴۰۳	-	جمع نقل به صفحه بعد

جمع نقل از صفحه قبل
 توس اوراق بهادار و بیلان
 بیمه ما
 بیمه اگهی ایران معین
 بیمه کوثر
 تین السلی توسعه صن. معادن غدیر
 تین السلی توسعه صن. معادن غدیر
 پارس دارو
 پارس قیر
 پارس فولاد سیرودار
 پالایش نفت اصفهان
 پالایش نفت بندر عباس
 پالایش نفت لاریان
 پتروشیمی ارومیه
 پتروشیمی پارس
 پتروشیمی پردیس
 پتروشیمی تندگوگان
 پتروشیمی جم پارس
 پتروشیمی خلیج فارس
 پتروشیمی خراسان
 پتروشیمی زاگرس
 پتروشیمی تاران
 پتروشیمی غدیر
 پتروشیمی مازون
 پتروشیمی قوی
 پخش البرز
 پروکت الکترولیتک پارس کلد
 پست بانک ایران
 پنجره آریا سابل
 پولیا زرگان آبی قوه
 جمع نقل به صفحه بعد

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

دوره مالی ۱۰ ماه ۱۲ و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳,۶۸۲,۸۷۱,۸۲۹	۹۸,۳۷۱,۸۸۸,۳۳۹	(۴۵,۴۸۰,۰۹۶,۷۱)	(۸,۳۵۹,۵۸۹,۲۵۷)	(۸,۹۳۵,۳۹۴,۰۳۸۶)	۹,۰۰۷,۶۱۹,۱۲۴,۶۴۳	۸,۴۳۱,۰۱۵	جمع نقل از صفحه قبل
۵۷۳,۳۳۳,۳۸۵	(۳۳,۳۱۹,۱۲۹)	(۱۹۳,۱۹۶,۸۱۶)	(۳,۶۷۰,۶۷۶۴)	(۳,۸۴۲,۴۵۳,۷۵۷)	۲۸,۳۳۳,۳۴۱,۱۸	۲,۵۳۱,۲۴۴	تکلیف سرمایه ماندگار
-	۵۵,۹۷۳,۲۹۹,۳۹۵	(۱,۳۱۸,۱۸۷,۱۳۹)	(۱,۵۲۰,۹۹۳۶۱)	(۸,۶۲۹,۴۹۶,۸۰۶)	۲۳۳,۶۳۷,۲۲۷,۶۰۱	۲۵,۴۱۷,۲۴۴	تاییدات خارجیه
-	۸,۶۴۸,۸۹۰,۲۹۵	(۱,۵۴۰,۰۹۱,۲۹۱)	(۲۹,۳۷۷,۱۷۵)	(۱۱,۹۳۹,۹۹۸,۶۱۰)	۳۰,۸۱۸,۳۵۸,۰۲۱	۲,۴۱۰,۵۳۵	تراکنشهای ایران
-	(۸,۶۵۹,۸۳۹,۳۷۷)	(۸۸۳,۸۰۱,۵۵۰)	(۳۳,۹۱۱,۹۹۹)	(۴۵,۲۰۱,۴۲۸,۳۵۹)	۳۶,۷۶۰,۳۱۲,۰۸۱	۸,۴۵۳,۱۲۹	ککلو
-	۱,۴۱۲,۹۶۱,۵۸۹	(۱,۶۳۷,۸۸۱,۰۸۸)	(۳۱,۱۱۷,۹۶۹)	(۳۱,۰۶۸,۳۵۶,۵۱۷)	۳۳,۷۵۶,۳۱۷,۲۴۳	۱,۴۹۵,۴۴۳	توزیع دارو پخش
-	(۱,۴۰۵,۹۸۱,۶۱۹)	(۳۴,۹۵۳,۵۳۹)	(۱,۴۳۱,۰۰۰)	(۱,۶۳۰,۷۰۴۹۳,۳۳۵)	۱۴,۹۹۰,۷۰۶,۶۲۵۰	۲,۱۴۳,۳۷۱	توسعه حمل و نقل و ریلی پارسان
-	۱۳۷,۴۴۷,۶۰۱,۳۳۸	(۲۰,۹۰۱,۷۳۳,۹۳۹)	(۳۹۷,۱۲۹,۹۷۴)	(۳۷۸,۰۹۹,۸۸۳,۲۹۱)	۴۱۸,۰۳۲,۲۹۸,۹۲۵۱	۷,۳۷۷,۳۱۷	توسعه خدمات درمانی و پندری سینا
-	۱۰,۴۲۹,۱۲۰,۸۳۸	(۵,۴۹۴,۴۵۳,۳۳۴)	(۱۰,۴۳۹,۵۸۱۱)	(۸,۸۸۰,۷۸۳,۸۱۷)	۱۰,۹۹۹,۰۴۴,۶۹۰	۱۱,۱۰۰,۶۰۶۷	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۶۶۱,۸۶۱,۹۴۵	(۱,۹۰۳,۲۷۰,۵۰۸۸)	(۳۸,۷۶۷,۶۲۵)	(۷,۳۶۵,۸۱۳)	(۹,۶۱۱,۰۰۶,۶۸۱)	۷,۷۵۳,۴۵۵,۰۴۰	۸۴۳,۱۷۷	توسعه ماندن کرمیت گلپدگان
-	(۷,۸۸۴)	-	-	(۷,۸۸۶)	۲	۲	توسعه معدنی و صنعتی صاناور
-	۲,۰۶۱,۴۰۱,۳۴۰	(۶۰,۱۹۷,۱۹۵)	(۱۱,۳۲۷,۳۱۰)	(۹,۹۰۶,۴۰۳,۲۰۶۵۵)	۱۲,۰۳۹,۴۳۹,۳۰۰	۳۴۰,۷۵۱	توسعه نیشکر و صنایع غذایی
۲۹۰,۵۵۵,۳۳۰	۲,۳۱۱,۹۱۲,۱۸۱	(۵۵۵,۹۷۵,۵۳۷)	(۲,۹۶۳,۴۱۶)	(۳,۸۶۱,۷۵۵,۰۱۰)	۳۱,۱۹۵,۱۰۷,۳۴۴	۱۵۰,۵۶۹,۴۵	توسعه عمران اسید
-	۴۶,۶۵۱,۹۳۱	(۱,۳۵۷,۹۱۹)	(۳۳,۸۵۸)	(۳۰,۳۶۳,۳۸۱)	۲۵۱,۵۸۳,۵۷۰	۶۵۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پلدر کلاک
۲,۷۱۵,۶۹۱,۱۵۰	۷,۱۲۵,۵۱۶,۲۵۴	(۱,۸۷,۴۱۲,۷۹۸)	(۳۵,۶۰۷,۹۶۴)	(۳۰,۱۳۳,۰۱۳,۳۳۷)	۳۷,۴۸۳,۵۵۹,۴۵۳	۱۲,۱۷۴,۰۵۱	تولید مواد اولیه لیف مصنوعی
-	۲,۹۱۸,۱۸۸,۵۱۳	(۱۴۹,۷۵۳,۲۹۸)	(۲۸,۶۵۳,۹۰۲)	(۳۶,۸۴۴,۳۹۴,۰۵۷)	۲۹,۹۵۰,۷۸۹,۴۲۰	۲۰,۱۴۱,۱۸۴	تولیدات پتروشیمی قلندر سیر
-	۴۳,۸۷۱,۷۶۸,۴۵۱	(۱۰,۰۹۸,۱۵۸,۹۰۳)	(۳۰,۸۴۹,۰۱۷)	(۱۷۵,۴۵۳,۲۰۵,۶۴۹)	۲۱,۹۳۱,۷۸۲,۰۲۰	۲,۸۳۳,۴۴۳	تولید مواد اولیه دارو پخش
-	۱,۷۶۲,۲۴۴,۳۰۵	(۳۸,۹۴۹,۹۹۹)	(۷,۴۰۰,۳۹۷)	(۵,۹۸۰,۴۴۵,۲۹۹)	۷,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا لطیفی
-	۹,۳۶۵,۳۱۱,۶۴۳	(۸۵۱,۵۲۹,۹۴۱)	(۱,۶۱,۷۸۸,۸۰۳)	(۵,۹۱۲,۷۳۵,۹۲۶)	۱۷,۰۳۰,۵۸۸,۳۱۱	۸۳,۹۱۳,۹۶۴	تولیدی فولاد سید قرب کوبر
-	۳۳,۸۵۵,۸۸۹,۱۵۶	(۷,۰۳۰,۳۳۵,۵۸)	(۱۳۳,۵۷۲,۶۴۵)	(۱۰,۶۹۱,۱۲۳,۰۳۱۱)	۱۴۰,۶۰۴,۹۱۵,۵۸۰	۱۱,۳۹۶,۱۳	تولیدی و صنعتی گومرقلام
-	۲,۳۰۸,۸۹۶,۵۵۵	(۶۶,۳۳۸,۲۱۹)	(۱۳,۶۰۱,۶۵۵)	(۱۰,۸۷۷,۸۱۵,۷۷۳)	۱۳,۳۶۵,۴۲۳,۲۱۰	۱,۶۹۷,۵۶۹	تولیدی پودام
-	۱,۰۷۰,۰۰۰,۹۰۱۷۳	(۱۷۰,۵۰۹,۵۷۶)	(۳۳,۴۹۶,۳۷۳)	(۳۳,۸۱۹,۰۰۰,۳۹۴)	۳۴,۱۰۱,۹۱۵,۵۱۶	۶,۶۵۰,۸۸۵	حجازی شمال
-	۲,۳۵۵,۶۳۷,۳۴۵	(۳۵۱,۹۱۴,۰۶۴)	(۶,۶۸۶,۴۰۸)	(۵,۶۶۰,۸۳۸,۳۷۳)	۷۰,۳۸۱,۸۱۲,۸۸۷	۱۵,۵۸۴,۳۴۹	حمل و نقل کهرتربان سیرجان
-	۴۵۵,۹۳۹,۰۳۴	(۲۱,۴۲۳,۲۹۷)	(۵,۹۸۳,۸۱۱)	(۵,۸۰۵,۳۸۳,۳۵۸)	۶,۳۸۹,۷۹۹,۳۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	داروپخش دهلپیک
-	۱,۶۶۸,۱۵۷,۱۰۱	(۴۳,۳۰۰,۳۳۶)	(۸,۳۰۸,۰۰۹)	(۶,۹۳۰,۴۸۱,۶۵۶)	۸,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۲۰۶	داروپخش یوردرخان
-	(۳۹,۱۱۱,۳۶۹,۹۵۵)	(۱,۱۰۵,۵۷۱,۳۷۷)	(۳۱۰,۱۳۳,۳۶۴)	(۲,۵۸,۹۸۸,۵۱۹,۳۱۱)	۲۲۱,۱۴۳,۴۵۳,۷۹۰	۱۶,۸۳۰,۰۰۸	داروپخش دانا
-	(۲,۳۰۳,۸۵۸,۹۱۹)	(۱۱,۸,۹۹۹,۵۹۶)	(۳,۶۰۹,۳۴۶)	(۲,۵۰۹,۹۱۰,۷۰۰,۹۴۱)	۳۳,۹۹۹,۹۲۰,۸۵۴	۱۰,۱۲۴,۱۷۹	داروپخش شهید قاضی
-	۷۸,۶۳۵,۵۱۷,۶۰۷	(۵,۹۶۹,۳۷۵,۵۱۱)	(۱۱۳,۴۱۷,۹۰۸)	(۹,۰۰۰,۹۲۹,۷۳۴)	۱۱۹,۳۷۹,۵۰۲,۷۵۰	۴,۳۱۸,۵۲۵	داروپخش کسین تلکین
-	(۳۶,۵۳۷,۳۶۶,۵۱۱)	(۴۴۴,۵۹۶,۷۳۰)	(۸,۴۷۰,۱۰۹۳)	(۱۱۴,۴۱۷,۶۴۶,۷۵۱)	۸۸,۹۱۹,۴۲۷,۱۶۳	۳۳,۹۵۱,۵۲۵۹	گوب آهن اسمهان
-	۳,۴۵۰,۴۰۰,۶۱۴	(۵۳,۳۶۸,۰۰۰)	(۱۰,۱۳۰,۸۸۶)	(۷,۱۴۵,۱۷۰,۵۰۰)	۱۰,۵۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	راندپور ایران
-	(۱۳,۵۶۳,۵۳۹,۴۵۰)	(۳۳۷,۳۵۸,۹۹)	(۶۲,۱۵۹,۳۵۷)	(۷,۸۶۰,۷۰۳۳۲,۶۴۳)	۶۵,۴۳۳,۱۷۸,۳۳۰	۲۰,۵۵۶,۰۰۲	زیرین معدن آسیا
۱۷,۹۴۴,۳۳۱,۵۳۹	۳۶۱,۳۳۰,۸۵۱,۶۷۳	(۵۶,۷۱۱,۱۳۸,۶۸۷)	(۱۰,۰۲۱۲,۵۲۴,۱۸۸)	(۱۰,۰۹۱۳,۸۷۵,۱۵۱,۶۰۰)	۱۱,۳۳۳,۲۲۹,۴۴۰,۱۵۸		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

دوره مالی ۱۰ ماهه ۲۲ و ۲۳ منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلیه سود	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلیه سود	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۳,۵۳۲,۴۹۳	۱۳,۲۴۲,۳۲۹,۱۵۸	(۱۰۰,۹۱۳,۸۷۵,۱۵۱,۶۱۰)	(۱۰۰,۲۱۲,۵۹۲,۱۸۸)	(۵۶,۷۱۱,۱۴۸,۶۸۷)	۲۶۱,۲۳۰,۸۵۱,۶۷۳	۱۷,۹۲۴,۳۳۱,۵۳۹
۱۶,۲۷۵,۲۳۱	۲۷۳,۲۶۴,۴۲۳,۱۱۰	(۲۶۹,۸۳۹,۸۷۵,۸۵۵)	(۲۵۹,۶۹۴,۰۳۰)	(۱,۳۶۶,۸۲۳,۱۰۶)	(۶۵,۴۹۱,۲۵۱,۷۷۴)	-
۱	۱	(۳۰۹۸)	-	-	۱,۸۹۸,۰۳۱,۱۱۹	-
۳,۹۶۶,۴۶۴	۲۳,۵۸۱,۰۰۳,۰۳۰	(۱۹۸,۶۶۵,۵۷۸,۸۶۵)	(۳۱۴,۵۱۶,۰۰۷)	(۱,۱۳۹,۰۵۵,۱۹۵)	۲۵,۸۰۱,۸۶۱,۳۸۳	-
۳,۹۸۴,۸۱۹	۳۳,۵۷۶,۶۰۶,۰۴۰	(۲۵,۷۸۶,۸۳۲,۹۸۶)	(۳۱,۹۱۷,۴۹۳)	(۱,۶۹۰,۹۸۸,۰۳۹)	۷,۶۱۰,۸۵۷,۵۳۳	-
۲,۳۴۱,۱۱۰	۱۷,۹۲۳,۸۴۹,۳۰۰	(۱۸,۵۴۴,۱۷۱,۳۶۰)	(۱۷,۰۲۶,۳۷۷)	(۹,۶۱۴,۴۵۳)	(۳۷۷,۹۶۳,۵۹۱)	-
۹۴۶,۲۱۴,۵۸۳	۱,۱۹۱,۷۳۷,۷۰۳,۰۳۰	(۱۰۰,۶۸۳,۵۸۹,۹۷۱,۹۸)	(۱,۱۳۳,۱۴۳,۷۷۳)	(۵,۵۵۸,۳۷۸,۵۳۰)	۱۱۶,۳۷۷,۹۲۲,۷۱۳	۱۳,۶۹۸,۲۳۲,۰۹۹
۲۴۶,۵۸۶,۵۸۳	۴۲۳,۸۵۶,۱۸۱,۷۱۷	(۴۰۰,۱۴۹,۱۱۷,۳۲۱)	(۴۱۰,۳۰۰,۹۲۵)	(۲,۱۶۴,۳۸۰,۹۰۴)	۳۰,۱۳۱,۵۷۳,۳۲۳	-
۱۵,۱۰۳,۰۰۶	۳۰,۸۵۵,۶۱۰,۷۹۰	(۴۱۱,۴۱۵,۴۳۰,۹۶۲)	(۴۹۱,۲۶۰,۸۶۱)	(۱,۵۴۳,۷۸۴,۰۵۹)	(۱۰۰۰۶۹۴۰,۶۰۳,۰۹۲)	-
۱	۱	(۱۲,۳۲۹)	-	-	(۱۲,۳۲۸)	-
۹۳,۳۸۸,۸۴۲	۱,۱۱۲,۵۰۲,۹۸۵,۰۹۰	(۸۳۶,۰۷۹,۸۲۶,۵۰۳)	(۹۱۸,۷۶۷,۹۹۷)	(۵,۵۶۲,۵۱۴,۹۲۹)	۷۶۹,۹۴۱,۸۷۵,۶۶۱	-
۵,۱۲۹,۵۷۶	۲۰,۳۱۹,۸۸۲,۳۲۳	(۳۳,۸۰۰,۸۵۵,۶۲۱)	(۱۹,۲۰۳,۶۸۸)	(۱۰۰,۱۵۹۹,۴۱۴)	(۴,۶۸۱,۸۸۵,۳۶۱)	-
۴۹۷,۳۲۳	۵,۳۲۹,۹۱۵,۳۰۰	(۴,۹۰۳,۲۶۹,۹۱۸)	(۵,۶۵۳,۸۸۳)	(۴,۸,۶۹۹,۵۷۶)	۸۰۰,۱۹۹۳,۱۲۳	-
۵۲,۸۷۶,۲۴۱	۱۷۹,۵۵۷,۶۶۴,۹۹۶	(۳۰۰,۱۶۴۳,۲۴۵,۶۲۱)	(۱۷۰,۵۵۸,۰۶۴)	(۹,۹۷۸,۳۷۳,۳۱۷)	(۳۳,۱۴۵,۲۰۶,۰۲۶)	-
۴۲,۳۳۷,۷۶۲	۲۸۴,۵۱۴,۷۷۴,۴۶۰	(۳۰۲,۹۵۹,۳۶۴,۳۸۹)	(۲۱۲,۲۷۰,۵۰۵)	(۱,۴۲۳,۵۳۳,۸۷۳)	(۳۰۰,۷۶۳,۳۰۸)	-
۴,۴۲۳,۲۱۶	۱۷۲,۴۱۷,۱۶۷,۶۸۰	(۱۳۸,۱۹۰,۷۹۲,۳۹۸)	(۱۶۵,۶۹۴,۹۲۰)	(۹,۷۳۰,۸۵۸,۳۸)	۴۵,۱۸۵,۵۱۲,۶۲۳	-
۱	۱	(۶۰,۹۴۳)	-	-	(۶۰,۹۴۳)	-
۱,۹۳۲,۶۱۷	۱۱۹,۹۴۸,۸۴۱,۵۵۳	(۹۸,۳۳۱,۴۹۹,۲۴۵)	(۱۱۳,۴۹۹,۸۶۶)	(۵,۹۱۷,۲۴۴,۳۰۰)	۲۰,۹۰۳,۶۶۸,۳۳۹	-
۴۸۵,۸۶۶	۴,۳۴۳,۷۲۷,۳۲۱	(۲,۹۳۵,۳۳۸,۴۷۸)	(۴,۲۱۶,۵۲۰)	(۳۱,۷۱۸,۶۳۷)	۱,۳۸۲,۵۳۳,۶۸۶	-
۲۳,۶۸۸,۷۳۷	۲۰,۳۰۸,۸۴۰,۲۱۵۰	(۱,۸۶۴۹,۱۸۳,۵۷۵)	(۱,۱۲,۸۳۷,۸۶۷)	(۱۰۰,۱۴۰,۴۲۱,۵۱۳)	۱۵,۲۸۵,۵۳۹,۱۴۶	-
۴,۸۶۰,۴۳۷	۳۹۰,۵۶۸,۵۷۸,۸۳۰	(۳۳۴,۳۳۰,۱۳۶,۹۱۷)	(۳۷۱,۰۳۶,۶۴۱)	(۱,۵۵۳,۸۴۳,۸۹۳)	۱۲۳,۹۱۴,۵۶۱,۳۷۹	-
۲۹,۷۰۰,۵۶۴۰	۱۵۸,۴۸۲,۳۶۶,۹۷۵	(۱۱۱,۰۰۹,۸۵۳,۰۴۶)	(۱۵۰,۵۵۷,۲۶۷)	(۹,۹۳۴,۱۱,۹۳۷)	۴۶,۴۴۰,۸۸۲,۷۲۵	-
۳۸,۴۶۲,۲۰۰	۶۶,۶۶۳,۳۷۹,۷۵۳	(۵۶,۵۵۷,۲۵۸,۶۶۲)	(۶۳,۲۹۱,۵۷۳)	(۳۳,۲۹۱,۵۷۳)	۹,۶۶۹,۷۱۲,۰۲۳	-
۵۲۸,۸۴۰	۵,۸۸۶,۶۶۱,۵۷۳	(۶,۳۵۰,۰۷۱,۰۱۱)	(۵,۵۱۲,۲۳۱)	(۴,۹۸۸,۴۳۴,۹۱۷)	-	-
۱۰۰,۹۰۹,۱۵۵	۵۴,۵۵۵,۱۲۴,۲۷۵	(۴,۹۲۶,۸۳۵,۱۰۳)	(۵,۸۴۵,۱۹۰)	(۳۷۳,۸۷۵,۶۲۴)	۴,۸۸۲,۱۷۸,۳۵۸	-
۱۱۴,۸۸۰	۲,۴۲۸,۵۶۲,۰۰۰	(۳,۳۰۰,۷۱۸,۵۱۷)	(۳,۳۰۰,۷۱۰)	(۱,۲۰۴,۲۸۱,۶)	۱۰۰,۹۳۱,۷۵۷	-
۴۶۴,۱۹۷	۳,۲۸۵,۵۳۳,۸۸۰	(۲,۹۱۵,۴۴۴,۵۲۳)	(۳,۱۲۰,۲۳۵)	(۱,۶۰۳,۲۱۷,۶۵۸)	۲۵۰,۵۳۹,۴۵۸	-
۲۵,۰۰۰,۴۶۹	۶۸,۵۸۵,۶۷۱,۱۱۴	(۸۳,۰۶۱,۵۵۰,۸۵۷)	(۶۵,۲۱۷,۲۹۷)	(۴۴۴,۲۷۸,۳۶۳)	(۱۴,۶۱۵,۰۷۰,۰۰۳)	-
۱۶,۶۶۲,۹۴۴	۶۲,۹۲۳,۲۲۴,۸۸۱	(۶۹,۷۰۴,۰۲۳,۸۱۹)	(۶۰,۷۲۵,۹۱۲)	(۳۱,۹۱۲,۶۱۶)	(۶,۱۶۱,۶۵۸,۰۶۷)	۲,۵۹۷,۰۴۹,۳۷۴
	۱۶,۹۷۰,۰۹۲,۳۱۲	(۱۶,۰۰۰,۷۸۸,۲,۵۷۸,۱۱۰)	(۵,۵۶۱,۳۲۰,۱۸۸)	(۶۴,۶۵۰,۹۶۱,۸۸۸)	۸۶۱,۸۸۷,۵۲۱,۷۸۶	۲۳,۳۰۰,۶۰۳,۱۱۲

جمع نقل از صفحه قبل
ریال سنگ پروده طوسی
س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
سیمان دارو

سیمنا
سیمد مگالین
سرمایه گذاری آتیه دملوند
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
سرمایه گذاری خوارزمی
سرمایه گذاری دارویی تأمین
سرمایه گذاری سیمان تأمین

سرمایه گذاری سدر تأمین
سرمایه گذاری سس سرچشمه
سرمایه گذاری مسکن جنوب
سرمایه گذاری نوکالو (دلفین تک)
سرمایه گذاری غیررطه تک
سیمان ایک

سیمان بهران
سیمان خورستان
سیمان ساهو

سیمان شرق
سیمان اوسمه
سیمان شاهورد
سیمتورج

شرکت خسریمه رفوی
شرکت صنایع غذایی سیر شرق
شید

شیرپاشدیزویرمگالیمهوان
ص معدنی کجندی زنگنه گستران
صا فولاد خلیج فارس
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

دوره مالی ۱۰ ماهه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۳۰۲/۱/۳۱					
تعداد	مبای فروش	ارزش دفتری	ریال	ریال	حالیات
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع قبل از صفحه قبل	۲۵۰,۰۰۰	۱۶,۹۷۰,۹۹۲,۸۵۳	(۱۶,۰۰۷,۸۸۲,۵۵۷,۱۱۰)	(۱۵,۵۶۱,۳۳۰,۱۸۸)	(۸,۴۸۵,۰۹۶,۸۶۸)
صنایع ارتباطی (۱)	۷۱,۵۲۹,۲۱۰	۲,۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۲,۷۲۹,۳۳۰)	(۲,۶۸۲,۳۶۰)	(۱,۴۱۲,۵۰۰)
صنایع پتروشیمی، صنایع فلزی	۶۷,۱۶۳	۵۲۴,۷۱۱,۳۷۹,۹۹۰	(۵۵۶,۷۲۱,۳۳۰,۹۰۲)	(۵۱۱,۵۲۳,۲۱۱)	(۲,۷۳۲,۵۵۸,۳۶۵)
صنایع پتروشیمی، کربنات سدیم	۶۷,۱۶۳	۱,۸۴۱,۳۷۹,۷۰۰	(۱,۴۶۹,۹۲۸,۸۸۱)	(۱,۷۵۵,۵۹۱)	(۹,۳۶۹,۳۷۳)
صنایع فولاد، ایران	۲۳,۰۴۷,۸۰۲	۲۸,۹۹۸,۶۱۵,۱۶۳	(۲۹,۰۲۶,۱۱۳,۴۸۴)	(۲۷,۵۳۲,۳۹۹)	(۲,۰۹۷,۹۷۹,۹۹۹)
صنایع کربنات سدیم، ایران	۸,۸۶۴,۰۲۲	۲۳۲,۴۶۷,۱۸۲,۳۹۰	(۱,۳۷,۱۵۳,۳۸۵,۱۶۰)	(۲۱۱,۳۳۲,۶۲۸)	(۸۳,۶۹۰,۲۱۸,۹۸۹)
صنعت غذایی، کوش	۱۱,۰۶۰,۳۷۷	۹۷,۶۸۴,۱۷۹,۱۵۰	(۸۵,۱۳۱,۵۵۱,۵۰۷)	(۹۲,۶۰۹,۲۶۶)	(۱,۱۱۲,۳۳۵,۹۱۳)
صنعتی، بهشت	۹,۹۶۲,۹۰۱	۲۰,۹۲۵,۶۲۹,۴۱۲	(۱۹,۹۹۱,۳۹۱,۳۶۵)	(۱۹,۸۷۸,۹۵۴)	(۴۸۷,۲۲۰,۸۹۷)
فولاد دهنی، عتایی، نقد چهارم سال	۱	۱	(۳,۸۳۰)		(۱,۰۶۲,۸۶۰)
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱,۵۸۸,۷۳۳	۳۰,۹۷۵,۵۳۰,۰۳۰	(۲۹,۲۰۲,۷۲۸,۵۶۲)	(۲۹,۲۲۶,۹۸۱)	(۱۵۴,۸۷۹,۶۴۹)
فیرسرای جاور	۵,۱۴۴,۸۱۵	۳۹,۹۶۳,۱۲۲,۳۶۰	(۳۸,۲۰۳,۰۹۱,۰۳۰)	(۳۷,۱۵۵,۱۳۳)	(۱۹,۹۸۱,۶۱۴)
فولاد خورستان	۱۳۰,۶۲۶,۷۹۸	۳۲۶,۸۱۱,۵۹۲,۳۴۴	(۳۴۴,۲۱۰,۴۷۳,۱۵۹)	(۳۳۹,۴۶۶,۶۰۷)	(۱,۷۳۴,۰۵۷,۹۶۹)
فولاد کبر کاشان	۶۵,۷۵۳,۴۱۶	۲۵۲,۵۱۵,۶۳۷,۸۳۷	(۳۳۲,۸۷۵,۶۹۲,۲۹۴)	(۳۴۰,۸۵۷,۸۱۱)	(۱,۳۶۷,۶۷۸,۱۵۵)
فولاد خراسان	۳۳۵,۵۱۲	۸۰۰,۱۱۳,۰۳۹	(۱۰,۰۲۷,۲۲۳,۸۳۷)	(۷۶۰,۰۶۵)	(۴,۰۰۰,۵۶۴)
فولاد شاهرود	۱۶,۸۹۹,۹۱۶	۵۲,۳۲۱,۳۲۳,۹۱۰	(۵۶,۱۱۳,۸۵۲,۸۱۸)	(۴۹,۶۰۹,۴۴۴)	(۴۶۱,۱۰۷,۱۷۱)
فولاد کوه جنوب کیش	۲۰,۳۵۰,۷۹۶	۱۷۱,۰۶۰,۵۲۸,۵۱۰	(۳۰,۵۷۵,۰۳۰,۰۸۲)	(۱,۴۲,۵۰۶,۷۷۳)	(۴۵۵,۳۰۲,۶۸۸)
فولاد سارک، اصفهان	۲۱۷,۷۵۸,۳۳۹	۹۸۱,۳۶۵,۵۵۶,۰۰۳	(۱۰,۰۳۰,۳۹۸,۶۸۶,۹۲۰)	(۷۸۰,۰۹۱,۱۳۰)	(۴,۹۰۶,۸۳۷,۵۵۷)
فولاد هیرکان، جنوب	۱۹,۷۲۸,۱۳۳	۵۵۰,۰۰۴,۸۰۸,۲۴۱	(۵۸,۳۳۳,۳۹۱,۱۳۹)	(۵۲,۵۵۳,۶۸۳)	(۳۷۵,۰۳۴,۰۴۴)
فولاد خورستان	۲۳۹,۰۱۸	۲,۷۲۸,۲۱۶,۳۱۰	(۱,۷۶۲,۹۵۲,۷۵۰)	(۲,۱۶۴,۲۶۶)	(۱۱,۳۹۱,۰۸۲)
کارت اعتباری ایران، کیش	۸,۹۱۵,۵۵۶	۲۰,۳۳۴,۷۹۶,۸۲۶	(۱۹,۵۵۵,۰۰۶,۱۶۴)	(۱۹,۳۱۷,۱۰۵)	(۱۰,۱,۶۳۳,۹۷۹)
کارخانجات نقد قزوین	۴,۳۷۲,۴۲۳	۳۶,۴۱۹,۱۹۷,۸۴۰	(۳۶,۰۷۵,۱۷۸,۷۹۰)	(۴۴,۵۱۷,۹۴۴)	(۱,۸۳۰,۹۵,۹۸۷)
کاشی، لایند	۳۰,۳۶۶,۶۷۳	۱۲۵,۴۴۷,۷۱۲,۱۰۱	(۹۵,۹۸۳,۱۵۹,۲۱۵)	(۱۱۹,۱۵۵,۱۶۱)	(۶۳۷,۵۳۳,۵۵۸)
کاشی، ویرامک، حافظ	۱۷,۰۶۹,۰۳۷	۵۶,۹۶۷,۶۸۷,۰۷۸	(۵۳,۷۱۴,۰۷۳,۶۰۱)	(۵۵,۰۰۹,۹۰۸)	(۲,۸۹۴,۷۷۵,۲۳۴)
کالسیسین	۲۴,۷۱۲,۰۵۷	۷۷,۵۸۹,۹۲۶,۸۴۱	(۱۰,۶۸۸,۹۱۹,۶۳۴)	(۳۷,۷۱۷,۶۴۳)	(۳,۸۷۹,۹۹۴,۷۹۹)
کلی، کربن طلسم	۲۵۰,۰۰۰	۴,۷۸۵,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۷۲۳,۸۷۹,۱۳۲)	(۴,۵۳۴,۰۳۸)	(۱,۰۳۵,۱۳۹,۲۴۰)
کلیورزی، ویشوری، مکیال	۲,۵۵۵	۹۸,۳۱۷,۰۰۰	(۹۶,۸۱۷,۰۹۱)	(۳۳,۴۴۱)	۹۶۸,۶۴۴
کشت و دام، قلم اصفهان	۴۸۴,۰۰۵	۲,۴۴۰,۰۰۰,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۷۹۰,۶۶۸,۱۷۷)	(۲,۳۹۹,۰۱۳)	۶۱۴,۹۵۶,۵۵۵
کشت و دام، یگانا	۱۷,۱۸۴,۳۳۳	۵۰,۹۲۳,۸۸۰,۷۹۴	(۳۲,۹۳۱,۷۱۱,۶۰۱)	(۴۸,۳۳۶,۰۰۸)	۱۷,۶۸۸,۱۷۸,۷۰۹
کشت و صنعت، جوبین	۱۶,۶۲۴,۷۵۶	۲۴,۷۹۹,۶۲۸,۶۸۲	(۲۴,۴۱۳,۲۲۲,۳۷۹)	(۲۰,۵۳۴,۰۰۰)	(۴۳۸,۱۸۳,۲۴۹)
کشتیرانی، جمهوری اسلامی ایران	۲,۱۰۶,۵۷۳	۲۶,۰۵۸,۹۱۵,۵۴۰	(۱۸,۶۶۵,۶۲۳,۶۶۸)	(۲۴,۷۵۵,۵۵۵)	۷,۳۳۸,۳۳۶,۴۹۱
کشتیرانی، دریای خزر	۹,۳۵۳,۹۷۴	۷۲,۸۸۱,۵۸۸,۹۰۰	(۱۵۲,۷۲۶,۳۵۹,۱۰۵)	(۶۹,۳۲۵,۵۹۴)	(۸۰,۳۹۸,۵۳۳,۵۵۸)
کوبیر، تابر	۳۰۰,۰۰۱	۱,۳۷۹,۹۶۲,۳۲۱	(۱,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۲,۹۱۹)	۳۶۷,۱۰۹,۶۱۸
جمع قبل به صفحه بعد		۳۰,۳۹۱,۳۹۱,۵۳۳,۳۴۵	(۱۹,۶۲۵,۳۶۵,۴۱,۱۵۷)	(۱۸,۶۰۵,۵۷۵,۹۴۱)	۶۴۵,۹۱۴,۳۸۸,۰۰۰
					۳۹,۶۲۶,۵۳۳,۶۶۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری جیش 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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	ریال	ریال	کل مورد	حالیات	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
جمع نقل از صفحه قبل										
گروه اقتصادی مالی تکین	۷۸۱۰۰۰۰	۲۰,۳۹۱,۳۳۰,۵۳۳,۳۴۵	(۱۹,۶۳۵,۳۵۴,۰۴۱,۱۵۷)	(۳۸۰,۵۴۰,۹۴۱)	(۱۸,۶۰۰,۵۴۰,۹۴۱)	(۱۰,۱۰۵,۶۵۳,۶۳۸)	۶۴۵,۴۱۴,۳۸۶,۰۰۹	۶۴۵,۴۱۴,۳۸۶,۰۰۹	۶۴۵,۴۱۴,۳۸۶,۰۰۹	۶۴۵,۴۱۴,۳۸۶,۰۰۹
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۷۳۰۰۰۰۰	۸,۹۶۹,۵۵۴,۴۸۶	(۱۰,۹۱۰,۸۳۶,۱۳۸)	(۹۳,۷۵۰,۳۵۳)	(۹۳,۷۵۰,۳۵۳)	(۳۸۸,۱۶۰,۳۴۹)	(۱۳۰,۵۷۱,۸۸۶,۱۴۹)	(۱۳۰,۵۷۱,۸۸۶,۱۴۹)	(۱۳۰,۵۷۱,۸۸۶,۱۴۹)	(۱۳۰,۵۷۱,۸۸۶,۱۴۹)
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۱۴۰,۵۴۲,۶۴۴	۵۱,۱۹۰,۳۹۹,۳۳۳	(۵۳,۷۵۵,۰۲۷,۰۶۵)	(۵۴,۶۳۰,۵۱۳)	(۵۴,۶۳۰,۵۱۳)	(۳۵۵,۵۵۱,۶۳۵)	(۳,۸۷۳,۳۹۹,۳۴۱)	(۳,۸۷۳,۳۹۹,۳۴۱)	(۳,۸۷۳,۳۹۹,۳۴۱)	(۳,۸۷۳,۳۹۹,۳۴۱)
گروه سرمایه گذاری تیراک فرهنگ	۱۳,۹۹۱,۱۳۳	۳۹,۸۳۱,۳۵۸,۹۰۰	(۳۶,۵۹۱,۶۴۷,۴۳۱)	(۳۷,۸۳۹,۴۶۶)	(۳۷,۸۳۹,۴۶۶)	(۹۹,۱۵۶,۷۰۰)	۳۰۰,۳۷۵,۳۱۷	۳۰۰,۳۷۵,۳۱۷	۳۰۰,۳۷۵,۳۱۷	۳۰۰,۳۷۵,۳۱۷
گروه مالی شهر	۳۳,۹۹۸,۱۳۸	۴۴,۳۰۸,۵۰۵,۵۸۶	(۴۳,۰۸۰,۸۳۵,۷۷۵)	(۴۳,۰۹۱,۸۸۵)	(۴۳,۰۹۱,۸۸۵)	(۳۳,۵۴۰,۳۵۹)	۱,۹۶۳,۵۸۶,۶۵۷	۱,۹۶۳,۵۸۶,۶۵۷	۱,۹۶۳,۵۸۶,۶۵۷	۱,۹۶۳,۵۸۶,۶۵۷
گروه مینا (سهلی علم)	۴۹۰,۳۷۰,۰۰۱	۵۳۹,۱۳۴,۶۰۰,۰۰۰	(۵۵۵,۷۱۶,۷۸۷,۸۴۶)	(۵۸۰,۸۱۹,۰۹۹)	(۵۸۰,۸۱۹,۰۹۹)	(۳۶۴,۱۳۳,۰۰۴)	(۳,۵۱۹,۱۳۹,۹۴۹)	(۳,۵۱۹,۱۳۹,۹۴۹)	(۳,۵۱۹,۱۳۹,۹۴۹)	(۳,۵۱۹,۱۳۹,۹۴۹)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۸,۶۴۰,۷۰۴	۳۹۷,۱۰۷,۰۲۳,۸۵۰	(۳۳,۵۶۱,۴۰۷,۰۲۵)	(۳۸,۳۳۸,۳۵۵)	(۳۸,۳۳۸,۳۵۵)	(۱,۴۵۵,۵۳۵,۱۱۳)	(۳۷,۳۳۳,۱۶۷,۶۴۴)	(۳۷,۳۳۳,۱۶۷,۶۴۴)	(۳۷,۳۳۳,۱۶۷,۶۴۴)	(۳۷,۳۳۳,۱۶۷,۶۴۴)
گروه توسعه سرمایه	۸۳,۳۴۴,۶۰۶	۳۹۹,۳۴۳,۵۴۳,۸۵۳	(۳۳۶,۳۰۰,۴۴۰,۰۷۹)	(۳۷۹,۳۹۳,۱۳۰)	(۳۷۹,۳۹۳,۱۳۰)	(۱,۹۹۶,۸۱۷,۷۰۴)	۵۰۰,۷۸۴,۸۹۱,۹۴۹	۵۰۰,۷۸۴,۸۹۱,۹۴۹	۵۰۰,۷۸۴,۸۹۱,۹۴۹	۵۰۰,۷۸۴,۸۹۱,۹۴۹
گسترش سوخت سبز (گسترش سهامی علم)	۱۸,۶۰۰,۹۷۹	۲۹۷,۸۴۳,۵۱۵,۵۴۳	(۲۶۸,۳۴۸,۵۴۰,۵۰۳)	(۲۸۲,۴۴۶,۹۶۹)	(۲۸۲,۴۴۶,۹۶۹)	(۱,۴۹۹,۱۳۷,۵۷۵)	۲۷,۸۳۳,۸۱۰,۰۰۷	۲۷,۸۳۳,۸۱۰,۰۰۷	۲۷,۸۳۳,۸۱۰,۰۰۷	۲۷,۸۳۳,۸۱۰,۰۰۷
گسترش سرمایه گذاری باران خودرو	۱۶,۶۹۴,۶۳۰	۷۸,۹۱۷,۸۳۱,۳۲۳	(۷۳,۰۶۴,۴۵۸,۴۰۷)	(۷۵,۰۳۳,۸۵۱)	(۷۵,۰۳۳,۸۵۱)	(۳۹۴,۸۶۴,۱۵۷)	۶,۴۳۸,۶۸۲,۸۵۸	۶,۴۳۸,۶۸۲,۸۵۸	۶,۴۳۸,۶۸۲,۸۵۸	۶,۴۳۸,۶۸۲,۸۵۸
ملین ساری (اک)	۱	۱	(۱,۳۹۱)	(۱,۳۹۱)	(۱,۳۹۱)	(۳۸,۴۴۰,۹۸۳)	(۳,۶۸۸,۳۸۴,۳۳۳)	(۳,۶۸۸,۳۸۴,۳۳۳)	(۳,۶۸۸,۳۸۴,۳۳۳)	(۳,۶۸۸,۳۸۴,۳۳۳)
مجموع جهان فولاد سیرجان	۱۱,۹۱۲,۴۳۹	۲۹,۴۳۸,۵۹۷,۳۳۰	(۳۳,۴۵۸,۷۴۵,۶۳۷)	(۳۸,۴۴۰,۹۸۳)	(۳۸,۴۴۰,۹۸۳)	(۱۴۹,۹۱۹,۹۸۴)	(۳,۶۸۸,۳۸۴,۳۳۳)	(۳,۶۸۸,۳۸۴,۳۳۳)	(۳,۶۸۸,۳۸۴,۳۳۳)	(۳,۶۸۸,۳۸۴,۳۳۳)
مجموعات کانگنی لطیف	۱,۳۲۶,۹۴۱	۱۹۱۰,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۶,۷۵۱,۳۳۰,۰۹۴)	(۱۳۴,۰۳۳,۵۹۱)	(۱۳۴,۰۳۳,۵۹۱)	(۵۰,۳۳۸,۹۹۲)	۱۳,۴۶۶,۴۷۱,۳۷۳	۱۳,۴۶۶,۴۷۱,۳۷۳	۱۳,۴۶۶,۴۷۱,۳۷۳	۱۳,۴۶۶,۴۷۱,۳۷۳
مدیریت تیراگهی ایرانیان مینا	۳۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۶,۳۰۰,۳۰۰	(۳,۵۹۶,۰۰۰,۱۳۵)	(۳,۶۴۴,۳۹۹)	(۳,۶۴۴,۳۹۹)	(۱,۸۱۳,۰۰۰,۱۷)	۱۰۰,۸۵۳,۳۱۸	۱۰۰,۸۵۳,۳۱۸	۱۰۰,۸۵۳,۳۱۸	۱۰۰,۸۵۳,۳۱۸
مس جهانبان	۱۴۹,۹۱۵,۲۱۱	۱,۰۶۵,۳۰۰,۷۰۴,۵۷۵	(۷۳,۶۶۴,۸۴۱,۹۶۸)	(۷۳,۶۶۴,۸۴۱,۹۶۸)	(۷۳,۶۶۴,۸۴۱,۹۶۸)	(۵۹۵,۵۵۵,۴۶۶)	۲۹,۵۲۶,۱۸۰,۳۳۹	۲۹,۵۲۶,۱۸۰,۳۳۹	۲۹,۵۲۶,۱۸۰,۳۳۹	۲۹,۵۲۶,۱۸۰,۳۳۹
مدتکاران سوز	۱۷۵,۰۰۰	۷,۶۲۲,۵۸۸,۶۰۰	(۶,۷۶۱,۱۳۳,۵۴۰)	(۶,۷۶۱,۱۳۳,۵۴۰)	(۶,۷۶۱,۱۳۳,۵۴۰)	(۵,۳۶۵,۵۷۰,۷۶)	۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۱,۶۰۰,۰۰۰
مدنی و سینی گل گهر	۱۷,۷۸۱,۳۲۸	۵۳,۹۸۸,۳۳۱,۳۹۳	(۵۳,۴۰۰,۸۵۳,۵۴۰)	(۵۳,۴۰۰,۸۵۳,۵۴۰)	(۵۳,۴۰۰,۸۵۳,۵۴۰)	(۳,۶۸۸,۴۸۸,۵۷۹)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)
مدنی (مستقر) چادرملو	۱۶۱,۹۱۶,۴۵۵	۴۱,۴۶۵,۳۳۹,۸۴۳	(۴۱,۴۶۵,۳۳۹,۸۴۳)	(۴۱,۴۶۵,۳۳۹,۸۴۳)	(۴۱,۴۶۵,۳۳۹,۸۴۳)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)
ملی صنایع مس ایران	۱۵۵,۵۵۶,۴۴۴	۱,۰۸۳,۶۶۰,۳۹۹,۷۷۱	(۱,۱۵۵,۷۴۰,۳۹۹,۶۴۵)	(۱,۱۵۵,۷۴۰,۳۹۹,۶۴۵)	(۱,۱۵۵,۷۴۰,۳۹۹,۶۴۵)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)
مواند (پایه دارویی) البرز بانک	۵,۳۵۰,۰۰۰	۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)
موزون	۲۵,۵۳۳,۹۷۳	۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)
موند تیراگهی تجارت فارس	۱۵,۶۰۰,۹۸۹	۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)
نرخسری و نساجی خودرو خراسان	۳,۸۴۴,۷۶۰	۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)
نساجی بافکاران	۴۵۰,۰۰۰	۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)
نشانده و گلرکز آردینه	۱۶,۹۳۱,۷۱۰	۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)
نفت ایرانول	۳۴۹,۰۸۳	۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)
نفت پهلوان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)
نفت فارس	۵۷,۹۶۲,۳۱۰	۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)
نفت سیاهان	۱۵,۸۱۷,۳۱۳	۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)
نورایستا پلاستیک	۲۵۰,۰۰۰	۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)
نورد آلومینیوم	۲۵۰,۰۰۰	۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۴۷,۶۷۵,۷۲۲,۹۱۳)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)	(۵,۳۳۸,۱۸۸,۳۳۱)
جمع نقل به صفحه بعد	۱	۱	(۵,۴۵۱)	(۵,۴۵۱)	(۵,۴۵۱)	(۳۳,۶۷۳,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴۴,۳۴۹,۳۴۹,۳۴۹	۴۴,۳۴۹,۳۴۹,۳۴۹	۴۴,۳۴۹,۳۴۹,۳۴۹	۴۴,۳۴۹,۳۴۹,۳۴۹

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 ۱۴۰۳/۱/۱۲۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۱۲۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۱۲۱	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴,۳۴۹,۴۸۹,۵۸۵	۸۶۰,۰۴۶,۸۵۶,۰۱۳۷	(۱۳۱,۴۳۵,۶۵۵,۱۸۸)	(۳۳,۶۳۷,۳۳۶,۰۰۶)	۱۶,۳۸۷,۱۷۳,۰۴۹,۵۹۸	۱,۶۳۸,۱۷۰
-	(۱,۶۸۶,۶۲۱,۵۶۴)	(۸۱,۵۸۱,۰۰۶)	(۱۵۵۰۰,۰۱۱)	۱۶,۳۱۶,۳۲۱,۵۹۰	نورده و قطعات تولیدی
۶,۹۵۹,۷۶۷,۶۰۴	۴۳,۶۵۱,۱۷۵,۱۷۶	(۱,۳۱۷,۰۸۵۰,۸۰۰)	(۳۳۱,۳۳۴,۴۰۵)	۳۴۴,۴۱۷,۰۱۵,۵۳۰	تبادل الکترونیک
۵,۸۷۹,۸۴۷,۱۳۸	۴,۰۱۳,۵۷۴,۹۷۳	(۱۳۹,۴۳۸,۶۶۶)	(۳۶,۴۹۱,۸۴۹)	۲۷,۸۸۷,۶۲۴,۳۳۰	تیرورگر
۱,۵۵۶,۹۴۰,۱۳۷	-	-	-	-	-
۴,۱۵۵,۹۸۳,۸۵۱	-	-	-	-	-
۱,۹۱۵,۳۸۲,۴۷۳	-	-	-	-	-
۱۰,۰۳۶,۵۹۹,۲۵۳	-	-	-	-	-
۱۶,۳۴۹,۱۲۳	-	-	-	-	-
۷۵,۰۷۰,۱۷۱,۳۷۱	۹۰,۴۰۲,۶۸۸,۸۵۱	(۱۳۲,۸۷۳,۶۹۶,۸۴۰)	۲۲,۹۱۰,۵۷۱,۲۷۱-	۲۶,۵۷۴,۷۲۳,۸۸۱,۰۴۸	جمع

۱۶-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا بورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱/۱۲۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۱۲۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۱۲۱	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۵,۶۷۳,۷۱۰,۴۵۵	(۸۵,۴۱۴,۴۴۷)	(۱,۳۰۷,۵۳۱,۸۲۱)	۱۷۰,۸۴۰,۸۸۵,۶۴۹	۴,۸۸۵,۱۷۰
-	(۳۰,۳۴۰,۲۵۱,۴۳۶)	(۳۳۶,۴۶۲,۳۰۴)	(۶۶,۹۱۳,۸۲۹,۰۰۴)	۱۶۷,۳۵۴,۳۵۶,۹۳۰	سرمایه گذاری سهامان تامین (تقدم)
-	(۴,۸۲۸)	-	(۵۰,۵۵۶,۶۲۶,۲۵۱)	۵۰,۵۵۶,۶۲۹,۵۲۳	معدنی و صنعتی گل گهر (تقدم)
-	(۱,۵۶۶)	-	(۱,۵۶۷)	۱	سیاحان دارو (تقدم)
-	(۴,۶۶۰)	-	(۴,۶۶۱)	۱	زغال سنگ پروده طبسی (تقدم)
-	۳,۶۳۹,۴۴۵,۹۷۵	(۴۱۱,۸۷۶,۷۳۱)	(۷۸,۳۵۶,۹۲۹)	۲۳۴,۹۹۲,۸۷۲,۱۰۴	جمع

۱۶-۳ زیان حاصل از انبساط واحد معدنی صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱/۱۲۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۱۲۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۱۲۱	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸۹,۹۳۲	-	-	-	-	صندوق س سهامی شنب آگله - اهرمی
(۱۸۰,۰۷۳,۷۴۹)	-	-	-	-	صندوق س سهامی کارپوس- اهرمی
(۳۱,۷۶۷,۱۷۳)	-	-	-	-	صندوق سهامی جهش فارابی- اهرمی
(۴۹,۴۵۱,۹۸۹)	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی همان دوره ای
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۴۰۴ - سود ناشی از فروش کوهی سودده کلایلی به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۳۹۳,۷۱۹,۳۳۵,۵۴۶	۰	(۳,۶۹۸,۳۱۱,۷۶۲)	(۷۳۷,۸۷۸,۹۴۴,۲۶۵)	۱,۱۲۴,۳۹۶,۵۸۱,۵۷۳	۱۷۸,۹۴۵
۰	۳۹۳,۷۱۹,۳۳۵,۵۴۶	۰	(۳,۶۹۸,۳۱۱,۷۶۲)	(۷۳۷,۸۷۸,۹۴۴,۲۶۵)	۱,۱۲۴,۳۹۶,۵۸۱,۵۷۳	کوهی سودده کلایلی شمش طلا
						جمع

۱۴۰۵ - سود ناشی از فروش لوت با در قیمت با علی الحساب شامل اعلام زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۲,۹۴۸,۷۹۵,۶۱۳	۰	(۶,۳۱۷,۰۶۸,۷)	(۳,۰۰۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۳,۲۱۷,۱۰۸,۸۵۰	۰	(۱,۵۵۶,۴۱,۵۵۰)	(۱,۰۰۰,۱۵۶,۳۵۰,۰۰۰)	۱,۰۱۲,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۳۳,۳۷۵,۰۰۰)	۰	(۱۷,۱۸۷,۵۰۰)	(۱۵۰,۰۱۷,۸۸۵,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۰	(۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	۰	(۱,۵۶۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۱۵۶,۳۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۱۴۵,۳۱۷,۵۰۰)	۰	(۸۵,۳۱۷,۵۰۰)	(۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۰,۰۰۰
۰	۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۶۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۵,۰۰۰
۰	۱۲,۸۸۹,۵۷۴,۵۴۵	۰	(۳۱۲,۱۹۵,۴۶۵)	(۳,۰۰۰,۰۴۱,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۰۱۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۳۴,۹۹۶,۹۱۰,۳۹۴	۰	(۱,۵۸۰,۵۸۱,۹۵۲)	(۳,۳۱۲,۴۸۳,۵۵۷,۷۵۲)	۳,۳۴۹,۰۶۱,۰۵۰,۰۰۰	۲,۳۴۹,۰۰۰
۲,۳۰۵,۰۳۵,۰۲۷	۱۷,۲۷۵,۶۶۳,۳۹۹	۰	۰	(۳۸,۶۹۸,۵۵۶,۳۳۸,۲۹۷)	۴۸,۷۱۵,۵۶۱,۹۳۴,۶۳۶	۴۷,۷۶۱,۸۳۶
۲,۳۰۵,۰۳۵,۰۲۷	۱۵۵,۳۳۵,۹۷۴,۴۳۱	۰	(۳,۴۱۱,۶۰۳,۶۵۶)	(۶۱,۵۸۶,۸۵۱,۹۷۳,۵۴۹)	۶۱,۷۸۴,۵۸۹,۴۷۴,۶۳۶	جمع

جهت دریافت سود برای منابع گروه مدت در کوهی سودده کلایلی سرمایه گذاری شده است

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارسی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

مهر ۱- زین حاصل از سررسید و فروش اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۰۲/۰۱/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۰۱/۳۱					
مبلغ درآمد ناشی از اعمال عدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال عدم اعمال	تاریخ سررسید	کاربرد	ملاحظات	وضعیت اعمال	تعداد موفقیت فروش	تعداد موفقیت خرید	قیمت اعمال	نماد
ریال	ریال		ریال	ریال				ریال	
۱۷۰,۵۹۶	۶,۹۱۱,۸۳۷,۹۳۳	۱۴۰۳/۰۲/۰۹	(۱۰۰,۲۳۹,۴۵۳)	(۸,۸۷۴,۰۰۰)	عدم اعمال - خرید ناشی از اعمال اختیار	۵,۴۸۴,۷۳۵	۱,۶۳۴	۶,۲۴۰	۳۰۴۹
-	(۲,۷۹۰,۳۳۳,۷۱۶)	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	(۱,۷۷۷,۷۱۱)	-	عدم اعمال	-	۳۱,۴۲۳,۰۳۱	۱۳,۱۲۵	۳۰۴۹
۱۲۴,۵۳۳	(۳,۳۳۴,۵۷۲,۷۶۱)	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	(۳,۸۹۴,۰۸۰)	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	-	۶,۸۸۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۳۰۸۰
-	(۳,۰۴۹,۵۰,۸۵۵)	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	(۷,۳۰۹,۰۴۰)	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	-	۱,۹۷۷,۰۰۰	۲,۴۰۰	۳۰۸۰
۱۶,۱۳۱	(۱۱,۷۰۲,۱۷۷,۸۱۳)	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	(۴,۲۶۰)	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	-	۲,۰۰۰	۸۰۰	۳۰۱۳
-	(۵,۷۰۱,۱۲,۴۶۵)	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	(۱,۴۰,۷۶۰)	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	-	۱۷,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴۰۳۷
-	(۳,۸۰۴,۹۱۶,۳۹۶)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	(۹,۷۱۳)	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	-	۳۶,۹۹۲	۵,۴۶۸	۵۰۰۵
-	(۴,۵۳۷,۱۷۷,۶۶۳)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	-	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	-	۹,۴۰۹,۹۱۷	۵,۷۵۱	۵۰۰۴
-	(۴۱۴,۱۴۶,۸۸۷)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	(۵۳,۹۶۷)	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	-	۲۳,۵۵۹	۴,۶۰۱	۵۰۰۳
-	(۳۳۳,۸۹۰,۸۱۱)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	-	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	-	۷,۸۱۹,۶۱۷	۳,۸۳۴	۵۰۰۱
۹,۸۳۲,۰۳,۶۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۹,۶۲۷,۷۸۵,۳۵۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۷۱۹,۸۶۹,۱۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۰,۳۳۷,۸۰,۹۱۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۳,۱۶۹,۵۸۲,۱۷۳)	(۳۹,۱۱۳,۶۶۲,۴۸۴)		(۱,۵۶۹,۴۱۳)	(۸,۸۷۴,۰۰۰)					
جمع									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/۱۲/۱۶									
خرید خ و کفایت ۶۷-۱۰۶۷-۱۳۰۲/									

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

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

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱	دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۹,۰۷۷,۶۲۰,۷۸۵	۱۰,۲۵۴,۳۳۱,۸۹۴,۷۸۶	۱۷-۱
۴,۷۶۶,۸۷۴,۹۹۰	(۱۹,۹۰۴,۹۱۷,۹۴۶)	۱۷-۲
-	۳۶۵,۵۶۰,۶۴۴,۰۰۰	۱۷-۳
-	۶۸۵,۸۷۰,۵۱۲,۳۴۴	۱۷-۴
(۱۳,۳۱۱,۴۹۰,۳۶۸)	-	۱۷-۵
۱۵۰,۵۳۳,۰۰۵,۵۰۷	۱۱,۳۸۶,۳۶۸,۱۳۴,۰۷۴	جمع

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سود تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی
زیان تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱	دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱	تعداد
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	

۶۲۷,۰۱۹,۵۳۳	(۵,۲۷۰,۳۰۸,۱۱۶)	(۳,۰۵۴,۹۸۸,۵۰۳)	(۵۸,۰۴۴۷,۸۱۶)	(۶۶۶,۰۰۶۵,۳۵۳,۴۳۱)	۶۱۰,۹۹۷,۷۰۰,۶۲۴	۲۱۰,۹۷۸,۸۶۹
-	۱۷۱,۳۳۶,۸۰۰,۴۹۶	(۴,۹۱۶,۶۲۶,۰۳۵)	(۹۳۴,۱۵۸,۹۴۷)	(۸۰,۶۱۳۷,۶۱۹,۰۹۸)	۹۸۳,۳۳۵,۲۰۷,۰۴۰	۶۹,۸۳۸,۴۲۸
(۳۴,۵۳۴,۲۹۲,۳۶۰)	(۳۴,۰۳۶,۸۸۱,۳۷)	(۱,۲۰۴,۳۳۷,۳۳۰)	(۳۲۸,۳۳۵,۹۹۱)	(۳۶۳,۳۷۴,۳۲۸,۸۴۸)	۲۴۰,۶۹۹,۴۶۴,۰۱۳	۴۵۳,۳۳۸,۱۹۳
-	(۸,۹۹۸,۳۰۰,۰۶۹)	(۱,۸۰۰,۹۰۰,۰۹۸)	(۳۳۲,۱۷۱,۰۳۸)	(۳۶۷,۰۳۵,۱۷۰,۳۳۱)	۳۶۰,۱۸۰,۰۰۰,۳۹۵,۰۰	۲,۱۷۷,۵۶۷
-	۵۴۹,۹۶۲,۳۸۵,۷۷۷	(۱۷,۸۸۴,۳۰۹,۷۵)	(۳۳۹۸,۷۴۷,۷۵۵)	(۳۰۰,۵۶۷,۵۳۰,۳۱۲)	۳,۵۷۶,۳۳۰,۷۹۴,۸۲۰	۱۴۸,۵۳۴,۵۵۱
۲,۹۳۵,۵۷۸,۶۲۰	۶۲,۲۶۴,۰۰۰,۵۶۲	(۳,۷۸۱,۳۳۶,۷۸۷)	(۵,۷۸۴,۷۷۲,۹۸۹)	(۴,۸۱۷,۱۲۰,۳۴۱,۰۰۱)	۵۵۴,۲۸۲,۵۷۰,۲۴۰	۱۱۳,۳۸۸,۳۱۳
(۱۹,۳۴۹,۶۷۷,۹۴۴)	۱۷,۸۳۶,۱۷۹,۴۸۸	(۳۵,۵۹۶,۱۵۵)	(۱۳,۷۹۲,۰۲۷۰)	(۱۷۶,۴۸۸,۱۵۵,۰۹)	۱۵۱,۱۹۹,۳۳۱,۳۴۵	۳۱,۵۶۲,۵۵۵
(۹,۱۲۷,۲۷۴,۰۷۸)	۱۴,۸۷۰,۱۶۴,۹۹۹	(۲۱,۳۳۱,۹۶۱)	(۴۰,۳۴۲,۰۷۳)	(۳,۷۳۴,۵۵۳,۳۰۷)	۴۲,۴۶۶,۲۹۲,۳۴۰	۴,۳۶۲,۶۹۴
-	(۹,۴۲۹,۳۵۰,۵۷۳)	(۳۳۵,۶۶۵,۰۰)	(۴۴,۶۶۲,۶۴۳)	(۵۵,۱۶۲,۸۲۹,۳۸۶)	۴۷,۰۱۳۲,۷۰۹,۹۴۶	۱۶,۴۰۳,۸۰۶
-	(۲۶,۸۳۷,۲۷۷,۶۷۷)	(۱,۱۷۴,۳۰۸,۹۲۵)	(۳۳۲,۱۸۸,۶۹۴)	(۴۶,۳۰۱,۸۲۸,۷۴۴)	۳۳۴,۸۶۱,۷۸۸,۸۸۱	۱۰۱,۸۰۳,۸۸۳
-	(۱۲۸,۳۴۴,۳۳۴,۳۷۷)	(۱,۷۹۱,۴۷۷,۴۶۶)	(۳۴۰,۳۸۰,۷۱۹)	(۴۸۴,۴۷۷,۹۶۹,۳۴۲)	۳۵۸,۳۵۵,۴۹۳,۳۰۰	۵۰,۴۱۰,۳۷۰
-	(۵,۶۴۹,۳۰۷,۳۹۸)	(۹۶,۱۵۸,۳۹۸)	(۱,۸۱۷,۰۰۰,۰۹۵)	(۳۴,۸۱۶,۹۵۸,۱۷۴)	۱۹,۳۳۱,۶۷۸,۳۹۹	۸,۵۰۵,۵۴۹
۱۳,۱۰۰,۰۹۵,۳۳۵	۲۰,۱۳۴,۳۱۵,۸۶۷	(۱,۱۹۱,۷۸۸,۳۳۶)	(۳۳۷,۹۵۵,۹۸۴)	(۳۱,۸۳۱,۶۲۷,۰۳۳)	۳۴۹,۹۵۳,۶۶۷,۲۴۰	۳۳,۳۸۷,۳۹۷
(۳۸,۶۹۸,۸۱۷,۱۷۸)	(۳۹,۹۵۱,۳۴۹,۳۴۵)	(۸۷۵,۳۹۴,۸۵۶)	(۱,۶۶۳,۶۰۰,۳۳)	(۳۰,۳۴۶,۸۶۹,۶۱۶)	۱۷۵,۰۵۸,۹۷۱,۲۵۰	۴۸,۲۳۸,۱۳۰
(۴۱,۶۷۳,۹۷۴,۶۸۴)	۶۸,۵۷۶,۶۶۱,۴۰۰	(۱,۵۵۸,۰۰۰,۴۹۱)	(۴۳۹,۱۷۴,۴۷۳)	(۳۴۱,۳۳۹,۰۶۱,۳۴۵)	۳۱۱,۷۶۶,۴۹۸,۳۴۰	۲۱,۳۹۵,۱۱۶
-	۱۳۹,۳۵۹,۳۰۶	(۳۴,۹۳۹,۴۴۵)	(۱۳,۸۵۵,۵۹۹)	(۱۴,۳۶۱,۹۳۱,۰۷۳)	۱۴,۵۸۷,۲۸۸,۸۱۳	۳,۵۳۰,۴۹۱
(۱۵,۵۲۴,۰۰۰,۱۷۰,۵)	۶۲,۰۰۰,۳۹۱,۱۷۶,۶۶۹	(۴۹,۵۳۴,۳۲۹,۹۱۵)	(۷,۵۳۰,۹۵۰,۱۰۴)	(۷,۳۲۹,۶۵۵,۴۶۶,۰۰۰)	۷,۹۱۶,۷۸۸,۵۸۱,۷۸۹	جمع نقل به صفحه بعد

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	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	حالات	کاربرد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۱۵,۶۲۴,۴۱۷,۷۰۵)	۶۲۰,۰۳۹,۳۱۷,۶۶۹	(۳۹,۵۸۳,۹۲۷,۹۱۵)	(۷,۵۲۰,۹۵۰,۰۰۰)	(۷,۳۴۹,۶۵۵,۷۶۱,۰۰۰)	۷,۹۱۶,۸۸۸,۵۸۱,۷۸۹	۳۳,۵۲۸,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
-	(۶,۳۶۱,۱۶۸,۰۳۸)	(۶۰,۱۷۵,۷۵۵)	(۱۱۴,۳۳۳,۴۰۴)	(۱۲۵,۸۹۶,۰۳۱,۳۸۸)	۱۲۰,۳۵۰,۹۵۱,۵۱۲	۲۰,۸۳۹,۰۰۰	فرآورده های عملی و نقد چهارمصال
۲۰,۴۲۳,۳۶۷	۲۰,۷۷۷,۲۰۴,۲۷۰	(۷۳۴,۳۳۳,۳۳۱)	(۱۳۹,۵۰۲,۳۴۱)	(۱۷۵,۳۳۳,۵۵۵,۳۶۸)	۱۴۶,۸۴۴,۴۶۴,۱۰۰	۵۱,۱۶۳,۰۰۰	کار خالص نقد کفایت
-	(۶,۵۰۰,۸۱۸,۳۰۰)	(۵۵۳,۰۷۷,۰۳۳)	(۱۰,۵۰۰,۸۴۶,۳۳۳)	(۱۱۶,۴۵۸,۰۶۱,۹۵۷)	۱۱۰,۶۵۴,۰۴۰,۶۸۵	۲۵۰,۰۰۰	فروشنده های ایران
-	۵۰,۰۳۵,۷۵۳	(۸,۸۸۸,۵۰۰)	(۳,۶۰۷,۶۲۵)	(۳,۷۳۴,۸۷۹,۱۳۲)	۳,۷۹۷,۵۰۰,۰۰۰	-	کالای کرین طلسم
۷,۹۳۱,۶۵۱,۷۲۲	۱,۳۳۳,۶۰۸,۵۵۴	(۸,۹۶۳,۳۴۴)	(۱۷,۰۳۶,۵۴۵)	(۱,۶۲۸,۳۴۹,۹۱۶)	۱۷,۹۴۲,۶۷۸,۸۰۹	۴,۵۴۷,۷۳۹	گروه صنعتی سپاهان
(۹,۵۱۵,۳۸۳,۰۷)	(۳۹,۴۸۹,۹۱۲,۷۱۹)	(۱,۸۳۳,۳۳۱,۸۱۵)	(۳۳۶,۹۱۲,۰۴۷)	(۴۱۱,۴۹۶,۱۳۱,۷۸۳)	۳۶۹,۶۴۶,۳۶۴,۹۱۶	۲۳۸,۲۷۵,۱۶۶	توزیع دارو پخش
۷,۰۳۸,۹۸۸,۴۹۳	(۱,۵۴۶,۹۳۳,۷۷۳)	(۳۱۷,۷۸۱,۹۸۷)	(۷,۵۵۷,۵۷۸)	(۸۰,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	۷۹,۵۵۶,۹۱۹,۳۷۱	۱۷,۶۸۳,۱۲۹	تأمین سرمایه مدیریت
-	۵۱۱,۶۸۹,۹۶۷	(۵,۴۴۷,۹۸۷)	(۹,۹۷۱,۱۹۶)	(۱۰,۳۸۳,۷۷۳,۳۸۰)	۱۰,۴۰۹,۵۵۹,۷۵۲,۰۰۰	۵,۴۱۰,۳۰۸	پالایش نفت تبریز
۹,۳۰۴,۶۸۳,۱۱۷	۶,۰۹۵,۹۰۴,۶۸۷	(۱,۲۰۵,۶۶۵,۴۶۹)	(۳۳۹,۰۷۶,۳۴۹)	(۳۳۳,۶۰۳,۴۲۷,۱۹۳)	۳۳۱,۱۳۳,۰۹۳,۷۲۸	۱۵۶,۷۸۳,۵۴۶	سیمینگ
(۳۳,۰۸۸,۸۰۵,۹۰۱)	(۳,۶۸۱,۳۳۶,۳۶۶)	(۸۰,۶۵۸,۴۱۲)	(۱۵,۳۳۵,۰۹۹)	(۱۹,۱۷۷,۰۳۵,۷۰۳)	۱۶,۱۳۱,۶۸۸,۸۳۰	۱,۶۰۳,۵۴۷	پتروشیمی ارومیه
-	(۱,۹۱۸,۰۳۴,۹۵۵)	(۶۶۷,۹۱۷,۲۱۴)	(۱۳۱,۰۰۴,۱۷۱)	(۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳۹,۵۸۳,۳۴۲,۷۶۹	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	فارسای زر
۷,۶۴۱,۱۵۴,۹۱۳	۲۱۲,۵۸۷,۶۶۴,۴۷۸	(۳,۸۸۰,۷۳۷,۰۴۹)	(۵,۴۷۴,۴۴۱,۹۴۹)	(۳۶,۰۱۳۳,۶۵۸,۱۴۴)	۵۷۶,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۲۱,۴۳۶	داروسازی گلپین اصفین
(۴۰,۴۴۱,۵۷۳,۶۴۳)	(۵,۴۹۸,۴۴۹,۳۰۱)	(۱,۵۷۳,۰۱۸,۵۷۷)	(۳,۸۵۶,۵۳۰,۰۰۰)	(۳,۵۶۱,۴۴۲,۶۲۸)	۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۱۱,۵۸۳	ایران خودرو دیزل
(۸,۵۶۱,۳۳۱,۳۵۰)	(۳,۷۳۸,۰۹۸,۰۳۳)	(۱۱,۹۸۳,۸۱۶)	(۳۱,۷۶۷,۳۵۲)	(۳۷,۵۶۱,۱۴۶,۰۴۵)	۳۳,۹۵۵,۶۳۳,۳۵۰	۱۴,۲۸۸,۰۸۳	تولیدی فولاد سید قرب کبیر
(۷۳۴,۰۶۰,۰۴۴)	۳۳,۵۱۵,۳۷۵,۷۳۲	(۳,۵۸۰,۱۱۹,۴۶۱)	(۵,۶۶۳,۲۲۲,۶۹۷)	(۵,۵۸۰,۹۶۱,۱۷۲,۱۵۰)	۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۳۷,۸۲۲	پتروشیمی امیرکبیر
-	۴۰,۲۹۱,۷۶۳,۶۶۳	(۳,۸۷۴,۰۷۳)	(۵,۴۶۱,۷۵۴)	(۵,۳۱۲,۰۷۹,۳۶۰)	۵,۷۴۹,۱۱۴,۵۵۰	۷۶,۱۹۹	پلیمیر آریا ساسول
-	(۵,۴۰۰,۵۸,۵۸۳,۳۵۵)	(۵,۸۴۶,۹۱۲,۱۳۳)	(۱۱,۰۷۱,۵۰۶)	(۱,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۶,۵۷۸,۴۴۶,۸۴۹	۳۰,۴۳۳,۵۸۳	پروکت الکترونیکی پارس کاد
-	۲۱,۵۳۳,۶۴۳	(۱,۱۳۳,۶۲۵)	(۳,۵۱۱,۹۹۹)	(۳۰,۳۳۳,۷۳۳)	۲۱۶,۵۷۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	تولیدی انرژی برق شمس پارس کاد
-	۸۶,۴۶۴,۷۰۸,۹۷۳	(۳,۳۷۰,۳۵۳,۵۸۸)	(۵,۰۳۷,۹۹۴)	(۳,۸۴۰,۷۶۶,۲۰۹,۹۳۳)	۴۲۷,۰۵۰,۵۱۹,۵۳۸	۱۵۴,۷۱۶,۲۲۷	ایران ترانسکو
۱۰,۱۳۴,۸۹۰,۳۹۸	(۳۰,۱۷۹,۸۷۴,۰۸۰)	(۱,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۹۵۵)	(۳۳,۳۳۳,۶۰۷)	(۴۴۳,۶۵۰,۷۱۱,۱۳۳)	۳۶۹,۶۴۰,۶۴۹,۳۷۰	۶۴,۴۴۱,۴۹۹	آغی و فولاد غدیر ابر ایش
-	۱۸,۰۳۱,۰۱۷۴,۱۹۹	(۴,۴۲۳,۳۳۳,۶۶۱)	(۹,۴۵۲,۴۱۲,۳۶۷)	(۹,۷۸۳,۳۶۷,۵۴۰,۱۳۰)	۹۸۴,۴۴۴,۴۴۱,۹۴۰	۱۱۷,۴۴۷,۸۶۳	پورس کلاسی ایران
(۵,۶۶۱,۴۰۱,۰۰۷)	(۹,۵۱۷,۷۱۸,۰۸۸)	(۹,۶۳۵,۵۸۵,۰۰۰)	(۱,۸۳۰,۸۱۱,۴۴۴)	(۳,۶۸۶,۳۸۳,۵۸۴)	۱۹۳,۷۱۷,۳۰۰,۹۷۰	۹,۴۵۰,۳۴۱	پتروشیمی شازند
(۳۳,۱۷۷,۸۰۷,۱۷۰)	۱۱۱,۸۳۳,۶۷۹	(۴۰,۰۱۸,۸۷۱,۹۱۹)	(۷,۶۳۱,۵۷۰,۰۰۰)	(۹,۸۴۷,۱۳۵,۸۴۱)	۸۰,۴۴۷,۵۸۳,۸۴۴	۱۹,۴۴۴,۴۴۸	کلاسمین
-	۳,۹۴۴,۹۷۷,۷۳۳	(۶,۴۶۴,۹۱۰,۰۰۰)	(۱۳,۳۸۱,۸۱۰,۰۰۰)	(۹,۹۰۰,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲,۹۸۸,۳۳۳,۱۳۰	۲۴۰,۷۴۹	توسعه شکر و صنایع غذایی
-	(۳۳,۳۷۷,۷۳۶,۸۶۶)	(۳,۳۳۳,۳۸۸,۱۱۰)	(۴,۴۱۶,۶۱۲,۵۵۱)	(۴,۴۴۶,۶۶۱,۵۵۶,۴۵۰)	۴۶۹,۸۵۷,۴۴۲,۰۰۰	۳۳,۴۴۲,۹۸۰	داروسازی لوریدیل
-	۱۴,۰۶۸۵	(۷۰۰)	(۱۳۰)	(۳)	۱۴,۵۴۰	۲	سیمان خورسنان
(۱۴۰,۰۳۴,۱۳۷,۹۸۸)	(۹,۶۲۳,۰۳۶,۵۸۱)	(۸,۸۸۳,۳۳۳,۶۴۵)	(۱,۶۴۸,۸۵۵,۲۹۹)	(۸,۸۴۳,۳۳۳,۶۴۵)	۱۷۵,۶۴۸,۷۷۸,۷۶۰	۱۳,۱۸۸,۳۳۳	گروه اقتصادی مالی گن
(۳۱۶,۷۳۰,۶۰۴,۱۴۶)	۷۱۳,۰۸۴,۸۸۳,۴۹۳	(۶,۸۱۰,۰۶۶,۰۸۰)	(۱۲,۵۲۳,۳۳۳,۷۴۴)	(۱۲,۵۲۳,۳۳۳,۷۴۴)	۱۲,۵۲۳,۳۳۳,۷۴۴	-	جمع نقل به صفحه بعد

مستوفی سر مایه گزاری سپاسی اهرمی جیش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی مستوفی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه مستوفی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی مستوفی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		ارزش بازار		تعداد
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	ریال	مالیات	ریال	کارتود	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۱۶,۷۲۰,۶۰۳,۱۳۶)	۷۱۲,۰۸۴,۸۸۳,۶۹۳	(۳۸,۱۸۰,۶۶۲,۰۸۰)	(۳,۱۵۳,۳۲۶,۷۳۴)	(۱۲,۸۴۳,۹۱۲,۵۵۵,۴۵۵)	۱۳,۶۶۶,۱۳۳,۱۲۲,۵۷۴	۴۱۵,۳۱۸
۱,۵۳۵,۶۶۹,۹۹۸	۷۸۸,۳۹۴,۰۹۵	(۱۳,۸۰۵,۵۹۹)	(۳,۶۳۳,۱۴۰)	(۱,۹۶۶,۴۷۶,۶۶۶)	۲,۷۶۱,۱۹۹,۷۰۰	۷۷,۵۷۲,۳۲۴
(۳۴۷,۳۲۰,۳۲۷)	۸۱,۳۵۵,۱۷۱,۳۰۶	(۱,۳۸۸,۹۱۰,۲۵)	(۳,۳۷۵,۶۲۹,۲۹۵)	(۱,۹۴۳,۳۲۱,۰۸۶,۳۳۴)	۳۷۷,۶۶۸,۳۰۴,۹۶۰	۳۶۹,۱۵۳,۶۷۸
۷۲,۱۳۰,۰۰۰,۹۰۹۷	(۵۳,۹۷۹,۵۵۳,۸۷۵)	(۵۰۰,۸۹۳,۹۱۸)	(۹۵۰,۱۶۸,۸۴۳)	(۱,۰۰۰,۳۹۲,۲۰۷,۱۷۳,۵۶۱)	۱,۰۰۰,۱۷۸,۷۸۳,۳۴۸	۳۶۹,۱۵۳,۶۷۸
(۱۳,۵۱۰,۵۷۳,۳۸۱)	۶۹۹,۷۰۰,۱,۳۵۸,۶۶۷	(۹,۸۴۶,۰۵۱,۳۳۶)	(۱,۸۷۰,۷۴۹,۷۵۴)	(۱,۳۶۷,۷۹۳,۳۰۷,۲۴۳)	۱,۹۶۹,۹۱۰,۳۶۷,۳۰۰	۳۶۸,۶۳۷,۶۶۰
(۳۳۱,۵۰۰,۷۸,۸۳۰)	(۵۰,۳۳۰,۹۱۹,۴۸۸)	(۳۳۰,۱۹۴,۴۴۰)	(۷۹,۸۳۶,۹۴۴)	(۸۸,۵۸۲,۷۸۶,۱۱۴)	۸۴۰,۴۸۸,۸۸۰,۰۱۰	۴۳۹,۰۷۶۶۵
(۱۵,۷۸۴,۱۵۵,۳۸۹)	۹۷۴,۱۱۳,۵۵۵,۳۳۶	(۱,۷۸۳,۳۷۷,۸۱۶)	(۳۳۹,۱۵۱,۸۰۰)	(۳۳۷,۳۰۰,۰۹۱,۰۰۸)	۳۴۶,۳۷۵,۵۷۹,۰۴۰	۴۹,۷۸۰,۳۷۴
۷۷۳,۸۵۷,۳۹۶,۵۳۷	۱۱۱,۷۷۴,۶۰۷,۱۶۷	(۳۶,۱۵۵,۴۹۵,۶۷۷)	(۳,۹۶۹,۶۳۹,۶۷۷)	(۳۴۲,۴۲۳,۴۲۶,۴۴۴)	۳۵۶,۵۵۹,۵۶۳,۰۳۳	۱۱۵,۵۴۱,۰۱۳
۶۳,۵۵۴,۰۹۷,۷۵۸	۵۷,۵۳۳,۶۳۹,۵۸۱	(۶,۱۰۵,۹۱۶,۱۳۴)	(۳,۵۱۶,۶۷۴,۰۶۳)	(۳۱۰,۴۵۵,۹۹۴,۴۳۳)	۵,۳۲۱,۱۸۸,۱۲۳,۹۰۱	۷۳۵,۳۴۴,۵۷۷
۷,۲۲۶,۳۱۰,۳۲۸	۲۵۳,۳۰۳,۰۱۷,۶۵۹	(۶,۱۰۵,۹۱۶,۱۳۴)	(۱,۱۰۶,۶۷۴,۰۶۳)	(۳۱۰,۴۵۵,۹۹۴,۴۳۳)	۳۷۰,۱۸۳,۲۲۶,۰۰۰	۱۶,۸۸۰,۰۲۳۰
-	۴۲۱,۹۴۳,۴۴۳,۶۹۰	(۸,۰۰۰,۹۸۵,۰۰۰)	(۱,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹۱,۴۸۷,۳۳۳,۳۳۱)	۱,۳۲۱,۷۵۵,۳۱۸,۴۴۰	۱۳,۹۸۲,۱۳۸
-	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۰,۳۳۰,۰۰۰)	(۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۶۹۹,۷۹۰,۱۸۵,۳۰۰	۱۹۹,۳۸۹,۴۱۸
-	۲۷,۳۱۱,۵۶۷,۶۵۵	(۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۱,۴۵۳,۴۵۳,۴۰۰)	۷۸۴,۴۲۳,۵۵۵,۵۰۰	۴۳,۵۵۹,۴۵۰
-	۲۴۵,۸۵۵,۱۷۷	(۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۱۴,۵۰۰)	(۱,۵۵۳,۷۳۹,۳۳۳)	۵۰۱,۷۹۹,۶۶۳,۱۵۰	۵,۴۲۳,۱۳۹
-	۳۵,۳۲۸,۶۷۶,۶۶۶	(۱,۵۱۳,۳۹۹,۹۹۳)	(۳,۸۷۵,۳۵۰,۰۰۰)	(۳,۶۵۶,۸۳۵,۹۴۳)	۳۰۲,۶۵۷,۹۹۸,۵۰۰	۲۳,۴۱۹,۱۱۱
-	۹,۵۵۱,۳۶۳,۸۱۷	(۵,۶۹۱,۳۷۸,۸۸۹)	(۱۰,۸۱۵,۵۳۴,۰۰۰)	(۱۰,۳۵۱,۷۱۳,۶۸۴)	۱۱۳,۸۵۵,۷۵۷,۷۶۰	۵,۶۳۷,۱۱۱
(۳۱,۵۰۰,۹۵۵,۶۶۴)	(۱۳۱,۶۰۸,۵۵۷,۱۸۳)	(۳,۳۵۰,۸۳۸,۹۳۴)	(۶,۳۶۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۷,۹۷۹,۸۸۷,۴۵۵,۴۱۲)	۶۷۰,۳۶۷,۷۸۶,۵۶۰	۵۰,۴۷۷,۵۰۳
(۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۳۷,۷۴۰,۸۸۸,۴۵۳	(۱,۷۳۰,۹۶۴,۹۱۲)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۳,۸۰۰,۵۸۹,۳۸۹,۹۴۳)	۳,۴۶۱,۳۴۸,۸۴۳,۰۰۰	۴۷,۵۴۳,۳۳۰
-	۳۳,۵۷۳,۳۷۲,۱۵۵	(۱,۳۵۱,۳۴۱,۰۵۴)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۳,۸۰۰,۵۸۹,۳۸۹,۹۴۳)	۳,۴۶۱,۳۴۸,۸۴۳,۰۰۰	۴۷,۵۴۳,۳۳۰
۲,۳۴۴,۴۸۰,۹۳۷	۱۷۳,۷۸۸,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۳۵۱,۳۴۱,۰۵۴)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۳,۸۰۰,۵۸۹,۳۸۹,۹۴۳)	۳,۴۶۱,۳۴۸,۸۴۳,۰۰۰	۴۷,۵۴۳,۳۳۰
-	(۱,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۹۱,۳۷۸,۸۸۹)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۴۶۱,۳۴۸,۸۴۳,۰۰۰	۴۷,۵۴۳,۳۳۰
-	(۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۱,۳۱۷,۳۱۸)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	۳,۴۶۱,۳۴۸,۸۴۳,۰۰۰	۴۷,۵۴۳,۳۳۰
-	۶۱,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	۳,۴۶۱,۳۴۸,۸۴۳,۰۰۰	۴۷,۵۴۳,۳۳۰
-	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	۳,۴۶۱,۳۴۸,۸۴۳,۰۰۰	۴۷,۵۴۳,۳۳۰
(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۷۰,۵۸۰,۰۰۰	(۱,۵۵۵,۵۶۹,۹۹۹)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	۳,۴۶۱,۳۴۸,۸۴۳,۰۰۰	۴۷,۵۴۳,۳۳۰
۵۳,۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	۳,۴۶۱,۳۴۸,۸۴۳,۰۰۰	۴۷,۵۴۳,۳۳۰
(۶,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳,۳۲۹,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	۳,۴۶۱,۳۴۸,۸۴۳,۰۰۰	۴۷,۵۴۳,۳۳۰
۱۹۲,۸۹۹,۹۲۳,۶۷۱	۳,۸۸۸,۵۰۰,۷۷۹,۸۵۶	(۱,۶۹۱,۶۶۶,۷۲۰,۰۰۰)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	(۳,۳۸۸,۸۴۱,۸۸۳)	۳,۴۶۱,۳۴۸,۸۴۳,۰۰۰	۴۷,۵۴۳,۳۳۰

جمع نقل از صفحه قبل
کشی الوند
سیمان فارس نو
پالایش نفت اصفهان
پست بانک ایران
بیمه کوثر
نفت سپهران
کشت و دامداری مکا
ملی صنایع سی ایران
فرهنگ های زنجیره ای نفتی کپوش
پروپنسی پوتلی سینا
سرمایه گذاری غدیر هلدینگ
شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
نفت ایرنول
صنایع ازشانی اوا
تولیات پروپنسی فکد سیمیر
پالایش نفت سیمیر
سنگ آهن گهر زمین
پروپنسی جم
خاروسازی کسیر
حفاری شمال
میتع جهان فولاد سیمیر جان
سرمایه گذاری ارس صبا
انجمن خراسان
فرابرس ایران
صنایع غلانی سیمین شرق
فولاد خورستان
پروپنسی خراسان
جمع نقل به صفحه بعد

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

نوع مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱

نوع مالی	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹۲,۸۹۹,۹۱۳,۳۷۱	۳,۸۸۸,۵۰۷,۷۹۹,۸۵۶	(۱,۶۹۱,۳۶۶,۷۴۰,۵۵۶)	(۴۳,۱۶۰,۶۸۰,۷۸۰)	(۴۹,۶۶۹,۹۱۲,۹۹۸,۹۹۰)	۳۳,۵۵۳,۳۳۸,۱۸۵,۵۸۳	۶۳۳,۳۳۷,۶۱۰
	۵۱۵,۷۹۴,۰۴۷,۲۹۱	(۹,۹۵۵,۷۲۲,۳۲۱)	(۱,۸۹۱,۰۱۱,۳۳۴)	(۱,۳۶۲,۹۱۰,۵۶۶,۲۰۳)	۱,۹۹۰,۵۴۸,۶۷۸,۲۳۰	پارک اقتصادیون
۲۳,۰۸۱,۳۳۸,۹۶۰	(۴,۳۷۱,۶۹۷,۱۸۱)	(۱۱,۸۶۹,۹۱۳)	(۳۳,۵۴۱,۵۵۵)	(۳۷,۹۵۸,۵۰۰,۳۳۳)	۲۳,۷۷۷,۹۸۴,۶۵۰	پتروشیمی تندگوین
(۱۴,۸۸۸,۶۷۳,۲۰۹)	۳۹,۰۲۹,۵۸۱,۳۸۰	(۹۵۸,۷۵۳,۶۱۴)	(۱,۸۲۰,۱۶۳,۱۸۷)	(۱,۵۱۰,۵۸۰,۲۲۲,۵۱۹)	۱۹۱,۷۵۰,۷۳۳,۸۰۰	پارس دارو
۳۷,۲۵۴,۱۶۴,۶۸۳	۲۰,۵۳۸,۰۹۷,۰۰۱	(۳,۱۵۵,۹۴۴,۱۷۸)	(۴۰,۹۳۸,۸۸۴)	(۳۳۳,۱۸۵,۰۵۰,۳۸۷)	۴۳۱,۱۹۸,۸۱۵,۵۰۰	سپان اینک
۶,۳۵۸,۳۱۱,۸۱۴	۵۷۷,۸۱۰,۸۹۱,۵۱۸	(۶,۹۹۸,۲۰۹,۱۱۳)	(۱,۳۳۹,۵۵۵,۷۳۱)	(۷۹۴,۵۰۳,۶۲۰,۰۱۲)	۱,۳۹۹,۴۹۱,۸۲۳,۳۸۴	پارک ملت
	۳۳,۶۹۷,۲۷۱,۹۸۳	(۱,۲۱۹,۳۰۰,۸۳۷)	(۳۳۱,۶۹۹,۵۷۳)	(۴۱۹,۶۹۴,۳۳۵,۷۵۷)	۲۳۳,۸۲۱,۶۵۵,۵۴۰	صنعتی مینو
(۱۵,۵۴۰,۵۳۳,۳۸۴)	۳۳۶,۹۶۰,۴۴۸,۶۰۵	(۴,۴۷۳,۶۰۱,۵۷۷)	(۸۴۹,۹۸۴,۲۹۹)	(۵۵۴,۴۳۶,۲۸۰,۶۶۹)	۸۹۴,۷۳۰,۳۱۵,۱۵۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۴۳۰,۸۵۷۳,۴۹۷)	(۱,۳۳۳,۶۰۰,۳۳۹)	(۵۰۰,۱۳۰,۷۴۶)	(۵,۱۳۲,۰۷۴۶)	(۱۰۰,۰۷۹,۷۵۵,۸۲۸)	۱۰۰,۰۳۴۴,۱۳۹,۱۸۷	پخش گلرز
۷,۰۶۴,۶۳۵,۵۹۹	(۶۰,۹۳۳,۰۸۰,۹۶)	(۴,۳۲۱,۷۰۰,۱۵۵۶)	(۸۰۴,۰۳۳,۰۰۱)	(۸۴۴,۷۸۳,۶۲۳,۵۵۵)	۸۴۶,۳۴۰,۳۱۶,۹۹۵	پارک صادرات ایران
۹,۳۰۹,۶۰۹,۰۴۵	۷۸,۳۲۵,۸۵۴,۳۵۱	(۶,۰۹۳۳,۰۸۰,۹۶)	(۱۵,۱۵۰,۰۹۱۳)	(۴۱,۹۴۶,۶۴۴,۹۶۶)	۱۵,۹۴۸,۳۲۹,۳۹۰	زغال سنگ پروده طلسم
۱۴,۵۵۹,۱۰۹,۸۶۴	۷۱۶,۹۱۵,۱۳۸,۸۳۴	(۱,۸۷۳,۳۳۵,۳۳۸)	(۳,۵۵۹,۵۵۴,۹۷)	(۴۹۴,۳۳۱,۷۰۷,۱۲۸)	۳۷۷,۶۸۷,۰۹۹,۴۴۴	ایران خودرو
۵,۳۸۳,۶۰۴,۸۱۴	۸۷۶,۵۷۳,۲۱۹	(۱۵,۳۸۳,۰۰۰,۵۵۸۱۱)	(۴,۰۳۰,۵۴۶,۳۰۳)	(۴,۳۳۱,۳۱۶,۳۳۱,۱۲۱)	۳۰,۵۵۶,۱۱۱,۱۶۲,۰۸۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۶۲,۰۹۶,۰۳۳,۵۷۹	۱۴۸,۳۳۲,۸۵۶,۰۳۵	(۱,۰۶۸,۳۳۱,۳۱۳)	(۴,۰۳۰,۵۴۶,۳۰۳)	(۴,۱۱۵,۸۳۵,۱۵۵)	۲۱۳,۶۶۶,۲۳۴,۵۱۷	ملشین ساری راک
(۱۰,۸۷۱,۳۹۰,۳۰۹)	۳۶۵,۳۳۲,۹۰۰,۸۱۴	(۱,۷۹۵,۳۲۷,۶۶۷)	(۳۳۱,۱۱۲,۲۱۹)	(۳۰,۸۵۵,۱۹۷,۶۶۴)	۳۵۸,۰۶۵,۴۹۳,۳۷۰	سپاهان تیران
(۵۱,۶۰۶,۸۳۶,۰۶)	(۵,۵۶۷,۷۲۴,۴۲۱)	(۹,۱۶۷,۷۱۶,۶۱۷)	(۱,۷۲۱,۸۶۶,۱۵۷)	(۱,۵۵۷,۴۰۰,۸۳۶,۶۸۹)	۱,۸۳۴,۵۲۳,۳۲۳,۳۸۷	فولاد مبارکه اصفهان
	۲۰,۹۷۰,۱۰۴,۱۸۱۳	(۵,۵۴۳,۵۹۳,۵۰۴)	(۱,۰۰۰,۷۷۹,۴۶۴)	(۱۱۱,۰۷۸,۰۹۱,۵۰۰)	۱۰۶,۰۵۱,۵۸۱,۳۶۰	پارس فولاد سبزوهر
	۳۱۹,۱۷۷,۸۵۹,۰۵۴	(۳,۵۴۳,۶۹۸,۳۱۳)	(۶,۴۴۳,۳۱۲,۶۸۰)	(۵۰,۷۰۶,۲۷۱,۷۱,۵۹۳)	۱,۵۱۸,۱۸۰,۷۰۰,۷۳۰	سینا نفت و گاز و پتروشیمی تاسین
(۸,۷۳۳,۶۸۹,۵۳۴)	(۹,۰۴۱,۰۰۰,۱۵,۱۵۸)	(۷۷۱,۱۵۱,۷۰۰)	(۱,۴۵۱,۸۸۵)	(۱,۶۲۰,۲۵۳,۶۸۶,۴۷۳)	۷۳۰,۰۳۴,۶۴۲,۶۴۰	شرکت مدیریت سرمایه گذاری لیسند
	(۱۱,۱۶۶,۹۶۸,۳۵۱)	(۱,۱۴۶,۴۸۹,۰۷)	(۳۱۷,۹۰۱,۳۹۱)	(۳۹۹,۱۷۱,۹۹۹,۴۵۰)	۱,۵۴,۳۳۰,۳۳۱,۸۵۰	پتروشیمی پردیس
۱۲,۳۳۶,۳۷۰,۴۴۳	۱,۱۳۵,۶۶۷,۵۵۳,۶۰۰	(۱,۵۵۳,۲۱,۵۵۸,۳۳۳)	(۲,۴۴۹,۳۱۰,۰۰۸)	(۱,۱۶۰,۳۲۷,۷۷۰,۰۰۵)	۳۲۱,۳۶۹,۷۸۱,۳۹۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری لیسند
	۱,۶۴,۶۱۴,۴۴۷,۶۶۴	(۴,۷۷۷,۲۷۲,۳۱۹)	(۵,۳۰۰,۱۳۰,۰۰۱)	(۳۷۹,۶۳۴,۸۰۱,۹۵۸)	۵۲۷,۴۹۴,۸۴۳,۵۴۰	پتروشیمی خور
۱۱,۹۵۸,۶۵۱,۳۰۳	(۴,۱۵۵,۳۶۳,۳۳۳)	(۷۷۹,۵۰۰,۰۰۳)	(۱,۷۸۱,۵۰۰,۰۰۶)	(۱,۴۶,۸۳۵,۶۶۷,۶۶۴)	۱,۵۵,۹۰۰,۰۰۰,۶۰۵۴۰	تاجیک گازپروم
۴,۵۱۴,۳۷۹,۳۸۷	۶۳۶,۱۳۷,۵۶۸,۶۰۱	(۷,۸۹۵,۳۱۰,۰۰۳)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۸۹,۸۳۳)	(۴۳۳,۵۰۹,۰۹۹,۹۸۳)	۱,۵۷۹,۴۰۰,۰۰۰,۸۰۰	پتروشیمی غدیر
(۸,۶۳۴,۹۸۸,۸۱۳)	۳۹,۷۱۴,۵۵۵,۱۵۳	(۷,۳۲۳,۳۷۳,۰۰۰)	(۱,۴۶۳,۳۷۳,۰۰۰)	(۱,۴۳۰,۳۷۳,۰۰۰)	۱,۵۳,۴۹۱,۵۳۳,۹۵۶	سرمایه گذاری سپهران
	۸۹,۴۰۰,۵۸۶,۸۵۳	(۴,۸۴۰,۴۶۱,۶۴۰)	(۵,۳۷۷,۷۸۷,۰۰۰)	(۵,۳۳۰,۰۰۰,۹۸۱,۴۷۸)	۵۶۰,۰۰۰,۳۳۵,۹۴۰	فولاد شاهرود
	۳۷۱,۳۰۰,۸۱۴,۲۱۳	(۳,۸۶۵,۱۱۳,۳۶۶)	(۷۳۴,۳۷۱,۳۴۹)	(۶۷۹,۰۰۰,۱۷۱,۶۲۳,۸۳۳)	۷۷۰,۰۰۰,۳۳۳,۹۵۰	توسعه معدنی و صنعتی صلوات
	۹,۱۶۲,۴۶۲,۱۳۸,۸۱۱	(۳,۷۷۷,۲۲۳,۳۱۶,۰۸۷)	(۵,۵۳۶,۳۳۰,۰۰۵)	(۴,۵۸۵,۶۲۸,۰۵۴,۹۲۳)	۵۵,۴۴۸,۶۲۳,۰۸,۴۹۳	گروه پیمان
						جمع نقل به مقصد بند

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

دوره مالی ۱۰ ماهه ۱۰ ماهه ۲۳ روز منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	ملاحظات	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع کل از صفحه قبل	۵۵,۴۴۸,۶۶۲,۰۸۴	(۴۵,۸۵۶,۳۸۰,۵۴۸)	(۵۲,۶۴۳,۳۳۰,۰۵۱)	(۳۷۷,۲۴۳,۳۱۶,۰۸۷)	۹,۲۶۲,۴۶۲,۱۱۳
سپانل سوله	۲۷,۷۷۵,۶۴۴	(۱۶,۴۲۲,۲۱۰,۹۰۰)	(۳۷۹,۱۷۳,۸۹۷)	(۱,۴۶۹,۳۳۱,۰۳۹)	۱۲۷,۶۹۶,۴۹۳
گسترش سوخت سبزرگس (سهلی علم)	۳۲۲,۸۱۹,۱۳۱	(۵۸۰,۱۲۴,۳۵۷,۳۴۵)	(۴۶۶,۸۴۵,۸۹۶)	(۳,۵۷۰,۰۸۳,۶۶۵)	(۴۱,۶۵۱,۵۵۱,۰۰۵)
فولاد کوره جنوب کیش	۱۷۴,۸۴۵,۲۸۷	(۵۶۸,۱۲۳,۳۳۳,۱۱۶)	(۶۳۳,۳۱۷,۰۰۷)	(۳,۳۵۵,۷۸۰,۹۸۳)	(۱۹۵,۳۶۶,۷۳۳,۵۵۵)
فولاد هورگل جنوب	۳۴,۴۴۵,۶۶۰	(۵۸,۹۳۱,۴۳۳,۱۱۳)	(۵۹,۱۱۶,۵۹۹)	(۳۱,۵۶۰,۹۹۵)	(۴,۲۳۳,۵۱۱,۱۳۱)
فلت بهران	۷۱,۸۷۳,۶۱۸	(۱۰,۴۶۰,۴۰۰,۴۲۴,۳۴۰)	(۱۰,۰۰۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۶۴,۷۳۴,۵۱۹)	۶۴۳,۵۴۵,۷۶۲
سرمایه گذاری سدر تائین	۹۱۳,۸۸۷,۵۵۹,۴۴۰	(۵۹۱,۲۱۱,۱۷۹,۵۵۳)	(۸۸۷,۶۴۳,۱۸۳)	(۴,۶۱۹,۳۳۷,۸۰۰)	۳۳۷,۱۷۱,۲۴۹,۰۰۵
پهن فول	۸۶,۵۵۳,۹۱۱	(۱۷۹,۸۴۷,۸۰۰,۹۵۵)	(۱۱۹,۳۳۶,۶۰۰)	(۶۳۸,۰۸۷,۷۳۶)	(۵۴,۹۱۷,۶۸۶,۷۵۶)
مدنی و صنعتی کل کهر	۳۷۶,۲۶۸,۴۰۷,۴۴۱	(۵۴۱,۲۱۷,۳۰۰,۹۴۴)	(۳۵۷,۴۵۴,۴۸۷)	(۱,۸۸۱,۳۲۲,۰۳۸)	(۱۶۲,۳۸۷,۶۹۰,۵۳۸)
کرن ایران	۲۶,۷۸۹,۷۱۶	(۳۰,۱۱۹,۸۸۲,۰۴۸)	(۵۷۶,۰۵۸,۴۴۶)	(۱,۳۵۷,۷۴۴,۰۰۰)	۷۱,۲۹۴,۰۳۳,۰۶۹
نور آلفینوم	۹۰,۶۳۹,۳۵۹	(۵۸۴,۷۴۲,۷۳۳,۳۴۵)	(۳۰,۳۱۲,۸۵۶,۵۵۹)	(۳۰,۳۱۲,۸۵۶,۵۵۹)	۱۸,۰۲۶,۶۴۳,۳۷۰
مدیریت تورنگی ایرانلین سینا	۲۰۰,۰۰۰	(۳,۵۶۱,۰۰۰)	(۳,۶۹۹,۰۰۰)	(۳,۶۹۹,۰۰۰)	۳۳۸,۹۴۴,۹۷۵
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۲۰,۰۰۰,۵۷,۴۴۱	(۵۳۸,۶۵۵,۹۷۹,۷۷۷)	(۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۵,۶۷۱,۴۳۸)	۱۵۸,۳۰۷,۲۳۹,۶۵۳
کاسی و سرامیک حافظ	۱۲۴,۸۳۰,۹۵۳	(۵۳۱,۱۷۲,۷۷۲,۸۳۲)	(۵۵۳,۷۲۸,۴۴۳)	(۳,۵۱۴,۳۶۰,۳۳۰)	۵۷,۴۴۹,۱۸۰,۵۱۳
سایا	۷۵۲,۰۷۳,۲۵۱	(۵۸,۹۳۳,۶۱۹,۶۷۳)	(۵۵,۱۰۰,۰۰۰)	(۴۴۷,۴۳۸,۴۳۴)	۱۵,۹۷۵,۱۰۰
پلک کاروبانه	۳۳۶,۲۳۳,۷۵۷	(۹۸۷,۴۳۷,۰۰۰,۸۰۳)	(۱,۲۱۶,۲۳۳,۰۶۳)	(۶,۴۰۱,۷۰۰,۳۳۴)	۷,۵۵,۳۲۵,۰۳۵
پلک پارسیان	۳۴,۸۲۱,۷۴۰	(۱۰,۷۳۳,۸۶۴,۶۵۸)	(۱۲۶,۵۹۹,۶۵۹)	(۶۶۶,۳۱۴,۹۹۵)	۳۵,۱۳۱,۱۲۱,۶۶۸
پالایش نفت بندر عباس	۵۸,۱۰۶,۴۷۰	(۴۲۰,۳۸۵,۷۱۲,۹۸۷)	(۵۲۹,۴۳۱,۰۰۰)	(۳,۷۸۹,۱۱۰,۵۶۱)	(۶۵,۷۸۴,۶۴۳,۵۵۴)
نورد و قطعات فولادی	۱۴۱,۵۸۰,۸۹	(۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۵۹۱,۱۰۰,۰۰۰)	۵,۹۱۶,۳۰۰,۶۴۱
نوردی بریا باطری	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۸۰,۴۳۵,۰۰۰)	(۶,۴۶۹,۰۰۰)	(۳۴۰,۵۰۰,۰۰۰)	۹,۲۴۵,۱۵۵,۷۳۹
انتقال داده های اسبابک	۴۸,۷۹۹,۵۱۹	(۱۹۴,۳۶۷,۲۰۰,۸۳۷)	(۱۹۱,۶۴۹,۷۱۱)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۱۸۸,۱۷۵,۹۵۳
کنت و نام تمام امضیان	۶۸,۸۶۲,۹۸۸	(۲۶۵,۱۴۶,۷۴۴,۳۷۱)	(۳۶۲,۰۵۳,۱۷۱)	(۱,۳۸۴,۳۹۰,۳۳۴)	۵,۷۵۷,۶۱۷,۶۶۳
تیمچه خدمات دریایی و بندری سینا	۳۲,۳۲۲,۱۰۰	(۳۳۴,۳۶۲,۱۶۱,۶۳۷)	(۳۱۶,۸۱۳,۸۰۳)	(۱,۶۶۶,۳۵۵,۷۹۹)	۲۷,۶۰۸,۰۰۰,۱۹,۳۳۱
سرمایه گذاری سی سرچشمه	۱۸,۸۶۲,۴۶۷	(۵۴۴,۹۶۶,۷۰۰,۳۵۵)	(۵,۵۵۶,۹۴۵,۴۵۵)	(۳,۷۱۴,۴۹۱,۴۶۶)	(۴,۸۸۰,۰۰۰,۶۹۷,۲۲۱)
معدنکاران نیوز	۱۷۵,۰۰۰	(۶,۷۶۲,۱۳۴,۵۰۰)	(۶,۷۶۲,۱۳۴,۵۰۰)	(۳,۶۳۳,۱۳۵,۰۰۰)	۱,۰۰۵,۸۳۳,۲۷۳
جمع کل از صفحه بعد	۵۵,۱۷۳,۲۱۸,۸۰۰,۳۱۹	(۵۵,۰۰۰,۱۷,۴۳۳,۸۵۹,۷۱۵)	(۶۱,۹۱۴,۶۵۴,۸۶۴)	(۴۳۵,۸۶۶,۵۴۴,۰۰۵)	۹,۷۶۸,۱۱۳,۶۹۲,۶۵۵
					۳۹۱,۰۰۰,۴۲۶,۱۳۰,۰۰۰

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 دفتری		ارزش بازار		تعداد
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	ریال	مالیات	ریال	کاربرد	ریال	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۹۱,۰۲۳,۰۱۳,۰۰۹	۹,۷۶۸,۱۱۴,۶۳۲,۶۹۵	(۳۳۵,۸۶۶,۵۹۴,۰۵۵)	(۴,۹۱۴,۶۵۳,۸۶۴)	(۵۵۰,۱۷۰,۴۲۲,۸۵۹,۷۱۵)	۶۵۱,۷۳۳,۸۸۰,۰۳۲,۹	۲۹,۵۲۱,۹۱۳	جمع نقل از صفحه قبل	
(۱۱,۸۵۹,۵۷۱,۹۳۳)	۳,۶۱۸,۳۰۰,۸۸۴,۷	(۱,۳۹۸,۹۶۴,۱۷۳)	(۳۴۸,۰۳۰,۱۹۳)	(۴۵۴,۶۲۸,۷۵۸,۱۸۸)	۷۵۹,۷۹۲,۸۳۴,۰۰	۲۹,۵۲۱,۹۱۳	کاشی پارس	
۱۳,۴۹۹,۱۸۸,۳۱۷	۷۶,۳۳۷,۲۶۸,۱۳۰	(۶,۷۳۰,۱۷۳,۸۸۸)	(۱,۳۷۸,۳۲۳,۸۴۹)	(۱,۳۵۹,۸۰۰,۳۰۳,۶۶۶)	۱,۳۳۴,۰۳۰,۵۷۷,۵۳۴	۷۷۰,۲۱۲,۰۱۸	تراکتور سازی ایران	
(۸۰,۸۴۰,۵۷۰,۰۰۰)	۳۰,۵۳۸,۹۴۰,۵۱۱	(۴,۰۵۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۷۷۰,۵۳۳,۸۱۷)	(۴۰۰,۹۶۵,۶۲۱,۸۴۹)	۸۱۱,۱۳۰,۸۴۰,۳۶۰	۱۳۳,۳۳۴,۱۴۳	گروه تانیر	
	۱۱,۴۶۹,۳۴۳,۷۳۰	(۴,۶۵۸,۸۶۴,۰۰۰)	(۱,۸۴۵,۱۸۳,۹۵۰)	(۱,۸۰۰,۵۵۸,۵۰۰,۰۰۰)	۱۹۴,۱۷۷,۳۵۸,۰۰۰	۲۶,۴۹۸,۹۳۸	سینما پاکدین	
	۶,۷۶۷,۵۲۳,۸۸۰	(۱,۳۹۸,۳۸۸,۶۱۴)	(۴,۸۴۷,۷۱۲,۳۳۷)	(۴,۹۱۱,۴۶۰,۹۱۷,۵۳۹)	۲۹۹,۶۱۷,۷۳۳,۸۸۰	۲۹,۰۳۲,۰۴۱	گروه حمل و نقل رفی پارس	
	۲۱,۴۶۴,۱۸۳,۳۳۹	(۶,۴۴۹,۱۰۷,۶۸۷)	(۱,۳۳۵,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۰,۶۸۳,۹۱۵,۳۷۷)	۱,۲۸۹,۸۲۱,۵۷۷,۳۳۴	۳۱۴,۶۶۷,۲۶۷	گروه مالی سبا تامین	
۱۰,۷۳۵,۸۴۵,۶۹۹	۱۰,۴۱۱,۷۰۹,۷۸۱۰	(۳,۷۵۹,۹۵۱,۱۳۵)	(۵,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۴۰,۵۸۷,۹۷۹,۳۷۷)	۵۵۱,۹۰۹,۰۳۹,۰۰۰	۴۷,۶۶۷,۵۵۰	ایران گیمباک	
(۶۳,۳۳۲,۱۶۳,۹۷۳)	(۳,۶۸۶,۴۵۱,۷۰۶)	(۱,۸۴۵,۳۳۰,۷۶۲)	(۳۵۰,۶۱۲,۸۴۵)	(۴۰۰,۳۵۵,۶۶۰,۳۷۲)	۳۶۰,۶۶۱,۵۲۲,۳۷۲	۲۶۰,۵۴۰,۹۹۱	گروه انتشارات الکترونیک ایران	
	۹,۴۱۰,۹۸۹,۹۴۰	(۴,۴۹۴,۴۹۹,۷۹۶)	(۸,۵۳۲,۴۵۰,۴۶۱)	(۸,۸۱۲,۱۲۴,۰۵۳)	۸۹۸,۸۹۱,۵۵۹,۳۴۰	۲۳,۶۲۲,۱۶۸	لوپه و ماشین سازی ایران	
	۹۲,۵۵۸,۱۸۶,۵۱۰	(۴,۳۰۸,۳۲۲,۳۲۹)	(۲,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۳,۲۳۲,۵۳۸,۸۹۹)	۸۹۱,۶۸۸,۴۵۵,۸۸۰	۳۳,۴۲۴,۸۶۶	صانع پتروشیمی کرمانشاه	
(۳۵,۹۱۷,۷۱۵,۱۴۶)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت ایران	
(۱۳,۹۹۳,۳۷۶,۳۰۰)	-	-	-	-	-	-	نفت پارس	
(۱۸,۸۶۶,۲۴۸,۷۳۱)	-	-	-	-	-	-	پاک فزین	
(۱۷,۶۲۴,۷۳۱,۷۳۵)	-	-	-	-	-	-	پاک تجارت	
(۱۶,۹۰۰,۶۱۳,۷۷۱)	-	-	-	-	-	-	نخریسی و نساجی خودرو خراسان	
(۸,۳۳۴,۲۵۳,۹۴۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی سبز صادرات	
(۱۹,۵۳۶,۲۲۱,۳۱۷)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری جوارزی	
(۱۳,۷۱۶,۳۷۱,۸۵۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکلو لاد هلیک	
۱,۸۷۵,۵۵۳,۸۷۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آینه دماوند	
(۲۹,۴۰۰,۳۳۹,۳۹۱)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین	
(۳۱۰,۵۴۶,۱۵۱)	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه و صنعت غدیر	
(۱,۱۳۹,۴۱۷,۹۸۳)	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	
(۵۰,۰۶۲,۸۱۳,۱۷۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
۷۸,۱۹۰,۶۲۷,۰۴۹	-	-	-	-	-	-	فولاد امیر کبیر کلان	
۶۷۱,۸۴۷,۷۱۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی توسه	
(۱۰,۵۷۰,۷۷۱,۸۹۳)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی توسه	
(۵,۷۷۷,۹۱۳,۶۹۷)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی توسه	
(۴,۸۷۱,۳۵۵,۵۵۳)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی توسه	
(۳,۳۹۸,۸۴۸,۳۳۰)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی توسه	
۶,۱۷۶,۲۳۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی توسه	
۱۰,۴۹۰,۰۰۰,۸۸۸,۸۷۱	۱۰,۳۵۴,۳۳۱,۸۹۴,۸۵	(۳,۵۶۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۷۶۶,۳۳۷,۵۰۰)	(۴۰,۵۴۵,۴۵۹,۹۹۰,۰۰۰)	۷۱,۳۳۳,۶۸۱,۶۱۷,۴۲۷	-	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

تعداد	ارزش بازار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱				دوره مالی ۱۰ ماهه و ۲۳ و ۲۴ روز منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱	
		ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری ریال
-	-	۷۱,۲۳۳,۶۱۸,۴۱۷,۴۲۷	(۳,۵۴۵,۴۵۵,۹۹۳,۰۲۰)	(۶۷,۶۶۲,۴۳۷,۵۰۰)	(۳۵۶,۱۸۰,۹۱۳,۱۴۱)	۱۰,۳۵۴,۳۳۱,۸۹۴,۷۸۶	۱۰۳,۹۰۰,۱۸۸,۸۷۱
-	-	-	-	-	-	-	۷,۰۸۸,۳۲۰,۵۸۳
-	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۱۸,۱۵۵,۷۶۰)
-	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۳۳۴,۸۶۹,۴۳۳)
-	-	-	-	-	-	-	(۴۱۲,۵۱۵,۵۵۹)
-	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۷۵۵,۱۵۹,۰۸۴)
-	-	-	-	-	-	-	۸۰,۷۵۰,۳۳۰,۹۰۲
-	-	-	-	-	-	-	۷,۴۲۳,۱۴۸,۶۵۰
-	-	-	-	-	-	-	(۹,۵۳۴,۸۳۷,۱۷۶)
-	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۴۴,۹۶۱,۹۱۴)
-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۴۱۲,۵۴۶,۴۵۷
-	-	-	-	-	-	-	(۶,۷۸۷,۱۴۸,۲۳۳)
-	-	-	-	-	-	-	(۵,۹۴۶,۲۸۰,۰۳۵)
-	-	-	-	-	-	-	۷,۰۶۲,۹۶۶,۶۱۹
-	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۷۱۳,۵۳۷,۵۷۵)
-	-	-	-	-	-	-	(۱۸۰,۴۲۵,۹۷۹,۷۹۱)
-	-	-	-	-	-	-	۴۲۱,۶۹۲,۷۰۳
-	-	-	-	-	-	-	۷۲,۶۴۸,۳۵۰,۷۹۴
-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۴۱,۳۳۰,۰۰۸
-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۶۷۰,۵۵,۶۱۶
-	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۲۰۳,۵۷۴,۲۲۳)
-	-	-	-	-	-	-	(۴,۶۳۳,۱۰۴,۹۷۴)
-	-	-	-	-	-	-	(۴,۲۲۳,۰۴۶,۷۰۳)
-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۴۶,۹۹۸,۹۸۴
-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۵۷۰,۶۱۳,۷۹۴
-	-	-	-	-	-	-	(۶,۱۷۵,۱۸۱,۵۹۲)
-	-	-	-	-	-	-	(۱۴,۱۲۳,۴۹۴,۵۳۳)
-	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۴۴۴,۰۳۴,۵۷۲)
-	-	-	-	-	-	-	(۵,۵۲۶,۸۵۰,۵۸۳)
-	-	-	-	-	-	-	۱۵۹,۰۷۷,۶۲۰,۷۸۵
-	-	۷۱,۲۳۳,۶۱۸,۴۱۷,۴۲۷	(۳,۵۴۵,۴۵۵,۹۹۳,۰۲۰)	(۶۷,۶۶۲,۴۳۷,۵۰۰)	(۳۵۶,۱۸۰,۹۱۳,۱۴۱)	۱۰,۳۵۴,۳۳۱,۸۹۴,۷۸۶	۱۰۳,۹۰۰,۱۸۸,۸۷۱

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

۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۱		دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	ریال	تعداد
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		
•	۳۹,۹۴۲,۴۳۱,۹۴۷	(۱,۲۹۲,۲۶۴,۸۴۴)	(۳۵,۵۳۰,۴۱۸)	(۳۵,۵۳۰,۴۱۸)	(۳۱۶,۹۷۲,۲۳۹,۱۱)	۲۵۸,۴۵۲,۹۶۶,۰۰	۹,۸۲۷,۱۰۹					پارس دارو (حق تقدم)
•	(۱۳۰,۱۴۸,۷۴۴,۴۵۸)	(۳۹۳,۳۱۹,۰۰۰)	(۵۵۷,۱۱۶,۱۱۳)	(۵۵۷,۱۱۶,۱۱۳)	(۷۰,۳۰۹,۷۴۴,۹۳۸)	۵۸,۶۳۳,۰۱۳,۹۸	۲۴,۸۶۹,۰۱۴					سپیدان دارو (حق تقدم)
•	(۳۷,۷۲۳,۵۸۸,۰۰۰)	(۱۷۱,۳۲۹,۵۵۳)	(۳۲,۵۵۲,۶۱۵)	(۳۲,۵۵۲,۶۱۵)	(۸۱,۷۸۵,۱۶۱,۶۵)	۳۲,۴۵۵,۹۱۰,۳۳۰	۳۵,۹۱۸,۱۴۵					معدنی و صنعتی گل گهر (حق تقدم)
•	(۳۱,۶۵۰,۸۳۰,۹۸۷)	(۱۶۹,۲۳۴,۶۶۸)	(۳۲,۱۵۴,۵۸۷)	(۳۲,۱۵۴,۵۸۷)	(۵۵,۲۹۶,۳۲۴,۷۶۹)	۳۳,۸۴۶,۹۳۳,۵۳۷	۱۱,۸۵۴,۶۲۹					زعانل سنگ پروده طلسم (حق تقدم)
•	۲۱,۵۴۱,۹۳۲,۸۶۴	(۱,۱۴۸,۳۱۷,۵۱۹)	(۳۱,۱۶۴,۲۲۹)	(۳۱,۱۶۴,۲۲۹)	(۳۰,۶۲۷,۱۷۰,۳۰۴)	۲۲,۱۶۵,۵۰۳,۸۱۶	۷۰,۲۷۰,۹۶۴					توسعه معدنی و صنعتی سازهادر (حق تقدم)
۴,۷۶۶,۸۲۴,۹۹۰							-					سرمایه گذاری سهامداران (حق تقدم)
۴,۷۶۶,۸۷۴,۹۹۰	(۱,۲۹۹,۰۶۱۷,۹۴۶)	(۳۰,۷۴۲,۲۷۵,۵۷۹)	(۵۸۴,۱۱۲,۳۶۱)	(۵۸۴,۱۱۲,۳۶۱)	(۶۳۱,۱۰۱,۴۵۶,۸۷)	۶۱۴,۸۵۵,۱۱۵,۶۸۱						جمع

۱۷-۴ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شش زیر لیست:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۱		دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	ریال	تعداد
•	۳۶۵,۹۶۰,۲۴۲,۰۰۰	•	۳۶۵,۹۶۰,۲۴۲,۰۰۰	•	۳۶۵,۹۶۰,۲۴۲,۰۰۰	(۳,۶۹۹,۸۵۶,۰۰۰)	(۳,۶۹۹,۸۵۶,۰۰۰)	(۷۵۶,۲۷۹,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۱۲۴,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گواهی صرفه جویی کارگزاری ۴۰۴
•	۳۶۵,۹۶۰,۲۴۲,۰۰۰	•	۳۶۵,۹۶۰,۲۴۲,۰۰۰	•	۳۶۵,۹۶۰,۲۴۲,۰۰۰	(۳,۶۹۹,۸۵۶,۰۰۰)	(۳,۶۹۹,۸۵۶,۰۰۰)	(۷۵۶,۲۷۹,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۱۲۴,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۷-۴ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شش زیر لیست:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۱		دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	ریال	تعداد
•	۶۸۵,۸۷۰,۵۱۲,۳۴۴			•		(۵,۴۰۸,۱۰۲,۴۷۸)	(۵,۴۰۸,۱۰۲,۴۷۸)	(۱,۵۴۲,۰۹۷,۴۱۶,۴۶۸)	۲,۲۵۳,۳۷۶,۰۳۲,۱۸۰	۲۷۱,۵۳۱	۲۷۱,۵۳۱	گواهی سپرده کالایی بنفش طلا
•	۶۸۵,۸۷۰,۵۱۲,۳۴۴					(۵,۴۰۸,۱۰۲,۴۷۸)	(۵,۴۰۸,۱۰۲,۴۷۸)	(۱,۵۴۲,۰۹۷,۴۱۶,۴۶۸)	۲,۲۵۳,۳۷۶,۰۳۲,۱۸۰	۲۷۱,۵۳۱	۲۷۱,۵۳۱	جمع

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

۱۷-۵- ریال تحقق یافته حاصل از نگهداری اختیار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	*	*	*	*	(۲,۵۳۰,۳۳۶,۴۴۵)
-	*	*	*	*	۳۳۲,۰۹۲,۲۵۰
-	*	*	*	*	(۵۳,۴۴۱,۵۰۰)
-	*	*	*	*	۲,۱۶۶,۶۸۸,۱۵۸
-	*	*	*	*	(۶,۳۳۹,۹۶۸,۹۴۵)
-	*	*	*	*	(۵,۳۶۸,۳۲۷,۵۱۸)
-	*	*	*	*	(۱,۱۱۴,۹۳۴,۵۴۳)
-	*	*	*	*	(۱۳,۵۴۲,۸۴۵)
-	*	*	*	*	(۱۳,۳۱۱,۴۹۰,۳۶۸)
جمع					

گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۴ / ۴ / ۲۱
شماره ۱۳۱

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

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقدام زیر است:

دوره مالی ۱۲ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱						
ریال	خالص در آمد سود سهام	ریال	حزبه توزیع	ریال	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۰	۱۳,۶۸۴,۱۳۶,۰۰۰	۰	۰	۱۳,۶۸۴,۱۳۶,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۳۱,۷۷۱,۰۳۴	۳۰,۳۲۰,۷۵	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	اقتصادی رفی کر دینگری ایرانیان
۰	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۰,۷۵	۳۰,۳۲۰,۷۵	۳۰,۳۲۰,۷۵	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	انتقال داده های اسکانک
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۶۷,۸۸۳,۳۱۰	۰	۰	۱۱,۱۶۷,۸۸۳,۳۱۰	۱۰۱,۵۴۶,۹۱۱	۱۰۱,۵۴۶,۹۱۱	۱۰۱,۵۴۶,۹۱۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	ایران خودرو درل
۰	۵,۵۷۵,۷۶۶,۲۵۰	۰	۰	۵,۵۷۵,۷۶۶,۲۵۰	۸۵۰	۶,۵۵۹,۷۳۵	۶,۵۵۹,۷۳۵	۱۴۰۳/۰۱/۰۳	۱۴۰۳/۰۱/۰۳	آریان کیش
۰	۴۰,۳۶۶,۷۸۹,۶۲۰	۰	۰	۴۰,۳۶۶,۷۸۹,۶۲۰	۱,۰۰۰	۳۸,۰۸۱,۸۷۳	۳۸,۰۸۱,۸۷۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۳	اهری و فولاد غدیر ایرانیان
۱,۶۵۸,۵۹۹,۶۰۰	۱۵,۵۶۱,۸۷۷,۸۸۰	۰	۰	۱۵,۵۶۱,۸۷۷,۸۸۰	۶۶	۳۳,۳۰۰,۱۸۰	۳۳,۳۰۰,۱۸۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	بانک تجارت
۰	۳۳,۶۸۵,۷۴۹,۵۳۵	۰	۰	۳۳,۶۸۵,۷۴۹,۵۳۵	۳۰۰	۷۸,۳۸۵,۸۳۳	۷۸,۳۸۵,۸۳۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	بانک خاورمیانه
۰	۹۹۰,۰۸۹,۹۹۶	۰	۰	۹۹۰,۰۸۹,۹۹۶	۱۷	۵۸,۳۳۰,۵۸۸	۵۸,۳۳۰,۵۸۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۰	بانک ملت
۰	۳۷,۲۷۶,۱۷۹,۵۳۰	۰	۰	۳۷,۲۷۶,۱۷۹,۵۳۰	۸۳	۳۳۵,۷۵۶,۳۶۰	۳۳۵,۷۵۶,۳۶۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	بانک صادرات ایران
۸۳۲,۱۵۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۷,۳۷۵,۱۲۰	۰	۰	۱۷,۹۲۷,۳۷۵,۱۲۰	۶۸۰	۳۷,۳۹۱,۰۹۴	۳۷,۳۹۱,۰۹۴	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	پیکار زر طلایی چارلن
۰	۹,۳۱۷,۱۸۳,۳۹۰	۰	۰	۹,۳۱۷,۱۸۳,۳۹۰	۳۱۰	۲۹,۷۳۳,۱۶۹	۲۹,۷۳۳,۱۶۹	۱۴۰۳/۰۱/۲۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۰	پارس دیرل
۰	۱۶,۶۶۹,۳۰۷,۶۰۰	۰	۰	۱۶,۶۶۹,۳۰۷,۶۰۰	۳۰۰	۵۵,۵۶۶,۶۹۳	۵۵,۵۶۶,۶۹۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	بیمه ما
۰	۵۳۵,۸۸۸,۴۴۰	۰	۰	۵۳۵,۸۸۸,۴۴۰	۳۲۰	۱,۶۴۱,۳۱۷	۱,۶۴۱,۳۱۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۳	بیمه اکسیر ایران زمین
۰	۳۷,۲۱۴,۰۶۸,۳۲۰	۰	۰	۳۷,۲۱۴,۰۶۸,۳۲۰	۶۸۸	۷,۰۵۶,۶۸۱,۵	۷,۰۵۶,۶۸۱,۵	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	بیمه کوثر
۳,۸۹۱,۴,۶۸۱,۴۱۹	۹,۵۳۰,۰۰۰	۰	۰	۹,۵۳۰,۰۰۰	۵۵۰	۱۷,۳۳۲,۸۶۴	۱۷,۳۳۲,۸۶۴	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	بیمه الملقی توسعه می مکانن غدیر
۸۳۲,۵۸۰,۰۰۰	۱۵,۳۷۳,۵۲۳,۱۵۰	۰	۰	۱۵,۳۷۳,۵۲۳,۱۵۰	۲,۷۷۰,۰۰۰	۲,۷۷۰,۰۰۰	۲,۷۷۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۳	۱۴۰۳/۰۱/۱۳	پارس دارو
۰	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۱۳	۱۴۰۳/۰۱/۱۳	پارس قیر
۳۳,۶۶۸,۳۷۷,۸۰۰	۳۳,۶۶۸,۳۷۷,۸۰۰	۰	۰	۳۳,۶۶۸,۳۷۷,۸۰۰	۸۵۰۰	۶,۶۱۰,۰۰۰	۶,۶۱۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۶	۱۴۰۳/۰۱/۰۶	پارس فولاد سیرولر
۶,۰۷۸,۱۲۱,۰۰۰	۸۶,۳۱۱,۷۸۸,۰۰۰	۰	۰	۸۶,۳۱۱,۷۸۸,۰۰۰	۶۱۰	۱۴,۱۳۰,۸۰۰	۱۴,۱۳۰,۸۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	پالایش نفت اصفهان
۷,۵۵۵,۰۰۰	۸۶,۶۶۱,۳۰۵,۰۰۰	۰	۰	۸۶,۶۶۱,۳۰۵,۰۰۰	۱۵۰۰	۵۷۹,۷۶۷,۰	۵۷۹,۷۶۷,۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۴	۱۴۰۳/۰۱/۲۴	پالایش نفت بندرعباس
۵,۳۳۳,۰۴۹,۳۴۲	۴۱,۱۱۳,۳۸۸,۳۶۰	۰	۰	۴۱,۱۱۳,۳۸۸,۳۶۰	۳,۳۳۰	۱۳,۷۵۵,۵۳۳	۱۳,۷۵۵,۵۳۳	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	پالایش نفت اوان
۳۴۹,۵۱۹,۰۰۰	۱۵,۷۶۱,۳۲۶,۲۵۰	۰	۰	۱۵,۷۶۱,۳۲۶,۲۵۰	۷۵۰	۲۱۰,۱۵۱,۱۵	۲۱۰,۱۵۱,۱۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۴	۱۴۰۳/۰۱/۲۴	پتروشیمی ارومیه
۰	۴۰,۶۲۴,۶۴۰,۰۰۰	۰	۰	۴۰,۶۲۴,۶۴۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۵,۸۱۳,۵۳۰	۵,۸۱۳,۵۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۷	۱۴۰۳/۰۱/۰۷	پتروشیمی پتولی سینا
۵۶,۸۳۳,۹۷۰,۰۰۰	۳۳,۷۶۹,۲۴۰,۰۰۰	۰	۰	۳۳,۷۶۹,۲۴۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۶,۳۴۵,۱۲۰	۶,۳۴۵,۱۲۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۷	۱۴۰۳/۰۱/۰۷	پتروشیمی بوشهر
۰	۳۳,۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۳,۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۷,۷۸۸,۰۰۰	۱۷,۷۸۸,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	پتروشیمی بندرکون
۰	۴۱,۱۶۸,۷۰۰,۸۵۰	۰	۰	۴۱,۱۶۸,۷۰۰,۸۵۰	۶۶۰	۸,۹۰۴,۳۱۳	۸,۹۰۴,۳۱۳	۱۴۰۳/۰۱/۱۱	۱۴۰۳/۰۱/۱۱	پتروشیمی جم
۰	۵۶,۸۳۳,۹۷۴,۳۰۰	۰	۰	۵۶,۸۳۳,۹۷۴,۳۰۰	۴۴۳,۰۰۰	۱۳,۳۸۳,۴۴	۱۳,۳۸۳,۴۴	۱۴۰۳/۰۱/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۳	پتروشیمی هم پلین
۰	۶,۸۸۰,۳۱۴,۰۰۰	۰	۰	۶,۸۸۰,۳۱۴,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۴۴۱,۴۵۱	۴۴۱,۴۵۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۹	۱۴۰۳/۰۱/۰۹	پتروشیمی خراسان
۱,۲۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۰,۳۸۱	۴۰,۳۸۱	۱۴۰۳/۰۱/۱۴	۱۴۰۳/۰۱/۱۴	پتروشیمی افراس
۰	۱۵,۵۵۳,۹۸۸,۳۰۰	۰	۰	۱۵,۵۵۳,۹۸۸,۳۰۰	۱,۳۳۰	۱۱,۹۱۹,۵۳۰	۱۱,۹۱۹,۵۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	پتروشیمی خاراند
۰	۱۷,۸۸۸,۳۸۳,۴۰۰	۰	۰	۱۷,۸۸۸,۳۸۳,۴۰۰	۵۷۰,۰۰۰	۳,۱۱۶,۰۳۳	۳,۱۱۶,۰۳۳	۱۴۰۳/۰۱/۰۹	۱۴۰۳/۰۱/۰۹	پتروشیمی غدیر
۳,۳۸۸,۱۹۶,۰۰۰	۵۳,۳۱۴,۴۸۰,۰۰۰	۰	۰	۵۳,۳۱۴,۴۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲,۶۱۵,۷۲۴	۲,۶۱۵,۷۲۴	۱۴۰۳/۰۱/۱۶	۱۴۰۳/۰۱/۱۶	پتروشیمی موری
۱۳۱,۱۳۳,۷۰۳,۳۳۱	۱۳۱,۱۳۳,۷۰۳,۳۳۱	۰	۰	۱۳۱,۱۳۳,۷۰۳,۳۳۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	جمع قابل به صحت بهر

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 ۱۴۰۳/۱۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجتمع	تعداد سهام متعلق در زمان مجتمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع کل از صفحه قبل	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۲۰,۳۳۳,۵۸۳	۶۶۷	۱۰,۷۷۹,۹۶۵,۶۵۳,۷۷۱	-	۱۰,۷۷۹,۹۶۵,۶۵۳,۷۷۱	۱۱۱,۱۳۴,۷۰۳,۳۱۱
برداشت لائوریجک پلیر گلد	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۳,۲۷۸,۸۳۰	۱,۴۲۰	۱۳,۲۷۸,۸۳۰	(۱,۴۵۱,۶۴۴,۵۵۱)	۱۱,۶۲۸,۱۷۳,۳۱۰	-
پلیر آریا سطل	۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۶,۲۰۰,۹۲۱	۱۰,۳۲۸	۶۳,۵۰۵,۵۱۹	(۳,۵۹۹,۹۸۸,۶۸۸)	۱۸,۸۹۰,۵۳۳,۷۱۶	-
تاس سرمایه صندوق	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۲۴,۴۵۱,۷۳۰	۵۲۰	۱۳,۳۶۱,۳۳۳,۳۳۰	-	۶۳,۵۰۵,۵۱۹	۱۳,۹۷۸,۸۳۳,۷۲۰
گراکتور سارگامیلان	۱۴۰۳/۰۹/۲۹		۱۱,۵۵۶,۸۱۴	۵۰۰	۵,۹۷۸,۴۰۷,۰۰۰	-	۱۳,۳۶۱,۳۳۳,۳۳۰	-
سکادو	۱۴۰۳/۰۵/۱۶		۱۰,۳۲۷,۴۱۰	۲۶۰	۲,۷۲۴,۹۵۵,۴۰۰	-	۲,۷۲۴,۳۴۵,۴۰۰	-
توسعه حمل و نقل راهی پارسبان	۱۴۰۳/۰۹/۲۸		۳۳,۴۴۰,۴۲۸	۹۵۷	۳۳,۴۴۰,۹۹۹,۱۶۶	-	۳۳,۴۴۰,۹۹۹,۱۶۶	-
توسعه خدمت دریایی و بندری سینا	۱۴۰۳/۰۹/۲۸		۱۲,۱۳۱,۵۲۸	۴,۱۵۰	۵۰,۳۰۰,۴۲۴,۴۲۰	-	۵۰,۳۰۰,۴۲۴,۴۲۰	-
توسعه مهاباد کوریت کابریگان	۱۴۰۳/۰۹/۲۸		۴۸۵,۵۰۰	۶۴	۳,۰۵۳,۴۵۰	-	۳,۰۵۳,۴۵۰	-
توسعه شنگر و صنایع عطری	۱۴۰۳/۱۱/۲۰		۶۵,۰۰۰	۴,۴۰۰	۲,۱۱۸,۵۰۰,۰۰۰	(۴۴۰,۳۸۶,۹۱۳)	۲,۰۷۴,۵۵۱,۳۰۸	-
تولید کفزی برق شمس پلیر گلد	۱۴۰۳/۱۱/۲۳		۱۵,۵۳۵,۳۱۸	۳۳۵	۲۱,۱۱۵,۰۰۰	(۵۷۷,۰۳۳)	۲۰,۵۳۷,۹۶۸	-
تولیدات بیرونی هلد سینر	۱۴۰۳/۰۹/۲۷		۱۰,۳۲۱,۴۲۱	۲,۱۱۰	۳۳,۱۹۰,۸۳۰,۸۸۰	-	۳۳,۱۹۰,۸۳۰,۸۸۰	-
تولید و بازاریابی تولیدی سینر	۱۴۰۳/۱۱/۲۹		۱۰,۳۲۱,۴۲۱	۶۲,۰۰۰	۸,۵۳۴,۹۵۶,۰۰۰	-	۸,۵۳۴,۹۵۶,۰۰۰	-
تولید فولاد سید گلد گلد	۱۴۰۳/۰۹/۲۸		۸۲,۹۱۳,۴۶۴	۲۶	۲,۱۵۵,۷۶۳,۰۶۴	-	۲,۱۵۵,۷۶۳,۰۶۴	-
تولیدی و صنعتی گومولم	۱۴۰۳/۱۱/۲۹		۱۵۰,۰۰۰	۳,۲۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تولیدی پلیر	۱۴۰۳/۰۹/۲۸		۵,۵۶۱,۲۶۴	۷۵۰	۴,۴۷۰,۹۴۷,۲۵۰	-	۴,۴۷۰,۹۴۷,۲۵۰	۲۱۴,۹۷۹,۴۰۰
حمل و نقل گومولم سیر جان	۱۴۰۳/۰۹/۲۹		۲۵,۵۳۳,۸۸۳	۷۰	۱۱,۳۴۴,۵۳۱,۹۰۰	-	۱۱,۳۴۴,۵۳۱,۹۰۰	-
پارسی اگسیر	۱۴۰۳/۰۹/۲۹		۵۰,۵۱,۶۴۱	۲,۱۲۰	۱۵,۷۶۱,۳۷۵,۹۱۰	-	۱۵,۷۶۱,۳۷۵,۹۱۰	-
پارسی پلا	۱۴۰۳/۱۱/۲۹		۳,۲۷۸,۱۰۳	۲,۹۲۰	۹,۵۳۴,۹۸۰,۷۶۰	-	۹,۵۳۴,۹۸۰,۷۶۰	-
پارسی شهید همدانی	۱۴۰۳/۱۱/۲۹		۳۶۹,۳۲۸	۲,۴۸۰	۶۶۸,۱۰۷,۰۴۰	-	۶۶۸,۱۰۷,۰۴۰	-
پارسی گلشن گلشن	۱۴۰۳/۰۹/۲۶		۸,۱۰۰,۷۲۵	۲,۳۰۰	۱۸,۸۷۶,۶۷۷,۴۰۰	-	۱۸,۸۷۶,۶۷۷,۴۰۰	-
زیر بنی آسپا	۱۴۰۳/۰۹/۲۱		۳۵,۳۳۳,۳۲۱	۱۴۰	۴,۳۲۹,۳۲۷,۳۲۰	-	۴,۳۲۹,۳۲۷,۳۲۰	۳,۶۱۶,۳۲۸,۰۱۴
زبان سنگ پرده طلسم	۱۴۰۳/۱۱/۲۹		۱۵,۰۳۴,۸۸۳	۲,۳۸۰	۳۳,۲۱۷,۷۷۳,۲۴۰	-	۳۳,۲۱۷,۷۷۳,۲۴۰	-
سی قنق و کور و بیرونی گلشن	۱۴۰۳/۰۹/۲۸		۷۳,۳۲۰,۱۲۵	۲,۲۰۰	۱۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپیدان دارو	۱۴۰۳/۰۹/۲۸		۱۰۰,۱۸۰,۴۹۴	۱۵۰	۱۵,۳۷۰,۵۸۷,۴۵۰	(۱,۴۷۲,۱۳۱,۸۳۳)	۱۳,۹۰۸,۴۵۵,۶۱۷	-
سرمایه گذاری ارس سنا	۱۴۰۳/۰۹/۲۰		۳۲۰,۵۶۸	۳,۳۵	۷,۵۱۱,۶۶۷,۹۸۰	-	۷,۵۱۱,۶۶۷,۹۸۰	-
سرمایه گذاری گلشن اخلاقی	۱۴۰۳/۰۹/۲۰		۶۶,۹۷۷,۴۲۵	۶۰۰	۲۸,۳۶۴,۴۰۷,۰۰۰	(۳۰۰,۳۱۱,۷۳۲)	۲۸,۰۵۲,۶۷۵,۲۶۸	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۳/۰۹/۲۸		۹۱۴,۳۱۳,۳۳۳	۱۵۰	۱۳۰,۳۸۳,۳۸۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۳۸۳,۳۸۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری دارایی گلشن	۱۴۰۳/۰۹/۲۶		۲۳۴,۵۵۶,۵۴۳	۳۰۰	۷۳,۸۷۵,۹۷۹,۰۰۰	-	۷۳,۸۷۵,۹۷۹,۰۰۰	۲۳,۳۰۰,۸۷۵,۲۶۴
سرمایه گذاری سیمان گلشن	۱۴۰۳/۰۹/۲۱		۱۵,۱۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۴۵,۳۱۹,۸۱۸,۰۰۰	(۳۱۰,۴۹۰,۰۰۰)	۴۵,۰۰۹,۳۲۸,۹۹۴	-
سرمایه گذاری سید گلشن	۱۴۰۳/۰۹/۲۱		۵۵,۶۳۷,۵۸۷	۱,۳۵۰	۷۹,۱۰۶,۰۳۲,۵۵۰	-	۷۹,۱۰۶,۰۳۲,۵۵۰	۷,۷۸۱,۸۸۳,۵۳۰
جمع کل از صفحه بعد	۱۴۰۳/۱۱/۲۹		۱۴۴,۳۱۹,۹۹۱	۹۵۰	۱۳,۸۹۰,۸۲۳,۹۵۰	-	۱۳,۸۹۰,۸۲۳,۹۵۰	۳۷,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰
					۲۳,۰۰۰,۶۱۱,۳۸۳,۳۹۰	(۳۹۰,۳۳۳,۳۳۳,۱۱۸)	۲۳,۷۸۶,۶۰۷,۶۴۰,۱۷۳	۲۳,۷۸۶,۶۰۷,۶۴۰,۱۷۳

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 ۳۳ روزه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱
صنعتی به ۱۴۰۳/۱/۳۱	
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال
۰	۴۴۰,۷۶۱,۱۷۱,۳۶۷
	۴۴۰,۷۶۱,۱۷۱,۳۶۷

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

صکوک اجاره فولاد- سپاهین خاتون
 جمع

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

دوره مالی ۱۰ ماهه و ۳۳ روزه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱
صنعتی به ۱۴۰۳/۱/۳۱	
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال
۰	۲۱,۷۰۰,۶۹۷,۷۳۰
۰	۲۳,۴۳۷,۸۸۹,۸۱۳
۰	۱,۹۱۸,۱۸۹,۴۹۸
۰	۶,۳۴۷,۷۹۸,۳۸۷
۰	۳۳,۱۳۰,۴۴۳,۹۹۹
۰	۴۶,۹۹۱,۶۷۸,۰۸۲
۰	۵۰,۳۱۶,۴۳۸,۸۳۶
۰	۱۳۶,۹۶۸,۳۴۱,۳۴۴

مرابحه کرمان موتور- کازین ۵۰۳۳۷
 مرابحه الککود و پترو ایران ۴۰۶۲۶
 مرابحه دارپاسک پارس خیل ۴۰۹۲۹
 مرابحه نقشینه چاپ- کازین ۶۱۰۲۰
 مرابحه دارپاسک روزین ۶۱۱۱۶
 صکوک مرابحه صنبد ۷۱۱-۳۳ ماهه ۳۳
 صکوک مرابحه دتیر ۶۱۰-۳۳ ماهه ۳۳
 جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت 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 ۱۴۰۳/۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱				
سپرده بانکی	نوع سپرده	مبلغ اسمی	مبلغ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مهرسه اعتباری ملی	گواهی مدت	۰	۳,۱۸۹,۴۳۸	۰	۰	۳,۱۸۹,۴۳۸
	نو قهره بلند مدت	۰	۹۵,۳۰۶,۳۶۶,۶۶۵	۰	۰	۹۵,۳۰۶,۳۶۶,۶۶۵
بانک گردشگری	نو قهره کوتاه مدت	۰	۵۳۳,۶۸۳,۷۶۱	۰	۰	۵۳۳,۶۸۳,۷۶۱
	سپرده قهره بلند مدت	۲,۷۶۸,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۱۷۵,۰۳۸,۷۴۰	(۳۸۲,۱۳۸,۸۴۳)	۰	۲۴۹,۷۴۳,۹۰۹,۸۹۸
بانک پاسارگاد	گواهی مدت	۰	۶۶۰,۰۵۷	۰	۰	۶۶۰,۰۵۷
	بلند مدت	۰	۰	۰	۰	۰
بانک تجارت	گواهی مدت	۰	۲۷,۲۹۸,۸۰۱	۰	۰	۲۷,۲۹۸,۸۰۱
	هفت قهره بلند مدت	۰	۵۳۵,۰۳۹,۸۷۸,۵۶۴	۰	۰	۵۳۵,۰۳۹,۸۷۸,۵۶۴
بانک صادرات	گواهی مدت	۰	۱۱۳,۰۶۰	۰	۰	۱۱۳,۰۶۰
	هفده قهره بلند مدت	۰	۶۱,۵۱۵,۴۳۷,۹۳۳	۰	۰	۶۱,۵۱۵,۴۳۷,۹۳۳
بانک سامان	گواهی مدت	۰	۴۳۱,۰۱۶	۰	۰	۴۳۱,۰۱۶
	گواهی مدت	۰	۷۰,۷۶۸,۰۰۸	۰	۰	۷۰,۷۶۸,۰۰۸
بانک خاورمیانه	گواهی مدت	۰	۱۸۹,۵۱۹	۰	۰	۱۸۹,۵۱۹
	گواهی مدت	۰	۰	۰	۰	۰
لوازم گواهی سپرده بانکی بانک ملت	گواهی مدت	۰	۱۸۸,۶۵۸,۳۳۳	۰	(۱۸۸,۶۵۸,۳۳۳)	۰
	جمع	۰	۱,۱۲۲,۷۸۵,۷۶۱,۹۸۳	(۳۸۲,۱۳۸,۸۴۳)	(۱۸۸,۶۵۸,۳۳۳)	۱,۱۲۲,۳۲۶,۱۷۳,۸۰۹
			۱,۱۲۲,۳۲۶,۱۷۳,۸۰۹			۱,۱۲۲,۳۲۶,۱۷۳,۸۰۹

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارانی
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	۰
تغییل کارمزد کارگزاری فارانی	۲۰-۲	۰
معین برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانک		۰
جمع	۳۳,۵۹۸,۵۴۴,۹۸۲	۰

۲۰-۱- 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.

۲۰-۲- 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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی ۱۰ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال
کارمزد مدیر	۲۱۱,۵۲۶,۸۲۰,۹۷۲
موسسه حسابرانی هدف نوین نگر (حق الزحمه متولی)	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه حسابرانی رازدار (حق الزحمه حسابرس)	۵۹۹,۱۱۹,۰۰۸
جمع	۲۱۳,۵۲۵,۹۳۹,۹۸۰

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
۳,۲۴۷,۲۴۲,۰۷۳,۴۲۶	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 سبدهای 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 امرمی جهش فارابی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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

تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	شرح معامله		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
		درصد تفکیک	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۰.۳۴٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۴٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	مستاز		
۰.۴۴٪	۹,۰۵۵,۷۶۰	۰.۱۰٪	۵,۰۳۳,۷۶۰	موسس و مدیر صندوق	شرکت سینگردان فارابی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳.۶۶٪	۷۵,۵۵۳,۷۵	۰.۸۵٪	۴۱,۶۰۳,۰۰۰	مستاز		
۰.۱۴٪	۲,۹۹۰,۰۰۰	۰.۰۶٪	۲,۹۹۰,۰۰۰	مستاز	شرکت کارگزاری فارابی	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۳.۷۴٪	۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۰.۵۵٪	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	مستاز		
۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	مستاز		
۰.۰۵٪	۱,۰۱۷,۲۹۳	۰.۰۱٪	۶۴۱,۱۵۶	عادی	شرکت سرمایه گذاری فارابی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰.۶۵٪	۱۲,۴۹۳,۴۴۳	۰.۹۲٪	۶,۵۰۰,۰۰۰	مستاز	موسس صندوق	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	مستاز	مدیران سرمایه گذاری	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۴,۲۰۰,۰۰۰	مستاز	مدیران	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱۷,۲۰۰	مستاز	مدیران	
۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	مستاز	مدیران	
۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	مستاز	مدیران	
۰.۰۰٪	۱۱۵,۱۶۳,۶۷	۰.۰۰٪	-	مستاز	مدیران	
۰.۰۰٪	۱۱۵,۱۶۳,۶۷	۳.۸۱٪	۷۸,۷۹۱,۹۲۳	عادی	مدیر مشترک	
۰.۰۰٪	۲۱۷,۲۴۶,۸۰۵	۶.۵۳٪	۳۳,۰۵۰,۲۸۸	مستاز	مدیر مشترک	

۲۷- معاملات با اکران و اشخاص وابسته به آن ها

تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		درصد تفکیک	تعداد واحد های سرمایه گذاری		
ماده طلب (بدهی) - ریال	ماده طلب (بدهی) - ریال				
(۹۸۰,۳۳۰,۴۹۷,۴۹۸)	(۸۸۲,۶۳۷,۱۹۹,۱۳۹)	۷۲,۶۳۷,۵۰۸,۰۳	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری فارابی	شرکت کارگزاری فارابی
-	-	۴,۱۱۷,۸۸۸,۶۶۶	هزینه مالی	مدیر صندوق	شرکت سینگردان فارابی
(۱,۴۱,۳۷۵,۸۲۸,۸۳۷)	(۳۰۰,۴۸۵,۴۹۰,۴۴۴)	۷۲۳,۸۰۸,۶۶۶,۰۷۳	هزینه کاربرد مدیر	مدیر صندوق	موسسه حسابرسی هدف توپن تکو
(۱,۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۹,۸۳۶,۱۱۷)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الرجعه متوفی	مدیر صندوق	موسسه حسابرسی رازدار
(۵۹۹,۱۹۰,۰۰۸)	(۹۰۵,۲۲۳,۶۱۴)	۹,۰۴۰,۷۷,۲۱۶	حق الرجعه حسابرس	حسابرس صندوق	

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویداد هایی که پس از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.