گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۴)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ ضمیمه

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱-صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهارنظر

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

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳-مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

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

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آن‌جا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- برمبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده است که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.
همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی

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

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به موردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، درخصوص حدنصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها حداکثر به میزان ۵٪ از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۷ تا ۱۴۰۴/۱۰/۱۶، رعایت نشده است.

۸-۲- مفاد بند ۵ اساسنامه صندوق، درخصوص موضوع فعالیت اصلی صندوق با اقدام به سرمایه گذاری در گواهی صرفه جویی گاز غیر اوج ۰۴۰۴ و گواهی تولید برق تجدیدپذیر، رعایت نشده است.

۸-۳- مفاد ماده ۲۰ اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور، قیمت ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۴/۱۶، ۱۴۰۴/۰۵/۲۰ و ۱۴۰۴/۰۸/۲۵ رعایت نشده است.

۸-۴- مفاد تبصره ۳ ماده ۸ و بند ۴ ماده ۲۶ اساسنامه صندوق، درخصوص عدم افزایش ارزش واحدهای سرمایه گذاری عادی بیش از یک و نیم برابر مجموع ارزش واحدهای سرمایه گذاری ممتاز برای نمونه از تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۲ تا ۱۴۰۴/۰۷/۱۴ و از تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۶ تا ۱۴۰۴/۰۷/۱۸ و عدم افزایش ارزش واحدهای سرمایه گذاری عادی بیش از یک برابر مجموع ارزش واحدهای سرمایه گذاری ممتاز برای نمونه از تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۰ تا ۱۴۰۴/۰۹/۲۵، ۱۴۰۴/۱۱/۰۷ تا ۱۴۰۴/۱۱/۱۳ و از تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۳ تا ۱۴۰۴/۰۱/۳۱، رعایت نشده است.

۸-۵- مفاد ماده ۳۶ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۱ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع رعایت نشده است.

۸-۶- مفاد تبصره ۳ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق، درخصوص پرداخت کارمزد تحقق یافته مدیر هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ پس از ارائه گزارش حسابرسی صورت های مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ رعایت نشده است (مبلغ ۱۶۰,۰۰۳ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۱ پرداخت شده در حالی که صورت های مالی مزبور در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ منتشر شده است).

۸-۷- مفاد بند ۹ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق، در خصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره، رعایت نگردیده است.

۸-۸- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره های سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ و ۱۴۰۵/۰۱/۳۱ توسط متولی صندوق، رعایت نشده است (به ترتیب ۷ و ۵ روز تاخیر).

۸-۹- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی رعایت نشده است.

۸-۱۰- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان هر ماه در سامانه کدال و تارنمای صندوق در ماه اسفند، رعایت نشده است (دوران جنگ).

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

۱۱-۸- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۴۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر افشای خلاصه گزارش رتبه بندی و نتیجه آخرین رتبه بندی عملکرد صندوق سرمایه گذاری در تارنمای صندوق و تمامی سامانه های صدور و ابطال الکترونیکی و سامانه فیپیران، رعایت نشده است.

۱۲-۸- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر حفاری شمال، پارس دارو، داروسازی ابوریحان و گسترش سوخت سبز زاگرس، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است (جمعاً به مبلغ ۱۶۷,۱۹۰ میلیون ریال).

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

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

۱۰ تیر ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

محمد جعفری انارکولی (شماره عضویت:۹۸۲۶۰۵)

سعید قاسمی (شماره عضویت:۸۱۱۰۵۹)

صندوق سرمایه گذاری
سهامی اهرمی جهش فارابی

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین۱۴۰۵

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 به۳۱ فروردین۱۴۰۵که دراجرای مفاد بند ۹ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیرتقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی:	
۱- اطلاعات کلی صندوق	۴
۲- ارکان صندوق	۴-۵
۳- مبنای تهیه صورت های مالی	۵
۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵-۸
ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۴۴

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار دررابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشدو اطلاعات مزبوربه نحو درست وبه گونه کافی دراین صورت های مالی افشاءگردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	سبدگردان فارابی (سهامی خاص) شماره ثبت ۵۷۰۴۰۵
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	پیوست گزارش حسابرسی رازدار مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰ موسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابداران رسمی

دفتر مرکزی: تهران، سعادت آباد، میدان شهید طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۲ - تلفن:(خط ویژه) ۱۵۶۱- دورنگار:۸۸۵۷۴۵۹۲ -کدپستی:۱۹۹۸۷۱۴۳۶۳
2th Floor, No 19, Sarv Western Boulvard, Shahid Tehrani Moghadam Square, Sa'adat Abad, Tehran_IRAN - Tel:+98 1561 - Fax:+(21) 88 57 45 92
www.jahesh.irfarabi.com

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

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری درسهام و حق تقدم سهام	۵	۵۸,۵۶۱,۰۸۲,۳۷۴,۲۴۵	۷۱,۴۱۱,۰۳۴,۶۱۵,۵۴۷
سرمایه گذاری درسپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۳,۳۹۶,۴۱۶,۳۶۴,۷۱۵	۲,۷۷۱,۲۲۲,۸۹۷,۵۲۸
سرمایه گذاری دراختیار معامله	۷	۵۱,۰۶۶,۵۱۳,۷۸۸	۰
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و انرژی	۸	۲,۵۷۸,۶۲۰,۷۲۴,۰۸۳	۳,۳۷۰,۲۰۸,۰۷۳,۷۰۲
حساب های دریافتنی	۹	۳۲۳,۲۹۲,۳۹۶,۰۰۰	۷۲۲,۵۶۱,۷۱۲,۱۹۱
موجودی نقد	۱۰	۱۲۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سایر دارایی ها	۱۱	۱۵,۰۹۶,۱۳۲	۶,۰۷۴,۳۵۶,۴۷۶
جاری کارگزاران	۱۲	۵,۶۶۸,۸۷۷,۴۲۸	۰
جمع دارایی ها		۶۵,۰۴۶,۰۳۲,۳۴۶,۳۹۱	۷۸,۲۸۱,۱۰۱,۶۵۵,۴۴۴
بـدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۲	۰	۸۸۲,۶۲۷,۱۹۹,۱۳۹
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۴۰۲,۶۲۳,۲۵۷,۶۴۳	۴۰۳,۰۷۰,۳۴۹,۱۵۵
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	۲۹۶,۶۳۲,۸۱۱	۳۱۹,۴۸۴,۸۹۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۸۰,۰۱۷,۱۳۶,۷۵۱	۱۲,۹۷۳,۷۶۱,۰۲۹
جمع بدهی ها		۴۸۲,۹۳۷,۰۲۷,۲۰۵	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

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیرصورت‌های مالی می‌باشد.

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

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین۱۴۰۵

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	(۱,۸۷۰,۴۲۱,۷۵۶,۲۵۸)	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	۷۹۴,۲۹۱,۱۵۱,۶۹۹	۱,۳۲۳,۲۶۰,۶۸۷,۴۲۰
سایردرآمد ها	۲۱	۵۷,۴۹۳,۸۹۲,۳۶۱	۳۳,۵۹۸,۵۴۴,۹۸۲
جمع درآمد ها		۱۲,۰۳۶,۱۱۲,۲۲۴,۹۶۱	۱۸,۱۱۵,۹۵۸,۹۰۶,۸۹۷
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۸۳۸,۳۷۹,۵۰۶,۲۵۳)	(۷۹۶,۷۱۴,۷۶۳,۲۹۰)
سایر هزینه ها	۲۳	(۵۲,۷۸۲,۷۸۹,۱۶۹)	(۲۱,۲۷۰,۳۴۴,۵۴۸)
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)		۱۷.۹۱٪	۳۴.۳۹٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (درصد)		۱۷.۲۴٪	۲۲.۷۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ - ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال		۴,۹۰۶,۰۲۱,۷۵۰	۷۶,۹۸۲,۱۱۰,۸۶۱,۲۲۵	۲,۰۷۴,۷۰۰,۲۸۰	۲۳,۶۱۵,۹۳۵,۵۴۹,۴۲۷
واحد های سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی سال		۰	۰	۱,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال		۲,۵۰۴,۶۵۳,۸۲۷	۲۵,۰۴۶,۵۳۸,۲۷۰,۰۰۰	۵,۴۸۹,۳۸۴,۹۱۵	۵۴,۸۹۳,۸۴۹,۱۵۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ممتاز ابطال شده طی سال		(۵۲۷,۰۰۲,۰۰۰)	(۵,۲۷۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۷,۰۰۰,۰۰۱)	(۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰)
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال		(۳,۵۲۲,۰۴۴,۰۴۹)	(۳۵,۲۲۰,۴۴۰,۴۹۰,۰۰۰)	(۳,۷۴۸,۰۶۳,۴۴۴)	(۳۷,۴۸۰,۶۳۴,۴۴۰,۰۰۰)
سود خالص		-	۱۱,۱۳۰,۶۱۵,۴۸۲,۹۰۵		۱۷,۲۹۳,۸۵۶,۰۱۰,۳۹۳
تعدیلات	۲۵	-	(۸,۱۰۵,۷۰۸,۸۰۴,۹۴۴)	-	۷,۷۵۹,۱۰۴,۶۰۱,۴۰۵
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال		۳,۳۶۱,۶۲۹,۵۲۸	۶۴,۵۶۳,۰۹۵,۳۱۹,۱۸۶	۴,۹۰۶,۰۲۱,۷۵۰	۷۶,۹۸۲,۱۱۰,۸۶۱,۲۲۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیرصورت‌های مالی می‌باشد.

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 سبد گردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت :

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ تحت شماره ۱۲۱۳۸با 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 ۱۴۰۱۲۲۸۰۰۲۰نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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 سرمایه‌گذاری می‌نماید. 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 ۱۴۰۲/۰۴/۰۷صادره ازسازمان بورس و اوراق بهادار،این صندوق مجازاست از تاریخ صدور مجوز به مدت نامحدود فعالیت نماید .

۱-۲- اطلاع رسانی :

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق:

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز (سهامی خاص)	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان فارابی (ممتاز نوع اول)	۷.۰۰۰.۰۰۰	۷۰
۲	شرکت کارگزاری فارابی (ممتاز نوع اول)	۲.۹۹۰.۰۰۰	۲۹.۹
۳	شرکت گروه مالی فارابی (ممتاز نوع اول)	۱۰.۰۰۰	۰.۱
جمع		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

۲-۲- 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، پلاک۱۹، طبقه ۲، واحد ۳.

۳-۲- مدیرثبت صندوق:

شرکت کارگزاری فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۵ به شماره ثبت ۱۰۳۵۶۱و شناسه ملی۱۰۱۰۱۴۷۴۷۲۲ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیرثبت عبارت است از تهران، سعادت آباد میدان شهید طهرانی مقدم ، بلوار سرو غربی ، پلاک ۱۹، طبقه۲

۴-۲-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

۵-۲- 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، پلاک۱۸، طبقه۷، واحد۱

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

۱-۴- سرمایه‌گذاری ها:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود

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

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

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۱ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تأیید مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار(۰.۰۰۳) از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ 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 نمی‌گردد. 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 می‌گردد. 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 دریافتنی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱.۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد(۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲.۵۵۰میلیون و حداکثر ۳.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۲۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده‌گذاری واحد های سرمایه گذاری ممتاز صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه در قالب آیتم های ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- 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 ٤- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها

ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳

	۵-هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان)
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

۴-۴-بد هی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۸ اساسنامه، کارمزد مدیرو متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده 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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

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 بند۲۴ 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.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱-۵- 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	۱۵,۰۵۹,۳۷۳,۹۳۳,۳۳۸	۲۳.۱۵٪	۱۳,۸۴۳,۱۷۶,۱۲۵,۴۳۲	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	۳,۱۳۰,۳۱۶,۲۰۰,۷۰۵	۴.۸۱٪	۴,۷۳۵,۵۱۵,۸۳۰,۲۲۷	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	۳,۰۸۸,۰۶۳,۲۱۸,۰۱۶	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	۳,۶۵۶,۰۹۶,۱۹۲,۲۶۰	۴.۶۷٪
مواد و محصولات دارویی	۳,۵۰۸,۵۱۰,۹۹۹,۷۲۷	۵,۰۳۹,۰۲۴,۰۸۱,۲۴۰	۷.۷۵٪	۳,۵۱۹,۶۵۳,۹۸۳,۲۲۵	۳,۵۸۳,۸۴۰,۹۹۳,۸۹۸	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 ونقل، 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	۹-۴۴	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	۱,۶۱۴,۹۳۷,۰۵۶,۲۷۹	۲.۰۶٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۶۸۳,۳۴۸,۱۱۴,۲۲۲	۱,۸۲۸,۱۲۸,۸۵۵,۴۶۰	۲.۸۱٪	۸۵۳,۴۰۲,۲۳۵,۴۹۴	۸۶۷,۹۹۵,۶۲۸,۱۱۰	۱.۱۱٪
کاشی و سرامیک	۳۱۷,۸۲۵,۵۸۳,۸۳۵	۴۴۷,۸۷۰,۴۱۶,۲۳۸	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	۱,۲۳۸,۸۵۲,۰۴۹,۵۶۳	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	۸۳.۸۲٪	۵۸,۰۴۸,۷۴۲,۱۲۵,۷۶۳	۶۸,۲۱۶,۷۶۰,۸۳۰,۸۳۰	۸۷.۱۴٪

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین۱۴۰۵

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
جمع نقل از صفحه ی قبل	۴۳,۹۲۹,۱۷۹,۲۰۱,۰۴۵	۵۴,۹۵۵,۶۱۷,۶۷۷,۴۴۳	۸۳.۸۲٪	۵۸,۰۴۸,۷۴۲,۱۲۵,۷۶۳	۶۸,۲۱۶,۷۶۰,۸۳۰,۸۳۰	۸۷.۱۴٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۴۹۳,۲۵۲,۰۳۵,۷۵۲	۵۶۱,۶۸۰,۷۲۵,۰۳۰	۰.۸۶٪	۳۸۴,۷۶۶,۲۰۹,۹۶۳	۴۷۱,۲۲۹,۹۱۸,۹۳۶	۰.۶۰٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۶۱,۰۹۸,۷۳۸,۵۶۴	۴۳۵,۹۰۷,۴۵۶,۳۵۰	۰.۵۶٪
خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی وغیره	۴۸۳,۵۸۶,۴۱۸,۸۹۶	۷۲۳,۲۰۰,۷۹۴,۵۲۰	۱.۱۱٪	۳۱۰,۴۵۵,۹۹۴,۸۳۲	۳۶۷,۹۸۰,۶۳۴,۴۱۰	۰.۴۷٪
خدمات فنی و مهندسی	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۵۳,۹۴۷,۰۸۳,۰۶۶	۳۰۹,۹۰۵,۵۲۳,۲۷۵	۰.۴۰٪
قند و شکر	۲۹۵,۳۴۹,۷۳۹,۰۶۰	۳۳۲,۸۷۹,۳۹۹,۹۷۱	۰.۵۱٪	۲۶۱,۰۳۵,۸۸۷,۳۱۶	۲۷۸,۴۵۶,۹۰۱,۲۷۳	۰.۳۶٪
مخابرات	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۸۷,۸۰۸,۶۲۱,۲۰۹	۲۳۹,۲۳۷,۴۸۰,۷۰۰	۰.۳۱٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۱۵,۱۰۹,۳۶۷,۹۹۱	۲۳۸,۵۲۵,۹۴۲,۹۰۰	۰.۳۰٪
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۱۱,۵۱۸,۳۵۵,۱۵۵	۲۱۲,۳۹۴,۹۲۸,۳۷۰	۰.۲۷٪
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۹۶,۱۳۵,۸۹۴,۰۰۲	۲۰۲,۴۸۴,۰۱۹,۷۹۰	۰.۲۶٪
هتل و رستوران	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۹۴,۲۹۶,۸۴۴,۷۶۹	۱۷۴,۶۲۳,۴۹۹,۸۱۰	۰.۲۲٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۶۷,۹۰۳,۶۰۵,۶۰۴	۱۱۵,۸۴۵,۰۲۳,۲۰۷	۰.۱۵٪
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۰	۰	۰.۰۰٪	۹۱,۲۳۰,۵۴۰,۷۳۷	۸۳,۵۳۸,۸۵۶,۶۲۴	۰.۱۱٪
استخراج ذغال سنگ	۶۷,۱۷۳,۶۷۴,۷۰۵	۴۰,۵۴۲,۵۰۳,۳۱۱	۰.۰۶٪	۷۹,۴۷۹,۰۸۸,۴۰۹	۵۳,۲۷۳,۸۸۵,۹۸۶	۰.۰۷٪
استخراج سایر معادن	۰	۰	۰.۰۰٪	۶,۷۶۱,۱۳۳,۵۴۰	۷,۸۱۹,۴۴۵,۸۱۱	۰.۰۱٪
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۱,۸۴۶,۸۴۸,۳۱۴,۴۴۶	۱,۹۴۷,۱۶۱,۲۷۳,۹۷۰	۲.۹۹٪	۲,۷۹۹,۷۳۹,۸۵۸	۳,۰۵۰,۲۶۷,۲۷۵	۰.۰۰٪
جمع	۴۷,۱۱۵,۳۸۹,۳۸۳,۹۰۴	۵۸,۵۶۱,۰۸۲,۳۷۴,۲۴۵	۸۹.۳۶٪	۶۰,۹۷۳,۰۸۹,۲۳۰,۷۷۸	۷۱,۴۱۱,۰۳۴,۶۱۵,۵۴۷	۹۱.۲۳٪

۱-۵- بازار سهام به دلیل شرایط پیش آمده در کشور از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ بسته شده و امکان معامله وجود نداردطبق بررسی های صورت گرفته از سوی تیم سرمایه گذاری صندوق، تعدیلات در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۹ در صندوق اعمال شده است. تعدیل انجام شده عموما بر اساس سه سطح صورت پذیرفته است. شرکت هایی که در اخبار صادره مورد حمله قرار گرفتند بیشترین تعدیل در سطح مجاز را داشتند. سپس شرکت هایی که تولید و فروش آنها ارتباط مستقیمی با شرکت های ذکر شده داشت، تعدیل شدند.در نهایت با توجه به برآورد از سطح کلی نشش و تسری رخداد پیش آمده بر کلیت بازار، سطح سوم تعدیلات در شرکتها لحاظ شده است.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

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

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

سپرده های بانکی	۱۴۰۵/۰۱/۳۱			۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
	نوع سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال		ریال	درصد
بانک تجارت	دو فقره کوتاه مدت	۲۱,۴۷۹,۹۲۰	۰.۰۰٪	۲۲,۹۳۲,۲۷۲	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	دو فقره کوتاه مدت	۱,۸۳۳,۰۹۷,۳۲۳,۵۴۹	۲.۸۲٪	۳۸۷,۱۶۵,۰۵۶	۰.۰۰٪
	بلند مدت	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶٪	۲,۷۶۸,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۵۴٪
بانک صادرات	کوتاه مدت	۶۷,۷۳۰,۰۳۸	۰.۰۰٪	۸,۶۱۷,۴۵۱	۰.۰۰٪
موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	۵,۰۶۰,۶۱۹	۰.۰۰٪	۵۹,۳۱۸,۰۰۳	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۳۷۸,۶۸۴	۰.۰۰٪	۲,۸۶۶,۵۴۱	۰.۰۰٪
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۶۸۰,۵۵۳,۸۷۹	۰.۰۰٪	۲,۱۲۰,۱۰۴,۹۸۵	۰.۰۰٪
بانک ملت	کوتاه مدت	۸,۸۰۱,۸۲۲	۰.۰۰٪	۴,۷۲۹,۵۶۵	۰.۰۰٪
بانک سامان	کوتاه مدت	۲,۷۵۷,۵۲۲	۰.۰۰٪	۷,۱۶۳,۶۵۵	۰.۰۰٪
بانک دی	کوتاه مدت	۱,۵۲۵,۵۳۲,۲۷۸,۶۸۲	۲.۳۵٪	۰	۰.۰۰٪
جمع		۳,۳۹۶,۴۱۶,۳۶۴,۷۱۵	۵.۲۲٪	۲,۷۷۱,۲۲۲,۸۹۷,۵۲۸	۳.۵۴٪

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

۷-سرمایه گذاری دراختیار معامله به شرح زیر است :

	۱۴۰۵/۰۱/۳۱				۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
	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
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۷۱۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۳,۲۲۲,۲۱۵	۴۲۴,۶۷۰,۴۸۸	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۶۱۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۷,۵۴۳,۲۲۷	۲,۲۴۴,۳۰۶,۲۳۰	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۸۱۰۰	۱۲,۰۰۵,۰۰۰	۱۰,۸۱۲,۶۸۲,۳۵۵	۹,۵۹۶,۷۲۴,۹۷۰	۰.۰۱٪	-	۰.۰۰٪
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۵۱۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۴۰,۸۴۳,۰۵۵	۴,۲۶۶,۶۸۹,۷۲۵	۰.۰۱٪	-	۰.۰۰٪
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۴۱۰۰	۲۹,۰۳۱,۰۰۰	۸,۷۰۶,۶۷۰,۱۲۸	۶,۰۰۴,۸۶۴,۸۶۶	۰.۰۱٪	-	۰.۰۰٪
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۳۱۰۰	۱۴,۴۰۱,۰۰۰	۴,۹۴۰,۸۷۰,۸۲۰	۳,۸۰۴,۲۲۳,۱۱۶	۰.۰۱٪	-	۰.۰۰٪
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۲۱۰۰	۵۶,۵۹۷,۰۰۰	۲۸,۰۵۴,۸۶۹,۳۱۳	۲۳,۰۱۷,۵۳۰,۰۰۴	۰.۰۴٪	-	۰.۰۰٪
اختیارخ شپنا-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۶۰۰۰	۸۲۹,۰۰۰	۱,۷۲۸,۱۱۵,۰۵۴	۲۵۴,۳۱۰,۴۱۴	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
اختیارخ شپنا-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۵۰۰۰	۱,۱۳۸,۰۰۰	۳,۵۸۷,۱۸۵,۲۲۷	۱,۳۵۳,۱۹۴,۱۷۷	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
جمع		۷۸,۷۳۲,۴۱۳,۴۱۴	۵۱,۰۶۶,۵۱۳,۷۸۸	۰.۰۸٪	-	۰.۰۰٪

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و انرژی

	۱۴۰۵/۰۱/۳۱				۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۵۲,۲۹۲	۳۹۶,۵۱۸,۹۷۱,۹۱۹	۱,۱۸۰,۹۴۳,۶۴۳,۸۹۳	۱.۸۳٪	۱,۵۵۸,۸۴۷,۱۹۳,۱۸۶	۲,۳۴۷,۹۶۷,۹۳۹,۷۰۲	۳.۴۶٪
گواهی سپرده کالایی مس	۶۵,۲۲۳	۶۹۹,۹۹۸,۸۱۱,۵۳۷	۱,۰۳۴,۴۹۱,۰۷۳,۱۹۱	۱.۵۹٪	-	-	۰.۰۰٪
گواهی تولید برق تجدیدپذیر		۳۸۴,۲۰۴,۶۲۹,۲۷۸	۳۴۳,۱۸۶,۰۰۶,۹۹۹	۰.۵۶٪	-	-	۰.۰۰٪
گواهی صرفه جویی گازغیرواج۴-۰۴		-	-	۰.۰۰٪	۷۵۶,۴۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۴,۵۴۰,۰۴۴,۰۰۰	۱.۴۳٪
جمع		۱,۴۸۱,۰۰۴,۴۱۲,۷۳۴	۲,۵۷۸,۶۲۰,۷۲۴,۰۸۳	۳.۴۱٪	۲,۳۱۵,۱۲۶,۶۹۳,۱۸۶	۳,۳۷۰,۳۰۸,۰۷۳,۷۰۲	۴.۸۹٪

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

۹- حساب های دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱				۱۴۰۴/۰۱/۳۱
		تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال		ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سهام		۳۳۴,۵۰۷,۶۶۵,۵۸۱	۲۵/	(۱۱,۳۸۴,۴۸۶,۵۶۱)	۳۲۳,۲۲۳,۱۷۹,۰۲۰	۶۹۶,۲۷۰,۴۹۴,۱۵۱
سود دریافتنی سپرده های بانکی		۷۰,۴۷۹,۳۸۴	متعدد	(۱,۳۶۲,۴۰۴)	۶۹,۲۱۶,۹۸۰	۲۶,۲۹۱,۲۱۸,۰۴۰
جمع		۳۳۴,۵۷۸,۱۴۴,۹۶۵		(۱۱,۳۸۵,۷۴۸,۹۶۵)	۳۲۳,۲۹۲,۳۹۶,۰۰۰	۷۲۲,۵۶۱,۷۱۲,۱۹۱

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

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

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت 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
مخارج رتبه بندی	۱,۰۴۱,۴۷۹,۲۵۶	۰	۱,۰۴۱,۴۷۹,۲۵۶	۰
آبونمان نرم افزار صندوق	۵,۰۳۲,۸۷۷,۲۲۰	۹,۹۴۴,۴۷۴,۱۹۳	۱۴,۹۶۲,۳۵۵,۵۲۳	۱۵,۰۹۵,۸۹۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۰	۲۵۴,۷۰۹,۳۶۷	۲۵۴,۷۰۹,۱۲۵	۲۴۲
مخارج عضویت کانون	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع	۶,۰۷۴,۳۵۶,۴۷۶	۱۱,۳۹۹,۱۸۳,۵۶۰	۱۷,۴۵۸,۴۴۳,۹۰۴	۱۵,۰۹۶,۱۳۲

۱۲- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

	۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده پایان سال(بستانکار)
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری فارابی	(۸۸۲,۶۲۷,۱۹۹,۱۳۹)	۸۴,۴۱۶,۸۱۶,۵۳۷,۷۹۸	۸۳,۵۲۸,۵۲۰,۴۶۱,۲۳۱	۵,۶۶۸,۸۷۷,۴۲۸
جمع	(۸۸۲,۶۲۷,۱۹۹,۱۳۹)	۸۴,۴۱۶,۸۱۶,۵۳۷,۷۹۸	۸۳,۵۲۸,۵۲۰,۴۶۱,۲۳۱	۵,۶۶۸,۸۷۷,۴۲۸

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
شرکت سبدگردان فارابی (مدیر صندوق)	۳۹۸,۶۷۶,۱۶۵,۳۷۵	۴۰۰,۴۸۵,۲۹۰,۴۲۴
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر (متولی صندوق)	۲,۵۴۱,۳۶۹,۸۶۸	۱,۶۷۹,۸۳۶,۱۱۷
موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس صندوق)	۱,۴۰۵,۷۲۲,۴۰۰	۹۰۵,۲۲۲,۶۱۴
جمع	۴۰۲,۶۲۳,۲۵۷,۶۴۳	۴۰۳,۰۷۰,۳۴۹,۱۵۵

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

۱۴-پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲۹,۰۰۰,۷۱۶	۷۱۶
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۱۴۸,۱۷۹	۲۶۱,۴۶۶
بابت واحدهای ابطال شده	۲۶۷,۴۸۳,۹۱۶	۳۱۹,۲۲۲,۷۱۴
جمع	۲۹۶,۶۳۲,۸۱۱	۳۱۹,۴۸۴,۸۹۶

۱۵-سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
		ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه		۱,۰۵۹,۹۶۰,۸۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره نرم افزار		۱۸,۸۸۵,۶۹۹,۰۰۲	۱۰,۸۵۶,۸۲۷,۸۱۱
بدهی بابت اختیار معامله	۱۵-۱	۶۰,۵۱۴,۱۲۲	۰
واریزی نامشخص		۳۷,۰۱۴,۰۷۰	۲۲,۴۳۳,۲۱۸
مخارج رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری		۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۴,۵۰۰,۰۰۰
بابت سود سپرده بانکی		۵۳,۵۹۱,۴۴۰,۰۰۰	۰
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی		۵,۳۸۷,۵۰۸,۷۵۴	۰
جمع		۸۰,۰۱۷,۱۳۶,۷۵۱	۱۲,۹۷۳,۷۶۱,۰۲۹

۱-۱۵-بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش بازار
اختیارخ خودرو-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضخود۰۱۵۳۱)	۴,۰۰۰	۷,۹۹۴	۰
اختیارخ خودرو-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضخود۰۱۵۱۱)	۹۲,۰۰۰	۵۵۱,۵۸۱	۰
اختیارخ خساپا-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۲۶ (ضسپا۱۲۴۸۱)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۹۵۴,۵۵۰	۰
جمع		۶۰,۵۱۴,۱۲۵	۰

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:

	۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال
واحد های سرمایه گذاری عادی	۱,۶۷۵,۰۳۱,۵۲۹	۳۸,۲۲۶,۳۸۰,۳۲۰,۶۸۱	۲,۶۹۲,۴۲۱,۷۵۱	۴۵,۰۶۶,۷۲۴,۵۴۰,۰۶۸
واحد های سرمایه گذاری ممتاز نوع اول	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۹۳,۵۹۸,۵۵۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۱۷۸,۶۵۱,۶۷۹
واحد های سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم	۱,۶۷۶,۵۹۷,۹۹۹	۲۶,۱۷۰,۶۲۱,۴۹۹,۹۴۷	۲,۲۰۳,۵۹۹,۹۹۹	۳۱,۷۷۱,۲۰۷,۶۶۹,۴۷۸
جمع	۳,۳۶۱,۶۲۹,۵۲۸	۶۴,۵۶۳,۰۹۵,۳۱۹,۱۸۶	۴,۹۰۶,۰۲۱,۷۵۰	۷۶,۹۸۲,۱۱۰,۸۶۱,۲۳۵

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	(۵,۳۸۵,۹۸۰,۲۹۷,۰۶۳)	۹۰۴,۰۲۴,۹۸۸,۴۷۱
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۲	۱۰,۰۶۰,۷۶۱,۹۱۸	۳,۶۳۹,۴۴۵,۹۷۵
سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۷-۳	۳,۴۹۳,۹۲۸,۵۳۷,۴۰۹	۳۹۳,۷۱۹,۳۲۵,۵۴۶
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۴	۰	۱۹۵,۳۲۵,۸۹۷,۴۳۱
سود (زیان) حاصل از سررسید و فروش اوراق اختیار معامله	۱۷-۵	۱۱,۵۶۹,۲۴۱,۴۷۸	(۲۹,۱۹۳,۶۶۲,۴۸۴)
جمع		(۱,۸۷۰,۴۲۱,۷۵۶,۲۵۸)	۱,۴۶۷,۵۱۵,۹۹۴,۹۳۹

۱-۱۷- سود(زیان)حاصل از فروش 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
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فراوردههای غذایی وقند چهارمحال	۴۵,۶۱۸,۰۱۱	۱۷۲,۵۰۵,۷۸۴,۲۰۶	(۱۶۹,۱۰۱,۱۹۰,۲۰۸)	(۴۷۱,۷۱۸,۷۲۲)	(۸۶۲,۵۲۸,۹۳۰)	۲,۰۷۰,۳۴۶,۳۴۶	(۳,۸۱۹)
کارخانجات قند قزوین	۲,۱۹۷,۰۸۵	۱۲,۱۹۲,۸۰۰,۷۰۰	(۱۴,۱۲۳,۴۵۳,۶۲۷)	(۱۲,۸۰۴,۳۷۹)	(۶۰,۹۶۴,۰۰۶)	(۲,۰۰۴,۴۲۱,۳۱۲)	۱۲۷,۳۲۵,۱۶۹
فروسیلیس ایران	۵۱,۷۶۲,۰۰۵	۱۳۹,۷۳۰,۷۶۶,۱۹۳	(۱۰۹,۹۵۷,۲۴۳,۰۲۷)	(۱۳۳,۷۴۳,۲۱۳)	(۶۹۸,۶۵۳,۸۳۸)	۲۸,۹۴۲,۱۲۶,۱۱۵	۰
کانی کربن طبس	۲۵۰,۰۰۰	۳,۷۶۶,۷۹۴,۱۹۰	(۳,۷۷۴,۹۰۴,۸۷۵)	(۳,۵۷۸,۴۲۷)	(۱۸,۸۳۳,۹۷۱)	(۳۰,۵۲۳,۰۸۳)	۱,۰۳۵,۱۲۹,۳۴۰
گروه‌صنعتی‌سپاهان	۱۳,۷۳۸,۰۲۵	۵۲,۶۲۵,۲۳۰,۲۱۷	(۵۵,۱۷۲,۰۱۱,۴۸۱)	(۴۹,۹۹۳,۴۲۲)	(۲۶۳,۱۲۶,۱۴۶)	(۲,۸۵۹,۹۰۰,۸۳۲)	۵۰,۷۸۲,۸۹۲,۹۴۹
توزیع دارو پخش	۱۴۲,۲۴۱,۲۱۳	۲۶۱,۹۲۹,۱۵۸,۸۷۱	(۲۳۶,۹۷۱,۷۰۹,۲۱۴)	(۳۶۴,۶۱۵,۸۹۹)	(۱,۳۰۹,۶۴۵,۷۲۶)	۲۳,۲۸۳,۱۸۸,۰۳۲	۱,۴۹۲,۹۶۱,۵۸۹
تامین سرمایه دماوند	۱۷,۶۸۳,۱۲۹	۵۴,۸۹۲,۸۱۸,۵۹۸	(۵۹,۶۹۳,۴۸۶,۹۵۴)	(۵۳,۱۴۷,۶۴۷)	(۲۷۴,۴۶۴,۰۸۷)	(۵,۱۲۷,۲۸۰,۰۹۰)	(۳۳,۳۹۳,۱۳۹)
پالایش نفت تبریز	۱۰,۴۳۲,۴۵۵	۲۳۳,۲۵۲,۷۷۷,۰۹۰	(۲۱۲,۱۱۰,۱۱۹,۷۱۶)	(۲۲۱,۵۸۹,۱۱۳)	(۱,۱۶۶,۲۶۳,۸۸۵)	۱۹,۷۵۴,۸۰۴,۳۷۶	۰
سیمرغ	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
پتروشیمی ارومیه	۱,۶۰۳,۵۴۷	۱۶,۴۱۹,۰۶۰,۰۳۰	(۱۶,۰۳۵,۶۹۹,۳۰۷)	(۱۵,۵۹۷,۷۲۳)	(۸۲,۰۹۵,۳۰۴)	۳۸۵,۶۶۷,۶۹۶	(۱۷,۸۰۵,۰۷۰,۵۳۳)
کالسیمین	۱۹,۹۹۴,۴۲۸	۸۰,۳۸۶,۱۰۱,۵۵۴	(۷۹,۹۵۸,۹۸۰,۲۲۰)	(۷۶,۳۶۵,۹۳۶)	(۴۰۱,۹۳۰,۵۰۹)	(۵۱,۱۷۵,۱۱۱)	(۲۹,۷۵۲,۶۹۵,۱۱۴)
تراکتورسازی‌ایران	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
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۴۰,۷۴۹	۱۳,۰۰۰,۴۴۶,۰۰۰	(۱۲,۸۵۱,۲۹۸,۳۸۳)	(۱۲,۳۵۰,۳۶۶)	(۶۵,۰۰۲,۲۳۰)	۷۱,۷۹۵,۰۲۱	۲,۰۶۱,۴۰۱,۶۳۰
نساجی هدیه البرز مشهد	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۵۶۷,۸۰۸,۲۳۰	(۱۱۸,۰۹۴,۴۸۶,۴۹۷)	(۳۸۳,۷۴۹,۲۷۵)	(۷۰۲,۸۳۹,۰۳۷)	۲۱,۳۸۶,۷۳۳,۴۲۱	۰
داروسازی ابوریحان	۷,۱۵۲,۵۶۷	۱۷۹,۶۲۴,۴۴۳,۱۳۰	(۹۹,۹۰۵,۸۷۷,۰۰۱)	(۱۹۸,۵۴۳,۷۷۸)	(۸۹۸,۱۲۲,۲۱۷)	۷۸,۶۲۱,۹۰۰,۱۳۴	۱,۶۶۸,۱۵۷,۱۲۱
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۸۹۶,۳۲۶,۴۷۷,۶۱۲	(۳,۲۲۳,۶۲۳,۳۶۴,۲۳۳)	(۴,۱۴۷,۳۴۴,۵۶۱)	(۱۴,۴۸۱,۶۳۲,۳۰۲)	(۳۴۵,۹۲۵,۸۶۳,۵۸۴)	۲۷,۹۳۱,۳۰۹,۱۶۱

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۲,۸۹۶,۳۲۶,۴۷۷,۶۱۲	(۳,۲۲۳,۶۲۳,۳۶۴,۳۳۳)	(۴,۱۴۷,۳۴۴,۵۶۱)	(۱۴,۲۸۱,۶۳۲,۳۰۲)	(۳۴۵,۹۲۵,۸۶۳,۵۸۴)	۲۷,۹۳۱,۳۰۹,۱۶۱
سیمان خورستان	۲	۱۵۲,۹۰۰	(۱۴۰,۶۹۷)	(۱۴۳)	(۷۶۴)	۱۱,۲۹۶	۲۰,۹۰۳,۶۶۸,۲۳۹
گروه اقتصادی مالی نگین	۱۳,۱۸۸,۳۴۳	۱۹۹,۳۳۶,۹۸۸,۸۳۰	(۱۷۴,۶۲۳,۴۹۹,۸۲۳)	(۱۸۹,۳۶۹,۴۴۲)	(۹۹۶,۶۸۴,۹۴۴)	۲۳,۵۲۷,۴۳۴,۶۲۱	(۱۲,۰۵۷,۱۸۶,۱۴۹)
کاشی الوند	۴۱۵,۲۱۸	۲,۸۴۰,۰۹۱,۱۲۰	(۲,۷۴۴,۷۷۰,۵۶۱)	(۲,۶۹۸,۰۸۴)	(۱۴,۲۰۰,۴۵۶)	۷۸,۴۲۳,۰۱۹	۲۸,۷۴۱,۰۰۴,۱۶۷
سیمان فارس نو	۳,۲۰۹,۶۵۶	۹۴,۰۱۱,۷۵۷,۳۳۰	(۱۱۳,۵۹۴,۰۹۳,۸۶۰)	(۸۹,۳۱۰,۴۲۸)	(۴۷۰,۰۵۸,۷۸۶)	(۲۰,۱۴۱,۷۰۵,۷۴۴)	-
پالایش نفت اصفهان	۵۲,۰۹۸,۰۷۶	۱۹۵,۷۴۱,۰۸۶,۹۵۹	(۱۹۶,۶۷۳,۱۶۵,۵۹۰)	(۲۱۴,۲۴۹,۵۹۰)	(۹۷۸,۷۰۵,۴۳۳)	(۲,۱۲۵,۰۳۳,۶۵۴)	(۱۴,۸۶۲,۰۴۳,۹۸۳)
داروسازی اکسیر	۱,۸۲۷,۱۲۰	۲۷,۰۵۸,۳۵۹,۵۹۱	(۲۹,۵۲۷,۰۰۲,۱۳۶)	(۴۳,۰۸۲,۱۷۰)	(۱۳۵,۲۹۱,۷۹۵)	(۲,۶۴۷,۰۱۶,۵۱۰)	-
حفاری شمال	۱۸۸,۵۱۳,۶۷۶	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	۵۱۵,۳۵۴,۳۳۹	۱,۳۱۲,۱۸۲,۵۹۷,۹۹۱	(۱,۴۷۸,۷۴۵,۴۸۹,۸۹۲)	(۱,۲۴۶,۵۶۴,۵۸۹)	(۶,۵۶۰,۹۱۲,۹۹۶)	(۱۷۴,۳۷۰,۳۶۹,۴۸۶)	۲۶۷,۳۰۲,۱۶۷,۴۰۰
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۵۰,۰۰۰	۶۵۱,۵۰۰,۰۰۰	(۵۴۸,۴۹۷,۵۸۴)	(۱,۷۷۸,۵۸۷)	(۳,۲۵۷,۵۰۰)	۹۷,۹۶۶,۳۲۹	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۰۰,۴۲۴,۸۶۷	۶۴۱,۹۱۹,۸۴۹,۶۱۰	(۹۵۲,۹۵۴,۱۸۴,۷۱۳)	(۱,۲۸۹,۲۲۰,۷۰۸)	(۳,۲۰۹,۵۹۹,۲۳۵)	(۳۱۵,۵۳۳,۱۵۵,۰۴۶)	۷,۲۳۸,۲۲۶,۶۴۱
بانک صادرات ایران	۱۸۳,۷۶۹,۱۵۱	۱۳۳,۱۷۱,۳۹۱,۴۶۷	(۱۱۷,۳۶۲,۵۲۰,۲۹۸)	(۱۲۶,۵۱۰,۱۵۲)	(۶۶۵,۸۵۶,۹۵۷)	۱۵,۰۱۶,۵۰۴,۰۶۰	(۱۵,۹۵۳,۱۲۸,۸۸۷)
پخش البرز	۴,۱۸۵,۶۱۹	۳۱,۳۲۱,۳۱۲,۲۹۰	(۱۹,۰۹۲,۴۷۶,۷۳۴)	(۲۰,۲۵۵,۱۹۵)	(۱۰۶,۶۰۶,۵۶۱)	۲,۱۰۱,۹۷۳,۸۰۰	(۴,۵۳۲)
زغال سنگ پرورده طبس	۳,۶۱۰,۶۷۰	۱۰,۱۸۲,۳۷۶,۶۲۵	(۱۹,۳۶۹,۸۰۴,۰۵۰)	(۹,۶۷۳,۱۹۹)	(۵۰,۹۱۱,۸۸۳)	(۹,۲۴۸,۰۱۲,۵۰۷)	(۶۵,۴۹۱,۳۵۱,۷۷۴)
ایران خودرو	۸۲۵,۳۰۱,۸۷۱	۵۵۸,۲۸۷,۵۴۴,۳۷۴	(۳۷۲,۴۵۷,۶۶۲,۳۵۰)	(۵۳۰,۳۶۰,۸۴۵)	(۲,۷۹۱,۴۳۷,۷۲۱)	۱۸۳,۵۰۸,۰۸۳,۴۵۸	۱۰,۱۳۸,۵۶۹,۵۳۱
فولاد خراسان	۲۱۰,۹۷۹,۸۶۹	۴۸۹,۹۸۹,۰۰۰,۸۵۲	(۶۰۷,۳۶۲,۲۶۴,۳۰۵)	(۸۱۱,۴۹۱,۸۹۷)	(۲,۴۴۹,۹۴۵,۰۰۷)	(۱۲۰,۶۳۴,۷۰۰,۳۵۷)	(۲۳۲,۳۹۱,۴۳۷)
پدیده شیمی قرن	۸۳۷,۰۲۰	۸,۳۷۷,۹۶۳,۳۸۰	(۶,۸۳۸,۸۹۲,۴۲۳)	(۲۲,۸۷۱,۷۰۵)	(۴۱,۸۸۹,۸۱۷)	۱,۴۷۴,۳۰۹,۳۳۵	-
مخابرات ایران	۴۵۳,۲۳۸,۱۶۲	۳۱۳,۳۱۴,۲۲۰,۲۲۴	(۳۳۹,۲۳۷,۴۸۰,۷۱۱)	(۲۹۷,۶۴۲,۲۲۲)	(۱,۵۶۶,۵۷۱,۱۰۰)	۷۲,۲۱۲,۵۲۶,۱۹۱	-
پتروشیمی مارون	۲,۱۳۷,۵۶۷	۳۵۴,۰۹۱,۷۵۹,۰۵۰	(۳۵۸,۰۳۶,۹۶۸,۲۶۴)	(۳۳۶,۳۸۵,۲۹۶)	(۱,۷۷۰,۴۵۸,۷۹۷)	(۶,۰۵۲,۰۵۳,۳۰۷)	۱۷۰,۰۴۷,۲۰۶
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۷۸,۵۵۹,۹۴۳	۱,۵۲۲,۹۰۴,۳۵۰,۳۴۰	(۲,۰۰۳,۶۳۴,۸۹۵,۴۷۲)	(۱,۲۱۵,۱۱۶,۱۴۸)	(۷,۶۱۴,۵۲۱,۷۳۱)	(۴۸۸,۵۶۰,۱۸۳,۰۱۱)	-
سیمان باقران	۴,۱۲۷,۶۲۶	۴۵۱,۳۵۲,۹۰۵,۲۰۰	(۳۵۴,۷۴۶,۷۸۹,۳۱۹)	(۱,۲۳۲,۱۹۰,۸۸۰)	(۲,۲۵۶,۷۶۴,۵۱۰)	۱۹۳,۱۱۷,۱۶۰,۴۹۱	-
کشاورزی ودامپروی مگسال	۲,۸۶۴,۱۳۹	۱۴۵,۹۷۱,۶۲۰,۷۳۰	(۱۲۸,۸۶۰,۲۲۸,۷۵۹)	(۱۳۸,۶۷۲,۲۰۸)	(۷۲۹,۸۵۸,۰۹۷)	۱۶,۲۴۲,۸۶۱,۶۶۶	۹۶۸,۶۱۴
بهار رز عالیس چناران	۳۱,۵۶۷,۵۶۵	۱۷۱,۴۲۲,۶۹۷,۷۴۰	(۱۴۴,۳۱۵,۴۱۵,۰۰۷)	(۱۶۲,۸۴۸,۴۲۷)	(۸۵۷,۱۱۳,۴۸۰)	۲۶,۰۸۷,۳۲۰,۸۲۶	(۵,۷۲۰,۷۵۸,۰۶۴)
تولیدی‌مهرام	۴,۹۵۶,۳۲۲	۵۳,۰۹۴,۶۶۱,۹۴۰	(۴۹,۶۷۴,۰۳۸,۶۲۸)	(۵۰,۴۳۹,۰۶۶)	(۲۶۵,۴۷۳,۳۰۷)	۳,۱۰۴,۷۱۰,۹۳۹	۲,۳۰۸,۸۹۶,۵۶۵
زرین معدن آسیا	۱۶,۴۰۳,۸۰۶	۵۳,۰۱۸,۰۶۹,۶۲۱	(۴۶,۷۳۳,۵۷۸,۸۱۳)	(۵۰,۳۶۶,۵۱۶)	(۲۶۵,۰۹۰,۳۵۲)	۵,۹۶۹,۰۳۳,۹۴۰	(۱۳,۵۶۳,۵۳۹,۴۵۰)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۳۹,۱۰۷,۶۹۷	۱۹۴,۷۷۵,۰۰۴,۱۵۰	(۲۹۸,۵۱۶,۲۶۰,۴۶۴)	(۱۸۵,۰۳۵,۲۲۷)	(۹۷۳,۸۷۵,۰۲۹)	(۱۰۴,۹۰۰,۱۶۶,۵۷۰)	(۱,۴۰۵,۹۸۱,۶۱۹)
پتروشیمی پردیس	۳,۹۰۱,۷۵۶	۱,۱۲۱,۳۴۰,۶۱۳,۸۹۰	(۱,۱۵۹,۲۰۶,۳۵۳,۸۷۳)	(۹۸۸,۴۱۳,۷۷۲)	(۵,۶۰۶,۷۰۳,۰۶۳)	(۴۴,۴۶۰,۸۵۷,۸۱۸)	۲۴,۲۸۵,۷۴۸,۷۳۹
تایدواترخاورمیانه	۵۲,۱۹۷,۳۸۵	۴۷۶,۷۶۵,۹۳۳,۵۰۰	(۴۱۷,۸۳۸,۹۳۳,۸۹۰)	(۴۵۲,۹۲۵,۵۵۳)	(۲,۳۸۳,۸۲۹,۶۶۳)	۵۶,۰۹۰,۲۵۴,۳۹۴	۵۵,۹۷۲,۴۷۹,۲۹۵
پتروشیمی غدیر	۲,۴۴۲,۸۰۸	۱۴۶,۲۵۷,۰۹۰,۲۸۰	(۱۵۴,۹۷۲,۴۰۱,۵۲۰)	(۱۳۸,۹۴۳,۴۴۸)	(۷۳۱,۲۸۵,۴۵۲)	(۹,۵۸۵,۵۴۰,۱۴۰)	(۱۱,۸۶۵,۳۸۱,۲۳۴)
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۸,۷۵۴,۴۹۶	۳۵۲,۵۲۶,۲۳۷,۴۲۰	(۳۶۳,۶۸۱,۹۲۹,۷۴۲)	(۳۶۴,۸۰۱,۳۴۰)	(۱,۷۶۲,۶۳۱,۱۸۴)	(۱۳,۲۸۳,۱۲۴,۸۴۶)	(۱۲,۳۲۸)
فولاد شاهرود	۴۹,۵۱۸,۹۲۴	۱۵۰,۳۵۸,۸۰۷,۵۳۹	(۱۵۳,۵۳۰,۵۴۹,۲۸۸)	(۱۴۲,۸۳۹,۳۹۴)	(۷۵۱,۷۹۴,۰۳۲)	(۴,۰۶۶,۳۷۵,۱۷۵)	(۱۴,۲۰۲,۱۳۴,۵۲۸)
جمع نقل به صفحه بعد		۱۳,۰۲۴,۸۲۸,۶۸۴,۹۹۵	(۱۴,۱۷۴,۳۶۳,۱۲۶,۶۳۷)	(۱۵,۴۵۸,۹۳۲,۶۰۱)	(۶۵,۱۲۴,۱۴۳,۲۶۱)	(۱,۲۳۰,۱۱۷,۵۱۷,۵۰۴)	۲۹۰,۷۰۹,۱۸۰,۷۴۶

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		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)	(۱,۲۳۰,۱۱۷,۵۱۷,۵۰۴)	۲۹۰,۷۰۹,۱۸۰,۷۴۶
پتروشیمی پارس	۱۲۴,۰۸۴,۰۳۸	۴۵۲,۶۸۴,۳۱۴,۶۲۴	(۴۵۴,۹۹۱,۶۲۸,۲۶۵)	(۳۵۹,۹۹۲,۶۶۱)	(۳,۲۶۳,۴۲۱,۵۶۷)	(۴,۹۳۰,۷۳۷,۸۶۹)	۱,۸۳۱,۴۲۰,۳۸۵
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۳۲,۶۳۶,۴۴۰	۳۵۰,۰۱۳,۵۲۵,۶۸۷	(۵۴۸,۹۱۵,۸۵۸,۲۴۶)	(۳۳۲,۵۱۰,۲۳۷)	(۱,۷۵۰,۰۶۷,۶۲۸)	(۲۰۰,۹۸۴,۹۱۰,۴۲۴)	(۷,۸۸۴)
گروه‌بهمن	۳۳۹,۷۹۰,۰۹۸	۶۲۷,۰۷۷,۹۹۷,۴۲۹	(۷۶۸,۴۲۲,۹۸۹,۲۳۵)	(۶۸۶,۸۰۳,۵۸۰)	(۳,۱۳۵,۳۸۹,۹۸۴)	(۱۴۵,۱۶۷,۱۸۵,۳۷۰)	-
گروه مالی صبا تامین	۳۲۸,۵۲۰,۷۷۳	۱,۱۱۴,۰۸۱,۰۰۷,۷۸۳	(۱,۳۲۷,۵۵۸,۶۷۷,۴۰۴)	(۸۴۶,۳۲۹,۵۶۰)	(۵,۵۷۰,۴۰۵,۰۳۳)	(۲۱۹,۸۹۴,۴۰۴,۲۱۴)	-
سیمان ساوه	۴۳,۶۹۸,۱۵۵	۲۶۳,۱۵۶,۸۱۲,۲۳۰	(۴۶۳,۲۹۸,۸۷۸,۴۶۰)	(۳۴۳,۸۹۶,۸۵۱)	(۱,۸۱۵,۷۸۴,۰۷۳)	(۱۰۳,۳۰۱,۷۴۷,۱۵۴)	۱,۳۸۲,۵۴۳,۶۸۶
گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	۳۹۲,۸۱۹,۱۳۱	۳۲۰,۰۱۶,۱۴۲,۳۱۵	(۴۸۸,۴۹۲,۸۰۳,۳۲۰)	(۳۰۴,۰۱۱,۹۲۰)	(۱,۶۰۰,۰۸۰,۷۰۷)	(۱۷۰,۳۸۰,۷۵۳,۶۳۲)	۲۷,۸۲۲,۸۱۰,۴۷۷
فولاد کاوه جنوب کیش	۹۵,۶۸۱,۹۵۰	۳۵۲,۲۵۱,۳۵۶,۲۹۰	(۳۶۸,۳۷۱,۲۶۴,۰۶۳)	(۳۳۴,۶۳۶,۶۷۵)	(۱,۷۶۱,۲۵۶,۷۸۴)	(۱۸,۲۱۵,۸۰۱,۲۳۲)	(۳۵,۷۰۷,۴۷۱,۰۳۲)
بانک خاورمیانه	۶۴,۶۰۷,۱۷۲	۲۳۵,۷۹۲,۹۹۳,۱۳۵	(۳۳۲,۴۲۵,۶۲۳,۵۵۵)	(۲۸۷,۱۷۶,۲۳۲)	(۱,۱۷۸,۹۶۴,۹۵۴)	۱,۹۰۱,۲۲۸,۳۹۴	۶۳,۰۵۵,۰۷۱
بانک‌پارسیان	۳۴,۸۲۱,۷۴۰	۱۱۰,۲۸۳,۱۸۶,۳۱۲	(۱۳۲,۴۶۹,۸۸۵,۳۲۶)	(۱۰۴,۷۶۷,۶۲۳)	(۵۵۱,۴۱۵,۹۳۵)	(۲۲,۸۴۲,۸۸۲,۵۶۲)	(۴,۶۵۲,۹۰۲,۵۴۹)
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۴,۴۴۲,۰۸۶	۱,۳۳۹,۱۳۴,۱۶۸,۸۰۰	(۱,۲۲۱,۳۷۹,۹۸۹,۱۰۵)	(۱,۷۲۹,۸۸۷,۵۲۸)	(۶,۶۹۵,۶۷۰,۸۶۳)	۱۰۹,۳۲۸,۶۲۱,۳۰۴	(۱,۰۳۲,۶۹۹)
نوردوقطعات فولادی	۱۴,۱۵۸,۰۸۹	۱۰۶,۹۸۲,۲۳۰,۵۸۰	(۱۱۷,۵۱۶,۶۳۳,۸۹۳)	(۱۰۱,۶۳۱,۴۷۷)	(۵۳۴,۹۱۱,۱۵۷)	(۱۱,۱۷۰,۹۴۵,۹۴۷)	(۱,۶۸۶,۶۲۱,۵۶۴)
تولیدی برنا باطری	۱,۰۰۰,۰۰۰	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	۴۸,۷۹۹,۵۱۹	۱۴۹,۳۲۸,۵۴۳,۷۷۵	(۲۰۰,۵۸۵,۳۸۴,۲۹۹)	(۱۴۱,۸۶۱,۰۲۵)	(۷۴۶,۶۴۲,۷۲۵)	(۵۲,۱۴۵,۳۴۴,۲۷۴)	(۱,۷۳۷,۲۸۱,۷۶۳)
کشت و دام قیام اصفهان	۳,۹۲۰,۳۱۴	۱۹,۸۵۳,۳۲۹,۵۶۶	(۱۵,۸۰۳,۷۴۸,۶۴۰)	(۱۸,۸۶۰,۵۴۷)	(۹۹,۲۶۶,۶۴۵)	۳,۹۳۱,۴۵۳,۷۳۴	۶۱۴,۹۵۷,۶۸۵
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	۳۲,۴۳۳,۱۰۷	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	۱۳۴,۰۵۵,۰۰۹	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	۱۷۵,۰۰۰	۷,۱۰۹,۲۳۴,۷۵۰	(۷,۸۱۹,۴۴۵,۸۱۲)	(۶,۷۵۳,۶۹۶)	(۳۵,۵۴۶,۱۷۴)	(۷۵۲,۵۱۰,۹۳۲)	۸۱۶,۱۰۰,۷۴۸
سبحان دارو	۳۵,۵۲۳,۱۳۳	۹۷,۲۷۵,۴۴۴,۵۳۰	(۸۱,۰۷۵,۷۰۲,۳۰۷)	(۹۲,۴۰۹,۸۰۴)	(۴۸۶,۳۷۷,۲۲۳)	۱۵,۶۲۰,۹۵۵,۱۹۶	(۳,۲۹۷)
دارویی رازک	۸	۸	(۶,۹۹۲)	-	-	(۶,۹۸۴)	-
تکادو	۸,۵۰۵,۸۲۸	۱۹,۵۵۴,۲۵۷,۴۶۸	(۱۹,۱۱۷,۲۴۸,۶۲۶)	(۱۸,۵۷۶,۳۸۱)	(۹۷,۷۷۱,۲۸۷)	۳۲۰,۶۶۱,۱۷۴	(۸,۶۵۹,۸۳۹,۷۳۷)
مبین انرژی خلیج فارس	۳۴,۰۱۶,۵۹۳	۴۲۰,۷۹۲,۲۲۱,۲۶۰	(۴۱۲,۹۲۴,۳۱۸,۸۲۷)	(۳۹۹,۷۵۰,۲۴۰)	(۲,۱۰۳,۹۶۱,۱۰۲)	۵,۳۶۴,۱۹۱,۰۹۱	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۶۹,۲۶۹,۴۹۹)	(۱,۵۲۵,۶۹۵)	(۸,۰۳۰,۰۰۰)	۲۲۷,۱۷۴,۸۰۶	-
نیان الکترونیک	۶۷,۶۴۲,۲۸۲	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	۴۸,۲۹۲,۱۳۰	۱۵۸,۴۰۳,۸۲۱,۱۸۱	(۱۷۴,۰۱۷,۳۷۰,۳۷۱)	(۱۵۰,۴۷۸,۹۹۱)	(۷۹۲,۰۱۹,۰۹۷)	(۱۶,۵۵۶,۰۴۷,۲۷۸)	(۶,۱۶۱,۶۵۸,۰۶۷)
گروه مپنا (سهامی عام)	۲۴,۰۸۶,۷۹۷	۲۹۹,۲۹۹,۱۱۸,۳۶۰	(۳۵۲,۶۷۰,۶۱۳,۸۶۰)	(۳۸۴,۳۳۲,۰۱۲)	(۱,۴۹۶,۴۹۵,۶۰۵)	(۵۵,۱۵۲,۳۳۲,۱۱۷)	(۲۹,۵۱۹,۱۲۹,۹۴۹)
بورس اوراق بهادار تهران	۳,۵۳۰,۴۹۱	۱۷,۲۶۶,۴۹۸,۷۵۲	(۱۴,۵۰۱,۱۹۰,۲۷۸)	(۱۶,۴۰۳,۰۶۶)	(۸۶,۳۳۲,۴۹۲)	۲,۶۶۲,۵۷۲,۹۱۶	۱۰,۰۰۰,۷۸۹,۴۰۵
پست بانک ایران	۲۰۵,۹۰۸,۰۱۸	۱,۵۴۷,۰۷۹,۴۳۵,۵۶۰	(۱,۶۰۵,۹۹۹,۶۷۲,۱۶۹)	(۲,۲۸۸,۴۳۹,۶۸۱)	(۷,۷۳۵,۳۹۷,۱۸۶)	(۶۸,۹۴۴,۰۷۳,۴۷۶)	۱۶,۹۸۷,۶۱۳,۳۰۳
بیمه کوثر	۴۳,۹۰۷,۴۶۵	۹۶,۶۶۹,۳۷۴,۰۹۲	(۸۳,۵۳۸,۸۵۶,۶۲۶)	(۹۱,۸۳۵,۷۱۲)	(۴۸۳,۳۴۶,۸۷۳)	۱۲,۵۵۵,۳۳۴,۸۸۱	(۴۸,۲۷۳,۲۴۶,۳۸۴)
کیمیا کالای رازی	۱۳۳,۷۵۰	۵,۰۰۹,۷۰۶,۱۵۰	(۳,۷۳۴,۷۸۶,۲۳۵)	(۱۳,۶۷۶,۴۰۸)	(۲۵,۰۴۸,۵۲۷)	۱,۲۳۶,۱۹۴,۹۸۰	-
نفت سپاهان	۸,۶۹۱,۴۴۹	۴۹,۲۷۵,۰۴۰,۱۶۰	(۵۸,۸۳۶,۵۹۶,۳۹۱)	(۴۶,۸۱۱,۰۷۳)	(۲۴۶,۳۷۵,۲۰۱)	(۹,۸۵۴,۷۴۲,۵۰۵)	۲۰,۹۶۴,۵۸۸,۸۷۷
جمع نقل به صفحه بعد		۲۲,۶۹۲,۸۵۵,۲۶۲,۵۷۴	(۲۴,۸۰۲,۶۵۹,۵۱۴,۰۸۱)	(۲۶,۰۹۰,۳۱۷,۹۴۲)	(۱۱۳,۴۶۴,۲۷۶,۲۰۷)	(۲,۲۴۹,۳۵۸,۸۴۵,۶۵۶)	۴۱۲,۹۷۳,۸۷۹,۹۲۶

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۲۳,۶۹۳,۸۵۵,۳۶۲,۵۷۴	(۲۴,۸۰۳,۶۵۹,۵۱۴,۰۸۱)	(۲۶,۰۹۰,۳۱۷,۹۴۲)	(۱۱۳,۴۶۴,۲۷۶,۲۰۷)	(۲,۲۴۹,۳۵۸,۸۴۵,۶۵۶)	۴۱۲,۹۷۳,۸۷۹,۹۲۶
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۰,۴۷۲,۹۴۸	۲۶۰,۲۳۶,۰۱۱,۶۵۰	(۲۲۸,۶۹۰,۳۴۳,۵۵۰)	(۲۴۷,۲۲۳,۶۰۶)	(۱,۳۰۱,۱۸۰,۰۵۸)	۲۹,۹۹۷,۲۶۴,۴۳۶	۱,۵۸۸,۸۷۴,۸۳۰
کشت و دامداری فکا	۸۵,۵۷۸,۷۲۸	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	۷۰۷,۸۴۵,۳۵۹	۴,۴۶۵,۸۵۸,۱۴۱,۴۷۰	(۵,۰۳۶,۳۷۰,۱۱۷,۹۳۸)	(۳,۷۱۶,۴۲۹,۰۹۱)	(۳۲,۳۲۹,۲۹۰,۷۱۹)	(۵۹۶,۵۵۷,۶۹۶,۲۷۸)	(۶۹,۰۶۵,۶۷۲,۲۴۲)
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴,۴۳۴,۶۲۱	۹۷۹,۹۲۵,۰۱۳,۳۱۰	(۱,۲۳۴,۰۹۰,۰۷۹,۸۹۶)	(۱,۳۰۶,۲۲۸,۰۸۶)	(۴,۸۹۹,۶۲۵,۰۷۳)	(۲۶۰,۳۷۰,۹۱۹,۷۴۵)	(۹,۵۶۶,۳۵۰,۵۷۸)
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۱۹,۰۹۶,۰۹۲	۱,۱۰۰,۱۱۴,۸۸۳,۹۹۰	(۱,۲۷۴,۳۴۸, ۴۶,۳۱۵)	(۱,۰۹۸,۱۱۱,۶۵۷)	(۵,۵۰۰,۵۷۴,۴۱۰)	(۱۸۰,۸۳۱,۸۴۸,۳۹۳)	(۳۰,۰۷۹,۶۳۴,۳۰۸)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۴۲,۲۲۴,۷۹۶	۳,۴۸۵,۰۳۰,۳۶۴,۲۹۰	(۳,۰۷۹,۵۱۱,۱۶۹,۵۹۴)	(۱,۸۹۱,۲۰۸,۲۲۴)	(۱۲,۴۲۵,۱۵۱,۸۲۴)	(۶۰۸,۷۹۷,۱۶۵,۳۵۲)	۲۴,۴۸۵,۶۹۵,۴۳۴
ماشین سازی اراک	۱۷۲,۲۲۹,۱۹۷	۲۲۳,۰۱۳,۵۱۹,۷۳۴	(۲۴۵,۰۳۲,۰۷۹,۴۰۵)	(۲۱۱,۸۵۹,۳۰۷)	(۱,۱۱۵,۰۶۷,۵۹۰)	(۳۳,۳۴۵,۴۸۶,۵۶۸)	(۱,۳۹۸)
سیمان تهران	۳۸۵,۵۷۰	۳,۰۴۹,۳۶۷,۳۹۰	(۳,۹۰۷,۵۸۰,۷۱۵)	(۳,۸۹۶,۸۵۰)	(۱۵,۲۴۶,۸۳۶)	(۸۷۶,۳۵۷,۰۱۱)	(۶,۰۹۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۴۲۱,۴۰۷,۳۳۷	۱,۷۵۸,۵۷۳,۸۹۷,۴۱۰	(۱,۸۲۲,۶۳۳,۷۴۰,۵۱۳)	(۱,۶۷۰,۶۲۸,۸۹۳)	(۸,۷۹۲,۸۶۴,۴۷۵)	(۷۴,۵۲۴,۳۳۶,۴۷۱)	(۴۴,۷۲۰,۱۱۹,۴۰۴)
پارس فولاد سبزوار	۲,۶۸۸,۳۳۱	۹۳,۹۹۶,۶۱۹,۰۶۰	(۱۰۵,۴۵۰,۳۵۶,۰۸۹)	(۸۹,۲۹۵,۸۲۳)	(۴۶۹,۹۸۳,۰۹۶)	(۱۳,۰۱۳,۰۱۵,۹۴۸)	۲۷,۰۷۱,۵۸۷,۴۲۶
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷۵,۹۸۳,۹۲۷	۱,۲۳۱,۳۵۲,۰۰۷,۳۰۰	(۱,۵۰۹,۸۸۱,۱۳۴,۴۶۰)	(۱,۱۶۹,۷۷۶,۸۲۸)	(۶,۱۵۶,۷۶۰,۰۵۲)	(۳۸۵,۸۵۵,۶۶۴,۰۴۰)	۱,۸۹۸,۰۳۱,۱۱۹
بانک سینا	۱۰۶,۶۳۰,۱۵۰	۳۱۰,۱۵۷,۶۴۵,۴۹۷	(۳۴۲,۶۹۹,۸۹۰,۳۴۶)	(۵۵۰,۰۱۰,۱۱۰)	(۱,۵۵۰,۷۸۸,۲۳۷)	۶۵,۳۵۶,۹۵۶,۸۰۴	۰
سپید ماکیان	۴۳,۲۴۱,۵۸۱	۲۵۹,۵۱۳,۶۴۱,۶۶۰	(۳۱۹,۷۶۳,۸۹۶,۳۵۱)	(۳۴۶,۵۳۵,۷۷۰)	(۱,۲۹۷,۵۶۸,۲۱۶)	(۶۱,۷۹۴,۳۵۸,۵۷۷)	۷,۶۱۰,۸۶۷,۵۳۲
شرکت خمیرمایه رضوی	۲۶,۴۴۶,۵۵۱	۱۸۲,۹۷۳,۳۹۷,۸۸۰	(۱۵۲,۸۶۳,۵۳۶,۲۳۳)	(۱۷۳,۸۲۲,۰۵۳)	(۹۱۴,۸۶۶,۹۸۴)	۲۸,۰۲۱,۱۷۱,۶۱۰	(۴۹۸,۸۳۴,۹۷۷)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳,۸۹۲,۷۷۹	۲۶۸,۵۶۰,۵۸۰,۷۸۰	(۲۲۸,۰۰۵,۰۳۱,۰۹۱)	(۲۵۵,۱۳۱,۵۳۱)	(۱,۳۴۲,۸۰۲,۹۰۱)	۳۸,۹۵۷,۶۱۵,۲۵۷	(۳۷,۲۲۲,۱۶۷,۶۴۴)
فنرسازی‌زر	۵۴,۰۶۰,۶۷۷	۸۳,۹۵۸,۴۴۳,۰۵۸	(۱۲۸,۸۱۲,۴۲۱,۲۸۴)	(۷۹,۷۵۷,۹۶۱)	(۴۱۹,۷۹۲,۲۰۸)	(۴۵,۳۵۳,۵۲۸,۳۹۵)	۰
داروسازی کاسپین تامین	۵,۸۰۶,۳۰۹	۱۶۲,۴۹۷,۵۸۶,۸۰۰	(۱۳۳,۸۶۸,۴۷۵,۵۷۰)	(۱۵۴,۳۷۱,۶۲۸)	(۸۱۲,۴۸۷,۹۳۶)	۲۷,۶۶۲,۲۵۱,۶۶۶	۲۸,۶۳۵,۵۱۷,۶۰۷
ایران خودرو دیزل	۱۹۸,۱۱۱,۹۸۲	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	۲۲۰,۶۷۵	۴۶,۸۸۹,۸۱۰,۵۴۰	(۳۸,۰۵۷,۲۴۱,۴۶۴)	(۱۲۸,۰۰۸,۷۳۷)	(۲۳۴,۴۴۹,۰۵۵)	۸,۴۷۰,۱۱۱,۲۸۴	(۶۷,۶۴۷,۰۷۳,۲۳۷)
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱۴,۷۴۸,۰۸۲	۲۴,۴۱۷,۰۳۰,۹۹۶	(۲۳,۸۲۳,۰۳۷,۷۳۲)	(۲۳,۱۹۵,۹۵۹)	(۱۲۲,۰۸۵,۱۵۲)	۴۴۸,۷۱۲,۱۵۳	۹,۳۶۵,۳۱۱,۶۴۲
پلیمر آریا ساسول	۶,۲۲۱,۵۱۶	۴۷۰,۳۵۰,۳۰۴,۱۰۰	(۵۰۱,۹۲۳,۳۲۷,۸۳۱)	(۵۴۲,۱۹۶,۶۴۲)	(۲,۳۵۱,۷۵۱,۵۱۴)	(۳۴,۴۶۶,۹۷۱,۸۸۷)	(۵,۱۵۴,۷۸۵,۰۴۶)
پتروشیمی امیرکبیر	۱۲۶,۱۹۹	۱۱,۴۱۱,۳۶۰,۲۵۰	(۹,۸۳۳,۷۴۳,۱۴۳)	(۱۰,۸۴۰,۷۶۴)	(۵۷,۰۵۶,۸۰۱)	۱,۵۰۹,۷۱۹,۵۴۲	۰
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	۲۰,۴۳۴,۵۸۳	۱۰۲,۷۷۹,۸۰۲,۷۶۱	(۱۱۵,۸۴۵,۰۲۳,۲۰۹)	(۹۷,۶۴۰,۳۰۴)	(۵۱۳,۸۹۹,۰۱۵)	(۱۳,۶۷۶,۷۵۹,۷۶۷)	(۱۲,۷۹۵,۳۳۲,۸۴۶)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۵,۰۰۰	۲۴۷,۱۹۵,۰۰۰	(۲۲۵,۱۷۷,۱۷۶)	(۲۳۴,۸۳۳)	(۱,۲۳۵,۹۷۵)	۲۰,۵۴۷,۰۱۶	۴۶,۴۵۱,۹۳۱
ایران ترانسفو	۲۱۹,۵۷۶,۶۸۱	۷۵۰,۱۷۶,۰۴۲,۴۴۲	(۶۷۹,۸۶۲,۷۵۴,۲۵۱)	(۵۲۴,۱۷۲,۴۸۸)	(۳,۷۵۰,۸۸۰,۲۱۳)	۶۶,۰۳۸,۲۳۵,۴۹۰	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۶۴,۹۰۳,۸۹۵	۲۸۲,۷۸۳,۸۶۲,۹۱۱	(۳۶۸,۰۵۰,۳۹۹,۶۶۷)	(۵۳۲,۲۰۴,۶۲۵)	(۱,۴۱۳,۹۱۹,۲۸۸)	(۸۷,۲۱۲,۶۶۰,۶۶۹)	(۱۰,۵۳۸,۰۷۴,۶۷۵)
بورس کالای ایران	۱۲۹,۰۶۴,۵۳۲	۸۱۶,۶۷۷,۱۸۰,۴۰۲	(۹۱۱,۴۹۷,۵۰۴,۷۴۶)	(۷۷۵,۸۳۷,۳۸۱)	(۴,۰۸۳,۳۸۵,۹۰۶)	(۹۹,۶۷۹,۵۴۷,۶۳۱)	۰
پتروشیمی شازند	۳۰,۳۴۴,۲۲۱	۲۰۱,۲۰۹,۴۸۳,۳۳۱	(۱۹۱,۵۷۰,۶۴۱,۷۷۶)	(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	(۴۳,۹۶۶,۲۴۶,۸۴۷,۴۶۷)	(۴۲,۴۲۵,۳۹۷,۴۰۵)	(۱۹۸,۶۸۵,۳۸۴,۹۷۳)	(۴,۴۷۰,۲۸۰,۶۰۶,۹۰۲)	۲۱۲,۶۸۳,۵۶۲,۹۷۶

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۳۹,۷۷۷,۰۷۷,۰۲۲,۹۴۳	(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	۴۰۴,۴۹۶,۹۵۴,۳۵	(۲۷۸,۲۴۶,۴۹۷,۱۷۴)	(۷۸۴,۹۰۷,۲۷۹)	(۲,۰۲۲,۴۸۴,۷۸۸)	۱۲۳,۴۴۳,۰۶۵,۱۰۹	۲,۸۰۶,۱۱۹,۶۶۴
صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۶۵۴,۶۱۰	(۱,۸۹۸,۶۳۵,۵۰۰)	(۱,۶۱۵,۶۰۰)	(۸,۵۰۳,۲۷۲)	(۲۰۸,۰۹۹,۷۶۲)	۶۱۶,۱۶۹,۸۲۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۲۲,۵۱۹,۱۱۱	۲۹۸,۲۳۰,۵۷۸,۸۳۰	(۳۰۲,۲۰۷,۴۰۸,۳۰۰)	(۲۸۳,۳۱۵,۹۴۴)	(۱,۴۹۱,۱۵۲,۸۷۸)	(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)	(۶۲۰,۴۰۵,۰۸۶)	۱۰,۱۷۴,۳۶۲,۱۰۹	-
سنگ آهن گهرزمین	۹۱,۴۴۹,۸۴۲	۶۱۱,۶۵۰,۴۰۵,۰۴۰	(۶۶۹,۵۲۱,۹۲۸,۰۶۰)	(۷۶۰,۶۵۳,۸۷۴)	(۳,۰۵۸,۲۵۲,۰۰۶)	(۶۱,۶۹۰,۴۲۸,۹۰۰)	-
پتروشیمی جم	۲۷,۱۸۱,۱۵۸	۱,۴۲۶,۸۸۹,۶۹۶,۰۱۰	(۱,۹۶۰,۴۷۳,۲۴۶,۶۷۳)	(۱,۲۹۳,۹۲۹,۹۹۸)	(۷,۲۳۴,۴۴۸,۵۱۲)	(۵۲۳,۱۱۱,۹۳۹,۱۷۳)	۲۰,۷۰۱,۱۹۱,۸۶۹
فنداصفهان	۲۱۴,۰۶۶,۴۳۲	۲۵۹,۶۵۹,۹۵۷,۰۳۸	(۲۶۴,۴۴۳,۶۰۳,۷۹۲)	(۶۸۹,۱۵۳,۶۴۶)	(۱,۲۹۸,۲۹۹,۷۷۷)	(۶,۷۷۱,۱۰۰,۱۷۷)	-
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۴۴,۷۹۴,۱۹۷	۹۷,۸۵۹,۹۶۱,۲۳۸	(۱۱۳,۰۵۵,۷۵۸,۰۰۹)	(۹۲,۹۶۶,۱۷۲)	(۴۸۹,۲۹۹,۸۰۴)	(۱۵,۷۷۸,۰۶۲,۷۴۷)	(۴,۶۹۸,۲۸۲,۳۷۳)
معدنی املاح ایران	۲,۰۵۵,۶۷۹	۲۸,۶۷۴,۲۸۷,۸۸۰	(۳۴,۱۲۰,۸۱۹,۹۵۳)	(۲۷,۲۴۰,۱۹۲)	(۱۴۳,۳۷۱,۴۲۹)	(۵,۶۱۷,۱۴۲,۷۰۵)	-
اختصان خراسان	۷۰,۰۰۰	۵۹۰,۱۰۰,۰۰۰	(۵۴۴,۸۳۸,۸۰۵)	(۵۶۰,۵۹۴)	(۲,۹۵۰,۵۰۰)	۴۱,۷۵۰,۱۰۱	۱۸۵,۹۵۴,۷۱۲
کویر تایر	۴۷,۰۰۲,۰۷۱	۳۱۴,۳۶۹,۸۲۳,۴۷۰	(۲۸۵,۶۱۵,۳۳۱,۲۸۵)	(۷۱۳,۰۶۸,۷۶۷)	(۱,۵۷۱,۸۴۹,۱۱۵)	۲۶,۴۶۹,۵۷۴,۳۰۳	۳۶۷,۱۰۹,۶۱۸
فرابورس ایران	۱۲۷,۱۱۱,۶۵۱	۶۰۷,۴۲۴,۸۸۲,۸۰۴	(۷۱۳,۹۰۷,۶۵۲,۲۲۲)	(۵۷۷,۰۴۶,۱۴۶)	(۳,۰۳۷,۱۲۴,۴۲۳)	(۱۱۰,۰۹۶,۹۳۹,۹۸۷)	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱,۰۴۰,۴۸۷	۳,۱۰۰,۶۶۵,۲۲۰	(۳,۰۱۲,۹۰۴,۵۴۶)	(۳,۹۴۵,۵۹۶)	(۱۵,۵۰۳,۳۲۶)	۶۹,۳۱۱,۷۵۲	۴,۹۸۲,۱۷۸,۳۵۸
فولاد خوزستان	۲۲۷,۴۵۸,۵۵۱	۳۴۶,۱۵۳,۷۴۸,۱۵۴	(۴۰۹,۹۲۸,۶۷۷,۹۶۲)	(۳۲۸,۸۴۰,۵۲۹)	(۱,۷۳۰,۷۶۸,۷۴۹)	(۶۵,۸۳۴,۵۳۹,۰۸۶)	(۹۹,۴۶۳,۴۰۵,۴۸۶)
پتروشیمی خراسان	۴۴۹,۳۹۸	۸۰,۲۶۳,۵۲۷,۵۳۰	(۷۹,۱۰۱,۶۹۶,۵۲۵)	(۷۶,۲۴۷,۱۸۴)	(۴۰۱,۳۱۷,۶۵۹)	۶۸۴,۲۶۶,۱۶۲	۶,۰۷۵,۷۵۸,۷۲۰
بانک‌اقتصادنوین	۴۳۸,۴۳۲,۸۵۴	۱,۶۷۷,۶۸۳,۰۱۳,۱۹۱	(۱,۳۸۵,۱۸۹,۷۸۱,۹۶۷)	(۱,۵۹۳,۷۹۳,۱۳۷)	(۸,۳۸۸,۴۱۵,۰۷۸)	۲۸۳,۵۱۱,۰۲۴,۰۰۹	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۱,۵۲۷,۸۶۰	(۲,۸۲۵,۰۹۰,۱۰۰)	(۳,۱۳۶,۴۲۲)	(۱۶,۵۰۷,۶۳۹)	۴۵۶,۷۹۳,۶۹۹	۱,۰۰۸,۵۲۲,۱۸۹
گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو	۱۲۰,۰۵۷,۲۴۱	۶۶۱,۸۲۴,۳۷۵,۱۸۹	(۶۹۶,۹۶۲,۵۳۸,۴۲۹)	(۶۲۸,۷۲۸,۷۷۰)	(۳,۳۰۹,۱۲۱,۸۷۹)	(۳۹,۰۷۶,۰۱۳,۸۸۹)	۶,۴۳۸,۴۸۴,۸۵۸
لوله‌وماشین‌سازی‌ایران	۳۳,۷۳۰,۴۰۰	۱۰۳,۶۸۳,۱۵۱,۱۹۰	(۱۲۲,۳۶۳,۰۳۶,۱۳۸)	(۹۸,۴۹۷,۱۷۷)	(۵۱۸,۴۱۵,۷۵۸)	(۱۹,۲۹۶,۷۹۷,۸۸۳)	-
پالایش نفت تهران	۸۲,۵۲۱,۴۸۴	۲۴۹,۰۵۶,۸۴۶,۸۷۹	(۲۳۹,۶۳۰,۲۱۳,۵۷۴)	(۴۷۰,۹۸۹,۷۸۳)	(۱,۲۴۵,۲۸۴,۲۳۱)	۷,۷۱۰,۳۵۹,۲۹۱	-
سیمان‌خاش	۶,۱۹۱,۸۳۹	۵۳,۷۹۹,۷۹۴,۹۴۰	(۴۲,۹۱۷,۹۱۵,۸۵۵)	(۱۴۶,۸۷۲,۳۷۵)	(۲۶۸,۹۹۸,۹۷۴)	۱۰,۴۶۶,۰۰۷,۷۳۶	-
کاشی وسرامیک حافظ	۳۳۶,۲۲۲,۳۵۵	۵۵۰,۹۶۴,۱۶۳,۹۳۲	(۶۴۴,۳۲۹,۵۰۹,۶۵۷)	(۱,۵۰۰,۵۷۲,۶۳۲)	(۲,۷۵۴,۸۲۰,۸۳۰)	(۹۷,۶۲۰,۷۳۹,۱۸۷)	۲,۸۹۴,۷۷۵,۲۳۴
سایپا	۲۵۲,۰۷۲,۳۵۱	۱۴۲,۰۶۹,۴۸۶,۷۵۴	(۸۸,۹۵۳,۲۴۵,۸۶۷)	(۱۳۴,۹۶۲,۵۶۷)	(۷۱۰,۳۴۷,۴۳۷)	۵۳,۲۷۰,۹۳۰,۸۸۳	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۲,۰۴۸,۷۵۰	۶۹۹,۶۳۶,۹۶۳,۳۳۰	(۷۸۱,۹۵۵,۶۶۹,۸۲۴)	(۵۱۳,۹۰۳,۶۶۲)	(۳,۴۹۸,۱۸۴,۸۱۹)	(۸۶,۳۳۰,۷۹۴,۹۷۵)	۴۰۱,۳۴۲,۷۵۶
سیمان آبیک	۷,۷۰۳,۷۳۰	۳۹۵,۵۵۰,۸۳۶,۴۰۰	(۴۳۸,۶۳۳,۱۹۲,۳۸۸)	(۱,۰۶۱,۴۸۵,۴۵۲)	(۱,۹۷۷,۷۵۴,۱۹۲)	(۳۶,۱۲۱,۵۹۵,۶۳۲)	۴۵,۱۸۸,۵۹۳,۶۲۴
پتروشیمی تندگویان	۲,۵۰۵,۵۹۵	۲۴,۳۷۹,۴۳۹,۳۵۰	(۲۳,۵۸۶,۸۰۳,۱۴۱)	(۲۳,۱۶۰,۲۶۸)	(۱۲۱,۸۹۷,۱۹۷)	۶۴۷,۵۷۸,۷۴۴	(۱۰۸,۹۸۸,۵۲۴,۱۵۹)
پارس دارو	۸,۰۰۴,۳۷۱	۲۰۸,۳۲۳,۷۳۵,۶۸۰	(۱۹۹,۶۶۴,۲۳۶,۲۹۳)	(۲۶۹,۲۱۴,۷۸۶)	(۱,۰۴۱,۶۱۸,۶۷۷)	۷,۳۴۸,۶۶۵,۹۲۴	۹,۶۹۲,۱۱۴,۷۸۲
البرزدارو	۱۶,۴۹۹,۴۳۰	۶۵,۲۷۳,۵۹۱,۲۶۱	(۵۴,۳۲۳,۹۱۶,۵۶۸)	(۱۷۳,۴۶۸,۸۹۳)	(۳۳۶,۳۶۷,۹۵۹)	۱۰,۴۴۹,۸۳۷,۸۴۱	-
فولاد هرمزگان جنوب	۳۴,۴۲۵,۶۶۰	۵۸,۳۸۹,۲۴۵,۷۵۳	(۶۱,۹۴۱,۴۴۱,۳۵۶)	(۵۵,۴۶۸,۳۱۰)	(۲۹۱,۹۴۶,۲۳۰)	(۳,۸۹۹,۶۱۰,۱۴۳)	(۲۳,۶۵۴,۸۶۰,۶۲۴)
آریان کیمیا تک	۱۲,۷۳۰,۰۸۶	۱۳۷,۶۷۱,۱۵۴,۸۶۰	(۱۳۸,۲۴۸,۰۶۰,۶۶۷)	(۳۶۹,۲۳۵,۷۸۳)	(۶۸۸,۳۵۵,۷۶۸)	(۱,۶۳۴,۴۹۷,۳۵۸)	۲۵,۸۳۶,۱۸۵,۱۹۷
نفت بهران	۱۴,۰۱۹,۵۰۰	۲۱۴,۴۳۶,۵۱۶,۶۱۰	(۲۰۳,۶۱۱,۷۶۷,۰۰۹)	(۲۶۰,۴۱۱,۳۴۸)	(۱,۰۷۲,۱۸۲,۵۸۰)	۹,۴۹۲,۱۵۵,۶۷۳	(۵,۲۰۳,۰۶۷,۵۷۶)
جمع نقل به صفحه بعد		۴۹,۶۰۸,۲۶۷,۱۲۶,۶۱۶	(۵۴,۳۱۰,۶۳۰,۶۴۰,۶۰۷)	(۵۵,۴۷۹,۶۶۴,۹۱۶)	(۲۴۸,۰۴۱,۳۳۵,۵۵۵)	(۵,۰۰۵,۸۸۴,۵۱۴,۴۶۲)	۱۰۰,۷۹۹,۱۱۲,۶۷۲

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۴۹,۶۰۸,۲۶۷,۱۲۶,۶۱۶	(۵۴,۳۱۰,۶۳۰,۶۴۰,۶۰۷)	(۵۵,۴۷۹,۶۶۴,۹۱۶)	(۲۴۸,۰۴۱,۳۳۵,۵۵۵)	(۵,۰۰۵,۸۸۴,۵۱۴,۴۶۲)	۱۰۰,۷۹۹,۱۱۲,۶۷۲
سرمایه گذاری صدرتامین	۶۹,۲۶۵,۶۹۴	۷۷۵,۸۶۱,۶۰۹,۲۶۰	(۹۸۹,۵۴۸,۶۶۶,۲۳۶)	(۶۳۷,۰۹۰,۴۳۲)	(۳,۸۷۹,۳۰۸,۰۴۴)	(۲۱۸,۲۰۳,۴۵۵,۴۵۲)	۲۶۹,۹۴۱,۸۷۵,۶۶۱
بهمن دیزل	۸۶,۴۵۳,۹۲۱	۱۱۴,۴۶۱,۸۶۷,۴۴۰	(۱۲۴,۸۷۰,۱۲۲,۸۰۷)	(۱۰۸,۷۳۶,۵۳۱)	(۵۷۲,۳۰۹,۳۴۴)	(۱۱,۰۸۹,۳۰۱,۲۴۲)	(۵,۴۸۷,۹۷۹,۱۲۴)
گروه صنعتی پاکشو	۳۳,۴۷۲,۲۷۱	۱۶۳,۹۵۴,۶۷۶,۳۳۴	(۱۵۶,۸۸۱,۹۶۶,۳۱۰)	(۱۵۵,۷۵۶,۰۸۸)	(۸۱۹,۷۷۳,۳۷۹)	۶,۰۹۷,۱۸۰,۵۵۷	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۴۲,۵۰۵,۲۳۱	۴۳۶,۶۲۶,۰۳۴,۱۹۸	(۵۰۷,۳۶۴,۶۸۳,۳۴۷)	(۴۱۴,۷۸۷,۸۳۸)	(۲,۱۸۳,۱۳۰,۱۸۰)	(۷۳,۳۳۶,۵۶۷,۱۶۷)	(۱۵,۳۲۸,۱۸۸,۱۳۱)
کربن ایران	۲۶,۷۸۹,۷۱۶	۱۹۰,۲۳۶,۱۴۴,۷۶۰	(۲۷۷,۴۸۷,۹۰۵,۱۱۷)	(۳۹۱,۵۸۸,۲۶۱)	(۹۵۱,۱۸۰,۶۶۹)	(۸۸,۵۹۴,۵۲۹,۳۸۷)	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲۶۳,۰۵۴,۹۹۱	۳۷۴,۱۲۷,۱۵۲,۸۱۴	(۳۶۶,۸۷۰,۲۰۸,۷۶۶)	(۳۵۵,۴۱۸,۲۹۳)	(۱,۸۷۰,۶۳۵,۷۶۵)	۵,۰۳۰,۸۸۹,۹۹۰	(۱,۷۴۹,۴۴۱,۴۱۴)
پتروشیمی نوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۲,۶۵۱,۰۲۶,۸۴۵
فولاد امیرکبیرکاشان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۱,۸۲۰,۴۶۶,۹۲۳)
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۱,۹۹۳,۱۴۳
قند لرستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۱,۷۰۶,۲۴۲
مواد اولیه دارویی البرز بالک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۵۱۶,۷۳۴,۷۹۴)
سپنتا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۸۰۱,۸۶۱,۳۸۳
رادیاتور ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۴۵,۰۴۰,۶۱۴
سیمان‌ارومیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۳,۹۱۴,۵۶۱,۳۷۹
محصولات کاغذی لطیف	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۴۸۶,۴۷۱,۲۷۳
بیمه اتکایی ایران معین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۰۱,۳۰۶,۰۹۷
سیمان‌شاهرود	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۴۴۰,۸۸۲,۷۲۵
کشتیرانی دریای خزر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۰,۲۹۸,۴۵۳,۸۵۸)
صنعت غذایی کورش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۷۲,۵۹۷,۳۰۰
شهد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۶,۹۳۱,۷۵۷
صنایع فروآلیاژ ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۹,۹۷۹,۷۹۹)
بانک قرض الحسنه رسالت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۵,۹۲۸,۱۶۳
نیروکلر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۱۳,۵۷۴,۹۷۲
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۷۶۲,۵۲۱,۹۴۶)
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۸۷۳,۲۷۹,۸۸۱)
دارویخش (هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۵,۹۳۹,۰۳۴
ص معدنی کیمیای زنجان گستران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۶۱۵,۹۷۰,۳۰۳)
سرمایه گذاری خوارزمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۱۳۱,۵۷۴,۳۴۳
فنرسازی‌خاور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۲۳,۰۳۸,۳۸۷
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۷۷,۹۶۲,۵۹۹)
ذوب آهن اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۵۳۷,۳۶۶,۵۱۱)
جمع نقل به صفحه بعد		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

پیوست گزارش حسابرسی
رازوار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		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
داروسازی شهید قاضی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۰۲,۸۵۸,۹۲۹)
نورایسنا پلاستیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۵۵,۷۴۸,۵۸۶
پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۱۲۰,۴۱۲
نفت پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸,۴۳۷,۳۵۲,۹۷۵
مونوژن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۸۸۸,۱۰۸,۶۰۱)
کارت اعتباری ایران کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱۸,۷۹۹,۵۷۸
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۸۵۵,۸۸۹,۱۵۶
پالایش نفت لاوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۴۴۳,۹۸۱,۹۸۸
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۵۵,۶۴۷,۳۴۵
نشاسته و گلوکز اردبیله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۷۳۲,۹۴۵,۰۲۴
کشت و صنعت جوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۳۸,۱۸۳,۲۹۹)
پارس فنر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۶۶۸,۶۳۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۰,۵۱۵,۱۶۷,۶۰۹)
پویا زرکان آق دره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۹۴,۶۹۲,۱۶۸)
بین‌المللی‌توسعه‌ساختمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۴۷,۶۸۲,۱۳۱
سرمایه گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۴,۶۹۳,۰۶۳,۰۹۲)
توسعه و عمران امید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۹۱,۹۱۲,۱۸۱
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳,۱۴۵,۲۰۶,۰۲۶)
مس شهیدباهنر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۵,۴۵۶,۱۸۰,۲۳۹
گروه مالی شهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۶۳,۵۸۲,۶۵۷
صنعتی بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۹,۸۹۳,۶۳۳
شیرپاستوریزه‌پگاه‌اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۰,۵۳۹,۴۵۸
تولید مواداولیه الیاف مصنوعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۱۲۶,۵۱۶,۳۵۴
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۹۶۲,۷۳۵,۰۸۲)
سیمان شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۲۸۸,۵۳۹,۱۹۶
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۲۹,۱۲۰,۸۳۸
داروسازی دانا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۱۱۱,۲۶۹,۹۵۶)
بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۹۸,۶۷۵,۳۳۳
نورد آلومینیوم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۴۵۰)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۳۹۷,۹۳۴,۷۱۳
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۱,۲۵۰,۰۴۶,۶۹۳)
آلومینای ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶۵,۱۰۳
تولیدمواداولیه‌داروپخش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۸۷۱,۷۶۸,۴۵۱
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۰۳,۷۰۵,۰۸۸)
نساجی بابکان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۵۴,۵۲۶,۲۴۸
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۲,۷۱۵,۲۱۷
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۶۹۰,۲۱۸,۹۸۹
بیمه ما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۷۰۹,۸۵۹,۶۷۸)
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

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

۲-۱۷- 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
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. سبحان دارو	۴۴,۸۶۹,۰۱۴	۷۴,۸۶۲,۴۶۹,۱۸۲	(۵۸,۲۹۴,۸۷۰,۶۸۰)	(۷۱,۱۱۹,۳۷۳)	(۳۷۴,۳۱۲,۳۴۶)	۱۶,۱۲۲,۱۶۶,۷۸۳	۰
ح. تامین سرمایه دماوند	۸,۸۴۱,۵۶۴	۱۳,۴۰۷,۹۲۱,۸۶۴	(۱۹,۳۸۹,۵۴۹,۸۵۲)	(۱۲,۷۳۷,۲۶۹)	(۶۷,۰۳۹,۶۰۸)	(۶,۰۶۱,۴۰۴,۸۶۵)	(۱,۵۶۶)
ح . پارس دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۸۲۸)
ح.زغال سنگ پرووده طبس	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	(۲,۰۳۴,۲۵۱,۴۲۶)
جمع		۸۸,۲۷۰,۳۹۱,۰۴۶	(۷۷,۶۸۴,۴۲۰,۵۳۲)	(۸۳,۸۵۶,۶۴۲)	(۴۴۱,۳۵۱,۹۵۴)	۱۰,۰۶۰,۷۶۱,۹۱۸	۳,۶۳۹,۴۴۵,۹۷۵

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۳۳۸,۴۹۵	۶,۶۲۱,۹۵۲,۰۰۸,۱۷۰	(۳,۰۹۳,۱۸۲,۶۷۶,۱۳۳)	(۱۵,۸۹۲,۶۸۳,۸۳۸)	۰	۳,۵۱۲,۸۷۶,۶۴۸,۱۹۹	۳۹۳,۷۱۹,۳۲۵,۵۴۶
گواهی صرفه جویی گازغیراوج۰۴۰۴	۱۵,۰۰۱,۴۹۶	۱,۱۰۵,۴۹۶,۴۳۳,۲۶۶	(۱,۱۲۲,۳۶۷,۶۰۹,۱۸۴)	(۲,۰۷۴,۰۹۹,۱۱۰)	۰	(۱۸,۹۴۵,۲۸۵,۰۲۸)	
شمش نقره SilverBar	۵۰۰	۶۸۹,۹۸۵,۰۰۰	(۶۹۱,۱۵۴,۸۰۰)	(۱,۶۵۵,۹۶۲)	۰	(۲,۸۲۵,۷۶۲)	
جمع		۷,۷۲۸,۱۳۸,۴۱۶,۴۳۶	(۴,۲۱۶,۲۴۱,۴۴۰,۱۱۷)	(۱۷,۹۶۸,۴۳۸,۹۱۰)	۰	۳,۴۹۳,۹۲۸,۵۳۷,۴۰۹	۳۹۳,۷۱۹,۳۲۵,۵۴۶

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه کرمان موتور-کارون۰۵۰۳۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۴۸,۷۹۵,۳۱۳
صکوک اجاره فولاد۰۶-بدون ضامن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۲۱۷,۱۰۸,۴۵۰
مرابحه الکتروماديراکارون۰۶۰۶۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه داروساز پارس حیان۰۶۰۹۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴,۳۷۵,۰۰۰)
صکوک مرابحه دالبر ۶۱۰-۳ماهه۲۳٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰)
مرابحه نقشینه چاپ -کارون۰۶۱۰۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۵,۳۱۲,۵۰۰)
مرابحه داروسازی روزین۰۶۱۱۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
صکوک مرابحه دعبید۷۱۱-۳ماهه۲۳/	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۹۸۹,۵۷۴,۵۳۵
سلف موازی متانول بوشهر۰۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۴,۹۹۶,۹۱۰,۲۹۴
اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۲۷۵,۶۹۶,۳۳۹
جمع		۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۵,۳۲۵,۸۹۷,۴۳۱

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار ۱۳۶۹
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	نماد	قیمت اعمال	وضعیت اعمال	مبلغ درآمد ناشی ازاعمال/عدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی ازاعمال/عدم اعمال
		ریال		ریال	ریال
اختیارخ خسایا-۱۴۰۴/۰۹/۲۶-۵۰۰	ضسپا۹۰۱۵۱	۵۰۰	عدم اعمال - خرید ناشی از اعمال اختیار	۱۷۶,۱۸۲,۳۷۶	۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۶۰۰	ضخود۱۳۱۰۱	۶۰۰	عدم اعمال	۲,۳۶۰,۷۵۰,۵۵۴	۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۵۵۰	ضخود۱۳۰۹۱	۵۵۰	خرید ناشی از اعمال اختیار	(۱,۵۷۲,۳۳۴,۹۰۰)	۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۶۵۰	ضخود۱۱۵۵۱	۶۵۰	خرید ناشی از اعمال اختیار	۱,۴۶۶,۱۵۸,۲۵۶	۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۶۰۰	ضخود۱۱۵۴۱	۶۰۰	خرید ناشی از اعمال اختیار	۲,۷۵۴,۸۰۲,۰۷۱	۰
اختیارخ خسایا-۱۴۰۴/۱۰/۲۴-۶۰۰	ضسپا۱۰۴۲۱	۶۰۰	خرید ناشی از اعمال اختیار	۱۹۸,۹۴۱,۷۱۷	۰
اختیارخ خسایا-۱۴۰۴/۱۰/۲۴-۵۵۰	ضسپا۱۰۴۱۱	۵۵۰	خرید ناشی از اعمال اختیار	۵۰۱,۳۰۲,۳۰۶	۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۶۵۰	ضخود۱۲۵۲۱	۶۵۰	خرید ناشی از اعمال اختیار	۶۱۵,۵۳۳,۴۴۹	۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۷۰۰	ضخود۱۲۵۳۱	۷۰۰	خرید ناشی از اعمال اختیار	۲,۱۷۴,۹۴۱,۴۸۳	۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۶۰۰	ضخود۱۲۵۱۱	۶۰۰	خرید ناشی از اعمال اختیار	۸۷۳,۳۳۹,۸۱۹	۰
اختیارخ فملی-۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۸۰۰۰	ضملی۰۱۲۷	۸,۰۰۰	خرید ناشی از اعمال اختیار	۱,۱۹۴,۵۳۵	۰
اختیارخ خسایا-۱۴۰۴/۱۱/۲۹-۶۵۰	ضسپا۱۱۴۱۱	۶۵۰	خرید ناشی از اعمال اختیار	۱۰۰,۷۱۸,۶۱۰	۰
اختیارخ فملی-۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۱۰۰۰	ضملی۳۰۵۷	۱۱,۰۰۰	خرید ناشی از اعمال اختیار	(۱۷,۴۵۶)	۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۷۰۰	ضخود۱۲۵۳۱	۷۰۰	خرید ناشی از اعمال اختیار	۷۶۱,۱۲۰,۷۵۹	۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۷۵۰	ضخود۰۱۵۳۱	۷۵۰	خرید ناشی از اعمال اختیار	۸۷,۹۳۳,۳۴۰	۰
اختیارخ خسایا-۱۴۰۴/۱۱/۲۹-۶۰۰	ضسپا۱۱۴۰۱	۶۰۰	خرید ناشی از اعمال اختیار	۱,۰۶۹,۶۷۴,۵۵۹	۰
اختیارخ شپنا-۱۴۰۳/۰۲/۰۹-۴۲۸۳	-	-	-	-	۶,۹۱۱,۸۳۷,۹۲۳
اختیارخ شبندر-۱۴۰۳/۰۲/۱۹-۷۵۰۰	-	-	-	-	(۲,۷۹۰,۴۲۲,۷۱۶)
اختیارخ خودرو-۱۴۰۳/۰۳/۰۹-۲۲۰۰	-	-	-	-	(۳,۲۲۴,۵۷۴,۷۶۱)
اختیارخ خودرو-۱۴۰۳/۰۳/۰۹-۲۴۰۰	-	-	-	-	(۳,۰۴۶,۱۵۰,۸۸۵)
اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۰۳/۰۹-۸۰۰	-	-	-	-	(۱۱,۷۰۳,۱۷۷,۸۲۴)
اختیارخ خودرو-۱۴۰۳/۰۴/۰۶-۲۰۰۰	-	-	-	-	(۵,۷۰۱,۰۱۲,۴۶۵)
اختیارخ وکغدیر-۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۱۴۰۰۰	-	-	-	-	(۳,۸۰۴,۹۲۶,۳۹۶)
اختیارخ وکغدیر-۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۱۵۰۰۰	-	-	-	-	(۴,۵۴۷,۱۹۷,۶۶۲)
اختیارخ وکغدیر-۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۱۲۰۰۰	-	-	-	-	(۴۱۴,۱۴۶,۸۸۷)
اختیارخ وکغدیر-۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۱۰۰۰۰	-	-	-	-	(۷۷۳,۸۹۰,۸۱۱)
				۱۱,۵۶۹,۲۴۱,۴۷۸	(۳۹,۱۹۳,۶۶۲,۴۸۴)

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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	۱۰,۲۵۴,۳۴۱,۸۹۴,۷۸۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۱۸-۲	-	(۱۹,۹۰۲,۹۱۷,۹۴۶)
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی و انرژی	۱۸-۳	۱,۰۰۹,۴۴۸,۵۸۷,۰۱۶	۱,۰۵۱,۵۹۱,۱۵۲,۳۰۷
زیان تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار	۱۸-۴	(۲۶,۸۱۲,۱۸۶,۹۲۸)	-
جمع		۸,۶۴۳,۷۲۴,۸۰۴,۱۹۴	۱۱,۲۸۶,۲۶۸,۱۳۴,۰۷۳

۱۸-۱- 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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تایمواترخاورمیانه	۶۴,۸۷۶,۵۶۸	۲۹۹,۵۷۴,۷۸۲,۳۱۲	(۳۷۶,۱۶۸,۴۳۴,۸۱۹)	(۱,۰۹۰,۸۲۹,۱۵۶)	(۱,۹۹۷,۸۷۳,۹۱۲)	۲۰,۳۱۷,۶۳۴,۴۲۵	۱۶۴,۶۱۴,۲۴۷,۲۶۳
نکادو	۱	۲,۰۹۵	(۲,۲۵۰)	(۶)	(۱۰)	(۱۷۱)	(۵,۶۹۹,۷۰۷,۲۹۷)
سبحان دارو	۹۰,۴۹۸,۱۱۷	۲۶۸,۹۶۰,۲۰۳,۷۲۴	(۲۰۵,۷۹۸,۲۸۲,۵۲۲)	(۷۲۲,۱۶۱,۹۰۲)	(۱,۲۴۴,۸۰۲,۰۱۹)	۶۱,۰۸۳,۰۵۷,۲۷۱	(۲۶,۸۳۷,۴۷۷,۶۲۶)
کشاورزی ودامپروری مکسال	۱۱,۹۴۹,۵۲۲	۶۰۹,۴۲۵,۶۲۲,۰۰۰	(۵۲۹,۳۲۶,۱۲۱,۹۸۱)	(۱,۶۶۳,۷۳۱,۹۴۸)	(۳,۰۴۷,۱۲۸,۱۱۰)	۷۵,۳۸۸,۶۳۹,۹۶۱	۶۳,۲۶۴,۰۰۵,۶۶۲
فجر انرژی خلیج فارس	۲۰,۹۴۳,۸۵۹	۲۶۷,۶۶۳,۵۱۸,۰۲۰	(۳۴۳,۹۸۹,۵۱۶,۶۵۹)	(۹۳۰,۷۱۸,۶۷۴)	(۱,۲۳۸,۳۱۳,۵۹۰)	(۷۸,۲۹۶,۰۲۹,۹۰۳)	-
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	۱۰۰,۵۹۹,۰۸۶	۶۱۳,۶۵۴,۴۲۴,۶۰۰	(۷۱۱,۲۳۱,۲۷۴,۸۷۰)	(۱,۶۷۵,۲۷۶,۵۷۹)	(۳,۰۶۸,۲۷۳,۱۲۳)	(۱۰۲,۳۲۰,۳۹۸,۹۷۳)	-
پتروشیمی خراسان	۲,۶۸۱,۶۹۶	۹۵,۸۹۷,۴۴۸,۹۶۰	(۹۳,۹۴۱,۵۱۵,۴۲۶)	(۲۶۱,۸۰۰,۰۳۶)	(۴۷۹,۴۸۷,۲۴۵)	۱,۳۱۴,۵۶۶,۲۵۳	۱۳,۲۳۹,۷۰۸,۰۸۹
پدیده شیمی قرن	۱۸۳,۴۵۹,۲۴۷	۱,۸۳۶,۴۲۷,۰۶۲,۴۷۰	(۱,۴۹۸,۹۵۸,۲۷۴,۸۱۷)	(۵,۰۱۳,۴۴۵,۸۸۳)	(۹,۱۸۳,۱۳۵,۳۱۲)	۳۳۳,۲۷۳,۲۰۶,۴۵۸	۱۷۱,۲۲۶,۸۰۲,۹۶۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۶۷,۲۸۲,۱۸۹	۱,۱۲۹,۸۵۲,۶۱۰,۰۱۰	(۱,۳۰۴,۷۱۷,۳۵۳,۴۸۰)	(۳,۱۳۹,۰۹۷,۶۲۵)	(۵,۷۴۹,۲۶۳,۰۵۰)	(۱۶۳,۷۵۳,۱۰۴,۱۴۵)	۶۳۶,۱۳۷,۵۸۶,۸۰۲
پتروشیمی اروند	۴,۶۴۷,۴۷۹	۲۴۴,۹۲۲,۱۴۳,۳۰۰	(۲۴۱,۲۸۷,۴۹۳,۵۰۵)	(۶۶۸,۶۳۷,۴۵۱)	(۱,۲۲۴,۶۱۰,۷۱۶)	۱,۶۴۱,۴۰۱,۶۲۸	-
کاشی وسرامیک حافظ	۶	۷,۳۵۰	(۱۱,۴۹۹)	(۳۰)	(۳۷)	(۴,۲۰۶)	۵۷,۴۲۹,۱۸۰,۵۱۲
پتروشیمی نوری	۱۸,۸۶۳,۵۴۹	۸۶۰,۱۷۷,۸۳۴,۴۰۰	(۸۳۵,۵۵۷,۹۷۵,۵۵۷)	(۲,۳۴۸,۲۸۵,۴۸۸)	(۴,۳۰۰,۸۸۹,۱۷۳)	۱۷,۹۷۰,۶۸۴,۱۸۳	-
کشت و دامداری فکا	۳۳,۶۳۸,۴۷۰	۱۷۹,۲۹۳,۰۴۵,۱۰۰	(۱۰۳,۶۷۱,۴۲۹,۴۲۳)	(۴۸۹,۴۷۰,۰۱۳)	(۸۹۶,۴۶۵,۲۲۶)	۷۴,۲۳۵,۶۸۰,۴۳۸	۱۱۱,۷۹۴,۶۰۷,۱۶۸
کارخانجات قند قزوین	۳۴,۴۲۷,۹۹۸	۲۴۹,۲۵۷,۹۸۱,۵۲۰	(۲۲۱,۳۱۱,۷۹۳,۱۰۴)	(۶۸۰,۴۷۴,۲۹۰)	(۱,۲۲۶,۲۸۹,۹۰۸)	۲۶,۰۱۹,۴۲۴,۲۲۰	۲۰,۷۳۷,۲۰۴,۲۷۱
دارویی رازک	۴۳۷,۴۲۲,۸۵۵	۶۳۶,۴۵۰,۲۵۴,۰۲۵	(۳۸۳,۳۳۹,۲۳۴,۶۴۶)	(۱,۷۳۷,۵۰۹,۱۹۳)	(۳,۱۸۳,۲۵۱,۲۷۰)	۲۴۹,۱۹۱,۲۵۸,۹۱۶	(۱۲۸,۳۱۴,۳۳۴,۳۷۷)
کاشی پارس	۵۶,۱۳۹,۲۳۱	۴۵۱,۳۵۹,۴۱۷,۲۴۰	(۳۲۱,۴۴۲,۸۸۲,۲۰۶)	(۱,۲۳۲,۲۱۱,۲۰۹)	(۲,۲۵۶,۷۶۷,۰۸۶)	۱۲۶,۴۲۶,۵۲۶,۷۳۹	۳,۶۱۸,۳۰۸,۸۴۷
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	۱,۰۸۱,۲۱۰,۳۳۳,۲۷۴

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۷,۸۶۳,۹۱۵,۵۵۷,۱۲۶	(۷,۱۶۹,۸۴۴,۶۷۶,۷۷۲)	(۳۱,۴۶۵,۷۵۹,۲۷۳)	(۳۹,۲۱۲,۵۷۷,۷۸۶)	۶۳۳,۲۹۲,۵۴۳,۰۹۵	۱,۰۸۱,۴۱۰,۳۳۲,۲۷۴
بورس کالای ایران	۴۸,۶۸۳,۷۱۴	۴۴۰,۵۸۷,۶۱۱,۷۰۰	(۳۱۰,۷۴۶,۵۰۳,۷۱۰)	(۱,۲۰۲,۸۰۴,۱۸۰)	(۲,۲۰۲,۹۳۸,۰۵۸)	۱۲۶,۴۳۵,۳۶۵,۷۵۲	۱۸۰,۲۱۰,۱۷۴,۳۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۸,۲۷۶,۶۱۷,۵۰۰)	(۹۰۶,۲۹۱,۷۵۰)	(۱,۶۵۹,۸۷۵,۰۰۰)	۳۱,۱۳۳,۳۱۵,۷۵۰	۳۰۹,۷۰۱,۴۶۱,۸۱۴
سیمان‌خاش	۲۳,۸۵۰,۷۱۳	۴۱۱,۳۱۷,۳۱۷,۱۸۰	(۱۶۵,۳۱۸,۰۷۳,۳۲۸)	(۵۷۶,۸۹۴,۳۷۶)	(۱,۰۵۶,۵۸۶,۵۸۶)	۴۴,۳۶۵,۷۶۰,۹۹۰	-
بانک‌اقتصادنوین	۵۲۵,۴۷۲,۴۹۲	۱,۰۶۳,۵۵۶,۳۲۳,۸۰۸	(۷۰۸,۲۵۰,۷۹۳,۴۷۷)	(۲,۹۰۳,۵۰۸,۷۶۴)	(۵,۳۱۷,۷۸۱,۶۱۹)	۳۴۷,۰۸۳,۲۳۹,۹۴۸	۵۱۵,۷۹۴,۰۴۷,۲۹۲
کویر تایر	۹۳,۰۹۵,۴۲۶	۵۷۱,۹۱۲,۵۹۵,۴۶۰	(۵۵۹,۲۶۵,۲۳۰,۹۰۲)	(۱,۵۶۱,۳۲۱,۳۸۶)	(۲,۸۵۹,۵۶۲,۹۷۷)	۸,۰۲۶,۴۸۰,۱۹۵	۲۰۵,۳۲۸,۹۲۰,۵۱۱
صنعتی مینو	۸۳,۱۰۵,۶۸۵	۵۳۸,۵۲۴,۸۳۸,۸۰۰	(۴۷۱,۷۶۷,۴۷۶,۷۸۷)	(۱,۴۷۰,۱۷۳,۸۱۰)	(۲,۶۹۲,۶۲۴,۱۹۴)	۶۳,۵۹۴,۵۶۵,۰۰۹	۲۳,۶۹۷,۴۷۱,۹۸۲
نفت سپاهان	۸۳,۵۶۲,۰۰۰	۶۶۰,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۵,۱۱۷,۴۷۶,۶۸۸)	(۱,۸۰۳,۱۵۴,۰۸۰)	(۳,۳۰۲,۴۸۰,۰۰۰)	۱۴۰,۲۷۳,۸۸۹,۳۳۲	۹۷,۱۱۳,۹۵۸,۳۷۷
پالایش نفت بندرعباس	۱۲۹,۳۳۰,۹۴۸	۸۹۷,۵۵۶,۷۷۹,۱۲۰	(۴۲۶,۹۹۲,۱۹۸,۵۴۲)	(۲,۴۵۰,۳۳۰,۰۰۷)	(۴,۴۸۷,۷۸۳,۸۹۶)	۴۶۳,۶۲۶,۴۶۶,۶۷۵	(۶۵,۷۸۲,۶۴۲,۵۵۳)
مبین انرژی خلیج فارس	۱۱۴,۰۴۲,۲۳۲	۱,۶۹۴,۶۶۷,۵۶۷,۵۲۰	(۱,۵۰۲,۸۵۸,۷۹۷,۷۸۷)	(۴,۶۲۶,۴۲۲,۴۵۹)	(۸,۲۷۳,۳۳۷,۸۳۸)	۱۷۸,۷۰۸,۹۸۹,۴۳۶	-
پست بانک ایران	۸۱,۷۵۹,۰۶۶	۳۹۶,۸۵۸,۵۰۶,۳۶۴	(۴۵۶,۱۶۶,۹۹۰,۸۸۵)	(۱,۰۸۳,۴۲۳,۷۲۲)	(۱,۹۸۴,۲۹۳,۵۳۳)	(۶۲,۳۷۶,۲۰۰,۷۷۵)	۶۸۹,۷۰۱,۲۵۸,۶۶۷
پالایش نفت اصفهان	۵۴۱,۷۱۴,۸۷۸	۳,۳۲۱,۵۴۶,۴۹۹,۷۰۰	(۳,۴۲۲,۹۸۹,۰۹۳,۲۴۵)	(۹,۰۹۵,۱۲۱,۹۲۴)	(۱۶,۶۵۷,۷۳۲,۴۹۸)	۸۸۲,۸۰۴,۶۰۱,۹۱۳	(۵۲,۹۷۹,۵۵۲,۸۷۵)
داروسازی کاسپین تامین	۵۸,۸۲۴,۳۳۷	۷۰۱,۱۸۶,۰۹۷,۰۴۰	(۴۵۰,۶۴۳,۱۲۸,۵۵۹)	(۱,۹۱۴,۲۳۸,۰۴۹)	(۳,۵۰۵,۹۳۰,۴۸۵)	۲۴۵,۱۲۲,۷۹۹,۹۴۷	۲۱۳,۵۸۷,۶۶۲,۴۷۹
ملی صنایع مس ایران	۲۶۳,۱۸۰,۷۰۳	۳,۶۱۶,۵۳۵,۶۳۱,۱۰۰	(۳,۲۷۵,۲۹۷,۷۷۶,۵۳۷)	(۹,۸۷۳,۱۲۲,۲۷۳)	(۱۸,۰۸۲,۶۷۸,۱۵۶)	۱,۱۱۳,۲۸۲,۰۲۲,۱۲۴	۱,۱۱۵,۲۲۲,۹۶۲,۰۰۶
مس شهیدباهنر	۲۷,۲۹۰,۰۳۹	۳۰۳,۵۸۳,۶۹۰,۹۴۰	(۲۲۴,۵۸۴,۷۰۰,۸۰۱)	(۵۵۵,۷۸۳,۴۷۸)	(۱,۰۱۷,۹۱۸,۴۵۵)	(۲۳,۵۷۴,۷۱۱,۷۹۴)	-
توزیع دارو پخش	۲۱۳,۷۸۷,۵۰۷	۴۷۶,۷۴۶,۱۴۰,۶۱۰	(۳۵۶,۱۳۶,۹۶۱,۶۰۹)	(۱,۳۰۱,۵۱۶,۹۶۶)	(۲,۳۸۳,۷۳۰,۷۰۳)	۱۱۶,۹۲۳,۹۳۱,۳۳۲	(۴۹,۴۸۹,۴۱۲,۷۱۸)
پتروشیمی جم	۲۲,۷۴۸,۲۴۲	۹۹۶,۳۷۲,۹۹۹,۶۰۰	(۱,۶۲۰,۳۰۹,۸۶۱,۵۶۲)	(۳,۷۲۰,۰۹۸,۲۸۹)	(۴,۹۸۱,۸۶۴,۹۹۸)	(۶۵۱,۶۳۸,۸۲۵,۳۴۹)	۶۳۷,۷۴۰,۸۹۸,۲۵۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۸۴,۹۵۸,۳۷۴	۳۰۳,۱۴۶,۷۷۴,۹۸۶	(۳۰۵,۱۸۳,۶۰۷,۲۶۶)	(۸۲۷,۵۹۰,۶۹۷)	(۱,۵۱۵,۷۳۳,۸۷۵)	(۴,۳۷۹,۱۵۶,۸۵۲)	-
پتروشیمی جم پیلن	۱,۵۰۹,۳۰۵	۲۹۳,۸۹۱,۸۶۹,۶۰۰	(۲۶۰,۲۹۳,۲۱۶,۲۳۷)	(۸۰۲,۳۲۴,۸۰۹)	(۱,۴۶۹,۴۵۹,۳۴۸)	۳۱,۲۳۷,۸۶۹,۲۰۶	-
نفت ایرانول	۸,۲۳۱,۳۶۸	۴۲۶,۷۹۶,۴۳۰,۸۰۰	(۲۵۰,۰۲۶,۸۳۸,۲۸۹)	(۱,۱۶۵,۱۵۴,۲۵۶)	(۲,۱۳۳,۹۸۲,۱۵۴)	۱۷۳,۴۷۰,۴۶۶,۱۰۱	۲۷,۳۱۱,۵۶۷,۶۲۵
ایران ترانسفو	۲۲۸,۱۴۴,۲۹۸	۵۲۶,۷۸۵,۱۸۴,۰۸۲	(۴۶۸,۸۲۵,۶۵۹,۹۶۶)	(۱,۴۳۸,۱۲۲,۵۵۳)	(۲,۶۳۳,۹۲۵,۹۲۰)	۵۳,۸۸۷,۴۷۴,۶۴۳	۸۶,۴۶۳,۷۰۸,۹۷۴
سیمان فارس نو	۵,۱۴۷,۷۶۸	۱۶۴,۱۷۱,۱۸۷,۶۰۰	(۱۸۲,۱۸۶,۵۱۵,۸۱۷)	(۴۴۹,۰۰۶,۳۴۲)	(۸۲۲,۳۵۵,۹۳۸)	(۱۸,۹۸۶,۶۹۰,۴۹۷)	۸۱,۳۵۵,۱۷۱,۳۰۶
فولاد کاوه جنوب کیش	۸۰,۵۸۷,۶۱۷	۲۴۱,۹۳۳,۲۵۸,۹۳۱	(۳۱۲,۳۱۷,۷۵۳,۲۶۹)	(۹۳۳,۴۷۷,۷۹۷)	(۱,۷۰۹,۶۶۶,۲۹۵)	۲۶,۹۷۲,۳۶۱,۵۷۰	(۱,۹۵,۲۶۶,۷۳۳,۵۵۴)
فولاد مبارکه اصفهان	۶۶,۹۵۱,۰۰۰	۱۷۴,۷۲۲,۱۱۰,۰۰۰	(۱۷۲,۹۰۰,۷۷۴,۱۹۳)	(۴۷۷,۰۴۵,۹۶۰)	(۸۷۳,۷۱۰,۵۵۰)	۴۹۰,۵۷۹,۲۹۷	۲۶۵,۲۳۳,۹۰۰,۸۲۴
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۵۲,۱۹۹,۲۳۵	۱,۲۴۷,۵۶۱,۴۷۷,۵۰۰	(۱,۲۰۷,۰۹۸,۹۹۷,۷۱۶)	(۳,۴۰۵,۸۴۲,۸۳۴)	(۶,۲۳۷,۸۰۷,۲۸۸)	۳۰,۸۱۸,۸۲۹,۵۶۲	۲۱۹,۱۲۷,۸۵۹,۰۵۴
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۴,۴۵۷,۵۶۶	۳۹,۲۷۱,۱۵۶,۴۶۰	(۴۱,۳۰۷,۴۵۷,۳۱۳)	(۱۰۷,۲۱۰,۲۵۷)	(۱۶۶,۳۵۵,۶۸۳)	(۲,۳۳۹,۸۶۶,۸۹۳)	-
پالایش نفت شیراز	۱۶,۴۷۰,۳۹۴	۵۱۶,۵۱۱,۵۵۵,۸۴۰	(۵۳۰,۵۸۶,۵۳۹,۳۴۹)	(۱,۴۱۰,۰۷۶,۵۴۷)	(۲,۵۸۳,۵۵۷,۷۷۹)	(۱۸,۰۶۷,۶۱۷,۸۳۵)	۹,۶۵۱,۲۶۳,۸۱۷
تولیدی‌مهرام	۳۴,۴۲۲,۹۹۲	۲۷۱,۹۴۱,۶۳۶,۸۰۰	(۲۹۳,۸۱۹,۹۳۳,۳۲۵)	(۷۴۴,۴۰۰,۶۶۸)	(۱,۳۵۹,۷۰۸,۱۸۴)	(۲۲,۹۸۰,۳۹۵,۳۷۷)	۱۴,۸۷۰,۱۶۴,۹۹۹
جمع نقل به صفحه بعد		۲۸,۳۰۳,۳۹۱,۷۹۸,۶۶۷	(۳۴,۱۷۸,۳۰۹,۵۸۱,۵۲۱)	(۷۷,۲۶۸,۲۵۹,۶۲۶)	(۱۴۱,۵۱۶,۹۵۸,۹۹۴)	۳,۹۰۶,۲۹۶,۹۹۸,۵۲۶	۵,۳۰۷,۸۲۴,۴۶۳,۷۲۴

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

	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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۲۸,۳۰۳,۳۹۱,۷۹۸,۶۶۷	(۲۴,۱۷۸,۳۰۹,۵۸۱,۵۲۱)	(۷۷,۲۶۸,۲۵۹,۶۲۶)	(۱۴۱,۵۱۶,۹۵۸,۹۹۴)	۳,۹۰۶,۲۹۶,۹۹۸,۵۲۶	۵,۳۰۷,۸۲۴,۴۶۲,۷۲۴
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۷۰,۲۷۰,۹۶۲	۳۰۶,۵۹۶,۶۲۸,۲۸۰	(۳۱۲,۲۵۸,۲۹۳,۴۰۲)	(۵۹۴,۰۰۸,۷۹۵)	(۱,۰۳۲,۹۸۳,۱۴۱)	(۱۰۷,۳۵۸,۶۵۷,۰۵۸)	۳۹,۷۱۴,۵۹۵,۱۵۳
بانک خاورمیانه	۶۴۴,۲۱۵,۶۷۲	۱,۶۹۴,۲۸۲,۲۱۷,۳۶۰	(۱,۵۶۶,۹۱۳,۳۴۱,۴۵۶)	(۴,۶۲۵,۴۰۲,۱۰۳)	(۸,۴۷۱,۴۳۶,۰۸۷)	۱۱۴,۲۷۷,۰۳۵,۷۱۴	۲۸۵,۲۹۵,۰۳۵,۰۵۲
فناصفهان	۷۵,۷۵۹,۷۷۳	۸۶,۲۱۴,۶۲۱,۶۷۴	(۹۳,۵۳۱,۱۵۲,۳۶۹)	(۲۳۵,۲۶۵,۹۱۷)	(۴۳۱,۰۷۲,۱۰۸)	(۷,۹۸۲,۹۶۹,۷۲۰)	-
کیمیا کالای رازی	۴۰۱,۲۵۰	۵,۰۶۳,۵۷۱,۲۵۰	(۳,۷۲۴,۷۸۶,۲۲۴)	(۱۳,۸۲۰,۸۲۰)	(۲۵,۳۱۲,۸۵۶)	۱,۲۸۸,۶۵۱,۲۴۰	-
پلیمر آریا ساسول	۲۵,۹۶۲,۷۷۶	۷۸۷,۹۷۰,۲۵۱,۶۰۰	(۱,۱۷۴,۴۷۸,۷۲۶,۲۴۰)	(۲,۱۵۱,۱۵۸,۷۸۷)	(۳,۹۳۹,۸۵۱,۲۵۸)	(۳۹۲,۵۹۹,۴۸۲,۶۸۵)	۳۳,۵۱۵,۳۷۵,۷۹۲
داروسازی اکسیر	۳۲,۱۰۶,۵۱۶	۲۵۴,۲۸۳,۶۰۶,۷۲۰	(۲۴۸,۴۹۰,۶۱۰,۹۴۰)	(۶۹۲,۱۹۴,۲۴۶)	(۱,۲۷۱,۴۱۸,۰۲۴)	۳,۸۲۷,۳۸۴,۰۰۰	۳۳,۵۷۲,۲۷۲,۱۵۵
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۳۹,۴۹۱,۷۴۲	۱,۸۹۴,۲۹۷,۸۵۶,۳۶۰	(۱,۴۶۲,۶۷۶,۰۱۵,۰۳۱)	(۵,۱۷۱,۴۳۳,۱۴۸)	(۹,۴۷۱,۲۸۹,۲۸۲)	۴۱۶,۹۷۸,۹۱۸,۸۹۹	۴۲۱,۹۴۲,۴۴۳,۶۹۰
داروسازی ابوریحان	۲۸,۸۶۴,۷۱۶	۷۱۲,۲۸۱,۱۹۰,۸۸۰	(۴۰۳,۴۰۶,۴۹۰,۳۲۲)	(۱,۱۹۴,۸۰۰,۶۵۱)	(۳,۵۶۱,۹۰۵,۹۵۴)	۳۰۳,۴۶۷,۹۹۳,۵۹۲	(۲۲,۵۷۷,۷۳۶,۲۸۶)
سیمان شرق	۹,۷۷۵,۲۵۶	۱۰۸,۶۰۳,۰۹۲,۱۶۰	(۱۲۸,۱۷۸,۵۷۴,۶۵۸)	(۲۹۶,۴۸۶,۴۴۷)	(۵۴۳,۰۱۵,۴۷۱)	(۲۰,۴۱۴,۹۸۳,۴۱۶)	-
کارخانجات‌داروپخش	۲۱,۸۳۰,۶۷۶	۵۳,۵۴۶,۴۳۷,۱۳۲	(۶۳,۲۸۷,۰۱۹,۵۰۱)	(۱۴۳,۴۵۱,۷۷۳)	(۲۶۲,۷۳۲,۱۸۶)	(۱۰,۱۴۶,۷۶۶,۲۲۸)	-
نفت بهران	۶۰,۴۹۴,۲۶۸	۱,۲۲۳,۷۹۹,۰۴۱,۶۴۰	(۸۷۸,۴۷۵,۱۶۹,۸۰۸)	(۳,۳۴۰,۹۷۱,۳۸۴)	(۶,۱۱۸,۹۹۵,۲۰۸)	۳۳۵,۸۶۳,۹۰۵,۲۴۰	۶۴۲,۵۲۵,۷۶۳
پتروشیمی پردیس	۳۵۴,۰۵۱,۷۲۰	۴,۶۱۴,۰۰۲,۰۱۵,۰۴۰	(۳,۸۳۴,۴۱۲,۷۳۹,۶۸۸)	(۱۴,۵۹۶,۴۲۵,۵۰۱)	(۲۳,۰۷۰,۰۱۰,۰۷۵)	۱,۷۴۳,۹۲۲,۰۳۹,۷۷۶	۱,۱۲۵,۶۶۷,۵۲۵,۴۶۰
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۷,۷۶۲,۲۰۸	۱۷۰,۷۶۸,۵۷۶,۰۰۰	(۱۱۴,۱۰۴,۸۹۹,۹۲۷)	(۴۶۶,۱۹۸,۲۱۲)	(۸۵۳,۸۴۲,۸۸۰)	۵۵,۳۴۴,۶۳۴,۹۸۱	-
زغال سنگ پروده طبس	۱۱,۸۶۳,۶۲۹	۴۰,۸۵۸,۳۳۸,۲۷۶	(۴۱,۹۹۲,۸۰۶,۰۶۱)	(۱۱۱,۵۴۳,۲۶۳)	(۳۰۴,۲۹۱,۶۱۱)	(۱,۴۵۰,۳۰۲,۷۴۰)	(۶,۰۹۳,۲۰۸,۰۹۶)
سرمایه گذاری ارس صبا	۱۳۸,۴۴۱,۵۰۴	۱,۲۱۲,۷۲۷,۵۷۵,۰۴۰	(۹۲۲,۴۶۵,۳۲۱,۲۷۸)	(۳,۳۱۰,۸۰۰,۸۸۰)	(۶,۰۶۳,۷۳۷,۸۷۵)	۲۸۰,۹۰۷,۲۰۵,۰۰۷	(۵۳,۰۸۸,۱۳۸,۲۶۰)
تولیدی کوچین	۸۹,۸۳۵,۶۱۸	۶۳۰,۲۸۶,۶۹۵,۸۸۸	(۶۴۸,۴۴۷,۴۵۲,۲۹۰)	(۱,۷۲۰,۶۸۲,۶۸۰)	(۳,۱۵۱,۴۲۳,۴۷۹)	(۳۳,۰۳۴,۸۷۲,۵۶۱)	-
معدنی املاح ایران	۶۲,۹۴۸,۱۰۷	۱,۰۹۷,۸۱۴,۹۸۶,۰۸۰	(۱,۰۷۵,۱۶۲,۷۳۳,۰۱۴)	(۲,۹۹۷,۰۳۴,۹۱۵)	(۵,۴۸۹,۰۷۴,۹۳۰)	۱۴,۱۶۶,۱۲۳,۲۲۱	-
کشت و دام قیام اصفهان	۱۲۰,۲۳۴,۸۳۳	۶۵۴,۰۷۷,۴۹۱,۵۲۰	(۴۸۷,۳۶۴,۸۹۴,۴۱۶)	(۱,۷۸۵,۶۳۱,۵۵۲)	(۳,۲۷۰,۳۸۷,۴۵۸)	۱۶۱,۶۵۶,۵۷۸,۰۹۴	۱۰,۱۰۳,۷۸۸,۸۳۲
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۷۶,۸۴۸,۰۶۵	۱,۳۰۵,۶۲۸,۶۲۴,۳۵۰	(۱,۹۱۹,۹۴۶,۶۱۲,۷۱۷)	(۳,۵۶۴,۴۲۰,۷۴۴)	(۶,۵۲۸,۲۴۳,۱۲۲)	(۶۲۴,۳۹۰,۶۵۲,۲۳۳)	۵۴۹,۹۶۳,۲۸۵,۷۷۸
داروپخش (هلدینگ	۲۱,۱۶۲,۵۰۴	۴۶۱,۹۷۷,۴۶۲,۲۲۰	(۲۵۸,۶۶۳,۸۶۱,۸۳۱)	(۱,۲۶۱,۱۹۸,۴۷۳)	(۲,۳۰۹,۸۸۷,۳۱۲)	۱۱۹,۷۴۳,۵۱۴,۷۰۵	-
نفت پارس	۵۴,۲۸۱,۶۸۵	۶۶۴,۹۵۰,۶۴۱,۲۵۰	(۸۶۳,۵۱۷,۹۴۵,۲۱۷)	(۱,۸۱۵,۳۱۵,۲۵۱)	(۳,۳۲۴,۷۵۳,۲۰۶)	(۲۰۳,۷۰۷,۳۹۲,۵۲۴)	-
سیمان تهران	۳۷,۵۸۵,۳۰۲	۲۹۹,۱۷۹,۰۰۳,۹۲۰	(۳۸۰,۹۱۰,۲۴۶,۹۰۸)	(۸۱۶,۷۵۸,۶۸۱)	(۱,۴۹۵,۸۹۵,۰۲۰)	(۸۴,۰۴۳,۹۹۶,۶۸۹)	۱۴۸,۳۳۲,۸۵۶,۰۳۵
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۴۰,۷۰۴,۶۰۴	۴۱۱,۹۳۰,۵۹۲,۴۸۰	(۴۵۴,۶۳۲,۸۸۳,۶۸۴)	(۱,۱۲۴,۵۷۰,۵۱۷)	(۲,۰۵۹,۶۵۳,۹۶۲)	(۴۵,۸۸۶,۵۱۳,۶۸۳)	۳۵,۲۴۸,۸۶۷,۴۶۷
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۳,۹۷۱,۰۳۹	۵۰۰,۵۸۲,۳۲۷,۳۷۰	(۳۴۹,۸۶۱,۶۷۸,۵۶۵)	(۱,۲۶۶,۵۸۹,۷۵۴)	(۲,۵۰۲,۹۱۱,۶۳۷)	۱۴۶,۸۵۱,۱۴۷,۴۱۴	۹۲,۹۵۸,۱۸۶,۵۱۰
آریان کیمیا تک	۱۱۱,۶۱۱,۸۳۷	۸۰۸,۰۶۹,۷۷۲,۲۸۰	(۸۰۶,۷۸۲,۸۸۸,۷۵۷)	(۳,۳۰۶,۰۳۰,۴۷۸)	(۴,۰۴۰,۳۴۸,۸۶۱)	(۴,۹۵۹,۴۹۵,۸۱۶)	۱۰۴,۱۱۷,۹۰۷,۸۱۰
شیر پاستوریزه پگاه‌اصفهان	۴۳,۵۵۹,۳۵۰	۴۰۱,۶۱۷,۲۰۷,۰۰۰	(۲۸۲,۷۵۰,۱۲۲,۲۹۴)	(۱,۰۹۶,۴۱۴,۹۷۸)	(۲,۰۰۸,۰۸۶,۰۳۵)	۱۱۵,۷۶۴,۵۸۳,۶۹۳	(۱۰,۲۶۰,۶۱۱,۵۰۷)
جمع نقل به صفحه بعد		۴۸,۶۰۳,۹۴۵,۶۲۴,۵۳۷	(۴۱,۱۵۳,۸۵۷,۴۷۶,۷۲۹)	(۱۳۲,۶۸۸,۷۷۱,۵۷۵)	(۲۴۳,۰۱۹,۷۲۸,۱۲۲)	۶,۲۷۴,۳۷۹,۶۲۸,۱۱۰	۸,۰۹۶,۸۷۸,۴۳۴,۰۷۲

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

	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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۴۸,۶۰۳,۹۴۵,۶۲۴,۵۳۷	(۴۱,۹۵۳,۸۵۷,۴۷۶,۷۲۹)	(۱۳۳,۶۸۸,۷۷۱,۵۷۵)	(۲۴۳,۰۱۹,۷۲۸,۱۲۲)	۶,۲۷۴,۳۷۹,۶۲۸,۱۱۰	۸,۰۹۶,۸۷۸,۴۴۴,۰۷۲
فروشگاههای زنجیره ای افق کروش	۳۲,۴۳۳,۵۸۵	۷۲۸,۸۳۴,۶۸۶,۶۵۰	(۵۰۵,۹۷۳,۳۷۷,۹۵۵)	(۱,۹۸۹,۷۱۸,۶۹۵)	(۳,۶۴۴,۱۷۳,۴۳۳)	۲۱۷,۲۲۷,۴۱۶,۵۶۷	۵۷,۵۲۴,۶۲۹,۵۸۲
بالایش نفت بهران	۷۶۹,۸۱۶,۹۵۵	۳,۳۸۰,۲۷۲,۰۲۴,۸۶۰	(۳,۰۹۵,۲۴۴,۱۴۶,۱۴۳)	(۶,۴۹۸,۱۴۸,۰۸۹)	(۱۱,۹۰۱,۳۷۰,۱۲۴)	۲۶۶,۶۳۰,۳۶۰,۵۰۴	-
فرآورده های نسوزایران	۸۱۱,۶۳۸	۹۴۱,۵۰۰,۰۸۰	(۱,۲۵۵,۴۸۰,۰۱۵)	(۲,۵۷۰,۲۹۷)	(۴,۷۰۷,۵۰۰)	(۳۲۱,۲۵۷,۷۳۳)	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۴,۱۱۷,۱۰۸	۱,۴۶۱,۷۰۳,۰۸۷,۰۸۰	(۱,۰۰۹,۶۵۸,۲۸۳,۶۳۳)	(۳,۹۹۰,۴۴۹,۴۲۹)	(۷,۳۰۸,۵۱۵,۴۳۵)	۳۸۰,۷۴۵,۶۲۸,۵۹۳	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۱,۸۳۵,۸۸۸	۲۹,۵۶۸,۶۹۸,۶۴۴	(۶۷,۱۱۷,۷۴۸,۶۵۰)	(۱۳۵,۳۲۱,۵۴۹)	(۲۴۷,۸۲۳,۴۹۵)	(۱۷,۹۳۲,۲۱۵,۷۵۰)	(۱۳۰,۱۷۹,۸۷۴,۶۰۷)
گروه صنعتی پاکسو	۴۸,۶۵۸,۲۹۶	۲۳۱,۴۹۷,۹۳۰,۲۰۸	(۱۹۹,۵۵۰,۲۸۷,۹۳۳)	(۶۰۲,۱۴۳,۳۴۹)	(۱,۱۰۶,۴۸۹,۶۵۱)	۲۰۰,۰۳۶,۸۰۹,۲۷۵	-
پارس دارو	۹,۸۳۷,۱۰۹	۲۲۶,۴۱۶,۵۹۱,۳۶۰	(۲۸۵,۰۷۳,۷۷۴,۹۵۵)	(۶۱۸,۱۱۷,۲۹۵)	(۱,۱۳۲,۰۸۳,۹۵۷)	(۶۰,۴۰۷,۳۸۳,۸۴۷)	۳۹,۰۲۹,۵۸۱,۲۸۰
سنگ آهن گهرزمین	۳	۲۰,۵۳۰	(۲۱,۲۷۰)	(۵۸)	(۱۰۳)	(۹۱۱)	(۱۳۱,۶۰۸,۳۵۷,۱۸۲)
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۲۱۹,۹۲۱,۴۵۴	۱,۸۱۶,۵۵۱,۲۱۰,۰۴۰	(۱,۶۶۵,۸۸۸,۷۳۳,۵۰۱)	(۴,۹۵۹,۱۸۴,۸۰۶)	(۹,۰۸۳,۷۵۶,۰۵۰)	۱۳۶,۶۲۰,۵۴۵,۶۸۳	-
ایران خودرو	۱,۳۰۵,۰۴۰,۰۰۰	۶۱۹,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۳,۰۷۰,۴۵۳,۵۹۳)	(۱,۶۹۲,۳۱۰,۶۲۰)	(۳,۰۹۹,۴۷۰,۰۰۰)	(۹۷,۹۶۸,۲۳۳,۲۱۳)	۷۸,۲۱۵,۹۵۴,۳۵۲
نورد آلومینیوم	۱۴۱,۴۵۸,۹۵۲	۷۹۹,۲۴۳,۰۷۸,۸۰۰	(۶۲۳,۲۸۴,۱۰۲,۰۹۲)	(۲,۱۸۱,۹۳۳,۶۰۷)	(۳,۹۹۶,۲۱۵,۳۹۴)	۱۶۹,۶۸۰,۸۲۷,۷۰۷	۱۸,۰۲۶,۶۲۶,۲۷۰
پخش البرز	۲۱۹,۵۶۶,۵۱۱	۱,۲۸۲,۲۶۸,۴۲۴,۲۴۰	(۸۹۵,۱۹۲,۳۶۰,۵۱۷)	(۳,۵۰۰,۵۹۲,۷۹۸)	(۶,۴۱۱,۳۴۲,۱۳۱)	۳۷۷,۱۶۴,۱۲۸,۸۰۴	(۲,۴۷۹,۰۳۱,۴۵۶)
سایپا	۱,۲۷۵,۴۵۰,۰۰۰	۷۴۳,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۳,۹۵۵,۹۱۹,۰۷۷)	(۲,۰۲۹,۸۲۵,۹۸۵)	(۳,۷۱۷,۶۲۰,۰۰۰)	(۶,۱۷۷,۲۷۵,۰۶۲)	۱۵,۹۲۵,۱۱۰
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۲۳,۷۱۵,۶۱۱	۸۳,۸۳۱,۱۱۷,۷۰۶	(۸۰,۷۷۱,۴۱۵,۰۸۵)	(۲۲۶,۱۰۱,۶۵۴)	(۴۱۴,۱۰۵,۵۸۹)	۱,۲۰۹,۴۹۵,۳۷۸	(۳۵,۳۸۶,۱۳۶,۹۴۱)
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۱۶۷,۳۸۷,۶۹۰,۵۲۷)
نوردوقطعات فولادی	-	-	-	-	-	-	(۳۵,۵۲۳,۴۷۶,۶۱۳)
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۰۳۶,۸۴۸,۱۳۷)
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۲۵,۱۳۱,۱۳۱,۶۶۸
لوله‌وماشین‌سازی‌ایران	-	-	-	-	-	-	۹۳۱,۹۸۹,۹۳۰
فنرسازی‌زر	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۲۱۸,۰۲۴,۹۸۴)
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۶۸,۵۷۶,۴۶۱,۱۴۰
گروه‌صنعتی‌سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۲,۶۰۸,۹۵۴
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	(۶,۵۰۰,۸۱۸,۹۳۰)
تراکتورسازی‌ایران	-	-	-	-	-	-	۷۶,۲۳۷,۲۶۸,۱۳۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۱۶۶,۹۶۱,۳۵۹)
گروه‌بهمن	-	-	-	-	-	-	۸۹,۴۰۵,۸۳۶,۸۵۳
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۲۶,۹۶۰,۴۴۸,۶۰۶
بالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۵۱۱,۶۸۹,۹۶۸
جمع نقل به صفحه بعد		۵۹,۰۱۷,۲۸۵,۹۹۵,۰۲۵	(۵۰,۸۹۹,۹۹۳,۹۷۰,۱۳۸)	(۱۶۱,۱۱۷,۱۹۰,۸۰۶)	(۲۹۵,۰۸۶,۴۲۹,۹۷۴)	۷,۶۶۱,۰۸۸,۴۰۴,۱۰۶	۸,۳۱۵,۳۰۱,۳۵۸,۳۷۹

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

	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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۵۹,۰۱۷,۲۸۵,۹۹۵,۰۲۵	(۵۰,۸۹۹,۹۹۳,۹۷۰,۱۳۸)	(۱۶۱,۱۱۷,۱۹۰,۸۰۶)	(۲۹۵,۰۸۶,۴۲۹,۹۷۴)	۷,۶۶۱,۰۸۸,۴۰۴,۱۰۶	۸,۳۱۵,۳۰۱,۳۵۸,۳۷۹
ماشین سازی اراک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۶,۵۷۳,۲۱۹
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۸,۶۱۳,۹۷۹,۴۰۸)
کالسیمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۱,۸۳۳,۶۷۹
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۸,۳۰۷,۲۳۹,۶۵۳
فولاد خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۲,۷۰۳,۰۸۸,۱۱۶)
پتروشیمی شازند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۵,۱۲۲,۷۱۸,۰۸۷)
کربن ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱,۲۹۳,۰۲۳,۰۷۰
سیمان خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰,۶۹۶
بهمن دیزل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۴,۹۷۷,۶۸۶,۷۵۴)
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۷,۸۱۰,۸۹۱,۵۲۹
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۶,۹۱۵,۱۲۸,۸۳۵
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۰,۵۸۰,۳۹۰
حفاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۲,۷۸۸,۱۰۴,۱۰۱
سیمان ابیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۵,۴۲۸,۰۹۷,۰۰۲
زرین معدن آسیا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۴۲۹,۲۵۰,۵۷۳)
فراورده‌های غذایی وقند چهارمحال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۲۶۱,۱۶۸,۰۳۷)
کاشی الوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۸,۲۹۴,۰۹۶
بیمه کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۰۴۳,۹۲۹,۴۸۸)
فولاد هرمزگان جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۹۸۹,۹۹۱,۷۵۷)
پتروشیمی مارون	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۹۹۸,۳۰۲,۰۶۶)
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸,۲۴۰,۷۴۳,۵۱۱
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۳۲,۰۶۰,۳۲۹)
پتروشیمی امیرکبیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۲,۹۲۷,۴۶۳
جمع نقل به صفحه بعد		۵۹,۰۱۷,۲۸۵,۹۹۵,۰۲۵	(۵۰,۸۹۹,۹۹۳,۹۷۰,۱۳۸)	(۱۶۱,۱۱۷,۱۹۰,۸۰۶)	(۲۹۵,۰۸۶,۴۲۹,۹۷۴)	۷,۶۶۱,۰۸۸,۴۰۴,۱۰۶	۹,۸۷۰,۶۶۷,۸۷۰,۰۰۶

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

	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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۵۹,۰۱۷,۲۸۵,۹۹۵,۰۲۵	(۵۰,۸۹۹,۹۹۳,۹۷۰,۱۳۸)	(۱۶۱,۱۱۷,۱۹۰,۸۰۶)	(۲۹۵,۰۸۶,۴۲۹,۹۷۴)	۷,۶۶۱,۰۸۸,۴۰۴,۱۰۶	۹,۸۷۰,۶۶۷,۸۷۰,۰۰۶
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-	-	-	-	۶,۷۶۷,۵۲۳,۸۸۰
بورس اوراق بهادار تهران	-	-	-	-	-	-	۱۲۹,۵۵۹,۲۰۷
انتقال داده های آسیاتک	-	-	-	-	-	-	۶,۱۸۸,۱۷۵,۹۵۲
گروه اقتصادی مالی نگین	-	-	-	-	-	-	(۹,۶۲۲,۱۲۶,۵۹۱)
سیمرغ	-	-	-	-	-	-	۶,۰۹۵,۹۰۴,۶۲۷
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	۳۲۷,۱۷۱,۲۴۹,۰۰۵
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۳۸,۰۹۸,۳۰۲)
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۶۹۶,۲۹۴,۷۸۴
فرابورس ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۰,۹۳۹,۰۵۹,۱۶۷)
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	(۴,۳۷۱,۶۹۷,۱۸۱)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	(۳۶,۶۸۶,۴۵۱,۷۰۶)
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۸۱,۳۲۶,۳۹۶)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۲۱,۵۴۲,۴۴۳
صنایع ارتباطی اوا	-	-	-	-	-	-	۳۴۵,۸۸۶,۱۷۷
تولیدی برنا باطری	-	-	-	-	-	-	۷۸۹,۰۵۵,۱۹۹
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مبنا	-	-	-	-	-	-	۳۲۸,۹۸۴,۹۷۵
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	۲۵۳,۲۰۲,۰۱۷,۶۵۹
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۱۱,۴۶۹,۲۴۳,۷۴۰
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	-	-	۱۷,۸۲۶,۲۷۹,۴۹۹
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۰۵۸,۵۸۲,۳۹۵)
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	(۳۹,۸۳۲,۹۵۹,۱۷۶)
نیان الکترونیک	-	-	-	-	-	-	۳۰,۱۳۴,۳۱۵,۸۶۷
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	-	۲,۹۴۴,۹۷۷,۷۲۳
کلی کرین طبس	-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۲۵,۷۵۳
معدنکاران نسوز	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۸,۳۱۳,۲۷۲
گروه مالی صبا تامین	-	-	-	-	-	-	۲۱,۴۶۴,۱۸۳,۴۳۹
تامین سرمایه دماوند	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۴۶,۹۶۳,۷۷۱)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	(۴۱,۸۵۳,۲۶۶,۳۴۱)
مجتمع جهان فولاد سیرجان	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۴۱۰,۲۵۵,۳۷۴)
صبا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۲۹,۹۵۱,۲۴۹,۲۴۵)
گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	(۹۱,۶۵۱,۵۵۴,۱۰۵)
شرکت خمیرمایه رضوی	-	-	-	-	-	-	(۹,۰۴۱,۰۱۵,۱۵۷)
اختلال خراسان	-	-	-	-	-	-	۶۱,۴۰۰,۲۴۱
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۹۲۸,۴۲۹,۳۰۱)
پارس فولاد سبزوار	-	-	-	-	-	-	(۵,۵۶۷,۷۴۳,۴۲۰)
جمع		۵۹,۰۱۷,۲۸۵,۹۹۵,۰۲۵	(۵۰,۸۹۹,۹۹۳,۹۷۰,۱۳۸)	(۱۶۱,۱۱۷,۱۹۰,۸۰۶)	(۲۹۵,۰۸۶,۴۲۹,۹۷۴)	۷,۶۶۱,۰۸۸,۴۰۴,۱۰۶	۱۰,۲۵۴,۳۴۱,۸۹۴,۸۳۶

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

۳-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

	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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پارس دارو (حق تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۹۴۲,۴۳۱,۹۳۷
سبحان دارو (حق تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۰۱۴,۸۷۴,۲۵۸)
معدنی و صنعتی گل گهر (حق تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷,۷۲۳,۵۸۸,۰۰۱)
زغال سنگ پروده طبس (حق تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱,۶۵۰,۸۳۰,۴۸۷)
توسعه معدنی و صنعتی صبانور(حق تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۵۴۱,۹۴۲,۸۶۴
جمع		۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۹۰۴,۹۱۷,۹۴۵)

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

	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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس کاتد CopperCthd	۶۵,۲۲۳	۱,۰۳۶,۹۷۹,۸۲۴,۷۷۰	(۶۹۹,۹۹۸,۸۱۱,۳۳۸)	(۲,۴۸۸,۷۵۱,۷۷۹)	۰	۳۳۴,۴۹۲,۲۶۱,۶۵۳	۰
شمش طلا GoldBar	۵۲,۲۹۲	۱,۱۸۳,۷۸۴,۷۲۷,۲۴۰	(۴۸۴,۷۶۸,۶۹۵,۸۱۳)	(۲,۸۴۱,۰۸۳,۷۸۵)	۰	۶۹۶,۱۷۴,۹۴۷,۶۴۲	۰
گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۵,۶۳۰,۵۰۸,۲۰۷
گواهی تولید برق تجدیدپذیر	۷,۱۱۰,۵۴۲	۳۶۴,۰۵۹,۷۵۰,۴۰۰	(۳۸۴,۴۰۴,۶۲۹,۲۱۶)	(۸۷۳,۷۴۳,۴۶۳)	۰	(۲۱,۲۱۸,۶۲۲,۲۷۹)	۰
گواهی صرفه جویی گازغیراوج۰۴۰۴							۳۶۵,۹۶۰,۶۴۴,۰۰۰
جمع		۲,۵۸۴,۸۲۴,۳۰۲,۴۱۰	(۱,۵۶۹,۱۷۲,۱۳۶,۳۶۷)	(۶,۲۰۲,۵۷۹,۰۲۷)	۰	۱,۰۰۹,۴۴۸,۵۸۷,۰۱۶	۱,۰۵۱,۵۹۱,۱۵۲,۲۰۷

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

۵-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار به شرح زیر 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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ شستا-۱۶۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۶۴۷,۵۴۳,۲۳۷)	(۱,۶۹۳,۷۷۰)	۰	(۶,۴۱۳,۲۳۷,۰۰۷)	۰
اختیارخ شپنا-۶۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۸۲۹,۰۰۰	۲۵۴,۵۰۳,۰۰۰	(۱,۷۲۸,۱۱۵,۰۵۴)	(۱۹۲,۷۸۶)	۰	(۱,۴۷۳,۸۰۴,۸۴۱)	۰
اختیارخ شستا-۸۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱۲,۰۰۵,۰۰۰	۹,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۱۲,۶۸۴,۳۵۵)	(۷,۲۷۵,۰۳۰)	۰	(۱,۲۱۵,۹۵۹,۳۸۵)	۰
اختیارخ شستا-۱۷۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۱۳,۴۳۲,۲۱۵)	(۳۲۹,۵۱۲)	۰	(۲,۷۷۸,۷۶۱,۷۳۸)	۰
اختیارخ شستا-۱۳۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱۲,۴۰۱,۰۰۰	۳,۸۰۷,۱۰۷,۰۰۰	(۴,۹۴۰,۸۷۰,۸۲۰)	(۳,۸۸۳,۸۸۴)	۰	(۱,۱۳۶,۶۴۷,۷۰۴)	۰
اختیارخ شستا-۱۴۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۲۹,۰۳۱,۰۰۰	۶,۰۰۹,۴۱۷,۰۰۰	(۸,۷۰۶,۶۷۰,۱۳۸)	(۴,۵۵۲,۱۳۳)	۰	(۲,۷۰۱,۸۰۵,۲۷۲)	۰
اختیارخ شستا-۱۵۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۴۰,۸۴۳,۰۵۵)	(۳,۳۱۰,۲۷۵)	۰	(۴,۶۷۴,۱۵۳,۳۳۰)	۰
اختیارخ شستا-۱۲۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۵۶,۵۹۷,۰۰۰	۲۳,۰۳۴,۹۷۹,۰۰۰	(۲۸,۰۵۴,۸۶۹,۳۱۳)	(۱۷,۴۴۸,۹۹۷)	۰	(۵,۰۳۷,۲۳۹,۳۱۰)	۰
اختیارخ شپنا-۵۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۱,۱۳۸,۰۰۰	۱,۳۵۴,۲۲۰,۰۰۰	(۳,۵۸۷,۱۸۵,۲۲۷)	(۱,۰۲۵,۸۲۲)	۰	(۲,۲۳۳,۹۹۱,۰۴۹)	۰
اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۳,۴۶۶,۸۲۳	۰
اختیارخ خساپا-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۴۵,۴۵۰	۰
اختیارخ خودرو-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۵۶۸,۴۱۹	۰
اختیارخ خودرو-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۲,۰۰۶	۰
		۵۱,۱۰۵,۲۲۶,۰۰۰	(۷۸,۷۳۲,۲۱۳,۴۱۴)	(۳۸,۷۱۲,۲۰۹)	۰	(۲۶,۸۱۲,۱۸۶,۹۲۸)	۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

			سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
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 بهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۷۲,۰۹۱,۹۱۵	۱,۰۵۰	۷۵,۶۹۶,۵۱۲,۲۹۰	۰	۷۵,۶۹۶,۵۱۲,۲۹۰	۳۸,۶۵۲,۹۰۱,۹۸۰
نوردوقطعات فولادی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۷,۵۲۵,۵۳۵	۲۲۰	۱,۶۵۵,۶۱۷,۷۰۰	۰	۱,۶۵۵,۶۱۷,۷۰۰	۱۴,۲۲۸,۱۷۴,۶۰۰
تایدواترخاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳۰,۵۴۵,۹۴۷	۱,۰۰۰	۳۰,۵۴۵,۹۴۷,۰۰۰	۰	۳۰,۵۴۵,۹۴۷,۰۰۰	۰
لوله‌وماشین‌سازی‌ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۶,۰۶۸,۷۲۴	۱۴۵	۳,۷۷۹,۹۶۴,۹۸۰	۰	۳,۷۷۹,۹۶۴,۹۸۰	۰
فنرسازی‌زر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵۴,۰۶۰,۶۷۷	۵۰	۲,۷۰۳,۰۳۳,۸۵۰	۰	۲,۷۰۳,۰۳۳,۸۵۰	۰
بانک‌اقتصادنوین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۳۴۸,۳۸۰,۵۳۱	۲۴۰	۸۳,۶۱۱,۳۲۷,۴۴۰	۰	۸۳,۶۱۱,۳۲۷,۴۴۰	۰
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۷۴,۴۲۸,۲۷۳	۲,۳۹۰	۱۷۷,۸۸۳,۵۷۲,۴۷۰	۰	۱۷۷,۸۸۳,۵۷۲,۴۷۰	۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۳۹,۴۹۱,۷۴۲	۱,۵۰۰	۲۰۹,۲۳۷,۶۱۳,۰۰۰	۰	۲۰۹,۲۳۷,۶۱۳,۰۰۰	۱۳۲,۴۵۳,۱۲۸,۳۴۰
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۴	۳۹,۰۲۴,۵۳۷	۲,۳۰۰	۸۹,۷۵۶,۴۳۵,۱۰۰	۰	۸۹,۷۵۶,۴۳۵,۱۰۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۶۱,۳۸۶,۲۸۳	۳۷۰	۱۷۰,۷۱۲,۹۲۶,۵۶۰	۰	۱۷۰,۷۱۲,۹۲۶,۵۶۰	۱۲۷,۴۷۹,۴۳۰,۳۷۰
تراکتورسازی‌ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۳۳۳,۵۳۵,۰۴۶	۴۶۰	۱۴۸,۸۲۶,۱۲۱,۱۶۰	۰	۱۴۸,۸۲۶,۱۲۱,۱۶۰	۵,۹۷۸,۴۰۷,۰۰۰
ایران ترانسفو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۱۷۵,۹۱۶,۴۲۶	۱۳۵	۲۳,۷۴۸,۷۱۷,۵۱۰	۰	۲۳,۷۴۸,۷۱۷,۵۱۰	۰
گروه‌بهمن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۸۴,۹۲۲,۲۱۴	۱۱۵	۲۱,۰۳۶,۰۵۴,۶۱۰	۰	۲۱,۰۳۶,۰۵۴,۶۱۰	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱,۵۸۱,۸۹۹	۲,۳۳۰	۳,۶۷۰,۰۰۰,۵۶۸۰	۰	۳,۶۷۰,۰۰۰,۵۶۸۰	۹,۹۰۳,۵۰۷,۲۲۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۷۸,۶۱۵,۰۷۴	۱,۰۵۰	۸۲,۵۴۵,۸۳۷,۷۰۰	۰	۸۲,۵۴۵,۸۳۷,۷۰۰	۶۷,۹۳۷,۲۲۴,۲۰۰
دارویی رازک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۷	۵۲,۰۹۴,۵۵۶	۱	۵۲,۰۹۴,۵۵۶	۰	۵۲,۰۹۴,۵۵۶	۰
پارس دارو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۶,۳۷۲,۹۵۸	۱۲,۰۵۰	۷۶,۷۹۴,۱۴۳,۹۰۰	۰	۷۶,۷۹۴,۱۴۳,۹۰۰	۱۵,۳۷۳,۵۷۲,۱۵۰
داروسازی اکسیر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۷,۵۲۷,۴۶۵	۳,۵۵۵	۲۶,۷۶۰,۱۳۸,۰۷۵	۰	۲۶,۷۶۰,۱۳۸,۰۷۵	۱۵,۷۶۱,۲۷۵,۹۲۰
داروپخش (هلدینگ	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
سیمان تهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳۴,۲۲۹,۳۱۳	۱,۰۵۰	۳۵,۹۴۰,۷۷۸,۶۵۰	۰	۳۵,۹۴۰,۷۷۸,۶۵۰	۲۲,۴۸۸,۱۱۰,۶۸۰
سیمان شرق	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۷,۸۸۳,۲۷۱	۲,۳۶۰	۱۸,۶۰۴,۵۱۹,۵۶۰	۰	۱۸,۶۰۴,۵۱۹,۵۶۰	۸,۶۱۳,۷۸۲,۵۰۰
کاشی پارس	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳۶,۴۲۴,۰۲۲	۶۷۰	۲۴,۴۱۰,۸۰۱,۴۴۰	۰	۲۴,۴۱۰,۸۰۱,۴۴۰	۰
کاشی وسرامیک حافظ	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۳۳۳,۵۰۶,۵۱۵	۱۴۲	۴۷,۳۵۷,۹۲۴,۲۷۸	۰	۴۷,۳۵۷,۹۲۴,۲۷۸	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۰۴,۰۹۶,۶۰۵	۳۶۰	۱۴۵,۴۷۴,۷۷۷,۸۰۰	۰	۱۴۵,۴۷۴,۷۷۷,۸۰۰	۸۶,۲۱۱,۷۸۸,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۷۰,۵۳۳,۶۴۱	۳۱۰	۵۲,۸۶۵,۴۲۹,۰۹۰	۰	۵۲,۸۶۵,۴۲۹,۰۹۰	۴۶,۳۲۲,۴۶۸,۵۴۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲۲,۴۲۳,۱۸۷	۱۶۰	۳,۵۸۷,۷۰۹,۹۲۰	۰	۳,۵۸۷,۷۰۹,۹۲۰	۱۵,۱۲۰,۳۹۴,۴۷۰
گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۳,۸۱۶,۷۰۹	۷	۹۶,۷۱۶,۹۶۳	۰	۹۶,۷۱۶,۹۶۳	۰
فولاد خراسان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۸۷,۴۷۲,۰۹۸	۲۸۰	۵۲,۴۹۲,۱۸۷,۷۱۰	۰	۵۲,۴۹۲,۱۸۷,۷۱۰	۳۱,۹۳۵,۷۰۸,۷۰۰
نورد آلومینیوم	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۹۰,۶۳۹,۳۵۹	۴۵۰	۴۰,۷۸۷,۷۱۱,۵۵۰	۰	۴۰,۷۸۷,۷۱۱,۵۵۰	۰
کارخانجات فنر قزوین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۲۲,۶۳۰,۴۵۸	۱,۰۰۰	۲۲,۶۳۰,۳۵۸,۰۰۰	۰	۲۲,۶۳۰,۳۵۸,۰۰۰	۰
بتروشیمی شازند	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۱۲,۷۶۷,۷۹۵	۳۰۰	۳,۸۳۰,۳۳۸,۲۰۰	۰	۳,۸۳۰,۳۳۸,۲۰۰	۱۵,۸۵۲,۹۸۸,۲۰۰
کشاورزی ودامپروری مگسال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۱۱,۵۱۹,۵۵۰	۴,۱۰۰	۴۷,۲۲۰,۱۵۵,۰۰۰	۰	۴۷,۲۲۰,۱۵۵,۰۰۰	۴,۰۹۰,۹۵۰,۸۵۰
جمع نقل به صفحه بعد					۱,۷۲۴,۷۵۷,۴۶۱,۷۴۲	۰	۱,۷۲۴,۷۵۷,۴۶۱,۷۴۲	۶۵۸,۴۹۳,۸۱۳,۹۲۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۱,۷۲۴,۷۵۷,۴۶۱,۷۴۲	۰	۱,۷۲۴,۷۵۷,۴۶۱,۷۴۲	۶۵۸,۴۹۳,۸۱۳,۹۲۰
کربن ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۲۳,۲۸۹,۷۱۶	۱,۴۰۰	۳۲,۶۰۵,۶۰۲,۴۰۰	۰	۳۲,۶۰۵,۶۰۲,۴۰۰	۲۴,۷۵۸,۱۲۷,۳۶۰
فنداصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۴۸,۵۹۰,۱۷۶	۱۷۰	۴۲,۲۶۰,۳۲۹,۹۲۰	۰	۴۲,۲۶۰,۳۲۹,۹۲۰	۰
سیمان آبیک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۷,۷۰۲,۷۳۰	۶,۸۱۰	۵۲,۴۵۵,۵۹۱,۳۰۰	۰	۵۲,۴۵۵,۵۹۱,۳۰۰	۳۷,۰۱۱,۰۸۶,۳۱۰
معدنی املاح ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۳۴,۱۱۷,۳۹۲	۱,۹۴۰	۶۶,۱۸۷,۷۴۰,۴۸۰	۰	۶۶,۱۸۷,۷۴۰,۴۸۰	۰
داروسازی اوریجان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۳۵,۱۲۰,۶۶۵	۶۲۹	۲۲,۴۴۲,۱۰۴,۹۳۵	۰	۲۲,۴۴۲,۱۰۴,۹۳۵	۰
شیرپاستوریزه‌پگاه‌اصفهان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۴۳,۵۵۹,۳۵۰	۱,۳۵۰	۵۸,۸۰۵,۱۲۲,۵۰۰	(۲,۳۵۸,۳۹۰,۸۴۲)	۵۶,۴۴۶,۷۳۱,۶۵۷	۲۰,۲۴۵,۵۲۱,۶۶۰
حفاری شمال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۱۵,۶۶۱,۸۷۹	۷۵۰	۸۶,۷۴۶,۴۰۹,۲۵۰	۰	۸۶,۷۴۶,۴۰۹,۲۵۰	۱۱,۴۹۴,۵۲۱,۹۰۰
سیمان فارس نو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۷,۷۵۷,۴۲۴	۴,۵۱۵	۳۵,۰۲۴,۷۶۹,۳۶۰	۰	۳۵,۰۲۴,۷۶۹,۳۶۰	۱۴,۳۱۹,۶۰۰,۰۰۰
پست بانک ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۸,۴۵۰,۵۵۲	۱,۶۲۴	۳۱,۶۶۲,۷۵۸,۴۴۸	(۸,۹۲۶,۰۹۵,۷۱۸)	۲۲,۷۳۷,۶۶۲,۷۳۰	۱۸۶,۸۹۰,۶۵۳,۷۱۶
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۵۵,۰۵۵,۳۰۸	۹۳۶	۱۴۵,۱۳۱,۷۶۸,۳۸۸	۰	۱۴۵,۱۳۱,۷۶۸,۳۸۸	۸۶,۸۶۱,۲۰۵,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱۸,۰۳۹,۰۳۶	۸,۷۰۰	۱۵۶,۹۳۹,۶۱۳,۲۰۰	۰	۱۵۶,۹۳۹,۶۱۳,۲۰۰	۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۵,۲۵۴,۶۸۲	۱۱,۰۰۰	۳۴۹,۳۸۸,۳۲۸,۰۰۰	۰	۳۴۹,۳۸۸,۳۲۸,۰۰۰	۲۲۴,۷۶۹,۴۴۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۳۳,۲۱۷,۳۴۷	۹۷۰	۳۱,۲۵۰,۸۲۶,۵۹۰	۰	۳۱,۲۵۰,۸۲۶,۵۹۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۸,۱۷۰,۶۶۲	۵۱۰	۴,۱۶۷,۰۳۷,۶۲۰	۰	۴,۱۶۷,۰۳۷,۶۲۰	۴۳,۹۲۱,۹۲۳,۳۰۰
پخش البرز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۸۶,۱۳۱,۵۸۵	۳۰۰	۵۵,۸۳۹,۴۷۵,۵۰۰	۰	۵۵,۸۳۹,۴۷۵,۵۰۰	۰
نفت ایرانول	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۴,۰۷۷,۶۵۷	۱۴,۰۰۰	۵۷,۰۸۷,۱۹۸,۰۰۰	۰	۵۷,۰۸۷,۱۹۸,۰۰۰	۰
فراورده‌های غذایی وفد چهارمحال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۴۵,۶۱۸,۰۱۱	۷۳	۳,۳۳۰,۱۱۴,۸۰۳	۰	۳,۳۳۰,۱۱۴,۸۰۳	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۶,۴۳۲,۶۹۶	۶۲	۳۹۸,۸۲۷,۱۵۲	۰	۳۹۸,۸۲۷,۱۵۲	۹,۲۷۸,۱۸۳,۲۵۰
نفت سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۶,۳۸۹,۵۲۵	۸۰۰	۳۷,۱۱۱,۶۲۰,۰۰۰	۰	۳۷,۱۱۱,۶۲۰,۰۰۰	۳۴,۹۴۳,۰۵۵,۶۰۰
تولیدات پتروشیمی فائد بصیر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۱۳,۱۲۱,۲۰۹	۱,۶۰۰	۲۰,۹۹۳,۹۳۴,۴۰۰	۰	۲۰,۹۹۳,۹۳۴,۴۰۰	۳۲,۱۹۰,۸۳۰,۹۸۰
گروه صنعتی پاکشو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۷۶,۰۴۸,۲۸۰	۳۵۷	۲۷,۱۴۹,۲۳۵,۹۶۰	۰	۲۷,۱۴۹,۲۳۵,۹۶۰	۰
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۱۲۷,۰۲۶,۴۴۰	۶۵۰	۸۳,۵۷۳,۶۸۶,۰۰۰	۰	۸۳,۵۷۳,۶۸۶,۰۰۰	۰
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۱۳,۲۱۴,۴۲۶	۵,۷۰۰	۷۵,۳۲۲,۲۸۵,۲۰۰	۰	۷۵,۳۲۲,۲۸۵,۲۰۰	۱۸,۸۷۶,۶۷۷,۳۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۸۸,۶۴۰,۹۲۸	۴۲۰	۳۷,۲۲۹,۱۸۹,۷۶۰	۰	۳۷,۲۲۹,۱۸۹,۷۶۰	۶۰,۳۰۸,۵۵۴,۱۹۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۲۳,۶۹۶,۰۶۹	۲,۲۲۳	۵۲,۶۷۶,۲۶۱,۳۸۷	۰	۵۲,۶۷۶,۲۶۱,۳۸۷	۰
بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۱۰,۷۷۳,۴۱۷	۲۵۰	۱۰۲,۶۹۳,۳۵۴,۲۵۰	۰	۱۰۲,۶۹۳,۳۵۴,۲۵۰	۲۳,۴۸۵,۷۴۹,۵۴۵
بهمن دیزل	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۸۶,۴۵۳,۹۲۱	۱۲۰	۱۰,۳۷۴,۴۷۰,۵۲۰	۰	۱۰,۳۷۴,۴۷۰,۵۲۰	۹,۲۱۷,۲۸۳,۲۹۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۹,۶۲۱,۰۲۴	۴,۲۰۰	۱۲۴,۴۰۸,۳۰۰,۸۰۰	۰	۱۲۴,۴۰۸,۳۰۰,۸۰۰	۴۱,۴۸۷,۱۰۸,۵۸۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۳۹۰,۷۶۱,۵۱۵	۱۹۰	۵۵,۲۴۴,۶۸۷,۸۵۰	۰	۵۵,۲۴۴,۶۸۷,۸۵۰	۰
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۵۴,۷۷۰,۶۲۰	۳۰۰	۴۷,۰۳۱,۱۸۵,۴۰۰	۰	۴۷,۰۳۱,۱۸۵,۴۰۰	۶,۷۱۱,۰۰۸,۰۰۰
انتقال داده های آسیاتک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۴۸,۷۹۹,۵۱۹	۲۸۰	۱۳,۶۶۳,۸۶۵,۳۲۰	۰	۱۳,۶۶۳,۸۶۵,۳۲۰	۴,۰۰۶,۴۱۵,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد					۳,۶۴۲,۹۵۴,۲۵۶,۳۳۵	(۱۱,۲۸۴,۴۸۶,۵۶۱)	۳,۶۳۱,۶۶۹,۷۶۹,۷۷۴	۱,۵۵۹,۲۷۰,۷۵۸,۰۰۱

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۳,۶۲۲,۱۵۲,۲۵۶,۳۳۵	(۱۱,۲۸۴,۴۸۶,۵۶۱)	۳,۶۳۱,۶۶۹,۷۶۹,۷۷۴	۱,۵۵۹,۲۷۰,۷۵۸,۰۰۱
کشت و دام قیام اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۱۰۵,۳۱۶,۸۵۶	۳۵۰	۳۶,۸۶۰,۸۹۹,۶۰۰	-	۳۶,۸۶۰,۸۹۹,۶۰۰	۶,۴۱۱,۵۳۲,۰۵۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۷,۴۱۸,۹۷۱	۱۶۰	۴,۳۸۷,۰۳۵,۳۶۰	-	۴,۳۸۷,۰۳۵,۳۶۰	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۷,۷۰۲,۶۲۸	۱,۱۶۰	۸,۹۳۵,۰۴۸,۴۸۰	-	۸,۹۳۵,۰۴۸,۴۸۰	-
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۹۷,۵۱۸,۲۶۱	۳۸۰	۳۷,۰۵۶,۹۳۹,۱۸۰	-	۳۷,۰۵۶,۹۳۹,۱۸۰	۱۸,۲۹۴,۱۰۷,۶۵۷
بورس کالای ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۳۳,۱۰۹,۲۲۰	۱۶۵	۲۱,۹۶۳,۰۲۲,۹۵۰	-	۲۱,۹۶۳,۰۲۲,۹۵۰	-
توزیع دارو پخش	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۳۲۴,۳۸۶,۵۲۲	۱۶۷	۵۴,۱۵۵,۸۵۰,۸۴۴	-	۵۴,۱۵۵,۸۵۰,۸۴۴	-
فرابورس ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۰۸,۶۰۵,۲۴۰	۲۵	۲,۷۱۵,۱۳۱,۰۰۰	-	۲,۷۱۵,۱۳۱,۰۰۰	-
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۰۴,۹۲۹,۷۲۹	۹۰۰	۹۴,۴۳۶,۷۵۶,۱۰۰	-	۹۴,۴۳۶,۷۵۶,۱۰۰	-
سیمان سپاوه	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۳۲,۵۵۵,۲۶۸	۱,۰۷۶	۳۵,۰۲۹,۴۶۸,۳۶۸	-	۳۵,۰۲۹,۴۶۸,۳۶۸	۱۸,۶۳۶,۰۳۴,۲۰۰
بلیمر آریا ساسول	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۴	۲۵,۹۶۲,۷۷۶	۵,۰۰۰	۱۲۹,۸۱۳,۸۸۰,۰۰۰	-	۱۲۹,۸۱۳,۸۸۰,۰۰۰	۶۳,۵۰۵,۵۰۵,۱۹۸
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۶۸,۳۱۷,۵۱۲	۲,۳۵۰	۱۶۰,۵۴۶,۱۵۴,۵۵۰	-	۱۶۰,۵۴۶,۱۵۴,۵۵۰	۷۹,۱۶۰,۷۴۲,۲۵۰
سپید ماکیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۳۹,۷۸۶,۶۸۰	۲۰	۷۹۵,۷۳۳,۶۰۰	-	۷۹۵,۷۳۳,۶۰۰	-
صنعتی مینو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۴۴,۲۶۷,۵۵۶	۷۳۰	۳۲,۳۱۵,۳۱۵,۸۸۰	-	۳۲,۳۱۵,۳۱۵,۸۸۰	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۴,۶۷۷,۱۷۵	۸,۳۶۲	۳۹,۱۱۵,۲۱۴,۵۲۵	-	۳۹,۱۱۵,۲۱۴,۵۲۵	۴۰,۶۹۴,۶۴۰,۰۰۰
زغال سنگ پرودد طبس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۳,۶۱۰,۶۷۰	۱۵	۵۴,۱۶۰,۰۵۰	-	۵۴,۱۶۰,۰۵۰	۳۴,۲۹۷,۷۷۳,۲۴۰
آریان کیمیا تک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۶۴,۵۰۷,۴۷۶	۶۰۰	۳۸,۷۰۴,۴۸۵,۶۰۰	-	۳۸,۷۰۴,۴۸۵,۶۰۰	۵,۵۷۵,۷۶۶,۲۵۰
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۴۴,۷۹۴,۱۹۷	۶۸	۳,۰۴۶,۰۰۵,۳۹۶	-	۳,۰۴۶,۰۰۵,۳۹۶	۱,۹۲۹,۴۷۵,۹۸۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۷۵,۹۱۸,۷۱۱	۳۸۰	۲۸,۸۴۹,۱۱۰,۱۸۰	-	۲۸,۸۴۹,۱۱۰,۱۸۰	۴۰,۳۶۶,۷۸۹,۶۲۰
فولاد شاهرود	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۲۲,۷۶۷,۲۲۷	۳۶۳	۸,۲۶۴,۵۳۹,۷۰۱	-	۸,۲۶۴,۵۳۹,۷۰۱	۲۲,۱۵۴,۷۳۷,۵۰۰
بیان الکترونیک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۳۴,۷۷۶,۵۷۳	۳۷۵	۱۳,۰۴۱,۲۱۴,۸۷۵	-	۱۳,۰۴۱,۲۱۴,۸۷۵	۲۸,۶۱۱,۵۵۱,۹۷۷
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۲,۹۸۱,۳۵۲	۳۹۰	۸,۹۶۲,۷۲۷,۶۸۰	-	۸,۹۶۲,۷۲۷,۶۸۰	۵,۶۱۹,۵۶۸,۴۰۰
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۹۸,۱۱۱,۹۸۳	۷	۱,۳۸۶,۷۸۳,۸۷۴	-	۱,۳۸۶,۷۸۳,۸۷۴	۱۱,۱۶۷,۸۸۳,۲۱۰
گسترش سوخت سبزراگرس(سهامی عام)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۳۹۲,۸۱۹,۱۳۱	۲۰	۷,۸۵۶,۳۸۲,۶۲۰	-	۷,۸۵۶,۳۸۲,۶۲۰	۲۰۷,۰۷۵,۸۱۶
گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
معدنکاران تسوز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-
تکادو	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۹۴,۲۹۵,۴۰۰
مس شهیدباهنر	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۸۰۷,۳۸۰,۳۷۵
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	-	۶۲,۹۷۹,۳۷۸,۷۸۰
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۱۵۹,۴۷۱,۷۰۰
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۲۲,۵۵۵,۹۷۰
فنرسازی‌خاور	-	-	-	-	-	-	-	۳,۲۲۳,۰۰۰
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۳۲,۲۹۴,۶۷۷,۵۰۰
گروه‌صنعتی‌سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۱۵,۹۷۷,۰۷۵
تولیدمواداولیه‌داروپخش	-	-	-	-	-	-	-	۸,۵۲۴,۹۵۶,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد					۴,۴۲۲,۳۰۸,۶۱۶,۷۴۸	(۱۱,۲۸۴,۴۸۶,۵۶۱)	۴,۴۱۱,۰۲۴,۱۳۰,۱۸۷	۲,۱۲۲,۷۰۵,۸۶۷,۳۴۹

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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
				ریال	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
					ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل					۴,۴۲۲,۳۰۸,۶۱۶,۷۴۸	(۱۱,۳۸۴,۴۸۶,۵۶۱)	۴,۴۱۱,۰۲۴,۱۳۰,۱۸۷	۲,۱۴۲,۷۰۵,۸۶۷,۳۴۹
سیمان‌ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۳۳۴,۱۳۴,۲۰۰
سیمان‌شاهرود	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۲۳۸,۷۶۸,۷۰۰
سینا	-	-	-	-	-	-	-	۷,۶۱۱,۶۶۷,۹۸۰
ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۸۴,۱۱۲,۲۷۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	-	-	-	-	۶۲۰	-	۶۲۰	۷۱,۸۵۴,۹۰۰,۶۲۰
نفت پارس	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۸۷۷,۹۳۱,۶۴۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۹,۷۹۵,۷۴۴,۸۰۰
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	-	۸,۲۴۱,۵۰۴,۹۸۰
تولیدی‌مهرام	-	-	-	-	-	-	-	۴,۴۷۰,۹۴۷,۲۵۰
کاشی الوند	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۴۵۶,۴۰۵,۱۲۶
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۴۷۶,۱۷۹,۵۲۰
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۶۶۱,۸۷۷,۸۸۰
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۹۹۰,۰۸۹,۹۹۶
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۹,۶۰۰,۲۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	۷۳,۹۷۵,۹۷۴,۹۰۰
زرین معدن آسیا	-	-	-	-	-	-	-	۴,۲۲۹,۲۴۷,۷۲۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۸,۶۰۰,۲۵۰,۰۰۰
پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	-	۴۱,۲۱۳,۲۸۸,۳۶۰
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۳۰۴,۴۲۴,۲۰۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۸۵,۵۸۴,۱۲۵
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	۴۵,۳۶۰,۷۲۸,۹۹۴
کشتیرانی دریای خزر	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۲۹۸,۱۲۳,۵۸۰
سرمایه گذاری ارس صبا	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۳۵۹,۲۸۹,۲۸۰
مواد اولیه دارویی البرز بالک	-	-	-	-	-	-	-	۳,۲۱۲,۱۴۵,۲۲۰
کویر تایر	-	-	-	-	-	-	-	۹۱,۲۸۴,۳۸۰,۳۰۳
بیمه ما	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۶۶۹,۴۰۷,۶۰۰
بیمه کوثر	-	-	-	-	۳۸۸	-	۳۸۸	۲۷,۴۱۴,۰۶۸,۲۲۰
سبحان دارو	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۷۹۶,۴۵۵,۶۱۷
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۳۲,۴۸۰,۹۹۹,۱۶۶
سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	-	-	۶۹,۷۱۶,۲۸۵,۱۹۵
گروه اقتصادی ماتی نگین	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۶۸۴,۱۳۶,۰۰۰
					۴,۴۲۲,۳۰۸,۶۱۷,۷۵۶	(۱۱,۳۸۴,۴۸۶,۵۶۱)	۴,۴۱۱,۰۲۴,۱۳۱,۱۹۵	۳,۲۰۸,۸۴۴,۵۷۱,۱۰۱

پیوست گزارش حسابرسی
۱۳۶۹
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	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
جمع نقل از صفحه قبل					۴,۴۲۲,۳۰۸,۶۱۷,۷۵۶	(۱۱,۲۸۴,۴۸۶,۵۶۱)	۴,۴۱۱,۰۲۴,۱۳۱,۱۹۵	۳,۲۰۸,۸۴۴,۵۷۱,۱۰۱
سیمرغ	-	-	-	-	-	-	-	۳۴,۵۸۲,۸۶۷,۲۷۵
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۶,۱۸۰,۳۱۴,۰۰۰
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	۵۲,۳۱۴,۴۸۰,۰۰۰
پتروشیمی جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	۵۶,۸۲۲,۹۷۴,۲۰۰
سرمایه گذاری مدیرتامین	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۸,۹۰۸,۹۴۳,۹۵۰
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۵۵,۷۶۳,۰۶۴
پتروشیمی زندگونان	-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۶۶۴,۲۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹,۰۳۸,۳۴۹,۸۰۰
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۷۶۱,۳۳۶,۲۵۰
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	-	-	-	-	-	-	-	۴,۲۱۸,۹۷۸,۸۶۰
داروسازی دانا	-	-	-	-	-	-	-	۹,۵۷۴,۹۸۰,۷۶۰
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۲۴۹,۱۳۵,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۸۱۸,۳۸۳,۴۰۰
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	-	-	-	-	۷۰	-	۷۰	۷۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	-	۵۷,۶۸۴,۰۹۶,۲۰۱
پارس فولاد سبزوار	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۹۶۸,۲۷۲,۸۰۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۹۶,۵۴۰,۰۰۳,۸۴۰
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۹۴۷,۷۲۵,۱۲۰
تامین سرمایه دماوند	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۳۶۲,۳۹۳,۴۲۰
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۶۷۸,۱۷۲,۳۱۰
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	-	-	-	-	۱,۷۰۰	-	۱,۷۰۰	۶,۵۳۶,۰۹۲,۰۰۰
صبا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۱۷۱,۱۵۳,۴۵۵
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۵۳۲,۵۰۰
ص. معدنی کیمیای رنجان گستران	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۵۰,۰۶۹,۱۵۰
گروه مالی شهر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۹۹,۹۰۶,۹۰۰
داروسازی شهید قاضی	-	-	-	-	-	-	-	۶۶۸,۱۰۷,۰۴۰
بیمه انگلیس ایران معین	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۵,۱۸۹,۴۴۰
نشاسته و گلوکز اردبیه	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۱۳۵,۹۵۵,۳۰۰
پارس فنر	-	-	-	-	-	-	-	۸۷,۵۰۰,۰۰۰
بورلیت پلاستیک	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی و صنعتی گوهرفام	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه بیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۷۴,۵۵۱,۳۰۸
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۴۷,۹۶۸
جمع					۴,۴۲۲,۳۰۸,۶۱۹,۵۲۶	(۱۱,۲۸۴,۴۸۶,۵۶۱)	۴,۴۱۱,۰۲۴,۱۳۳,۹۶۵	۴,۰۰۵,۳۱۵,۵۴۵,۴۸۲

پیوست گزارش حسابرسی
۱۳۴۹
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

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

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود.

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
		ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۲۰-۱	۰	۴۴,۰۷۶,۱۷۱,۳۶۷
سود اوراق مرابحه	۲۰-۲	۰	۱۳۶,۹۶۸,۳۴۱,۲۴۴
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۳	۷۹۴,۲۹۱,۱۵۱,۶۹۹	۱,۱۴۲,۲۱۶,۱۷۴,۸۰۹
جمع		۷۹۴,۲۹۱,۱۵۱,۶۹۹	۱,۳۲۳,۲۶۰,۶۸۷,۴۲۰

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
صکوک اجاره فولاد۰۶-بدون ضامن	۰	۰	۴۴,۰۷۶,۱۷۱,۳۶۷
جمع	۰	۰	۴۴,۰۷۶,۱۷۱,۳۶۷

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
مرابحه کرمان موتور-کارون۰۵۰۳۲۷	۰	۰	۲۱,۷۰۰,۶۹۷,۷۳۰
مرابحه الکترومادیراکارون۰۶۰۶۲۶	۰	۰	۲۲,۴۴۷,۸۸۹,۸۱۲
مرابحه داروساز پارس حیان۰۶۰۹۲۹	۰	۰	۱,۹۱۸,۱۸۹,۴۹۸
مرابحه نقشینه چاپ-کارون۰۶۱۰۲۰	۰	۰	۶,۷۴۷,۷۹۸,۲۸۷
مرابحه داروسازی روزبن۰۶۱۱۱۶	۰	۰	۳۲,۱۳۰,۴۴۳,۹۹۹
صکوک مرابحه دعبید۷۱۱-۳ماهه۲۳/	۰	۰	۴۶,۹۹۱,۶۷۸,۰۸۲
صکوک مرابحه دالبر۶۱۰-۳ماهه۲۳/	۰	۰	۵,۰۲۱,۶۴۳,۸۳۶
جمع	۰	۰	۱۳۶,۹۶۸,۳۴۱,۲۴۴

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

سپرده بانکی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	نوع سپرده	مبلغ اسمی	مبلغ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	۰	۲,۱۰۸,۲۱۳	۰	۰	۲,۱۰۸,۲۱۳	۳,۱۸۹,۴۲۸
	دو فقره بلند مدت	۰	۰	۰	۰	۰	۹۵,۳۰۶,۳۶۶,۶۶۵
بانک گردشگری	دو فقره کوتاه مدت	۰	۴۱۱,۳۳۴,۸۶۵,۷۷۲	۰	۰	۴۱۱,۳۳۴,۸۶۵,۷۷۲	۵۳۲,۶۸۳,۷۶۱
	هجده فقره بلند مدت	۰	۳۴۴,۹۰۰,۹۷۳,۶۸۰	(۱,۲۶۲,۴۰۴)	۰	۳۴۴,۸۹۹,۷۱۱,۲۷۶	۴۴۹,۷۹۲,۹۰۹,۸۹۸
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۰	۶۳,۱۴۳	۰	۰	۶۳,۱۴۳	۶۶۰,۰۵۷
	بلند مدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک تجارت	کوتاه مدت	۰	۹۳۰,۸۸۰	۰	۰	۹۳۰,۸۸۰	۲۷,۲۹۸,۸۰۱
	دو فقره بلند مدت	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۵,۰۲۹,۸۲۷,۸۶۴
بانک صادرات	کوتاه مدت	۰	۱,۳۳۴,۷۵۲	۰	۰	۱,۳۳۴,۷۵۲	۱۱۳,۰۶۰
	هفده فقره بلند مدت	۰	۸,۰۲۶,۰۲۷,۳۹۶	۰	۰	۸,۰۲۶,۰۲۷,۳۹۶	۶۱,۵۱۵,۴۳۷,۹۳۲
بانک سامان	کوتاه مدت	۰	۲۵۶,۸۶۷	۰	۰	۲۵۶,۸۶۷	۴۲۱,۰۱۶
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۰	۵,۵۴۲,۴۹۳	۰	۰	۵,۵۴۲,۴۹۳	۷,۰۷۶,۸۰۸
بانک ملت	کوتاه مدت	۰	۳۵۶,۶۳۲	۰	۰	۳۵۶,۶۳۲	۱۸۹,۵۱۹
بانک دی	کوتاه مدت		۳۰,۰۱۹,۹۵۴,۲۷۵	۰	۰	۳۰,۰۱۹,۹۵۴,۲۷۵	۰
جمع			۷۹۴,۲۹۲,۴۱۴,۱۰۳	(۱,۲۶۲,۴۰۴)	۰	۷۹۴,۲۹۱,۱۵۱,۶۹۹	۱,۱۴۲,۲۱۶,۱۷۴,۸۰۹

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

۲۱- سایردرآمدها

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

۱-۲۱-سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲-۲۱- 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 می‌باشد:

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

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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 می‌باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۵۹,۹۶۰,۸۰۳	۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه رتبه بندی	۱,۰۴۱,۴۷۹,۲۵۶	۵۳,۰۲۰,۷۴۴
هزینه نرم افزار	۳۳,۸۷۷,۲۷۴,۵۰۴	۱۶,۳۴۳,۷۴۹,۸۴۳
هزینه کارمزد بانکی	۲۸۴,۷۲۲,۸۸۶	۴۱۵,۳۳۳,۰۵۳
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۶,۰۴۳,۱۰۰,۰۴۷	۳,۴۲۸,۲۲۵,۶۶۳
هزینه برگشت سود گواهی بانکی	۰	۰
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۵۴,۷۰۹,۱۲۵	۲۶۲,۴۷۹,۷۵۶
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	۲۱,۵۴۲,۵۴۸	۱۷,۵۳۵,۴۸۹
هزینه تسهیلات مالی	۰	۰
جمع	۵۲,۷۸۲,۷۸۹,۱۶۹	۲۱,۲۷۰,۳۴۴,۵۴۸

۲۴- هزینه های مالی

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

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

۲۴-۱- هزینه های مالی فوق مربوط به اعتبار دریافتی با نرخ ۲۸درصد، جهت خرید سهام در طی سال مالی از کارگزاری فارابی بوده است.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

۲۵- تعدیلات

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

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

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۲۶- در تاریخ خالص دارایی‌ها، 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 مذبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰

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

۲۷- سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آن‌ها 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 سبدگردان فارابی	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۱٪	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۴٪
			عادی	۲۰,۰۶۶,۰۵۹	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	۲,۹۹۰,۰۰۰	۰.۰۹٪	۲,۹۹۰,۰۰۰	۰.۰۶٪
			ممتاز نوع دوم	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۵٪
اشخاص وابسته به مدیرصندوق	شرکت سرمایه گذاری فارابی	موسس صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
			عادی	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲.۷۷٪	۶۴۱,۱۵۶	۰.۰۱٪
			ممتاز نوع دوم	۰	۰.۰۰٪	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۲٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	امیرحسین راقمی	مدیران سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۳۳,۷۸۰	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
	مسعود طیبی مفرد کاشانی		ممتاز نوع دوم	۰	۰.۰۰٪	۴,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۹٪
	معین نجف زاده		ممتاز نوع دوم	۵۶,۵۰۰	۰.۰۰٪	۲۷۳,۰۰۰	۰.۰۱٪
	هادی عباسی		ممتاز نوع دوم	۴۱,۷۲۲	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیرصندوق	صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی	مدیر مشترک	عادی	۳۲۰,۹۱۶,۰۸۷	۹.۵۵٪	۱۸۶,۷۶۱,۹۲۲	۳.۸۱٪
اشخاص وابسته به مدیرصندوق	شرکت سبدگردان فارابی	سبدهای تحت مدیریت	ممتاز نوع دوم	۱۶,۰۵۹,۱۴۲	۰.۴۸٪	۹-۴۴	۰.۰۰٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیرصندوق	رحمان بابازاده	سهامدار	عادی	۵۴,۷۶۴	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			ممتاز نوع اول و دوم و عادی	۴۶۰,۳۲۸,۰۷۰	۱۳.۶۹٪	۳۲۰,۵۰۲,۸۳۸	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	۱۱۲,۳۴۴,۵۶۸,۰۶۸	۵,۶۶۸,۸۷۷,۴۲۸	(۸۸۳,۶۲۷,۱۹۹,۱۳۹)
		خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰۶,۳۹۲,۰۹۶,۶۲۲,۳۰۵		
		هزینه مالی	۱۴,۳۳۴,۴۴۶,۶۳۴		
شرکت سبدگردان فارابی	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۸۳۳,۹۷۱,۵۰۶,۴۶۷	(۳۹۸,۷۶۷,۱۶۵,۳۷۵)	(۴۰۰,۴۸۵,۲۹۰,۴۲۴)
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)	(۹۰۵,۲۲۳,۶۱۴)

۲۹- رویدادهای پس از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

صورتهای مالی مذکور برمبنای آخرین ارزش بازار سرمایه گذاریها در تاریخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ افشا 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 ۲۹اردیبهشت‌ماه بازگشایی شده و تا تاریخ این گزارش، عملکرد آن در مسیر مثبت و صعودی ادامه داشته است.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۴/۱۰