

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی صورت های مالی میان دوره ای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

با سلام و احترام،
به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی مربوط به دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۴۶	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول 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 ۱۴۰۴/۰۹/۰۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

سبد گردان فارابی
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۷۰۴۰۵

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴۱,۱۳۹,۳۴۶,۱۸۰,۹۰۵	۷۱,۴۱۱,۰۳۴,۶۱۵,۵۴۷
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۲,۰۹۰,۲۸۲,۵۱۱,۹۰۲	۲,۷۷۱,۲۲۲,۸۹۷,۵۲۸
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	۴,۷۵۷,۳۳۰,۰۳۹,۷۶۰	۲,۲۴۷,۹۶۷,۹۲۹,۷۰۲
حساب های دریافتی	۹	۱,۸۱۵,۲۹۵,۶۷۱,۰۸۹	۷۲۲,۵۶۱,۷۱۲,۱۹۱
جاری کارگزاران	۱۰	۵۴۷,۲۰۵,۷۱۹,۱۷۳	.
سایر دارایی ها	۱۱	۹,۹۳۰,۶۷۷,۴۵۱	۶,۰۷۴,۳۵۶,۴۷۶
جمع دارایی ها		۵۰,۳۵۹,۳۹۰,۸۰۰,۲۸۰	۷۸,۲۸۱,۱۰۱,۶۵۵,۴۴۴

بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	.	۸۸۲,۶۲۷,۱۹۹,۱۳۹
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۱۶۳,۱۶۷,۵۶۲,۵۲۴	۴۰۳,۰۷۰,۳۴۹,۱۵۵
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۳۴,۹۷۱,۱۷۶	۳۱۹,۴۸۴,۸۹۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۲۵,۲۰۱,۷۴۸,۱۱۲	۱۲,۹۷۳,۷۶۱,۰۲۹
پیش دریافت ها	۱۵	۱۱,۱۶۲,۰۴۶,۹۲۱	.
جمع بدهی ها		۱۹۹,۵۶۶,۳۲۸,۷۳۳	۱,۲۹۸,۹۹۰,۷۹۴,۲۱۹
خالص دارایی ها	۱۶	۵۰,۱۵۹,۸۲۴,۴۷۱,۵۴۷	۷۶,۹۸۲,۱۱۰,۸۶۱,۲۲۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری عادی - ریال		۱۹,۵۶۱	۱۶,۷۳۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری ممتاز- ریال		۱۲,۶۰۶	۱۴,۴۱۹

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	 

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

درآمد ها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
زیان فروش اوراق بهادار	۱۷	(۴,۷۵۹,۸۲۱,۴۰۲,۷۹۹)	(۳,۸۹,۴۰۹,۶۱۰,۲۱۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱,۶۰۴,۷۶۵,۸۰۴,۳۸۳	(۵,۶۴۳,۷۸۵,۹۸۳,۳۸۹)
سود سهام	۱۹	۳,۷۱۴,۴۸۸,۴۱۰,۷۵۳	۲,۷۸۱,۲۰۰,۵۹۲,۸۲۲
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی	۲۰	۵۲۰,۶۲۵,۹۳۷,۸۰۱	۷۱۰,۴۱۹,۳۹۹,۹۳۹
سایر درآمد ها	۲۱	۵۳,۷۹۶,۱۵۵,۰۲۱	۲۴,۷۴۷,۷۵۲,۱۶۹
جمع درآمد ها		۱,۱۳۳,۸۵۴,۹۰۵,۱۵۹	(۲,۴۱۶,۸۲۷,۹۴۸,۶۷۷)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۴۰۵,۴۷۹,۵۶۷,۳۴۶)	(۲۶۵,۶۲۳,۲۵۹,۷۷۸)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱۹,۱۶۸,۱۷۷,۱۶۷)	(۷,۱۲۷,۵۵۸,۴۹۳)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۷۰۹,۲۰۷,۱۶۰,۶۴۶	(۲,۶۸۹,۵۷۸,۷۶۶,۹۴۸)
هزینه های مالی	۲۴	(۱۴,۱۱۲,۳۰۵,۵۳۹)	(۶۲۱,۲۹۰,۱۳۵)
سود (زیان) خالص		۶۹۵,۰۹۴,۸۵۵,۱۰۷	(۲,۶۹۰,۲۰۰,۰۵۷,۰۸۳)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۱.۱۴%	(۶.۶۹%)
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (درصد)		۱.۳۸%	(۶.۲۹%)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
	۴,۹۰۶,۰۲۱,۷۵۰	۷۶,۹۸۲,۱۱۰,۸۶۱,۲۲۵
	۱,۱۹۰,۵۱۵,۸۳۵	۱۱,۹۰۵,۱۵۸,۳۵۰,۰۰۰
	(۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۲,۴۱۷,۲۰۲,۶۴۸)	(۲۴,۱۷۲,۰۲۶,۴۸۰,۰۰۰)
	-	۶۹۵,۰۹۴,۸۵۵,۱۰۷
۲۵	-	(۱۰,۱۶۰,۵۱۳,۱۱۴,۷۸۵)
	۳,۱۷۰,۳۳۴,۹۳۷	۵۰,۱۵۹,۸۲۴,۴۷۱,۵۴۷
	۳,۷۹۶,۳۳۵,۳۳۸	۴۱,۰۳۹,۶۳۸,۳۹۰,۷۳۴

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
 واحد های سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره
 واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره
 واحد های سرمایه گذاری ممتاز ابطال شده طی دوره
 واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره
 سود (زیان) خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

$$\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

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

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

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 گواهی سپرده کالایی 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.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

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:

2-1- 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 سیدگردان 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

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:

مؤسسه 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

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

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.

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.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۳-۱-۴- 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.

۴-۱-۴- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و شمش طلا به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش گواهی سپرده شمش طلا عبارت است از ارزش بازار گواهی سپرده شمش طلا در پایان روز منهای کارمزد معاملات گواهی سپرده شمش طلا

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۲-۴- 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 مهلت مقرر، 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

۲-۲-۴- 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 میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 مثبته با 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 مثبته با 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 (۰.۰۰۲) 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 (۰.۰۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد).								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲.۵۵۰ میلیون و حداکثر ۳.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود								
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۲۸۰ 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 مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۱۲۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- به ازای هر درخواست صدور و یا درخواست ابطال ۲۴۰.۰۰۰ ریال ۳- به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال ۱۴۴.۰۰۰ ریال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها								
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۴</td><td>۰/۰۰۰۲۴</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳						
	۵- هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است								
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل سالانه تا سقف مبلغ ۹۹۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال توسط شرکت رتبه بندی اعتباری برهان								

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

(*) هزینه مربوط به سال شمسی ۱۴۰۴ تا کنون تصویب و اعلام نشده است. هزینه فعلی قطعی نمی باشد و مطابق هزینه سال قبل شناسایی می شود. با اعلام هزینه از سوی شرکت نرم افزاری افزایش هزینه جدید اعمال خواهد گردید.

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 چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمد های صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

ه- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

صنعت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
محصولات شیمیایی	۳۱٪	۱۷,۱۴۱,۰۹۸,۳۵۷,۶۱۲	۱۳,۸۳۳,۱۷۶,۱۳۵,۴۳۲	۷,۶۹۳,۴۰۸,۵۶۱,۹۸۰
فلزات اساسی	۱۳٪	۱۰,۷۷۲,۵۰۵,۵۰۶,۸۱۹	۹,۸۳۳,۸۵۷,۷۸۹,۳۹۹	۳,۳۵۰,۴۸۴,۳۸۱,۳۴۱
مواد و محصولات دارویی	۴٪	۳,۵۸۲,۸۴۰,۹۹۲,۸۹۹	۳,۵۱۹,۶۵۳,۹۸۳,۳۳۵	۳,۷۴۳,۷۵۹,۵۲۲,۳۶۶
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۰٪	۴۷۱,۳۲۹,۹۱۸,۹۳۶	۳۸۴,۷۶۶,۳۰۹,۹۶۳	۴۴۲,۷۹۲,۸۱۰,۴۰۱
خودرو و ساخت قطعات	۳٪	۲,۴۹۹,۷۸۱,۴۷۱,۸۵۷	۲,۳۴۴,۵۱۳,۶۳۵,۶۳۵	۶۲۵,۰۳۵,۴۷۱,۷۵۵
پلنکها و موسسات اعتباری	۸٪	۶,۸۳۳,۳۵۱,۷۵۸,۳۲۹	۴,۷۳۵,۵۱۵,۸۳۰,۲۲۷	۲,۶۸۸,۲۸۶,۸۰۲,۵۰۰
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی و لست	۲٪	۱,۷۸۶,۰۹۸,۰۷۵,۵۱۲	۱,۶۲۳,۴۷۵,۶۲۷,۳۰۳	۳۶۰,۳۳۵,۶۵۶,۷۷۷
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴٪	۳,۶۵۶,۰۹۶,۱۹۲,۳۶۰	۳,۵۷۹,۱۷۰,۷۲۶,۳۰۱	۵,۶۵۲,۳۱۹,۳۳۵,۹۴۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲٪	۲,۰۶۲,۵۱۴,۱۰۴,۱۰۷۳	۱,۴۷۷,۷۵۸,۷۲۹,۳۳۰	۷۳۴,۸۱۷,۷۶۶,۹۷۹
ماشین آلات و تجهیزات	۲٪	۱,۷۰۲,۹۰۷,۷۸۰,۵۶۲	۱,۷۳۳,۰۰۸,۱۰۷,۴۷۵	۹۱۳,۹۵۳,۸۰۲,۰۴۲
استخراج کانه های فلزی	۳٪	۲,۷۸۲,۸۶۲,۳۵۵,۴۰۸	۲,۷۸۷,۰۳۲,۵۵۱,۰۵۶	۸۹۸,۱۱۵,۷۰۸,۴۰۳
سرمایه گذاریها	۲٪	۲,۳۲۲,۸۲۱,۶۵۹,۴۲۸	۲,۳۱۹,۶۰۱,۵۴۵,۴۱۴	۱,۱۳۰,۰۳۵,۹۳۸,۸۹۵
استخراج نفت گاز و خدمات جنسی جز اکتشاف	۰٪	۴۳۵,۹۰۷,۶۵۶,۳۵۰	۴۶۱,۰۹۸,۷۳۸,۵۶۴	۳۲۶,۱۸۴,۳۳۱,۰۵۴
استخراج ذغال سنگ	۰٪	۵۳,۳۷۳,۸۵۵,۹۵۶	۷۹,۴۷۹,۰۸۸,۴۰۹	۶۷,۱۷۳,۶۷۳,۷۰۵
سیمان، آهک و گچ	۳٪	۲,۹۳۳,۳۱۳,۱۳۲,۸۵۷	۱,۶۷۷,۶۸۹,۵۳۸,۴۷۳	۲۰,۸۱,۳۳۷,۷۱۷,۳۴۴
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۶٪	۵,۳۳۲,۷۹۵,۵۸۰,۸۷۸	۴,۴۳۷,۸۵۲,۳۸۸,۰۰۹	۲,۵۵۲,۳۲۶,۷۳۰,۸۹۶
محصولات غذایی و آرایشی به جز قند و شکر	۱٪	۸۶۷,۹۵۵,۶۲۸,۱۱۰	۸۵۲,۴۰۲,۳۳۵,۴۴۴	۷۴۲,۰۸۰,۷۳۸,۶۰۷
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۰٪	۷۲۶,۵۵۰,۵۷۱,۶۴۷	۵۰۷,۶۴۲,۷۱۳,۵۹۳	۹۸۷,۹۷۱,۱۳۸,۶۶۳
جمع نقل به صفحه ی بعد	۸۴٪	۶۵,۹۱۵,۵۲۶,۹۰۵,۵۵۳	۵۵,۹۹۸,۵۱۵,۹۶۳,۰۰۲	۳۳,۳۳۳,۱۳۲,۶۷۷,۳۳۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سال دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۱/۳۱

۱۴۰۴/۰۷/۳۰

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	
۸۴.۳٪	۶۵,۹۱۵,۵۳۶,۷۰۰.۵۵۳	۵۵,۹۹۸,۵۱۵,۹۶۳,۰۰۲	۷۲.۲۴٪	۳۶,۳۷۸,۰۷۸,۰۱۸,۱۳۲	۳۲,۲۳۳,۱۲۳,۶۳۷,۳۳۰	جمع نقل از صفحه ی قبل
۰.۴٪	۳۷۸,۴۵۶,۹۰۱,۳۷۳	۳۶۱,۰۳۵,۸۸۷,۳۱۶	۱.۴٪	۷۳۴,۵۱۴,۶۷۰,۸۰۰	۷۲۳,۵۶۲,۹۷۷,۶۸۴	قند و شکر
۰.۵٪	۳۶۷,۹۸۰,۶۳۴,۴۱۰	۳۱۰,۴۵۵,۹۹۴,۸۳۳	۱.۱٪	۵۶۳,۷۲۱,۵۲۹,۰۹۰	۴۸۳,۵۵۶,۴۱۸,۸۱۶	خرده فروشی انواع مواد غذایی پوشیدنی و غیره
۰.۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۹,۷۳۹,۸۵۸	۰.۶٪	۳۱۷,۱۳۳,۳۱۵,۹۸۰	۲۹۶,۶۱۶,۲۵۱,۸۱۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰٪	-	-	۰.۳٪	۱۱۳,۸۳۳,۳۹۷,۷۵۰	۱۱۸,۰۹۴,۸۶۰,۴۹۷	منسوجات
۱.۱٪	۸۴۰,۳۵۵,۷۳۲,۹۳۱	۷۷۸,۵۳۹,۱۷۸,۷۴۲	۱.۸٪	۸۸۳,۲۹۸,۷۷۳,۵۶۰	۹۰,۴۷۵,۹۱۴,۰۰۳	کاشی و سرامیک
۲.۱٪	۱,۶۱۴,۹۳۷,۰۵۶,۳۷۹	۱,۴۰۹,۵۱۴,۰۴۱,۲۳۴	۳.۶٪	۱,۳۳۳,۹۷۳,۶۴۲,۰۰۶	۱,۱۴۳,۰۳۹,۱۸۶,۱۱۰	زراعت و خدمات وابسته
۱.۰٪	۸۰۶,۳۱۴,۵۷۳,۳۴۰	۵۸۷,۴۹۶,۹۷۹,۵۳۱	۱.۶٪	۸۲۵,۷۳۳,۶۳۷,۳۰۷	۵۷۰,۳۳۳,۵۶۹,۵۰۹	لاستیک و پلاستیک
۰.۳٪	۲۰۲,۴۸۴,۰۱۹,۷۹۹	۱۹۶,۱۲۵,۸۹۴,۰۰۲	۰.۰٪	-	-	لوازمات و ارتباطات
۰.۱٪	۸۳,۵۳۸,۵۶۶,۶۲۳	۹۱,۳۳۰,۵۳۰,۷۳۷	۰.۰٪	-	-	پنبه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۳٪	۳۳۹,۳۳۷,۶۸۰,۷۰۰	۳۸۷,۸۰۸,۶۳۱,۴۰۹	۰.۰٪	-	-	مخابرات
۰.۳٪	۳۳۸,۵۵۵,۹۲۳,۹۰۰	۳۱۵,۱۰۹,۳۶۷,۹۹۱	۰.۰٪	-	-	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۰.۳٪	۲۱۲,۳۹۲,۹۲۸,۳۷۰	۲۱۱,۵۱۸,۳۵۵,۱۵۵	۰.۰٪	-	-	ساخت محصولات فلزی
۰.۳٪	۱۷۴,۶۲۳,۶۹۹,۸۱۰	۱۹۴,۶۲۳,۶۹۹,۸۱۰	۰.۰٪	-	-	هتل و رستوران
۰.۱٪	۱۱۵,۴۵۰,۲۳۳,۳۰۵	۱۶۷,۹۰۳,۶۰۵,۶۰۴	۰.۰٪	-	-	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰٪	۷,۸۱۹,۴۴۵,۸۱۰	۶,۸۶۱,۱۳۳,۵۴۰	۰.۰٪	-	-	استخراج سایر معادن
۰.۴٪	۳۰۹,۰۵۵,۳۳۳,۳۷۰	۳۵۳,۹۴۷,۸۳۰,۶۶۶	۰.۰٪	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۸۹.۶٪	۷۱,۴۱۱,۰۳۶,۱۵۵,۲۷۷	۶۰,۹۷۳,۰۸۹,۳۳۰,۷۷۸	۸۱.۶۹٪	۴۱,۱۳۹,۳۴۶,۱۸۰,۹۰۵	۳۶,۵۸۱,۱۵۱,۴۳۱,۵۴۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۲,۰۹۰,۲۸۲,۵۱۱,۹۰۲	۲,۷۷۱,۲۲۲,۸۹۷,۵۲۸
جمع	۲,۰۹۰,۲۸۲,۵۱۱,۹۰۲	۲,۷۷۱,۲۲۲,۸۹۷,۵۲۸

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

جمع

۶-۱- سپردههای بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
				ریال		ریال	
موسسه اعتباری ملل	یک فقره کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	بدون سررسید	۷۵,۰۲۴,۵۷۷	۰.۰۰٪	۵۹,۳۱۸,۰۰۳	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد	یک فقره کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	بدون سررسید	۱,۶۲۶,۳۸۵	۰.۰۰٪	۲,۸۶۶,۵۴۱	۰.۰۰٪
بانک خاورمیانه	یک فقره کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	بدون سررسید	۱۴۰,۱۷۴,۵۸۲,۰۰۰	۰.۰۳٪	۲,۱۲۰,۰۰۴,۹۸۵	۰.۰۰٪
بانک ملت	یک فقره کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	بدون سررسید	۹۵,۲۵۳,۲۰۶	۰.۰۰٪	۴,۷۲۹,۵۶۵	۰.۰۰٪
بانک صادرات	یک فقره کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	بدون سررسید	۶,۵۸۵,۶۳۸	۰.۰۰٪	۸,۶۱۷,۶۵۱	۰.۰۰٪
بانک تجارت	یک فقره بلند مدت	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
بانک سامان	دو فقره کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بدون سررسید	۲۲,۳۱۸,۶۵۰	۰.۰۰٪	۲۲,۹۳۲,۲۷۲	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	بدون سررسید	۵,۵۵۳,۰۶۶	۰.۰۰٪	۷,۱۶۳,۶۵۵	۰.۰۰٪
	دو فقره کوتاه مدت ۴	-	بدون سررسید	۱,۶۴۵,۵۵۸,۷۹۲,۱۸۰	۳.۲۷٪	۳۸۷,۱۶۵,۰۵۶	۰.۰۰٪
جمع		-	-	۳۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۶٪	۲,۷۶۸,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۵۲٪
				۲,۰۹۰,۲۸۲,۵۱۱,۹۰۲	۴.۱۵٪	۲,۷۷۱,۲۲۲,۸۹۷,۵۲۸	۳.۵۲٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در بورس انرژی

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۷/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۱.۴۳٪	۱,۱۲۲,۲۴۰,۱۴۴,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
۱.۴۳٪	۱,۱۲۲,۲۴۰,۱۴۴,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰

گواهی صرفه جویی کارگزاری ۴۰.۴
 جمع

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۷/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۲.۸۷٪	۲,۲۴۷,۹۶۷,۳۲۹,۷۰۲	۹.۴۵٪	۴,۷۵۷,۳۳۰,۳۴۹,۷۶۰
۲.۸۷٪	۲,۲۴۷,۹۶۷,۳۲۹,۷۰۲	۹.۴۵٪	۴,۷۵۷,۳۳۰,۳۴۹,۷۶۰

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری، جهش فارابی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۷/۳۰		یادداشت
توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۹۶,۳۷۰,۴۹۴,۱۵۱	۱,۸۱۴,۶۷۳,۳۴۸,۲۹۹	(۴۰,۵۹۷,۷۷۱,۳۷۷)	۱,۸۵۵,۲۷۰,۰۱۹,۶۷۶	۹-۱
۳۶,۷۹۱,۳۱۸,۰۴۰	۶۳۳,۴۲۲,۷۹۰	(۱۰,۸۳۲,۷۰۵)	۶۳۳,۲۴۶,۴۹۵	۹-۲
۷۲۲,۵۶۱,۷۱۲,۱۹۱	۱,۸۱۵,۳۹۵,۶۷۱,۰۸۹	(۳۰,۶۰۸,۵۹۵,۰۸۲)	۱,۸۵۵,۹۰۴,۲۶۶,۱۷۱	
				جمع
۱۴۰۳/۰۱/۳۱			۱۴۰۴/۰۷/۳۰	
توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۳,۳۷۷,۷۴۵,۷۱۳	(۲۶۶,۱۱۹,۶۰۷)	۱۳,۶۶۳,۸۵۵,۳۲۰	انتقال داده های آسیاتک
۰	۱,۳۶۸,۰۴۳,۵۵۱	(۱۸,۷۴۰,۳۳۳)	۱,۳۸۶,۷۸۳,۸۷۴	ایران خودرو دیزل
۰	۳۳,۶۸۳,۸۳۰,۳۰۴	(۶۲,۸۸۷,۲۰۶)	۳۳,۷۴۸,۷۱۷,۵۱۰	ایران ترانسکو
۰	۳۱,۹۶۳,۰۲۲,۹۵۰	۰	۳۱,۹۶۳,۰۲۲,۹۵۰	پارس کلای ایران
(۳۸۸)	(۳۸۸)	۰	(۳۸۸)	پارس کوثر
۱,۶۲۰,۶۱۶,۱۵۰	۷۵۶,۳۰۱,۳۵,۵۹۹	(۱,۱۹۱,۰۰۸,۳۰۱)	۷۶,۷۹۴,۱۴۳,۹۰۰	پارس دارو
۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰	۱۴۲,۱۱۴,۲۷۳,۴۴۱	(۳۰,۱۷,۴۴۴,۸۴۷)	۱۴۵,۱۳۱,۷۶۸,۲۸۸	پالایش نفت بندرعباس
۰	۲۴۸,۴۳۰,۳۰۶,۴۱۸	(۷,۱۴۶,۳۳۷,۵۸۳)	۲۵۵,۵۶۶,۶۴۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۰	۳۰۰	۰	۳۰۰	پتروشیمی شازند
۰	۵۳,۰۷۶,۵۸۴,۷۸۵	(۳,۷۶۳,۸۹۰,۷۱۵)	۵۵,۸۳۹,۴۷۵,۰۰۰	پخش البرز
۳۳,۷۶۱,۱۶۵,۷۶۳	۵۷۹,۶۲۶,۹۴۲,۶۷۳	(۱۲,۴۶۷,۴۷۸,۵۸۱)	۵۹۴,۰۹۴,۴۲۱,۲۵۴	جمع نقل به صفحه ی بعد

۹-۱- عدم دریافت سود سهام شرکت های سرمایه پذیر در تاریخ سررسید، پس از گذشت مهلت قانونی پیگیری های مدیر از طریق مکاتبات صورت گرفته و دریافت سود ادامه خواهد داشت.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۷/۳۰

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

تغییر شده	تغییر شده	مبلغ تغییر	درصد	تغییر نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۳,۷۶۱,۱۶۵,۷۶۲	۵۷۹,۶۲۶,۹۴۲,۶۷۳	(۱۴,۴۶۹,۳۷۸,۵۸۱)	۲۵٪	۵۹۴,۰۹۴,۴۲۱,۲۵۴
۱۱,۶۷۸,۱۷۳,۳۱۰	.	.	۲۵٪	.
۱۸,۶۸۹,۰۶۵,۳۷۱۶	(۸,۹۳۶,۰۹۵,۷۱۸)	(۸,۹۳۶,۰۹۵,۷۱۸)	۲۵٪	.
.	۵۴,۱۵۵,۸۵۰,۸۴۴	.	۲۵٪	۵۴,۱۵۵,۸۵۰,۸۴۴
.	۸۲,۵۷۳,۶۸۶,۰۰۰	.	۲۵٪	۸۲,۵۷۳,۶۸۶,۰۰۰
۲,۰۷۴,۵۵۱,۳۰۸	.	.	۲۵٪	.
۳۰,۵۴۷,۹۶۸	.	.	۲۵٪	.
۸,۵۳۴,۹۵۶,۰۰۰	.	.	۲۵٪	.
.	۱۹۵	(۵)	۲۵٪	۲۰۰
.	۸۶,۷۴۶,۴۰۹,۲۵۰	.	۲۵٪	۸۶,۷۴۶,۴۰۹,۲۵۰
(۷۰)	(۷۰)	.	۲۵٪	(۷۰)
.	۴۳۳,۳۰۲,۰۱۳	(۸,۶۹۷,۹۸۷)	۲۵٪	۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰
۹,۵۷۴,۹۸۰,۷۶۰	۹,۵۷۴,۹۸۰,۷۶۰	.	۲۵٪	۹,۵۷۴,۹۸۰,۷۶۰
۳۲,۴۹۳,۰۵۷,۴۴۱	۷۵,۳۳۲,۲۸۵,۲۰۰	.	۲۵٪	۷۵,۳۳۲,۲۸۵,۲۰۰
.	۲۱,۱۳۹,۰۱۴,۹۷۱	(۱,۳۰۳,۸۹,۹۶۴)	۲۵٪	۲۲,۴۴۲,۱۰۴,۹۳۵
۱۵,۷۶۱,۳۷۵,۹۲۰	۳۶,۷۶۰,۱۳۸,۰۷۵	.	۲۵٪	۳۶,۷۶۰,۱۳۸,۰۷۵
.	۵۲,۰۹۴,۵۵۶	.	۲۵٪	۵۲,۰۹۴,۵۵۶
۳۴,۲۹۷,۷۷۳,۲۴۰	.	.	۲۵٪	.
۱۳,۷۹۶,۴۵۵,۶۱۷	۱۵,۳۷۰,۵۹۷,۴۵۰	.	۲۵٪	۱۵,۳۷۰,۵۹۷,۴۵۰
۳۳,۸۸۳,۵۸۹,۹۷۳	۹۴۲,۷۱۹,۲۰۶,۱۹۹	(۳۴,۷۰۵,۳۶۲,۲۵۵)	۲۵٪	۹۶۷,۴۲۴,۵۸۸,۴۵۴

جمع نقل از صفحه ی قبل
پرواغت الکترونیک پاسارگاد
پست بانک ایران
توزیع دارو پخش
توسعه معدنی و صنعتی صیانور
توسعه نیشکر و صنایع جانبی
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
تولید مواد اولیه داروپخش
تکادو
حقاری شمال
حمل و نقل کپور ترابر سیرجان
داروپخش (هلدینگ)
داروسازی دانا
داروسازی کالسپین تامین
داروسازی ایورپخان
داروسازی اکسیر
دارویی رازک
زغال سنگ پروده طبس
سیحان دارو
جمع نقل به صفحه ی بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۷/۳۰	
توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳۸,۸۳۵,۸۹۷,۹۷۳	۹۴۲,۷۱۳,۰۶۱,۹۹۹	(۳۴۷۰,۵۳۶۲,۳۵۵)	۹۶۷,۳۴۴,۵۶۸,۴۵۴
۳۵,۳۵۹,۲۸۹,۲۸۰	-	-	-
۵۲,۱۲۲,۶۳۲,۵۱۴	۴۵,۳۹۱,۸۱۸,۰۰۰	-	۴۵,۳۹۱,۸۱۸,۰۰۰
(۱,۳۵۰)	۱۵۲,۳۰۸,۰۳۶,۹۷۷	(۶,۳۳۷,۳۳۸,۱۵۳)	۱۶۰,۵۲۶,۱۵۱,۸۵۰
-	۴۶,۱۴۶,۱۹۰,۵۶۵	(۸۸۴,۹۹۵,۴۳۵)	۴۷,۳۱,۱۸۶,۰۰۰
۶۹,۷۱۶,۳۸۵,۱۹۵	-	-	-
-	۳۵,۵۷۵,۲۷۹,۲۰۶	(۳۶۵,۴۹۹,۴۴۶)	۳۵,۹۴۰,۷۷۸,۶۵۰
۲۹,۰۸۵,۶۳۸,۷۷۵	-	-	-
(۴۰۰)	(۴۰۰)	-	(۴۰۰)
۳۳,۱۷۱,۱۵۳,۴۵۵	-	-	-
-	۳,۸۱۹,۱۳۰,۵۲۴	(۳۳۷,۹۰۷۰,۹۶)	۴,۱۶۷,۰۳۷,۶۲۰
-	۸۹,۷۵۶,۴۳۵,۱۰۰	-	۸۹,۷۵۶,۴۳۵,۱۰۰
-	۳,۳۳۱,۰۱۶,۱۲۹	(۹۰,۹۸,۶۷۴)	۳,۳۳۰,۱۱۳,۸۰۳
-	۳,۶۶۴,۷۰۵,۸۸۹	(۳۸,۳۳۷,۹۶۱)	۲,۷۰۳,۰۳۳,۸۵۰
۵,۵۶۲,۴۲۷,۰۰۰	-	-	-
(۳۷۰)	۵۱,۹۵۸,۳۶۸,۳۱۵	(۵۳۳,۸۱۸,۸۵۵)	۵۲,۴۹۲,۱۸۷,۱۷۰
۵۷,۶۸۴,۰۹۶,۲۰۱	-	-	-
-	۱۰,۴۴۳,۳۸۹,۱۰۶	(۳۵۷,۶۱۵,۸۹۴)	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۰,۶۸۱,۹۱۲,۲۷۶	(۳۵۴,۱۴۲,۳۳۶)	۲۱,۰۳۶,۰۵۴,۶۱۰
۲۰,۷۰۷,۷۵,۸۱۶	۷,۸۵۷,۳۹۱,۱۰۳	(۱۰,۶۱۶۷,۳۳۳)	۸,۰۳۳,۴۵۸,۴۲۶
-	۹۵,۴۰۹,۹۷۷	(۱,۳۰۶,۹۸۶)	۹۶,۷۱۶,۹۶۳
۶۰,۳۸۰,۲۰۰,۶۰۱,۸۸۸	۱,۴۱۴,۷۳۷,۹۵۰,۶۸۶	(۳۴۰,۴۱۵,۹۰,۴۲۰)	۱,۴۴۸,۷۷۹,۵۴۱,۱۰۶

جمع نقل از صفحه ی قبل

سرمایه گذاری ارس صبا

سرمایه گذاری دارویی تلمین

سرمایه گذاری سپهان تلمین

سرمایه گذاری مس سرچشمه

سنگ آهن گهرزمین

سیمان تهران

سیمرغ

شرکت خمیرمایه رضوی

صبا فولاد خلیج فارس

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

صنایع خاک چینی ایران

فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال

فلترساز زر

فولاد خوزستان

فولاد خراسان

گروه انتخاب الکترونیک آرمان

گروه مالی صبا تلمین

گروه پهن

گسترش سوخت سبز آگروس (سهامی عام)

گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو

جمع نقل به صفحه ی بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۷/۳۰	
توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰,۲۸۰,۲۰۰,۶۰۱,۸۸	۱,۴۱۴,۳۳۷,۹۵۰,۶۸۶	(۴۴,۰۴۱,۵۹۰,۴۴۰)	۱,۴۴۸,۷۷۹,۵۴۱,۱۰۶
-	۳,۷۴۱,۵۱۴,۶۵۸	(۳۸,۴۴۰,۳۲۲)	۳,۷۷۹,۹۶۴,۹۸۰
۲,۱۸۴,۱۱۲,۳۷۰	-	-	-
(۳۸۰)	۵۲,۳۲۱,۶۰۰,۳۷۵	(۶۴۳,۸۲۷,۱۵۵)	۵۲,۸۶۵,۴۲۸,۳۳۰
-	۶۶,۱۸۷,۷۴۰,۴۸۰	-	۶۶,۱۸۷,۷۴۰,۴۸۰
(۶۲۰)	(۶۲۰)	-	(۶۲۰)
(۳۷۰)	(۳۷۰)	-	(۳۷۰)
(۱,۷۰۰)	(۱,۷۰۰)	-	(۱,۷۰۰)
(۱,۵۴۰)	(۱,۵۴۰)	-	(۱,۵۴۰)
-	۴۶,۱۲۵,۷۹۷,۶۵۸	(۱,۳۳۲,۱۲۷,۴۷۳)	۴۷,۳۵۷,۹۲۵,۱۳۰
-	۳۱,۹۰۶,۲۸۶,۵۳۱	(۶۹۹,۳۱۵,۵۶۹)	۳۲,۶۰۵,۶۰۲,۴۰۰
-	۴۶,۴۳۵,۰۳۴,۵۲۵	(۷۹۵,۱۳۰,۴۵۵)	۴۷,۲۳۰,۱۵۵,۰۰۰
-	۳۶,۲۱۵,۹۵۷,۸۸۴	(۶۴۴,۹۴۱,۷۱۶)	۳۶,۸۶۰,۸۹۹,۶۰۰
-	۳۶,۴۳۲,۰۸۴,۹۸۵	(۶۴۳,۸۵۴,۱۹۵)	۳۷,۰۵۶,۹۳۹,۱۸۰
-	۸۰,۶۶۷,۳۲۴,۷۲۷	(۱,۸۷۸,۵۵۳,۹۷۳)	۸۲,۵۴۵,۸۷۷,۷۰۰
۹۱,۲۸۴,۳۸۰,۳۰۳	-	-	-
۶۹۶,۳۷۰,۴۹۴,۱۵۱	۱,۸۱۴,۶۲۳,۳۴۸,۴۹۹	(۴۰,۵۹۷,۷۷۱,۳۷۷)	۱,۸۵۵,۳۲۰,۰۱۹,۶۷۶

جمع نقل از صفحه ی قبل
 لوله‌ماشین‌سازی‌ایران
 ماشین سازی اراک
 معدنی و صنعتی گل گهر
 معدنی املاج ایران
 معدنی و صنعتی چادرملو
 ملی صنایع مس ایران
 نخریسی و نساجی خسروی خراسان
 نفت تهران
 کاشی و سرامیک حافظ
 کرین ایران
 کشاورزی و دامپروری مگسال
 گشت و دام قیام اصفهان
 گشت و دامداری لکا
 گشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
 کربور تایر
 جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارسی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۹-۲- سود سپرده های بانکی دریافتی

۱۴۰۴/۰۷/۳۰				
تغییر شده	تغییر شده	مبلغ تغییر	نرخ تغییر	نوع سپرده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
-	۴۱۷,۵۶۴,۶۵۱	(۷۰,۹۲۸,۷۹۶)	۵٪	کوتاه مدت
۲۶,۳۹۱,۳۱۸,۰۴۰	۲۰,۵۸۵,۸۱۳,۹	(۳,۷۳۰,۸۱۶)	۵٪	کوتاه مدت
۲۶,۳۹۱,۳۱۸,۰۴۰	۶۳۳,۴۳۲,۷۹۰	(۱۰,۸۱۳,۷۰۵)		
				جمع

بانک صادرات
 بانک گردشگری
 جمع

۱۰- جاری کارگزاران
 جاری کارگزاران به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۷/۳۰				
نام شرکت کارگزاری	مابده ابتدای دوره (بستانکار)	مردش بدهکار	مردش (بستانکار)	مابده پایان دوره - بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری فارابی	(۸۹۱,۶۴۰,۷۳۲,۹۳۷)	۵۳۰,۲۶۶,۸۶۰,۷۱۶	(۵۱,۶۳۳,۷۷۷,۲۸۶)	۵۳۱,۲۶۸,۷۴۶,۹۳۳
تعدیل کارمزد کارگزار - شرکت کارگزاری فارابی	۹۰,۰۱۳,۵۳۳,۷۹۸	۳۹,۷۷۶,۹۲۹,۹۵۵	(۳۲,۸۵۳,۵۳۱,۵۵۳)	۱۵,۱۲۶,۱۷۳,۳۰۰
جمع	(۸۸۲,۶۲۷,۱۹۹,۱۳۹)	۵۳۰,۸۶۳,۷۹۰,۶۷۱	(۵۱,۶۵۶,۳۰۸,۸۳۹)	۵۴۷,۳۰۵,۷۱۹,۱۷۳

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۱ - سایر دارایی‌ها
 سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهکک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۷/۳۰	
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۴۱,۴۷۹,۲۵۶	۵۸۶,۳۱۹,۳۴۳	۶۱۳,۶۸۰,۶۵۸	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۳۲,۸۷۷,۳۲۰	۳۴۴,۶۳۵,۱۹۳	۶۹۶,۸۴۴,۰۶۴	۱,۰۴۱,۴۷۹,۲۵۶
.	۸,۹۶۹,۶۳۱,۲۵۰	۳,۷۶۳,۳۴۵,۹۷۰	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۳۰,۹۱۶,۶۶۷	۲۰,۱۹۵,۷۰۰	۵,۰۳۲,۸۷۷,۳۲۰
۶,۰۷۴,۳۵۶,۴۷۶	۹,۹۳۰,۶۷۷,۴۵۱	۵,۰۹۳,۹۶۶,۳۹۳	۶,۰۷۴,۳۵۶,۴۷۶
		۸,۹۵۰,۲۸۷,۳۶۷	
			۶,۰۷۴,۳۵۶,۴۷۶

نام شرکت کارگزاری

مخارج عضویت در کانون‌ها
 مخارج رتبه بندی
 آئینمان نرم افزار صندوق
 خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 جمع

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق
 بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۴۰۰,۴۸۵,۲۹۰,۴۳۴	۱۶۱,۸۱۰,۳۹۲,۷۹۸
۱,۶۷۹,۸۳۶,۱۱۷	۷۵۵,۰۶۸,۴۸۶
۹۰,۵۲۲,۶۱۴	۶۰,۲۰۰,۱۳۴۰
۴۰,۳۰۰,۰۳۴۹,۱۵۵	۱۶۳,۱۶۷,۵۶۲,۵۲۴

شرکت سیدگردان فارابی (مدیر صندوق)
 موسسه حسابرسی هدف نوین تگر (متولی صندوق)
 موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس صندوق)
 جمع

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

$1F \cdot T \cdot 1 / 31$	$1F \cdot F \cdot V / 3 \cdot$
JL_2	JL_2
VIP	A.V.F. 190
T81,266	102,1AF
319,222,V1F	26,112,Y90
319,F8F,A9P	32,9V1,1VF

بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

بابت واحدهای ابطال شده

جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

١٤٠٢/١/٣١	١٤٠٢/٧/٣٠
ربيعال	ربيعال
٥,٩٨٤,٠٢٨,٧٥٧	٢,٨١٩,٧٩٢,٨٩٧
٩٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٩٩٥,٠٠٠,٠٠٠
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٥٩,٩٤٠,٨٠٣
٢٢,٤٢٣,٢١٨	٣٤,٥١٢,٠٧٠
٢,٢٠٩,٤٧٢,١٥٠	٢,٢٢٩,٠٢٨,٣٢٢
٧٤٠,٤٠٢,٩٠٢	
١٢,٩٧٣,٧٤١,٠٢٩	٢٥,٢٠١,٧٢٨,١١٢

ذخیره آبونمان نرم افزار

هزینه رتبه بندی

ذخیره تصفیه

واریزی نامشخص

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی

بدهی بابت امور صندوق

۳

۱۵-پیش دریافت ها

بیش دریافت سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

١٤٣٠/١/٣١	١٤٠٤/٧/٣٠
ريال	ريال
.	٨,٩١٢,٧٣١,٧٩٦
.	٣,٣٤٩,٣١٥,١٢٥
.	١١,١٦٢,٠٤٦,٩٢١

بانک گردشگری

بانک صادرات

۱۶- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۷/۳۰	
مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۴۵,۰۶۶,۷۳۴,۵۴۰,۰۶۸	۳,۶۹۳,۴۱۱,۷۵۱	۳۸,۶۷۰,۹۷۷,۳۸۹,۹۲۹	۱,۴۵۵,۷۳۴,۹۳۸
۱۴۴,۱۷۸,۶۵۱,۶۷۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۰۶۳,۸۶۹,۴۹۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱,۷۷۱,۳۰۷,۶۶۹,۴۷۸	۲,۳۰۳,۵۹۹,۹۹۹	۲۱,۳۶۴,۷۸۳,۳۱۴,۱۳۳	۱,۶۹۴,۵۹۹,۹۹۹
۷۶,۹۸۳,۱۰۰,۸۶۱,۳۲۵	۴,۹۰۶,۰۲۱,۷۵۰	۵۰,۱۵۹,۸۳۴,۴۷۱,۵۴۷	۳,۱۷۰,۲۳۴,۳۲۷

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز نوع اول

واحد های سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم

حمم

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی، جهش فارابی

[illegible]

صندوق سهامی اهری، جهش فارابی

دادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارلند
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۴

۱۷-۴- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمدهای ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
مبلغ درآمد ناشی از اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۷,۱۶۸,۶۴۰,۷۹۴	.	.	.	.	.	.	سلف موازی متناوب پوشه ۵۱
۱۲,۸۸۹,۵۷۳,۵۳۵	.	.	.	.	.	.	سکوک مرابحه دهمید (۷۱-شماره ۳۳٪)
۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	مرابحه داروسازی روزین ۱۱۶-۶۱
(۱۴,۵۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	مرابحه نقشینه چاپ کارون ۱۰۲۰-۶۱
(۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	سکوک مرابحه گالیر ۱۰۳-شماره ۲۳٪
(۳۳,۳۷۵,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	مرابحه داروساز پارس حیان ۹۲۹-۶۰
۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	مرابحه الکترومنیوکارون ۶۲۶-۶۰
۱۲,۳۱۷,۱۰۸,۴۵۰	.	.	.	.	.	.	سکوک اجاره فوزه ۶-سیدین شلمن
۴۱۹۰,۶۲۵۰۰	.	.	.	.	.	.	مرابحه کرمان موتور کارون ۳۳۷-۵۱
۱۲۶,۶۹۲,۱۸۸,۷۷۹	.	.	(۳,۳۱۶,۳۶۶,۶۹۱)	.	.	.	جمع

۱۷-۵- زیان حاصل از سررسید و فروش اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		مبلغ درآمد ناشی از اعمال		مبلغ درآمد ناشی از اعمال		مبلغ درآمد ناشی از اعمال	
مبلغ درآمد ناشی از اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال	مالیات	وضعیت اعمال	تعداد موقعیت فروش	تعداد موقعیت خرید	تعداد موقعیت اعمال	قیمت اعمال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۹۱۱,۸۳۷,۹۳۳	.	.	.	.	.	.	اختیار شینا-۹۰۴۲۸۳-۱۴۰۲/۰۷/۳۰
(۳,۷۹۰,۴۳۲,۷۱۶)	.	.	.	.	.	.	اختیار شینا-۷۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۳۰
(۳,۳۳۲,۵۷۴,۷۶۱)	.	.	.	.	.	.	اختیار خودرو-۹۰۳۲۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۳۰
(۳۰,۴۶۱,۵۰۰,۸۸۵)	.	.	.	.	.	.	اختیار خودرو-۹۰۳۲۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۳۰
(۱۱,۷۰۳,۱۷۷,۸۳۴)	.	.	.	.	.	.	اختیار شینا-۹۰۳۲۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۳۰
(۵,۷۰۱,۰۱۲,۴۶۵)	.	.	.	.	.	.	اختیار خودرو-۹۰۳۲۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۳۰
(۳,۸۰۹,۱۲۶,۲۴۶)	.	.	.	.	.	.	اختیار وکتیر-۱۴۰۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۳۰
(۶,۵۴۶,۱۷۶,۶۶۶)	.	.	.	.	.	.	اختیار وکتیر-۱۵۰۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۳۰
(۴۱۲,۱۳۶,۸۸۷)	.	.	.	.	.	.	اختیار وکتیر-۱۲۰۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۳۰
(۷۷۳,۸۹۰,۸۱۱)	.	.	.	.	.	.	اختیار وکتیر-۱۰۰۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۳۰
(۳۹,۱۹۳,۶۲۶,۸۸۴)	.	.	.	.	.	.	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی حبش فارابی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی دوران مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	مالیات	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰		تعداد
				ریال	ریال	
۳۳,۳۶۸,۷۰۹,۸۸۴	(۱۰,۶۳۸,۰۹۵,۱۰۳)	(۵۳,۳۳۳,۱۸۳,۶۹۲)	(۱۰,۱۳۱,۱۱۲,۷۱۰)	۱۰,۶۶۴,۳۳۵,۵۷۸,۵	۱۰,۶۶۴,۳۳۵,۵۷۸,۵	جمع نقل از صفحه قبل
	۲۰,۵۱۶,۰۶۴,۱۶۹	(۱,۵۵۵,۲۰۳,۳۴۱)	(۳۰,۳۰۸,۵۷۷)	۳۱۹,۰۴۰,۷۶۰,۰	۳۱۹,۰۴۰,۷۶۰,۰	مبتین انرژی خلیج فارس
	(۶۱۲,۰۰۵,۶۳۳,۵۰۰)	(۵,۳۷۹,۱۰۰,۸۶۶)	(۱۰,۳۲۰,۲۹۱,۱۶۵)	(۱,۷۶۱,۳۴۳,۶۶۵,۶۹۱)	(۱,۷۶۱,۳۴۳,۶۶۵,۶۹۱)	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
	۵۷,۷۴۸,۱۵۱,۱۴۰	(۳,۸۳۵,۳۷۸,۸۶۴)	(۵,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۱۷,۳۷۳,۳۷۳,۵۵۵)	(۵,۵۱۷,۳۷۳,۳۷۳,۵۵۵)	فروشگاههای زنجیره ای افق کویش
(۳۷,۰۷۹,۹۲۰,۹۱۰)	(۳۴,۰۶۸,۰۰۱,۵۵۱)	(۱,۷۸۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	۳۵۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۳۴,۸۳۰,۸۶۷,۵۸۴)	(۱۱,۵۹۱,۹۷۷,۹۹۱)	(۵۵۸,۳۹۰,۳۱۴)	(۱۶۳۰,۹۲۰,۱۶۰)	۵۱,۱۴۷,۷۶۸	۵۱,۱۴۷,۷۶۸	سپهان فارس نو
(۳۳,۳۳۳,۸۳۰,۳۳۱)	(۱۶۱,۵۴۴,۰۰۰,۵۵۰)	(۵,۳۵۹,۰۷۱,۹۱۹)	(۹۹۹,۳۳۳,۶۶۵)	(۱,۰۵۱,۸۱۳,۳۸۳,۷۵۰)	(۱,۰۵۱,۸۱۳,۳۸۳,۷۵۰)	مساجع خاکچین ایران
(۹۸,۱۲۳,۵۷۷,۸۷۳)	(۶۶,۳۳۸,۵۵۵,۸۶۸)	(۱۰,۶۴۳,۵۰۰,۹۱۹)	(۲۰,۲۳۳,۶۷۵)	۳۱۲,۸۷۰,۱۸۳,۷۶۰	۳۱۲,۸۷۰,۱۸۳,۷۶۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
	۷۹,۶۱۹,۰۹۵,۳۲۸	(۲,۹۷۳,۵۳۳,۸۰۰)	(۱,۵۱۶,۹۶۵,۳۳۲)	۷۵۰,۳۴۳,۳۷۵,۰۰۰	۷۵۰,۳۴۳,۳۷۵,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
(۵۵,۶۰۵,۶۰۶,۳۷۳)	(۱۹,۶۱۷,۳۷۱,۵۸۳)	(۳۷۵,۱۳۱,۸۷۵)	(۶۷,۳۷۳,۱۵۶)	۱,۵۹۴,۷۰۴,۷۵۹,۹۹۰	۱,۵۹۴,۷۰۴,۷۵۹,۹۹۰	پتروشیمی شانژند
(۸۰,۶۵۳,۳۳۱,۱۵۶)	(۵۵,۹۷۳,۸۶۱,۳۰۵)	(۲,۹۲۱,۱۱۱,۱۳۳)	(۱۵۰,۵۰۰,۱۱۵)	۱۵۸,۴۲۳,۳۲۶,۳۴۰	۱۵۸,۴۲۳,۳۲۶,۳۴۰	کرتن ایران
۱۴,۵۳۳,۵۵۵,۵۵۵	۲۹,۳۶۶,۴۸۳,۳۱۷	(۲,۲۰۰,۶۶۵,۲۰۳)	(۱۳۳,۳۶۲,۶۷۵)	۱۴۰,۶۱۲,۳۰۰,۳۲۴	۱۴۰,۶۱۲,۳۰۰,۳۲۴	کنت و خدماتی تکا
	۱۶,۸۴۳,۶۹۲,۰۱۱	(۲,۲۰۰,۶۶۵,۲۰۳)	(۷۹۹,۳۳۳,۶۸۹)	۸۶۱,۳۸۷,۱۱۹,۳۱۰	۸۶۱,۳۸۷,۱۱۹,۳۱۰	گلشی فارس
	۲۰,۰۸۳,۵۵۷,۵۵۶	(۱,۷۱۷,۸۶۰,۶۴۹)	(۳۲۶,۳۳۳,۶۸۹)	۳۴۳,۵۷۳,۰۹۳,۷۲۰	۳۴۳,۵۷۳,۰۹۳,۷۲۰	نفت ایرانل
	۳۱,۳۶۶,۳۱۱,۱۱۰	(۳,۶۷۷,۰۰۵,۳۲۹)	(۳۸۲,۸۵۶,۳۲۳)	۴۰,۳۱۵,۴۹۱,۶۵۰	۴۰,۳۱۵,۴۹۱,۶۵۰	نورد آلومینیوم
(۶۹,۶۶۱,۱۸۳,۵۳۸)	۱۰,۷۹۱,۰۸۰,۷۳۰,۹	(۳,۶۷۷,۰۰۵,۳۲۹)	(۳۸۲,۸۵۶,۳۲۳)	۷۳۵,۴۰۰,۰۵۵,۸۰۰	۷۳۵,۴۰۰,۰۵۵,۸۰۰	فولاد خراسان
	(۵۱,۹۳۳,۰۰۰,۱۷۵)	(۱,۹۹۹,۱۸۳,۸۱۷)	(۱۸۰,۳۳۳,۷۴۱)	۱۸۸,۳۳۵,۷۶۳,۰۷۰	۱۸۸,۳۳۵,۷۶۳,۰۷۰	سپهان شرق
	۶,۳۷۱,۸۱۶,۶۲۳	(۲,۸۶۴,۵۵۵,۴۰۶)	(۹۱۴,۳۷۳,۱۰۸)	۹۷۳,۵۱۹,۰۶۰,۸۰۰	۹۷۳,۵۱۹,۰۶۰,۸۰۰	پست بانک ایران
	(۵۳,۶۵۸,۸۴۳,۵۳۳)	(۲,۸۶۴,۵۵۵,۴۰۶)	(۱۲۸,۷۸۵,۲۴۰,۶۵۵)	۵۱۷,۱۳۳,۰۱۰,۳۰۴	۵۱۷,۱۳۳,۰۱۰,۳۰۴	داروهی زاگزی
(۳۳,۸۵۰,۸۶۱,۸۸۰)	۱۴,۴۰۵,۸۲۱,۹۹۳	(۳,۵۵۵,۶۶۰,۰۵۵)	(۸۲۰,۳۶۸,۳۳۳)	۸۶۳,۶۴۹,۸۱۳,۶۰۰	۸۶۳,۶۴۹,۸۱۳,۶۰۰	فارسای ابوریحان
	۳۶۷,۸۵۲,۰۰۵,۴۰۵	(۳,۵۵۵,۶۶۰,۰۵۵)	(۳۳۰,۳۵۰,۱۶۶)	۳۳۱,۹۳۷,۵۷۲,۹۶۰	۳۳۱,۹۳۷,۵۷۲,۹۶۰	فارسای اکسیر
	(۳۷,۳۵۱,۸۶۴,۹۴۴)	(۱,۱۵۹,۳۷۷,۸۷۵)	(۸۶۳,۹۷۶,۹۰۰)	۹۰,۹۳۵,۹۸۹,۵۵۰	۹۰,۹۳۵,۹۸۹,۵۵۰	سرمایه گذاری ارس صبا
(۴۶,۶۶۸,۰۳۰,۷۷۵)	۱۳۹,۶۶۴,۳۰۱,۹۱۶	(۴,۵۶۴,۸۱۶,۳۴۱)	(۱۰,۳۸۶,۴۱۰,۹۸۸)	۱۰,۹۳۳,۰۷۳,۵۵۴,۰۰	۱۰,۹۳۳,۰۷۳,۵۵۴,۰۰	ملی صنایع سار ایران
(۱۱,۱۳۳,۸۶۴,۹۱۹)	(۳۳,۹۸۷,۸۷۲,۵۷۷)	(۳,۵۶۴,۸۱۶,۳۴۱)	(۱۱۶,۷۸۷,۳۱۵)	۱۷,۵۱۸,۳۵۳	۱۷,۵۱۸,۳۵۳	سیمان سلول
	(۱۲,۷۰۰,۰۶۱,۶۴۴)	(۱,۶۶۰,۴۱۹,۰۵۶)	(۱۱۶,۷۸۷,۳۱۵)	۳۳۲,۰۸۳,۸۵۱,۲۰۷	۳۳۲,۰۸۳,۸۵۱,۲۰۷	قندامنهان
(۱۱۳,۰۰۰,۷۶۸,۱۴۸)	(۱۳۳,۵۹۱,۵۵۰,۰۷۱)	(۱,۳۳۳,۳۷۷,۸۷۲)	(۳۳۵,۰۸۳,۳۳۶)	۳۳۷,۵۵۹,۹۷۲,۵۰۰	۳۳۷,۵۵۹,۹۷۲,۵۰۰	پتروشیمی پارس
	۳۳,۱۲۳,۷۹۰,۰۰۰	(۱,۳۰۰,۱۳۳,۷۵۵)	(۳۶۶,۳۵۳,۲۱۱)	۲۸۰,۳۳۷,۵۹۱,۰۱۹	۲۸۰,۳۳۷,۵۹۱,۰۱۹	سیمان دارو
	۶۹,۶۰۰,۶۷۷,۰۰۰	(۱,۶۳۱,۴۴۴,۱۷۸)	(۳۰۰,۳۷۳,۳۴۴)	۳۳۶,۳۸۸,۳۵۳,۰۰۰	۳۳۶,۳۸۸,۳۵۳,۰۰۰	سیمان باقران
(۱,۳۵۷,۷۷۳,۵۸۷,۷۸۱)	(۱۷۸,۶۴۷,۳۷۶,۵۳۱)	(۱,۱۲۴,۸۱۸,۳۳۱,۳۳۳)	(۳۳,۷۱۷,۳۶۰,۰۵۵)	۳۴,۹۶۵,۶۶۶,۳۳۸,۸۲۹	۳۴,۹۶۵,۶۶۶,۳۳۸,۸۲۹	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۳/۷/۱۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۷/۱۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۳۵۷,۷۳۳,۵۷۱,۷۸۱)	(۱۷۸,۶۳۷,۳۷۲,۵۳۱)	(۱۳۴,۸۲۸,۳۳۱,۷۳۳)	(۳۳,۷۱۷,۳۶۴,۰۲۵)	(۳۴,۹۹۵,۷۸۸,۱۷۶-۲)	۳۴,۹۵۵,۶۴۶,۳۳۸,۸۲۹	جمع نقل از صفحه قبل
(۱۰,۵۸۶,۵۵۶,۴۰۸)	(۹,۹۱۹,۳۵۸,۰۵۳)	(۷,۵۰۰,۱۲۰,۹۷۳)	(۳,۸۵۵,۳۲۲,۹۸۵)	(۴۱۷,۵۰۲,۸۰۸,۶۰۲)	۴۱۰,۰۲۴,۱۹۴,۵۰۰	سپان ایک
				(۶۸۷,۱۲۸,۱۸۸)	۹۴۳,۳۵۶,۳۳۳,۶۸۸	بانک اقتصاد نوین
	۹۱۷	(۱۷)	(۳)	(۳,۴۴۴)	۳,۳۸۱	۷۵۰,۳۷۳۰
(۳۶,۱۳۳,۰۱,۴۵۰)	۶۵,۱۳۳,۶۶۸,۹۳۹	(۲,۹۱۸,۵۵۶,۷۰۰)	(۵۵۵,۵۲۷,۶۷۳)	(۵۵۵,۱۱۷,۷۶۶,۶۸۸)	۵۸۳,۷۱۳,۳۳۰,۰۰۰	سایما
	(۳,۳۳۱,۰۸۸,۷۷۷)	(۵۷۳,۷۷۵,۰۰۰)	(۱۰,۸۸۷,۷۵۰)	(۱۱۸,۰۹۰,۹۶۴,۹۹۷)	۱۱۴,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
	۱۰,۶۱۶-۱۹,۷۷۷	(۴,۸۴۷,۷۳۹,۶۶۸)	(۹۲۱,۰۷۰,۵۷۵)	(۵۵۷,۵۱۹,۰۱۳,۶۶۴)	۹۶۹,۵۲۷,۹۷۳,۵۴۴	تاسیج هدیه الیز مشهد
	۲۲۳,۵۵۶,۳۵۰-۹۷	(۵,۴۳۰,۰۰۰,۶۹۴)	(۱۰,۳۹۸,۷۰۵,۵۱۲)	(۶۶۵,۳۳۱,۳۱۵,۵۱۷)	۱,۰۰۹,۶۶۰-۵۳۸,۸۲۰	پالایش نفت تهران
	۳۳,۳۳۶,۸۱۵,۳۶۴	(۶۴۴,۳۶۷,۳۷۷)	(۱۲,۴۱۰,۸۰۲)	(۵۵,۷۶۹,۹۸۱,۷۳۵)	۱۲۸,۵۵۲,۶۷۵,۳۶۸	پخش البرز
	۲۸,۳۶۹,۴۷۸-۸۹	(۶۹۷,۸۵۸,۰۰۲)	(۱۳,۵۹۳,۰۰۰)	(۱۱۰,۳۷۱,۶۷۱,۶۶۹)	۱۳۹,۵۷۱,۶۰۰,۳۸۰	بانک سینا
	۹۷,۹۰۷,۲۸۹,۵۳۳	(۱,۷۳۳,۵۳۳,۲۱۴)	(۳۴,۷۶۹,۲۲۱)	(۳۵۸,۶۶۲,۸۶۱,۸۳۱)	۳۵۸,۷۰۴,۴۴۴,۸۰۰	کشلوری و دامپوری فیر استان
	۷۰۲	(۳۴)	(۵)	(۳۰,۵۷)	۴,۷۸۸	کشلوری (هلدینگ)
(۱۳۶,۶۳۳,۱۶۷,۸۸۹)	(۳۳,۰۵۰,۷۷۳,۳۰۳)	(۱,۳۶۶,۷۵۵,۰۱۳)	(۲۵۹,۶۸۳,۳۵۳)	(۳۰,۴۷۵,۳۳۶,۴۹۸)	۲۷۳,۳۵۱,۰۰۰,۲۶۹	ایران خودرو
(۳۱۷,۱۵۷,۹۷۸-۶۷)	۳۴,۰۷۰,۷۱۵,۳۰۸	(۱,۱۷۵,۰۰۹,۸۱۸)	(۳۲۲,۶۸۵,۵۹۱)	(۱۹۹,۵۵۰,۶۸۷,۱۳۳)	۳۳۵,۰۱۹,۵۶۹,۶۸۰	فولاد کاه جنوب کیش
	(۳۳,۶۶۷,۸۳۳,۳۵۷)	(۱,۹۴۶,۰۴۶,۰۳۱)	(۳۶۹,۷۴۴,۹۴۶)	(۴۱۰,۵۵۷,۳۵۷,۶۰۰)	۳۸۹,۳۰۵,۶۰۶,۲۲۰	گروه صنعتی پاکشو
	(۱۸,۱۸۸-۸۳,۳۳۴)	(۳۷۵,۳۶۰,۰۰۰)	(۷۱,۳۹۹,۴۰۰)	(۹۲,۷۱۳,۵۳۳,۹۴۴)	۷۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
	۹۸,۳۷۹,۵۵۶,۹۱۹	(۵۰,۸۸۸,۱۷,۳۳۲)	(۴۶۷,۶۵۳,۳۱۲)	(۹۱۳,۶۳۷,۰۴۶,۸۳۷)	۱,۰۱۷,۹۶۴,۸۶۵,۰۰۰	گروه مالی سیا نامین
(۵۶,۵۰۰,۹۱۵,۳۱۵)	(۱۳۳,۷۵۷,۶۵۰-۱۹۲)	(۳۰۰,۴۶۳,۸۱۸)	(۵۷۰,۵۰۸,۰۲۵)	(۷۹,۷۱۹,۳۳۱,۵۴۹)	۶۰,۹۱۴,۳۲۵	نفت تهران
۳۶,۱۶۶,۲۴۱,۳۳۶	(۶۳,۰۲۷,۷۱۰,۳۱۸)	(۱,۵۶۳,۳۵۰,۱۵۸)	(۳۹۷,۰۳۵,۵۳۰)	(۳۷۲,۸۳۷,۳۵۵,۳۴۰)	۶۰,۳۳۷,۹۸۴	آریان کیمیا تک
۱۹,۷۵۶,۴۰۴,۵۷	(۱۰,۸۵۷,۸۳۴,۹۰۵)	(۱,۰۲۵,۶۰۴,۶۹۰)	(۱۹۴,۶۶۴,۸۹۱)	(۳۱۲,۳۵۸,۱۳۳,۰۰۲)	۶۶,۵۵۶,۸۴۳	خطاری شمال
۷,۵۸۳,۳۳۸,۵۶۱	(۱۳,۵۵۵,۰۰۰,۴۸۹)	(۵۳۸,۶۱۶,۳۳۸)	(۱۰,۳۳۷,۱۰۶)	(۱۲,۳۶۷,۰۳۱,۶۱۰)	۷۰,۳۷۰,۹۶۲	توسعه معدنی و صنعتی سیانور
(۱۳۹,۰۱۳,۳۰۴,۶۶۹)	۳۳,۳۸۰,۵۷۵,۵۸۹	(۲,۳۳۳,۳۳۱,۳۳۵)	(۴۶۲,۴۴۶,۹۴۵)	(۳۵,۵۰۹,۴۲۳,۱۸۹)	۵۳,۰۳۹,۵۶۱	معنی و صنعتی گل گهر
	۱۶,۴۰۴,۹۶۰,۲۶	(۳۰,۹۲۵,۱۳۰,۱۳۶)	(۵۸۷,۸۹۰,۳۴۴)	(۲۵,۰۶۴۳,۱۲۸,۵۵۹)	۳۷۱,۰۳۹,۱۱۳	توزیع دارو پخش
	۴۴۱,۵۳۳,۵۰۳,۳۶۶	(۹,۶۰۶,۸۳۳,۷۰۳)	(۱,۸۴۳,۰۶۰,۰۰۲)	(۱۶۶,۸۱۴,۰۰۰,۵۷,۵۳۷)	۵۸,۸۲۴,۳۳۷	داروسازی کاسپین تامین
(۱۷,۱۶۸,۱۳۳,۳۰۵)	(۹۱)	(۱۱)	(۳)	(۱,۶۶۸,۱۴۰,۰۰۰,۵۷,۵۳۷)	۱,۴۲۱,۳۷۹,۷۴۰,۰۰۰	پالایش نفت استان
	۱۰,۸۹۱,۲۸۸,۰۳۸	(۵۹۶,۸۸۳,۱۷۱)	(۱۱۳,۳۰۷,۶۱۲)	(۳,۲۵۰)	۲,۱۷۳	تکاو
(۳۳,۱۵۰,۴۶۳,۷۱۴)	(۹,۳۸۹,۳۱۰,۸۰۷)	(۵۸۶,۵۰۸,۵۵۳)	(۱۵۸,۳۳۶,۶۰۶)	(۱۰۷,۷۷۴,۶۵۳,۳۶۹)	۵۰,۳۰۳,۱۲۷	پالایش نفت تبریز
(۲,۲۹۸,۵۸۰,۳۸۸,۴۵۱)	۹۰,۹۱۹,۰۶۳,۳۳۳	(۱۸۱,۳۳۹,۳۱۰,۳۳۳)	(۳۴,۳۳۳,۳۱۰,۳۳۳)	(۱۸۵,۵۳۵,۸۵۶,۳۳۸)	۱۷۷,۳۰۱,۶۹۰,۰۰۰	پیشرو آریا ساسول
				(۳۵,۱۲۵,۰۷۸,۶۷۸,۵۸۷)	۳۶,۳۴۹,۸۸۲,۵۵۵,۰۵۸	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهریص جهش فارسی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	ریال
(۲۰۶,۹۵۸,۰۳۸,۹۵۱)	۹۰,۱۱۹,۰۶۲,۳۳۳	(۱۸۱,۳۴۱,۳۳۸,۰۶۶)	(۳۶,۳۳۹,۰۳۳)
(۳۱,۶۱۸,۱۳۳,۷۵۵)	۷۳,۲۶۱,۳۲۵,۲۵۷	(۲,۵۸۰,۰۰۲,۸۴۶)	(۳۶,۵۸۸,۱۳۳,۹۶۳)
		(۱,۳۳۹,۸۲۸,۱۶۴)	(۲۷۳,۵۶۷,۲۵۱)
		(۲,۶۹۰,۱۰۰,۶۸۴)	(۲۷۳,۱۳۰,۳۰۶)
		(۸۳۰,۷۰۳,۹۸۰)	(۱۵۷,۸۳۳,۷۵۶)
(۹,۳۵۸,۷۹۰,۱۸۳)	۵۶,۳۴۸,۵۳۸,۲۱۷	(۲,۷۳۵,۳۴۴,۵۵۱)	(۵۱۹,۱۷۵,۰۶۶)
		(۱۸,۱۱۶,۱۰۳,۵۵۵)	(۵۰,۳۷۹,۹۶۶)
(۳۱,۳۵۱,۶۵۰,۲۸۹)	(۷۱,۹۲۹,۲۲۰,۵۳۱)	(۱,۵۵۴,۱۵۳,۳۳۸)	(۱۱۰,۰۳۶,۱۷۵)
(۸۴,۸۸۸,۹۷۳,۸۹۰)	(۱۷۵,۲۹۸,۱۲۰,۱۶۶)	(۵,۷۴۳,۳۵۰,۱۸۸)	(۳۶۵,۲۸۸,۹۶۵)
(۵,۱۳۰,۷۳۳,۷۷۵)	(۷۱۱,۶۰۵,۱۲۴,۱۵۳)	(۵,۷۲۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۱,۳۶۶,۰۰۰)
		(۱۰,۳۵۸,۵۸۷,۳۴۹)	(۵۱۶,۸۰۷,۳۹۱)
(۵۹,۳۱۲,۵۵۵,۹۱۲)	-	-	-
(۵۹,۳۱۳,۳۳۹,۶۳۳)	-	-	-
(۵۴,۵۶۰,۹۸۳,۵۸۳)	-	-	-
(۴۱,۹۹۸,۰۳۷,۱۷۹)	-	-	-
(۱۲,۴۴۸,۵۵۸,۱۲۸)	-	-	-
(۵۳۰,۷۲۸,۹۳۰,۷۹۸)	-	-	-
(۳۰۳,۳۲۸,۱۶۰,۸۸۸)	-	-	-
(۳,۸۶۹,۵۵۹,۳۱۶)	-	-	-
۲,۳۸۳,۳۳۳,۹۴۰	-	-	-
(۴,۵۵۹,۳۳۶,۶۶۷)	-	-	-
(۱۹۴,۳۶۱,۹۱۰,۷۴۰)	-	-	-
(۷۰,۷۱۶,۵۶۴,۶۴۱)	-	-	-
(۳۱,۳۵۳,۳۶۴,۸۷۸)	-	-	-
(۳۷۷,۵۸۹,۵۵۹,۳۷۷)	-	-	-
۱۹۳,۵۴۴,۷۵۱,۶۷۰	-	-	-
(۸۰,۴۵۰,۱۲۶۰)	-	-	-
(۴۰,۹۷۹,۰۴۰,۵۲۵)	-	-	-
(۶۱,۵۵۰,۴۴۰,۰۳۱)	-	-	-
(۵۰,۱۲۳,۸۱۵,۸۴۵)	-	-	-
(۲۸,۶۸۰,۶۹۸,۰۶۶)	-	-	-
(۸,۸۷۹,۲۱۷,۰۳۳)	-	-	-
(۳۰,۱۰۶,۶۹۷,۷۲۲)	-	-	-
۸,۵۹۴,۵۷۲,۱۰۲	-	-	-
(۲,۱۳۳,۴۵۵,۳۸۸,۰۵۲)	-	-	-
		(۳۹,۱۶۳,۰۱۳۷)	(۴۱,۱۵۶,۵۵۳,۰۸۵,۷۹۳)
		(۳۰,۶۱۲,۷,۵۵۲,۵۴۲)	۴۱,۷۵۵,۵۹۰,۴۴۴,۰۸۶

جمع نقل از صفحه قبل	تعداد
ایران ترانسکو	۱۳۸,۱۵۴,۰۴۸
پارس دارو	۱۱,۶۷۲,۷۰۵
صنعتی مینو	۵۸,۳۴۸,۱۱۴
فراورده های غذایی و قند چهارمعال	۴,۵۶۱,۸۰۱
کتلت و دام قیام اسفهان	۱۶۶,۱۴۰,۷۹۶,۰۶۴
گروه بهمن	۵۲,۹۳۰,۹۹۵,۳۲۸
سیمان تهران	۳۱,۳۷۷,۱۸۴
سرمایه گذاری سیمان تلمین	۳۷,۵۵۵,۳۰۲
پتروشیمی جم	۶۸,۳۱۷,۵۱۲
کاشی و سرامیک حافظ	۲۲,۴۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	۳۳۶,۳۲۲,۳۶۱
گروه مینا (سجاسی عام)	-
گروه صنعتی سیاهان	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-
فولاد مبارکه اسفهان	-
فولاد خورستان	-
کالسن	-
نولیدن پلرام	-
کاشی اوند	-
پلنگ ملت	-
پلنگ صادرات ایران	-
زین معین آسیا	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تلمین	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-
صنایع غذایی مینو شرق	-
فولاد هرمگان جنوب	-
تولیدات پتروشیمی قائد بسیر	-
بهمن دیزل	-
بیمه کوثر	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسجان	-
انتقال داده های آسیا تک	-
گروه اقتصادی مالی تکین	-
جمع نقل به صفحه بعد	-

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش قادری
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۱۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۱۴		تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۰,۲۱۰,۷۸۰,۱۷,۵۵۶)	(۱۷,۲۰۰,۶۹۰,۴۸۸)	(۳۰,۶۳۷,۹۵۲,۲۵۴)	(۳۹,۳۱۶,۳۱۰,۹۲۷)	(۴۱,۱۵۶,۵۵۲,۸۵,۷۹۳)	۴۱,۳۸۵,۵۹۰,۴۴۴,۰۸۶
(۵۹,۶۷۸,۲۸۰,۵۷۹)	.	.	.	.	.
(۳۷,۹۴۶,۵۲۹,۹۴۱)	.	.	.	.	.
(۱۱,۵۵۷,۵۰۵,۱۷۸)	.	.	.	.	.
۴,۱۳۳,۶۲۵,۶۰۰	.	.	.	.	.
(۳۲,۸۳۰,۵۶۸,۷۰۰)	.	.	.	.	.
۷۴۹	.	.	.	.	.
(۱,۵۵۷,۸۷۰,۹۶۶)	.	.	.	.	.
(۶۲,۳۴۸,۰۲۷,۱۵۳)	.	.	.	.	.
(۱۸۰,۳۵۵,۵۸۴,۳۹۹)	.	.	.	.	.
(۳,۴۱۹,۹۴۹,۹۶۴)	.	.	.	.	.
(۳۰,۴۸۵,۵۸۰,۰)	.	.	.	.	.
(۱۰,۴۸۷,۹۵۶,۶۰۷)	.	.	.	.	.
(۶۰,۳۳۲,۱۱۲,۶۰۸)	.	.	.	.	.
(۱۴۰,۳۳۰,۲۰۲,۵۵۱)	.	.	.	.	.
(۸۳۶)	.	.	.	.	.
(۱۸۵,۵۵۸,۸۸۸,۷۴۴)	.	.	.	.	.
(۳۶,۱۲۸,۰۸۲,۰۶۵)	.	.	.	.	.
(۵,۹۷۶)	.	.	.	.	.
(۷,۷۳۰,۳۵۰,۷۸۸)	.	.	.	.	.
(۵۷۸,۰۷۵,۰۳۶)	.	.	.	.	.
(۳۵,۹۷۴,۳۹۰,۸۵۳)	.	.	.	.	.
۳,۳۲۰,۴۲۲,۱۲۵	.	.	.	.	.
(۳۵۹,۵۰۳,۷۱۰)	.	.	.	.	.
۹,۸۶۲,۳۵۵,۳۴۴	.	.	.	.	.
(۴۴,۸۸۱,۳,۵۷۵)	.	.	.	.	.
(۱۳,۴۸۷,۶۷۴,۴۵۵)	.	.	.	.	.
(۵۳۳,۸۱۲,۱۱۴)	.	.	.	.	.
۳۱۸,۶۱۹,۸۲۲	.	.	.	.	.
(۵۸,۸۶۵,۳۸۸,۴۱۴)	(۱۷,۲۰۰,۶۹۰,۴۸۸)	(۲۰,۶۳۷,۹۵۲,۲۵۴)	(۳۹,۳۱۶,۳۱۰,۹۲۷)	(۴۱,۱۵۶,۵۵۲,۸۵,۷۹۳)	۴۱,۳۸۵,۵۹۰,۴۴۴,۰۸۶

جمع نقل از صفحه قبل
 سرمایه گذاری خوارزمی
 پالایش نفت اوان
 سرمایه گذاری دارویی تاسن
 کشتیرانی دریای خزر
 بیمه ما
 تولید مواد اولیه آلیاژ صنعتی
 پتروشیمی نوری
 پلی یورتیلن جم - جو پیلن
 سرمایه گذاری تانین چمنلی
 سرمایه گذاری مالی سهامداران
 پویا زرگان آق دوه
 توسعه سرمایه و صنعت غدیر
 داروسازی دانا
 محصولات کاشانی لطیف
 حمل و نقل کهرتبر سرچان
 بین المللی توسعه من، معادن غدیر
 ذوب آهن اصفهان
 تخریبی و نساجی خسروی خراسان
 مولد نیروگاهی تجارت فارس
 توسعه معادن کرومیت گاوئکان
 من معدنی کیمیا ریختن گسزان
 گروه مالی شهر
 بیمه اتکالی ایران معین
 نسله و گلرکز اردبیه
 پارس فنر
 بانک تجارت
 پتروشیمی زاگرس
 نوازستا پلاستیک
 جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۸-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵,۴۰۲,۳۲۰,۵۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۰,۳۶۶,۹۵۱,۰۰۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳,۵۹۹,۸۱۲,۴۴۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۳,۸۸۰,۰۰۶,۲۰۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۲,۳۸۳,۹۸۱,۱۶۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۹,۲۸۴,۴۷۸,۳۶۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

نیان الکترونیک (حق تقدم)
مدنی و صنعتی گل گهر (حق تقدم)
موتوزن (حق تقدم)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان (حق تقدم)
مدنی-صنعتی چابک (حق تقدم)
جمع

۱۸-۳- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۰,۱۸۷,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۰,۱۸۷,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

مراجعه کردان موتور کارن ۵۰۲۲۷
جمع

۱۸-۴- سود تحقق نیافته نگهداری گرامی سپرده کالای به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۴۱۸,۲۷۰,۸۹۴	۱,۶۲۱,۸۷۲,۷۰۹,۳۷۱	۰	(۱۱,۴۵۰,۶۰۳,۲۴۰)	۰	(۱۱,۴۵۰,۶۰۳,۲۴۰)	۲,۶۶۸,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۳۱۱
۲۰,۴۱۸,۲۷۰,۸۹۴	۱,۶۲۱,۸۷۲,۷۰۹,۳۷۱	۰	(۱۱,۴۵۰,۶۰۳,۲۴۰)	۰	(۱۱,۴۵۰,۶۰۳,۲۴۰)	۲,۶۶۸,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۳۱۱

گرامی سپرده کالای شش غلا

[illegible]

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، میان دوره‌ای
صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی جهش فارابی

فهرست مالیات بر ارزش افزوده				
ردیف	نام و نام خانوادگی	شماره شناسه ملی	تاریخ تسویه	مبلغ تسویه
1	محمد علی محمدی	001111111111111111	1398/01/15	100,000,000
2	علیرضا محمدی	002222222222222222	1398/02/01	200,000,000
3	فریدون محمدی	003333333333333333	1398/03/10	150,000,000
4	علیرضا محمدی	004444444444444444	1398/04/05	300,000,000
5	فریدون محمدی	005555555555555555	1398/05/20	250,000,000
6	علیرضا محمدی	006666666666666666	1398/06/15	180,000,000
7	فریدون محمدی	007777777777777777	1398/07/01	220,000,000
8	علیرضا محمدی	008888888888888888	1398/08/10	160,000,000
9	فریدون محمدی	009999999999999999	1398/09/05	280,000,000
10	علیرضا محمدی	010101010101010101	1398/10/20	190,000,000
11	فریدون محمدی	011111111111111111	1398/11/15	210,000,000
12	علیرضا محمدی	012121212121212121	1398/12/01	170,000,000
13	فریدون محمدی	013131313131313131	1399/01/10	230,000,000
14	علیرضا محمدی	014141414141414141	1399/02/05	180,000,000
15	فریدون محمدی	015151515151515151	1399/03/20	260,000,000
16	علیرضا محمدی	016161616161616161	1399/04/15	200,000,000
17	فریدون محمدی	017171717171717171	1399/05/10	240,000,000
18	علیرضا محمدی	018181818181818181	1399/06/05	190,000,000
19	فریدون محمدی	019191919191919191	1399/07/20	270,000,000
20	علیرضا محمدی	020202020202020202	1399/08/15	210,000,000
21	فریدون محمدی	021212121212121212	1399/09/10	250,000,000
22	علیرضا محمدی	022222222222222222	1399/10/05	200,000,000
23	فریدون محمدی	023232323232323232	1399/11/20	280,000,000
24	علیرضا محمدی	024242424242424242	1399/12/15	220,000,000
25	فریدون محمدی	025252525252525252	1400/01/10	260,000,000
26	علیرضا محمدی	026262626262626262	1400/02/05	210,000,000
27	فریدون محمدی	027272727272727272	1400/03/20	290,000,000
28	علیرضا محمدی	028282828282828282	1400/04/15	230,000,000
29	فریدون محمدی	029292929292929292	1400/05/10	270,000,000
30	علیرضا محمدی	030303030303030303	1400/06/05	210,000,000
31	فریدون محمدی	031313131313131313	1400/07/20	290,000,000
32	علیرضا محمدی	032323232323232323	1400/08/15	230,000,000
33	فریدون محمدی	033333333333333333	1400/09/10	270,000,000
34	علیرضا محمدی	034343434343434343	1400/10/05	210,000,000
35	فریدون محمدی	035353535353535353	1400/11/20	290,000,000
36	علیرضا محمدی	036363636363636363	1400/12/15	230,000,000
37	فریدون محمدی	037373737373737373	1401/01/10	270,000,000
38	علیرضا محمدی	038383838383838383	1401/02/05	210,000,000
39	فریدون محمدی	039393939393939393	1401/03/20	290,000,000
40	علیرضا محمدی	040404040404040404	1401/04/15	230,000,000
41	فریدون محمدی	041414141414141414	1401/05/10	270,000,000
42	علیرضا محمدی	042424242424242424	1401/06/05	210,000,000
43	فریدون محمدی	043434343434343434	1401/07/20	290,000,000
44	علیرضا محمدی	044444444444444444	1401/08/15	230,000,000
45	فریدون محمدی	045454545454545454	1401/09/10	270,000,000
46	علیرضا محمدی	046464646464646464	1401/10/05	210,000,000
47	فریدون محمدی	047474747474747474	1401/11/20	290,000,000
48	علیرضا محمدی	048484848484848484	1401/12/15	230,000,000
49	فریدون محمدی	049494949494949494	1402/01/10	270,000,000
50	علیرضا محمدی	050505050505050505	1402/02/05	210,000,000
51	فریدون محمدی	051515151515151515	1402/03/20	290,000,000
52	علیرضا محمدی	052525252525252525	1402/04/15	230,000,000
53	فریدون محمدی	053535353535353535	1402/05/10	270,000,000
54	علیرضا محمدی	054545454545454545	1402/06/05	210,000,000
55	فریدون محمدی	055555555555555555	1402/07/20	290,000,000
56	علیرضا محمدی	056565656565656565	1402/08/15	230,000,000
57	فریدون محمدی	057575757575757575	1402/09/10	270,000,000
58	علیرضا محمدی	058585858585858585	1402/10/05	210,000,000
59	فریدون محمدی	059595959595959595	1402/11/20	290,000,000
60	علیرضا محمدی	060606060606060606	1402/12/15	230,000,000
61	فریدون محمدی	061616161616161616	1403/01/10	270,000,000
62	علیرضا محمدی	062626262626262626	1403/02/05	210,000,000
63	فریدون محمدی	063636363636363636	1403/03/20	290,000,000
64	علیرضا محمدی	064646464646464646	1403/04/15	230,000,000
65	فریدون محمدی	065656565656565656	1403/05/10	270,000,000
66	علیرضا محمدی	066666666666666666	1403/06/05	210,000,000
67	فریدون محمدی	067676767676767676	1403/07/20	290,000,000
68	علیرضا محمدی	068686868686868686	1403/08/15	230,000,000
69	فریدون محمدی	069696969696969696	1403/09/10	270,000,000
70	علیرضا محمدی	070707070707070707	1403/10/05	210,000,000
71	فریدون محمدی	071717171717171717	1403/11/20	290,000,000
72	علیرضا محمدی	072727272727272727	1403/12/15	230,000,000
73	فریدون محمدی	073737373737373737	1404/01/10	270,000,000
74	علیرضا محمدی	074747474747474747	1404/02/05	210,000,000
75	فریدون محمدی	075757575757575757	1404/03/20	290,000,000
76	علیرضا محمدی	076767676767676767	1404/04/15	230,000,000
77	فریدون محمدی	077777777777777777	1404/05/10	270,000,000
78	علیرضا محمدی	078787878787878787	1404/06/05	210,000,000
79	فریدون محمدی	079797979797979797	1404/07/20	290,000,000
80	علیرضا محمدی	080808080808080808	1404/08/15	230,000,000
81	فریدون محمدی	081818181818181818	1404/09/10	270,000,000
82	علیرضا محمدی	082828282828282828	1404/10/05	210,000,000
83	فریدون محمدی	083838383838383838	1404/11/20	290,000,000
84	علیرضا محمدی	084848484848484848	1404/12/15	230,000,000
85	فریدون محمدی	085858585858585858	1405/01/10	270,000,000
86	علیرضا محمدی	086868686868686868	1405/02/05	210,000,000
87	فریدون محمدی	087878787878787878	1405/03/20	290,000,000
88	علیرضا محمدی	088888888888888888	1405/04/15	230,000,000
89	فریدون محمدی	089898989898989898	1405/05/10	270,000,000
90	علیرضا محمدی	090909090909090909	1405/06/05	210,000,000
91	فریدون محمدی	091919191919191919	1405/07/20	290,000,000
92	علیرضا محمدی	092929292929292929	1405/08/15	230,000,000
93	فریدون محمدی	093939393939393939	1405/09/10	270,000,000
94	علیرضا محمدی	094949494949494949	1405/10/05	210,000,000
95	فریدون محمدی	095959595959595959	1405/11/20	290,000,000
96	علیرضا محمدی	096969696969696969	1405/12/15	230,000,000
97	فریدون محمدی	097979797979797979	1406/01/10	270,000,000
98	علیرضا محمدی	098989898989898989	1406/02/05	210,000,000
99	فریدون محمدی	099999999999999999	1406/03/20	290,000,000
100	علیرضا محمدی	100100100100100100	1406/04/15	230,000,000

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرم حقیقی قطاری
 بالاداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره مالی منتهی به ۳۰ تیر ۱۳۹۴

۳۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده های بانکی
 سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده بانکی به شرح زیر تشکیل می‌شوند:

پایان‌گشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۷/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۷/۳۰
	ریال	ریال
۲۰-۱	۳۷,۹۴۶,۷۵۳,۵۵۹	۰
	۳۳,۶۵۱,۰۲۵,۶۰۰	۰
۲۰-۲	۶۴,۰۳۷,۵۵۲,۰۷۸	۶۱۵,۸۳۳,۸۸۳,۴۱۹
۲۰-۳	۷۱۰,۳۶۹,۲۹۹,۳۲۹	۶۱۵,۸۳۳,۸۸۳,۴۱۹
جمع		

۲۰-۱- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تزیین	خالص سود اوراق
	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۵/۲۸	۳۳٪	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۳۳٪	۰	۰	۰
۱۳۹۸/۰۶/۰۶	۳۳٪	۰	۰	۰
جمع				

۲۰-۲- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تزیین	خالص سود اوراق
	درصد	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰
جمع				

مرابحه کرمان موتور-کارون ۱۳۳۷-۵۰
 مرابحه انکسورسلار کارون ۶۴۳-۶۰
 مرابحه فاروساز پاس خیل ۹۲۹-۶۰
 مرابحه نقشینه چاپ کارون ۶۱۰-۶۰
 مرابحه فاروسازی روزن ۱۱۶-۶۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۲۰-۳ سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۷/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۷/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۷/۳۰			
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۲۲,۵۳۳	۱,۶۹۷,۱۷۱	۱,۶۹۷,۱۷۱	۱,۶۹۷,۱۷۱	۱,۶۹۷,۱۷۱	۱,۶۹۷,۱۷۱	۱,۶۹۷,۱۷۱	۱,۶۹۷,۱۷۱	۱,۶۹۷,۱۷۱	۱,۶۹۷,۱۷۱	۱,۶۹۷,۱۷۱	۱,۶۹۷,۱۷۱
۹۵,۳۰۶,۳۶۶,۶۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۸۴,۴۳۵	۵۰۸,۴۴۴	۵۰۸,۴۴۴	۵۰۸,۴۴۴	۵۰۸,۴۴۴	۵۰۸,۴۴۴	۵۰۸,۴۴۴	۵۰۸,۴۴۴	۵۰۸,۴۴۴	۵۰۸,۴۴۴	۵۰۸,۴۴۴	۵۰۸,۴۴۴
۳۹,۵۵۳,۶۵۱	۴۹,۵۳۷,۸	۴۹,۵۳۷,۸	۴۹,۵۳۷,۸	۴۹,۵۳۷,۸	۴۹,۵۳۷,۸	۴۹,۵۳۷,۸	۴۹,۵۳۷,۸	۴۹,۵۳۷,۸	۴۹,۵۳۷,۸	۴۹,۵۳۷,۸	۴۹,۵۳۷,۸
۵۱۰,۷۶۲,۶۹۷,۱۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۹۵۶,۹۶۹	۱,۴۲۵,۳۳۱	۱,۴۲۵,۳۳۱	۱,۴۲۵,۳۳۱	۱,۴۲۵,۳۳۱	۱,۴۲۵,۳۳۱	۱,۴۲۵,۳۳۱	۱,۴۲۵,۳۳۱	۱,۴۲۵,۳۳۱	۱,۴۲۵,۳۳۱	۱,۴۲۵,۳۳۱	۱,۴۲۵,۳۳۱
۱۰۷,۷۶۳	۶۸,۴۳۶	۶۸,۴۳۶	۶۸,۴۳۶	۶۸,۴۳۶	۶۸,۴۳۶	۶۸,۴۳۶	۶۸,۴۳۶	۶۸,۴۳۶	۶۸,۴۳۶	۶۸,۴۳۶	۶۸,۴۳۶
۸۸,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲۰,۸۳۳,۳۰۶,۶۲۸	۶,۱۰۸,۱۶۵,۷۴۰	۶,۱۰۸,۱۶۵,۷۴۰	۶,۱۰۸,۱۶۵,۷۴۰	۶,۱۰۸,۱۶۵,۷۴۰	۶,۱۰۸,۱۶۵,۷۴۰	۶,۱۰۸,۱۶۵,۷۴۰	۶,۱۰۸,۱۶۵,۷۴۰	۶,۱۰۸,۱۶۵,۷۴۰	۶,۱۰۸,۱۶۵,۷۴۰	۶,۱۰۸,۱۶۵,۷۴۰	۶,۱۰۸,۱۶۵,۷۴۰
۲۲۴,۸۱۳	۱۶۲,۴۱۱	۱۶۲,۴۱۱	۱۶۲,۴۱۱	۱۶۲,۴۱۱	۱۶۲,۴۱۱	۱۶۲,۴۱۱	۱۶۲,۴۱۱	۱۶۲,۴۱۱	۱۶۲,۴۱۱	۱۶۲,۴۱۱	۱۶۲,۴۱۱
۲۷۴,۸۱۴	۲۷۴,۸۱۴	۲۷۴,۸۱۴	۲۷۴,۸۱۴	۲۷۴,۸۱۴	۲۷۴,۸۱۴	۲۷۴,۸۱۴	۲۷۴,۸۱۴	۲۷۴,۸۱۴	۲۷۴,۸۱۴	۲۷۴,۸۱۴	۲۷۴,۸۱۴
۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶	۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶	۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶	۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶	۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶	۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶	۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶	۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶	۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶	۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶	۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶	۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶
۱۲۰,۶۹۷,۸۷۷,۳۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۳۰,۳۷۱,۵۲۰,۷۸۰	۵۲۰,۶۲۵,۹۳۷,۸۰۱	۵۲۰,۶۲۵,۹۳۷,۸۰۱	۵۲۰,۶۲۵,۹۳۷,۸۰۱	۵۲۰,۶۲۵,۹۳۷,۸۰۱	۵۲۰,۶۲۵,۹۳۷,۸۰۱	۵۲۰,۶۲۵,۹۳۷,۸۰۱	۵۲۰,۶۲۵,۹۳۷,۸۰۱	۵۲۰,۶۲۵,۹۳۷,۸۰۱	۵۲۰,۶۲۵,۹۳۷,۸۰۱	۵۲۰,۶۲۵,۹۳۷,۸۰۱	۵۲۰,۶۲۵,۹۳۷,۸۰۱

جمع

اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت

-

-

۱۴۰۷/۱۱/۰۲

۱,۰۰۰,۰۰۰

۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶

۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶

۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶

۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶

۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶

۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶

۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶

۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶

۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶

۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶

۵۱۴,۵۱۳,۵۹۷,۶۵۶

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۴۰۳,۶۷۱,۳۹۰	۲۴,۵۲۳,۸۵۸,۵۴۶
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۴۶,۴۶۹,۰۸۵,۱۹۹	۱۸۰,۳۱۶,۴۷۴
تعدیل کارمزد کارگزاری	۶,۹۲۳,۳۹۸,۴۳۲	۴۳,۵۷۷,۱۴۹
جمع	۵۳,۷۹۴,۱۵۵,۰۲۱	۲۴,۷۴۷,۷۵۲,۱۶۹

۲۱-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۲- هزینه های کارمزد ارکان

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق (شرکت سیدگردان فارابی)	۴۰۳,۶۶۱,۴۹۰,۱۰۲	۲۶۴,۴۲۷,۲۸۷,۹۰۵
متولی صندوق (موسسه حسابرسی هدف نوین نگر)	۱,۲۱۳,۶۹۸,۶۱۸	۸۱۲,۵۶۸,۱۷۶
حسابرس صندوق (موسسه حسابرسی رازدار)	۶۰,۴۳۷,۸۶۲,۶	۳۸۳,۴۰۳,۶۹۷
جمع	۴۰۵,۴۷۹,۵۶۷,۳۴۶	۲۶۵,۶۲۳,۲۵۹,۷۷۸

۲۳- سایر هزینه ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۱۳۶۸۰۶۵۸	۰
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۷۲۳۷۵۹۲۶۲۳	۰
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۰۱۹۵۷۰۰	۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۱۰۱۸۷۲۰۷۰۸۹	۶,۸۷۶,۲۵۷,۶۷۱
هزینه رتبه بندی	۶۹۶۸۴۴۰۶۴	۰
هزینه کارمزد بانکی	۱۵۲۶۹۶۲۳۰	۲۵۱,۳۰۰,۸۲۲
هزینه تصفیه	۵۹,۹۶۰,۸۰۳	۰
جمع	۱۹,۱۶۸,۱۷۷,۱۶۷	۷,۱۲۷,۵۵۸,۴۹۳

۲۴- هزینه های مالی

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۲۴-۱ اخذ اعتبار از کارگزاری فارابی	۱۴,۱۱۲,۳۰۵,۵۳۹	۶۲۱,۲۹۰,۱۳۵
جمع	۱۴,۱۱۲,۳۰۵,۵۳۹	۶۲۱,۲۹۰,۱۳۵

۲۴-۱- هزینه های مالی فوق مربوط به اعتبار دریافتی با نرخ ۳۰ درصد، جهت خرید سهام در طی دوره مالی از کارگزاری فارابی بوده است.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۲۵- تعدیلات

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری		۹,۳۸۲,۴۷۷,۶۳۴,۷۷۱	۷,۰۸۱,۲۲۳,۳۰۳,۶۷۶
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری		(۱۹,۵۳۲,۹۹۰,۷۴۹,۵۵۶)	(۴,۱۸۳,۶۷۰,۹۸۵,۲۸۶)
جمع		(۱۰,۱۶۰,۵۱۳,۱۱۴,۷۸۵)	۲,۸۹۷,۵۵۲,۳۱۸,۳۹۰

۲۶- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۶-۱- خسر تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۲۶-۲- هیچ محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از قبل سپرده های بانکی، اوراق بهادار با 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 اهریج جهش فارابی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

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

درصد تسک	۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسک				
۰.۱۲٪	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۲٪	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۲٪	مستاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان فارابی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۰٪	۵,۰۲۳,۷۶۰	۰.۱۶٪	۵,۰۲۳,۷۶۰	۰.۱۶٪	عادی			
۰.۵۵٪	۴۱,۶۰۳,۰۰۰	۱.۶۰٪	۵۰,۶۹۰,۵۹	۱.۶۰٪	مستاز نوع دوم		شرکت کارگزاری فارابی	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۶٪	۲,۹۹۰,۰۰۰	۰.۰۹٪	۲,۹۹۰,۰۰۰	۰.۰۹٪	مستاز	موسس	موسس و کارگزار و مدیر ثبت صندوق	
۰.۵۵٪	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۹٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۹٪	مستاز نوع دوم	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری فارابی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	مستاز			
۰.۰۷٪	۶۹۱,۱۵۶	۰.۰۲٪	۶۴۱,۱۵۶	۰.۰۲٪	عادی		امیرحسین رالمی	
۰.۰۹٪	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۶٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۶٪	مستاز نوع دوم	مدیر سرمایه گذاری	معین نجات زاده	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	۳۳,۷۸۰	۰.۰۰٪	مستاز نوع دوم	مدیر سرمایه گذاری	هادی عباسی اصل	
۰.۰۷٪	۳۳۲,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۶,۵۰۰	۰.۰۰٪	مستاز نوع دوم	مدیر سرمایه گذاری سابق	مسعود طیبی	
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	۴۱,۷۲۲	۰.۰۰٪	مستاز نوع دوم	مدیر سرمایه گذاری سابق	صندوق سرمایه گذاری آینده فارابی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۹٪	۲,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	مستاز نوع دوم	تحت مدیریت مشترک	سیدهای تحت مدیریت سیدگردان فارابی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳.۸۷٪	۱,۸۶,۷۶۱,۱۲۲	۲.۹۷٪	۷۸,۱۶۲,۲۶۷	۲.۹۷٪	عادی	تحت مدیریت مشترک	جمع	
۰.۰۰٪	.	۳.۸۵٪	۱۲۱,۹۲۶,۷۲۱	۳.۸۵٪	عادی			
۶.۵۴٪	۳۲۰,۵۰۲,۸۲۸	۱.۰۲۶٪	۳۳۱,۵۵۰,۰۶۵	۱.۰۲۶٪	مستاز نوع اول و دوم و عادی			

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		عائده طلب (بدهی) - ریال	ارزش معامله - ریال		
۸۸۲,۶۳۷,۱۹۹,۱۳۹	۵۴۷,۲۰۵,۷۱۹,۱۷۳	عائده طلب (بدهی) - ریال	ارزش معامله - ریال		
			کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	موسس و کارگزار و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری فارابی
			خرید و فروش سهام و حق تقدم سهام		
			هزینه مالی		
			هزینه کارمزد مدیر		شرکت سیدگردان فارابی
۴۰۰,۴۵۸,۳۹۰,۳۲۴	(۱,۶۱,۸۱۰,۳۳۲,۷۹۸)	حق الزوجه متولی	حق الزوجه متولی	مدیر صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین تگر
(۱,۶۷۹,۸۳۶,۱۱۷)	(۷۵۵,۰۶۸,۴۸۶)	حق الزوجه حسابرس	حق الزوجه حسابرس	مدیر صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین تگر
(۹۰,۵۲۲,۶۱۴)	(۶۰,۲۰۱,۱۳۰)			حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رادار

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ گزارشگری
 رویدادهایی که بعد از تاریخ گزارشگری تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.