

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 ۱۴۰۵

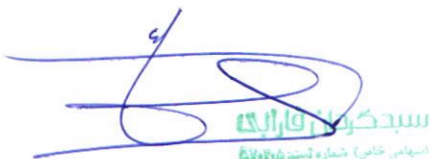
مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
با سلام و احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۵	۲- ارکان صندوق
۶	۳- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۴۸	۵- 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 مزبوره نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۰۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

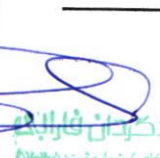
امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 سیدکرم الله فارابی (سهامی خاص) شماره ثبت ۵۵۰۴۵	سیروان محمودی	شرکت سبد گردان فارابی (سهامی خاص)	مدیر صندوق
 موسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابداران رسمی	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۵۸,۵۶۱,۰۸۲,۳۷۴,۲۴۵	۷۱,۴۱۱,۰۳۴,۶۱۵,۵۴۷
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۳,۳۹۶,۴۱۶,۳۶۴,۷۱۵	۲,۷۷۱,۲۲۲,۸۹۷,۵۲۸
سرمایه گذاری در اختیار معامله	۷	۵۱,۰۶۶,۵۱۳,۷۸۸	-
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و انرژی	۸	۲,۵۷۸,۶۲۰,۷۲۴,۰۸۳	۳,۳۷۰,۲۰۸,۰۷۳,۷۰۲
حساب های دریافتی	۹	۳۳۲,۲۱۸,۴۹۱,۷۱۸	۷۲۲,۵۶۱,۷۱۲,۱۹۱
جاری کارگزاران	۱۰	۵,۶۶۸,۸۷۷,۴۲۸	-
موجودی نقد	۱۱	۱۲۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر دارایی ها	۱۲	۱۵,۰۹۶,۱۳۲	۶,۰۷۴,۳۵۶,۴۷۶
جمع دارایی ها		۶۵,۰۵۴,۹۵۸,۴۴۲,۱۰۹	۷۸,۲۸۱,۱۰۱,۶۵۵,۴۴۴

بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	-	۸۸۲,۶۲۷,۱۹۹,۱۳۹
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۴۱۰,۲۵۳,۶۸۲,۳۳۰	۴۰۳,۰۷۰,۳۴۹,۱۵۵
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۴	۲۹۶,۶۳۲,۸۱۱	۳۱۹,۴۸۴,۸۹۶
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۵	۸۱,۳۱۲,۸۰۷,۷۸۲	۱۲,۹۷۳,۷۶۱,۰۲۹
جمع بدهی ها		۴۹۱,۸۶۳,۱۲۲,۹۲۳	۱,۲۹۸,۹۹۰,۷۹۴,۲۱۹
خالص دارایی ها	۱۶	۶۴,۵۶۳,۰۹۵,۳۱۹,۱۸۶	۷۶,۹۸۲,۱۱۰,۸۶۱,۲۲۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری عادی - ریال		۲۲,۸۲۷	۱۶,۷۳۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری ممتاز- ریال		۱۵,۶۰۹	۱۴,۴۱۹

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)	سیروان محمودی	
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
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

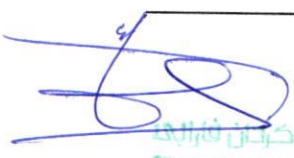
درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	(۱,۸۷۰,۴۲۱,۷۵۶,۳۵۸)	۱,۴۶۷,۵۱۵,۹۹۴,۹۳۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۸,۶۴۳,۷۲۴,۸۰۴,۱۹۴	۱۱,۲۸۶,۲۶۸,۱۳۴,۰۷۴
سود سهام	۱۹	۴,۴۱۱,۰۲۴,۱۳۲,۹۶۵	۴,۰۰۵,۳۱۵,۵۴۵,۴۸۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی	۲۰	۷۹۴,۳۶۹,۶۰۹,۱۵۱	۱,۳۲۳,۳۶۰,۶۸۷,۴۲۰
سایر درآمدها	۲۱	۵۷,۴۹۳,۸۹۳,۳۶۱	۳۳,۵۹۸,۵۴۴,۹۸۲
جمع درآمدها		۱۲,۰۳۶,۰۹۰,۶۸۲,۴۱۳	۱۸,۱۱۵,۹۵۸,۹۰۶,۸۹۷
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۸۳۸,۳۷۹,۵۰۶,۲۵۳)	(۷۹۶,۷۱۴,۷۶۳,۲۹۰)
سایر هزینه ها	۲۳	(۵۲,۷۶۱,۳۴۶,۶۲۱)	(۳۱,۲۷۰,۳۴۴,۵۴۸)
سود قبل از هزینه های مالی		۱۱,۱۴۴,۹۴۹,۹۲۹,۵۳۹	۱۷,۲۹۷,۹۷۳,۷۹۹,۰۵۹
هزینه های مالی	۲۴	(۱۴,۳۳۴,۴۴۶,۶۳۴)	(۴,۱۱۷,۷۸۸,۶۶۶)
سود خالص		۱۱,۱۳۰,۶۱۵,۴۸۲,۹۰۵	۱۷,۲۹۳,۸۵۶,۰۱۰,۳۹۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۱۷.۹۳٪	۳۴.۳۹٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (درصد)		۱۷.۲۴٪	۳۲.۷۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۴,۹۰۶,۰۳۱,۷۵۰	۷۶,۹۸۳,۱۱۰,۸۶۱,۳۲۵
واحد های سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی سال	-	-
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال	۲۵۰,۴۶۵,۳۸۲,۸۲۷	۲۵۰,۴۶۵,۳۸۲,۲۷۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ممتاز ابطال شده طی سال	(۵۲۷,۰۰۲,۰۰۰)	(۵,۲۷۰,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰)
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال	(۳,۵۲۲,۰۴۴,۰۴۹)	(۳۵,۲۲۰,۴۴۰,۴۹۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۱۱,۱۳۰,۶۱۵,۴۸۲,۹۰۵
تعدیلات	-	(۸,۱۰۵,۷۰۸,۸۰۴,۹۴۴)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال	۳,۳۶۱,۶۲۹,۵۲۸	۶۴,۵۶۳,۰۹۵,۳۱۹,۱۸۶
	۴,۹۰۶,۰۳۱,۷۵۰	۷۶,۹۸۳,۱۱۰,۸۶۱,۳۲۵

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 ± سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سید گردان فارابی (سهامی خاص)	سیروان محمودی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمعی	

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 .

۲-۱- 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:

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 سبدگردان 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، سعادت آباد میدان شهید طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۲

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.

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.

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 ۲درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها و سالانه ۰.۷ درصد (۰.۰۰۷) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد 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. 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- ۱.۲۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- به ازای هر درخواست صدور و یا درخواست ابطال ۲۴.۰۰۰ 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>۰/۰۰۰۲۵</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						
	۵- هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان)								
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.								

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

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 یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱			۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۱۲,۲۴۱,۷۳۲,۱۸۱,۷۱۴	۱۵,۰۵۹,۷۷۳,۹۳۳,۳۳۸	۲۳.۱۵٪	۱۳,۸۴۳,۱۷۶,۱۲۵,۴۲۲	۱۷,۱۴۱,۰۹۸,۳۵۷,۶۱۲	۲۱.۹۰٪
فلزات اساسی	۳,۷۷۸,۷۲۶,۶۶۵,۷۲۳	۵,۱۴۵,۵۲۱,۷۳۰,۷۱۲	۷.۹۱٪	۹,۸۴۳,۸۵۷,۷۸۹,۳۹۹	۱۰,۷۷۲,۵۰۵,۵۰۶,۸۱۹	۱۳.۷۶٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۲,۱۸۰,۷۰۱,۵۲۲,۴۳۷	۳,۱۳۰,۳۱۶,۳۰۰,۷۰۵	۴.۸۱٪	۴,۷۳۵,۱۵۵,۸۳۰,۳۲۷	۶,۸۳۲,۳۵۱,۹۵۸,۳۲۹	۸.۷۳٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۳,۲۵۰,۲۷۸,۴۳۰,۹۳۸	۳,۴۷۶,۰۱۴,۳۴۴,۸۲۹	۵.۳۴٪	۴,۴۲۷,۸۵۲,۳۸۸,۹۰۹	۵,۳۹۳,۷۹۵,۵۸۰,۸۷۸	۶.۸۹٪
سرمایه گذاری ها	۲,۷۳۰,۳۶۷,۹۶۲,۶۸۵	۳,۰۸۸,۰۶۳,۳۱۸,۰۱۶	۴.۷۵٪	۲,۳۱۹,۶۰۱,۵۴۵,۴۱۴	۲,۲۲۲,۸۲۱,۶۵۹,۴۴۸	۲.۸۴٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷,۹۰۱,۶۴۴,۳۲۱,۸۷۹	۱۰,۰۲۳,۸۴۳,۰۴۶,۷۸۰	۱۵.۴۱٪	۳,۵۷۹,۱۷۰,۷۲۶,۳۰۱	۳,۶۵۶,۰۹۶,۱۹۲,۳۶۰	۴.۶۷٪
مواد و محصولات دارویی	۳,۵۰۸,۵۱۰,۹۹۹,۷۲۷	۵,۰۳۹,۰۲۴,۰۸۱,۲۴۰	۷.۷۵٪	۳,۵۱۹,۶۵۳,۹۸۳,۲۲۵	۳,۵۸۲,۸۴۰,۹۹۳,۸۹۸	۴.۵۸٪
سیمان، آهک و گچ	۱,۴۵۹,۰۷۶,۷۹۳,۱۷۵	۱,۹۱۸,۴۷۷,۸۵۱,۴۳۵	۲.۹۵٪	۱,۶۷۷,۶۸۹,۵۳۸,۴۷۳	۲,۹۲۳,۳۱۳,۱۳۴,۸۵۷	۳.۷۳٪
استخراج کانه های فلزی	۲۷۷,۰۶۲,۴۰۴,۴۲۸	۲۰۴,۹۹۹,۶۵۶,۷۰۲	۰.۳۲٪	۲,۷۸۷,۰۳۲,۹۵۱,۰۵۶	۲,۷۸۳,۸۶۴,۳۵۵,۴۰۸	۳.۵۶٪
خودرو و ساخت قطعات	۱,۴۵۷,۰۲۶,۳۷۰,۸۸۲	۱,۳۵۲,۸۸۰,۷۶۳,۴۰۱	۲.۰۸٪	۲,۳۴۴,۵۱۳,۶۳۵,۶۳۵	۲,۴۹۹,۷۸۱,۴۷۱,۸۵۷	۳.۱۹٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۳۱,۹۳۲,۷۱۱,۳۰۸	۳۹۶,۴۸۶,۰۶۹,۲۴۴	۰.۶۱٪	۱,۴۷۷,۷۵۸,۷۲۹,۳۳۰	۲,۰۶۳,۰۵۱,۴۱۱,۰۷۳	۲.۶۴٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲۶۵,۹۶۷,۶۹۷,۵۷۴	۴۳۷,۱۸۱,۸۶۹,۴۶۲	۰.۶۷٪	۱,۶۲۳,۴۷۵,۶۲۷,۳۰۳	۱,۷۸۶,۰۹۸,۸۰۷,۵۲۲	۲.۲۸٪
ماشین آلات و تجهیزات	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۷۳۳,۰۰۸,۱۰۷,۴۷۵	۱,۷۰۲,۹۰۷,۷۸۰,۵۶۲	۲.۱۸٪
زراعت و خدمات وابسته	۱,۱۴۰,۹۱۱,۸۸۲,۷۸۸	۱,۶۰۱,۰۹۱,۸۷۹,۲۲۱	۲.۴۶٪	۱,۴۰۹,۵۳۴,۰۴۱,۲۲۴	۱,۶۱۴,۹۳۷,۰۵۶,۳۷۹	۲.۰۶٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۶۸۳,۳۴۸,۱۱۴,۲۲۲	۱,۸۲۸,۱۲۸,۸۵۵,۴۶۰	۲.۸۱٪	۸۵۳,۴۰۲,۳۳۵,۴۹۴	۸۶۷,۹۹۵,۶۲۸,۱۱۰	۱.۱۱٪
کاشی و سرامیک	۳۱۷,۸۲۵,۵۸۳,۸۳۵	۴۴۷,۸۷۰,۴۱۶,۳۳۸	۰.۶۹٪	۷۷۸,۵۳۹,۱۷۸,۷۴۲	۸۴۰,۳۹۵,۷۹۲,۹۳۱	۱.۰۷٪
لاستیک و پلاستیک	۴۱۴,۸۳۸,۹۳۹,۰۵۳	۵۶۷,۴۹۱,۷۱۱,۰۹۷	۰.۸۷٪	۵۸۷,۴۹۶,۹۷۹,۵۳۱	۸۰۶,۳۱۴,۵۷۲,۳۴۰	۱.۰۳٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۹۸۹,۲۲۶,۶۱۸,۶۷۷	۱,۳۳۸,۸۵۲,۰۴۹,۵۶۳	۱.۹۰٪	۵۰۷,۴۶۲,۷۱۲,۵۹۳	۷۲۶,۵۹۰,۵۷۱,۶۴۷	۰.۹۳٪
جمع نقل به صفحه ی بعد	۴۳,۹۲۹,۱۷۹,۲۰۱,۰۴۵	۵۴,۹۵۵,۶۱۷,۶۷۷,۴۴۳	۸۴.۴۸٪	۵۸,۰۴۸,۷۴۲,۱۲۵,۷۶۳	۶۸,۲۱۶,۷۶۰,۸۳۰,۸۳۰	۸۷.۱٪

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

صنعت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱			۱۴۰۳/۰۱/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
جمع نقل از صفحه ی قبل	۴۳,۹۲۹,۱۷۹,۲۰۱,۰۴۵	۵۴,۹۵۵,۶۱۷,۶۷۷,۴۴۳	۸۴,۴۸٪	۵۸,۰۴۸,۷۴۲,۱۲۵,۷۶۳	۶۸,۲۱۶,۷۶۰,۸۳۰,۸۳۰	۸۷,۱٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۴۹۳,۲۵۲,۰۳۵,۷۵۲	۵۶۱,۶۸۰,۷۲۵,۰۳۰	۰,۷۲٪	۳۸۴,۷۶۶,۲۰۹,۹۶۳	۴۷۱,۲۲۹,۹۱۸,۹۳۶	۰,۳٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۰	۰	۰,۰۰٪	۲۶۱,۰۹۸,۳۸۸,۵۶۴	۴۳۵,۹۰۷,۴۵۶,۳۵۰	۰,۸٪
خرده فروشی انواع موادغذایی، نوشیدنی و غیره	۴۸۳,۵۸۶,۴۱۸,۸۹۶	۷۲۳,۲۰۰,۷۹۴,۵۲۰	۰,۹۲٪	۳۱۰,۴۵۵,۹۹۴,۸۲۲	۳۶۷,۹۸۰,۶۳۴,۴۱۰	۰,۰۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۰	۰	۰,۰۰٪	۲۵۳,۹۴۷,۰۸۳,۰۶۶	۳۰۹,۹۰۵,۵۲۳,۲۷۵	۱,۷٪
قند و شکر	۲۹۵,۳۴۹,۷۳۹,۰۶۰	۳۳۲,۸۷۹,۳۹۹,۹۷۱	۰,۴۳٪	۲۶۱,۰۳۵,۸۸۷,۳۱۶	۲۷۸,۴۵۶,۹۰۱,۲۷۳	۰,۳٪
مخابرات	۰	۰	۰,۰۰٪	۲۸۷,۸۰۸,۶۲۱,۲۰۹	۲۳۹,۲۳۷,۴۸۰,۷۰۰	۰,۹٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۰	۰	۰,۰۰٪	۲۱۵,۱۰۹,۳۶۷,۹۹۱	۲۳۸,۵۲۵,۹۴۲,۹۰۰	۰,۳٪
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰,۰۰٪	۲۱۱,۵۱۸,۳۵۵,۱۵۵	۲۱۲,۳۹۴,۹۲۸,۳۷۰	۰,۰۰٪
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۰,۰۰٪	۱۹۶,۱۳۵,۸۹۴,۰۰۲	۲۰۲,۴۸۴,۰۱۹,۷۹۰	۰,۰۰٪
هتل و رستوران	۰	۰	۰,۰۰٪	۱۹۴,۲۹۶,۸۴۴,۷۶۹	۱۷۴,۶۲۳,۴۹۹,۸۱۰	۰,۶٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۰	۰	۰,۰۰٪	۱۶۷,۹۰۳,۶۰۵,۶۰۴	۱۱۵,۸۴۵,۰۳۳,۲۰۷	۰,۱٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۰	۰	۰,۰۰٪	۹۱,۲۳۰,۵۴۰,۷۳۷	۸۳,۵۳۸,۸۵۶,۶۲۴	۱,۱٪
استخراج ذغال سنگ	۶۷,۱۷۳,۶۷۴,۷۰۵	۴۰,۵۴۲,۵۰۳,۳۱۱	۰,۰۵٪	۷۹,۴۷۹,۰۸۸,۴۰۹	۵۳,۲۷۳,۸۸۵,۹۸۶	۱,۱٪
استخراج سایر معادن	۰	۰	۰,۰۰٪	۶,۷۶۱,۱۳۳,۵۴۰	۷,۸۱۹,۴۴۵,۸۱۱	۰,۰۰٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۸۴۶,۸۴۸,۳۱۴,۴۴۶	۱,۹۴۷,۱۶۱,۲۷۳,۹۷۰	۲,۴۹٪	۲,۷۹۹,۷۳۹,۸۵۸	۳,۰۵۰,۲۶۷,۲۷۵	۰,۱٪
جمع	۴۷,۱۱۵,۳۸۹,۳۸۳,۹۰۴	۵۸,۵۶۱,۰۸۲,۳۷۴,۲۴۵	۸۹,۰۸٪	۶۰,۹۷۳,۰۸۹,۳۲۰,۷۷۸	۷۱,۴۱۱,۰۳۴,۶۱۵,۵۴۷	۹۷,۵٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۳,۳۹۶,۴۱۶,۳۶۴,۷۱۵	۲,۷۷۱,۲۲۲,۸۹۷,۵۲۸
جمع	۳,۳۹۶,۴۱۶,۳۶۴,۷۱۵	۲,۷۷۱,۲۲۲,۸۹۷,۵۲۸

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

سپرده های بانکی	نوع سپرده	۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
		مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال		ریال	
بانک تجارت	دو فقره کوتاه مدت	۲۱,۴۷۹,۹۲۰	۰.۰۰٪	۲۲,۹۳۲,۲۷۲	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	دو فقره کوتاه مدت	۱,۸۲۳,۰۹۷,۳۲۳,۵۴۹	۲.۸۲٪	۳۸۷,۱۶۵,۰۵۶	۰.۰۰٪
بانک صادرات	بلند مدت	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶٪	۲,۷۶۸,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۵۴٪
موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	۶۷,۷۳۰,۰۰۳۸	۰.۰۰٪	۸,۶۱۷,۴۵۱	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۵,۰۶۰,۶۱۹	۰.۰۰٪	۵۹,۳۱۸,۰۰۳	۰.۰۰٪
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۳۷۸,۶۸۴	۰.۰۰٪	۲,۸۶۶,۵۴۱	۰.۰۰٪
بانک ملت	کوتاه مدت	۶۸۰,۵۵۳,۸۷۹	۰.۰۰٪	۲,۱۲۰,۱۰۴,۹۸۵	۰.۰۰٪
بانک سامان	کوتاه مدت	۸۸۰۱,۸۲۲	۰.۰۰٪	۴,۷۲۹,۵۶۵	۰.۰۰٪
بانک دی	کوتاه مدت	۲,۷۵۷,۵۲۲	۰.۰۰٪	۷,۱۶۳,۶۵۵	۰.۰۰٪
جمع	کوتاه مدت	۱,۵۲۵,۵۳۲,۲۷۸,۶۸۲	۲.۳۴٪	۰	۰.۰۰٪
		۳,۳۹۶,۴۱۶,۳۶۴,۷۱۵	۵.۲۲٪	۲,۷۷۱,۲۲۲,۸۹۷,۵۲۸	۳.۵۴٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۷- سرمایه گذاری در اختیار معامله به شرح زیر است :

۱۴۰۴/۰۱/۳۱			۱۴۰۵/۰۱/۳۱		
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اختیار شستا- ۱۷۱۰-۱۳/۱۲/۱۴۰۴	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۳,۴۳۲,۳۱۵	۰.۰۰٪	۴۳۴,۶۷۰,۴۸۸	۰.۰۰٪
اختیار شستا- ۱۶۱۰-۱۳/۱۲/۱۴۰۴	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۷,۵۴۳,۳۳۷	۰.۰۰٪	۲,۳۳۴,۳۰۶,۳۳۰	۰.۰۰٪
اختیار شستا- ۸۱۰-۱۳/۱۲/۱۴۰۴	۱۲,۰۰۵,۰۰۰	۱۰,۸۱۲,۶۸۴,۳۵۵	۰.۰۱٪	۹,۵۹۶,۷۲۴,۹۷۰	۰.۰۰٪
اختیار شستا- ۱۵۱۰-۱۳/۱۲/۱۴۰۴	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۴۰,۸۴۳,۰۵۵	۰.۰۱٪	۴,۳۶۶,۶۸۹,۷۲۵	۰.۰۰٪
اختیار شستا- ۱۴۱۰-۱۳/۱۲/۱۴۰۴	۲۹,۰۳۱,۰۰۰	۸,۷۰۶,۶۷۰,۱۳۸	۰.۰۱٪	۶,۰۰۴,۸۶۴,۸۶۶	۰.۰۰٪
اختیار شستا- ۱۳۱۰-۱۳/۱۲/۱۴۰۴	۱۲,۴۰۱,۰۰۰	۴,۹۴۰,۸۷۰,۸۲۰	۰.۰۱٪	۳,۸۰۴,۲۲۳,۱۱۶	۰.۰۰٪
اختیار شستا- ۱۲۱۰-۱۳/۱۲/۱۴۰۴	۵۶,۵۹۷,۰۰۰	۲۸,۰۵۴,۸۶۹,۳۱۳	۰.۰۴٪	۲۳,۰۰۱۷,۵۳۰,۰۰۲	۰.۰۰٪
اختیار شینا- ۶۰۰۰-۱۹/۱۲/۱۴۰۴	۸۲۹,۰۰۰	۱,۷۳۸,۱۱۵,۰۵۴	۰.۰۰٪	۲۵۴,۳۱۰,۲۱۴	۰.۰۰٪
اختیار شینا- ۵۰۰۰-۱۹/۱۲/۱۴۰۴	۱,۱۳۸,۰۰۰	۳,۵۸۷,۱۸۵,۲۳۷	۰.۰۰٪	۱,۳۵۳,۱۹۴,۱۷۷	۰.۰۰٪
جمع		۷۸,۷۳۲,۲۱۳,۴۱۴	۰.۰۸٪	۵۱,۰۶۶,۵۱۳,۷۸۸	۰.۰۰٪

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و انرژی

۱۴۰۴/۰۱/۳۱			۱۴۰۵/۰۱/۳۱		
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۵۳,۲۹۲	۳۹۶,۵۹۸,۹۷۱,۹۱۹	۱,۱۸۰,۹۴۳,۶۴۳,۸۹۳	۱,۸۲٪	۱,۵۵۸,۸۴۷,۱۹۳,۱۸۶
گواهی سپرده کالایی مس	۶۵,۳۲۳	۶۹۹,۹۹۸,۸۱۱,۵۳۷	۱,۰۳۴,۴۹۱,۰۷۳,۱۹۱	۱,۵۹٪	-
گواهی تولید برق تجدیدپذیر		۳۸۴,۴۰۴,۶۲۹,۲۷۸	۳۶۳,۱۸۶,۰۰۶,۹۹۹	۰,۵۶٪	-
گواهی صرفه جویی گازغیراوج ۰۴۰۴		-	-	۰,۰۰٪	۱,۱۲۲,۲۴۰,۱۴۴,۰۰۰
جمع		۱,۴۸۱,۰۰۲,۴۱۲,۷۳۴	۳,۵۷۸,۶۲۰,۷۲۴,۰۸۳	۳,۴۱٪	۳,۳۷۰,۲۰۸۰,۷۲۳,۷۰۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال		ریال	
۶۹۶,۷۷۰,۴۹۴,۱۵۱	۳۳۲,۱۴۹,۷۷۴,۷۳۸	(۲,۳۵۸,۳۹۰,۸۴۳)	۲۵٪	۳۳۴,۵۰۷,۶۶۵,۵۸۱	۹-۱ سود دریافتنی سهام
۲۶,۳۹۱,۲۱۸,۰۴۰	۶۹,۳۱۶,۹۸۰	(۱,۲۶۲,۴۰۴)	متعدد	۷۰,۴۷۹,۳۸۴	۹-۲ سود دریافتنی سپرده های بانکی
۷۲۲,۵۶۱,۷۱۲,۱۹۱	۳۳۲,۲۱۸,۴۹۱,۷۱۸	(۲,۳۵۹,۶۵۳,۲۴۷)		۳۳۴,۵۷۸,۱۴۴,۹۶۵	جمع

۹-۱- سود دریافتنی سهام

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
	(۳۸۸)	۰	۲۵٪	۰	بیمه کوثر
۱۶,۲۰۶,۱۶۲,۱۵۰	۷۶,۷۹۴,۱۴۳,۹۰۰	۰	۲۵٪	۷۶,۷۹۴,۱۴۳,۹۰۰	پارس دارو
۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰	۰	۰	۲۵٪	۰	پالایش نفت بندرعباس
۱۱,۶۷۸,۱۷۲,۳۱۰	۰	۰	۲۵٪	۰	پرداخت الکترونیک پاسارگاد
۱۸۶,۸۹۰,۶۵۳,۷۱۶	۰	۰	۲۵٪	۰	پست بانک ایران
-	۱۱,۴۱۹,۰۳۰,۳۵۰	۰	۲۵٪	۱۱,۴۱۹,۰۳۰,۳۵۰	توسعه معدنی و صنعتی صیادور
۲۰,۷۴,۵۵۱,۳۰۸	۰	۰	۲۵٪	۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۲۰,۵۴۷,۹۶۸	۰	۰	۲۵٪	۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۸,۵۲۴,۹۵۶,۰۰۰	۰	۰	۲۵٪	۰	تولید مواد اولیه داروپخش
-	۸۶,۷۴۶,۴۰۹,۲۵۰	۰	۲۵٪	۸۶,۷۴۶,۴۰۹,۲۵۰	حفاری شمال
(۷۰)	۰	۰	۲۵٪	۰	حمل و نقل گهرترابر سیرجان
۲۳۲,۹۵۰,۰۴۶,۹۹۴	۱۷۴,۹۵۹,۵۸۳,۵۰۰	۰		۱۷۴,۹۵۹,۵۸۳,۵۰۰	جمع نقل به صفحه ی بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۳۲,۹۵۰,۰۴۶,۹۹۴	۱۷۴,۹۵۹,۵۸۳,۵۰۰	۰	۲۵٪	۱۷۴,۹۵۹,۵۸۳,۵۰۰
۹,۵۷۴,۹۸۰,۷۶۰	۹,۵۷۴,۹۸۰,۷۶۰	۰	۲۵٪	۹,۵۷۴,۹۸۰,۷۶۰
۲۲,۴۹۳,۰۵۷,۴۴۱	۰	۰	۲۵٪	۰
-	۲۲,۴۴۲,۱۰۴,۹۳۵	۰	۲۵٪	۲۲,۴۴۲,۱۰۴,۹۳۵
۱۵,۷۶۱,۳۷۵,۹۳۰	۰	۰	۲۵٪	۰
۳۴,۲۹۷,۷۷۳,۲۴۰	۰	۰	۲۵٪	۰
۱۳,۷۹۶,۴۵۵,۶۱۷	۱۵,۲۷۰,۵۹۷,۴۵۰	۰	۲۵٪	۱۵,۲۷۰,۵۹۷,۴۵۰
۳۵,۳۵۹,۳۸۹,۳۸۰	۰	۰	۲۵٪	۰
۵۳,۱۴۲,۶۳۲,۵۱۴	۴۵,۳۹۱,۸۱۸,۰۰۰	۰	۲۵٪	۴۵,۳۹۱,۸۱۸,۰۰۰
(۱,۳۵۰)	۰	۰	۲۵٪	۰
۶۹,۷۱۶,۳۸۵,۱۹۵	۰	۰	۲۵٪	۰
۲۹,۰۸۵,۶۳۸,۷۷۵	۰	۰	۲۵٪	۰
(۴۰۰)	۰	۰	۲۵٪	۰
-	۵۶,۴۴۶,۷۳۱,۶۵۷	(۲,۳۵۸,۳۹۰,۸۴۳)	۲۵٪	۵۸,۸۰۵,۱۲۲,۵۰۰
۲۳,۱۷۱,۱۵۳,۴۵۵	۰	۰	۲۵٪	۰
۵,۵۶۲,۳۴۷,۰۰۰	۰	۰	۲۵٪	۰
(۲۷۰)	۰	۰	۲۵٪	۰
۵۷,۶۸۴,۰۹۶,۲۰۱	۰	۰	۲۵٪	۰
۲۰۷,۰۷۵,۸۱۶	۸,۰۶۳,۴۵۸,۴۳۶	۰	۲۵٪	۸,۰۶۳,۴۵۸,۴۳۶
۲,۱۸۴,۱۱۲,۲۷۰	۰	۰	۲۵٪	۰
(۳۸۰)	۰	۰	۲۵٪	۰
(۶۲۰)	۰	۰	۲۵٪	۰
(۳۷۰)	۰	۰	۲۵٪	۰
(۱,۷۰۰)	۰	۰	۲۵٪	۰
(۱,۵۴۰)	۰	۰	۲۵٪	۰
۹۱,۲۸۴,۳۸۰,۳۰۳	۰	۰	۲۵٪	۰
۶۹۶,۲۷۰,۴۹۴,۱۵۱	۳۳۲,۱۴۹,۲۷۴,۷۳۸	(۲,۳۵۸,۳۹۰,۸۴۳)		۳۳۴,۵۰۷,۶۶۵,۵۸۱
				جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۹-۲- سود سپرده های بانکی دریافتی

نوع سپرده	۱۴۰۵/۰۱/۳۱				۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بلند مدت	۰	۰	-	۲۰,۳۷۲,۷۰۸,۲۷۴	
بلند مدت	۰	۰	-	۵,۹۱۸,۵۰۹,۷۶۶	
بلند مدت	۷۰,۴۷۹,۲۸۴	(۱,۲۶۲,۴۰۴)	۶۹,۲۱۶,۹۸۰	۰	
	۷۰,۴۷۹,۲۸۴	(۱,۲۶۲,۴۰۴)	۶۹,۲۱۶,۹۸۰	۲۶,۲۹۱,۲۱۸,۰۴۰	

بانک گردشگری ۱۱-۱۷۶۱۳۲۲-۳۳۳-۱۱۰
 بانک گردشگری ۱۲-۱۷۶۱۳۲۲-۳۳۳-۱۱۰
 سپرده بلند مدت ۱۷-۱۷۶۱۳۲۲-۳۳۳-۱۱۰ بانک گردشگری
 جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱۲۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۲۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۱ – سایر دارایی ها

۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک دوره سال	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۴۱,۴۷۹,۲۵۶	۰	۱,۰۴۱,۴۷۹,۲۵۶	۰
۵,۰۳۲,۸۷۷,۲۲۰	۹,۹۴۴,۴۷۴,۱۹۳	۱۴,۹۶۲,۲۵۵,۵۲۳	۱۵,۰۹۵,۸۹۰
۰	۲۵۴,۷۰۹,۳۶۷	۲۵۴,۷۰۹,۱۲۵	۲۴۲
۶,۰۷۴,۳۵۶,۴۷۶	۱۰,۱۹۹,۱۸۳,۵۶۰	۱۶,۲۵۸,۴۴۳,۹۰۴	۱۵,۰۹۶,۱۳۲

مخارج رتبه بندی
آبونمان نرم افزار صندوق
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
مخارج عضویت کانون
جمع

۱۲ – جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)
	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری فارابی	(۸۸۲,۶۲۷,۱۹۹,۱۳۹)	۸۴,۴۱۶,۸۱۶,۵۳۷,۷۹۸	۸۳,۵۲۸,۵۲۰,۴۶۱,۲۳۱
جمع	(۸۸۲,۶۲۷,۱۹۹,۱۳۹)	۸۴,۴۱۶,۸۱۶,۵۳۷,۷۹۸	۸۳,۵۲۸,۵۲۰,۴۶۱,۲۳۱

۱۳ – پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۴۰۶,۳۰۶,۵۹۰,۰۶۲	۴۰۰,۴۸۵,۲۹۰,۴۲۴
۲,۵۴۱,۳۶۹,۸۶۸	۱,۶۷۹,۸۳۶,۱۱۷
۱,۴۰۵,۷۲۲,۴۰۰	۹۰۵,۲۲۲,۶۱۴
۴۱۰,۲۵۳,۶۸۲,۳۳۰	۴۰۳,۰۷۰,۳۴۹,۱۵۵

شرکت سیدگردان فارابی (مدیر صندوق)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر (متولی 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 ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۵,۳۸۵,۹۸۰,۲۹۷,۰۶۳)	۹۰۴,۰۲۴,۹۸۸,۴۷۱
۱۷-۲	۱۰۰,۶۰,۷۶۱,۹۱۸	۳,۶۳۹,۴۴۵,۹۷۵
۱۷-۳	۳,۴۹۳,۹۲۸,۵۳۷,۴۰۹	۳۹۳,۷۱۹,۳۲۵,۵۴۶
۱۷-۴	-	۱۹۵,۳۳۵,۸۹۷,۴۳۱
۱۷-۵	۱۱,۵۶۹,۲۴۱,۴۷۸	(۳۹,۱۹۳,۶۶۲,۴۸۴)
جمع	(۱,۸۷۰,۴۲۱,۷۵۶,۳۵۸)	۱,۴۶۷,۵۱۵,۹۹۴,۹۳۹

ت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد - ۱۷-۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵,۶۱۸,۰۱۱	۱۷۳,۵۰۵,۷۸۴,۲۰۶	(۱۶۹,۱۰۱,۱۹۰,۲۰۸)	(۴۷۱,۷۱۸,۷۲۲)	(۸۶۲,۵۲۸,۹۳۰)	۲,۰۷۰,۳۴۶,۳۴۶	(۳,۸۱۹)
۳,۱۹۷,۰۸۵	۱۳,۱۹۳,۸۰۰,۷۰۰	(۱۴,۱۲۳,۴۵۳,۶۲۷)	(۱۳,۸۰۴,۳۷۹)	(۶۰,۹۶۴,۰۰۶)	(۳,۰۰۴,۴۲۱,۳۱۲)	۱۲۷,۳۲۵,۱۶۹
۵۱,۷۶۲,۰۰۵	۱۳۹,۷۳۰,۷۶۶,۱۹۳	(۱۰۹,۹۵۷,۲۴۴,۰۲۷)	(۱۳۲,۷۴۳,۲۱۳)	(۶۹۸,۶۵۳,۸۳۸)	۲۸,۹۴۲,۱۲۶,۱۱۵	.
۲۵۰,۰۰۰	۳,۷۶۶,۷۹۴,۱۹۰	(۳,۷۷۴,۹۰۴,۸۷۵)	(۳,۵۷۸,۴۲۷)	(۱۸,۸۳۳,۹۷۱)	(۳۰,۵۲۳,۰۸۳)	۱۰,۰۳۵,۱۲۹,۳۴۰
۱۳,۷۳۸,۰۲۵	۵۲,۶۲۵,۲۳۰,۳۱۷	(۵۵,۱۷۲,۰۱۱,۴۸۱)	(۴۹,۹۹۳,۴۲۲)	(۲۶۳,۱۲۶,۱۴۶)	(۲,۸۵۹,۹۰۰,۸۳۲)	۵۰,۷۸۲,۸۹۲,۹۴۹
۱۴۲,۲۴۱,۲۱۳	۲۶۱,۹۲۹,۱۵۸,۸۷۱	(۲۳۶,۹۷۱,۷۰۹,۲۱۴)	(۳۶۴,۶۱۵,۸۹۹)	(۱,۳۰۹,۶۴۵,۷۲۶)	۲۳,۲۸۳,۱۸۸,۰۲۲	۱,۴۹۲,۹۶۱,۵۸۹
۱۷,۶۸۳,۱۲۹	۵۴,۸۹۲,۸۱۸,۵۹۸	(۵۹,۶۹۳,۴۸۶,۹۵۴)	(۵۲,۱۴۷,۶۴۷)	(۲۷۴,۴۶۴,۰۸۷)	(۵,۱۲۷,۲۸۰,۰۹۰)	(۳۳,۳۹۳,۱۳۹)
۱۰,۴۳۲,۴۵۵	۲۳۳,۲۵۲,۷۷۷,۰۹۰	(۲۱۲,۱۱۰,۱۱۹,۷۱۶)	(۲۲۱,۵۸۹,۱۱۳)	(۱,۱۶۶,۲۶۳,۸۸۵)	۱۹,۷۵۴,۸۰۴,۳۷۶	.
۱۵۶,۷۸۳,۵۴۶	۲۷۰,۱۶۸,۴۵۷,۸۰۲	(۲۳۹,۶۹۸,۳۵۱,۸۴۰)	(۲۵۶,۶۵۷,۲۳۱)	(۱,۳۵۰,۸۴۲,۲۶۸)	۲۸,۸۶۲,۶۰۶,۴۶۳	۹,۶۶۹,۷۱۳,۰۲۲
۱,۶۰۳,۵۴۷	۱۶,۴۱۹,۰۶۰,۰۳۰	(۱۶,۰۳۵,۶۹۹,۳۰۷)	(۱۵,۵۹۷,۷۲۳)	(۸۲,۰۹۵,۳۰۴)	۲۸۵,۶۶۷,۶۹۶	(۱۷,۸۰۵,۰۷۰,۵۳۳)
۱۹,۹۹۴,۴۲۸	۸۰,۳۸۶,۱۰۱,۵۵۴	(۷۹,۹۵۸,۹۸۰,۲۲۰)	(۷۶,۳۶۵,۹۳۶)	(۴۰۱,۹۳۰,۵۰۹)	(۵۱,۱۷۵,۱۱۱)	(۲۹,۷۵۲,۶۹۵,۱۱۴)
۳۶۲,۴۵۵,۸۰۴	۱,۲۶۵,۲۶۴,۰۳۰,۸۰۱	(۱,۷۹۶,۱۷۴,۵۵۱,۹۸۳)	(۱,۸۹۴,۸۸۹,۴۳۰)	(۶,۳۲۶,۳۲۰,۱۴۸)	(۵۳۹,۱۳۱,۷۳۰,۷۶۰)	۸,۶۸۴,۸۹۰,۹۴۵
۲۴۰,۷۴۹	۱۳,۰۰۰,۳۴۶,۰۰۰	(۱۲,۸۵۱,۲۹۸,۳۸۳)	(۱۲,۳۵۰,۳۶۶)	(۵۰,۰۰۲,۳۳۰)	۷۱,۷۹۵,۰۲۱	۲۰,۶۱۴,۰۱۶,۶۳۰
۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۵۶۷,۸۰۸,۲۳۰	(۱۸۸,۰۹۴,۴۸۶,۴۹۷)	(۳۸۳,۷۴۹,۲۷۵)	(۷۰۳,۸۴۹,۰۳۷)	۴۱,۳۸۶,۲۳۲,۴۲۱	.
۷,۱۵۳,۵۶۷	۱۷۹,۶۲۴,۴۴۳,۱۳۰	(۹۹,۹۰۵,۸۷۷,۰۰۱)	(۱۹۸,۵۴۳,۷۷۸)	(۸۹۸,۱۲۲,۲۱۷)	۷۸,۶۲۱,۹۰۰,۱۲۴	۱,۶۶۸,۱۵۷,۱۲۱
	۲,۸۹۶,۳۲۶,۴۷۷,۶۱۲	(۳,۲۲۳,۶۲۳,۳۶۴,۳۲۳)	(۴,۱۴۷,۳۴۴,۵۶۱)	(۱۴,۴۸۱,۶۳۲,۰۳۲)	(۳۴۵,۹۲۵,۸۶۳,۵۸۴)	۲۷,۹۳۱,۳۰۹,۱۶۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۸۹۶,۳۳۶,۴۷۷,۶۱۲	(۳,۲۲۳,۶۲۳,۳۶۴,۳۳۳)	(۴,۱۴۷,۳۴۴,۵۶۱)	(۱۴,۴۸۱,۶۳۲,۳۰۲)	(۳۴۵,۹۲۵,۸۶۳,۵۸۴)	۲۷,۹۳۱,۳۰۹,۱۶۱
سیمان خوزستان	۱۵۲,۹۰۰	(۱۴۰,۶۹۷)	(۱۴۳)	(۷۶۴)	۱۱,۴۹۶	۲۰,۹۰۳,۶۶۸,۲۳۹
گروه اقتصادی مالی نگین	۱۹۹,۳۳۶,۹۸۸,۸۳۰	(۱۷۴,۶۲۳,۴۹۹,۸۲۳)	(۱۸۹,۳۶۹,۴۴۲)	(۹۹۶,۶۸۴,۹۴۴)	۲۳,۵۲۷,۴۳۴,۶۲۱	(۱۲,۰۵۷,۱۸۶,۱۴۹)
کاشی الوند	۲,۸۴۰,۰۹۱,۱۲۰	(۲,۷۴۴,۷۷۰,۵۶۱)	(۲,۶۹۸,۰۸۴)	(۱۴,۲۰۰,۴۵۶)	۷۸,۴۲۳,۰۱۹	۲۸,۷۴۱,۰۰۴,۱۶۷
سیمان فارس نو	۹۴,۰۱۱,۷۵۷,۳۲۰	(۱۱۳,۵۹۴,۰۹۳,۸۶۰)	(۸۹,۳۱۰,۴۳۸)	(۴۷۰,۰۵۸,۷۸۶)	(۲۰,۱۴۱,۷۰۵,۷۴۴)	-
پالایش نفت اصفهان	۱۹۵,۷۴۱,۰۸۶,۹۵۹	(۱۹۶,۶۷۳,۱۶۵,۵۹۰)	(۲۱۴,۲۴۹,۵۹۰)	(۹۷۸,۷۰۵,۴۳۳)	(۲,۱۲۵,۰۳۳,۶۵۴)	(۱۴,۸۶۲,۰۴۳,۹۸۳)
داروسازی اکسیر	۲۷,۰۵۸,۳۵۹,۵۹۱	(۲۹,۵۲۷,۰۰۲,۱۳۶)	(۴۳,۰۸۲,۱۷۰)	(۱۳۵,۲۹۱,۷۹۵)	(۳,۶۴۷,۰۱۶,۵۱۰)	-
حفاری شمال	۹۲۶,۲۳۶,۲۶۳,۵۴۰	(۱,۰۸۶,۸۵۹,۴۸۳,۵۳۸)	(۹۵۷,۵۳۱,۸۰۹)	(۴,۶۳۱,۱۸۱,۳۰۷)	(۱۶۶,۲۱۱,۹۳۳,۱۱۴)	۱,۰۷۰,۰۰۹,۱۷۳
بانک ملت	۱,۳۱۲,۱۸۲,۵۹۷,۹۹۱	(۱,۴۷۸,۷۴۵,۴۸۹,۸۲۲)	(۱,۲۴۶,۵۶۴,۵۸۹)	(۶,۵۶۰,۹۱۲,۹۹۶)	(۱۷۴,۳۷۰,۳۶۹,۴۸۶)	۲۶۷,۳۰۲,۱۶۷,۴۰۰
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۶۵۱,۵۰۰,۰۰۰	(۵۴۸,۹۹۵,۵۸۴)	(۱,۷۷۸,۵۸۷)	(۳,۲۵۷,۵۰۰)	۹۷,۹۶۶,۳۴۹	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۶۴۱,۹۱۹,۸۴۹,۶۱۰	(۹۵۲,۹۵۴,۱۸۴,۷۱۳)	(۱,۲۸۹,۳۲۰,۷۰۸)	(۳,۲۰۹,۵۹۹,۳۴۵)	(۳۱۵,۵۳۳,۱۵۵,۰۴۶)	۷,۲۳۸,۲۲۶,۶۴۱
بانک صادرات ایران	۱۳۳,۱۷۱,۳۹۱,۴۶۷	(۱۱۷,۳۶۲,۵۲۰,۲۹۸)	(۱۲۶,۵۱۰,۱۵۲)	(۶۶۵,۸۵۶,۹۵۷)	۱۵۰,۱۶۵,۴۰۶,۰۶۰	(۱۵,۹۵۳,۱۲۸,۸۸۷)
پخش البرز	۲۱,۳۳۱,۳۱۲,۳۰۰	(۱۹,۰۹۲,۴۷۶,۷۳۴)	(۲۰,۲۵۵,۱۹۵)	(۱۰۶,۶۰۶,۵۶۱)	۲,۱۰۱,۹۷۳,۸۰۰	(۴,۵۳۲)
زغال سنگ پروده طیس	۱۰,۱۸۲,۳۷۶,۶۲۵	(۱۹,۳۶۹,۸۰۴,۰۵۰)	(۹,۶۷۳,۱۹۹)	(۵۰,۹۱۱,۸۸۳)	(۹,۲۴۸,۰۱۲,۵۰۷)	(۶۵,۴۹۱,۳۵۱,۷۷۴)
ایران خودرو	۵۵۸,۲۸۷,۵۴۴,۳۷۴	(۳۷۲,۴۵۷,۶۶۲,۳۵۰)	(۵۳۰,۳۶۰,۸۴۵)	(۲,۷۹۱,۴۳۷,۷۲۱)	۱۸۲,۵۰۸,۰۸۳,۴۵۸	۱۰,۱۳۸,۵۶۹,۵۳۱
فولاد خراسان	۴۸۹,۹۸۹,۰۰۰,۸۵۲	(۶۰۷,۳۶۲,۲۶۴,۳۰۵)	(۸۱۱,۴۹۱,۸۹۷)	(۲,۴۴۹,۹۴۵,۰۰۷)	(۱۲۰,۶۳۴,۷۰۰,۳۵۷)	(۲۲۲,۳۹۱,۴۳۷)
پدیده شیمی قرن	۸,۳۷۷,۹۶۳,۲۸۰	(۶,۸۳۸,۸۹۲,۴۲۳)	(۲۲,۸۷۱,۷۰۵)	(۴۱,۸۸۹,۸۱۷)	۱,۴۷۴,۳۰۹,۳۳۵	-
مخابرات ایران	۳۱۳,۳۱۴,۲۲۰,۲۲۴	(۲۳۹,۲۳۷,۴۸۰,۷۱۱)	(۲۹۷,۶۴۲,۲۲۲)	(۱,۵۶۶,۵۷۱,۱۰۰)	۷۲,۲۱۲,۵۲۶,۱۹۱	-
پتروشیمی مارون	۳۵۴,۰۹۱,۷۵۹,۰۵۰	(۳۵۸,۰۳۶,۹۶۸,۲۶۴)	(۳۳۶,۳۸۵,۲۲۶)	(۱,۷۷۰,۴۵۸,۷۹۷)	(۶,۰۵۲,۰۵۳,۳۰۷)	۱۷۰,۰۴۷,۲۰۶
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۵۲۲,۹۰۴,۳۵۰,۳۴۰	(۲,۰۰۲,۶۳۴,۸۹۵,۴۷۲)	(۱,۲۱۵,۱۱۶,۱۴۸)	(۷,۶۱۴,۵۲۱,۷۳۱)	(۴۸۸,۵۶۰,۱۸۳,۰۱۱)	-
سیمان باقران	۴۵۱,۳۵۲,۹۰۵,۲۰۰	(۲۵۴,۷۴۶,۷۸۹,۳۱۹)	(۱,۲۳۲,۱۹۰,۸۸۰)	(۲,۲۵۶,۷۶۴,۵۱۰)	۱۹۳,۱۱۷,۱۶۰,۴۹۱	-
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۴۵,۹۱۷,۶۳۰,۷۳۰	(۱۲۸,۸۶۰,۲۲۸,۷۵۹)	(۱۳۸,۶۷۲,۲۰۸)	(۷۲۹,۸۵۸,۰۹۷)	۱۶,۲۴۲,۸۶۱,۶۶۶	۹۶۸,۶۱۴
بهار رژ عالیس چناران	۱۷۱,۴۲۲,۶۹۷,۷۴۰	(۱۴۴,۳۱۵,۴۱۵,۰۰۷)	(۱۶۲,۸۴۸,۴۲۷)	(۸۵۷,۱۱۳,۴۸۰)	۲۶,۰۸۷,۳۲۰,۸۲۶	(۵,۷۲۰,۷۵۸,۰۶۴)
تولیدی مهرام	۵۳۰,۹۴۶,۱۹۴	(۴۹,۶۷۴,۰۳۸,۶۲۸)	(۵۰,۴۳۰,۰۶۶)	(۲۶۵,۴۷۲,۳۰۷)	۳,۱۰۴,۷۱۰,۹۳۹	۲,۳۰۸,۸۹۶,۵۶۵
زرین معدن آسیا	۵۳۰,۱۸۰,۶۹۶,۲۱۰	(۴۶,۷۳۳,۵۷۸,۸۱۳)	(۵۰,۳۶۵,۵۱۶)	(۴۶۵,۰۹۰,۳۵۲)	۵,۹۶۹,۰۳۳,۹۴۰	(۱۳,۵۶۳,۵۳۹,۴۵۰)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۱۹۴,۷۷۵,۰۰۴,۱۵۰	(۲۹۸,۵۱۶,۲۶۰,۴۶۴)	(۱۸۵,۰۳۵,۲۲۷)	(۹۷۳,۸۷۵,۰۲۹)	(۱۰,۴۰۹,۰۰۱,۶۶,۵۷۰)	(۱,۴۰۵,۵۹۱,۶۱۹)
پتروشیمی پردیس	۱,۱۲۱,۲۴۰,۶۱۲,۸۹۰	(۱,۱۵۹,۲۰۶,۳۵۳,۸۷۳)	(۹۸۸,۴۱۳,۷۷۲)	(۵,۶۰۶,۷۰۳,۰۶۳)	(۴۴,۴۶۰,۸۵۷,۸۱۸)	۲۴,۲۸۵,۷۴۸,۷۳۹
تایداوتر خاورمیانه	۴۷۶,۷۶۵,۹۳۳,۵۰۰	(۴۱۷,۸۳۸,۹۲۳,۸۹۰)	(۴۵۲,۹۲۵,۵۵۳)	(۲,۳۸۳,۸۲۹,۶۶۳)	۵۶,۰۹۰,۲۵۴,۳۹۴	۵۵,۹۷۲,۴۷۹,۳۹۵
پتروشیمی غدیر	۱۴۶,۲۵۷,۰۹۰,۲۸۰	(۱۵۴,۹۷۲,۴۰۱,۵۲۰)	(۱۳۸,۹۴۳,۴۴۸)	(۷۳۱,۲۸۵,۴۵۲)	(۹,۵۵۵,۴۵۰,۱۴۰)	(۱۱,۸۶۵,۳۸۱,۲۳۴)
سرمایه گذاری سیمان تامین	۳۵۲,۵۲۶,۳۳۷,۴۲۰	(۳۶۳,۶۸۱,۹۲۹,۷۲۲)	(۳۶۴,۸۰۱,۳۴۰)	(۱۲,۳۸۳,۶۳۱,۱۸۴)	(۱۲,۳۲۸)	(۱۲,۳۲۸)
فولاد شاهرود	۱۵۰,۳۵۸,۰۵۴۹,۲۸۸	(۱۵۳,۵۳۰,۵۴۹,۲۸۸)	(۱۴۲,۸۳۹,۳۹۴)	(۵۱,۷۹۴,۰۲۲)	(۴,۰۶۶,۳۷۵,۱۷۵)	(۱۴,۲۰۲,۱۲۴,۵۲۸)
جمع نقل به صفحه بعد	۱۳,۰۲۴,۸۲۸,۶۸۴,۹۹۵	(۱۴,۱۷۴,۲۶۲,۱۲۶,۶۳۷)	(۱۵,۴۵۸,۹۳۲,۶۰۱)	(۶۵,۱۲۴,۱۴۳,۲۶۱)	(۱,۳۲۰,۱۱۷,۵۱۷,۵۰۴)	۲۹,۰۷۰,۹۱۸,۰۷۴۶

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۳,۰۲۴,۸۲۸,۶۸۴,۹۹۵	(۱۴,۱۷۴,۳۶۳,۱۲۶,۶۳۷)	(۱۵,۴۵۸,۹۳۲,۶۰۱)	(۶۵,۱۲۴,۱۴۳,۲۶۱)	(۱,۳۳۰,۱۱۷,۵۱۷,۵۰۴)	۲۹۰,۷۰۹,۱۸۰,۷۴۶
پتروشیمی پارس	۴۵۲,۶۸۳,۳۱۴,۶۲۴	(۴۵۴,۹۹۱,۶۳۸,۲۵۵)	(۳۵۹,۹۹۲,۶۶۱)	(۲,۲۶۳,۴۲۱,۵۶۷)	(۴,۹۳۰,۷۳۷,۸۶۹)	۱,۸۳۱,۴۲۰,۳۸۵
توسعه معدنی و صنعتی صیلور	۳۵۰,۰۱۳,۵۲۵,۶۸۷	(۵۴۸,۹۱۵,۵۵۸,۲۴۶)	(۳۳۲,۵۱۰,۲۳۷)	(۱,۷۵۰,۰۶۷,۶۲۸)	(۲۰۰,۹۸۴,۹۱۰,۴۲۴)	(۷,۸۸۴)
گرومپهن	۶۲۷,۰۷۷,۹۷۹,۴۲۹	(۷۶۸,۴۲۲,۹۸۹,۲۳۵)	(۶۸۶,۸۰۳,۵۸۰)	(۳,۱۳۵,۳۸۹,۹۸۴)	(۱۴۵,۱۶۷,۱۸۵,۳۷۰)	۰
گروه مالی صبا تامین	۱,۱۱۴,۰۸۱,۰۰۷,۷۸۳	(۱,۳۱۷,۵۵۸,۶۷۷,۴۰۴)	(۸۴۶,۳۲۹,۵۰۰)	(۵۵۷,۰۴۰,۵۰۳۳)	(۳۱۹,۸۹۴,۴۰۴,۲۱۴)	۰
سیمان ساوه	۳۶۳,۱۵۶,۸۱۲,۳۳۰	(۴۶۳,۲۹۸,۸۷۸,۴۶۰)	(۳۴۳,۸۹۶,۸۵۱)	(۱,۸۱۵,۷۸۴,۰۷۳)	(۱۰۲,۳۰۱,۷۴۷,۱۵۴)	۱,۳۸۲,۵۴۳,۶۸۶
گسترش سوخت سبزرگرس(سهامی عام)	۳۳۰,۰۱۶,۱۴۲,۳۱۵	(۴۸۸,۴۹۲,۸۰۳,۳۳۰)	(۳۰۴,۰۱۱,۹۲۰)	(۱,۶۰۰,۰۸۰,۷۰۷)	(۱۷۰,۳۸۰,۷۵۳,۶۳۲)	۲۷,۸۲۲,۸۱۰,۴۷۷
فولاد کاوه جنوب کیش	۳۵۲,۳۵۱,۳۵۶,۲۹۰	(۳۶۸,۳۷۱,۲۶۴,۰۶۳)	(۳۳۴,۶۳۶,۶۷۵)	(۱,۷۶۱,۳۵۶,۷۸۴)	(۱۸,۲۱۵,۸۰۱,۳۳۲)	(۳۵,۷۰۷,۴۷۱,۰۳۲)
بانک خاورمیانه	۲۳۵,۷۹۲,۹۹۳,۱۳۵	(۲۳۲,۴۲۵,۶۲۳,۵۵۵)	(۲۸۷,۱۷۶,۲۳۲)	(۱,۱۷۸,۹۶۴,۹۵۴)	۱,۹۰۱,۳۲۸,۳۹۴	۶۳,۰۵۵,۰۷۱
بانک پارسیان	۱۱۰,۳۸۳,۱۸۶,۳۱۲	(۱۳۲,۴۶۹,۸۸۵,۳۳۶)	(۱۰۴,۷۶۷,۶۲۳)	(۵۵۱,۴۱۵,۹۲۵)	(۲۲,۸۴۲,۸۸۲,۵۶۲)	(۴,۶۵۲,۹۰۲,۵۴۹)
پالایش نفت بندرعباس	۱,۳۳۹,۱۳۳,۱۶۸,۸۰۰	(۱,۲۲۱,۳۷۹,۹۸۹,۱۰۵)	(۱,۲۲۹,۸۸۷,۵۲۸)	(۶,۶۹۵,۶۷۰,۸۶۳)	۱۰۹,۳۲۸,۶۲۱,۳۰۴	(۱۰,۳۲,۶۹۹)
نوردوقطعات فولادی	۱۰۶,۹۸۲,۳۳۰,۵۸۰	(۱۱۷,۵۱۶,۶۳۳,۸۹۳)	(۱۰۱,۶۳۱,۲۷۷)	(۵۳۴,۹۱۱,۱۵۷)	(۱۱,۱۷۰,۹۴۵,۹۴۷)	(۱,۶۸۶,۶۲۱,۵۶۴)
تولیدی برنا باطری	۷,۵۴۵,۳۶۰,۴۹۰	(۶,۷۶۹,۴۸۰,۵۰۰)	(۷,۱۶۸,۰۵۳)	(۳۷,۷۲۶,۸۰۲)	۷۳۰,۹۸۵,۱۳۵	۱,۷۶۳,۲۲۴,۳۰۵
انتقال داده های آسیاتک	۱۴۹,۳۲۸,۵۴۳,۷۵۵	(۲۰۰,۵۸۵,۳۸۴,۲۹۹)	(۱۴۱,۸۶۱,۰۲۵)	(۷۴۶,۶۴۲,۷۲۵)	(۵۲,۱۴۵,۳۴۴,۲۷۴)	(۱,۷۳۷,۲۸۱,۷۶۳)
کشت و دام قیام اصفهان	۱۹۸,۵۳۲,۲۲۹,۵۶۶	(۱۵۸۰۳,۷۴۸,۶۴۰)	(۱,۸۸۶۰,۵۴۷)	(۹۹,۲۶۶,۶۴۵)	۳,۹۳۱,۴۵۳,۷۳۴	۶۱۴,۹۵۷,۶۸۵
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳۹۸,۰۹۸,۷۱۵,۶۴۰	(۳۳۴,۸۶۲,۹۵۹,۲۹۴)	(۳۷۸,۱۸۹,۶۹۹)	(۱,۹۹۰,۴۹۳,۶۱۸)	۶۰,۸۶۷,۰۷۳,۰۲۹	۱۳۷,۴۴۷,۶۰۱,۳۴۸
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۴۲۰,۶۲۲,۷۸۱,۱۲۲	(۴۷۶,۶۶۸,۳۵۰,۵۶۰)	(۶۸۹,۹۹۶,۶۴۵)	(۲,۱۰۳,۱۱۳,۹۰۶)	(۵۸,۸۳۸,۶۷۹,۹۸۹)	(۴,۶۸۱,۸۸۶,۳۶۱)
معدنکاران نسوز	۷,۱۰۹,۲۳۴,۷۵۰	(۷,۸۱۹,۴۴۵,۸۱۲)	(۶,۷۵۳,۶۹۶)	(۳۵,۵۴۶,۱۷۴)	(۷۵۲,۵۱۰,۹۳۲)	۸۱۶,۱۰۰,۷۴۸
سبحان دارو	۹۷,۲۷۵,۴۴۴,۵۳۰	(۸۱,۰۷۵,۷۰۲,۳۰۷)	(۹۲,۴۰۹,۸۰۴)	(۴۸۶,۳۷۷,۲۳۲)	۱۵,۶۲۰,۹۵۵,۱۹۶	(۳,۲۹۷)
دارویی رازک	۸	(۶,۹۹۲)	۰	۰	(۶,۹۸۴)	۰
تکادو	۱۹,۵۵۴,۲۵۷,۴۶۸	(۱۹,۱۱۷,۲۴۸,۶۲۶)	(۱۸,۵۷۶,۳۸۱)	(۹۷,۷۷۱,۲۸۷)	۳۲۰,۶۶۱,۱۷۴	(۸,۶۵۹,۸۲۹,۷۳۷)
مبین انرژی خلیج فارس	۴۲۰,۷۹۲,۳۲۱,۲۶۰	(۴۱۲,۹۲۴,۳۱۸,۸۲۷)	(۳۹۹,۷۵۰,۲۴۰)	(۲,۱۰۳,۹۶۱,۱۰۲)	۵,۳۶۴,۱۹۱,۰۹۱	۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱۶۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۶۹,۲۶۹,۴۹۹)	(۱,۵۲۵,۶۹۵)	(۸۰,۳۰۰,۰۰۰)	۳۲۷,۱۷۴,۸۰۶	۰
نیان الکترونیک	۵۸۱,۷۶۳,۹۵۹,۵۳۰	(۶۵۴,۱۵۷,۱۴۶,۲۸۶)	(۵۵۲,۶۷۲,۲۶۹)	(۲,۹۰۸,۸۱۹,۸۰۸)	(۷۵,۸۵۴,۶۷۸,۸۳۳)	۴۳,۶۵۱,۱۷۵,۱۷۶
صبا فولاد خلیج فارس	۱۵۸,۴۰۳,۸۲۱,۱۸۱	(۱۷۴,۰۱۷,۳۷۰,۳۷۱)	(۱۵۰,۴۷۸,۹۹۱)	(۷۹۲,۰۱۹,۰۹۷)	(۱۶,۵۵۶,۰۴۷,۲۷۸)	(۶,۱۶۱,۶۵۸,۰۶۷)
گروه مینا (سهامی عام)	۲۹۹,۲۹۹,۱۱۸,۳۶۰	(۳۵۲,۶۷۰,۶۱۲,۸۶۰)	(۲۸۴,۳۳۲,۰۱۲)	(۱,۴۹۶,۴۹۵,۶۰۵)	(۵۵,۱۵۲,۳۲۲,۱۱۷)	(۲۹,۵۱۹,۱۲۹,۹۴۹)
بورس اوراق بهادار تهران	۱۷,۳۶۶,۶۹۸,۷۵۲	(۱۴۵۰۱,۱۹۰,۲۷۸)	(۱۶,۴۰۳,۰۶۶)	(۸۶,۳۳۲,۴۹۲)	۳,۶۶۲,۵۷۲,۹۱۶	۱۰,۰۰۰,۷۸۹,۴۰۵
پست بانک ایران	۱,۵۴۷,۰۷۹,۴۵۵,۶۰	(۱,۶۰۵,۹۹۹,۶۷۲,۱۶۹)	(۲,۸۸۸,۴۳۹,۶۸۱)	(۷,۷۲۵,۳۹۹,۱۸۶)	(۶۸,۹۴۴,۰۷۳,۴۶۶)	۱۶,۹۸۷,۶۱۳,۳۰۳
بیمه کوثر	۹۶,۶۶۹,۳۷۴,۰۹۲	(۸۳,۳۳۸,۵۶۶,۲۶۶)	(۹۱,۸۳۵,۷۱۲)	(۴۸۳,۳۶۶,۸۷۳)	۱۲,۵۵۵,۳۳۳,۸۸۱	(۴۸,۲۷۲,۳۴۶,۳۸۴)
کیمیا کالای رازی	۵۰,۰۰۷,۷۰۶,۱۵۰	(۳,۷۳۴,۷۸۶,۲۳۵)	(۱۳,۶۶۶,۴۰۸)	(۲۵,۰۴۸,۵۳۷)	۱,۲۳۶,۱۹۴,۹۸۰	۰
نفت سپاهان	۴۹,۳۷۵,۰۴۰,۱۶۰	(۵۸,۸۳۵,۹۶۳,۳۹۱)	(۴۶,۸۱۱,۰۷۳)	(۲۴۶,۳۷۵,۲۰۱)	(۹,۸۵۴,۷۴۲,۵۰۵)	۲۰,۹۶۴,۵۸۸,۸۷۷
جمع نقل به صفحه بعد	۲۲,۶۹۲,۸۵۵,۲۶۳,۵۷۴	(۲۴,۸۰۲,۶۵۹,۵۱۴,۰۸۱)	(۲۶,۰۹۰,۳۱۷,۹۴۲)	(۱۱۳,۶۶۴,۲۷۶,۳۰۷)	(۲,۲۴۹,۳۵۸,۸۴۵,۶۵۶)	۴۱۲,۹۱۳,۸۷۹,۹۲۶

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲۲,۶۹۲,۸۵۵,۲۶۲,۵۷۴	(۲۴,۸۰۲,۶۵۹,۵۱۴,۰۸۱)	(۲۶,۰۹۰,۳۱۷,۹۴۲)	(۱۱۳,۴۶۴,۳۷۶,۲۰۷)	(۲,۳۴۹,۳۵۸,۸۴۵,۶۵۶)	۴۱۳,۹۷۳,۸۷۹,۹۲۶
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۲۶۰,۳۴۶,۰۱۱,۶۵۰	(۲۳۸,۶۹۰,۳۴۳,۵۵۰)	(۲۴۷,۲۳۳,۶۰۶)	(۱,۳۰۱,۱۸۰,۰۵۸)	۲۹,۹۹۷,۲۶۴,۴۳۶	۱,۵۸۸,۸۷۴,۸۳۰
کشت و دامداری فکا	۲۷۷,۵۳۷,۷۶۹,۵۵۹	(۲۶۳,۴۳۷,۵۶۹,۸۱۴)	(۲۶۳,۶۵۷,۱۲۲)	(۱,۳۸۷,۶۸۸,۸۳۶)	۱۲,۴۴۸,۸۵۳,۷۸۷	۱۷,۶۸۸,۱۷۸,۷۰۹
ملی صنایع مس ایران	۴,۴۶۵,۸۵۸,۱۴۱,۴۷۰	(۵,۰۳۶,۳۷۰,۱۱۷,۹۳۸)	(۳,۷۱۶,۴۲۹,۰۹۱)	(۲۳,۳۲۹,۲۹۰,۷۱۹)	(۵۹۶,۵۵۷,۶۹۶,۲۷۸)	(۶۹,۰۶۵,۶۷۲,۳۴۳)
پتروشیمی بوعلی سینا	۹۷۹,۹۲۵,۰۱۳,۳۱۰	(۱,۲۳۴,۰۹۰,۰۷۹,۸۹۶)	(۱,۳۰۶,۲۳۸,۰۸۶)	(۴,۸۹۹,۶۲۵,۰۷۳)	(۳۶۰,۳۷۰,۹۱۹,۷۴۵)	(۹,۵۶۶,۳۵۰,۵۷۸)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۱۰۰,۱۱۴,۸۸۳,۹۹۰	(۱,۲۷۴,۳۴۸,۰۴۶,۳۱۵)	(۱,۰۹۸,۱۱۱,۶۵۷)	(۵۵۰۰,۵۷۴,۴۱۰)	(۱۸۰,۸۳۱,۸۴۸,۳۹۲)	(۲۰,۰۷۹,۶۳۴,۳۰۸)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۴۸۵,۰۳۰,۳۶۴,۲۹۰	(۳,۰۷۹,۵۱۱,۱۶۹,۵۹۴)	(۱,۸۹۱,۲۰۸,۲۲۴)	(۱۲,۴۲۵,۱۵۱,۸۳۴)	(۶۰۸,۷۹۷,۱۶۵,۳۵۲)	۲۴,۴۸۵,۶۹۵,۴۴۴
ماشین سازی اراک	۲۳۳,۰۱۳۵۱۹,۷۳۴	(۲۴۵,۰۳۲,۰۷۹,۴۰۵)	(۲۱۱,۸۵۹,۳۰۷)	(۱,۱۱۵,۰۶۷,۵۹۰)	(۳۳,۳۴۵,۴۸۶,۶۵۸)	(۱,۳۹۸)
سیمان تهران	۳۰,۴۹۳,۳۶۷,۳۹۰	(۳,۹۰۷,۵۸۰,۷۱۵)	(۳,۸۹۶,۸۵۰)	(۱۵,۲۴۶,۸۳۶)	(۸۷۶,۳۵۷,۰۱۱)	(۶۰,۹۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۷۵۸,۵۷۲,۸۷۹,۴۱۰	(۱,۸۲۳,۶۳۳,۷۴۰,۵۱۳)	(۱,۶۷۰,۶۲۸,۸۹۳)	(۸,۷۹۲,۸۶۴,۴۷۱)	(۷۴,۵۴۴,۳۳۶,۴۷۱)	(۴۴,۷۲۰,۱۱۹,۴۰۴)
پارس فولاد سبزوهر	۹۳,۹۹۶,۶۱۹,۰۶۰	(۱۰۵,۴۵۰,۳۵۶,۰۸۹)	(۸۹,۲۹۵,۸۲۳)	(۴۶۹,۹۸۳,۰۹۶)	(۱۲,۰۱۳,۰۱۵,۹۴۸)	۲۷,۰۷۱,۵۸۷,۴۲۶
س، نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۳۳۱,۳۵۲,۰۰۷,۳۰۰	(۱,۵۰۹,۸۸۱,۱۳۴,۴۶۰)	(۱,۱۶۹,۷۷۶,۸۲۸)	(۶,۱۵۶,۷۶۰,۰۵۳)	(۳۸۵,۸۵۵,۶۶۴,۰۴۰)	۱,۸۹۸۰,۲۱۱,۱۱۹
بانک سینا	۳۱۰,۱۵۷,۶۴۵,۴۹۷	(۲۴۲,۶۹۹,۸۹۰,۳۴۶)	(۵۵۰۰,۱۰۰,۱۱۰)	(۱,۵۵۰,۷۸۸,۲۳۷)	۶۵,۳۵۶,۹۵۶,۸۰۴	-
سپید ماکیان	۲۵۹,۵۱۳,۶۴۱,۶۶۰	(۳۱۹,۷۶۳,۸۹۶,۲۵۱)	(۲۴۶,۵۳۵,۷۷۰)	(۱,۲۹۷,۵۶۸,۲۱۶)	(۶۱,۷۹۴,۳۵۸,۵۷۷)	۷,۶۱۰,۸۶۷,۵۳۲
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۸۲,۹۷۳,۳۹۷,۸۸۰	(۱۵۳,۸۶۳,۵۳۶,۲۳۳)	(۱۷۳,۸۲۳,۰۵۳)	(۹۱۴,۸۶۶,۹۸۴)	۲۸۰,۲۱۱,۷۱,۶۱۰	(۴۹۸,۸۳۴,۹۷۷)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۶۸,۵۶۰,۵۸۰,۷۸۰	(۲۳۸,۰۰۵,۰۳۱,۰۹۱)	(۲۵۵,۱۳۱,۵۳۱)	(۱,۳۴۲,۸۰۲,۹۰۱)	۳۸,۹۵۷,۶۱۵,۳۵۷	(۲۷,۲۲۲,۱۶۷,۶۴۴)
فنر سازی زر	۸۳,۹۵۸,۴۴۳,۰۵۸	(۱۲۸,۸۱۲,۴۲۱,۳۸۴)	(۷۹,۷۵۷,۹۶۱)	(۴۱۹,۷۹۲,۲۰۸)	(۴۵,۳۵۳,۵۲۸,۳۹۵)	-
داروسازی کاسپین تأمین	۱۶۲,۴۹۷,۵۸۶,۸۰۰	(۱۳۳,۸۶۸,۴۷۵,۵۷۰)	(۱۵۴,۳۷۱,۶۲۸)	(۸۱۲,۴۸۷,۹۳۴)	۲۷,۶۶۲,۲۵۱,۶۶۶	۲۸,۶۳۵,۵۱۷,۶۰۷
ایران خودرو دیزل	۱۹۰,۹۳۱,۷۹۶,۷۹۸	(۳۱۲,۵۳۳,۰۱۳,۳۲۷)	(۱۸۱,۳۸۲,۵۸۹)	(۹۵۴,۶۵۸,۹۷۴)	(۱۲۲,۷۳۷,۲۵۸,۰۹۲)	(۳۸,۴۸۶,۸۶۳,۴۰۱)
پتروشیمی جم پیلن	۴۶,۸۸۹,۸۱۰,۵۴۰	(۳۸,۰۵۷,۲۴۱,۴۶۴)	(۱۲۸,۰۰۸,۷۳۷)	(۲۳۴,۴۴۹,۰۵۵)	۸,۴۷۰,۱۱۱,۳۸۴	(۶۷,۶۴۷,۰۷۳,۲۳۷)
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲۴,۴۱۷,۰۳۰,۹۹۶	(۲۳,۸۲۳,۰۳۷,۷۳۲)	(۲۳,۱۹۵,۹۵۹)	(۱۲۲,۰۸۵,۱۵۲)	۴۴۸,۷۱۲,۱۵۳	۹,۳۶۵,۳۱۱,۶۴۲
پلیمر آریا ساسول	۴۷۰,۳۵۰,۳۰۴,۱۰۰	(۵۰۱,۹۲۳,۲۲۷,۸۲۱)	(۵۴۲,۱۹۶,۶۴۲)	(۲,۳۵۱,۷۵۱,۵۱۴)	(۳۴,۴۶۶,۹۷۱,۸۸۴)	(۵,۱۵۴,۷۸۵,۰۴۶)
پتروشیمی امیرکبیر	۱۱,۴۱۱,۳۶۰,۳۵۰	(۹,۸۳۳,۷۴۳,۱۴۳)	(۱۰,۸۴۰,۷۶۴)	(۵۷۰,۰۵۶,۸۰۱)	۱,۵۰۹,۷۱۹,۵۴۲	-
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	۱۰۲,۷۷۹,۸۰۲,۷۶۱	(۱۱۵,۸۴۵,۰۲۳,۲۰۹)	(۹۷,۶۴۰,۳۰۴)	(۵۱۳,۸۹۹,۰۱۵)	(۱۳,۶۷۶,۷۵۹,۷۶۷)	(۱۲,۷۹۵,۳۳۲,۸۴۴)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۳۴۷,۱۹۵,۰۰۰	(۲۲۵,۱۷۷,۱۱۶)	(۲۳۴,۸۳۳)	(۱,۳۲۵,۹۷۵)	۲۰,۵۴۷,۰۱۶	۴۶,۴۵۱,۹۳۱
ایران ترانسفو	۷۵۰,۱۷۶۰,۴۲,۴۴۲	(۶۷۹,۸۶۲,۷۵۴,۲۵۱)	(۵۲۴,۱۷۴,۴۸۸)	(۳,۷۵۰,۸۸۰,۲۱۳)	۶۶۰,۲۸,۲۳۵,۴۹۰	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۸۲,۷۸۳,۸۶۲,۹۱۱	(۳۸۸,۰۵۰,۳۹۹,۶۶۷)	(۵۳۲,۳۰۴,۶۲۵)	(۱,۴۱۳,۹۱۹,۲۸۸)	(۸۷,۲۱۲,۶۶۰,۶۶۹)	(۱۰,۵۳۸,۰۷۴,۶۷۵)
بورس کالای ایران	۸۱۶,۶۷۷,۱۸۰,۴۰۲	(۹۱۱,۴۹۷,۵۰۴,۷۴۶)	(۷۷۵,۸۳۷,۳۸۱)	(۶۰۸۳,۳۸۵,۹۰۶)	(۹۹,۶۷۹,۵۴۷,۶۳۱)	-
پتروشیمی شازند	۲۰۱,۲۰۹,۴۸۳,۳۳۱	(۱۹۱,۵۷۰,۴۶۱,۷۷۶)	(۳۹۲,۴۱۹,۶۰۱)	(۱,۰۰۶,۰۴۷,۴۲۲)	۸,۲۴۰,۳۷۴,۵۳۲	(۱۲,۹۰۵,۹۱۷,۳۳۱)
جمع نقل به صفحه بعد	۳۹,۷۳۷,۰۷۷,۰۲۲,۹۴۳	(۴۳,۹۶۴,۲۴۶,۸۴۷,۴۶۷)	(۴۲,۴۲۵,۲۹۷,۴۰۵)	(۱۹۸,۶۸۵,۳۸۴,۹۷۳)	(۴,۴۷۰,۲۸۰,۶۰۶,۹۰۲)	۲۱۲,۶۸۳,۵۶۲,۹۷۶

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۳۹,۷۳۷,۰۷۷,۰۲۲,۹۴۳	(۴۳,۹۶۶,۲۴۶,۸۴۷,۴۶۷)	(۴۲,۴۲۵,۳۹۷,۴۰۵)	(۱۹۸,۶۸۵,۳۸۴,۹۷۳)	(۴,۴۷۰,۲۸۰,۶۰۶,۹۰۲)	۲۱۲,۶۸۳,۵۶۲,۹۷۶
نفت ایرانول	۵,۶۴۰,۳۸۷	۴۰۴,۴۹۶,۹۵۴,۳۵۰	(۲۷۸,۳۴۶,۴۹۷,۱۷۴)	(۷۸۴,۹۰۷,۲۷۹)	۱۲۳,۴۴۳,۰۶۵,۱۰۹	۲,۸۰۶,۱۱۹,۶۶۴
صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۶۵۴,۶۱۰	(۱,۸۹۸,۶۳۵,۵۰۰)	(۱,۶۱۵,۶۰۰)	(۲۰۸,۰۹۹,۷۶۲)	۶۱۶,۱۶۹,۸۲۰
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۲۲,۵۱۹,۱۱۱	۲۹۸,۲۳۰,۵۷۸,۸۳۰	(۳۰۲,۳۰۷,۴۰۸,۳۰۰)	(۲۸۳,۳۱۵,۹۴۴)	(۵,۷۵۱,۲۹۸,۲۹۲)	۲,۹۲۸,۱۸۸,۵۱۳
پالایش نفت شیراز	۵,۶۴۷,۱۱۱	۱۲۴,۰۸۱,۰۱۸,۳۲۰	(۱۱۳,۱۶۸,۳۷۵,۵۰۱)	(۱۱۷,۸۷۵,۶۲۴)	۱۰,۱۷۴,۳۶۲,۱۰۹	-
سنگ آهن گهرزمین	۹۱,۴۴۹,۸۴۳	۶۱۱,۶۵۰,۴۰۵,۰۴۰	(۶۶۹,۵۲۱,۹۲۸,۰۶۰)	(۷۶۰,۶۵۳,۸۷۴)	(۶۱,۶۹۰,۴۲۸,۹۰۰)	-
پتروشیمی جم	۲۷,۱۸۱,۱۵۸	۱,۴۴۶,۸۸۹,۶۹۶,۰۱۰	(۱,۹۶۰,۴۷۳,۲۴۶,۶۷۳)	(۱,۲۹۳,۹۲۹,۹۹۸)	(۵۲۳,۱۱۱,۹۲۹,۱۷۳)	۲۰,۷۰۱,۱۹۱,۸۶۹
قنداصفهان	۲۱۴,۰۶۶,۴۳۲	۲۵۹,۶۵۹,۹۵۷,۰۳۸	(۲۶۴,۴۴۳,۶۰۳,۷۹۲)	(۶۸۹,۱۵۳,۶۶۶)	(۶,۷۷۱,۱۰۰,۱۷۷)	-
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۴۴,۷۹۴,۱۹۷	۹۷,۸۵۹,۹۶۱,۲۳۸	(۱۱۳,۰۵۵,۷۵۸,۰۰۹)	(۹۲,۹۶۶,۱۷۲)	(۱۵,۷۷۸,۰۶۲,۷۴۷)	(۴,۶۹۸,۲۸۲,۳۷۳)
معذنی املاح ایران	۲,۰۵۵,۶۷۹	۲۸,۶۷۴,۲۸۷,۸۸۰	(۳۴,۱۲۰,۸۱۹,۹۵۳)	(۲۷,۲۴۰,۱۹۳)	(۵,۶۱۷,۱۴۳,۷۰۵)	-
اخشان خراسان	۷۰,۰۰۰	۵۹۰,۱۰۰,۰۰۰	(۵۴۴,۸۳۸,۰۰۵)	(۵۶۰,۵۹۴)	۴۱,۷۵۰,۰۰۱	۱۸۵,۹۵۴,۷۱۲
کوپر تایر	۴۷۰,۰۰۲,۰۷۱	۳۴۴,۳۶۹,۸۳۳,۴۷۰	(۲۸۵,۶۱۵,۳۳۱,۲۸۵)	(۷۱۳,۰۶۸,۷۶۷)	۲۶,۴۶۹,۵۷۴,۳۰۳	۳۶۷,۱۰۹,۶۱۸
فرابورس ایران	۱۲۷,۱۱۱,۶۵۱	۶۰۷,۴۴۴,۸۸۲,۸۰۴	(۷۱۳,۹۰۷,۶۵۲,۲۲۲)	(۵۷۷,۰۴۶,۱۴۶)	(۱۱۰,۰۹۶,۹۳۹,۹۸۷)	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱,۰۴۰,۴۸۷	۳,۱۰۰,۶۶۵,۲۲۰	(۳,۰۱۲,۹۰۴,۵۴۶)	(۲,۹۴۵,۵۹۶)	۶۹,۳۱۱,۷۵۲	۴,۹۸۲,۱۷۸,۳۵۸
فولاد خوزستان	۲۲۷,۴۵۸,۵۵۱	۳۴۶,۱۵۳,۷۴۸,۱۵۴	(۴۰۹,۹۲۸,۶۷۷,۹۶۲)	(۳۲۸,۸۴۰,۵۲۹)	(۶۵,۸۳۴,۵۲۹,۰۸۶)	(۹۹,۴۶۲,۴۰۵,۴۸۶)
پتروشیمی خراسان	۴۴۹,۲۹۸	۸۰,۲۶۳,۵۲۷,۵۳۰	(۷۹,۱۰۱,۶۹۶,۵۲۵)	(۷۶,۲۴۷,۱۸۴)	۶۸۴,۲۶۶,۱۶۲	۶۰,۷۵۰,۷۵۸,۷۲۰
بانک اقتصادنوین	۴۳۸,۴۳۲,۸۵۴	۱,۶۷۷,۶۸۳,۰۱۳,۱۹۱	(۱,۳۸۵,۱۸۹,۷۸۱,۹۶۷)	(۱,۵۹۳,۷۹۳,۱۳۷)	۲۸۲,۵۱۱,۰۲۴,۰۰۹	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۱,۵۲۷,۸۶۰	(۳,۸۲۵,۰۹۰,۱۰۰)	(۳,۱۳۶,۴۲۲)	۴۵۶,۷۹۳,۶۹۹	۱,۰۰۸,۵۲۳,۱۸۹
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۲۰,۰۵۷,۲۴۱	۶۶۱,۸۲۴,۳۷۵,۱۸۹	(۶۹۶,۹۶۲,۵۳۸,۴۲۹)	(۶۲۸,۷۲۸,۷۷۰)	(۳۹,۰۷۶,۰۱۳,۸۸۹)	۶,۴۳۸,۴۸۴,۸۵۸
لوله و ماشین سازی ایران	۳۳,۷۳۰,۴۰۰	۱۰۲,۶۸۳,۱۵۱,۱۹۰	(۱۲۲,۳۶۳,۰۳۶,۱۳۸)	(۹۸,۴۹۷,۱۷۷)	(۱۹,۳۹۶,۷۹۷,۸۸۳)	-
پالایش نفت تهران	۸۲,۵۲۱,۴۸۴	۲۴۹,۰۵۶,۸۴۶,۸۷۹	(۲۳۹,۶۳۰,۲۱۳,۵۷۴)	(۴۷۰,۹۸۹,۷۸۳)	۷,۷۱۰,۳۵۹,۲۹۱	-
سیمان خاکن	۶,۱۹۱,۸۳۹	۵۳,۷۹۹,۷۹۴,۹۴۰	(۴۲,۹۱۷,۹۱۵,۸۵۵)	(۱۴۶,۸۷۲,۲۷۵)	۱۰,۴۶۶,۰۰۷,۷۳۶	-
کاشی و سرامیک حافظ	۳۳۶,۲۲۲,۳۵۵	۵۵۰,۹۶۴,۱۶۳,۹۳۲	(۶۴۴,۳۲۹,۵۰۹,۶۵۷)	(۱,۵۰۰,۵۷۲,۶۳۲)	(۹۷,۶۲۰,۷۳۹,۱۸۷)	۲,۸۹۴,۷۷۵,۲۳۴
سایپا	۲۵۲,۰۷۲,۳۵۱	۱۴۲,۰۶۹,۴۸۶,۷۵۴	(۸۸,۹۵۳,۲۴۵,۸۶۷)	(۱۳۴,۹۶۲,۵۶۷)	۵۲,۲۷۰,۹۳۰,۸۸۳	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۲,۰۴۸,۷۵۰	۶۹۹,۶۳۶,۹۶۳,۳۳۰	(۷۸۱,۹۵۵,۶۶۹,۸۱۴)	(۵۱۳,۹۰۳,۶۶۲)	(۸۶,۳۳۰,۷۹۴,۱۷۵)	۴۰۱,۳۴۲,۷۵۶
سیمان آبیک	۷,۷۰۲,۷۳۰	۳۹۵,۵۵۰,۸۳۶,۴۰۰	(۴۲۸,۶۳۳,۱۹۲,۳۸۸)	(۱,۰۶۱,۴۸۵,۴۵۲)	(۳۶,۱۲۱,۵۵۹,۶۳۲)	۴۵,۱۸۸,۵۹۳,۶۲۴
پتروشیمی تندگویان	۲,۵۰۵,۵۹۵	۲۴,۳۷۹,۴۳۹,۳۵۰	(۲۳,۵۸۶,۸۰۳,۱۴۱)	(۲۳,۱۶۰,۲۶۸)	۶۴۷,۵۷۸,۷۴۴	(۱۰۸,۹۸۸,۵۲۴,۱۵۹)
پارس دارو	۸,۰۰۴,۳۷۱	۲۰۸,۳۲۳,۷۳۵,۶۸۰	(۱۹۹,۶۶۴,۲۳۶,۲۹۳)	(۲۶۹,۲۱۴,۷۸۶)	۷,۳۴۸,۶۵۵,۹۲۴	۹,۶۹۲,۱۱۴,۷۸۲
البرز دارو	۱۶,۴۹۹,۴۳۰	۶۵,۲۷۳,۵۹۱,۲۶۱	(۵۴,۳۲۳,۹۱۶,۵۶۸)	(۱۷۳,۴۶۸,۸۹۳)	۱۰,۴۴۹,۸۳۷,۸۴۱	-
فولاد هرمزگان جنوب	۳۴,۴۴۵,۶۶۰	۵۸,۳۸۹,۲۴۵,۷۵۳	(۶۱,۹۴۱,۴۴۱,۳۵۶)	(۵۵,۴۶۸,۳۱۰)	(۳,۹۱۹,۶۱۰,۱۴۳)	(۲۳,۶۵۴,۸۶۰,۶۲۴)
آریان کیمیا تک	۱۲,۷۳۰,۰۸۶	۱۳۷,۶۷۱,۱۵۳,۸۶۰	(۱۳۸,۲۴۸,۰۶۰,۶۶۷)	(۳۶۹,۳۳۵,۷۸۳)	(۱,۶۳۴,۴۹۷,۵۵۸)	۲۵,۸۳۶,۱۸۵,۱۹۷
نفت تهران	۱۴۰,۱۹,۵۰۰	۲۱۴,۴۳۶,۵۱۶,۶۱۰	(۲۰۳,۴۱۱,۷۶۷,۰۰۹)	(۲۶۰,۴۱۱,۳۴۸)	۹,۴۹۲,۱۵۵,۶۷۳	(۵,۲۰۲,۰۶۷,۵۷۶)
جمع نقل به صفحه بعد	۴۹۶,۰۸۲,۲۶۷,۱۲۶,۶۱۶	(۵۴,۳۱۰,۶۳۰,۶۴۰,۶۰۷)	(۵۵,۴۷۹,۶۶۴,۹۱۶)	(۲۴۸,۰۴۱,۳۳۵,۵۵۵)	(۵۰,۰۵۸,۸۴۵,۴۴,۴۶۲)	۱۰۰,۷۹۹,۱۱۲,۶۷۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۰,۷۹۹,۱۱۲,۶۷۲	(۵,۰۰۵,۸۸۴,۵۱۴,۴۶۲)	(۳۴۸,۰۴۱,۳۳۵,۵۵۵)	(۵۵,۴۷۹,۶۶۴,۹۱۶)	(۵۴,۳۱۰,۶۳۰,۶۴۰,۶۰۷)	۴۹,۶۰۸,۲۶۷,۱۲۶,۶۱۶	جمع نقل از صفحه قبل
۲۶۹,۹۴۱,۸۷۵,۶۶۱	(۳۱۸,۲۰۳,۴۵۵,۴۵۲)	(۳,۸۷۹,۳۰۸,۰۴۴)	(۶۳۷,۰۹۰,۴۳۲)	(۹۸۹,۵۴۸,۶۶۶,۲۳۶)	۷۷۵,۸۶۱,۶۰۹,۲۶۰	سرمایه گذاری صدرتامین
(۵,۴۸۷,۹۷۹,۱۲۴)	(۱۱,۰۸۹,۳۰۱,۳۴۲)	(۵۷۲,۳۰۹,۳۴۴)	(۱۰۸,۷۳۶,۵۳۱)	(۱۲۴,۸۷۰,۱۲۳,۸۰۷)	۱۱۴,۴۶۱,۸۶۷,۴۴۰	بهمن دیزل
۰	۶,۰۹۷,۱۸۰,۵۵۷	(۸۱۹,۷۷۳,۳۷۹)	(۱۵۵,۷۵۶,۰۸۸)	(۱۵۶,۸۸۱,۹۶۶,۳۱۰)	۱۶۳,۹۵۴,۶۷۶,۳۳۴	گروه صنعتی پاکشو
(۱۵,۳۳۸,۱۸۸,۱۳۱)	(۷۳,۳۳۶,۵۶۷,۱۶۷)	(۲,۱۸۳,۱۳۰,۱۸۰)	(۴۱۴,۷۸۷,۸۳۸)	(۵۰۷,۳۶۴,۶۸۳,۳۴۷)	۴۳۶,۶۲۶,۰۳۴,۱۹۸	معدنی و صنعتی گل گهر
۰	(۸۸,۵۹۴,۵۲۹,۳۸۷)	(۹۵۱,۱۸۰,۶۶۹)	(۳۹۱,۵۸۸,۳۶۱)	(۳۷۷,۴۸۷,۹۰۵,۱۱۷)	۱۹۰,۲۳۶,۱۴۴,۷۶۰	کرین ایران
(۱,۷۴۹,۴۴۱,۴۱۴)	۵,۰۳۰,۸۸۹,۹۹۰	(۱,۸۷۰,۶۳۵,۷۶۵)	(۳۵۵,۴۱۸,۲۹۳)	(۳۶۶,۸۷۰,۳۰۸,۷۶۶)	۳۷۴,۱۲۷,۱۵۲,۸۱۴	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۲۸۲,۶۵۱,۰۲۶,۸۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی نوری
(۷۱,۸۲۰,۴۶۶,۹۲۳)	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد امیرکبیرکاشان
۸۰۱,۹۹۳,۱۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری مسکن جنوب
۵۰۱,۷۰۶,۲۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	قند لرستان
(۱۱,۵۱۶,۷۳۴,۷۹۴)	۰	۰	۰	۰	۰	مواد اولیه دارویی البرز پالک
۲۵۸۰۱,۸۶۱,۳۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	سپنتا
۳,۴۴۵,۰۴۰,۶۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	رادیاتور ایران
۱۴۳,۹۱۴,۵۶۱,۳۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان ارومیه
۱۳,۴۸۶,۴۷۱,۲۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	محصولات کاغذی لطیف
۱,۶۰۱,۲۰۶,۰۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه انکایی ایران معین
۴۶,۴۴۰,۸۸۲,۷۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان شاهرود
(۸۰,۲۹۸,۴۵۳,۸۵۸)	۰	۰	۰	۰	۰	کشتیرانی دریای خزر
۱۰,۹۷۲,۵۹۷,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعت غذایی کورش
۱۰۶,۹۳۱,۷۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	شهد
(۲۰,۹,۹۷۹,۷۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع فروآلیاز ایران
۱۹۵,۹۲۸,۱۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	بانک قرض الحسنه رسالت
۲۰۱۳,۵۷۴,۹۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	نیروکلر
(۲۵,۷۶۲,۵۳۱,۹۴۶)	۰	۰	۰	۰	۰	نخریسی و نساجی خسروی خراسان
(۳,۸۷۳,۲۷۹,۸۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات
۴۵۵,۹۳۹,۰۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	داروپخش (هلدینگ)
(۱۴,۶۱۵,۹۷۰,۳۰۳)	۰	۰	۰	۰	۰	ص. معدنی کیمیای زنجان گستران
۳۰,۱۳۱,۵۷۴,۳۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۱,۵۲۳,۰۳۸,۳۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	فارسازی خاور
(۷۷۷,۹۶۳,۵۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۲۶,۵۳۷,۳۶۶,۵۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	ذوب آهن اصفهان
۶۷۷,۸۰۶,۹۷۶,۷۰۷	(۵,۳۸۵,۹۸۰,۲۹۷,۰۶۳)	(۳۵۸,۳۱۷,۶۷۲,۹۳۶)	(۵۷,۵۴۳,۰۴۲,۳۵۹)	(۵۶,۷۳۳,۶۵۴,۱۹۳,۱۹۰)	۵۱,۶۶۳,۵۳۴,۶۱۱,۴۲۲	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱,۶۶۳,۵۳۴,۶۱۱,۴۲۲	(۵۶,۷۳۳,۶۵۴,۱۹۳,۱۹۰)	(۵۷,۵۴۳,۰۴۲,۳۵۹)	(۲۵۸,۳۱۷,۶۷۲,۹۳۶)	(۵,۳۸۵,۹۸۰,۲۹۷,۰۶۳)	۶۷۷,۸۰۶,۹۷۶,۷۰۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
جمع نقل از صفحه قبل						سود (زیان) فروش
داروسازی شهید قاضی	.	.	.	.	.	ریال
نورایستا پلاستیک	.	.	.	.	.	۲,۳۰۲,۸۵۸,۹۲۹
پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	۱,۵۵۵,۷۴۸,۵۸۶
نفت پارس	.	.	.	.	.	۳۳,۱۲۰,۴۱۲
موتوژن	.	.	.	.	.	۸۸,۴۳۷,۳۵۲,۹۷۵
کارت اعتباری ایران کیش	.	.	.	.	.	(۳,۸۸۸,۱۰۰,۸۶۰۱)
تولیدی و صنعتی گوهر فام	.	.	.	.	.	۶۱۸,۷۹۹,۵۷۸
پالایش نفت لاوان	.	.	.	.	.	۳۳,۸۵۵,۸۸۹,۱۵۶
حمل و نقل گهر ترابر سیرجان	.	.	.	.	.	۱۴,۴۴۴,۹۸۱,۹۸۸
نشاسته و گلوکز آردینه	.	.	.	.	.	۳,۳۵۵,۶۴۷,۳۴۵
کشت و صنعت جوبین	.	.	.	.	.	۱۱,۷۳۲,۹۴۵,۰۲۴
پارس فیر	.	.	.	.	.	(۹۳۸,۱۸۳,۲۹۹)
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	.	.	.	.	.	۱۱۸,۶۶۸,۶۳۰
پویا زرکان آق دره	.	.	.	.	.	(۲۳۰,۵۱۵,۱۶۷,۶۰۹)
بین المللی توسعه ساختمان	.	.	.	.	.	(۳,۴۹۴,۶۹۲,۱۶۸)
سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	۱,۳۴۷,۶۸۲,۱۳۱
توسعه و عمران امید	.	.	.	.	.	(۱۰۴,۶۹۳,۰۶۳,۰۹۲)
سرمایه گذاری توکاولاد (هلدینگ)	.	.	.	.	.	۲,۳۹۱,۹۱۳,۱۸۱
مس شهید باهنر	.	.	.	.	.	(۲۳,۱۴۵,۲۰۶,۰۲۶)
گروه مالی شهر	.	.	.	.	.	۲۹۵,۴۵۶,۱۸۰,۳۳۹
صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	۱,۹۶۳,۵۸۲,۶۵۷
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	.	.	.	.	.	۱,۴۰۹,۸۹۳,۶۳۳
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	.	.	.	.	.	۳۵۰,۵۳۹,۴۵۸
مولد نیروگاهی تجارت فارس	.	.	.	.	.	۷,۱۲۶,۵۱۶,۳۵۴
سیمان شرق	.	.	.	.	.	(۴,۹۶۲,۷۳۵,۰۸۲)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	.	.	.	.	.	۱۵,۲۸۸,۵۳۹,۱۹۶
داروسازی دانا	.	.	.	.	.	۱۰,۴۲۹,۱۲۰,۸۳۸
بانک تجارت	.	.	.	.	.	(۳۹,۱۱۱,۲۶۹,۹۵۶)
نورد آلومینیوم	.	.	.	.	.	۲۱,۸۹۸,۶۷۵,۳۳۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	(۶,۴۵۰)
معذنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	۱۱۶,۳۹۷,۹۲۴,۷۱۳
آلومینای ایران	.	.	.	.	.	(۱۰۱,۲۵۰,۰۴۶,۶۹۳)
تولید مواد اولیه داروپخش	.	.	.	.	.	۹۶۵,۱۰۳
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	.	.	.	.	.	۴۲,۸۷۱,۷۶۸,۴۵۱
نساجی بابکان	.	.	.	.	.	(۱,۹۰۳,۷۰۵,۰۸۸)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	.	.	.	.	.	۲,۴۵۴,۵۲۶,۳۴۸
صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	۳,۰۰۲,۷۱۵,۲۱۷
بیعه ما	.	.	.	.	.	۸۳,۶۹۰,۲۱۸,۹۸۹
جمع	۵۱,۶۶۳,۵۳۴,۶۱۱,۴۲۲	(۵۶,۷۳۳,۶۵۴,۱۹۳,۱۹۰)	(۵۷,۵۴۳,۰۴۲,۳۵۹)	(۲۵۸,۳۱۷,۶۷۲,۹۳۶)	(۵,۳۸۵,۹۸۰,۲۹۷,۰۶۳)	۹۰۴,۰۲۴,۹۸۸,۴۷۱

۱۷-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. سبحان دارو	۴۴,۸۶۹,۰۰۱۴	۷۴,۸۶۲,۴۶۹,۱۸۲	(۵۸,۲۹۴,۸۷۰,۶۸۰)	(۷۱,۱۱۹,۳۷۳)	(۳۷۴,۳۱۲,۳۴۶)	۱۶,۱۳۲,۱۶۶,۷۸۳	۰
ح. تامین سرمایه دماوند	۸,۸۴۱,۵۶۴	۱۳,۴۰۷,۹۲۱,۸۶۴	(۱۹,۳۸۹,۵۴۹,۸۵۲)	(۱۲,۷۳۷,۲۶۹)	(۶۷,۰۳۹,۶۰۸)	(۶۰,۰۶۱,۴۰۴,۸۶۵)	(۱,۵۶۶)
ح. پارس دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۸۲۸)
ح. زغال سنگ پروده طیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۶۶۰)
حمل و نقل گهرترابر سیرجان (تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۷۳,۷۱۰,۴۵۵
سرمایه گذاری سیمان تامین (تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۳۴,۲۵۱,۴۲۶)
جمع	۸۸,۳۷۰,۳۹۱,۰۴۶	(۷۷,۶۸۴,۴۲۰,۵۳۲)	(۸۳,۸۵۶,۶۴۲)	(۴۴۱,۳۵۱,۹۵۴)	۱۰,۰۶۰,۷۶۱,۹۱۸	۳,۶۳۹,۴۴۵,۹۷۵	۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۷-۳- سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی و انرژی به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳۸,۴۹۵	۶,۶۲۱,۹۵۲,۰۰۸,۱۷۰	(۳,۰۹۳,۱۸۲,۶۷۶,۱۳۳)	(۱۵,۸۹۲,۶۸۲,۸۳۸)	۰	۳,۵۱۲,۸۷۶,۶۴۸,۱۹۹	۳۹۳,۷۱۹,۳۲۵,۵۴۶
۱۵,۰۰۱,۴۹۶	۱,۱۰۵,۴۹۶,۴۲۳,۲۶۶	(۱,۱۲۲,۳۶۷,۶۰۹,۱۸۴)	(۲,۰۷۴,۰۹۹,۱۱۰)	۰	(۱۸,۹۴۵,۲۸۵,۰۲۸)	
۵۰۰	۶۸۹,۹۸۵,۰۰۰	(۶۹۱,۱۵۴,۸۰۰)	(۱,۶۵۵,۹۶۲)	۰	(۲,۸۲۵,۷۶۲)	
	۷,۷۲۸,۱۳۸,۴۱۶,۴۳۶	(۴,۲۱۶,۲۴۱,۴۴۰,۱۱۷)	(۱۷,۹۶۸,۴۳۸,۹۱۰)	۰	۳,۴۹۳,۹۲۸,۵۲۷,۴۰۹	۳۹۳,۷۱۹,۳۲۵,۵۴۶

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

گواهی صرفه جویی گاز غیراوج ۰۴۰۴

شمش نقره SilverBar

جمع

۱۷-۴- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۴۸,۷۹۵,۳۱۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۳۱۷,۱۰۸,۴۵۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴,۳۷۵,۰۰۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱۳,۵۰۰,۰۰۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۵,۳۱۲,۵۰۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۹۸۹,۵۷۴,۵۳۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۴,۹۹۶,۹۱۰,۲۹۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۲۷۵,۶۹۶,۳۳۹
	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۵,۳۲۵,۹۷۷,۴۳۱

مراجعه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷

صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن

مراجعه الکترومادیراکارون ۰۶۰۶۲۶

مراجعه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹

صکوک مراجعه دالیر ۰۶۱۰-۳ماه ۲۳٪

مراجعه نقشبند چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰

مراجعه داروسازی روزین ۰۶۱۱۱۶

صکوک مراجعه دعیبید ۰۷۱-۳ماه ۲۳٪

سلف موازی متانول بوشهر ۰۵۱

اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

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

۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۲۹,۰۰۰,۷۱۶	۷۱۶
۱۴۸,۱۷۹	۲۶۱,۴۶۶
۲۶۷,۴۸۳,۹۱۶	۳۱۹,۲۲۲,۷۱۴
۲۹۶,۶۳۲,۸۱۱	۳۱۹,۴۸۴,۱۸۰

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره نرم افزار
بدهی بابت اختیار معامله
واریزی نامشخص
مخارج رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری
بابت سود سپرده بانکی
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی
بابت تنزیل سود سهام
جمع

یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
	۱,۰۵۹,۹۶۰,۸۰۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۲,۲۵۰,۲۷۴,۳۱۵	۱۰,۸۵۶,۸۲۷,۸۱۱
۱۵-۱	۶۰,۵۱۴,۱۲۲	۰
	۳۷,۰۱۴,۰۷۰	۲۲,۴۳۳,۳۱۸
	۰	۱,۰۹۴,۵۰۰,۰۰۰
	۵۳,۵۹۱,۴۴۰,۰۰۰	۰
	۵,۳۸۷,۵۰۸,۷۵۴	۰
	۸,۹۲۶,۰۹۵,۷۱۸	۰
	۸۱,۳۱۲,۸۰۷,۷۸۲	۱۲,۹۷۳,۷۶۱,۰۰۲۹

۱۵-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام

اختیار خودرو- ۷۵۰-۱۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۱/۳۱ (ضخود ۰۱۵۳۱)
اختیار خودرو- ۶۵۰-۱۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۱/۳۱ (ضخود ۰۱۵۱۱)
اختیار خسلپا- ۵۵۰-۱۲/۲۶-۱۴۰۴/۱۲/۲۶ (ضسپا ۱۲۴۸۱)

تعداد	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	بهای فروش	ارزش بازار
۴,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	(۷,۹۹۴)
۹۲,۰۰۰	۱۰,۱۲۰,۰۰۰	(۵۵۱,۵۸۱)
۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۹۵۴,۵۵۰)
	۲۷۰,۵۶۰,۰۰۰	(۶۰,۵۱۴,۱۲۵)

۱۶- 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:

تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال
۱,۶۷۵,۰۳۱,۵۲۹	۳۸,۲۳۶,۳۸۰,۲۲۰,۶۸۱	۲,۶۹۲,۴۲۱,۷۵۱	۴۵,۰۶۶,۷۲۴,۵۴۰,۰۶۸
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۹۳,۵۹۸,۵۵۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۱۷۸,۶۵۱,۶۷۹
۱,۶۷۶,۵۹۷,۹۹۹	۲۶,۱۷۰,۶۲۱,۴۹۹,۹۴۷	۲,۲۰۳,۵۹۹,۹۹۹	۳۱,۷۷۱,۲۰۷,۶۶۹,۴۷۸
۳,۳۶۱,۶۲۹,۵۲۸	۶۴,۵۶۳,۰۹۵,۳۱۹,۱۸۶	۴,۹۰۶,۰۲۱,۷۵۰	۷۶,۹۸۲,۱۱۰,۸۶۱,۲۲۵

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

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					
مبلغ درآمد ناشی ازاعمال/عدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی ازاعمال/عدم اعمال	تاریخ سررسید	وضعیت اعمال	قیمت اعمال	نماد	
ریال	ریال			ریال		
۰	۱۷۶,۱۸۲,۳۷۶	۱۴۰۴/۰۹/۲۶	عدم اعمال - خرید ناشی از اعمال اختیار	۵۰۰	فسپا ۹۰۱۵۱	اختیارخ خسایا- ۱۴۰۴/۰۹/۲۶-۵۰۰
۰	۲,۳۶۰,۷۵۰,۵۵۴		عدم اعمال	۶۰۰	ضخود۱ ۱۳۱۰	اختیارخ خودرو- ۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۶۰۰
۰	(۱,۵۷۲,۲۵۶,۹۶۰)		خرید ناشی از اعمال اختیار	۵۵۰	ضخود۹۱ ۱۳۰۹۱	اختیارخ خودرو- ۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۵۵۰
۰	۱,۴۶۶,۱۵۸,۳۵۶		خرید ناشی از اعمال اختیار	۶۵۰	ضخود۱۵۵۱ ۱۱۵۵۱	اختیارخ خودرو- ۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۶۵۰
۰	۲,۷۵۴,۸۰۳,۰۷۱		خرید ناشی از اعمال اختیار	۶۰۰	ضخود۱۵۴۱ ۱۱۵۴۱	اختیارخ خودرو- ۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۶۰۰
۰	۱۹۸,۹۴۱,۷۱۷		خرید ناشی از اعمال اختیار	۶۰۰	فسپا ۱۰۴۲۱	اختیارخ خسایا- ۱۴۰۴/۱۰/۲۴-۶۰۰
۰	۵۰۱,۳۰۲,۳۰۶		خرید ناشی از اعمال اختیار	۵۵۰	فسپا ۱۰۴۱۱	اختیارخ خسایا- ۱۴۰۴/۱۰/۲۴-۵۵۰
۰	۶۱۵,۵۳۳,۴۴۹		خرید ناشی از اعمال اختیار	۶۵۰	ضخود۱۲۵۲۱ ۱۲۵۲۱	اختیارخ خودرو- ۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۶۵۰
۰	۲,۱۷۴,۹۴۱,۴۸۳		خرید ناشی از اعمال اختیار	۷۰۰	ضخود۱۲۵۳۱ ۱۲۵۳۱	اختیارخ خودرو- ۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۷۰۰
۰	۸۷۲,۳۳۹,۸۱۹		خرید ناشی از اعمال اختیار	۶۰۰	ضخود۱۲۵۱۱ ۱۲۵۱۱	اختیارخ خودرو- ۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۶۰۰
۰	۱,۱۹۴,۵۳۵	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	۸۰۰	ضملی ۰۱۲۷	اختیارخ فملی- ۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۸۰۰
۰	۱۰۰,۶۳۵,۹۴۴	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	۶۵۰	فسپا ۱۱۴۱۱	اختیارخ خسایا- ۱۴۰۴/۱۱/۲۹-۶۵۰
۰	(۱۲,۷۳۰)	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	۱,۱۰۰	ضملی ۳۰۵۷	اختیارخ فملی- ۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰
۰	۷۶۱,۱۲۰,۷۵۹	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	۷۰۰	ضخود۱۲۵۳۱ ۱۲۵۳۱	اختیارخ خودرو- ۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۷۰۰
۰	۸۷,۹۳۳,۳۴۰	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	۷۵۰	ضخود۱۵۳۱ ۰۱۵۳۱	اختیارخ خودرو- ۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۷۵۰
۰	۱,۰۶۹,۶۷۴,۵۵۹	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	۶۰۰	فسپا ۱۱۴۰۱	اختیارخ خسایا- ۱۴۰۴/۱۱/۲۹-۶۰۰
۶,۹۱۱,۸۳۷,۹۲۳	-	-	-	-	-	اختیارخ شینا- ۱۴۰۳/۰۲/۰۹-۴۲۸۳
(۳,۷۹۰,۴۲۳,۷۱۶)	-	-	-	-	-	اختیارخ شیندر- ۱۴۰۳/۰۲/۱۹-۷۵۰۰
(۳,۳۴۴,۵۷۴,۷۶۱)	-	-	-	-	-	اختیارخ خودرو- ۱۴۰۳/۰۳/۰۹-۲۲۰۰
(۳۰,۴۶,۱۵۰,۸۸۵)	-	-	-	-	-	اختیارخ خودرو- ۱۴۰۳/۰۳/۰۹-۲۴۰۰
(۱۱,۷۰۳,۱۷۷,۸۲۴)	-	-	-	-	-	اختیارخ شستا- ۱۴۰۳/۰۳/۰۹-۸۰۰۰
(۵,۷۰۱۰,۱۲,۴۶۵)	-	-	-	-	-	اختیارخ خودرو- ۱۴۰۳/۰۴/۰۶-۲۰۰۰
(۳,۸۰۴,۹۲۶,۳۹۶)	-	-	-	-	-	اختیارخ وکفدیر- ۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۱۴۰۰۰
(۴,۵۴۷,۱۹۷,۶۶۲)	-	-	-	-	-	اختیارخ وکفدیر- ۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۱۵۰۰۰
(۴۱۴,۱۴۶,۸۸۷)	-	-	-	-	-	اختیارخ وکفدیر- ۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۱۳۰۰۰
(۷۷۳,۸۹۰,۸۱۱)	-	-	-	-	-	اختیارخ وکفدیر- ۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۱۰۰۰۰
(۳۹,۱۹۳,۶۶۲,۴۸۴)	۱۱,۵۶۹,۲۴۱,۴۷۸					

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۸-۱	۷,۶۶۱,۰۸۸,۴۰۴,۱۰۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۱۸-۲	۰
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی و انرژی	۱۸-۳	۱,۰۰۹,۴۴۸,۵۸۷,۰۱۶
زیان تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار	۱۸-۴	(۲۶,۸۱۲,۱۸۶,۹۲۸)
جمع		۸,۶۴۳,۷۲۴,۸۰۴,۱۹۴
		۱۱,۲۸۶,۲۶۸,۱۳۴,۰۷۴

۱-۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح ذیل می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تاییدواثرخاورمیانه	۶۴,۸۷۶,۵۶۸	۳۹۹,۵۷۴,۷۸۲,۳۱۲	(۳۷۶,۱۶۸,۴۳۴,۸۱۹)	(۱,۰۹۰,۸۳۹,۱۵۶)	(۱,۹۹۷,۸۷۳,۹۱۲)	۳۰,۳۱۷,۶۳۴,۴۲۵
تکادو	۱	۲۰,۹۵	(۲,۲۵۰)	(۶)	(۱۰)	(۱۷۱)
سیحان دارو	۹۰,۴۹۸,۱۱۷	۲۶۸,۹۶۰,۴۰۳,۷۲۴	(۲۰۵,۷۹۸,۲۸۲,۵۳۲)	(۷۳۴,۲۶۱,۹۰۲)	(۱,۳۴۴,۸۰۲,۰۱۹)	۶۱,۰۸۳,۰۵۷,۲۷۱
کشاوری و دامپروی مگسال	۱۱,۹۴۹,۵۲۲	۶۰,۹۴۵,۶۲۲,۰۰۰	(۵۲۹,۳۲۶,۱۲۱,۹۸۱)	(۱,۶۶۳,۷۳۱,۹۴۸)	(۳۰۴۷,۱۲۸,۱۱۰)	۷۵,۳۸۸,۶۳۹,۹۶۱
فجر انرژی خلیج فارس	۲۰,۹۴۳,۸۵۹	۲۶۷,۶۶۲,۵۱۸,۰۲۰	(۳۴۳,۹۸۹,۵۱۶,۶۵۹)	(۷۳۰,۷۱۸,۶۷۴)	(۱,۳۳۸,۳۱۲,۵۹۰)	(۷۸,۳۹۶,۰۲۹,۹۰۳)
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۰۰,۵۹۹,۰۸۶	۶۱۳,۶۵۴,۴۲۴,۶۰۰	(۷۱۱,۲۳۱,۲۷۴,۸۷۰)	(۱,۶۷۵,۲۷۶,۵۷۹)	(۳,۰۶۸,۲۷۲,۱۲۳)	(۱۰۲,۳۲۰,۳۹۸,۹۷۲)
پتروشیمی خراسان	۲,۶۸۱,۶۹۶	۹۵,۸۹۷,۴۴۸,۹۶۰	(۹۳,۹۴۱,۵۹۵,۴۲۶)	(۲۶۱,۸۰۰,۰۳۶)	(۴۷۹,۴۸۷,۲۴۵)	۱,۲۱۴,۵۶۶,۲۵۳
پدیده شیمی قرن	۱۸۳,۴۵۹,۲۴۷	۱,۸۳۶,۴۲۷,۰۶۲,۴۷۰	(۱,۴۹۸,۹۵۸,۲۷۴,۸۱۷)	(۵۰۱۳,۴۴۵,۸۸۳)	(۹,۱۸۲,۱۳۵,۳۱۲)	۳۲۳,۲۷۳,۲۰۶,۴۵۸
سرمایه گذاری سیمان تامین	۶۷,۲۸۲,۱۸۹	۱,۱۴۹,۸۵۲,۶۱۰,۰۱۰	(۱,۳۰۴,۷۱۷,۳۵۳,۴۸۰)	(۳,۱۳۹,۰۹۷,۶۲۵)	(۵,۷۴۹,۲۶۳,۰۵۰)	(۱۶۳,۷۵۳,۱۰۴,۱۴۵)
پتروشیمی اروند	۴,۶۴۷,۴۷۹	۲۴۴,۹۲۲,۱۴۳,۳۰۰	(۲۴۱,۳۸۷,۴۹۳,۵۰۵)	(۶۶۸,۶۳۷,۴۵۱)	(۱,۲۲۴,۶۱۰,۷۱۶)	۱,۶۴۱,۴۰۱,۶۲۸
کاشی وسرامیک حافظ	۶	۷,۳۵۰	(۱۱,۴۹۹)	(۲۰)	(۳۷)	(۴,۲۰۶)
پتروشیمی نوری	۱۸,۸۶۳,۵۴۹	۸۶۰,۱۷۷,۸۳۴,۴۰۰	(۸۳۵,۵۵۷,۹۷۵,۵۵۷)	(۲,۳۴۸,۳۸۵,۴۸۸)	(۴,۳۰۰,۸۸۹,۱۷۲)	۱۷,۹۷۰,۶۸۴,۱۸۳
کشت و دامداری فکا	۳۳,۶۳۸,۴۷۰	۱۷۹,۲۹۳,۰۴۵,۱۰۰	(۱۰۳,۶۷۱,۴۲۹,۴۲۳)	(۴۸۹,۴۷۰,۰۱۳)	(۸۹۶,۴۶۵,۲۳۶)	۷۴,۲۳۵,۶۸۰,۴۳۸
کارخانجات قند قزوین	۳۴,۴۲۷,۸۹۸	۲۴۹,۲۵۷,۹۱۸,۵۲۰	(۲۲۱,۳۱۱,۷۹۳,۱۰۲)	(۶۸۰,۳۷۴,۲۹۰)	(۱,۲۴۶,۲۸۹,۹۰۸)	۲۶,۰۱۹,۴۲۴,۲۲۰
دارویی رازک	۴۲۷,۴۲۲,۸۵۵	۶۳۶,۴۵۰,۲۵۴,۰۲۵	(۳۸۲,۳۲۹,۲۳۴,۶۴۶)	(۱,۷۳۷,۵۰۹,۱۹۳)	(۳,۱۸۲,۲۵۱,۲۷۰)	۲۴۹,۱۹۱,۲۵۸,۹۱۶
کاشی پارس	۵۶,۱۳۹,۲۳۱	۴۵۱,۳۵۹,۴۱۷,۲۴۰	(۳۲۱,۴۴۳,۸۸۲,۲۰۶)	(۱,۲۳۲,۲۱۱,۲۰۹)	(۲,۲۵۶,۷۹۷,۰۸۶)	۱۲۶,۴۲۶,۵۲۶,۷۳۹
جمع نقل به صفحه بعد	۷,۸۶۲,۹۱۵,۵۵۷,۱۲۶	(۷,۱۶۹,۸۴۲,۶۷۶,۷۷۲)	(۲۱,۴۶۵,۷۵۹,۴۷۳)	(۳۹,۳۱۴,۵۷۷,۷۸۶)	۶۲۲,۲۹۲,۵۴۳,۰۹۵	۱,۰۸۱,۲۱۰,۲۳۲,۲۷۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۸۱,۲۱۰,۳۳۲,۳۷۴	۶۳۲,۳۹۲,۵۴۳,۰۹۵	(۳۹,۳۱۴,۵۷۷,۷۸۶)	(۲۱,۴۶۵,۷۵۹,۴۷۳)	(۷,۱۶۹,۸۴۲,۶۷۶,۷۷۳)	۷,۸۶۲,۹۱۵,۵۵۷,۱۳۶	جمع نقل از صفحه قبل
۱۸۰,۳۱۰,۱۷۴,۲۰۰	۱۲۶,۴۳۵,۳۶۵,۷۵۲	(۲,۲۰۲,۹۳۸,۰۵۸)	(۱,۲۰۲,۸۰۴,۱۸۰)	(۳۱۰,۷۴۶,۵۰۳,۷۱۰)	۴۴۰,۵۸۷,۶۱۱,۷۰۰	بورس کالای ایران
۳۰۹,۷۰۱,۴۶۱,۸۱۴	۳۱,۱۳۲,۲۱۵,۷۵۰	(۱,۶۵۹,۸۷۵,۰۰۰)	(۹۰۶,۲۹۱,۷۵۰)	(۲۹۸,۲۷۶,۶۱۷,۵۰۰)	۳۳۱,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	۴۴,۳۶۵,۷۶۰,۹۹۰	(۵۷۶,۸۹۶,۳۷۶)	(۵۷۶,۸۹۶,۳۷۶)	(۱۶۵,۳۱۸,۰۷۳,۳۲۸)	۲۱۰,۳۱۷,۲۱۷,۱۸۰	سیمان خاش
۵۱۵,۷۹۴,۰۴۷,۲۹۲	۳۴۷,۰۸۴,۲۳۹,۹۴۸	(۵,۳۱۷,۷۸۱,۶۱۹)	(۲,۹۰۳,۵۰۸,۷۶۴)	(۷۰۸,۳۵۰,۷۹۳,۴۷۷)	۱,۰۶۳,۵۵۶,۳۳۳,۸۰۸	بانک اقتصاد نوین
۲۰۵,۳۴۸,۹۴۰,۵۱۱	۸۰,۲۶,۴۸۰,۱۹۵	(۲,۸۵۹,۵۶۲,۹۷۷)	(۱,۵۶۱,۳۲۱,۳۸۶)	(۵۵۹,۴۶۵,۲۳۰,۹۰۲)	۵۷۱,۹۱۲,۵۹۵,۴۶۰	کویت تأیر
۲۲,۶۹۷,۴۷۱,۹۸۲	۶۲,۵۹۴,۵۶۵,۰۰۹	(۲,۶۹۲,۶۲۴,۱۹۴)	(۱,۴۷۰,۱۷۲,۸۱۰)	(۴۷۱,۷۶۷,۴۷۶,۷۸۷)	۵۳۸,۵۲۴,۸۳۸,۸۰۰	صنعتی مینو
۹۷,۱۱۳,۹۵۸,۳۳۷	۱۴۰,۲۷۲,۸۸۹,۳۳۲	(۳,۳۰۲,۴۸۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۳,۱۵۴,۰۸۰)	(۵۱۵,۱۱۷,۴۷۶,۶۸۸)	۶۶۰,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
(۶۵,۷۸۲,۶۴۲,۵۵۳)	۴۶۳,۶۲۶,۴۶۶,۶۷۵	(۴,۴۸۷,۷۸۳,۹۹۶)	(۲,۴۵۰,۳۳۰,۰۰۷)	(۴۲۶,۹۹۲,۱۹۸,۵۴۲)	۸۹۷,۵۵۶,۷۷۹,۱۲۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۱۷۸,۷۰۸,۹۸۹,۴۳۶	(۸,۴۷۳,۳۳۷,۸۳۸)	(۴,۶۲۶,۴۴۲,۴۵۹)	(۱,۵۰۲,۸۵۸,۷۹۷,۷۸۷)	۱,۶۹۴,۶۶۷,۵۶۷,۵۲۰	مبین انرژی خلیج فارس
۶۸۹,۷۰۱,۲۵۸,۶۶۷	(۶۲,۳۷۶,۲۰۰,۷۷۵)	(۱,۹۸۴,۲۹۲,۵۳۲)	(۱,۰۸۳,۴۲۳,۷۲۲)	(۴۵۶,۱۶۶,۹۹۰,۸۸۵)	۳۹۶,۸۵۸,۵۰۶,۳۶۴	پست بانک ایران
(۵۲,۹۷۹,۵۵۲,۸۷۵)	۸۸۲,۸۰۴,۶۰۰,۹۱۱۳	(۱,۶۵۷,۷۲۲,۴۹۸)	(۹۰۰,۹۵۰,۱۲۱,۹۴۴)	(۲,۴۲۲,۹۸۹,۰۴۳,۳۴۵)	۳,۳۳۱,۵۴۶,۴۹۹,۷۰۰	پالایش نفت اصفهان
۳۱۲,۵۸۷,۶۶۲,۴۷۹	۲۴۵,۱۲۲,۷۹۹,۹۴۷	(۳,۵۰۵,۹۳۰,۴۸۵)	(۱,۹۱۴,۳۳۸,۰۴۹)	(۴۵۰,۶۴۳,۱۲۸,۵۵۹)	۷۰۱,۸۱۶,۰۹۷,۰۴۰	داروسازی کاسپین تأمین
۱,۱۱۵,۲۲۳,۹۶۲,۰۰۶	۱,۱۱۳,۲۸۲,۰۳۴,۱۴۴	(۱,۸۰۸,۲۶۸,۱۵۶)	(۹,۸۷۳,۱۴۲,۴۷۳)	(۲,۴۷۵,۲۹۷,۷۷۶,۵۲۷)	۳,۶۱۶,۵۳۵,۶۳۱,۱۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	(۲۲,۵۷۴,۷۱۱,۷۹۴)	(۱,۰۱۷,۹۱۸,۴۵۵)	(۵۵۵,۷۸۳,۴۷۸)	(۲۲۴,۵۸۴,۷۰۰,۸۰۱)	۲۰۳,۵۸۳,۶۹۰,۹۴۰	مس شهیدباهنر
(۴۹,۴۸۹,۴۱۲,۷۱۸)	۱۱۶,۹۲۳,۹۳۱,۳۳۲	(۲,۳۸۳,۷۳۰,۷۰۳)	(۱,۳۰۱,۵۱۶,۹۶۶)	(۳۵۶,۱۳۶,۹۶۱,۶۰۹)	۴۷۶,۷۴۶,۱۴۰,۶۱۰	توزیع دارو پخش
۶۳۷,۷۴۰,۸۹۸,۲۵۳	(۶۵۱,۶۳۸,۸۲۵,۲۴۹)	(۴,۹۸۱,۸۶۴,۹۹۸)	(۲,۷۲۰,۰۹۸,۲۸۹)	(۱,۶۴۰,۳۰۹,۸۶۱,۵۶۳)	۹۹۶,۳۷۲,۹۹۹,۶۰۰	پتروشیمی جم
-	(۴,۳۷۹,۱۵۶,۸۵۳)	(۱,۵۱۵,۷۳۳,۸۷۵)	(۸۲۷,۵۹۰,۶۹۷)	(۳۰۵,۱۸۲,۶۰۷,۲۶۶)	۳۰۳,۱۴۶,۷۷۴,۹۸۶	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
-	۳۱,۳۲۷,۸۶۹,۲۰۶	(۱,۴۶۹,۴۵۹,۳۴۸)	(۸۰۲,۳۲۴,۸۰۹)	(۲۶۰,۲۹۲,۲۱۶,۲۳۷)	۲۹۳,۸۹۱,۸۶۹,۶۰۰	پتروشیمی جم پیلن
۲۷,۳۱۱,۵۶۷,۶۳۵	۱۷۳,۴۷۰,۴۶۶,۱۰۱	(۲,۱۳۳,۹۸۲,۱۵۴)	(۱,۱۶۵,۱۵۴,۲۵۶)	(۲۵۰,۰۲۶,۸۲۸,۲۸۹)	۴۲۶,۷۹۶,۴۳۰,۸۰۰	نفت ایرانول
۸۶,۴۶۳,۷۰۸,۹۷۴	۵۳,۸۸۷,۴۷۴,۶۴۳	(۲,۶۳۳,۹۲۵,۹۲۰)	(۱,۴۳۸,۱۲۳,۵۵۳)	(۴۶۸,۸۲۵,۶۵۹,۹۶۶)	۵۲۶,۷۸۵,۱۸۴,۰۸۲	ایران ترانسفو
۸۱,۳۵۵,۱۷۱,۳۰۶	(۱۸,۹۸۶,۶۰۰,۴۹۷)	(۸۲۲,۳۵۵,۹۳۸)	(۴۴۹,۰۰۶,۳۴۲)	(۱۸۲,۱۸۶,۵۱۵,۸۱۷)	۱۶۴,۴۷۱,۱۸۷,۶۰۰	سیمان فارس نو
(۱۹۵,۲۶۶,۷۳۲,۵۵۴)	۲۶,۹۷۲,۳۶۱,۵۷۰	(۱,۷۰۹,۶۶۶,۳۹۵)	(۹۳۳,۴۷۷,۷۹۷)	(۳۱۲,۳۱۷,۷۵۳,۲۹۹)	۳۴۱,۹۳۳,۲۵۸,۹۳۱	فولاد کاوه جنوب کیش
۳۶۵,۲۳۲,۹۰۰,۸۲۴	۴۹۰,۵۷۹,۲۹۷	(۸۷۳,۷۱۰,۵۵۰)	(۴۷۷,۰۴۵,۹۶۰)	(۱۷۲,۹۰۰,۷۷۴,۱۹۳)	۱۷۴,۷۴۲,۱۱۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۲۱۹,۱۲۷,۸۵۹,۰۵۴	۳۰,۸۱۸,۸۲۹,۵۶۲	(۶,۳۲۷,۸۰۷,۳۸۸)	(۳,۴۰۵,۸۴۲,۸۳۴)	(۱,۲۰۷,۰۹۸,۹۹۷,۷۱۶)	۱,۲۴۷,۵۶۱,۴۷۷,۵۰۰	صنایع خاک چینی ایران
-	(۲,۳۳۹,۸۶۶,۸۹۲)	(۱,۹۶۳,۲۵۵,۷۸۲)	(۱۰۷,۲۱۰,۲۵۷)	(۴۱,۳۰۷,۲۵۷,۳۱۳)	۳۹,۲۷۱,۵۱۶,۴۶۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو
۹,۶۵۱,۲۶۲,۸۱۷	(۱۸,۰۶۷,۶۱۷,۸۳۵)	(۲,۵۵۲,۵۵۷,۷۷۹)	(۱,۴۱۰,۰۷۶,۵۴۷)	(۵۳۰,۵۸۶,۵۳۹,۳۴۹)	۵۱۶,۵۱۰,۵۵۵,۸۴۰	پالایش نفت شیراز
۱۴,۸۷۰,۱۶۴,۹۹۹	(۲۲,۹۸۰,۳۹۵,۳۷۷)	(۱,۳۵۹,۷۰۸,۱۸۴)	(۷۴۲,۴۰۰,۶۶۸)	(۲۹۲,۸۱۹,۹۲۳,۳۲۵)	۲۷۱,۹۴۱,۳۶۸,۰۰۰	تولیدی مهرام
۵,۳۰۷,۸۲۴,۴۶۲,۷۲۴	۳,۹۰۶,۲۹۶,۹۹۸,۵۲۶	(۱۴۱,۵۱۶,۹۵۸,۹۹۴)	(۷۷,۲۶۸,۲۵۹,۶۲۶)	(۲۴,۱۷۸,۳۰۹,۵۸۱,۵۲۱)	۲۸,۳۰۳,۳۹۱,۷۹۸,۶۶۷	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۳۰۷,۸۲۴,۴۶۲,۷۲۴	۳,۹۰۶,۲۹۶,۹۹۸,۵۲۶	(۱۴۱,۵۱۶,۹۵۸,۹۹۴)	(۷۷,۲۶۸,۲۵۹,۶۲۶)	(۲۴,۱۷۸,۳۰۹,۵۸۱,۵۲۱)	۲۸,۳۰۳,۳۹۱,۷۹۸,۶۶۷	جمع نقل از صفحه قبل
۳۹,۷۱۴,۵۹۵,۱۵۳	(۱۰۷,۳۵۸,۶۵۷,۰۵۸)	(۱۰۳۲,۹۸۳,۱۴۱)	(۵۶۴,۰۰۸,۷۹۵)	(۵۱۹,۰۰۹۵,۴۶۳,۶۰۶)	۴۱۳,۳۳۳,۷۹۸,۴۸۴	توسعه معدنی و صنعتی صابون
۲۸۵,۲۹۵,۰۳۵,۰۵۲	۱۱۴,۲۷۷,۰۳۵,۷۱۴	(۸,۴۷۱,۴۳۶,۰۸۷)	(۴,۶۲۵,۴۰۴,۱۰۳)	(۱,۵۶۶,۹۱۳,۳۴۱,۴۵۶)	۱,۶۹۴,۲۸۷,۲۱۷,۳۶۰	بانک خاورمیانه
-	(۷,۹۸۲,۹۶۹,۷۲۰)	(۴۳۱,۰۳۷,۱۰۸)	(۲۳۵,۳۶۵,۹۱۷)	(۹۳,۵۳۱,۱۵۲,۳۶۹)	۸۶,۲۱۴,۶۲۱,۶۷۴	فنداصفهان
-	۱,۳۸۸,۶۵۱,۳۴۰	(۲۵,۳۱۲,۸۵۶)	(۱۳,۸۲۰,۸۲۰)	(۳,۷۳۴,۷۸۶,۲۳۴)	۵۰,۶۲۵,۷۱۱,۲۵۰	کیمیا کالای رازی
۳۳,۵۱۵,۳۷۵,۷۹۲	(۳۹۲,۵۹۹,۴۸۴,۶۸۵)	(۳,۹۳۹,۸۵۱,۲۵۸)	(۲,۱۵۱,۱۵۸,۷۸۷)	(۱,۱۷۴,۴۷۸,۷۲۶,۲۴۰)	۷۸۷,۹۷۰,۲۵۱,۶۰۰	پلیمر آریا ساسول
۳۳,۵۷۲,۲۷۲,۱۵۵	۳,۸۲۷,۳۸۴,۰۰۰	(۱,۳۷۱,۴۱۸,۰۳۴)	(۶۹۴,۱۹۴,۲۴۶)	(۲۴۸,۴۹۰,۶۱۰,۴۴۰)	۲۵۴,۲۸۳,۶۰۶,۷۲۰	داروسازی اکسیر
۴۲۱,۹۴۲,۴۴۳,۶۹۰	۴۱۶,۹۷۸,۹۱۸,۸۹۹	(۹,۴۷۱,۴۸۹,۲۸۲)	(۵,۱۷۱,۴۳۲,۱۴۸)	(۱,۴۶۲,۶۷۶,۰۱۵,۰۳۱)	۱,۸۹۴,۲۹۷,۸۵۶,۳۶۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۲۲,۵۷۷,۷۳۶,۲۸۶)	۳۰۳,۴۶۷,۹۹۳,۹۵۳	(۳,۵۶۱,۹۰۵,۹۵۴)	(۱,۹۴۴,۸۰۰,۶۵۱)	(۴۰۳,۴۰۶,۴۹۰,۳۲۲)	۷۱۲,۳۸۱,۱۹۰,۸۸۰	داروسازی ابوریحان
-	(۲۰,۴۱۴,۹۸۲,۴۱۶)	(۵۴۲,۰۱۵,۴۷۱)	(۲۹۶,۴۸۶,۴۴۷)	(۱۲۸,۱۷۸,۵۷۴,۶۵۸)	۱۰۸,۶۰۳,۰۹۴,۱۶۰	سیمان شرق
-	(۱۰,۱۴۶,۷۶۶,۳۳۸)	(۲۶۲,۷۳۲,۱۸۶)	(۱۴۳,۴۵۱,۷۷۳)	(۶۲,۲۸۷,۰۱۹,۵۰۱)	۵۲,۵۴۶,۴۳۷,۱۳۲	کارخانجات داروبخش
۶۴۲,۵۲۵,۷۶۳	۳۳۵,۸۶۳,۹۰۵,۲۴۰	(۶,۱۱۸,۹۹۵,۲۰۸)	(۳,۳۴۰,۹۷۱,۳۸۴)	(۸۷۸,۴۷۵,۱۶۹,۸۰۸)	۱,۲۲۳,۷۹۹,۰۴۱,۶۴۰	نفت بهران
۱,۱۲۵,۶۶۷,۵۲۵,۴۶۰	۱,۷۴۳,۹۲۲,۰۳۹,۷۷۶	(۲۳,۰۷۰,۰۱۰,۰۷۵)	(۱۲,۵۹۶,۲۲۵,۵۰۱)	(۲,۸۳۴,۴۱۳,۷۳۹,۶۸۸)	۴,۶۱۴,۰۰۲,۰۱۵,۰۴۰	پتروشیمی پردیس
-	۵۵,۳۴۳,۶۳۴,۹۸۱	(۸۵۳,۸۴۲,۸۸۰)	(۴۶۶,۱۹۸,۲۱۲)	(۱۱۴,۱۰۴,۸۹۹,۹۲۷)	۱۷۰,۷۶۸,۵۷۶,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
(۶,۰۹۳,۲۰۸,۰۹۶)	(۱,۴۵۰,۳۰۲,۷۴۰)	(۲۰۴,۳۴۱,۶۹۱)	(۱۱۱,۵۴۳,۲۶۳)	(۹۷,۲۸۹,۱۸۰,۸۳۱)	۹۶,۱۵۴,۷۱۳,۰۴۵	زغال سنگ پروده طیس
(۵۳,۰۸۸,۱۳۸,۲۶۰)	۲۸۰,۹۰۷,۲۰۵,۰۰۷	(۶,۰۶۳,۷۳۷,۸۷۵)	(۳,۳۱۰,۸۰۰,۸۸۰)	(۹۲۲,۴۶۵,۸۳۱,۲۷۸)	۱,۲۱۲,۷۴۷,۵۷۵,۰۴۰	سرمایه گذاری ارس صبا
-	(۲۳,۰۳۲,۸۷۲,۵۶۱)	(۳,۱۵۱,۴۳۳,۴۷۹)	(۱,۷۲۰,۶۸۲,۶۸۰)	(۶۴۸,۴۴۷,۴۵۲,۲۹۰)	۶۳۰,۲۸۶,۶۹۵,۸۸۸	تولیدی کوچین
-	۱۴,۱۶۶,۱۴۳,۲۲۱	(۵,۴۸۹,۰۷۴,۹۳۰)	(۲,۹۹۷,۰۳۴,۹۱۵)	(۱۰,۷۵,۱۶۲,۷۳۲,۰۱۴)	۱۰,۹۷,۸۱۴,۹۸۶,۰۸۰	معدنی املاح ایران
۱۰,۱۰۳,۷۸۸,۸۳۲	۱۶۱,۶۵۶,۵۷۸,۰۹۴	(۳,۲۷۰,۳۸۷,۴۵۸)	(۱,۷۸۵,۶۳۱,۵۵۲)	(۴۸۷,۳۶۴,۸۹۴,۴۱۶)	۶۵۴,۰۷۷,۴۹۱,۵۲۰	کشت و دام قیام اصفهان
۵۴۹,۹۶۲,۲۸۵,۷۷۸	(۶۲۴,۳۹۰,۶۵۲,۲۳۳)	(۶,۵۲۸,۲۴۳,۱۲۲)	(۳,۵۶۴,۴۲۰,۷۴۴)	(۱,۹۱۹,۹۴۶,۱۲۷,۷۱۷)	۱,۳۰۵,۶۴۸,۶۲۴,۳۵۰	سرمایه گذاری صندوق یازنشتگی
-	۱۹۹,۷۴۳,۵۱۴,۷۰۵	(۲,۳۰۹,۸۸۷,۳۱۲)	(۱,۲۶۱,۱۹۸,۴۷۲)	(۲۵۸,۶۶۲,۸۶۱,۸۳۱)	۴۶۱,۹۷۷,۴۶۲,۳۲۰	داروبخش (هلدینگ)
-	(۲۰۳,۷۰۷,۳۹۲,۵۲۴)	(۳,۳۲۴,۷۵۳,۲۰۶)	(۱,۸۱۵,۳۱۵,۲۵۱)	(۸۶۳,۵۱۷,۹۶۵,۳۱۷)	۶۶۴,۹۵۰,۶۴۱,۲۵۰	نفت پارس
۱۴۸,۳۳۲,۸۵۶,۰۳۵	(۸۴,۰۴۳,۹۹۶,۶۸۹)	(۱,۴۹۵,۸۹۵,۰۲۰)	(۸۱۶,۷۵۸,۶۸۱)	(۳۸۰,۹۱۰,۳۴۶,۹۰۸)	۲۹۹,۱۷۹,۰۰۳,۹۲۰	سیمان تهران
۳۵,۳۴۸,۸۶۷,۶۶۷	(۴۵,۸۸۶,۵۱۳,۶۸۳)	(۲,۰۵۹,۶۵۲,۹۶۲)	(۱,۱۲۴,۵۷۰,۵۱۷)	(۴۵۴,۶۳۲,۸۸۲,۶۸۴)	۴۱۱,۹۳۰,۵۹۲,۴۸۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۹۲,۹۵۸,۱۸۶,۵۱۰	۱۴۶,۸۵۱,۱۴۷,۶۱۴	(۲,۵۰۲,۹۱۱,۶۳۷)	(۱,۳۶۶,۵۸۹,۷۵۴)	(۳۴۹,۸۶۱,۶۷۸,۵۶۵)	۵۰,۵۸۲,۲۲۷,۳۷۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۰۴,۱۱۷,۹۰۷,۸۱۰	(۴,۹۵۹,۴۹۵,۸۱۶)	(۴,۰۲۰,۶۰۳۰,۴۷۸)	(۲,۲۰۶,۰۳۰,۴۷۸)	(۸۰۶,۷۸۲,۸۸۸,۷۵۷)	۸۰۸,۰۶۹,۷۷۲,۲۸۰	آریان کیمیا تک
(۱۰,۲۶۰,۶۱۱,۵۰۷)	۱۱۵,۷۶۲,۵۸۳,۶۹۳	(۲,۰۰۸,۰۸۶,۰۳۵)	(۱۰,۹۶۴,۱۴,۹۷۸)	(۲۸۲,۷۵۰,۱۲۲,۲۹۴)	۴۰۱,۶۱۲,۲۰۷,۰۰۰	شیرپاستوریزه یگانه اصفهان
۸,۰۹۶,۸۷۸,۴۴۴,۰۷۲	۶,۲۷۴,۳۷۹,۶۴۸,۱۱۰	(۲۴۳,۰۱۹,۷۲۸,۱۲۲)	(۱۳۲,۶۸۸,۷۷۱,۵۷۵)	(۴۲,۲۱۵,۸۹۱,۰۲۱,۷۰۳)	۴۸,۸۶۵,۹۷۹,۱۶۹,۵۱۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۰۹۶,۸۷۸,۴۳۴,۰۷۲	۶,۲۷۴,۳۷۹,۶۴۸,۱۱۰	(۲۴۳,۰۱۹,۷۲۸,۱۲۲)	(۱۳۲,۶۸۸,۷۷۱,۵۷۵)	(۴۲,۲۱۵,۸۹۱,۰۲۱,۷۰۳)	۴۸,۸۶۵,۹۷۹,۱۶۹,۵۱۰	جمع نقل از صفحه قبل
۵۷,۵۲۴,۶۳۹,۵۸۲	۲۱۷,۲۲۷,۴۱۶,۵۶۷	(۳,۶۴۴,۱۷۳,۴۳۳)	(۱,۹۸۹,۷۱۸,۶۹۵)	(۵۰۵,۹۷۳,۳۷۷,۹۵۵)	۷۲۸,۸۳۴,۶۸۶,۶۵۰	فروشگاههای زنجیره ای افی کوروش
-	۲۶۶,۶۳۰,۳۶۰,۵۰۴	(۱۱,۹۰۱,۳۲۰,۱۲۴)	(۶,۴۹۸,۱۴۸,۰۸۹)	(۲۰,۹۵۲,۴۴۴,۱۴۶,۱۴۳)	۲,۳۸۰,۲۷۴,۰۲۴,۸۶۰	پالایش نفت تهران
-	(۳۲۱,۲۵۷,۷۳۲)	(۴,۷۰۷,۵۰۰)	(۲,۵۷۰,۲۹۷)	(۱,۲۵۵,۴۸۰,۰۱۵)	۹۴۱,۵۰۰,۰۸۰	فراورده های نسوزایران
-	۳۸۰,۷۴۵,۶۳۸,۵۹۳	(۷,۳۰۸,۵۱۵,۴۳۵)	(۳,۹۹۰,۴۴۹,۴۲۹)	(۱۰,۶۹۶,۵۸۴,۸۳,۶۲۳)	۱,۴۶۱,۷۰۳,۰۸۷,۰۸۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱۳۰,۱۷۹,۸۷۴,۶۰۷)	(۱۷,۹۳۲,۲۱۵,۷۵۰)	(۲۴۷,۸۴۳,۴۹۵)	(۱۳۵,۳۲۲,۵۴۹)	(۶۷,۱۱۷,۷۴۸,۶۵۰)	۴۹,۵۶۸,۶۹۸,۹۴۴	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	۲۰,۰۳۶,۸۰۹,۲۷۵	(۱,۱۰۶,۴۸۹,۶۵۱)	(۶۰۴,۱۴۳,۳۴۹)	(۱۹۹,۵۵۰,۴۸۷,۹۳۳)	۲۳۱,۲۹۷,۹۳۰,۲۰۸	گروه صنعتی پاکشو
۳۹,۰۲۹,۵۸۱,۴۸۰	(۶۰,۴۰۷,۳۸۳,۸۴۷)	(۱,۱۳۲,۰۸۲,۹۵۷)	(۶۱۸,۱۱۷,۲۹۵)	(۵۰۲,۰۴۶,۵۱۴,۵۶۶)	۴۴۳,۳۸۹,۳۳۰,۹۷۱	پارس دارو
(۱۳۱,۶۰۸,۳۵۷,۱۸۲)	(۹۱۱)	(۱۰۳)	(۵۸)	(۲۱,۲۷۰)	۲۰,۵۲۰	سنگ آهن گهرزمین
-	۱۳۶,۶۲۰,۵۴۵,۶۸۳	(۹,۰۸۲,۷۵۶,۰۵۰)	(۴,۹۵۹,۱۸۴,۸۰۶)	(۱,۶۶۵,۸۸۸,۷۲۳,۵۰۱)	۱,۸۱۶,۵۵۱,۲۱۰,۰۴۰	گروه مالی مهرگان تامین پارس
۷۸,۲۲۵,۹۵۴,۳۵۲	(۹۷,۹۶۸,۲۳۳,۲۱۳)	(۳,۰۹۹,۴۷۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۲,۳۱۰,۶۲۰)	(۷۱۳,۰۷۰,۴۵۲,۵۹۳)	۶۱۹,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۱۸,۰۲۶,۶۳۶,۲۷۰	۱۶۹,۶۸۰,۸۲۷,۷۰۷	(۳,۹۹۶,۲۱۵,۲۹۴)	(۲,۱۸۱,۹۳۳,۶۰۷)	(۶۲۳,۳۸۴,۱۰۲,۰۹۲)	۷۹۹,۲۴۳,۰۷۸,۸۰۰	نورد آلومینیوم
(۲,۴۷۹,۰۳۱,۴۵۶)	۳۷۷,۱۶۴,۱۲۸,۸۰۴	(۶,۴۱۱,۳۴۲,۱۲۱)	(۳,۵۰۰,۵۹۲,۷۹۸)	(۸۹۵,۱۹۲,۳۶۰,۵۱۷)	۱,۲۸۲,۲۶۸,۴۲۴,۲۴۰	پخش البرز
۱۵,۹۲۵,۱۱۰	(۶,۱۷۷,۳۷۵,۰۶۲)	(۳,۷۱۷,۶۳۰,۰۰۰)	(۲,۰۲۹,۸۲۵,۹۸۵)	(۷۴۳,۹۵۵,۹۱۹,۰۷۷)	۷۴۳,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
(۳۵,۳۸۶,۱۳۶,۹۴۱)	۱,۴۰۹,۴۹۵,۳۷۸	(۴۱۴,۱۰۵,۵۸۹)	(۲۲۶,۱۰۱,۶۵۴)	(۸۰,۷۷۱,۴۱۵,۰۸۵)	۸۲,۸۲۱,۱۱۷,۷۰۶	سرمایه گذاری مس سرچشمه
(۱۶۷,۳۸۷,۶۹۰,۵۲۷)	-	-	-	-	-	-
(۳۵,۵۲۳,۴۷۶,۶۱۳)	-	-	-	-	-	-
(۲۴,۰۳۶,۸۴۸,۱۳۷)	-	-	-	-	-	-
۲۵,۱۳۱,۱۲۱,۶۶۸	-	-	-	-	-	-
۹۳۱,۹۸۹,۹۳۰	-	-	-	-	-	-
(۱۹,۲۱۸,۰۲۴,۹۸۴)	-	-	-	-	-	-
۶۸,۵۷۶,۴۶۱,۱۴۰	-	-	-	-	-	-
۱,۳۳۳,۶۰۸,۹۵۴	-	-	-	-	-	-
(۶,۵۰۰,۸۱۸,۹۳۰)	-	-	-	-	-	-
۷۶,۳۳۷,۲۶۸,۱۳۰	-	-	-	-	-	-
(۱۱,۱۶۶,۹۶۸,۳۵۹)	-	-	-	-	-	-
۸۹,۴۰۵,۸۲۶,۸۵۳	-	-	-	-	-	-
۳۲۶,۹۶۰,۴۴۸,۶۰۶	-	-	-	-	-	-
۵۱۱,۶۸۹,۹۶۸	-	-	-	-	-	-
۸,۳۱۵,۳۰۱,۳۵۸,۳۷۹	۷,۶۶۱,۰۸۸,۴۰۴,۱۰۶	(۳۹۵,۰۸۶,۴۲۹,۹۷۴)	(۱۶۱,۱۱۷,۱۹۰,۸۰۶)	(۵۱,۳۷۹,۰۰۰,۲۵۴,۷۲۳)	۵۹,۴۹۶,۲۹۲,۳۷۹,۶۰۹	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۳۱۵,۴۰۱,۳۵۸,۳۷۹	۷,۶۶۱,۰۸۸,۴۰۴,۱۰۶	(۲۹۵,۰۸۶,۴۲۹,۹۷۴)	(۱۶۱,۱۱۷,۱۹۰,۸۰۶)	(۵۱,۳۷۹,۰۰۰,۲۵۴,۷۲۳)	۵۹,۴۹۶,۲۹۲,۲۷۹,۶۰۹	جمع نقل از صفحه قبل
۸۷۶,۵۷۳,۲۱۹	.	.	.	.	.	ماشین سازی اراک
(۱۹۸,۶۱۳,۹۷۹,۴۰۸)	.	.	.	.	.	فولاد خوزستان
۱۱۱,۸۳۲,۶۷۹	.	.	.	.	.	کالسیمین
۱۵۸,۳۰۷,۲۳۹,۶۵۳	.	.	.	.	.	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
(۵۲,۷۰۳,۰۸۸,۱۱۶)	.	.	.	.	.	فولاد خراسان
(۹۵,۱۲۷,۷۱۸,۰۸۷)	.	.	.	.	.	پتروشیمی شازند
۷۱,۲۹۳,۰۲۳,۰۷۰	.	.	.	.	.	کوبن ایران
۱۴۰,۶۹۶	.	.	.	.	.	سیمان خوزستان
(۵۴,۹۷۷,۶۸۶,۷۵۶)	.	.	.	.	.	بهمن دیزل
۵۹۷,۸۱۰,۸۹۱,۵۲۹	.	.	.	.	.	بانک ملت
۷۱۶,۹۱۵,۱۳۸,۸۳۵	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۸۷۰,۵۸۰,۳۹۰	.	.	.	.	.	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۱۷۲,۷۸۸,۱۰۴,۱۰۱	.	.	.	.	.	حفاری شمال
۲۰۵,۴۴۸,۰۹۷,۰۰۲	.	.	.	.	.	سیمان آبیک
(۹,۴۲۹,۲۵۰,۵۷۳)	.	.	.	.	.	زرین معدن آسیا
(۶,۲۶۱,۱۶۸,۰۳۷)	.	.	.	.	.	فراورده های غذایی وقتد چهارمحال
۷۷۸,۲۹۴,۰۹۶	.	.	.	.	.	کاشی الوند
(۵,۰۴۳,۹۲۹,۴۸۸)	.	.	.	.	.	بیمه کوثر
(۲۵,۹۸۹,۹۹۱,۷۵۷)	.	.	.	.	.	فولاد هرمزگان جنوب
(۸,۹۹۸,۲۰۲,۰۶۶)	.	.	.	.	.	پتروشیمی مارون
۸۸,۲۴۰,۷۴۳,۵۱۱	.	.	.	.	.	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۱,۳۳۲,۰۶۰,۳۲۹)	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
۴۰۲,۹۲۷,۴۶۳	.	.	.	.	.	پتروشیمی امیرکبیر
۹,۸۷۰,۶۶۷,۸۷۰,۰۰۶	۷,۶۶۱,۰۸۸,۴۰۴,۱۰۶	(۲۹۵,۰۸۶,۴۲۹,۹۷۴)	(۱۶۱,۱۱۷,۱۹۰,۸۰۶)	(۵۱,۳۷۹,۰۰۰,۲۵۴,۷۲۳)	۵۹,۴۹۶,۲۹۲,۲۷۹,۶۰۹	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۸۷۰,۶۶۷,۸۷۰,۰۰۶	۷,۶۶۱,۰۸۸,۴۰۴,۱۰۶	(۲۹۵,۰۸۶,۴۲۹,۹۷۴)	(۱۶۱,۱۱۷,۱۹۰,۸۰۶)	(۵۱,۳۷۹,۰۰۰,۲۵۴,۷۲۳)	۵۹,۴۹۶,۲۹۲,۲۷۹,۶۰۹		
۶,۷۶۷,۵۲۳,۸۸۰	.	.	.	.	.	.	.
۱۳۹,۲۵۹,۳۰۷	.	.	.	.	.	.	.
۶,۱۸۸,۱۷۵,۹۵۲	.	.	.	.	.	.	.
(۹,۶۲۲,۱۴۶,۵۹۱)	.	.	.	.	.	.	.
۶,۰۹۵,۹۰۴,۶۴۷	.	.	.	.	.	.	.
۳۲۷,۱۷۱,۲۴۹,۰۰۵	.	.	.	.	.	.	.
(۳,۷۳۸,۰۹۸,۳۰۳)	.	.	.	.	.	.	.
۱۲۷,۶۹۶,۴۹۴,۷۸۴	.	.	.	.	.	.	.
(۳۰,۹۳۹,۰۵۹,۱۶۷)	.	.	.	.	.	.	.
(۴,۳۷۱,۶۹۷,۱۸۱)	.	.	.	.	.	.	.
(۳۶,۶۸۶,۴۵۱,۷۰۶)	.	.	.	.	.	.	.
(۳,۶۸۱,۳۳۶,۳۹۶)	.	.	.	.	.	.	.
۲۱,۵۴۲,۴۴۳	.	.	.	.	.	.	.
۲۴۵,۸۸۶,۱۷۷	.	.	.	.	.	.	.
۷۸۹,۰۵۵,۱۹۹	.	.	.	.	.	.	.
۳۲۸,۹۸۴,۹۷۵	.	.	.	.	.	.	.
۳۵۳,۳۰۲,۰۱۷,۶۵۹	.	.	.	.	.	.	.
۱۱,۴۶۹,۳۴۳,۷۴۰	.	.	.	.	.	.	.
۱۷,۸۲۶,۲۷۹,۴۹۹	.	.	.	.	.	.	.
(۵۲,۰۵۸,۵۸۲,۳۹۵)	.	.	.	.	.	.	.
(۳۹,۸۳۳,۹۵۹,۱۷۶)	.	.	.	.	.	.	.
۲۰,۱۳۴,۳۱۵,۸۶۷	.	.	.	.	.	.	.
۲,۹۴۴,۹۷۷,۷۲۳	.	.	.	.	.	.	.
۵۰,۰۲۵,۷۵۳	.	.	.	.	.	.	.
۱,۰۵۸,۳۱۲,۳۷۲	.	.	.	.	.	.	.
۲۱,۴۶۴,۱۸۳,۴۳۹	.	.	.	.	.	.	.
(۱,۵۴۶,۹۶۳,۷۷۱)	.	.	.	.	.	.	.
(۴۱,۸۵۳,۲۶۶,۳۴۱)	.	.	.	.	.	.	.
(۱۶,۴۱۰,۳۵۵,۳۷۴)	.	.	.	.	.	.	.
(۲۹,۹۵۱,۲۴۹,۲۴۵)	.	.	.	.	.	.	.
۱۰,۴۱۳,۴۶۹,۳۳۶,۵۸۱	۷,۶۶۱,۰۸۸,۴۰۴,۱۰۶	(۲۹۵,۰۸۶,۴۲۹,۹۷۴)	(۱۶۱,۱۱۷,۱۹۰,۸۰۶)	(۵۱,۳۷۹,۰۰۰,۲۵۴,۷۲۳)	۵۹,۴۹۶,۲۹۲,۲۷۹,۶۰۹		

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۴۱۳,۴۶۹,۲۳۶,۵۸۱		۷,۶۶۱,۰۸۸,۴۰۴,۱۰۶	(۳۹۵,۰۸۶,۴۲۹,۹۷۴)	(۱۶۱,۱۱۷,۱۹۰,۸۰۶)	(۵۱,۳۷۹,۰۰۰,۲۵۴,۷۲۳)	۵۹,۴۹۶,۲۹۲,۲۷۹,۶۰۹		جمع نقل از صفحه قبل
(۹۱,۶۵۱,۵۵۴,۱۰۵)		.	.	.	.	.	.	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
(۹,۰۴۱,۰۱۵,۱۵۷)		.	.	.	.	.	.	شرکت خمیرمایه رضوی
۶۱,۴۰۰,۲۴۱		.	.	.	.	.	.	اخشان خراسان
(۵۲,۹۲۸,۴۲۹,۳۰۱)		.	.	.	.	.	.	ایران خودرو دیزل
(۵,۵۶۷,۷۴۳,۴۲۰)		.	.	.	.	.	.	پارس فولاد سبزواری
۱۰,۲۵۴,۳۴۱,۸۹۴,۸۳۹		۷,۶۶۱,۰۸۸,۴۰۴,۱۰۶	(۳۹۵,۰۸۶,۴۲۹,۹۷۴)	(۱۶۱,۱۱۷,۱۹۰,۸۰۶)	(۵۱,۳۷۹,۰۰۰,۲۵۴,۷۲۳)	۵۹,۴۹۶,۲۹۲,۲۷۹,۶۰۹		جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۹,۹۴۲,۴۳۱,۹۳۷	.	.	.	.	.	.
(۱۲,۰۱۴,۸۷۴,۲۵۸)	.	.	.	.	.	.
(۴۷,۷۲۳,۵۸۸,۰۰۱)	.	.	.	.	.	.
(۲۱,۶۵۰,۸۳۰,۴۸۷)	.	.	.	.	.	.
۲۱,۵۴۱,۹۴۲,۸۶۴	.	.	.	.	.	.
(۱۹,۹۰۴,۹۱۷,۹۴۵)	.	.	.	.	.	.

پارس دارو (حق تقدم)

سبحان دارو (حق تقدم)

معدنی و صنعتی گل گهر (حق تقدم)

زغال سنگ پروده طیس (حق تقدم)

توسعه معدنی و صنعتی صابور(حق تقدم)

جمع

۱۸-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی و انرژي به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۳۳۴,۴۹۲,۲۶۱,۶۵۳	.	(۲,۴۸۸,۷۵۱,۷۷۹)	(۶۹۹,۹۹۸,۸۱۱,۳۳۸)	۱,۰۳۶,۹۷۹,۸۲۴,۷۷۰	۶۵,۳۲۳
.	۶۹۶,۱۷۴,۹۴۷,۶۴۲	.	(۲,۸۴۱,۰۸۳,۷۸۵)	(۴۸۴,۷۶۸,۶۹۵,۸۱۳)	۱,۱۸۳,۷۸۴,۷۲۷,۲۴۰	۵۲,۲۹۲
۶۸۵,۶۳۰,۵۰۸,۲۰۷	.	.	.	.	.	.
.	(۲۱,۳۱۸,۶۲۲,۳۷۹)	.	(۸۷۳,۷۴۳,۴۶۳)	(۳۸۴,۴۰۴,۶۲۹,۲۱۶)	۳۶۴,۰۵۹,۷۵۰,۴۰۰	۷,۱۱۰,۵۴۲
۳۶۵,۹۶۰,۶۴۴,۰۰۰						
۱,۰۵۱,۵۹۱,۱۵۲,۳۰۷	۱,۰۰۹,۴۴۸,۵۸۷,۰۱۶	.	(۶,۲۰۳,۵۷۹,۰۲۷)	(۱,۵۶۹,۱۷۲,۱۳۶,۳۶۷)	۲,۵۸۴,۸۲۴,۳۰۲,۴۱۰	

مس کاند CopperCthd

شمش طلا GoldBar

گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال

گواهی تولید برق تجدیدپذیر

گواهی صرفه جویی گازغیراوج ۰۴۰۴

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۸-۵- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	(۶,۴۱۳,۳۳۷,۰۰۷)	•	(۱,۶۹۳,۷۷۰)	(۸,۶۴۷,۵۴۳,۲۳۷)	۲,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰
•	(۱,۴۷۳,۸۰۴,۸۴۱)	•	(۱۹۲,۷۸۶)	(۱,۷۲۸,۱۱۵,۰۵۴)	۲۵۴,۵۰۳,۰۰۰	۸۲۹,۰۰۰
•	(۱,۲۱۵,۹۵۹,۳۸۵)	•	(۷,۲۷۵,۰۳۰)	(۱۰,۸۱۲,۶۸۴,۳۵۵)	۹,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۵,۰۰۰
•	(۲,۷۷۸,۷۶۱,۷۲۸)	•	(۳۲۹,۵۱۲)	(۳,۲۱۳,۴۲۲,۲۱۵)	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰
•	(۱,۱۳۶,۶۴۷,۷۰۴)	•	(۲,۸۸۳,۸۸۴)	(۴,۹۴۰,۸۷۰,۸۲۰)	۳,۸۰۷,۱۰۷,۰۰۰	۱۲,۴۰۱,۰۰۰
•	(۲,۷۰۱,۸۰۵,۲۷۲)	•	(۴,۵۵۲,۱۳۳)	(۸,۷۰۶,۶۷۰,۱۳۸)	۶,۰۰۹,۴۱۷,۰۰۰	۲۹,۰۳۱,۰۰۰
•	(۴,۶۷۴,۱۵۳,۲۳۰)	•	(۳,۳۱۰,۲۷۵)	(۹,۰۴۰,۸۴۳,۰۵۵)	۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰
•	(۵,۰۳۷,۳۳۹,۳۱۰)	•	(۱۷,۴۴۸,۹۹۷)	(۲۸,۰۵۴,۸۶۹,۳۱۳)	۲۳,۰۳۴,۹۷۹,۰۰۰	۵۶,۵۹۷,۰۰۰
•	(۲,۲۳۳,۹۹۱,۰۴۹)	•	(۱,۰۲۵,۸۲۲)	(۳,۵۸۷,۱۸۵,۲۳۷)	۱,۳۵۴,۲۲۰,۰۰۰	۱,۱۳۸,۰۰۰
•	۶۴۳,۴۶۶,۸۲۳	•	•	•	•	•
•	۲۰۰,۰۴۵,۴۵۰	•	•	•	•	•
•	۹,۵۶۸,۴۱۹	•	•	•	•	•
•	۴۳۲,۰۰۶	•	•	•	•	•
•	(۲۶,۸۱۲,۱۸۶,۹۲۸)	•	(۳۸,۷۱۲,۲۰۹)	(۷۸,۷۳۲,۲۱۳,۴۱۴)	۵۱,۱۰۵,۲۲۶,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت تهران	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۷۲۰,۹۱۱۵	۱,۰۵۰	۷۵,۶۹۶,۵۱۲,۲۹۰	-	۷۵,۶۹۶,۵۱۲,۲۹۰	۳۸,۶۵۲,۹۰۱,۹۸۰
نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۷,۵۲۵,۵۳۵	۳۲۰	۱,۶۵۵,۶۱۷,۷۰۰	-	۱,۶۵۵,۶۱۷,۷۰۰	۱۴,۳۲۸,۱۷۴,۶۰۰
تایدواتر خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳۰,۵۴۵,۹۴۷	۱,۰۰۰	۳۰,۵۴۵,۹۴۷,۰۰۰	-	۳۰,۵۴۵,۹۴۷,۰۰۰	-
لوله و ماشین سازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۶۰,۶۸,۷۲۴	۱۴۵	۳,۷۷۹,۹۶۴,۹۸۰	-	۳,۷۷۹,۹۶۴,۹۸۰	-
فترساز زر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵۴۰,۶۰,۶۷۷	۵۰	۲,۷۰۰,۳۲,۸۵۰	-	۲,۷۰۰,۳۲,۸۵۰	-
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۳۴۸,۳۸۰,۵۳۱	۲۴۰	۸۲,۶۱۱,۳۲۷,۴۴۰	-	۸۲,۶۱۱,۳۲۷,۴۴۰	-
سرمایه گذاری صندوق بازتنسنگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۷۴,۴۲۸,۲۷۳	۳,۳۹۰	۱,۷۷۸,۸۸۳,۵۷۲,۴۷۰	-	۱,۷۷۸,۸۸۳,۵۷۲,۴۷۰	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۳۹,۴۹۱,۷۴۲	۱,۵۰۰	۲۰۹,۳۲۷,۶۱۳,۰۰۰	-	۲۰۹,۳۲۷,۶۱۳,۰۰۰	۱۳۲,۴۵۳,۱۲۸,۳۴۰
صنایع خاک چینی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۴	۳۹۰,۲۴,۵۲۷	۳,۳۰۰	۸۹,۷۵۶,۴۳۵,۱۰۰	-	۸۹,۷۵۶,۴۳۵,۱۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۴۶۱,۳۸۶,۲۸۳	۳۷۰	۱۷۰,۷۱۲,۹۲۶,۵۶۰	-	۱۷۰,۷۱۲,۹۲۶,۵۶۰	۱۲۷,۴۴۹,۳۲۰,۳۷۰
تراکتور سازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۲۳۳,۵۳۵,۰۴۶	۴۶۰	۱,۴۸۸,۲۶۰,۱۲۱,۱۶۰	-	۱,۴۸۸,۲۶۰,۱۲۱,۱۶۰	۵۰,۹۷۸,۴۰۷,۰۰۰
ایران ترانسفو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۱۷۵,۹۱۶,۴۲۶	۱۲۵	۲۲,۷۴۸,۷۱۷,۵۱۰	-	۲۲,۷۴۸,۷۱۷,۵۱۰	-
گروه مهمن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۸۲,۹۲۲,۲۱۴	۱۱۵	۲۱۰,۳۶۰,۵۴,۶۱۰	-	۲۱۰,۳۶۰,۵۴,۶۱۰	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱,۵۸۱,۸۹۹	۳,۳۲۰	۳,۶۷۰,۰۰۰,۵۶۸۰	-	۳,۶۷۰,۰۰۰,۵۶۸۰	۹۰,۹۰۳,۵۰۷,۴۲۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۷۸۶۱۵۰,۷۴	۱,۰۵۰	۸۲,۵۴۵,۸۲۷,۷۰۰	-	۸۲,۵۴۵,۸۲۷,۷۰۰	۶۷,۹۲۷,۲۲۴,۲۰۰
دارویی رازک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۷	۵۲۰,۹۴,۵۵۶	۱	۵۲۰,۹۴,۵۵۶	-	۵۲۰,۹۴,۵۵۶	-
پارس دارو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۶,۳۷۲,۹۵۸	۱۲,۰۵۰	۷۶,۷۹۴,۱۴۳,۹۰۰	-	۷۶,۷۹۴,۱۴۳,۹۰۰	۱۵,۳۷۳,۵۷۲,۱۵۰
داروسازی اکسیر	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۷,۵۲۷,۴۶۵	۳,۵۵۵	۲۶,۷۶۰,۱۳۸,۰۷۵	-	۲۶,۷۶۰,۱۳۸,۰۷۵	۱۵,۷۶۱,۲۷۵,۹۲۰
داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳۴,۲۲۹,۳۱۳	۱,۰۵۰	۳۵,۹۴۰,۷۷۸,۶۵۰	-	۳۵,۹۴۰,۷۷۸,۶۵۰	۲۲,۴۸۸,۱۱۰,۶۸۰
سیمان شرق	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۷,۸۸۳,۳۷۱	۲,۳۶۰	۱۸,۶۰۴,۵۱۹,۵۶۰	-	۱۸,۶۰۴,۵۱۹,۵۶۰	۸,۶۱۳,۷۸۲,۵۰۰
کلشی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۲۶,۴۳۴,۰۳۲	۶۷۰	۲۴,۴۱۰,۸۰۱,۴۴۰	-	۲۴,۴۱۰,۸۰۱,۴۴۰	-
کلشی و سرمایه ک حافظ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۳۳۳,۵۰۶,۵۱۵	۱۴۲	۴۷,۳۵۷,۹۲۴,۲۷۸	-	۴۷,۳۵۷,۹۲۴,۲۷۸	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۴۰۴۰,۹۶۶,۰۵	۳۶۰	۱,۴۵,۴۷۴,۷۷۷,۸۰۰	-	۱,۴۵,۴۷۴,۷۷۷,۸۰۰	۸۶,۲۱۱,۷۸۸,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۷۰,۵۳۳,۶۴۱	۳۱۰	۵۲,۸۶۵,۴۲۹,۰۹۰	-	۵۲,۸۶۵,۴۲۹,۰۹۰	۴۶,۳۲۲,۶۸۸,۵۴۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲۲,۴۲۳,۱۸۷	۱۶۰	۳,۵۸۷,۷۰۹,۹۲۰	-	۳,۵۸۷,۷۰۹,۹۲۰	۶۲,۹۷۹,۳۷۸,۷۸۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۳۸,۱۶۷,۷۰۹	۷	۹۶,۷۱۶,۹۶۳	-	۹۶,۷۱۶,۹۶۳	-
فولاد خراسان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۸۷,۴۷۲,۰۹۸	۲۸۰	۵۲,۴۹۲,۱۸۷,۷۱۰	-	۵۲,۴۹۲,۱۸۷,۷۱۰	۱۵,۱۲۰,۳۹۴,۴۷۰
نورد آلومینیوم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۹۰,۶۴۹,۳۵۹	۴۵۰	۴۰,۷۸۷,۷۱۱,۵۵۰	-	۴۰,۷۸۷,۷۱۱,۵۵۰	-
کارخانجات قند قزوین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۲۲,۶۳۰,۳۵۸	۱,۰۰۰	۲۲,۶۳۰,۳۵۸,۰۰۰	-	۲۲,۶۳۰,۳۵۸,۰۰۰	-
پتروشیمی شازند	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۳۴۰,۲۶۷,۷۹۵	۳۰۰	۳,۸۳۰,۳۳۸,۵۰۰	-	۳,۸۳۰,۳۳۸,۵۰۰	۱۵,۵۸۲,۳۸۸,۲۰۰
کشورزی و دامپروزی مگسال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۱۱,۵۱۹,۵۵۰	۴,۱۰۰	۴۷,۲۳۰,۱۵۵,۰۰۰	-	۴۷,۲۳۰,۱۵۵,۰۰۰	۴۰,۹۰۹,۹۵۰,۸۵۰
جمع نقل به صفحه بعد					۱,۷۲۴,۷۵۷,۴۶۲,۰۴۲	-	۱,۷۲۴,۷۵۷,۴۶۲,۰۴۲	۶۸۹,۵۳۷,۴۸۴,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
۶۸۹,۵۳۷,۴۸۴,۰۰۰	۱,۷۲۴,۷۵۷,۴۶۲,۰۴۲	۰	۱,۷۲۴,۷۵۷,۴۶۲,۰۴۲	۰	۱,۷۲۴,۷۵۷,۴۶۲,۰۴۲							جمع نقل از صفحه قبل
۲۴,۷۵۸,۱۲۷,۳۶۰	۳۲,۶۰۵,۶۰۲,۴۰۰	۰	۳۲,۶۰۵,۶۰۲,۴۰۰	۱,۴۰۰	۳۲,۶۰۵,۶۰۲,۴۰۰	۲۳,۳۸۹,۷۱۶	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۴۰۳/۰۹/۳۰				کرین ایران
۰	۴۲,۳۶۰,۳۲۹,۹۲۰	۰	۴۲,۳۶۰,۳۲۹,۹۲۰	۱۷۰	۴۲,۳۶۰,۳۲۹,۹۲۰	۲۴۸,۵۹۰,۱۷۶	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				قنداصفهان
۳۷,۰۱۱,۰۸۶,۳۱۰	۵۲,۴۵۵,۵۹۱,۳۰۰	۰	۵۲,۴۵۵,۵۹۱,۳۰۰	۶,۸۱۰	۵۲,۴۵۵,۵۹۱,۳۰۰	۷,۷۰۲,۷۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				سیمان آپیک
۰	۶۶,۱۸۷,۷۴۰,۴۸۰	۰	۶۶,۱۸۷,۷۴۰,۴۸۰	۱,۹۴۰	۶۶,۱۸۷,۷۴۰,۴۸۰	۳۴,۱۱۷,۳۹۲	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				معنی املاح ایران
۰	۲۲,۴۴۲,۱۰۴,۹۳۵	۰	۲۲,۴۴۲,۱۰۴,۹۳۵	۶۳۹	۲۲,۴۴۲,۱۰۴,۹۳۵	۳۵,۱۲۰,۶۶۵	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				داروسازی ابوریحان
۲۰,۳۵۵,۲۱۱,۶۶۰	۵۶,۴۴۶,۳۱۱,۶۵۷	(۲,۳۵۸,۳۹۰,۸۴۳)	۵۸,۸۰۵,۱۲۲,۵۰۰	۱,۲۵۰	۵۸,۸۰۵,۱۲۲,۵۰۰	۴۳,۵۵۹,۳۵۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱۴۰۳/۰۳/۳۱				شریکسپوریزه پگاه اصفهان
۱۱,۴۹۴,۵۲۱,۹۰۰	۸۶,۷۴۶,۴۰۹,۲۵۰	۰	۸۶,۷۴۶,۴۰۹,۲۵۰	۷۵۰	۸۶,۷۴۶,۴۰۹,۲۵۰	۱۱۵,۶۶۱,۸۷۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				خطاری شمال
۱۴,۳۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۲۴,۷۶۹,۳۶۰	۰	۳۵,۰۲۴,۷۶۹,۳۶۰	۴,۵۱۵	۳۵,۰۲۴,۷۶۹,۳۶۰	۷,۷۵۷,۴۲۴	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				سیمان فارس نو
۱۸۶,۸۱۰,۶۵۳,۷۱۶	۲۲,۷۳۷,۶۶۲,۷۲۰	(۸,۹۲۶,۰۹۵,۷۱۸)	۲۱,۶۶۲,۷۵۸,۴۴۸	۱,۶۲۴	۲۱,۶۶۲,۷۵۸,۴۴۸	۱۴۸,۴۵۰,۵۵۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				پست بانک ایران
۸۶,۸۹۱,۲۰۵,۰۰۰	۱۴۵,۱۳۱,۷۶۸,۳۸۸	۰	۱۴۵,۱۳۱,۷۶۸,۳۸۸	۹۳۶	۱۴۵,۱۳۱,۷۶۸,۳۸۸	۱۵۵,۰۵۵,۳۰۸	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰				پالایش نفت بندرعباس
۰	۱۵۶,۹۳۹,۶۱۳,۲۰۰	۰	۱۵۶,۹۳۹,۶۱۳,۲۰۰	۸,۷۰۰	۱۵۶,۹۳۹,۶۱۳,۲۰۰	۱۸۰,۳۹۰,۳۶۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۳۰				گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۴۴,۳۸۸,۳۲۸,۰۰۰	۳۴۹,۳۸۸,۳۲۸,۰۰۰	۰	۳۴۹,۳۸۸,۳۲۸,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۳۴۹,۳۸۸,۳۲۸,۰۰۰	۱۵,۲۵۴,۶۸۲	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				پتروشیمی پردیس
۰	۳۱,۲۵۰,۸۲۶,۵۹۰	۰	۳۱,۲۵۰,۸۲۶,۵۹۰	۹۷۰	۳۱,۲۵۰,۸۲۶,۵۹۰	۳۲,۲۱۷,۳۴۷	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۴۳,۹۲۱,۹۲۳,۲۰۰	۴,۱۶۷,۰۳۷,۳۲۰	۰	۴,۱۶۷,۰۳۷,۳۲۰	۵۱۰	۴,۱۶۷,۰۳۷,۳۲۰	۸,۱۷۰,۶۶۲	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰	۵۵,۸۳۹,۴۷۵,۵۰۰	۰	۵۵,۸۳۹,۴۷۵,۵۰۰	۳۰۰	۵۵,۸۳۹,۴۷۵,۵۰۰	۱۸۶,۱۳۱,۵۸۵	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				بخش البرز
۰	۵۷,۰۸۷,۱۹۸,۰۰۰	۰	۵۷,۰۸۷,۱۹۸,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۵۷,۰۸۷,۱۹۸,۰۰۰	۳۰,۷۷,۶۵۷	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نفت ایرانول
۰	۳,۳۳۰,۱۱۴,۸۰۳	۰	۳,۳۳۰,۱۱۴,۸۰۳	۷۳	۳,۳۳۰,۱۱۴,۸۰۳	۴۵,۶۱۸,۰۱۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				فرآورده های غذایی وفند چهارمحال
۹,۲۷۸,۱۸۳,۲۵۰	۳۹۸,۸۲۷,۱۵۲	۰	۳۹۸,۸۲۷,۱۵۲	۶۲	۳۹۸,۸۲۷,۱۵۲	۶,۴۳۲,۶۹۶	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				فولاد هرمزگان جنوب
۳۴,۹۲۳,۰۵۵,۶۰۰	۳۷,۱۱۱,۶۲۰,۰۰۰	۰	۳۷,۱۱۱,۶۲۰,۰۰۰	۸۰۰	۳۷,۱۱۱,۶۲۰,۰۰۰	۴۶,۳۸۹,۵۲۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نفت سیاهان
۳۲,۱۹۰,۸۳۰,۹۸۰	۲۰,۹۱۳,۹۳۴,۴۰۰	۰	۲۰,۹۱۳,۹۳۴,۴۰۰	۱,۶۰۰	۲۰,۹۱۳,۹۳۴,۴۰۰	۱۳,۱۲۱,۲۰۹	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				تولیدات پتروشیمی قلند بصیر
۰	۲۷,۱۴۹,۲۳۵,۹۶۰	۰	۲۷,۱۴۹,۲۳۵,۹۶۰	۳۵۷	۲۷,۱۴۹,۲۳۵,۹۶۰	۷۶۰,۴۸,۲۸۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				گروه صنعتی پاکشو
۰	۸۲,۵۷۳,۶۸۶,۰۰۰	۰	۸۲,۵۷۳,۶۸۶,۰۰۰	۶۵۰	۸۲,۵۷۳,۶۸۶,۰۰۰	۱۲۷,۰۳۶,۴۴۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				توسعه معدنی و صنعتی صابور
۱۸,۸۷۶,۶۷۷,۳۰۰	۷۵,۳۲۲,۳۸۵,۲۰۰	۰	۷۵,۳۲۲,۳۸۵,۲۰۰	۵,۷۰۰	۷۵,۳۲۲,۳۸۵,۲۰۰	۱۳,۲۱۴,۴۳۶	۱۴۰۴/۰۲/۳۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				داروسازی کاسپین تامین
۲,۷۹۴,۲۹۵,۴۰۰	-	۰	-	۲۰۰	-	۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱				تکادو
۶۰,۳۰۸,۵۵۴,۱۹۰	۳۷,۲۲۹,۱۸۹,۷۶۰	۰	۳۷,۲۲۹,۱۸۹,۷۶۰	۴۲۰	۳۷,۲۲۹,۱۸۹,۷۶۰	۸۸,۶۴۰,۹۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰				فولاد کاوه جنوب کیش
۰	۵۲,۶۷۶,۳۶۱,۳۸۷	۰	۵۲,۶۷۶,۳۶۱,۳۸۷	۲,۲۲۳	۵۲,۶۷۶,۳۶۱,۳۸۷	۲۳,۶۹۶,۰۶۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱۴۰۲/۰۱/۳۰				مبین انرژی خلیج فارس
۲۳,۴۸۵,۷۴۹,۵۴۵	۱۰۲,۶۹۳,۳۵۴,۲۵۰	۰	۱۰۲,۶۹۳,۳۵۴,۲۵۰	۲۵۰	۱۰۲,۶۹۳,۳۵۴,۲۵۰	۴۱۰,۷۷۳,۴۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰				بانک خاورمیانه
۹,۲۱۷,۲۸۲,۳۹۰	۱۰,۳۷۴,۴۷۰,۵۲۰	۰	۱۰,۳۷۴,۴۷۰,۵۲۰	۱۲۰	۱۰,۳۷۴,۴۷۰,۵۲۰	۸۶,۴۵۳,۹۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱				بهمن دیزل
۴۱,۴۸۷,۱۰۸,۵۸۰	۱۲۴,۴۰۸,۳۰۰,۸۰۰	۰	۱۲۴,۴۰۸,۳۰۰,۸۰۰	۴,۲۰۰	۱۲۴,۴۰۸,۳۰۰,۸۰۰	۲۹,۶۹۱,۰۲۴	۱۴۰۴/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱				پتروشیمی جم
۰	۵۵,۲۴۴,۶۸۷,۸۵۰	۰	۵۵,۲۴۴,۶۸۷,۸۵۰	۱۹۰	۵۵,۲۴۴,۶۸۷,۸۵۰	۲۹۰,۷۶۱,۵۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۴۰۳/۰۲/۳۱				پالایش نفت تهران
۶,۷۱۱,۰۰۸,۰۰۰	۴۷,۰۳۱,۱۸۵,۴۰۰	۰	۴۷,۰۳۱,۱۸۵,۴۰۰	۳۰۰	۴۷,۰۳۱,۱۸۵,۴۰۰	۱۵۶,۷۷۰,۶۲۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۰۲/۳۱				سرمایه گذاری مس سرچشمه
۴۰۰,۶۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۳,۸۶۵,۳۲۰	۰	۱۲,۶۶۳,۸۶۵,۳۲۰	۲۸۰	۱۲,۶۶۳,۸۶۵,۳۲۰	۴۸,۷۹۹,۵۱۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱				انتقال داده های آسیانک
۱,۵۹۳,۱۰۸,۷۲۳,۴۸۱	۳,۶۳۱,۶۶۹,۷۶۹,۷۷۴	(۱۱,۲۸۴,۴۸۶,۵۶۱)	۳,۶۳۱,۶۶۹,۷۶۹,۷۷۴		۳,۶۳۱,۶۶۹,۷۶۹,۷۷۴							جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام		
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
جمع نقل از صفحه قبل					۳,۶۴۲,۱۵۴,۲۵۶,۳۳۵	(۱۱,۲۸۴,۴۸۶,۵۶۱)	۳,۶۳۱,۶۶۹,۷۶۹,۷۷۴	۱,۵۹۳,۱۰۸,۷۲۳,۴۸۱		
کشت و دام قیام اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۱۰۵,۳۱۶,۸۵۶	۳۵۰	۳۶,۸۶۰,۸۹۹,۶۰۰	-	۳۶,۸۶۰,۸۹۹,۶۰۰	۶,۴۱۱,۵۳۲,۰۵۰		
پتروشیمی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۷,۴۱۸,۹۷۱	۱۶۰	۴,۳۸۷,۰۳۵,۳۶۰	-	۴,۳۸۷,۰۳۵,۳۶۰	-		
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۷,۷۰۳,۶۲۸	۱,۱۶۰	۸,۹۳۵,۰۴۸,۴۸۰	-	۸,۹۳۵,۰۴۸,۴۸۰	-		
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۹۷,۵۱۸,۲۶۱	۳۸۰	۳۷,۰۵۶,۹۳۹,۱۸۰	-	۳۷,۰۵۶,۹۳۹,۱۸۰	۱۸,۲۹۴,۱۰۷,۶۵۷		
بورس کالای ایران	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۳۳,۱۰۹,۲۳۰	۱۶۵	۲۱,۹۶۳,۰۲۲,۹۵۰	-	۲۱,۹۶۳,۰۲۲,۹۵۰	-		
توزیع دارو پخش	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۳۳۴,۲۸۶,۵۲۳	۱۶۷	۵۴,۱۵۵,۸۵۰,۸۴۴	-	۵۴,۱۵۵,۸۵۰,۸۴۴	-		
فراپورس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۰,۸۶۰,۵۲,۴۰۰	۲۵	۲,۷۱۵,۱۳۱,۰۰۰	-	۲,۷۱۵,۱۳۱,۰۰۰	-		
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۰۴,۹۲۹,۷۲۹	۹۰۰	۹۴,۴۳۶,۷۵۶,۱۰۰	-	۹۴,۴۳۶,۷۵۶,۱۰۰	-		
سیمان ساوه	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۲۳,۵۵۵,۲۶۸	۱,۰۷۶	۳۵,۰۲۹,۴۶۸,۳۶۸	-	۳۵,۰۲۹,۴۶۸,۳۶۸	۱۸,۶۳۶,۰۳۴,۲۰۰		
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۴	۲۵,۹۶۲,۷۷۶	۵,۰۰۰	۱۳۹,۸۱۳,۸۸۰,۰۰۰	-	۱۳۹,۸۱۳,۸۸۰,۰۰۰	۶۳,۵۰۵,۵۰۵,۱۹۸		
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۶۸,۳۱۷,۵۱۲	۲,۳۵۰	۱۶۰,۵۴۶,۱۵۴,۵۵۰	-	۱۶۰,۵۴۶,۱۵۴,۵۵۰	۷۹,۱۶۰,۷۴۳,۴۵۰		
سپید ماکیان	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۲۹,۷۸۶,۶۸۰	۳۰	۷۹۵,۷۲۳,۶۰۰	-	۷۹۵,۷۲۳,۶۰۰	-		
صنعتی مینو	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۴۴,۲۶۷,۵۵۶	۷۳۰	۳۳,۳۱۵,۲۱۵,۸۸۰	-	۳۳,۳۱۵,۲۱۵,۸۸۰	-		
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۴,۶۷۷,۱۷۵	۸,۳۶۲	۳۹,۱۱۵,۲۱۴,۵۲۵	-	۳۹,۱۱۵,۲۱۴,۵۲۵	۴۰,۶۹۴,۴۰۰,۰۰۰		
زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۳,۶۱۰,۶۷۰	۱۵	۵۴,۱۶۰,۰۵۰	-	۵۴,۱۶۰,۰۵۰	۳۴,۲۹۷,۷۷۳,۲۴۰		
آریان کیمیا تک	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۶۴۵۰,۷,۴۷۶	۶۰۰	۳۸,۷۰۴,۴۸۵,۶۰۰	-	۳۸,۷۰۴,۴۸۵,۶۰۰	۵,۵۷۵,۷۶۶,۲۵۰		
مجمع جهان فولاد سیرجان	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۴۴,۷۹۴,۱۹۷	۶۸	۳۰,۴۶۰,۰۵۳,۳۹۶	-	۳۰,۴۶۰,۰۵۳,۳۹۶	۱,۹۲۹,۴۷۵,۹۸۰		
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۷۵,۹۱۸,۷۱۱	۳۸۰	۲۸,۸۴۹,۱۱۰,۰۱۸۰	-	۲۸,۸۴۹,۱۱۰,۰۱۸۰	۴۰,۳۶۶,۷۸۹,۶۲۰		
فولاد شاهرود	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۲۲,۷۶۷,۳۲۷	۳۶۳	۸,۲۶۴,۵۳۳,۷۰۱	-	۸,۲۶۴,۵۳۳,۷۰۱	۲۲,۱۵۴,۷۳۷,۵۰۰		
نیان الکترونیک	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۳۴,۷۷۶,۵۷۳	۳۷۵	۱۳,۰۴۱,۲۱۴,۸۷۵	-	۱۳,۰۴۱,۲۱۴,۸۷۵	۲۸,۶۱۱,۵۵۱,۷۷۷		
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۲,۹۸۱,۳۵۲	۳۹۰	۸,۹۶۲,۷۲۷,۶۸۰	-	۸,۹۶۲,۷۲۷,۶۸۰	۵,۶۱۹,۵۶۸,۴۰۰		
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۹۸,۱۱۱,۹۸۲	۷	۱,۳۸۶,۷۸۳,۸۷۴	-	۱,۳۸۶,۷۸۳,۸۷۴	۱۱,۱۶۷,۸۸۳,۳۱۰		
گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۳۹۲,۸۱۹,۱۳۱	۳۰	۷,۸۵۶,۳۸۲,۶۲۰	-	۷,۸۵۶,۳۸۲,۶۲۰	۲۰,۷۰۰,۷۵,۸۱۶		
گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		
معدنکاران نسوز	۱۴۰۲/۱۲/۳۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-		
مس شهیدباهر		-	-	-	-	-	-	۳۵,۸۰۷,۳۸۰,۳۷۵		
فولاد امیرکبیرکاشان		-	-	-	-	-	-	۳۱,۹۳۵,۷۰۸,۷۰۰		
سرمایه گذاری توکال فولاد(هلدینگ)		-	-	-	-	-	-	۱۴,۱۵۹,۴۷۱,۷۰۰		
مخابرات ایران		-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۰۲۳,۵۵۵,۹۷۰		
فترسازی خاور		-	-	-	-	-	-	۳,۲۳۳,۰۰۰		
گروه مینا (سهامی عام)		-	-	-	-	-	-	۳۲,۴۹۴,۶۷۷,۵۰۰		
گروه صنعتی سپاهان		-	-	-	-	-	-	۴۰۰,۱۵,۹۷۷,۰۷۵		
تولید مواد اولیه داروپخش		-	-	-	-	-	-	۸,۵۴۴,۹۵۶,۰۰۰		
جمع نقل به صفحه بعد					۴,۴۲۲,۰۰۸,۶۱۶,۷۴۸	(۱۱,۲۸۴,۴۸۶,۵۶۱)	۴,۴۱۱,۰۳۴,۱۳۰,۱۸۷	۲,۱۴۲,۷۰۵,۸۶۷,۳۴۹		

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۴,۴۲۲,۳۰۸,۶۱۶,۷۴۸	(۱۱,۲۸۴,۴۸۶,۵۶۱)	۴,۴۱۱,۰۲۴,۱۳۰,۱۸۷
سیمان ارومیه		-	-	-	-	-	-
سیمان شاهرود		-	-	-	-	-	-
سپنتا		-	-	-	-	-	-
ماشین سازی آراک		-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو		-	-	-	۶۲۰	-	۶۲۰
نفت پارس		-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان		-	-	-	-	-	-
کالسیمین		-	-	-	-	-	-
تولیدی مهرام		-	-	-	-	-	-
کاشی الوند		-	-	-	-	-	-
بانک ملت		-	-	-	-	-	-
بانک تجارت		-	-	-	-	-	-
بانک صادرات ایران		-	-	-	-	-	-
پتروشیمی زاگرس		-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی		-	-	-	-	-	-
زرین معدن آسیا		-	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین		-	-	-	-	-	-
پالایش نفت لوان		-	-	-	-	-	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا		-	-	-	-	-	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق		-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین		-	-	-	-	-	-
کشتیرانی دریای خزر		-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری آرس صبا		-	-	-	-	-	-
مواد اولیه دارویی البرز بالک		-	-	-	-	-	-
کوپر تابر		-	-	-	-	-	-
بیپمه ما		-	-	-	-	-	-
بیپمه کوثر		-	-	-	۳۸۸	-	۳۸۸
سبحان دارو	-	-	-	-	-	-	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-	-	-	-	-
سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	-	-
گروه اقتصادی مالی نگین	-	-	-	-	-	-	-
					۴,۴۲۲,۳۰۸,۶۱۷,۷۵۶	(۱۱,۲۸۴,۴۸۶,۵۶۱)	۴,۴۱۱,۰۲۴,۱۳۱,۱۹۵
							۳,۲۰۸,۸۴۴,۵۷۱,۱۰۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۴,۴۲۳,۳۰۸,۶۱۷,۷۵۶	(۱۱,۳۸۴,۴۸۶,۵۶۱)	۴,۴۱۱,۰۲۴,۱۳۱,۱۹۵	۳,۲۰۸,۸۴۴,۵۷۱,۱۰۱		
سیمرغ	-	-	*	*	*	*	*	۲۳۸,۴۰۱,۴۷۷,۰۷۵	
پتروشیمی خراسان	-	-	*	*	*	*	*	۶,۱۸۰,۳۱۴,۰۰۰	
پتروشیمی نوری	-	-	*	*	*	*	*	۵۲,۳۱۴,۴۸۰,۰۰۰	
پتروشیمی جم پیلن	-	-	*	*	*	*	*	۵۶,۸۲۲,۹۷۴,۲۰۰	
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	*	*	*	*	*	۱۳۸,۹۰۸,۹۴۳,۹۵۰	
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	*	*	*	*	*	۲,۱۵۵,۷۶۳,۰۶۴	
پتروشیمی تندگویان	-	-	*	*	*	*	*	۳۳,۶۶۴,۲۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	*	*	*	*	*	۱۳۹,۰۳۸,۳۴۹,۸۰۰	
پتروشیمی ارومیه	-	-	*	*	*	*	*	۱۵,۷۶۱,۳۳۶,۲۵۰	
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	-	-	*	*	*	*	*	۴,۳۱۸,۹۷۸,۸۶۰	
داروسازی دانا	-	-	*	*	*	*	*	۹,۵۷۴,۹۸۰,۷۶۰	
محصولات کافه‌ی لطیف	-	-	*	*	*	*	*	۱۲,۳۴۹,۱۳۵,۰۰۰	
پتروشیمی غدیر	-	-	*	*	*	*	*	۱۷,۸۱۸,۳۸۲,۴۰۰	
حمل و نقل گهر ترابر سیرجان	-	-	*	*	۷۰	*	۷۰		
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	*	*	*	*	*	۵۷,۶۸۴,۰۹۶,۲۰۱	
پارس فولاد سبزوهر	-	-	*	*	*	*	*	۲۲,۹۶۸,۱۷۲,۸۰۰	
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	-	-	*	*	*	*	*	۹۶,۵۴۰,۰۰۳,۸۴۰	
بهار رز عالیس چناران	-	-	*	*	*	*	*	۱۷,۹۴۷,۷۲۵,۱۲۰	
تامین سرمایه دماوند	-	-	*	*	*	*	*	۱۳,۳۶۳,۳۹۳,۴۲۰	
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	-	-	*	*	*	*	*	۱۱,۶۷۸,۱۷۳,۳۱۰	
تخریبی و نساجی خسروی خراسان	-	-	*	*	۱,۷۰۰	*	۱,۷۰۰		
صبا فولاد خلیج فارس	-	-	*	*	*	*	*	۳۳,۱۷۱,۱۵۳,۳۵۵	
توسعه معادن کرومیت کالوندگان	-	-	*	*	*	*	*	۳۰,۵۳۳,۵۰۰	
ص. معدنی کیمیای زنجان گستران	-	-	*	*	*	*	*	۳,۷۵۰,۰۶۹,۱۵۰	
گروه مالی شهر	-	-	*	*	*	*	*	۱,۱۹۹,۹۰۶,۹۰۰	
داروسازی شهید قاضی	-	-	*	*	*	*	*	۶۶۸,۱۰۷,۰۴۰	
بیمه اتکالی ایران معین	-	-	*	*	*	*	*	۵۲۵,۱۸۹,۴۴۰	
نشانسته و گلوزکر آزدینه	-	-	*	*	*	*	*	۱۴,۱۳۵,۹۵۵,۳۰۰	
پارس فتر	-	-	*	*	*	*	*	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	
نورایستا پلاستیک	-	-	*	*	*	*	*	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
تولیدی و صنعتی گوهر فام	-	-	*	*	*	*	*	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	*	*	*	*	*	۲۰,۷۴,۵۵۱,۳۰۸	
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	*	*	*	*	*	۲۰,۵۴۷,۹۶۸	
جمع				۴,۴۲۳,۳۰۸,۶۱۹,۵۲۶	(۱۱,۳۸۴,۴۸۶,۵۶۱)	۴,۴۱۱,۰۲۴,۱۲۲,۹۵۵	۳,۸۷۶,۳۳۱,۰۷۳,۱۹۰		

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی - ۲۰-

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۲۰-۱	۴۴۰.۷۶.۱۷۱.۳۶۷
سود اوراق مرابحه	۲۰-۲	۱۳۶.۹۶۸.۳۴۱.۲۴۴
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۳	۱.۱۴۲.۳۱۶.۱۷۴.۸۰۹
جمع	۷۹۴.۳۶۹.۶۰۹.۱۵۱	۱.۳۲۳.۳۶۰.۶۸۷.۴۲۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال
۰	۰	۴۴۰,۷۶,۱۷۱,۳۶۷
۰	۰	۴۴۰,۷۶,۱۷۱,۳۶۷

صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن

جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال
۰	۰	۲۱,۷۰۰,۶۹۷,۷۳۰
۰	۰	۲۲,۴۴۷,۸۸۹,۸۱۲
۰	۰	۱,۹۱۸,۱۸۹,۴۹۸
۰	۰	۶,۷۴۷,۷۹۸,۲۸۷
۰	۰	۳۲,۱۳۰,۴۴۲,۹۹۹
۰	۰	۴۶,۹۹۱,۶۷۸,۰۸۲
۰	۰	۵۰,۳۱,۶۴۳,۸۳۶
۰	۰	۱۳۶,۹۶۸,۳۴۱,۲۴۴

مرابحه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷

مرابحه الکترومادیراکارون ۰۶۰۶۲۶

مرابحه داروساز پارس حیاب ۰۶۰۹۲۹

مرابحه نقشینه چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰

مرابحه داروسازی روزین ۰۶۱۱۱۶

صکوک مرابحه دعید (۷۱-۳ماهه) ٪۲۳

صکوک مرابحه دالبر ۰۶۱۰-۳ماهه) ٪۲۳

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					سپرده بانکی
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	هزینه تنزیل سود سپرده	مبلغ سود	مبلغ اسمی	نوع سپرده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۱۸۹,۴۲۸	۲,۱۰۸,۲۱۳	۰	۰	۲,۱۰۸,۲۱۳	۰	کوتاه مدت	موسسه اعتباری ملل
۹۵,۳۰۶,۳۶۶,۶۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	دو فقره بلند مدت	
۵۳۲,۶۸۳,۷۶۱	۴۱۱,۳۳۴,۸۶۵,۷۷۲	۰	۰	۴۱۱,۳۳۴,۸۶۵,۷۷۲	۰	دو فقره کوتاه مدت	بانک گردشگری
۴۵۰,۱۷۵,۰۳۸,۷۴۰	۳۴۴,۸۷۸,۱۶۸,۷۲۸	۰	(۲۲,۸۰۴,۹۵۲)	۳۴۴,۹۰۰,۹۷۳,۶۸۰	۰	هجده فقره بلند مدت	
۶۶۰,۰۵۷	۶۳,۱۴۳	۰	۰	۶۳,۱۴۳	۰	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۰	۰	۰	۰	۰	۰	بلند مدت	
۴,۳۰۸,۳۲۸,۴۸۴	۹۳۰,۸۸۰	۰	۰	۹۳۰,۸۸۰	۰	کوتاه مدت	بانک تجارت
۵۳۰,۷۴۸,۷۹۸,۰۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	دو فقره بلند مدت	
۱۱۳,۰۶۰	۱,۳۳۴,۷۵۲	۰	۰	۱,۳۳۴,۷۵۲	۰	کوتاه مدت	بانک صادرات
۶۱,۵۱۵,۴۳۷,۹۳۲	۸,۰۲۶,۰۲۷,۳۹۶	۰	۰	۸,۰۲۶,۰۲۷,۳۹۶	۰	هفده فقره بلند مدت	
۴۲۱,۰۱۶	۲۵۶,۸۶۷	۰	۰	۲۵۶,۸۶۷	۰	کوتاه مدت	بانک سامان
۷,۰۷۶,۸۰۸	۵,۵۴۲,۴۹۳	۰	۰	۵,۵۴۲,۴۹۳	۰	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۱۸۹,۵۱۹	۳۵۶,۶۳۲	۰	۰	۳۵۶,۶۳۲	۰	کوتاه مدت	بانک ملت
۰	۳۰,۰۱۹,۹۵۴,۲۷۵	۰	۰	۳۰,۰۱۹,۹۵۴,۲۷۵	۰	کوتاه مدت	بانک دی
۱,۱۴۲,۵۹۸,۳۰۳,۵۲۰	۷۹۴,۲۶۹,۶۰۹,۱۵۱	۰	(۲۲,۸۰۴,۹۵۲)	۷۹۴,۲۹۲,۴۱۴,۱۰۳		جمع	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۴,۵۲۳,۸۵۸,۵۴۶	۴۶,۴۶۹,۰۸۵,۱۹۹	۲۱-۱	سایر درآمدها- تنزیل درآمد سود سهام
۹,۰۱۳,۵۷۳,۷۹۸	۱۰,۶۲۱,۱۳۵,۷۷۲	۲۱-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری فارابی
۶۱,۱۱۲,۶۳۸	۴۰۳,۶۷۱,۳۹۰		معین برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
۳۳,۵۹۸,۵۴۴,۹۸۲	۵۷,۴۹۳,۸۹۲,۳۶۱		جمع

۲۱-۱- 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.

۲۱-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۲- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		
ریال	ریال		
۷۹۳,۸۰۸,۶۸۶,۰۷۴	۸۳۳,۹۷۱,۵۰۶,۴۶۷		کارمزد مدیر
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		موسسه حسابرسی هدف نوین نگر - متولی
۹۰۶,۰۷۷,۲۱۶	۱,۴۰۷,۹۹۹,۷۸۶		موسسه حسابرسی رازدار - حسابرسی
۷۹۶,۷۱۴,۷۶۳,۲۹۰	۸۳۸,۳۷۹,۵۰۶,۲۵۳		جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۲۳- سایر هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۵۹,۹۶۰,۸۰۳	هزینه تصفیه
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۳,۰۲۰,۷۴۴	۱,۰۴۱,۴۷۹,۲۵۶	هزینه رتبه بندی
۱۶,۳۴۳,۷۴۹,۸۴۳	۳۳,۸۷۷,۲۷۴,۵۰۴	هزینه نرم افزار
۴۱۵,۳۳۳,۰۵۳	۲۸۴,۷۲۲,۸۸۶	هزینه کارمزد بانکی
۳,۴۲۸,۲۲۵,۶۶۳	۱۶,۰۴۳,۱۰۰,۰۴۷	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۰	۰	هزینه برگشت سود گواهی بانکی
۲۶۲,۴۷۹,۷۵۶	۲۵۴,۷۰۹,۱۲۵	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۷,۵۳۵,۴۸۹	۰	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۰	۰	هزینه تسهیلات مالی
۲۱,۲۷۰,۳۴۴,۵۴۸	۵۲,۷۶۱,۲۴۶,۶۲۱	جمع

۲۴- هزینه های مالی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴,۱۱۷,۷۸۸,۶۶۶	۱۴,۳۳۴,۴۴۶,۶۳۴	۲۴-۱	هزینه تأمین اعتبار از شرکت کارگزاری فارابی
۴,۱۱۷,۷۸۸,۶۶۶	۱۴,۳۳۴,۴۴۶,۶۳۴		جمع

۱- ۲۴- 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 ۱۴۰۵

۲۵- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۱/۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۱/۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۲۶,۳۱۸,۹۵۲,۹۱۸,۵۹۱	۲۳,۴۷۷,۲۰۶,۲۷۹,۶۶۹	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۸,۵۵۹,۸۴۸,۳۱۷,۱۸۶)	(۳۱,۵۸۲,۹۱۵,۰۸۴,۶۱۳)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷,۷۵۹,۱۰۴,۶۰۱,۴۰۵	(۸,۱۰۵,۷۰۸,۸۰۴,۹۴۴)	جمع

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۶- در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی است.

۲-۲۶- هیچ محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از قبیل 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 اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان فارابی	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۱٪	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۴٪
			عادی	۳,۰۰۶,۶۰۵	۰.۶۰٪	۵,۰۲۳,۷۶۰	۰.۱۰٪
			ممتاز نوع دوم	۰	۰.۰۰٪	۴۱,۶۰۳,۰۰۰	۰.۸۵٪
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری فارابی	موسس و کارگزار و مدیر ثبت صندوق	ممتاز	۳,۹۹۰,۰۰۰	۰.۰۹٪	۳,۹۹۰,۰۰۰	۰.۰۶٪
			ممتاز نوع دوم	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۵٪
اشخاص وابسته به مدیرصندوق	شرکت سرمایه گذاری فارابی	موسس صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
			عادی	۹۳,۰۰۰	۰.۰۰٪	۶۴۱,۱۵۶	۰.۰۱٪
			ممتاز نوع دوم	۰	۰.۰۰٪	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۲٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	امیرحسین راقمی مسعود طیبی مفرد کاشانی معین نجف زاده هادی عباسی	مدیران سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۳۳,۷۸۰	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
			ممتاز نوع دوم	۰	۰.۰۰٪	۴,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۹٪
			ممتاز نوع دوم	۵۶,۵۰۰	۰.۰۰٪	۲۷۳,۰۰۰	۰.۰۱٪
			ممتاز نوع دوم	۴۱,۷۲۲	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیرصندوق	صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی	مدیر مشترک	عادی	۱۸۶,۷۶۱,۹۲۲	۵.۵۶٪	۱۸۶,۷۶۱,۹۲۲	۳.۸۱٪
اشخاص وابسته به مدیرصندوق	شرکت سیدگردان فارابی	سیدهای تحت مدیریت	ممتاز نوع دوم	۱۶,۰۵۹,۱۴۲	۰.۴۸٪	۰	۰.۰۰٪
			عادی	۳۴۱,۳۷۴,۲۵۷	۱۰.۱۶٪	۰	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیرصندوق	رحمان بابازاده	سهامدار	عادی	۵۳,۷۶۴	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیرصندوق	کوثر بابازاده	عضو هیئت مدیره شرکتهای هم گروه	عادی	۱۶	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
جمع				۵۷۴,۶۴۱,۱۶۲	۱۷.۰۹٪	۳۲۰,۵۰۳,۸۳۸	۶.۵۳٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
		ارزش معامله - ریال		مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۷۳,۶۲۷,۰۵۶,۸۰۲	۵,۶۶۸,۸۷۷,۴۲۸	(۸۱۲,۶۲۷,۱۹۹,۱۳۹)
		خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰۶,۳۹۲,۰۹۶,۶۲۳,۳۰۵		
		هزینه مالی	۱۴,۳۳۴,۴۴۶,۶۳۴		
شرکت سیدگردان فارابی	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۸۳۳,۹۷۱,۵۰۶,۴۶۷	(۳۹۸,۷۶۷,۱۶۵,۳۷۵)	(۴۰۰,۴۸۵,۳۹۰,۴۲۴)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	حق الزحمه متولی	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۴۱,۳۶۹,۸۶۸)	(۱,۶۷۹,۸۳۶,۱۱۷)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۱,۴۰۷,۹۹۹,۷۸۶	(۱,۴۰۵,۷۲۲,۴۰۰)	(۹۰۵,۲۲۲,۶۱۴)

۲۹- رویدادهای پس از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی 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.

صورت های مالی مذکور بر مبنای آخرین ارزش بازار سرمایه گذاریها در تاریخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ افشاء شده است. با توجه به وقوع جنگ و مشخص نبودن آثار آن، اقلام صورتهای مالی تعدیل نشده است. لازم به ذکر است بازار از تاریخ ۲۹ اردیبهشت ماه بازگشایی شده و تا تاریخ این گزارش، عملکرد آن در مسیر مثبت و صعودی ادامه داشته است.