

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی صورت های مالی دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

با سلام و احترام،

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

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق
۵	۳- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	۴- خلاصه اهم رويه های حسابداری
۹-۳۴	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 سید کرمان فارابی (سایم خاص) شماره ثبت: ۵۷۰۴۰۵	وحید حسن پور دبیر	شرکت سید گردان فارابی (سهامی خاص)	مدیر صندوق
 موسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابداران رسمی	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

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

2th Floor, No 19, Sarv Western Boulevard, Shahid Tehrani Moghadam Square, Sa'adat Abad, Tehran_IRAN - Tel:+98 1561 - Fax: +(21) 88 57 45 92

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

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۸۴,۷۱۸,۴۱۰,۲۵۹,۲۳۵	۵۸,۵۶۱,۰۸۲,۳۷۴,۲۴۵
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۱۱۷,۱۱۳,۳۹۶,۰۸۱	۳,۳۹۶,۴۱۶,۳۶۴,۷۱۵
سرمایه گذاری در اختیار معامله	۷	.	۵۱,۰۶۶,۵۱۳,۷۸۸
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و انرژی	۸	۲,۸۲۹,۹۶۹,۴۹۹,۵۹۱	۲,۵۷۸,۶۲۰,۷۲۴,۰۸۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۹	۷۹۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
حساب های دریافتی	۱۰	۳,۳۰۰,۸۴۰,۸۱۶,۵۹۹	۳۳۳,۲۹۲,۳۹۶,۰۰۰
موجودی نقد	۱۱	.	۱۲۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۲	۲,۹۸۶,۴۳۶	۱۵,۰۹۶,۱۳۲
جاری کارگزاران	۱۳	۷۷۴,۰۱۵,۲۲۴,۷۸۳	۵,۶۶۸,۸۷۷,۴۲۸
جمع دارایی ها		۹۳,۵۳۸,۵۱۲,۱۸۲,۷۲۵	۶۵,۰۴۶,۰۳۲,۳۶۶,۳۹۱
بدهی ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۴	۲,۰۵۴,۶۰۸,۸۰۴,۷۸۳	۴۰۲,۲۲۳,۲۵۷,۶۴۳
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۵	۸,۰۱۵,۲۷۸,۴۱۱	۲۹۶,۶۳۲,۸۱۱
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۶	۳۹,۲۱۹,۲۲۶,۵۹۵	۸۰,۰۱۷,۱۳۶,۷۵۱
جمع بدهی ها		۲,۱۰۱,۸۴۳,۳۰۹,۷۸۹	۴۸۲,۹۳۷,۰۲۷,۲۰۵
خالص دارایی ها	۱۷	۹۱,۴۳۶,۶۶۸,۸۷۲,۹۳۶	۶۴,۵۶۳,۰۹۵,۳۱۹,۱۸۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری عادی - ریال		۲۴,۷۳۰	۲۲,۸۲۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری ممتاز - ریال		۳۱,۳۵۹	۱۵,۶۰۹

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

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

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

درآمدها:	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۱,۰۳۹,۸۰۲,۵۸۴,۹۳۴	(۱,۴۸۴,۵۹۸,۳۶۲,۲۱۱)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۲۵,۸۷۸,۷۵۶,۷۴۶,۰۳۲	(۴,۵۱۹,۳۳۷,۴۰۸,۲۴۴)
سود سهام	۲۰	۳,۵۸۶,۸۲۷,۳۵۹,۲۴۲	۲,۴۰۸,۹۶۸,۲۴۲,۴۸۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب و سپرده های بانکی	۲۱	۲۹۲,۵۰۲,۵۴۵,۹۹۳	۲۹۷,۲۴۴,۷۰۱,۴۰۸
سایر درآمدها	۲۲	۲۵,۱۶۵,۲۹۷,۲۰۲	۴۷,۵۱۸,۸۹۵,۰۰۳
جمع درآمدها		۳۰,۸۲۳,۰۵۴,۵۳۳,۴۰۳	(۳,۲۵۰,۲۰۳,۹۳۱,۵۵۷)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۲,۰۵۰,۶۶۱,۷۱۲,۵۱۵)	(۲۶۹,۴۶۴,۲۵۶,۳۸۵)
سایر هزینه ها	۲۴	(۱۶,۴۵۷,۶۶۱,۸۸۱)	(۵,۲۲۸,۵۹۴,۵۹۷)
سود قبل از هزینه های مالی		۲۸,۷۵۵,۹۳۵,۱۵۹,۰۰۷	(۳,۵۲۴,۸۹۶,۷۸۲,۵۳۹)
هزینه های مالی	۲۵	-	(۲۳۳,۹۹۲)
سود (زیان) خالص		۲۸,۷۵۵,۹۳۵,۱۵۹,۰۰۷	(۳,۵۲۴,۸۹۷,۰۱۶,۵۳۱)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۳۷.۷۹%	(۴.۷۴%)
بازده سرمایه گذاری در پایان سال (درصد)		۳۱.۴۵%	(۵.۷۳%)

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه	مبلغ - ریال
۳,۳۶۱,۶۲۹,۵۲۸	۶۴,۵۶۳,۰۹۵,۳۱۹,۱۸۶	۴,۹۰۶,۰۲۱,۷۵۰	۷۶,۹۸۲,۱۱۰,۸۶۱,۲۲۵	۱۳۹,۲۷۱,۰۶۲
۱۳۹,۲۷۱,۰۶۲	۱,۳۹۲,۷۱۰,۶۲۰,۰۰۰	۹۶۸,۰۲۵,۰۶۱	۹,۶۸۰,۲۵۰,۶۱۰,۰۰۰	(۴۶,۵۰۰,۰۰۱)
(۴۶,۵۰۰,۰۰۱)	(۴۶۵,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰)	(۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۶,۶۴۷,۷۳۵)
(۱۹۶,۶۴۷,۷۳۵)	(۱,۹۶۶,۴۷۷,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۱,۵۳۵,۷۰۴)	(۱۳,۸۱۵,۳۵۷,۰۴۰,۰۰۰)	-
-	۲۸,۷۵۵,۹۳۵,۱۵۹,۰۰۷	-	(۳,۵۲۴,۸۹۷,۰۱۶,۵۳۱)	-
-	(۸۴۳,۵۹۴,۸۶۵,۲۵۷)	-	(۳,۳۳۶,۳۷۳,۳۰۰,۶۱۴)	۲۶
۳,۲۵۷,۷۵۲,۸۵۴	۹۱,۴۳۶,۶۶۸,۸۷۲,۹۳۶	۴,۰۵۳,۵۱۱,۱۰۷	۶۱,۵۹۵,۷۳۴,۱۱۴,۰۸۰	

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صندوق و ابطال سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایانی 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 سمعی	 موسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابداران رسمی

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت :

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ تحت شماره ۱۲۱۳۸ با نام صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. به موجب مصوبه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۰ مجمع صندوق، نام صندوق سرمایه گذاری " سهامی اهرمی شتاب فارابی " به " سهامی اهرمی جهش فارابی " تغییر یافته و همچنین در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۰ تحت شماره ثبت ۵۵۶۷۲ و شناسه ملی به شماره ۱۴۰۱۲۲۸۰۰۲۰ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، میدان شهید حسین طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه دوم واحد ۳ کد پستی ۱۹۹۸۷۱۴۳۶۳ واقع شده است.

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

۱-۲- اطلاع رسانی :

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق:

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز (سهامی خاص)	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان 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

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، پلاک ۱۹، طبقه ۲، واحد ۳.

۲-۳- مدیر ثبت صندوق:

شرکت کارگزاری فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۵ به شماره ثبت ۱۰۳۵۶۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۴۷۴۷۲۲ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، سعادت آباد میدان شهید طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۲

۲-۴- متولی صندوق:

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی (ظفر)، بعد از خیابان شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه ۳، واحد ۲

۲-۵- حسابرس صندوق:

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

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

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه							
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۱ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق							
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق							
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها و سالانه ۰.۷ درصد (۰.۰۰۷) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می گردد).							
	کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۴۰۰۰۰ میلیون و حداکثر ۵۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود						
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۲۲۴۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی							
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.							
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.							
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری ممتاز صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه							
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه در قالب آیتم های ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۱۲۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- به ازای هر درخواست صدور و یا درخواست ابطال ۲۴۰۰۰ ریال ۳- به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال ۱۴۴۰۰۰ ریال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها							
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰۰۰۰</td><td>از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰</td><td>بالای ۵۰۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۴</td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>۰.۰۰۰۰۳</td></tr></table> ۵- هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان)	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰					
ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۳					
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.							

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

صنعت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱			۱۴۰۵/۰۱/۳۱		
	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	۹,۸۰۲,۳۲۹,۸۵۶,۸۲۹	۱۵,۸۲۹,۵۸۸,۲۲۰,۹۴۴	۱۶.۹۲٪	۱۲,۲۴۱,۷۳۲,۱۸۱,۷۱۴	۱۵,۰۵۹,۳۷۳,۹۳۳,۳۳۸	۲۳.۱۵٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۹۹۰,۰۴۲,۱۰۷,۷۱۷	۱,۴۷۸,۵۷۹,۸۴۳,۵۸۱	۱.۵۸٪	۴۹۳,۲۵۲,۰۳۵,۷۵۲	۵۶۱,۶۸۰,۷۲۵,۰۳۰	۰.۸۶٪
خودرو و ساخت قطعات	۹۳۷,۱۶۲,۵۱۵,۵۴۰	۸۶۶,۹۳۶,۰۶۱,۷۹۵	۰.۹۳٪	۱,۴۵۷,۰۲۶,۳۷۰,۸۸۲	۱,۳۵۲,۸۸۰,۷۶۳,۴۰۱	۲.۰۸٪
بانکها و موسسات اعتباری	۲,۱۸۰,۷۰۱,۵۱۸,۶۳۲	۵,۶۴۰,۳۹۰,۲۰۲,۶۸۵	۶.۰۳٪	۲,۱۸۰,۷۰۱,۵۲۲,۴۳۷	۳,۱۳۰,۳۱۶,۲۰۰,۷۰۵	۴.۸۱٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳,۰۹۰,۹۴۲,۳۴۰,۴۷۶	۲,۳۵۱,۹۴۶,۹۹۶,۸۲۱	۲.۵۱٪	۱,۸۴۶,۸۴۸,۳۱۴,۴۴۶	۱,۹۴۷,۱۶۱,۲۷۳,۹۷۰	۲.۹۹٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۴۱۷,۲۵۷,۸۳۵,۴۵۲	۱,۰۱۴,۳۴۱,۶۹۰,۸۳۸	۱.۰۸٪	۲۶۵,۹۶۷,۶۹۷,۵۷۴	۴۳۷,۱۸۱,۸۶۹,۴۶۲	۰.۶۷٪
مواد و محصولات دارویی	۳,۲۰۹,۲۴۷,۲۰۷,۳۵۴	۱۰,۱۷۹,۸۳۴,۸۱۸,۱۱۳	۱۰.۸۸٪	۳,۵۰۸,۵۱۰,۹۹۹,۷۲۷	۵,۰۳۹,۰۲۴,۰۸۱,۲۴۰	۷.۷۵٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۸,۹۸۹,۹۰۴,۲۳۱,۲۲۶	۱۷,۲۶۱,۲۸۷,۰۱۹,۱۰۱	۱۸.۴۵٪	۷,۹۰۱,۶۴۴,۳۲۱,۸۷۹	۱۰,۰۲۳,۸۴۳,۰۴۶,۷۸۰	۱۵.۴۱٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۳۱,۹۳۲,۷۱۱,۳۰۸	۴۷۷,۶۶۳,۰۳۵,۲۰۰	۰.۵۱٪	۳۳۱,۹۳۲,۷۱۱,۳۰۸	۳۹۶,۴۸۶,۰۶۹,۲۴۴	۰.۶۱٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۳۹۵,۴۱۴,۷۴۷,۹۵۰	۲,۹۷۸,۳۲۲,۴۰۳,۱۱۹	۳.۱۸٪	۱,۶۸۳,۳۴۸,۱۱۴,۲۲۲	۱,۸۲۸,۱۲۸,۸۵۵,۴۶۰	۲.۸۱٪
سرمایه گذاریها	۳,۰۵۴,۹۵۰,۷۳۰,۸۵۹	۴,۰۹۴,۴۷۴,۸۶۷,۸۴۶	۴.۳۸٪	۲,۷۳۰,۳۶۷,۹۶۲,۶۸۵	۳,۰۸۸,۰۶۳,۲۱۸,۰۱۶	۴.۷۵٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱,۷۴۶,۵۹۵,۰۶۳,۵۲۲	۲,۵۲۱,۰۹۳,۴۵۶,۷۸۷	۲.۷۰٪	۳,۲۵۰,۲۷۸,۴۳۰,۹۳۸	۳,۴۷۶,۰۱۴,۳۴۴,۸۲۹	۵.۳۴٪
سیمان، آهک و گچ	۱,۳۰۴,۶۹۸,۷۸۶,۷۲۸	۲,۷۹۹,۳۳۵,۰۵۲,۱۴۲	۲.۹۹٪	۱,۴۵۹,۰۷۶,۷۹۳,۱۷۵	۱,۹۱۸,۴۷۷,۸۵۱,۴۳۵	۲.۹۵٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۹۸۸,۶۰۷,۸۷۹,۷۷۴	۲,۰۱۹,۳۸۶,۵۸۳,۷۵۱	۲.۱۶٪	۹۸۹,۲۲۶,۶۱۸,۶۷۷	۱,۲۳۸,۸۵۲,۰۴۹,۵۶۳	۱.۹۰٪
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۴۶۳,۲۱۱,۲۵۸,۹۷۳	۱,۳۱۷,۰۱۸,۲۵۸,۸۵۲	۱.۴۱٪	۴۸۳,۵۸۶,۴۱۸,۸۹۶	۷۲۳,۲۰۰,۷۹۴,۵۲۰	۱.۱۱٪
فلزات اساسی	۶,۹۱۴,۹۸۶,۰۳۸,۱۸۹	۱۰,۶۰۸,۷۴۵,۴۹۱,۹۶۶	۱۱.۳۴٪	۳,۷۷۸,۷۲۶,۶۶۵,۷۲۳	۵,۱۴۵,۵۲۱,۷۳۰,۷۱۲	۷.۹۱٪
قند و شکر	۲۵۱,۱۴۸,۳۳۵,۸۷۶	۳۸۶,۳۱۷,۶۰۲,۴۸۳	۰.۴۱٪	۲۹۵,۳۴۹,۷۳۹,۰۶۰	۳۳۲,۸۷۹,۳۹۹,۹۷۱	۰.۵۱٪
جمع نقل به صفحه ی بعد	۴۶,۰۶۹,۱۳۳,۱۶۶,۴۰۵	۸۱,۸۲۵,۲۶۱,۶۰۶,۰۲۴	۸۷.۴۸٪	۴۴,۸۹۷,۵۷۶,۸۹۹,۰۹۵	۵۵,۶۹۹,۰۸۶,۲۰۷,۶۷۶	۸۵.۶۳٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارسی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

صنعت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱			۱۴۰۵/۰۱/۳۱		
	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	۴۶,۰۶۹,۱۳۳,۱۶۶,۴۰۵	۸۱,۸۲۵,۲۶۱,۶۰۶,۰۲۴	۸۷.۴۸٪	۵۵,۶۹۹,۰۸۶,۲۰۷,۶۷۶	۴۴,۸۹۷,۵۷۶,۸۹۹,۰۹۵	۸۵.۶۳٪
کاشی و سرامیک	۳۱۷,۸۲۵,۵۷۳,۳۵۹	۵۲۲,۵۱۵,۴۷۷,۱۰۲	۰.۵۶٪	۴۴۷,۸۷۰,۴۱۶,۲۳۸	۳۱۷,۸۲۵,۵۸۳,۸۳۵	۰.۶۹٪
زراعت و خدمات وابسته	۱,۱۴۰,۹۱۱,۸۸۲,۷۸۸	۲,۳۷۰,۶۳۳,۱۷۶,۱۰۹	۲.۵۳٪	۱,۶۰۱,۰۹۱,۸۷۹,۲۲۱	۱,۱۴۰,۹۱۱,۸۸۲,۷۸۸	۲.۴۶٪
استخراج کانه های فلزی	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۰۴,۹۹۹,۶۵۶,۷۰۲	۲۷۷,۰۶۲,۴۰۴,۴۲۸	۰.۳۲٪
استخراج ذغال سنگ	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۰,۵۴۲,۵۰۳,۳۱۱	۶۷,۱۷۳,۶۷۴,۷۰۵	۰.۰۶٪
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۶۷,۴۹۱,۷۱۱,۰۹۷	۴۱۴,۸۳۸,۹۳۹,۰۵۳	۰.۸۷٪
جمع	۴۷,۵۲۷,۸۷۰,۶۲۲,۵۵۲	۸۴,۷۱۸,۴۱۰,۲۵۹,۲۳۵	۹۰.۵۷٪	۵۸,۵۶۱,۰۸۲,۳۷۴,۲۴۵	۴۷,۱۱۵,۳۸۹,۳۸۳,۹۰۴	۹۰.۰۳٪

۱-۵- سهام شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است :

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
				خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۶۱۰	۴۰٪	۱,۵۶۶	۱۰۴,۰۳۴,۸۱۲,۰۹۴	توقف نماد و عدم امکان معامله سهم در شرایط جنگی، ارزش گذاری سهم با تعدیل منفی انجام شد.
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳,۲۶۰	۴۰٪	۷,۹۵۶	۹۰۰,۳۰۶,۴۱۴,۲۰۹	توقف نماد و عدم امکان معامله سهم در شرایط جنگی، ارزش گذاری سهم با تعدیل منفی انجام شد.
فجر انرژی خلیج فارس	۱۱,۰۸۰	۴۰٪	۶,۶۴۸	۱۳۸,۱۵۸,۴۸۹,۸۲۴	توقف نماد و عدم امکان معامله سهم در شرایط جنگی، ارزش گذاری سهم با تعدیل منفی انجام شد.
جمع				۱,۱۴۲,۴۹۹,۷۱۶,۱۲۷	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۱۱۷,۱۱۳,۳۹۶,۰۸۱	۳,۳۹۶,۴۱۶,۳۶۴,۷۱۵
جمع	۱,۱۱۷,۱۱۳,۳۹۶,۰۸۱	۳,۳۹۶,۴۱۶,۳۶۴,۷۱۵

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

سپرده های بانکی	نوع سپرده	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
		مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال		ریال	
بانک تجارت	کوتاه مدت	۰	۰.۰۰٪	۲۱,۴۷۹,۹۲۰	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۳۷۳,۴۲۵,۰۶۱	۰.۰۰٪	۱,۸۳۳,۰۹۷,۳۲۳,۵۴۹	۲.۸۲٪
	بلند مدت	۰	۰.۰۰٪	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶٪
بانک صادرات	کوتاه مدت	۰	۰.۰۰٪	۶۷,۷۳۰,۰۳۸	۰.۰۰٪
موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	۰	۰.۰۰٪	۵,۰۶۰,۶۱۹	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۰	۰.۰۰٪	۳۷۸,۶۸۴	۰.۰۰٪
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۵,۷۸۳,۹۴۱,۹۵۱	۰.۰۲٪	۶۸۰,۵۵۳,۸۷۹	۰.۰۰٪
بانک ملت	کوتاه مدت	۱۳,۰۶۰,۱۲۶,۷۱۰	۰.۰۱٪	۸,۸۰۱,۸۲۲	۰.۰۰٪
بانک سامان	کوتاه مدت	۰	۰.۰۰٪	۲,۷۵۷,۵۲۲	۰.۰۰٪
بانک دی	کوتاه مدت	۱,۰۸۷,۸۹۵,۹۰۲,۳۵۹	۱.۱۶٪	۱,۵۲۵,۵۳۲,۲۷۸,۶۸۲	۲.۳۵٪
جمع		۱,۱۱۷,۱۱۳,۳۹۶,۰۸۱	۱.۱۹٪	۳,۳۹۶,۴۱۶,۳۶۴,۷۱۵	۵.۲۲٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
 دادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و انرژی

۱۴۰۵/۰۴/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد
۶۱,۳۷۷	۶۳۶,۰۶۳,۲۱۲,۳۹۰	۱,۵۲۷,۰۶۷,۹۸۵,۹۹۱	۱.۶۳٪
۵۵,۵۷۶	۵۹۶,۴۶۳,۴۲۴,۷۴۶	۱,۳۰۲,۹۰۱,۵۱۳,۶۰۰	۱.۳۹٪
.	.	.	۰.۰۰٪
	ریال	ریال	درصد
	۱,۲۲۲,۵۲۶,۶۳۷,۱۲۶	۲,۸۲۹,۰۰۶,۴۹۹,۵۹۱	۳.۰۳٪
		۲,۵۷۸,۶۲۰,۷۴۴,۰۸۳	۲.۵۸٪
		۳۶۳,۱۸۶,۰۰۶,۹۹۹	۰.۵۶٪
		۱,۰۳۴,۴۹۱,۰۷۳,۱۳۱	۱.۰۳٪
		۱,۱۸۰,۹۴۳,۶۴۳,۸۹۳	۱.۱۸٪

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

گواهی سپرده کالایی مس

گواهی تولید برق تجدیدپذیر

جمع

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۵/۰۴/۳۱				۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
	ریال		درصد	ریال		درصد	ریال
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۱,۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۵٪	*	*	۰.۰۰٪	درصد
	۸۰,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۱,۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۵٪	*	*	۰.۰۰٪	ریال

صندوق راهبرد انرژی فردا-پروژه

جمع

۹- سرمایه گذاری در اختیار معامله

۱۴۰۵/۰۴/۳۱			۱۴۰۵/۰۴/۳۱		
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
•	•	•	۰.۰۰٪	۳,۲۱۳,۴۳۲,۲۱۵	۴۳۴,۶۷۰,۴۸۸
•	•	•	۰.۰۰٪	۸,۶۴۷,۵۴۳,۲۳۷	۲,۲۳۴,۳۰۶,۲۳۰
•	•	•	۰.۰۰٪	۱۰,۸۱۲,۶۸۴,۳۵۵	۹,۵۹۶,۷۲۴,۹۷۰
•	•	•	۰.۰۰٪	۹,۰۴۰,۸۴۳,۰۵۵	۴,۳۶۶,۶۸۹,۷۲۵
•	•	•	۰.۰۰٪	۸,۷۰۶,۶۷۰,۱۳۸	۶,۰۰۴,۸۶۴,۸۶۶
•	•	•	۰.۰۰٪	۴,۹۴۰,۸۷۰,۸۲۰	۳,۸۰۴,۲۲۳,۱۱۶
•	•	•	۰.۰۰٪	۲۸,۰۵۴,۸۶۹,۳۱۳	۲۳,۰۱۷,۵۳۰,۰۰۲
•	•	•	۰.۰۰٪	۱,۷۲۸,۱۱۵,۰۵۴	۲۵۴,۳۱۰,۲۱۴
•	•	•	۰.۰۰٪	۳,۵۸۷,۱۸۵,۲۲۷	۱,۳۵۳,۱۹۴,۱۷۷
•	•	•	۰.۰۰٪	۷۸,۷۳۲,۲۱۳,۴۱۴	۵۱,۰۶۶,۵۱۳,۷۸۸

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فادایی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۰- حساب های دریافتنی

۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱				
تزیل شده	تزیل نشده	مبلغ تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال		ریال	
۳۲۳,۲۲۳,۱۷۹,۰۲۰	۳,۳۰۰,۸۴۰,۸۱۶,۵۹۹	(۱۴۸,۵۱۳,۶۹۵,۰۱۰)	۰	۳,۴۴۹,۳۵۴,۵۱۱,۶۰۹	۹-۱
۶۹,۲۱۶,۹۸۰	—	—	متعدد	—	
۳۲۳,۲۹۲,۳۹۶,۰۰۰	۳,۳۰۰,۸۴۰,۸۱۶,۵۹۹	(۱۴۸,۵۱۳,۶۹۵,۰۱۰)		۳,۴۴۹,۳۵۴,۵۱۱,۶۰۹	

سود دریافتنی سهام
سود دریافتنی سپرده های بانکی
جمع

۱۰-۱- سود سهام دریافتنی به تفکیک شرکت های سرمایه پذیر به شرح زیر است :

۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱				
تزیل شده	تزیل شده	مبلغ تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
—	۱۰۸,۱۳۰,۹۲۰,۱۱۹	(۳,۴۸۰,۹۲۶,۸۸۱)	۰	۱۱۱,۶۱۱,۸۴۷,۰۰۰	آریان کیمیا تک
—	۴۴,۴۶۸,۵۵۸,۰۲۱	(۳,۴۴۱,۷۴۴,۵۵۹)	۰	۴۷,۹۱۰,۳۰۲,۵۸۰	ایران ترانسفو
—	۱۰۵,۰۶۸,۷۱۴,۸۴۹	(۱,۸۷۱,۰۸۶,۷۰۳)	۰	۱۰۶,۹۳۹,۸۰۱,۵۵۲	بانک خاورمیانه
—	۶۴,۹۶۳,۶۵۵,۶۶۴	(۱,۲۴۵,۸۷۸,۳۲۸)	۰	۶۶,۲۰۹,۵۳۳,۹۹۲	بانک اقتصاد نوین
—	۴۸۴,۶۳۸,۶۲۱	(۲۷,۲۱۹,۴۲۹)	۰	۵۱۱,۸۵۸,۰۵۰	برق و انرژی پیوندگستر پارس
۷۶,۷۹۴,۱۴۳,۹۰۰	۵۷,۷۹۴,۱۴۳,۹۰۰	—	۰	۵۷,۷۹۴,۱۴۳,۹۰۰	پارس دارو
—	۴۸۱,۴۱۷,۶۶۶,۳۴۱	(۱۵,۴۹۷,۶۹۱,۹۹۹)	۰	۴۹۶,۹۱۵,۳۵۸,۳۴۰	پالایش نفت اصفهان
—	۷۰,۸۳۴,۱۱۷,۵۸۱	(۴,۸۵۱,۶۵۵,۹۹۹)	۰	۷۵,۶۸۵,۸۳۳,۵۸۰	پالایش نفت تبریز
—	۶۷,۹۴۸,۶۸۵,۹۹۹	(۳,۰۷۱,۶۵۲,۹۲۹)	۰	۷۱,۰۲۰,۳۳۸,۹۲۸	پالایش نفت شیراز
—	۳۹,۴۸۳,۰۵۶,۴۷۸	(۱,۲۱۶,۹۴۳,۵۲۲)	۰	۴۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تندگویان
—	۷۳,۹۶۳,۷۳۲,۱۸۰	(۳,۳۹۴,۲۲۶,۰۶۶)	۰	۷۷,۳۵۷,۹۵۸,۲۴۶	پتروشیمی جم
—	۱۰۱,۲۴۲,۶۵۸,۸۴۶	(۵,۶۸۶,۲۳۱,۵۲۴)	۰	۱۰۶,۹۲۸,۸۹۰,۳۷۰	پخش البرز
—	۱۹۲,۱۴۱,۲۳۹,۰۵۹	(۹,۷۳۸,۶۶۵,۵۴۱)	۰	۲۰۱,۸۷۹,۹۰۴,۶۰۰	پدیده شیمی قرن
(۸,۹۲۶,۰۹۵,۷۱۸)	۹۰,۰۷۳,۹۲۳,۰۰۴	(۶۷۸,۶۳۹,۱۴۶)	۰	۹۰,۷۵۲,۵۶۲,۱۵۰	پست بانک ایران
—	۵۳,۲۸۳,۷۹۹,۳۹۶	(۱,۸۶۱,۲۸۳,۴۰۴)	۰	۵۵,۱۴۵,۰۸۲,۸۰۰	تایدواتر خاورمیانه
—	۶۵,۱۰۹,۲۴۲,۰۱۸	(۵,۴۴۰,۶۳۵,۲۹۲)	۰	۷۰,۵۴۹,۸۷۷,۳۱۰	توزیع دارو پخش
۱۱,۴۱۹,۰۳۰,۳۵۰	۴۱,۶۴۶,۴۱۱,۶۲۹	(۲,۶۲۴,۲۹۴,۴۳۱)	۰	۴۴,۲۷۰,۷۰۶,۰۶۰	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
—	۲۷,۰۵۴,۴۲۲,۴۶۵	(۲,۲۰۵,۱۲۰,۷۳۵)	۰	۲۹,۲۵۹,۵۴۳,۲۰۰	تولیدی مهرام
۸۶,۷۴۶,۴۰۹,۲۵۰	۸۶,۷۴۶,۴۰۹,۲۵۰	—	۰	۸۶,۷۴۶,۴۰۹,۲۵۰	حفاری شمال
۹,۵۷۴,۹۸۰,۷۶۰	—	—	۰	—	داروسازی دانا
—	۱۰۵,۷۱۱,۳۳۵,۲۰۳	(۷,۸۱۹,۷۳۵,۲۰۷)	۰	۱۱۳,۵۳۰,۹۷۰,۴۱۰	داروسازی کاسین تامین
۲۲,۴۴۲,۱۰۴,۹۳۵	۴۷,۶۴۹,۷۳۹,۱۲۱	(۱,۵۸۸,۴۲۶,۲۶۴)	۰	۴۹,۲۳۸,۱۶۵,۳۸۵	داروسازی ابوریحان
۱۹۸,۰۵۰,۵۷۳,۴۷۷	۱,۹۲۵,۲۱۷,۰۲۹,۷۴۴	(۷۵,۷۴۲,۰۵۷,۹۵۹)		۲,۰۰۰,۹۵۹,۰۸۷,۷۰۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهت فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

تزیل شده	تزیل شده	مبلغ تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	
۱۹۸,۰۵۰,۵۷۳,۴۷۷	۱,۹۲۵,۲۱۷,۰۲۹,۷۴۴	(۷۵,۷۴۲,۰۵۷,۹۵۹)	.	۲,۰۰۰,۹۵۹,۰۸۷,۷۰۳	جمع نقل از صفحه قبل
-	۲۷,۸۵۲,۷۰۷,۰۵۳	(۲,۳۲۷,۴۱۷,۹۸۷)	.	۳۰,۱۸۰,۱۲۵,۰۴۰	داروسازی اکسیر
-	۴۰,۳۶۸,۹۸۶,۶۱۸	(۳,۳۷۳,۲۹۸,۸۸۲)	.	۴۳,۷۴۲,۲۸۵,۵۰۰	دارویی رازک
۱۵,۲۷۰,۵۹۷,۴۵۰	۱۳,۹۷۲,۴۷۸,۶۰۶	(۵۰۷,۲۲۰,۱۱۴)	.	۱۴,۴۷۹,۶۹۸,۷۲۰	سیحان دارو
۴۵,۳۹۱,۸۱۸,۰۰۰	-	-	.	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۹,۰۱۴,۴۵۰,۴۳۴	(۷۵۳,۲۶۲,۲۹۶)	.	۹,۷۶۷,۷۱۲,۷۳۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
-	(۷۸)	(۷۸)	.	-	سنگ آهن گهر زمین
-	۳۵,۱۴۵,۷۵۱,۸۵۲	(۱,۱۰۷,۳۳۱,۹۰۸)	.	۳۶,۲۵۳,۰۸۳,۷۶۰	سیمان خاش
۵۶,۴۴۶,۷۳۱,۶۵۷	-	-	.	-	شیرپاستوریزه بگاه اصفهان
-	۳۱,۶۹۹,۸۷۵,۹۹۱	(۲,۱۲۷,۷۹۹,۸۹۵)	.	۳۳,۸۲۷,۶۷۵,۸۸۶	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۱۲۷,۱۸۱,۱۶۶,۹۴۵	(۸,۵۳۶,۸۱۸,۰۵۵)	.	۱۳۵,۷۱۷,۹۸۵,۰۰۰	صنایع خاک چینی ایران
-	۴۴,۴۶۹,۱۹۸,۸۶۷	(۲,۵۵۸,۵۰۱,۸۵۳)	.	۴۷,۰۲۷,۷۰۰,۷۲۰	صنعتی مینو
-	۳۳,۱۵۲,۲۰۵,۳۸۱	(۲,۴۵۲,۳۵۴,۹۱۹)	.	۳۵,۶۰۴,۵۶۰,۳۰۰	فجر انرژی خلیج فارس
-	۷۸,۲۶۸,۲۶۸,۷۴۰	(۱۶۰,۸۲۵,۲۱۰)	.	۷۸,۴۲۹,۰۹۳,۹۵۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
-	۴,۵۵۴,۶۱۳,۴۱۶	(۲۴۰,۲۰۹,۰۶۴)	.	۴,۷۹۴,۸۲۲,۴۸۰	قنداصفهان
-	۳۴,۰۸۲,۱۸۸,۸۷۲	(۱,۹۱۴,۲۰۵,۱۲۸)	.	۳۵,۹۹۶,۳۹۴,۰۰۰	گروه صنعتی پاکشو
۸,۰۶۳,۴۵۸,۴۳۶	-	-	.	-	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
-	۱۶۹,۴۶۷,۳۳۷,۱۲۰	(۱۳,۰۰۰,۲۳۴,۰۸۰)	.	۱۸۲,۴۶۷,۵۷۱,۲۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
-	۴۶,۱۷۵,۴۴۷,۶۴۸	(۳,۷۹۵,۲۴۲,۲۷۲)	.	۴۹,۹۷۰,۶۸۹,۹۲۰	مس شهیدباهنر
-	۹۰,۰۰۷,۰۷۵,۰۸۸	(۵,۱۷۸,۴۸۹,۲۵۲)	.	۹۵,۱۸۵,۵۶۴,۳۴۰	معدنی املاح ایران
-	۱۶۱,۶۹۰,۸۳۸,۳۶۴	(۳,۴۳۳,۱۶۱,۶۳۶)	.	۱۶۵,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
-	۶۷,۲۲۳,۶۸۱,۲۹۳	(۴,۰۰۵,۷۹۴,۷۰۷)	.	۷۱,۲۲۹,۴۷۶,۰۰۰	نورد آلومینیوم
-	۵,۳۳۹,۵۱۳,۲۷۹	(۳۳۶,۴۶۲,۴۸۱)	.	۵,۶۷۵,۹۷۵,۷۶۰	کارخانجات داروپخش
-	۴۵,۳۲۵,۳۱۴,۶۱۴	(۱,۸۳۱,۶۳۹,۴۲۶)	.	۴۷,۱۵۶,۹۵۴,۰۴۰	کاشی پارس
-	۳۲,۶۶۱,۳۲۹,۳۶۸	(۲,۰۳۵,۷۴۰,۳۹۲)	.	۳۴,۶۹۷,۰۶۹,۷۶۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
-	۹۸,۹۶۹,۷۸۷,۷۵۲	(۳,۷۹۶,۱۰۱,۴۴۸)	.	۱۰۲,۷۶۵,۸۸۹,۲۰۰	کشاورزی و دامپروری مگسال
-	۱۰۶,۳۸۹,۶۰۹,۸۰۶	(۶,۶۳۱,۱۳۳,۲۱۴)	.	۱۱۳,۰۲۰,۷۴۳,۰۲۰	کشت و دام قیام اصفهان
-	۲۰,۳۰۷,۱۹۳,۴۰۳	(۱,۵۵۷,۸۱۲,۰۹۷)	.	۲۱,۸۶۵,۰۰۵,۵۰۰	کشت و دامداری فکا
-	۵۲,۳۰۴,۷۶۶,۴۲۳	(۱,۱۱۰,۵۸۰,۶۵۷)	.	۵۳,۴۱۵,۳۴۷,۰۸۰	کویر تایر
۳۲۳,۲۲۳,۱۷۹,۰۲۰	۳,۳۰۰,۸۴۰,۸۱۶,۵۹۹	(۱۴۸,۵۱۳,۶۹۵,۰۱۰)	.	۳,۴۴۹,۳۵۴,۵۱۱,۶۰۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهت فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۲-۱۰- سود دریافتی سپرده های بانکی :

۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		
تزیل شده	تزیل شده	مبلغ تزیل	تزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹,۲۱۶,۹۸۰	—	—	—
(۵۳,۵۹۱,۴۴۰,۰۰۰)	—	—	—
(۵۳,۵۲۲,۲۲۳,۰۲۰)	—	—	—

سپرده بلند مدت ۱۱۰-۳۳۳-۱۷۶۱۳۲۲-۱۷ بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۰۸-۹۹۵۰۰۸-۲۰۶۸۴۰ بانک دی
جمع

۱۱- موجودی نقد

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

۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	—	حساب سیکل ساتا/پایا بانک ملت شعبه پل
	۹۸۷۳۵۸۵۶۶۳	مدیریت -
۱۲۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	—	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۲ - سایر دارایی ها

۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك دوره سال	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۰۹۵,۸۹۰	۰	۱۵,۰۹۵,۸۹۰	۰
۲۴۲	۳,۰۳۶,۰۰۰	۴۹,۸۰۶	۲,۹۸۶,۴۳۶
۱۵,۰۹۶,۱۳۲	۳,۰۳۶,۰۰۰	۱۵,۱۴۵,۶۹۶	۲,۹۸۶,۴۳۶

آبونمان نرم افزار صندوق
 خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 جمع

۱۳- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۴/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال (بستانکار)	گودش بدهکار	گودش (بستانکار)	مانده پایان سال (بستانکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۳۹۷,۱۷۶)	۱۶,۸۱۱,۲۱۶,۷۸۲,۴۱۲	۱۶,۱۱۳,۰۳۱,۵۴۴,۲۰۳	۷۶۸,۱۸۱,۸۴۱,۰۳۳	شرکت کارگزاری فارابی
۵,۶۷۲,۲۷۴,۶۰۴	۱۸۸,۵۷۵,۶۴۴	۲۷,۴۶۶,۴۹۸	۵,۸۳۳,۳۸۳,۷۵۰	فارابی- بورس کالا
۵,۶۶۸,۸۷۷,۴۲۸	۱۶,۸۱۱,۴۰۵,۳۵۸,۰۵۶	۱۶,۱۱۳,۰۵۹,۰۱۰,۷۰۱	۷۷۴,۰۱۵,۲۲۴,۷۸۳	جمع

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۲,۰۴۹,۲۶۴,۶۰۵,۷۹۲	۳۹۸,۶۷۶,۱۶۵,۳۷۵
۳,۵۷۹,۷۲۶,۰۲۲	۲,۵۴۱,۳۶۹,۸۶۸
۱,۷۶۴,۴۷۲,۹۶۹	۱,۴۰۵,۷۲۲,۴۰۰
۲,۰۵۴,۶۰۸,۸۰۴,۷۸۳	۴۰۲,۶۲۳,۲۵۷,۶۴۳

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

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۵- پرداختنی به سرمایه گذاران
 بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۰	۲۹,۰۰۰,۷۱۶
۳,۵۱۸,۷۸۲,۰۰۷	۱۴۸,۱۷۹
۴,۴۹۶,۴۹۶,۴۰۴	۲۶۷,۴۸۳,۹۱۶
۸,۰۱۵,۲۷۸,۴۱۱	۲۹۶,۶۳۲,۸۱۱

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
 حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
 حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
 جمع

۱۶- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۰۵۹,۹۶۰,۸۰۳	۱,۰۵۹,۹۶۰,۸۰۳
	۰	۶۰,۵۱۴,۱۲۲
	۳۷,۰۱۴,۰۷۰	۳۷,۰۱۴,۰۷۰
	۲۷,۲۷۹,۵۳۷,۲۱۱	۱۸,۸۸۵,۶۹۹,۰۰۲
	۰	۵۳,۵۹۱,۴۴۰,۰۰۰
	۹,۸۴۷,۷۱۴,۵۱۱	۵,۳۸۷,۵۰۸,۷۵۴
	۳۹,۲۱۹,۲۲۶,۵۹۵	۸۰,۰۱۷,۱۳۶,۷۵۱

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

۱۶-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

تعداد	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
۰	ارزش بازار	ارزش بازار
۰	۰	۷,۹۹۴
۰	۰	۵۵۱,۵۸۱
۰	۰	۵۹,۹۵۴,۵۵۰
	۰	۶۰,۵۱۴,۱۲۵

اختیارخ خودرو- ۷۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضخود۱۵۳۱)
 اختیارخ خودرو- ۶۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضخود۱۵۱۱)
 اختیارخ خسپا- ۵۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۲۶ (ضسپا۱۲۴۸۱)
 جمع

۱۷- خالص دارایی ها

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

تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال
۱,۶۱۷,۶۵۴,۸۵۶	۴,۰۰۵,۳۱۶,۳۵۷,۰۱۷	۱,۶۷۵,۰۳۱,۵۲۹	۳۸,۲۳۶,۳۸۰,۲۲۰,۶۸۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۵۸۷,۰۶۹,۶۶۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۹۳,۵۹۸,۵۵۸
۱,۶۳۰,۰۹۷,۹۹۸	۵۱,۱۱۷,۷۶۵,۴۴۶,۲۵۳	۱,۶۷۶,۵۹۷,۹۹۹	۲۶,۱۷۰,۶۲۱,۴۹۹,۹۴۷
۳,۲۵۷,۷۵۲,۸۵۴	۵۵,۴۳۶,۶۶۸,۸۷۲,۹۳۶	۳,۳۶۱,۶۲۹,۵۲۸	۶۴,۵۶۳,۰۹۵,۳۱۹,۱۸۶

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

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره سه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	ریال (۱,۴۵۹,۵۹۲,۲۸۲,۶۸۶)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۲	۰ (۶,۰۶۱,۴۰۴,۸۶۵)
سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۷-۳	۱۸۴,۷۶۲,۰۷۴,۳۴۰ (۱۸,۹۴۴,۶۷۴,۶۶۰)
زیان حاصل از سرسید و فروش اوراق اختیار معامله	۱۷-۴	(۱,۸۵۰,۷۶۸,۹۴۵)
جمع		۱,۰۳۹,۸۰۲,۵۸۴,۹۳۴ (۱,۴۸۴,۵۹۸,۳۶۲,۲۱۱)

۱-۱۸- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره سه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش ریال
۲۱۹,۹۲۱,۴۵۴	۱,۸۴۵,۳۳۰,۳۶۴,۲۲۰	(۱,۸۰۲,۵۰۹,۲۶۹,۱۸۶)	(۴,۷۲۳,۷۷۹,۶۷۸)	(۹,۲۲۶,۶۵۱,۸۱۹)	۲۸,۸۷۰,۶۶۳,۵۳۷	۰
۷۶,۸۴۸,۰۶۵	۱,۱۹۹,۵۱۸,۹۵۶,۴۷۰	(۱,۲۹۵,۵۵۵,۹۶۰,۴۸۳)	(۳,۲۷۴,۶۷۷,۳۵۶)	(۵,۹۹۷,۵۹۴,۷۷۲)	(۱۰۵,۳۰۹,۲۷۶,۱۴۱)	(۳۴۵,۶۹۸,۴۵۳,۳۴۲)
۲۸,۵۷۵,۶۳۳	۳۵۵,۳۲۴,۳۳۳,۰۵۰	(۳۴۷,۳۴۵,۶۰۶,۱۴۰)	(۹۷۰,۰۳۲,۷۳۹)	(۱,۷۷۶,۶۲۱,۶۵۹)	۵,۲۳۲,۰۷۲,۵۱۲	۰
۳۵,۸۰۲,۹۱۹	۵۷,۵۲۸,۰۹۶,۴۲۹	(۴۰,۴۲۸,۷۷۲,۸۴۳)	(۱۵۷,۰۵۰,۸۴۹)	(۲۸۷,۶۴۰,۴۸۱)	۱۶,۶۵۴,۶۳۲,۲۵۶	۳۲,۳۹۹,۶۲۰
۱۳,۱۱۲,۷۳۳	۴۲۱,۵۷۲,۸۳۳,۵۲۰	(۲۲۶,۹۱۸,۳۲۰,۱۷۹)	(۱,۱۵۰,۸۹۱,۵۹۸)	(۲,۱۰۷,۸۶۴,۱۷۷)	۱۹۱,۳۹۵,۷۵۷,۵۶۶	۰
۹۲۰,۹۵,۴۲۶	۵۱۸,۹۸۵,۷۴۳,۳۹۰	(۵۶۷,۴۹۱,۷۱۱,۰۹۷)	(۱,۴۱۶,۸۲۵,۰۹۱)	(۲,۵۹۴,۹۲۸,۷۱۸)	(۵۲,۵۱۷,۷۲۱,۵۱۶)	۶,۰۶۳,۷۵۷,۰۶۳
۴,۶۴۷,۴۷۹	۲۶۸,۵۱۸,۶۸۵,۹۰۰	(۲۴۳,۰۲۸,۸۹۵,۱۳۲)	(۷۳۳,۰۵۲,۷۲۱)	(۱,۳۴۲,۵۹۳,۴۳۴)	۲۳,۴۱۴,۱۴۴,۶۱۳	۰
۷۰,۲۷۰,۹۶۲	۲۳۳,۱۱۶,۳۸۹,۴۴۰	(۲۰۴,۹۹۹,۶۳۶,۳۴۳)	(۶۳۶,۴۰۴,۶۰۰)	(۱,۱۶۵,۵۸۱,۹۵۱)	۲۶,۳۱۴,۷۶۶,۵۴۶	۰
۲۵,۹۶۲,۷۷۶	۹۵۸,۱۳۷,۷۴۷,۲۵۰	(۷۸۱,۸۷۹,۲۴۱,۵۵۵)	(۲,۶۱۵,۷۰۷,۹۶۳)	(۴,۷۹۰,۶۸۸,۷۲۲)	۱۶۸,۸۵۲,۱۰۹,۰۱۰	(۶,۰۴۲,۰۵۵,۹۸۹)
۳	۳	(۲۰,۸۸۵)	۰	۰	(۲۰,۸۸۲)	۰
۱۱,۸۳۵,۸۸۸	۵۳,۳۹۹,۷۶۶,۶۳۰	(۴۹,۱۸۵,۵۳۲,۹۰۱)	(۱۴۵,۷۸۰,۵۹۱)	(۲۶۶,۹۹۸,۸۳۲)	۳,۸۰۱,۴۵۴,۳۰۶	(۷۶۹,۷۴۵,۹۸۶)
۲	۲	(۸,۴۰۱)	۰	۰	(۸,۳۹۹)	۰
۱	۱	(۴,۵۱۲)	۰	۰	(۴,۵۱۱)	۰
۱	۱	(۲,۰۷۸)	۰	۰	(۲,۰۷۷)	۰
۲۵,۵۶۳,۴۳۱	۲۲۷,۴۹۱,۶۴۳,۷۰۰	(۲۵۶,۷۰۲,۱۵۵,۸۵۹)	(۶۲۱,۰۵۰,۰۶۶)	(۱,۱۳۷,۴۵۸,۲۲۲)	(۳۰,۹۹۹,۰۲۰,۴۴۷)	۰
۳	۳	(۲۰,۳۶۱)	۰	۰	(۲۰,۳۵۸)	(۶۶۶,۳۶۵,۳۲۰)
۱۵,۲۳۲,۷۶۳	۵۶۴,۷۱۹,۷۷۲,۴۲۰	(۶۶۲,۰۳۷,۶۰۱,۸۹۴)	(۱,۵۴۱,۶۸۰,۷۷۱)	(۲,۸۲۳,۵۹۸,۸۶۰)	(۱۰۱,۶۸۳,۱۰۹,۱۰۵)	۰
۳۵,۱۷۹,۰۰۰	۴۳,۹۵۷,۹۹۰,۰۰۰	(۵۶,۸۲۳,۰۹۶,۱۷۲)	(۱۲,۱۰۸,۰۵۱)	(۲۲,۱۷۶,۰۰۰)	(۱۲,۸۹۹,۳۹۰,۲۲۳)	۰
۲۰,۱۳۲,۶۱۳	۲۶۵,۳۵۵,۶۷۸,۲۰۱	(۲۶۰,۳۴۰,۱۰۵,۴۵۹)	(۷۲۴,۴۱۷,۷۶۲)	(۱,۳۲۶,۷۷۸,۳۸۷)	۲,۹۶۴,۳۷۶,۵۹۳	۰
۸۹۰,۰۰۰	۱۶,۵۸۰,۷۰۰,۰۰۰	(۱۴,۹۴۸,۴۱۶,۶۸۱)	(۴۵,۲۶۵,۱۵۱)	(۸۲,۹۰۳,۴۹۹)	۱,۵۰۴,۱۱۴,۶۶۹	۰
۶۷۶,۰۷۱,۱۵۲	۷,۰۲۹,۵۳۸,۷۰۰,۶۳۰	(۶,۸۱۰,۱۹۴,۳۷۸,۱۶۱)	(۱۸,۷۶۸,۷۲۴,۹۸۷)	(۳۴,۹۵۰,۰۷۹,۵۳۳)	۱۶۵,۶۲۵,۵۱۷,۹۴۹	(۳۴۷,۰۸۰,۴۶۳,۹۵۴)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل به صفحه بعد	۶۷۶,۰۷۱,۱۵۲	۷,۰۲۹,۵۳۸,۷۰۰,۶۳۰	(۶,۸۱۰,۱۹۴,۳۷۸,۱۶۱)	(۱۸,۷۶۸,۷۲۴,۹۸۷)	(۳۴,۹۵۰,۰۷۹,۵۳۳)	۱۶۵,۶۲۵,۵۱۷,۹۴۹	۳۴۷,۰۸۰,۴۶۳,۹۵۴
پالایش نفت تبریز	۱,۴۵۸,۵۶۰	۵۶,۸۳۰,۰۱۴,۵۵۰	(۶۴,۶۷۱,۳۸۲,۱۲۷)	(۱۵۵,۱۴۵,۲۵۹)	(۲۸۴,۱۵۰,۰۷۸)	(۸,۲۸۰,۶۶۲,۹۱۴)	.
داروسازی ابوریحان	۲۰,۸۱۷,۸۵۱	۷۱۱,۹۸۱,۱۱۲,۵۱۰	(۵۰۹,۸۱۳,۰۰۸,۰۰۸)	(۱,۹۱۷,۸۳۹,۹۵۱)	(۳,۵۵۹,۹۰۵,۵۶۰)	۱۹۶,۶۹۰,۳۵۸,۹۹۱	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	۷,۰۹۲,۶۱۴	۱۶۶,۰۴۳,۹۵۶,۶۳۰	(۱۹۰,۰۹۰,۶۵۶,۱۸۵)	(۴۵۳,۲۹۹,۲۴۸)	(۸۳۰,۲۱۹,۷۷۸)	(۲۵,۳۳۰,۲۱۸,۵۸۱)	.
پست بانک ایران	۱	۱	(۴,۸۱۶)	.	.	(۴,۸۱۵)	.
کیمیا کالای رازی	۴۰۱,۲۵۰	۵,۶۶۹,۵۶۱,۱۳۰	(۵,۰۲۳,۴۳۷,۵۷۴)	(۱۵,۴۷۷,۷۶۷)	(۲۸,۳۴۷,۰۴۴)	۶۰۲,۲۹۷,۹۸۵	.
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۹۴۵,۱۶۲	۵۷,۴۴۶,۹۴۶,۳۶۰	(۳۰,۴۷۰,۹۳۸,۱۱۸)	(۱۵۶,۸۳۰,۰۵۳)	(۲۸۷,۲۳۴,۷۳۲)	۲۶,۵۳۱,۹۴۳,۴۵۷	.
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۴۳,۵۵۹,۳۵۰	۶۳۸,۴۹۵,۸۳۹,۱۴۰	(۳۹۸,۵۱۲,۷۰۵,۹۸۹)	(۱,۷۴۳,۰۸۹,۴۶۰)	(۳,۱۹۲,۴۷۹,۱۹۲)	۲۳۵,۰۴۷,۵۶۴,۴۹۹	.
فراورده های نسوز ایران	۴۰۰,۰۰۰	۴۵۹,۲۰۰,۰۰۰	(۴۶۰,۴۱۳,۲۸۱)	(۱,۲۵۳,۶۰۴)	(۲,۲۹۶,۰۰۰)	(۴,۸۹۸,۷۰۴)	.
پخش البرز	۱	۱	(۵,۷۹۴)	.	.	(۵,۷۹۳)	.
زغال سنگ پروده طبیس	۱۱,۸۶۳,۶۲۹	۵۷,۰۹۸,۶۰۳,۴۳۰	(۴۰,۵۴۲,۵۰۳,۳۲۱)	(۱۵۵,۸۷۸,۷۷۷)	(۲۸۵,۴۹۳,۰۱۴)	۱۶,۱۱۴,۷۲۸,۳۱۸	.
ایران خودرو	۴۵۷,۱۸۲,۷۲۰	۲۰۶,۱۸۸,۴۰۳,۱۱۸	(۲۱۵,۴۸۳,۱۳۱,۴۰۸)	(۵۶۲,۸۸۵,۰۹۹)	(۱,۰۳۰,۹۴۲,۰۲۲)	(۱۰,۸۸۸,۵۵۵,۴۱۱)	۱۸۲,۵۰۸,۰۸۸,۳۶۷
پالایش نفت تهران	۲۱۹,۴۴۹,۸۵۵	۸۸۹,۲۱۳,۴۸۶,۵۶۷	(۶۷۳,۲۹۳,۸۴۴,۷۶۴)	(۲,۴۲۷,۵۴۶,۱۷۰)	(۴,۴۴۶,۰۶۷,۴۱۹)	۲۰۹,۰۴۶,۰۲۸,۲۱۴	.
سیمان خاش	۲۳,۸۵۰,۷۱۳	۲۷۴,۵۱۵,۵۱۹,۹۲۰	(۲۰۹,۶۸۳,۸۳۴,۳۱۸)	(۷۴۹,۴۲۴,۶۸۰)	(۱,۳۷۲,۵۷۷,۵۹۶)	۶۲,۷۰۹,۶۸۳,۳۲۶	.
کاشی و سرامیک حافظ	۶	۶	(۷,۲۹۳)	.	.	(۷,۲۸۷)	.
سایپا	۵۳۵,۵۲۲,۴۹۷	۲۵۸,۸۴۵,۳۶۰,۳۴۳	(۲۶۷,۸۱۶,۹۸۵,۹۱۱)	(۷۰۶,۶۳۷,۳۲۳)	(۱,۲۹۴,۲۲۶,۸۰۴)	(۱۰,۹۷۲,۴۸۹,۶۹۵)	۵۲,۲۷۰,۹۳۴,۴۰۶
ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	.	۶۸,۲۶۹,۴۲۳,۳۸۸
اخشان خراسان	.	.	.	.	.	.	۴۱,۷۵۰,۱۰۱
آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	.	(۱۸۳,۷۳۰,۰۵۳)
بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	(۱,۶۴۲,۷۷۷,۸۸۶)
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	۱۵,۰۱۶,۵۰۴,۰۶۰
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	(۱۷۴,۳۷۰,۳۶۹,۴۸۶)
بانک اقتصاد نوین	.	.	.	.	.	.	۲۳۴,۰۶۵,۴۹۳,۸۳۷
بانک پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۲۲,۸۴۲,۸۸۲,۵۶۲)
بهار رز عالیس چناران	.	.	.	.	.	.	۲۶,۰۸۷,۳۲۰,۸۲۶
بورس اوراق بهادار تهران	.	.	.	.	.	.	۲,۶۶۲,۵۷۲,۹۱۶
بورس کالای ایران	.	.	.	.	.	.	۹,۲۹۶,۵۵۱,۴۴۳
بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.	۱۲,۵۵۵,۳۳۴,۸۸۱
پارس دارو	.	.	.	.	.	.	۱۴,۰۸۴,۹۸۹,۲۲۷
پارس فولاد سبزووار	.	.	.	.	.	.	(۱۲,۰۱۳,۰۱۵,۹۴۸)
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۵۳,۸۷۷,۷۶۵)
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	۳۶,۳۵۷,۳۶۹
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	۱۸,۳۵۳,۰۱۶,۱۶۷
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۹۷۲,۴۵۷,۶۷۳)
پالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	.	۱۰,۱۷۴,۳۶۲,۱۰۹
جمع به صفحه بعد	۱,۹۹۸,۶۱۵,۳۶۱	۱۰,۳۵۲,۳۲۶,۷۰۴,۳۳۶	(۹,۴۱۶,۰۵۷,۲۳۷,۰۶۸)	(۲۷,۸۱۴,۰۳۲,۳۷۸)	(۵۱,۵۶۴,۰۱۹,۵۳۲)	۸۵۶,۸۹۱,۲۷۹,۵۳۹	۷۱,۲۶۴,۱۲۳,۷۷۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱							دوره سه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۹۹۸,۶۱۵,۳۶۱	۱۰,۳۵۲,۳۲۶,۷۰۴,۳۳۶	(۹,۴۱۶,۰۵۷,۲۳۷,۰۶۸)	(۲۷,۸۱۴,۰۳۲,۳۷۸)	(۵۱,۵۶۴,۰۱۹,۵۳۲)	۸۵۶,۸۹۱,۲۷۹,۵۳۹	۷۱,۲۶۳,۱۲۳,۷۷۰
پتروشیمی ارومیه	•	•	•	•	•	•	۲۸۵,۶۶۷,۶۹۶
پتروشیمی امیرکبیر	•	•	•	•	•	•	۱,۵۰۹,۷۱۹,۵۴۲
پتروشیمی بوعلی سینا	•	•	•	•	•	•	(۷۵,۸۷۸,۴۹۳,۷۵۹)
پتروشیمی پارس	•	•	•	•	•	•	۸,۱۸۴,۳۴۰,۵۶۰
پتروشیمی پردیس	•	•	•	•	•	•	(۲۱,۱۴۵,۲۷۸,۱۹۱)
پتروشیمی تندگویان	•	•	•	•	•	•	۶۴۷,۵۷۸,۷۴۴
پتروشیمی جم	•	•	•	•	•	•	(۳۴۵,۶۸۳,۸۵۸,۵۶۲)
پتروشیمی خراسان	•	•	•	•	•	•	۶۸۴,۲۶۶,۱۶۲
پتروشیمی شازند	•	•	•	•	•	•	(۹,۷۶۶,۶۷۵,۳۲۰)
پتروشیمی غدیر	•	•	•	•	•	•	(۹,۵۸۵,۵۴۰,۱۴۰)
پتروشیمی مارون	•	•	•	•	•	•	(۶,۰۵۲,۰۵۳,۳۰۷)
پست بانک ایران	•	•	•	•	•	•	۲۸,۶۵۴,۶۴۲,۲۸۱
تامین سرمایه دماوند	•	•	•	•	•	•	(۵,۱۲۷,۲۸۰,۰۹۰)
تایدواوترخاورمیانه	•	•	•	•	•	•	۵۸,۰۲۸,۶۶۸,۵۰۸
تراکتورسازی ایران	•	•	•	•	•	•	۱۸,۰۶۱,۹۵۸,۵۶۱
تکادو	•	•	•	•	•	•	۲,۰۲۱,۷۶۵,۱۵۱
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	•	•	•	•	•	•	(۲,۲۴۹,۵۱۸,۴۲۳)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	•	•	•	•	•	•	۶۰,۸۶۷,۰۷۳,۰۲۹
توسعه معدنی و صنعتی صابون	•	•	•	•	•	•	(۳,۷۰۸,۱۲۲,۶۷۴)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	•	•	•	•	•	•	۷۱,۷۹۵,۰۲۱
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	•	•	•	•	•	•	۲۰,۵۴۷,۰۱۶
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	•	•	•	•	•	•	۱۴,۴۰۳,۱۷۵,۷۳۳
تولیدی برنا باطری	•	•	•	•	•	•	۷۳۰,۹۸۵,۱۳۵
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	•	•	•	•	•	•	۴۴۸,۷۱۲,۱۵۳
تولیدی مهرام	•	•	•	•	•	•	۳,۱۰۴,۷۱۰,۹۳۹
حفاری شمال	•	•	•	•	•	•	۳۴۵,۶۵۰,۷۹۱
داروسازی اکسیر	•	•	•	•	•	•	(۲,۸۹۷,۱۹۸,۵۲۹)
داروسازی کاسپین تامین	•	•	•	•	•	•	۲۵,۲۴۴,۷۹۵,۷۲۴
جمع به صفحه بعد	۱,۹۹۸,۶۱۵,۳۶۱	۱۰,۳۵۲,۳۲۶,۷۰۴,۳۳۶	(۹,۴۱۶,۰۵۷,۲۳۷,۰۶۸)	(۲۷,۸۱۴,۰۳۲,۳۷۸)	(۵۱,۵۶۴,۰۱۹,۵۳۲)	۸۵۶,۸۹۱,۲۷۹,۵۳۹	(۱۸۷,۵۱۴,۸۲۲,۴۷۹)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۸۷,۵۱۴,۸۴۲,۴۷۹)	۸۵۶,۸۹۱,۲۷۹,۵۳۹	(۵۱,۵۶۴,۰۱۹,۵۳۲)	(۲۷,۸۱۴,۰۳۲,۳۷۸)	(۹,۴۱۶,۰۵۷,۲۳۷,۰۶۸)	۱۰,۳۵۲,۳۲۶,۷۰۴,۳۳۶	۱,۹۹۸,۶۱۵,۳۶۱
۵,۹۶۹,۰۳۳,۹۴۰	.	.	.	.	.	.
(۹۲,۵۸۷,۵۰۲,۱۸۴)	.	.	.	.	.	.
۴,۶۰۰,۸۶۶,۱۱۳	.	.	.	.	.	.
(۱۰,۱۸۳,۳۷۹,۴۸۰)	.	.	.	.	.	.
(۲۳۶,۴۸۲,۷۹۴)	.	.	.	.	.	.
(۲۱۸,۲۰۳,۴۵۵,۴۵۲)	.	.	.	.	.	.
(۲۱۱,۷۸۶,۸۷۳,۹۹۲)	.	.	.	.	.	.
۱۱,۲۹۶	.	.	.	.	.	.
(۱۰,۰۶۲,۲۳۳,۸۰۲)	.	.	.	.	.	.
۲۸,۸۶۲,۶۰۶,۴۶۳	.	.	.	.	.	.
۵,۷۵۳,۹۴۵,۵۵۵	.	.	.	.	.	.
۶۹,۳۱۱,۷۵۲	.	.	.	.	.	.
(۱۶,۵۵۶,۰۴۷,۲۷۸)	.	.	.	.	.	.
(۲۰۸,۰۹۹,۷۶۲)	.	.	.	.	.	.
(۴۵۰,۷۰۹,۹۰۷,۵۶۵)	.	.	.	.	.	.
(۱۹,۸۳۵,۹۴۶,۲۷۵)	.	.	.	.	.	.
۲۲۷,۱۷۴,۸۰۶	.	.	.	.	.	.
(۵۴,۱۰۱,۸۴۴,۷۴۹)	.	.	.	.	.	.
۲۸,۹۴۲,۱۲۶,۱۱۵	.	.	.	.	.	.
۲۹,۴۸۵,۲۲۲,۳۳۱	.	.	.	.	.	.
(۲۳,۴۹۲,۶۸۷,۹۵۵)	.	.	.	.	.	.
(۱,۷۴۲,۹۸۳,۹۱۹)	.	.	.	.	.	.
(۴,۰۶۶,۳۷۵,۱۷۵)	.	.	.	.	.	.
(۶,۵۳۷,۵۱۵,۴۸۶)	.	.	.	.	.	.
(۷۴,۵۲۴,۳۳۶,۴۷۱)	.	.	.	.	.	.
(۳,۸۹۹,۶۱۰,۱۴۳)	.	.	.	.	.	.
۷۸,۴۲۲,۰۱۹	.	.	.	.	.	.
(۵۱,۱۷۵,۱۱۱)	.	.	.	.	.	.
(۳۰,۵۲۳,۰۸۳)	.	.	.	.	.	.
(۲,۹۹۳,۶۸۰,۷۵۹)	.	.	.	.	.	.
۱۶,۶۲۶,۰۱۱,۶۲۰	.	.	.	.	.	.
۳,۹۳۱,۴۵۳,۷۳۴	.	.	.	.	.	.
۱۲,۶۹۲,۱۷۰,۶۶۳	.	.	.	.	.	.
(۳۴,۷۶۹,۳۸۸,۱۳۹)	.	.	.	.	.	.
(۱,۲۸۶,۸۵۶,۵۳۵,۶۴۶)	۸۵۶,۸۹۱,۲۷۹,۵۳۹	(۵۱,۵۶۴,۰۱۹,۵۳۲)	(۲۷,۸۱۴,۰۳۲,۳۷۸)	(۹,۴۱۶,۰۵۷,۲۳۷,۰۶۸)	۱۰,۳۵۲,۳۲۶,۷۰۴,۳۳۶	۱,۹۹۸,۶۱۵,۳۶۱

جمع نقل به صفحه بعد

زرین معدن آسیا

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

سیحان دارو

سپید ماکیان

سرمایه گذاری سیمان تأمین

سرمایه گذاری صدرتأمین

سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)

سیمان خوزستان

سیمان فارس نو

سیمرغ

شرکت خمیرمایه رضوی

شرکت صنایع غذایی مینو شرق

صبا فولاد خلیج فارس

صنایع ارتباطی آوا

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

فجر انرژی خلیج فارس

فراپورس ایران

فروسلیس ایران

فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش

فولاد خوزستان

فولاد خراسان

فولاد شاهرود

فولاد کاوه جنوب کیش

فولاد مبارکه اصفهان

فولاد هرمزگان جنوب

کاشی الوند

کالسیمین

کانی کرین طیس

کرین ایران

کشاورزی و دامپروی مگسال

کشت و دام قیام اصفهان

کشت و دامداری فکا

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

جمع به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۹۸,۶۱۵,۳۶۱	۱۰,۳۵۲,۳۲۶,۷۰۴,۳۳۶	(۹,۴۱۶,۰۵۷,۲۳۷,۰۶۸)	(۲۷,۸۱۴,۰۳۲,۳۷۸)	(۵۱,۵۶۴,۰۱۹,۵۳۲)	۸۵۶,۸۹۱,۲۷۹,۵۳۹	(۱,۲۸۶,۸۵۶,۵۳۳,۶۴۶)
جمع نقل به صفحه بعد						
•	•	•	•	•	•	۲۳,۵۲۷,۴۳۴,۶۲۱
گروه اقتصادی مالی نگین	•	•	•	•	•	۵,۰۳۰,۸۸۹,۹۹۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	•	•	•	•	•	(۹۳,۱۷۷,۸۹۱,۴۷۳)
گروه مالی صبا تامین	•	•	•	•	•	(۲,۷۶۴,۲۴۲,۴۷۰)
گروه مپنا (سهامی عام)	•	•	•	•	•	۳۸,۹۵۷,۶۱۵,۲۵۷
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	•	•	•	•	•	(۲۷,۷۷۷,۴۱۰,۳۴۳)
گروه بهمن	•	•	•	•	•	(۲,۸۵۹,۹۰۰,۸۳۲)
گروه صنعتی سپاهان	•	•	•	•	•	(۳,۸۶۰,۴۱۰,۳۱۵)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	•	•	•	•	•	۲,۱۵۷,۸۸۹,۸۰۹
لوله و ماشین سازی ایران	•	•	•	•	•	۱۲,۴۸۶,۸۵۸,۸۳۶
ماشین سازی اراک	•	•	•	•	•	۹,۵۰۹,۷۷۲,۵۶۶
مبین انرژی خلیج فارس	•	•	•	•	•	(۹,۰۲۳,۸۰۴,۴۵۳)
مجتمع جهان فولاد سیرجان	•	•	•	•	•	۷۲,۲۱۲,۵۲۶,۱۹۱
مخابرات ایران	•	•	•	•	•	۴۵۶,۷۹۳,۶۹۹
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	•	•	•	•	•	(۹۵۸,۹۰۴,۹۹۹)
معدنی املاح ایران	•	•	•	•	•	(۱۵۷,۷۴۵,۵۴۳)
معدنی و صنعتی گل گهر	•	•	•	•	•	(۲۴۸,۷۳۳,۵۶۸,۲۰۱)
ملی صنایع مس ایران	•	•	•	•	•	۱۹,۱۰۷,۸۷۶,۶۸۸
نفت ایرانول	•	•	•	•	•	۱,۴۱۶,۵۲۱,۳۲۲
نفت بهران	•	•	•	•	•	(۱,۸۲۱,۲۲۰,۳۸۹)
نفت سپاهان	•	•	•	•	•	(۷,۵۸۵,۲۲۰,۴۸۱)
نورد و قطعات فولادی	•	•	•	•	•	۴۱,۱۲۰,۳۹۳,۴۸۰
نیان الکترونیک	•	•	•	•	•	(۱,۴۵۹,۵۹۲,۲۸۲,۶۸۶)
جمع	۱۰,۳۵۲,۳۲۶,۷۰۴,۳۳۶	(۹,۴۱۶,۰۵۷,۲۳۷,۰۶۸)	(۲۷,۸۱۴,۰۳۲,۳۷۸)	(۵۱,۵۶۴,۰۱۹,۵۳۲)	۸۵۶,۸۹۱,۲۷۹,۵۳۹	(۱,۴۵۹,۵۹۲,۲۸۲,۶۸۶)

۱۸-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	•	•	•	•	•	(۶,۰۶۱,۴۰۴,۸۶۵)
تامین سرمایه دماوند (تقدم)	•	•	•	•	•	(۶,۰۶۱,۴۰۴,۸۶۵)
جمع	•	•	•	•	•	

۱۸-۳- سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی و انرژی به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۶۴۷	۲۴۳,۵۷۳,۹۶۶,۵۶۰	(۱۴۶,۷۳۲,۶۹۲,۹۱۰)	(۵۸۴,۵۷۶,۷۸۷)	•	۹۶,۲۵۶,۶۹۶,۸۶۳	•
۷,۱۱۰,۵۴۲	۴۵۲,۷۷۸,۰۵۱,۶۹۰	(۳۶۳,۱۸۶,۰۰۶,۹۹۹)	(۱,۰۸۶,۶۶۷,۲۱۴)	•	۸۸,۵۰۵,۳۷۷,۴۷۷	•
•	•	•	•	•	•	(۱۸,۹۴۴,۶۷۴,۶۶۰)
•	۶۹۶,۳۵۲,۰۱۸,۲۵۰	(۵۰۹,۹۱۸,۶۹۹,۹۰۹)	(۱,۶۷۱,۲۴۴,۰۰۱)	•	۱۸۴,۷۶۲,۰۷۴,۳۴۰	(۱۸,۹۴۴,۶۷۴,۶۶۰)
مس کاتد CopperCthd						
گواهی تولید برق تجدیدپذیر						
گواهی صرفه جویی گاز غیر اوج ۰۴۰۴						
جمع						

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۸-۴- سود (زیان) حاصل از سرسید و فروش اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵

نماد	قیمت اعمال	وضعیت اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال
	ریال		ریال
اختیارخ فعلی-۱۳۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۳۰۵۹۱	خرید ناشی از اعمال اختیار	۱۵۱,۰۹۹,۰۰۰
اختیارخ فعلی-۱۴۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۳۰۶۰۱	خرید ناشی از اعمال اختیار	۴۱,۴۳۵,۹۰۰
اختیارخ فعلی-۱۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۳۰۵۶۱	خرید ناشی از اعمال اختیار	۳,۰۳۶,۰۴۰,۰۰۰
اختیارخ فعلی-۱۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۳۰۵۸۱	خرید ناشی از اعمال اختیار	۴۰۸,۲۹۶,۷۰۰
اختیارخ فعلی-۱۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۳۰۵۷۱	خرید ناشی از اعمال اختیار	۱,۵۳۰,۷۲۱,۶۰۰
اختیارخ خودرو-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۰۱۵۱۱	عدم اعمال	۵۵۱,۵۸۱
اختیارخ خودرو-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۰۱۵۳۱	عدم اعمال	۷,۹۹۴
اختیارخ شستا-۱۳۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱۲۳۹۱	تسویه فیزیکی	۶۶۴,۵۴۵,۰۴۴
اختیارخ شستا-۱۷۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱۲۴۳۱	عدم اعمال	(۴۳۴,۶۷۰,۴۸۷)
اختیارخ شستا-۱۶۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱۲۴۲۱	عدم اعمال	(۲,۲۳۴,۳۰۶,۲۳۰)
اختیارخ شستا-۱۵۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱۲۴۱۱	خرید ناشی از اعمال اختیار	(۱,۰۹۴,۰۱۱,۴۰۵)
اختیارخ شستا-۸۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱۲۳۴۱	عدم اعمال	(۵,۲۰۵,۹۵۴,۱۴۵)
اختیارخ شستا-۱۴۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱۲۴۰۱	خرید ناشی از اعمال اختیار	(۵۷۹,۵۰۷,۹۴۶)
اختیارخ شستا-۱۲۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱۲۳۸۱	تسویه فیزیکی	۹,۲۸۳,۹۵۰,۷۵۷
اختیارخ فعلی-۱۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۳۰۵۷۱	تسویه فیزیکی	(۱,۷۵۰,۰۹۵,۲۹۱)
اختیارخ فعلی-۱۴۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۳۰۶۰۱	تسویه فیزیکی	(۵۳,۵۹۲,۴۵۰)
اختیارخ فعلی-۱۳۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۶	۳۰۵۹۱	تسویه فیزیکی	(۱۷۲,۹۳۱,۳۶۲)
اختیارخ فعلی-۱۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۶	۳۰۵۸۱	تسویه فیزیکی	(۵۵۰,۱۸۵,۴۵۸)
اختیارخ فعلی-۱۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۶	۳۰۵۶۱	تسویه فیزیکی	(۴,۸۱۱,۷۸۷,۴۲۸)
اختیارخ شپنا-۶۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۱۲۳۳۱	تسویه فیزیکی	(۱۱۵,۱۷۴,۱۱۲)
اختیارخ شپنا-۵۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹	۱۲۳۱۱	تسویه فیزیکی	(۲۵,۳۸۵,۳۱۸)
اختیارخ خساپا-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۲۶	۱۲۴۸۱	عدم اعمال	۶۰,۰۵۴,۳۴۲
اختیارخ خساپا-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۲۶	۱۲۴۸۲	تسویه فیزیکی	۱۲۹,۷۶۹
			(۱,۸۵۰,۷۶۸,۹۴۵)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
 بلافاصله پس از تأیید صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

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

پایداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره سه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱-۱۸	۸۶,۵۱۱,۰۸۶.۲۵	(۲۵,۸۹۱,۴۳۳.۰۳۲,۲۲۵)
۲-۱۸	۰	۱۵,۴۳۲,۳۰۷,۰۰۵
۳-۱۸	۲۳۴,۹۴۶.۵۲۱,۸۰۳	۳۵۶,۶۶۳,۳۱۶,۹۷۶
۴-۱۸	(۳,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰
	۲۵,۸۷۸,۷۵۶,۷۶۶.۳۴	(۴,۵۱۹,۳۳۷,۴۰۸,۲۴۴)

۱۹-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح ذیل می باشد:

نمودار	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره سه مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
داروسازی اکسیر	۷۱۸,۲۲۲,۷۶۲,۹۲۰	(۲۵۲,۳۱۷,۹۹۴,۴۴۰)	(۱,۹۶۰,۷۴۸,۱۴۳)	(۳,۵۹۱,۱۱۳,۸۱۵)	۴۶۰,۳۵۲,۹۰۶,۵۲۲	۰
ایران خودرو	۴۲۷,۳۳۰,۰۶۹,۱۲۰	(۳۹۹,۶۱۹,۰۸۷,۹۷۲)	(۱,۱۶۶,۵۸۲,۷۸۹)	(۲,۱۳۶,۶۰۰,۳۴۶)	۲۴,۳۹۷,۷۹۷,۰۱۳	۰
پالایش نفت بندرعباس	۲,۲۶۸,۴۸۳,۴۳۳,۷۶۰	(۱,۷۲۹,۳۷۷,۹۱۰,۷۲۷)	(۶,۱۹۲,۹۵۹,۷۷۴)	(۱۱,۳۴۲,۴۱۷,۱۶۹)	۵۲۱,۴۷۰,۱۴۶,۰۹۰	۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۵۵۶,۰۷۵,۱۶۱,۰۶۰	(۴۹۶,۳۱۲,۸۲۵,۹۸۰)	(۱,۵۱۸,۰۸۵,۱۹۰)	(۲,۷۸۰,۳۷۵,۸۰۵)	۵۵,۰۶۳,۸۷۴,۰۸۵	۰
کشت و دام قیام اصفهان	۹۷۷,۵۰۹,۱۹۲,۲۹۰	(۶۴۹,۰۲۱,۴۷۲,۵۱۰)	(۲,۶۶۸,۶۰۰,۰۹۵)	(۴,۸۸۷,۵۴۵,۹۶۱)	۳۳۰,۹۳۱,۵۷۳,۷۲۴	(۲۶,۶۱۹,۱۳۶,۵۵۰)
پارس دارو	۵۱۲,۹۷۵,۰۸۹,۸۰۰	(۲۲۴,۶۶۶,۳۹۱,۱۰۸)	(۱,۴۰۰,۴۲۱,۹۸۵)	(۲,۵۶۴,۸۷۵,۴۴۹)	۲۸۴,۴۴۴,۴۰۱,۲۴۸	۰
بانک خاورمیانه	۳,۲۸۸,۰۷۶,۷۸۹,۸۸۸	(۱,۶۸۱,۱۹۰,۳۷۷,۱۶۹)	(۸,۹۷۶,۴۴۹,۳۳۶)	(۱۶,۴۴۰,۳۸۳,۹۴۹)	۱,۵۸۱,۴۶۹,۵۷۹,۱۳۴	۰
فراورده های نسوزایران	۹۱۴,۴۴۷,۹۶۲	(۴۷۲,۸۰۹,۰۰۳)	(۲,۴۹۵,۸۹۷)	(۶,۵۷۱,۲۴۰)	۴۳۳,۳۷۱,۸۱۲	۰
پالایش نفت شیراز	۹۲۵,۵۳۶,۷۶۰,۰۶۰	(۵۱۵,۸۸۷,۲۷۰,۹۴۰)	(۲,۵۲۶,۷۱۵,۳۵۵)	(۴,۶۲۷,۶۸۳,۸۰۰)	۴۰۲,۴۹۵,۰۸۹,۹۶۵	۰
توسعه مسیر برق گیلان	۸۸۳,۸۱۰,۸۰۶,۱۰۰	(۱۷۷,۸۴۲,۹۱۷,۳۰۴)	(۵۰۱,۸۰۳,۵۰۱)	(۹۱۹,۰۵۴,۰۳۱)	۴,۵۴۷,۰۲۱,۲۶۴	۰
دارویی رازک	۱,۰۶۷,۳۱۱,۷۶۶,۲۰۰	(۶۳۱,۵۳۰,۴۹۳,۵۶۱)	(۲,۹۱۳,۷۶۱,۱۲۲)	(۵,۳۳۶,۵۵۸,۸۳۱)	۴۲۷,۵۳۰,۹۵۲,۶۸۶	۰
مبین انرژی خلیج فارس	۹۰۷,۳۱۹,۹۹۷,۷۹۲	(۱,۶۸۱,۵۶۷,۷۸۷,۲۲۳)	(۲,۴۷۶,۹۸۳,۵۹۴)	(۴,۵۲۹,۵۹۹,۹۸۹)	(۷۸۱,۲۶۱,۳۷۳,۰۱۴)	۰
کارخانجات داروپخش	۱۴۴,۳۰۰,۷۶۸,۳۶۰	(۵۲,۱۴۰,۲۵۳,۱۷۲)	(۳۹۳,۴۴۱,۰۹۸)	(۷۲۱,۵۰۳,۸۴۲)	۹۱۰,۴۵۰,۷۰۰,۲۴۸	۰
کشت و دامداری فکا	۲۳۸,۴۹۶,۷۵۲,۳۰۰	(۱۷۷,۹۰۷,۱۰۹,۹۶۱)	(۶۵۱,۰۹۶,۱۳۴)	(۱,۱۹۲,۴۸۳,۷۶۲)	۵۸,۷۴۶,۰۶۲,۵۴۳	۰
سرمایه گذاری ارس صبا	۲,۰۸۷,۸۹۷,۲۷۸,۳۲۰	(۱,۲۸۷,۶۶۷,۹۰۲,۵۶۰)	(۵,۶۹۹,۹۵۹,۵۷۰)	(۱۰,۴۳۹,۴۸۶,۳۹۲)	۷۸۴,۰۸۹,۹۲۹,۷۹۸	۰
داروسازی کاسپین تامین	۱,۸۳۱,۷۸۹,۸۵۴,۱۸۰	(۶۹۵,۷۶۵,۹۲۸,۵۰۹)	(۵,۰۰۰,۷۸۶,۳۰۲)	(۹,۱۵۸,۹۴۹,۲۷۱)	۱,۲۱۲,۸۶۴,۱۹۰,۰۹۸	۲۷,۶۸۶,۱۵۸,۵۱۹
مس شهیدباهنر	۶۳۱,۵۷۳,۹۹۷,۶۰۰	(۶۳۸,۵۶۲,۱۲۴,۳۳۶)	(۱,۷۲۴,۱۹۷,۰۱۳)	(۳,۱۵۷,۸۶۹,۹۸۸)	(۱۱,۸۷۰,۱۹۳,۷۳۷)	۰
کارخانجات قند قزوین	۳۲۷,۷۵۳,۵۸۸,۹۶۰	(۲۴۷,۳۳۱,۲۱۷,۳۲۲)	(۸۹۴,۷۶۷,۲۹۸)	(۱,۶۳۸,۷۶۷,۹۴۵)	۷۷,۸۸۸,۸۳۶,۳۹۵	۰
آریان کیمیا تک	۱,۶۸۴,۲۲۲,۷۷۱,۳۳۰	(۸۰۱,۸۱۳,۳۹۲,۹۴۰)	(۴,۵۹۷,۹۲۸,۱۶۵)	(۸,۴۲۱,۱۱۳,۸۵۶)	۸۶۹,۳۸۰,۳۳۶,۲۶۹	۰
سیمان تهران	۴۴۶,۵۱۳,۳۸۷,۷۶۰	(۲۹۶,۸۶۶,۳۵۰,۲۱۹)	(۱,۲۱۸,۹۸۱,۵۴۹)	(۲,۲۳۲,۵۶۶,۹۳۹)	۱۴۶,۱۹۵,۴۸۹,۰۵۳	۰
داروپخش (هلدینگ)	۱,۰۱۷,۷۰۴,۸۱۷,۳۶۰	(۴۵۸,۴۰۶,۳۷۶,۵۳۶)	(۲,۷۷۸,۳۳۴,۱۵۱)	(۵,۰۸۸,۵۲۴,۰۸۷)	۵۵۱,۴۳۱,۵۸۲,۵۸۶	۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۶۳۵,۳۹۴,۳۳۵,۳۹۰	(۵۸۴,۰۹۴,۲۰۹,۵۶۴)	(۱,۷۳۴,۶۲۶,۵۳۶)	(۳,۱۷۶,۹۷۱,۶۷۷)	۴۶,۳۸۸,۵۲۷,۶۰۸	۰
تاییدواتر خاورمیانه	۴۸۱,۳۸۴,۱۳۴,۵۶۰	(۳۹۶,۴۸۶,۰۶۹,۲۴۴)	(۱,۳۱۴,۱۷۸,۶۸۷)	(۲,۴۰۶,۹۲۰,۶۷۳)	۸۱,۱۷۶,۹۶۵,۹۵۶	(۲۳,۶۷۷,۳۸۱,۷۱۰)
پدیده شیمی قرن	۳,۵۸۴,۲۸۵,۹۴۲,۵۸۰	(۱,۸۲۳,۰۹۲,۵۱۷,۹۴۴)	(۹,۷۸۵,۱۰۰,۶۲۳)	(۱۷,۹۲۱,۴۲۹,۷۱۳)	۱,۷۳۳,۴۸۶,۸۹۴,۳۱۰	۰
معذنی املاح ایران	۱,۴۴۶,۷۲۰,۹۰۷,۲۲۰	(۸۶۲,۴۱۰,۵۵۶,۰۵۸)	(۳,۹۴۹,۵۴۸,۰۷۷)	(۷,۲۳۳,۶۰۴,۵۳۶)	۵۷۳,۱۲۷,۱۹۸,۵۴۹	۰
پتروشیمی تندگویان	۳۱۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۴,۷۲۰,۸۸۶,۷۰۴)	(۸۷۱,۷۱۶,۳۰۰)	(۱,۵۹۶,۵۵۰,۰۰۰)	(۷۷,۸۷۹,۱۵۳,۰۰۴)	۰
ایران ترانسفو	۶۳۵,۸۳۸,۱۵۸,۵۲۶	(۵۲۲,۷۱۳,۱۳۴,۶۰۹)	(۱,۷۳۵,۸۳۸,۱۷۳)	(۳,۱۷۹,۱۹۰,۷۹۳)	۱۰۸,۲۰۹,۹۹۴,۹۵۱	۰
ملی صنایع مس ایران	۸,۲۲۵,۰۵۶,۵۱۲,۴۹۲	(۶,۳۶۴,۷۱۲,۹۱۰,۰۹۴)	(۲۲,۴۵۴,۴۰۴,۲۷۹)	(۴۱,۱۲۵,۲۸۲,۵۶۲)	۱,۷۹۶,۷۶۳,۹۱۵,۵۵۷	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱,۹۱۷,۵۴۲,۳۸۶,۵۰۰	(۱,۱۴۰,۹۶۴,۲۴۹,۳۳۴)	(۵,۲۳۴,۸۹۰,۷۱۵)	(۹,۵۸۷,۷۱۱,۹۳۳)	۷۶۱,۷۵۵,۵۳۴,۵۱۸	۰
تولیدات پتروشیمی قانده بصیر	۱۲۶,۳۷۷,۳۸۲,۸۲۰	(۱۵۲,۰۴۴,۲۱۳,۱۴۱)	(۳۴۴,۷۳۷,۲۵۵)	(۶۳۱,۳۸۶,۹۱۴)	(۲۶,۷۴۲,۹۵۴,۴۹۰)	۰
بورس انرژی ایران	۱۶۴,۶۰۴,۴۷۶,۸۵۰	(۱۵۱,۲۹۰,۱۴۲,۹۸۹)	(۴۴۹,۳۷۰,۲۲۲)	(۸۱۳,۰۲۲,۳۸۴)	۱۲,۰۴۱,۹۴۱,۲۵۵	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۳۸۵,۱۰۱,۶۵۲,۲۰۰	(۳۴۴,۳۴۴,۷۲۲,۹۲۹)	(۱,۰۵۱,۳۲۷,۵۱۳)	(۱,۹۲۵,۵۰۸,۲۶۶)	۳۸,۷۸۰,۰۹۴,۴۹۲	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۳۸,۱۶۵,۳۲۵,۱۸۳,۱۶۰	(۲۵,۸۳۳,۶۵۲,۶۲۹,۹۹۷)	(۱۰۴,۱۹۱,۳۳۷,۷۵۱)	(۱۹۰,۸۲۶,۲۵۵,۹۱۸)	۱۲,۰۳۷,۶۵۴,۶۰۳,۴۹۴	(۲۲,۶۱۰,۳۵۹,۷۴۱)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهت فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵
۴,۳۷۹,۵۶۰,۸۳۱	۳۸,۱۶۵,۳۳۵,۱۸۳,۱۶۰	(۲۵,۸۳۲,۵۵۲,۶۱۵,۹۹۷)	(۱۰۴,۱۹۱,۳۲۷,۷۵۱)	(۱۹۰,۸۲۶,۶۲۵,۹۱۸)	۱۲,۳۷,۶۵۴,۶۰۳,۴۹۴	(۲۲,۶۱۰,۳۵۹,۷۴۱)	جمع نقل از صفحه قبل	
۴۷,۰۲۴,۴۹۴	۱,۱۰۰,۸۴۳,۴۰۴,۵۴۰	(۱,۲۶۰,۳۱۳,۴۶۶,۰۳۱)	(۳,۰۰۵,۳۰۲,۴۹۴)	(۵,۵۰۴,۲۱۷,۰۲۳)	(۱۶۷,۹۷۹,۵۸۱,۰۰۸)	۰	گسترش نفت و گاز پارسپارس	
۲۸۸,۴۷۶,۳۷۴	۶۲۸,۳۰۱,۵۴۲,۵۷۲	(۴۶۲,۹۷۲,۳۱۲,۳۲۲)	(۱,۷۱۵,۲۶۳,۲۱۱)	(۳,۱۴۱,۵۰۷,۷۱۳)	۱۶۰,۴۷۲,۴۵۹,۳۳۶	۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
۳۹,۹۵۶,۸۵۴	۶۱,۵۷۳,۵۱۲,۰۱۴	(۴۵,۱۱۹,۴۰۹,۸۰۵)	(۱۶۸,۰۹۵,۶۸۸)	(۳۰۷,۸۶۷,۵۶۰)	۱۵,۹۷۸,۱۳۸,۹۶۱	(۶۵,۷۸۳,۹۷۶,۳۶۰)	فنداصفهان	
۶۴۴,۰۵۳,۴۹۲	۱,۷۹۳,۶۸۸,۹۷۵,۲۲۰	(۱,۰۵۵,۳۳۵,۰۳۳,۴۲۴)	(۴,۸۹۶,۷۷۰,۹۰۲)	(۸,۹۶۸,۴۴۴,۸۷۶)	۷۲۴,۴۸۸,۷۲۶,۰۱۸	۰	بانک اقتصادنوین	
۳۴,۴۲۲,۹۹۲	۶۰۷,۲۲۱,۵۷۸,۸۸۰	(۲۶۹,۸۳۹,۵۲۷,۹۴۷)	(۱,۶۵۷,۷۱۴,۹۱۰)	(۳,۰۳۶,۱۰۷,۸۹۴)	۳۳۲,۶۸۸,۲۲۸,۱۲۹	۰	تولیدی مهرام	
۸,۰۴۶,۸۶۵	۳۴۴,۶۴۷,۲۲۷,۹۵۰	(۱۹۷,۰۶۱,۴۷۶,۶۶۶)	(۹۴,۰۸۶,۹۳۲)	(۱,۷۲۳,۲۳۶,۱۴۰)	۱۴۴,۹۲۱,۶۲۸,۶۱۲	۰	داروسازی ابوریحان	
۲۱۳,۷۶۲,۲۷۶	۱,۱۸۴,۲۴۳,۰۰۹,۰۴۰	(۵۳۴,۶۶۲,۰۴۱,۷۹۶)	(۳,۲۳۲,۹۸۳,۴۱۵)	(۵,۹۲۱,۲۱۵,۰۴۵)	۶۴۰,۷۲۶,۷۶۸,۷۸۴	۰	صنعتی مینو	
۱۰۰,۵۹۹,۰۸۶	۹۶۰,۷۲۱,۲۷۱,۳۰۰	(۶۰۸,۹۱۰,۸۷۵,۸۹۷)	(۲,۶۲۲,۷۶۹,۰۷۱)	(۴,۸۰۳,۶۰۶,۳۵۷)	۳۴۴,۳۸۴,۰۱۹,۹۷۵	۰	س. صنایع شیمیایی ایران	
۱۱,۹۴۹,۵۲۲	۸۴۴,۸۳۱,۲۰۵,۴۰۰	(۶۰۴,۷۱۴,۷۶۱,۹۴۱)	(۲,۳۰۶,۳۸۹,۱۹۱)	(۴,۲۲۴,۱۵۶,۰۲۷)	۲۳۳,۵۵۵,۸۹۸,۲۴۱	۰	کشاورزی و دامپروری مگسگل	
۵۲,۱۹۹,۲۳۵	۲,۰۳۴,۲۰۳,۷۹۸,۲۵۰	(۱,۲۳۷,۹۱۷,۸۷۷,۲۷۸)	(۱,۲۳۷,۹۱۷,۸۷۷,۲۷۸)	(۵,۵۵۳,۳۷۶,۳۶۹)	۷۸۰,۵۰۱,۵۵۵,۶۱۲	۰	صنایع خاک چینی ایران	
۸۲,۵۶۲,۰۰۰	۱,۱۳۷,۷۰۴,۳۶۰,۰۰۰	(۶۵۵,۲۹۰,۳۶۵,۹۲۰)	(۳,۱۰۵,۹۳۲,۰۹۳)	(۵,۶۸۸,۵۲۱,۸۰۰)	۶۷۳,۵۱۹,۵۳۹,۳۷۷	۰	نفت سیاحان	
۳۳۳,۹۱۹,۱۰۷	۳,۴۹۶,۱۳۳,۰۵۰,۲۹۰	(۴,۳۱۷,۹۵۵,۶۷۴,۰۰۴)	(۹,۵۴۴,۴۴۳,۲۲۷)	(۱۷,۴۸۰,۶۵۲,۲۵۱)	(۸۴۸,۸۸۷,۳۲۲,۱۹۲)	۰	پتروشیمی پردیس	
۲۱,۶۸۷,۴۲۳	۱,۳۲۷,۸۱۱,۱۸۸,۷۱۰	(۶۹۲,۷۲۹,۸۵۶,۰۴۰)	(۳,۶۲۳,۴۶۹,۲۶۴)	(۶,۳۳۶,۳۹۰,۵۹۴)	۶۱۴,۲۸۸,۴۰۲,۴۴۸	۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	
۹۰,۳۳۵,۶۱۵	۱,۲۱۰,۰۰۹,۵۹۷,۱۵۰	(۶۳۰,۴۹۱,۴۹۸,۰۲۷)	(۳,۳۰۳,۴۶۲,۷۰۰)	(۵,۰۵۰,۲۹۷,۹۸۶)	۵۰۰,۲۱۳,۸۸۸,۴۳۷	۰	تولیدی کوچین	
۴۴۹,۰۳۹	۵,۸۷۷,۹۲۰,۵۱۰	(۶,۸۷۶,۹۹۸,۲۱۷)	(۱,۶۰,۴۶,۷۲۳)	(۲۹,۳۸۹,۶۰۳)	(۱۰,۴۴,۵۱۴,۰۳۳)	۰	برق و انرژی پیند گستر پارس	
۳۶۴,۰۱۷,۳۷۵	۱,۹۲۷,۶۲۲,۲۶۱,۲۵۰	(۱,۹۰۶,۱۷۶,۶۲۸,۶۸۹)	(۵,۲۶۲,۴۰۸,۷۷۳)	(۹,۶۳۸,۱۱۱,۳۰۶)	۶,۵۴۵,۱۱۲,۴۸۲	۰	گروه مالی صبا تامین	
۱,۵۰۹,۳۰۵	۲۶۰,۹۵۸,۸۴۴,۵۰۰	(۲۹۱,۶۲۰,۰۸۵,۴۴۷)	(۷۱۲,۴۱۷,۶۱۸)	(۱,۳۰۴,۷۹۴,۱۷۳)	(۳۲,۶۷۸,۶۲۴,۷۳۸)	۰	پتروشیمی جیم پیلان	
۹۱,۷۶۶,۹۱۱	۶۷۲,۶۵۱,۴۵۷,۶۳۰	(۲۷۵,۳۴۰,۹۷۰,۷۲۳)	(۱,۸۳۶,۳۳۸,۴۷۹)	(۳,۳۶۳,۲۵۷,۲۸۸)	۳۲۲,۱۱۰,۸۹۱,۱۴۰	۰	سبحان دارو	
۵۶,۱۳۹,۳۳۱	۵۲۶,۵۸۵,۹۸۶,۷۸۰	(۴۴۷,۸۷۰,۴۰۸,۹۴۴)	(۱,۴۳۷,۵۷۹,۷۴۴)	(۲,۶۳۲,۹۲۹,۹۳۴)	۷۴,۶۴۵,۰۶۸,۱۵۸	۰	کاشی پارس	
۲۲,۷۱۵,۶۱۱	۱۱۰,۸۵۲,۱۸۱,۶۸۰	(۸۲,۱۸۰,۹۱۰,۴۶۶)	(۳۰۲,۶۲۶,۴۵۶)	(۵۵۴,۲۶۰,۹۰۸)	۲۷,۸۱۴,۳۸۳,۸۵۰	۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه	
۹۳۹,۷۲۵,۵۰۳	۴۴۶,۳۶۹,۶۱۳,۹۲۵	(۴۶۹,۹۶۰,۵۵۷,۹۰۱)	(۱,۲۱۸,۵۸۹,۰۴۶)	(۲,۲۳۱,۸۴۸,۰۷۰)	(۲۷,۰۴۱,۳۸۱,۰۹۲)	۰	سانیا	
۷,۵۱۵,۴۷۹	۲۶۹,۸۰۵,۶۹۶,۱۰۰	(۳۶۶,۶۳۳,۴۳۴,۴۱۹)	(۷۳۶,۵۶۹,۵۵۰)	(۱,۳۴۹,۰۲۸,۴۸۱)	(۵۸,۹۱۳,۳۳۶,۳۵۰)	۰	پتروشیمی جیم	
۴۷,۰۹۲,۶۲۱	۸۵۴,۲۶۰,۱۴۴,۹۴۰	(۵۳۵,۷۵۷,۶۶۲,۳۸۵)	(۲,۳۳۲,۱۳۰,۱۹۶)	(۴,۲۷۱,۳۰۰,۷۲۵)	۳۱۱,۸۹۹,۰۵۱,۳۳۴	۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	
۶۷۱,۵۰۷,۲۴۱	۶,۳۲۵,۵۹۸,۲۱۰,۲۲۰	(۳,۵۳۷,۳۵۵,۴۲۸,۶۸۳)	(۱۷,۲۶۸,۸۸۳,۱۱۴)	(۳۱,۶۲۷,۹۹۱,۰۵۱)	۲,۳۷۹,۳۴۵,۹۰۷,۳۷۲	۰	پالایش نفت اصفهان	
۵,۴۴۷,۷۶۸	۲۶۹,۰۱۰,۷۸۳,۸۴۰	(۱۷۴,۱۳۹,۸۹۲,۲۰۰)	(۷۳۴,۳۹۹,۴۴۰)	(۱,۳۴۵,۰۵۳,۹۱۹)	۹۲,۷۹۱,۴۳۸,۲۸۱	۰	سیمان فارس نو	
۱۴,۳۳۵,۷۶۴	۵۵۸,۱۳۱,۷۵۵,۴۴۰	(۶۳۵,۱۹۲,۹۰۱,۱۶۶)	(۱,۵۲۳,۶۹۹,۷۲۰)	(۲,۷۹۰,۶۵۸,۸۲۷)	(۸۱,۳۷۵,۴۹۴,۲۷۳)	۰	پالایش نفت تبریز	
۶۰,۴۹۴,۲۶۸	۲,۱۶۷,۵۰۹,۶۲۲,۴۴۰	(۱,۲۱۴,۳۳۹,۰۷۵,۰۴۸)	(۵,۹۱۷,۳۰۱,۲۶۹)	(۱۰,۸۳۷,۵۴۸,۱۱۲)	۹۳۶,۴۱۵,۶۹۸,۰۱۱	۳۲,۱۷۲,۱۷۸,۳۴۸	نفت بهران	
۱۳۹,۴۹۱,۷۴۲	۱,۹۱۲,۴۳۱,۷۸۲,۸۲۰	(۱,۸۷۹,۶۵۴,۹۳۳,۹۳۰)	(۵,۲۲۰,۹۳۸,۷۶۷)	(۹,۵۶۲,۱۵۸,۹۱۴)	۱۷,۹۹۳,۷۵۱,۲۰۹	۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	
۲۰,۷۵۲,۵۷۰	۹۹۸,۴۰۶,۱۴۲,۷۰۰	(۹۶۳,۷۹۳,۸۸۷,۶۲۲)	(۲,۷۲۵,۶۴۸,۷۷۰)	(۴,۹۹۲,۰۳۰,۷۱۴)	۲۶,۸۹۴,۵۷۵,۵۹۴	۰	پتروشیمی نوری	
۶۶,۹۵۱,۰۰۰	۱۰۴,۸۴۵,۲۶۶,۰۰۰	(۱۷۳,۳۹۱,۳۵۳,۴۸۹)	(۲۸۶,۲۲۷,۵۷۶)	(۵۲۴,۲۲۶,۳۳۰)	(۶۹,۳۵۶,۵۴۱,۳۹۵)	۰	فولاد مبارکه اصفهان	
۶۴۱,۱۶۷,۱۰۰	۳,۰۵۱,۹۵۵,۳۹۶,۰۰۰	(۲,۱۱۹,۷۲۸,۱۲۶,۰۹۹)	(۸,۳۳۱,۸۳۸,۳۳۱)	(۱۵,۲۵۹,۷۷۶,۹۸۰)	۹۰۸,۶۳۵,۵۵۴,۶۹۰	۰	پالایش نفت تهران	
۸,۲۳۱,۳۶۸	۶۰۱,۴۶۶,۰۵۹,۷۶۰	(۴۲۳,۴۹۷,۲۹۴,۳۸۹)	(۱,۶۴۲,۰۰۲,۳۴۴)	(۳,۰۰۷,۳۳۰,۲۹۹)	۱۷۳,۳۱۹,۴۲۲,۷۲۹	۰	نفت ایرانل	
۱۴۲,۴۵۸,۹۵۲	۱,۳۴۴,۸۱۲,۵۰۶,۸۸۰	(۷۹۸,۳۷۹,۰۴۸,۹۳۷)	(۳,۶۷۱,۳۳۸,۱۴۴)	(۶,۷۲۴,۰۶۲,۵۳۴)	۵۲۶,۰۳۸,۰۵۷,۲۶۵	۰	نورد آلومینیوم	
۵۰,۷۴,۵۱۰	۱۳۹,۸۰۲,۷۵۰,۵۰۰	(۱۴۷,۹۴۳,۴۰۳,۰۲۹)	(۳۸۱,۶۶۱,۵۰۹)	(۶۹۹,۰۱۳,۷۵۳)	(۹,۲۲۱,۳۲۷,۷۹۱)	۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	
۹,۷۷۵,۲۵۶	۱۸۸,۰۷۵,۹۲۵,۴۴۰	(۱۰۷,۷۶۳,۵۸۲,۲۴۲)	(۵۱۳,۴۴۷,۲۷۶)	(۹۴۰,۳۷۹,۶۲۷)	۷۸,۸۵۸,۵۰۶,۲۹۵	۰	سیمان شرق	
۲,۶۸۱,۶۹۶	۱۱۲,۶۷۰,۳۳۰,۲۴۰	(۹۵,۱۵۶,۱۶۱,۶۷۹)	(۳۰۷,۰۴۴,۰۰۲)	(۵۶۲,۳۵۱,۶۵۱)	۱۶,۴۴۴,۷۷۲,۹۰۸	۰	پتروشیمی خراسان	
۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۷,۴۸۴,۱۲۴,۶۵۸)	(۱,۴۴۷,۷۸۴,۵۲۰)	(۲,۶۵۱,۶۲۰,۰۰۰)	۱۳۸,۷۴۰,۴۶۰,۸۵۱	۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	
۲۰,۹۴۳,۸۵۹	۱۳۹,۳۲۴,۷۷۶,۶۳۲	(۲۶۵,۵۹۳,۴۸۶,۵۵۵)	(۳۸۰,۱۰۰,۹۳۵)	(۶۹۶,۱۷۳,۸۷۳)	(۱۷۷,۳۴۴,۹۹۶,۹۳۱)	۰	فجر انرژی خلیج فارس	
۲۱۳,۷۸۷,۵۰۷	۱,۱۵۴,۴۵۲,۵۳۷,۸۰۰	(۴۷۳,۶۰۰,۸۹۲,۹۳۳)	(۳,۱۵۱,۶۵۵,۴۲۸)	(۵,۷۷۲,۲۶۲,۸۸۹)	۶۷۲,۶۶۷,۷۲۶,۷۴۰	۰	توزیع دارو پنخش	
۹,۹۲۰,۹۷۷,۸۳۲	۷۹,۵۷۰,۲۸۷,۷۸۶,۵۰۳	(۵۶,۱۴۴,۶۸۸,۵۶۲,۰۹۰)	(۲۱۷,۲۲۶,۸۵۵,۶۵۷)	(۳۷۷,۸۵۱,۴۳۸,۹۳۶)	۲۲,۸۱۰,۵۱۰,۸۹۸,۸۲۰	(۵۶,۲۲۲,۱۵۷,۷۵۳)	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهت فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۹,۹۲۰,۹۷۷,۸۳۲	۷۹,۵۷۰,۲۸۷,۷۸۶,۵۰۳	(۵۶,۱۴۴,۶۹۸,۵۶۳,۰۹۰)	(۲۱۷,۲۲۶,۸۸۵,۶۵۷)	(۳۹۷,۸۵۱,۴۳۸,۹۳۶)	۲۲,۸۱۰,۵۱۰,۸۹۸,۸۲۰	(۵۶,۲۲۲,۱۵۷,۷۵۳)
۲۱۹,۵۶۶,۵۱۰	۲,۷۹۵,۰۸۱,۶۷۲,۳۰۰	(۱,۲۷۲,۳۵۶,۲۸۳,۵۲۶)	(۷,۶۳۰,۵۷۲,۹۶۵)	(۱۳,۹۷۵,۴۰۸,۳۶۲)	۱,۵۰۱,۱۱۹,۲۰۷,۴۴۷	.
۷,۷۶۲,۲۰۸	۳۲۸,۲۶۳,۷۷۶,۳۲۰	(۱۶۹,۴۴۸,۵۳۴,۹۰۷)	(۸۹۶,۱۶۰,۱۰۹)	(۱,۶۴۱,۳۱۸,۸۸۲)	۱۵۶,۲۷۷,۷۶۲,۴۲۲	.
۸۱,۷۵۹,۰۶۵	۶۰۲,۵۶۴,۳۰۹,۰۵۰	(۳۹۳,۷۹۰,۷۸۵,۲۹۳)	(۱,۶۴۵,۰۰۰,۵۶۴)	(۳,۰۱۲,۸۲۱,۵۴۵)	۲۰۴,۱۱۵,۷۰۱,۶۴۸	.
۲۵,۷۰۶,۰۵۲	۳۵۹,۳۷۰,۶۰۶,۹۶۰	(۳۱۲,۴۶۴,۹۶۶,۶۵۳)	(۹۸۱,۰۸۱,۷۵۷)	(۱,۷۹۶,۸۵۳,۰۳۵)	۴۴,۱۲۷,۷۰۵,۵۱۵	.
۱۰۴,۰۸۲,۴۲۲	۸۵۷,۶۳۹,۱۵۷,۲۸۰	(۴۳۷,۱۸۱,۸۶۱,۰۶۰)	(۲,۳۴۱,۳۵۴,۹۹۹)	(۴,۲۸۸,۱۹۵,۷۸۶)	۴۱۳,۸۲۷,۷۴۵,۵۳۵	.
۳۶,۰۹۹,۴۵۶	۳۵۸,۸۲۸,۵۹۲,۶۴۰	(۳۲۷,۳۳۶,۶۸۷,۹۱۱)	(۹۷۹,۶۰۲,۰۵۸)	(۱,۷۹۴,۱۴۲,۹۶۳)	۲۸,۷۱۸,۳۵۹,۷۰۸	.
۵۹,۹۹۳,۹۹۰	۵۰۶,۳۹۹,۲۷۵,۶۰۰	(۳۰۰,۵۴۳,۰۶۵,۷۰۹)	(۱,۳۸۲,۳۳۳,۵۲۲)	(۲,۵۳۱,۷۴۶,۳۷۸)	۲۰۱,۸۹۲,۱۲۹,۹۹۱	.
.	.	.	.	.	.	(۵۹,۹۰۸,۸۱۴,۹۰۰)
.	.	.	.	.	.	۱,۴۴۴,۰۹۸,۶۶۸
.	.	.	.	.	.	۱,۱۴۰
.	.	.	.	.	.	(۶۰,۰۶۴,۶۳۰,۷۹۱)
.	.	.	.	.	.	(۱۲۳,۳۸۳,۴۷۰,۹۳۲)
.	.	.	.	.	.	(۴۶,۵۳۱,۹۲۳,۸۲۳)
.	.	.	.	.	.	(۴۰,۴۰۱,۳۳۵,۸۲۱)
.	.	.	.	.	.	۱۶۵,۹۰۷,۵۲۷,۵۱۰
.	.	.	.	.	.	(۱۱,۰۰۰,۲۵۸,۵۸۲)
.	.	.	.	.	.	۶,۱۵۳,۸۱۰,۴۴۶
.	.	.	.	.	.	(۲,۹۶۳,۶۸۹,۸۰۲)
.	.	.	.	.	.	(۱۵۱,۰۵۵,۲۷۱,۹۳۲)
.	.	.	.	.	.	۸۹,۴۴۴,۶۸۷,۷۵۶
.	.	.	.	.	.	(۶۶,۰۶۴,۱۴۰,۷۶۰)
.	.	.	.	.	.	(۱۲۲,۰۰۸,۱۳۳,۵۶۰)
.	.	.	.	.	.	(۷,۱۵۸,۸۶۶,۵۷۷)
.	.	.	.	.	.	(۲۳۸,۵۲۴,۹۹۴,۸۹۲)
.	.	.	.	.	.	(۶۵۶,۵۹۷,۵۸۳,۷۵۲)
.	.	.	.	.	.	(۱۵,۶۳۹,۷۷۹,۷۱۸)
.	.	.	.	.	.	۱۵۹,۷۲۰,۸۴۹,۷۵۱
.	.	.	.	.	.	(۱۰۷,۵۰۹,۶۱۱,۹۹۱)
.	.	.	.	.	.	(۴,۱۲۳,۵۳۸,۴۳۸)
.	.	.	.	.	.	(۲۴۷,۹۵۰,۸۹۱,۷۹۰)
.	.	.	.	.	.	(۵۲,۸۴۸,۴۵۸,۷۷۵)
.	.	.	.	.	.	(۹۷,۵۹۷,۸۱۶,۷۱۵)
.	.	.	.	.	.	(۹۵۰,۰۶۴,۱۸۰)
.	.	.	.	.	.	(۴۹,۴۶۷,۲۳۶,۷۶۹)
.	.	.	.	.	.	(۷۴,۰۲۵,۸۳۲,۳۵۴)
.	.	.	.	.	.	(۲۸۸,۱۴۰,۴۳۵,۷۲۹)
.	.	.	.	.	.	(۱۱,۰۱۱,۹۱۴,۷۵۷)
.	.	.	.	.	.	(۱۳۳,۴۶۹,۱۹۶,۵۳۵)
.	.	.	.	.	.	(۲۶۶,۷۵۱,۳۹۴)
.	.	.	.	.	.	۴۰,۲۱۹,۹۵۳,۱۸۱
.	.	.	.	.	.	(۴۱,۸۰۹,۲۲۱,۵۸۲)
.	.	.	.	.	.	۴۱,۶۲۷,۴۹۴,۲۸۷
.	.	.	.	.	.	(۱۳,۷۳۹,۱۲۵,۵۶۵)
.	.	.	.	.	.	(۱۵۳,۷۷۸,۹۱۲,۲۳۱)
.	.	.	.	.	.	۴۱۵
.	.	.	.	.	.	۱۶,۶۵۲,۰۶۴,۸۴۸
۱۰,۴۵۵,۹۴۷,۵۳۵	۸۵,۳۷۸,۳۸۵,۱۷۶,۶۵۳	(۵۹,۳۵۷,۸۲۰,۷۴۸,۱۴۹)	(۲۳۳,۰۸۲,۹۹۱,۵۳۱)	(۴۲۶,۸۹۱,۹۲۵,۸۸۷)	۲۵,۳۶۰,۵۸۹,۵۱۱,۰۸۶	(۲,۴۱۲,۹۹۳,۶۶۴,۳۹۸)

جمع نقل از صفحه قبل

بخش البرز

کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان

پست بانک ایران

نفت پارس

بورس کالای ایران

تولید انرژی برق شمس پاسارگاد

گروه صنعتی پاکشو

انتقال داده های آسیاتک

ایران ترانسفو

ایران خودرو

ایران خودرو دیزل

آریان کیمیا تک

آهن و فولاد غدیر ایرانیان

بانک خاورمیانه

بانک اقتصاد نوین

بهمن دیزل

بورس کالای ایران

پارس دارو

پالایش نفت اصفهان

پالایش نفت بندرعباس

پالایش نفت تهران

پتروشیمی بوعلی سینا

پتروشیمی پارس

پتروشیمی پردیس

پتروشیمی جم

پتروشیمی شازند

بخش البرز

پدیده شیمی قرن

پرداخت الکترونیک پاسارگاد

پست بانک ایران

پلیمر آریا ساسول

تراکتورسازی ایران

تکادو

توزیع دارو بخش

توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان

توسعه معدنی و صنعتی صیانتور

تولیدات پتروشیمی قائد بصیر

حفاری شمال

دارو بخش (هلدینگ)

داروسازی لیوریخان

داروسازی اکسیر

دارویی رازک

زغال سنگ پروده طبس

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

سایپا

سیحان دارو

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهت فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره سه مالی منتهی به
۱۰,۴۵۵,۹۴۷,۵۳۵	۸۵,۳۷۸,۳۸۵,۱۷۶,۶۵۳	(۵۹,۳۵۷,۸۲۰,۷۴۸,۱۴۹)	(۲۳۳,۰۸۲,۹۹۱,۵۳۱)	(۴۲۶,۸۹۱,۹۲۵,۸۸۷)	۲۵,۳۶۰,۵۸۹,۵۱۱,۰۸۶	(۲,۴۱۲,۹۹۳,۶۶۴,۳۹۸)	دوره سه مالی منتهی به
جمع نقل از صفحه قبل							
سپید ماکیان	*	*	*	*	*	(۳۲,۷۶۱,۴۴۸,۵۷۴)	
سرمایه گذاری ارس صبا	*	*	*	*	*	۱۴۱,۴۵۶,۶۷۳,۸۹۳	
سرمایه گذاری سپهان تامین	*	*	*	*	*	۳۲,۳۴۰,۵۵۷,۸۱۹	
سرمایه گذاری مس سرچشمه	*	*	*	*	*	۴۰,۹۷۷,۵۲۰,۰۲۹	
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	*	*	*	*	*	(۴۶۸,۷۱۸,۱۲۰,۸۷۵)	
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	*	*	*	*	*	(۱۱۹,۳۵۵,۶۲۹,۶۰۹)	
سنگ آهن گهر زمین	*	*	*	*	*	(۵,۶۴۱,۵۳۱,۳۵۷)	
سپهان آپیک	*	*	*	*	*	۳۲,۶۱۸,۳۸۸,۷۰۳	
سپهان تهران	*	*	*	*	*	(۲۹,۹۴۲,۵۷۰,۷۵۷)	
سپهان ساوه	*	*	*	*	*	(۶۱,۴۹۵,۹۸۱,۹۱۶)	
سپهان فارس نو	*	*	*	*	*	(۲۳,۷۲۷,۱۵۱,۳۸۸)	
شرکت خمیرمایه رضوی	*	*	*	*	*	۲۵,۸۱۴,۴۱۲,۶۴۶	
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	*	*	*	*	*	۱۶,۸۸۷,۰۶۷,۰۲۹	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	*	*	*	*	*	(۱۴۰,۷۳۸,۷۷۳,۹۳۹)	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	*	*	*	*	*	(۱۸۷,۴۷۲,۳۱۲,۰۲۷)	
صنایع خاک چینی ایران	*	*	*	*	*	(۱۹۶,۴۴۹,۲۸۳,۷۱۸)	
صنعتی مینو	*	*	*	*	*	(۴,۱۳۱,۶۲۵,۷۲۱)	
فراپورس ایران	*	*	*	*	*	(۳۳,۹۵۸,۰۱۰,۹۷۳)	
فراورده های غذایی وفد چهارمحال	*	*	*	*	*	(۲۰,۳۶۶,۳۹۵,۲۳۱)	
فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	*	*	*	*	*	۱۹,۶۷۳,۷۵۱,۷۷۲	
فنا سازی زر	*	*	*	*	*	(۲۹,۳۹۵,۲۴۱,۷۳۷)	
فولاد خوزستان	*	*	*	*	*	(۲۴,۶۳۸,۴۹۸,۸۷۹)	
فولاد خراسان	*	*	*	*	*	(۸۴,۷۹۲,۲۷۰,۷۵۷)	
فولاد کاوه جنوب کیش	*	*	*	*	*	(۵۵,۰۲۹,۵۴۱,۳۸۶)	
کارخانجات قند قزوین	*	*	*	*	*	(۲۲,۵۲۱,۹۶۲,۳۱۵)	
کاشی پارس	*	*	*	*	*	(۶۴,۴۷۸,۰۵۷,۸۶۱)	
کاشی و سرمایه ک حافظ	*	*	*	*	*	(۷۷,۷۲۴,۱۴۲,۳۷۷)	
کربن ایران	*	*	*	*	*	(۴۶,۰۷۰,۷۷۳,۰۲۳)	
کشاورزی و دامپروی مگسال	*	*	*	*	*	(۱۱۱,۷۵۱,۶۵۵,۶۸۹)	
کشت و دامداری فکا	*	*	*	*	*	(۵,۸۵۲,۹۰۵,۸۸۷)	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	*	*	*	*	*	(۱۸۳,۲۷۱,۴۴۱,۱۷۶)	
کوبیر تایر	*	*	*	*	*	۱۱۱,۷۶۵,۲۴۴,۱۸۵	
گروه صنعتی پاکشو	*	*	*	*	*	(۲۴,۰۳۷,۷۵۳,۵۹۲)	
گروه مالی صبا تامین	*	*	*	*	*	(۹۶,۲۹۹,۰۵۷,۸۳۱)	
گروه مینا (سهامی عام)	*	*	*	*	*	(۱۴,۳۶۵,۵۳۳,۷۸۴)	
گروه و بهمن	*	*	*	*	*	(۵۳,۲۷۷,۳۱۲,۲۶۸)	
گسترش سوخت سیزاگرس (سهامی عام)	*	*	*	*	*	(۸۰,۸۲۹,۷۴۴,۴۳۴)	
گسترش نفت و گاز پارسیان	*	*	*	*	*	۲۰,۹۸۸,۲۷۲,۲۶۲	
لوله ماشین سازی ایران	*	*	*	*	*	(۲۴,۷۹۰,۷۷۲,۲۱۸)	
ماشین سازی اراک	*	*	*	*	*	(۱,۸۰۸,۴۶۸,۰۲۰)	
مبین انرژی خلیج فارس	*	*	*	*	*	(۱۹,۷۶۰,۱۰۶,۷۳۷)	
مجمع جهان فولاد سیرجان	*	*	*	*	*	(۱۳,۱۰۳,۰۳۷,۶۸۸)	
معدنکاران نسوز	*	*	*	*	*	(۵,۴۶۱,۵۹۶,۶۹۲)	
معدنی اصلاح ایران	*	*	*	*	*	۲۱۷,۴۴۸,۴۳۸	
معدنی و صنعتی گل گهر	*	*	*	*	*	(۱۳۹,۵۴۱,۹۷۷,۷۶۷)	
ملی صنایع مس ایران	*	*	*	*	*	(۳۸,۱۰۹,۳۴۹,۵۷۵)	
نفت ایرانول	*	*	*	*	*	(۱۸۷,۴۷۶,۴۴۳,۶۷۹)	
نفت سپهان	*	*	*	*	*	۱۵,۴۱۸,۸۵۵,۱۰۸	
نورد آلومینیوم	*	*	*	*	*	(۶۲,۸۸۹,۸۰۶,۰۲۷)	
نورد قطعات فولادی	*	*	*	*	*	(۶۶,۶۷۳,۰۴۰,۵۶۲)	
نیان الکترونیک	*	*	*	*	*	(۳,۵۹۹,۰۵۵,۲۵۹)	
جمع	۸۵,۳۷۸,۳۸۵,۱۷۶,۶۵۳	(۵۹,۳۵۷,۸۲۰,۷۴۸,۱۴۹)	(۲۳۳,۰۸۲,۹۹۱,۵۳۱)	(۴۲۶,۸۹۱,۹۲۵,۸۸۷)	۲۵,۳۶۰,۵۸۹,۵۱۱,۰۸۶	(۲,۴۱۲,۹۹۳,۶۶۴,۳۹۸)	دوره سه مالی منتهی به

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۹-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۴۳۲,۳۰۷,۰۰۵
	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۴۳۲,۳۰۷,۰۰۵

سیحان دارو (حق تقدم)
جمع

۱۹-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی و انرژي به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵,۵۷۶	۱,۳۰۶,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸۷,۷۵۸,۳۸۰,۲۸۰)	(۳,۱۳۴,۴۸۶,۴۰۰)	۰	۴۱۵,۱۴۳,۱۳۳,۳۲۰	۰
۶۱,۳۷۷	۱,۵۳۰,۷۴۱,۷۶۶,۲۳۰	(۱,۴۲۰,۴۰۷,۸۸۴,۳۶۵)	(۳,۶۷۳,۷۸۰,۲۳۹)	۰	۱۰۶,۶۶۰,۱۰۱,۶۲۶	۳۵۶,۶۶۳,۳۱۶,۹۷۶
	۲,۸۳۶,۷۷۷,۷۶۶,۲۳۰	(۲,۳۰۸,۱۶۶,۲۶۴,۶۴۵)	(۶,۸۰۸,۲۶۶,۶۳۹)	۰	۵۲۱,۸۰۳,۲۳۴,۹۴۶	۳۵۶,۶۶۳,۳۱۶,۹۷۶

مس کاتد CopperCthd
شمش طلا GoldBar
جمع

۱۹-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۱,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۳,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰
	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۱,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۳,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰

صندوق راهبرد انرژي فردا-پروژه
جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهت فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۲۰- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس شهیدباهنر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۶۹,۴۰۳,۷۳۶	۷۲۰	۴۹,۹۷۰,۶۸۹,۹۲۰	(۳,۷۹۵,۲۴۲,۲۷۲)	۴۶,۱۷۵,۴۴۷,۶۴۸	۰
تایدواتر خاورمیانه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۶۴,۸۷۶,۵۶۸	۸۵۰	۵۵,۱۴۵,۰۸۲,۸۰۰	(۱,۸۶۱,۲۸۳,۴۰۴)	۵۳,۲۸۳,۷۹۹,۳۹۶	۳۰,۱۳۳,۱۶۳,۹۳۲
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۵۲۵,۴۷۲,۴۹۲	۱۲۶	۶۶,۲۰۹,۵۳۳,۹۹۲	(۱,۲۴۵,۸۷۸,۳۲۸)	۶۴,۹۶۳,۶۵۵,۶۶۴	۰
صنایع خاک چینی ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۵۲,۱۹۹,۲۲۵	۲,۶۰۰	۱۳۵,۷۱۷,۹۸۵,۰۰۰	(۸,۵۳۶,۸۱۸,۰۵۵)	۱۲۷,۱۸۱,۱۶۶,۹۴۵	۰
ایران ترانسفو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۲۲۸,۱۴۴,۲۹۸	۲۱۰	۴۷,۹۱۰,۳۰۲,۵۸۰	(۳,۴۴۱,۷۴۴,۵۵۹)	۴۴,۴۶۸,۵۵۸,۰۲۱	۰
دارویی رازک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۴۳۷,۴۲۲,۸۵۵	۱۰۰	۴۳,۷۴۲,۲۸۵,۵۰۰	(۳,۳۷۳,۲۹۸,۸۸۲)	۴۰,۳۶۸,۹۸۶,۶۱۸	۰
داروسازی اکسیر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۳۲,۱۰۶,۵۱۶	۹۴۰	۳۰,۱۸۰,۱۲۵,۰۴۰	(۲,۳۲۷,۴۱۷,۹۸۷)	۲۷,۸۵۲,۷۰۷,۰۵۳	۰
کارخانجات داروپخش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲۱,۸۳۰,۶۷۶	۲۶۰	۵,۶۷۵,۹۷۵,۷۶۰	(۱۳۶,۴۶۲,۴۸۱)	۵,۳۳۹,۵۱۳,۲۷۹	۰
کاشی پارس	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۵۶,۱۳۹,۲۳۱	۸۴۰	۴۷,۱۵۶,۹۵۴,۰۴۰	(۱,۸۳۱,۶۳۹,۴۲۶)	۴۵,۳۲۵,۳۱۴,۶۱۴	۰
سیمان خاش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۲۳,۸۵۰,۷۱۳	۱,۵۲۰	۳۶,۲۵۳,۰۸۳,۷۶۰	(۱,۱۰۷,۳۳۱,۹۰۸)	۳۵,۱۴۵,۷۵۱,۸۵۲	۰
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۱۵,۷۸۴,۳۲۴	۴,۷۹۵	۷۵,۶۸۵,۸۳۳,۵۸۰	(۴,۸۵۱,۶۵۵,۹۹۹)	۷۰,۸۳۴,۱۷۷,۵۸۱	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۶۷۱,۵۰۷,۴۴۱	۷۴۰	۴۹۶,۹۱۵,۳۵۸,۳۴۰	(۱۵,۴۹۷,۶۹۱,۹۹۹)	۴۸۱,۴۱۷,۶۶۶,۳۴۱	۰
نفت پارس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۲۵,۷۰۶,۰۵۲	۲,۱۰۰	۵۳,۹۸۲,۷۰۹,۲۰۰	۰	۵۳,۹۸۲,۷۰۹,۲۰۰	۰
نورد آلومینیوم	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۲,۴۵۸,۹۵۲	۵۰۰	۷۱,۲۲۹,۴۷۶,۰۰۰	(۴,۰۰۵,۷۹۴,۷۰۷)	۶۷,۲۲۳,۶۸۱,۲۹۳	۰
کارخانجات قند قزوین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۳۴,۴۲۷,۸۹۸	۱,۲۰۰	۴۱,۳۱۳,۴۷۷,۶۰۰	۰	۴۱,۳۱۳,۴۷۷,۶۰۰	۰
تولیدی مهram	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۳۴,۴۲۲,۹۹۲	۸۵۰	۲۹,۲۵۹,۵۴۳,۲۰۰	(۲,۲۰۵,۱۲۰,۷۳۵)	۲۷,۰۵۴,۴۲۲,۴۶۵	۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۰۰,۵۹۹,۰۸۶	۳۵۰	۳۵,۲۰۹,۶۸۰,۱۰۰	۰	۳۵,۲۰۹,۶۸۰,۱۰۰	۰
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۱۱,۹۴۹,۵۲۲	۸,۶۰۰	۱۰۲,۷۶۵,۸۸۹,۲۰۰	(۳,۷۹۶,۱۰۱,۴۴۸)	۹۸,۹۶۹,۷۸۷,۷۵۲	۰
قنداصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۳۹,۹۵۶,۸۵۴	۱۲۰	۴,۷۹۴,۸۲۲,۴۸۰	(۲۴۰,۲۰۹,۰۶۴)	۴,۵۵۴,۶۱۳,۴۱۶	۰
معدنی املاح ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۴۹,۸۳۵,۳۷۴	۱,۹۱۰	۹۵,۱۸۵,۵۶۴,۳۴۰	(۵,۱۷۸,۴۸۹,۲۵۲)	۹۰,۰۰۷,۰۷۵,۰۸۸	۶۳,۱۱۸,۲۸۹,۴۱۹
داروسازی ابوریحان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۸	۸,۰۴۶,۸۶۵	۳,۳۳۰	۲۶,۷۹۶,۰۶۰,۴۵۰	(۱,۵۸۸,۴۲۶,۲۶۴)	۲۵,۲۰۷,۶۳۴,۱۸۶	۰
سیمان فارس نو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۸	۵,۴۴۷,۷۶۸	۷,۴۳۵	۴۰,۵۰۴,۱۵۵,۰۸۰	۰	۴۰,۵۰۴,۱۵۵,۰۸۰	۳۵,۰۲۴,۷۶۹,۳۶۰
پست بانک ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۸۱,۷۵۹,۰۶۵	۱,۱۱۰	۹۰,۷۵۲,۵۶۲,۱۵۰	(۶۷۸,۶۳۹,۱۴۶)	۹۰,۰۷۳,۹۲۳,۰۰۴	۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۲۷,۵۶۹,۴۱۸	۱,۲۲۷	۳۳,۸۲۷,۶۷۵,۸۸۶	(۲,۱۲۷,۷۹۹,۸۹۵)	۳۱,۶۹۹,۸۷۵,۹۹۱	۲۹,۹۵۸,۱۱۳,۴۷۴
پخش البرز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۱۹,۵۶۶,۵۱۰	۴۸۷	۱۰۶,۹۲۸,۸۹۰,۳۷۰	(۵,۶۸۶,۲۳۱,۵۲۴)	۱۰۱,۲۴۲,۶۵۸,۸۴۶	۵۰,۰۷۷,۱۷۰,۹۰۳
نفت ایرانول	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۸,۲۳۱,۳۶۸	۱۰,۰۰۰	۸۲,۳۱۳,۶۸۰,۰۰۰	۰	۸۲,۳۱۳,۶۸۰,۰۰۰	۵۵,۰۱۴,۷۲۵,۴۶۵
نفت سپاهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۸۲,۵۶۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۶۵,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۳۳,۱۶۱,۶۳۶)	۱۶۱,۶۹۰,۸۳۸,۳۶۴	۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۳۰,۷۹۶,۹۳۲	۱,۶۰۰	۴۹,۲۷۵,۰۹۱,۲۰۰	۰	۴۹,۲۷۵,۰۹۱,۲۰۰	۲۰,۹۹۳,۹۳۴,۴۰۰
سرمایه گذاری ارس صبا	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۳۸,۴۴۱,۵۰۴	۳۵۰	۴۸,۴۵۴,۵۲۶,۴۰۰	۰	۴۸,۴۵۴,۵۲۶,۴۰۰	۰
گروه صنعتی پاکشو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۵۹,۹۹۳,۹۹۰	۶۰۰	۳۵,۹۹۶,۳۹۴,۰۰۰	(۱,۹۱۴,۲۰۵,۱۲۸)	۳۴,۰۸۲,۱۸۸,۸۷۲	۲۵,۷۸۹,۱۲۴,۵۹۴
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۸	۷۰,۲۷۰,۹۶۲	۶۳۰	۳۳,۸۵۱,۶۷۵,۷۱۰	(۲,۶۲۴,۲۹۴,۴۳۱)	۳۰,۲۲۷,۳۸۱,۲۷۹	۰
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۵۸,۸۲۴,۳۳۷	۱,۹۳۰	۱۱۳,۵۳۰,۹۷۰,۴۱۰	(۷,۸۱۹,۷۳۵,۲۰۷)	۱۰۵,۷۱۱,۲۳۵,۲۰۳	۷۲,۶۸۳,۷۶۴,۹۶۵
جمع نقل به صفحه بعد					۲,۳۵۰,۶۶۰,۰۵۴,۰۸۸	(۸۹,۵۰۴,۶۷۳,۳۳۷)	۲,۲۶۱,۱۵۵,۳۸۰,۳۵۱	۳۸۲,۷۹۳,۰۵۶,۵۱۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۱۱۴,۰۴۲,۳۳۲	۱,۶۰۰	۲,۳۵۰,۶۶۰,۰۵۴,۰۸۸	(۸۹,۵۰۴,۶۷۳,۷۳۷)	۲,۲۶۱,۱۵۵,۳۸۰,۳۵۱	۳۸۲,۷۹۳,۰۵۶,۵۱۲
مین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۹۲,۰۹۵,۴۲۶	۵۸۰	۱۸۲,۴۶۷,۵۷۱,۲۰۰	(۱۳,۰۰۰,۲۳۴,۰۸۰)	۱۶۹,۴۶۷,۳۳۷,۱۲۰	.
کوبیر تابر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۶۴۴,۲۱۵,۶۷۲	۱۶۶	۵۳,۴۱۵,۳۴۷,۰۸۰	(۱,۱۱۰,۵۸۰,۶۵۷)	۵۲,۳۰۴,۷۶۶,۴۲۳	.
بانک خاورمیانه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۱۸,۵۶۸,۸۸۱	۴,۱۶۶	۱۰۶,۹۳۹,۸۰۱,۵۵۲	(۱,۸۷۱,۰۸۶,۷۰۳)	۱۰۵,۰۶۸,۷۱۴,۸۴۹	۱۰۲,۱۳۳,۷۱۷,۴۴۲
پتروشیمی جم	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۲۰,۹۴۳,۸۵۹	۱,۷۰۰	۷۷,۳۵۷,۹۵۸,۲۴۶	(۳,۳۹۴,۲۲۶,۰۶۶)	۷۳,۹۶۳,۷۳۲,۱۸۰	.
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲۰,۹۴۳,۸۵۹	۱,۷۰۰	۳۵,۶۰۴,۵۶۰,۳۰۰	(۲,۴۵۲,۳۵۴,۹۱۹)	۳۳,۱۵۲,۲۰۵,۳۸۱	.
سیحان دارو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۹۰,۴۹۸,۱۱۷	۱۶۰	۱۴,۴۷۹,۶۹۸,۷۲۰	(۵۰۷,۲۲۰,۱۱۴)	۱۳,۹۷۲,۴۷۸,۶۰۶	.
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲۲,۷۱۵,۶۱۱	۴۳۰	۹,۷۶۷,۷۱۲,۷۳۰	(۷۵۳,۲۶۲,۲۹۶)	۹,۰۱۴,۴۵۰,۴۳۴	.
کشت و دام قیام اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۱۲۰,۲۳۴,۸۳۳	۹۴۰	۱۱۳,۲۰,۷۴۳,۰۲۰	(۶,۶۳۱,۱۳۳,۲۱۴)	۱۰۶,۳۸۹,۶۰۹,۸۰۶	۳۴,۱۰۴,۵۰۷,۸۶۸
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	۳	۷۴۰	.	(۷۸)	.	.
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۱,۴۸۷,۴۲۳	۳,۶۵۰	۷۸,۴۲۹,۰۹۳,۹۵۰	(۱۶۰,۸۲۵,۲۱۰)	۷۸,۲۶۸,۲۶۸,۷۴۰	۸,۸۴۴,۱۸۳,۵۸۰
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۳۳,۶۸۳,۴۷۰	۶۵۰	۲۱,۸۶۵,۰۰۵,۵۰۰	(۱,۵۵۷,۸۱۲,۰۹۷)	۲۰,۳۰۷,۱۹۳,۴۰۳	.
بورس کالای ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۴۸,۶۸۳,۷۱۴	۵۳۰	۲۵,۸۰۲,۳۶۸,۴۲۰	.	۲۵,۸۰۲,۳۶۸,۴۲۰	۲۱,۵۰۶,۳۸۰,۶۲۲
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۲,۶۸۱,۶۹۶	۴,۸۵۰	۱۳,۰۰۶,۲۲۵,۶۰۰	.	۱۳,۰۰۶,۲۲۵,۶۰۰	.
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱,۵۰۹,۳۰۵	۳۳,۰۰۰	۴۹,۸۰۷,۰۶۵,۰۰۰	.	۴۹,۸۰۷,۰۶۵,۰۰۰	.
توزیع دارو پخش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۲۱۳,۷۸۷,۵۰۷	۳۳۰	۷۰,۵۴۹,۸۷۷,۳۱۰	(۵,۴۴۰,۶۳۵,۲۹۲)	۶۵,۱۰۹,۲۴۲,۰۱۸	.
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱۸۳,۵۲۷,۱۸۶	۱,۱۰۰	۲۰,۱۸۷,۹۰۴,۶۰۰	(۹,۷۳۸,۶۶۵,۵۴۱)	۱۹۲,۱۴۱,۲۳۹,۰۵۹	۸۹,۷۰۵,۵۰۷,۰۱,۹۵۶
پتروشیمی تندگوینان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۴۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۱۶,۹۴۳,۵۲۲)	۳۹,۴۸۳,۰۵۶,۴۷۸	.
بورس انرژی ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۸,۹۰۰,۰۰۰	۴۲	۳۷۳,۸۰۰,۰۰۰	.	۳۷۳,۸۰۰,۰۰۰	.
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۸	۳۳۰,۲۳۱	۱,۵۵۰	۵۱۱,۸۵۸,۰۵۰	(۲۷,۲۱۹,۴۲۹)	۴۸۴,۶۳۸,۶۲۱	.
صنعتی مینو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۲۱۳,۷۶۲,۷۶۶	۲۲۰	۴۷,۰۲۷,۷۰۰,۷۲۰	(۲,۵۵۸,۵۰۱,۸۵۳)	۴۴,۴۶۹,۱۹۸,۸۶۷	۳۰,۵۳۷,۴۵۰,۶۰۵
آریان کیمیا تک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۶	۱۱۱,۶۱۱,۸۴۷	۱,۰۰۰	۱۱۱,۶۱۱,۸۴۷,۰۰۰	(۳,۴۸۰,۹۲۶,۸۸۱)	۱۰۸,۱۳۰,۹۲۰,۱۱۹	۳۷,۲۵۰,۱۹۷,۰۸۴
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۷,۷۶۲,۲۰۸	۴,۴۷۰	۳۴,۶۹۷,۰۶۹,۷۶۰	(۲,۰۳۵,۷۴۰,۳۹۲)	۳۲,۶۶۱,۳۲۹,۳۶۸	.
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۱۶,۴۷۰,۳۹۴	۴,۳۱۲	۷۱,۰۲۰,۳۳۸,۹۲۸	(۳,۰۷۱,۶۵۲,۹۲۹)	۶۷,۹۴۸,۶۸۵,۹۹۹	.
تولیدی کوچین	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۸۹,۸۳۵,۶۱۸	۲۷۱	۲۴,۴۵۵,۴۵۲,۴۷۸	.	۲۴,۴۵۵,۴۵۲,۴۷۸	.
انتقال داده های آسیاتک			.	.	.	.	.	۱۲,۶۱۸,۱۱۷,۲۴۷
ایران ترانسفو			.	.	.	.	.	۲۲,۲۸۳,۵۰۱,۰۰۶
ایران خودرو دیزل			.	.	.	.	.	۱,۲۸۷,۹۷۹,۹۳۴
آهن و فولاد غدیر ایرانیان			.	.	.	.	.	۲۷,۳۱۴,۹۸۱,۱۰۴
بانک اقتصادنوین			.	.	.	.	.	۸۲,۴۸۱,۴۴۴,۶۳۷
بهمن دیزل			.	.	.	.	.	۹,۷۴۰,۶۶۰,۴۲۴
پارس دارو			.	.	.	.	.	۷۱,۱۸۶,۹۵۲,۴۴۱
پالایش نفت اصفهان			.	.	.	.	.	۱۴۰,۱۹۳,۵۱۵,۲۴۰
پتروشیمی بوعلی سینا			.	.	.	.	.	۳۷,۳۹۴,۴۸۸,۸۱۷
پتروشیمی پارس			.	.	.	.	.	۴,۳۷۲,۰۶۲,۵۴۳
پتروشیمی جم			.	.	.	.	.	۱۱۸,۹۴۹,۶۵۲,۳۶۹
پتروشیمی شازند			.	.	.	.	.	۳,۶۸۸,۸۴۸,۴۲۳
پست بانک ایران			.	.	.	.	.	۱۹۷,۸۹۷,۳۲۴,۶۵۱
توزیع دارو پخش			.	.	.	.	.	۵۰,۹۴۵,۵۸۱,۳۳۵
توسعه معدنی و صنعتی صیبنور			.	.	.	.	.	۷۷,۶۷۸,۸۵۴,۰۹۸
حفاری شمال			.	.	.	.	.	۸۳,۳۲۲,۲۰۸,۸۸۵
زغال سنگ پروده طبس			.	.	.	.	.	۴۶,۶۷۸,۶۷۴
سید ماکیان			.	.	.	.	.	۷۷۱,۴۲۸,۳۲۴
جم نقل به صفحه بعد					۳,۷۳۵,۳۴۱,۰۵۴,۲۵۲	(۱۴۸,۵۱۳,۶۹۵,۰۱۰)	۳,۵۸۶,۸۲۷,۳۵۹,۲۴۲	۱,۶۴۹,۰۴۹,۴۷۵,۸۹۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع
۱,۶۴۹,۰۴۹,۴۷۵,۸۹۱	۳,۵۸۶,۸۲۷,۳۵۹,۲۴۲	(۱۴۸,۵۱۳,۶۹۵,۰۱۰)	۳,۷۳۵,۳۴۱,۰۵۴,۲۵۲	.	.
۳۹۸,۶۸۵,۲۰۹	.	.	.	.	.
۱۹,۹۵۴,۶۱۲,۱۸۳	.	.	.	.	.
۲۵,۱۷۳,۸۴۱,۲۳۰	.	.	.	.	.
۴۹,۰۰۶,۶۷۷	.	.	.	.	.
۴۹,۸۶۰,۱۳۲,۳۵۵	.	.	.	.	.
۳۳,۴۸۶,۶۲۲,۰۹۹	.	.	.	.	.
۳۳,۶۰۲,۵۱۲,۳۶۴	.	.	.	.	.
۸,۵۱۳,۷۱۶,۲۱۹	.	.	.	.	.
۸۵,۵۹۳,۹۸۷,۷۵۰	.	.	.	.	.
۲,۷۱۵,۱۳۱,۰۰۰	.	.	.	.	.
۲,۳۲۱,۴۲۹,۰۷۱	.	.	.	.	.
۴۸,۹۰۷,۸۴۵,۳۴۹	.	.	.	.	.
۷,۹۲۲,۶۷۱,۰۲۰	.	.	.	.	.
۳۵,۲۴۹,۴۲۷,۳۹۹	.	.	.	.	.
۳۸۴,۰۹۴,۷۵۱	.	.	.	.	.
۴۰,۱۴۳,۱۸۹,۱۲۴	.	.	.	.	.
۲۲,۶۳۰,۳۵۸,۰۰۰	.	.	.	.	.
۲۳,۶۳۳,۷۹۹,۸۰۳	.	.	.	.	.
۴۳,۷۲۶,۰۷۸,۸۲۱	.	.	.	.	.
۳۴,۳۰۷,۶۲۹,۱۷۱	.	.	.	.	.
۳,۶۷۰,۰۰۵,۶۸۰	.	.	.	.	.
۱۹,۴۷۵,۳۵۸,۱۰۴	.	.	.	.	.
۶,۷۳۹,۳۱۷,۶۴۱	.	.	.	.	.
۸۳,۰۶۲,۸۰۴	.	.	.	.	.
۲,۹۱۸,۰۸۹,۱۵۹	.	.	.	.	.
۴۹,۱۶۱,۴۸۱,۴۷۶	.	.	.	.	.
۷۲,۶۱۲,۹۴۷,۲۳۷	.	.	.	.	.
۳۴,۲۹۳,۰۱۵,۹۴۹	.	.	.	.	.
۳۸,۵۴۳,۷۲۷,۴۱۹	.	.	.	.	.
۱,۵۷۸,۸۳۸,۵۶۴	.	.	.	.	.
۱۲,۲۶۸,۱۵۳,۱۶۸	.	.	.	.	.
۲,۴۰۸,۹۶۸,۲۴۲,۴۸۷	۳,۵۸۶,۸۲۷,۳۵۹,۲۴۲	(۱۴۸,۵۱۳,۶۹۵,۰۱۰)	۳,۷۳۵,۳۴۱,۰۵۴,۲۵۲	.	.

جمع

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۹۲,۵۰۲,۵۴۵,۹۹۳	۲۹۷,۲۴۴,۷۰۱,۴۰۸
جمع	۲۹۲,۵۰۲,۵۴۵,۹۹۳	۲۹۷,۲۴۴,۷۰۱,۴۰۸

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱-۲۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
سپرده بانکی	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	۰	۰	۰	۰	۷۵۹,۵۴۷
بانک گردشگری	دو فقره کوتاه مدت	۰	۱۰۳,۰۷۱,۹۰۹,۴۶۴	۰	۰	۱۰۳,۰۷۱,۹۰۹,۴۶۴	۷۴,۹۷۹,۷۳۶,۵۱۴
	بلند مدت	۰	۲,۶۹۹,۲۷۶,۶۶۴	۰	۰	۲,۶۹۹,۲۷۶,۶۶۴	۲۲۲,۲۶۲,۷۶۵,۰۶۰
بانک تجارت	کوتاه مدت	۰	۸۷,۰۴۹	۰	۰	۸۷,۰۴۹	۲۸۱,۸۳۶
بانک صادرات	کوتاه مدت	۰	۲۸۴,۹۴۵	۰	۰	۲۸۴,۹۴۵	۱۰۳,۸۰۳
بانک سامان	کوتاه مدت	۰	۲۰,۷۴۸	۰	۰	۲۰,۷۴۸	۸۷,۱۱۵
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۰	۴,۰۲۱,۰۲۶	۰	۰	۴,۰۲۱,۰۲۶	۸۹۵,۵۲۲
بانک ملت	کوتاه مدت	۰	۶۸۵,۹۸۰	۰	۰	۶۸۵,۹۸۰	۴۱,۹۹۹
بانک دی	کوتاه مدت		۱۸۶,۷۲۶,۲۶۰,۱۱۷	۰	۰	۱۸۶,۷۲۶,۲۶۰,۱۱۷	۰
جمع			۲۹۲,۵۰۲,۵۴۵,۹۹۳	۰	۰	۲۹۲,۵۰۲,۵۴۵,۹۹۳	۲۹۷,۲۴۴,۶۷۱,۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
نادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
سایر درآمد ها- تنزیل درآمد سود سهام	۱۱,۰۷۷,۴۱۰,۷۴۵	۴۰,۹۹۴,۱۰۹,۶۰۷
تعدیل کارمزد کارگزاری فارابی	۱۴,۰۸۶,۶۲۴,۰۵۳	۶,۱۲۱,۱۱۴,۰۰۶
معین برای سایر درآمد های تنزیل سود بانک	۱,۲۶۲,۴۰۴	۴۰۳,۶۷۱,۳۹۰
جمع	۲۵,۱۶۵,۲۹۷,۲۰۲	۴۷,۵۱۸,۸۹۵,۰۰۳

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.

۲۳- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد	۱,۷۷۶,۷۱۱,۷۲۲,۴۷۳	۰
کارمزد مدیر	۲۷۲,۵۵۲,۸۸۳,۳۱۹	۲۶۸,۷۲۳,۴۴۱,۴۴۹
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر - متولی	۱,۰۳۸,۳۵۶,۱۵۴	۵۰۹,۵۸۹,۰۳۶
موسسه حسابرسی رازدار - حسابرس	۳۵۸,۷۵۰,۵۶۹	۲۳۱,۲۲۵,۹۰۰
جمع	۲,۰۵۰,۶۶۱,۷۱۲,۵۱۵	۲۶۹,۴۶۴,۲۵۶,۳۸۵

۲۴- سایر هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۰	۵۹,۹۶۰,۸۰۳
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۰	۲۵۴,۰۷۱,۶۱۰
هزینه رتبه بندی	۰	۳۴۸,۴۲۲,۰۳۲
هزینه نرم افزار	۸,۴۰۸,۹۳۴,۰۹۹	۴,۴۸۸,۵۹۲,۵۵۹
هزینه کارمزد بانکی	۶۳,۳۲۳,۳۰۶	۷۵,۹۳۱,۹۳۷
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۷,۹۸۵,۳۵۴,۶۷۰	۰
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۴۹,۸۰۶	۱,۶۱۵,۶۵۶
جمع	۱۶,۴۵۷,۶۶۱,۸۸۱	۵,۲۲۸,۵۹۴,۵۹۷

۲۵- تعدیلات

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

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱,۹۷۷,۴۱۸,۲۹۲,۵۶۴	۷,۳۲۹,۷۹۲,۵۸۳,۸۸۷
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲,۸۲۱,۰۱۳,۱۵۷,۸۲۱)	(۱۰,۶۶۶,۱۶۵,۸۸۴,۵۰۱)
جمع	(۸۴۳,۵۹۴,۸۶۵,۲۵۷)	(۳,۳۳۶,۳۷۳,۳۰۰,۶۱۴)

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲-۲۶- هیچ محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از قبیل سپرده های بانکی، اوراق بهادار یا درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مذکور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان فارابی	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۱٪	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۱٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۲۰,۰۶۶,۰۵۹	۰.۶۰٪
			ممتاز نوع دوم	۱۷,۹۰۰,۰۰۰	۰.۵۵٪	۰	۰.۰۰٪
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	۰.۰۹٪
			ممتاز نوع دوم	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
			ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری فارابی	موسس صندوق	عادی	۵۵,۱۵۶	۰.۰۰٪	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲.۷۷٪
			ممتاز نوع دوم	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۶٪	۰	۰.۰۰٪
			ممتاز نوع دوم	۰	۰.۰۰٪	۳۳,۷۸۰	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی		مدیران سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۴۰,۰۱۱	۰.۰۰٪	۵۶,۵۰۰	۰.۰۰٪
			ممتاز نوع دوم	۱۸,۶۳۳	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
			ممتاز نوع دوم	۴۱,۷۲۲	۰.۰۰٪	۴۱,۷۲۲	۰.۵۵٪
			عادی	۳۲۰,۹۱۶,۰۸۷	۹.۸۵٪	۳۲۰,۹۱۶,۰۸۷	۰.۴۸٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت سیدگردان فارابی	سیدهای تحت مدیریت	عادی	۵,۶۴۷,۷۶۶	۰.۱۷٪	۱۶,۰۵۹,۱۴۲	۰.۰۰٪
			ممتاز نوع دوم	۳۴۱,۳۷۴,۲۵۷	۱۰.۴۸٪	۰	۰.۰۰٪
			عادی	۵۴,۷۶۴	۰.۰۰٪	۵۴,۷۶۴	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	رحمان بابازاده	سهامدار	عادی	۱۶	۰.۰۰٪	۱۶	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	کوثر بابازاده	عضو هیئت مدیره شرکتهای هم گروه	عادی	۴۷۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت مشاور س.ا.پ.رانیان تحلیل فارابی (سهامی)	شرکتهای هم گروه	عادی	۷۱۱,۶۱۸,۴۱۲	۲۱.۸۴٪	۴۶۰,۳۲۸,۰۷۰	۱۳.۶۹٪
جمع				ممتاز نوع اول و دوم و عادی			

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱
		ارزش معامله - ریال		مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۴۸,۶۴۸,۷۵۶,۷۲۲	۷۷۴,۰۱۵,۲۲۴,۷۸۳	۵,۶۶۸,۸۷۷,۴۲۸
		خرید و فروش اوراق بهادار	۲۶,۴۵۲,۰۶۰,۴۱۰,۳۵۲		
		هزینه مالی	۰		
شرکت سیدگردان فارابی	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۲,۰۴۹,۲۶۴,۶۰۵,۷۹۲	۲,۰۴۹,۲۶۴,۶۰۵,۷۹۲	(۳۹۸,۷۶۷,۱۶۵,۳۷۵)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	حق الزحمه متولی	۱۰,۳۸,۳۵۶,۱۵۴	۳,۵۷۹,۷۲۶,۰۲۲	(۲,۵۴۱,۳۶۹,۸۶۸)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۳۵۸,۷۵۰,۵۶۹	۱,۷۶۴,۳۷۲,۹۶۹	(۱,۴۰۵,۷۲۲,۴۰۰)

۲۹- رویدادهای پس از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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