

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی

صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی

بانتظام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱



ارقام نگر آریا

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتد سلیمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

مقدمه

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی شامل صورت خالص دارایی ها به ۳۰ مهر ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

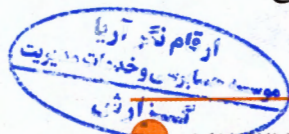
مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲) مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.



کد پستی: ۱۴۵۲۸۷۵۵۹۱

ایمیل: info@ariaaudit.com

وبسایت: www.ariaaudit.com

آدرس (دفتر مرکزی): تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸

تلفن: ۰۲۱-۶۶۹۳۲۰۲۱-۵

فاکس: ۰۲۱-۶۶۵۹۱۱۵۷

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی
اظهاری نظر

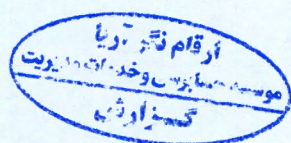
۴) به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یادشده در بالا، صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی در تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۱، نتایج عملیات و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثنای موارد زیر به مورد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است:

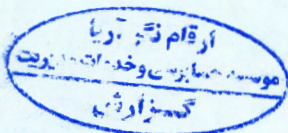
ردیف	مفاد	موضوع عدم رعایت
۵-۱	ماده ۳۵ اساسنامه و بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶۵ و اطلاعیه ۱۲۰۳۰۰۵۸	انتشار آگهی دعوت ده روز قبل از تشکیل مجمع در تارنمای صندوق و سامانه جامع کدال در خصوص مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (حدوداً ۶ ماه تأخیر) و مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۳ بر روی کدال (حدوداً ۹ ماه تأخیر).
۵-۲	بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه و بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ و اطلاعیه ۱۲۰۳۰۰۷۳	انتشار صورت‌های مالی و گزارش عملکرد حسابرسی نشده دوره مالی ۱ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ حداکثر ۲۰ روز کاری پس از پایان دوره مذکور در تارنمای صندوق و سامانه جامع کدال (حدوداً ۳ ماه تأخیر) و همچنین انتشار گزارش عملکرد مدیر و صورت‌های مالی حسابرسی شده برای دوره مالی ۱ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ بر روی تارنما (۲۹ روز تأخیر) و کدال (۱۸ روز تأخیر) بلافاصله پس از دریافت گزارش حسابرسی.
۵-۳	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴	لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک‌ها و مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی (موسسه اعتباری ملل با نرخ‌های سود سالانه ۲۳ و ۲۰ درصد).
۵-۴	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	تهیه و تکمیل چک‌لیست‌های مربوط به صندوق سرمایه‌گذاری توسط متولی هر ۳ ماه یکبار، حداکثر تا ۲۰ روز پس از پایان دوره (۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ با ۲ روز تأخیر و ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ با ۱ روز تأخیر).
۵-۵	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۳۲	الزام به عضویت کلیه نهادهای مالی ثبت‌شده نزد سازمان در کانون نهادهای سرمایه‌گذاری ایران.



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی

۵-۶ ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۸۳ و بند ۲-۳ امیدنامه	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده، حداکثر به میزان ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق (برای نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۱/۰۲/۱۹ با ۱۵/۵۸٪، ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ با ۴۵/۹۱٪، ۱۴۰۱/۰۵/۲۴ با ۲۲/۳۴٪، ۱۴۰۱/۰۶/۲۱ با ۱۵/۵۸٪. سرمایه‌گذاری در سهام پذیرفته‌شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آن‌ها و واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار" ثبت‌شده نزد سازمان حداقل ۷۰ درصد از کل دارایی‌های صندوق (برای نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۱/۰۲/۱۱ لغایت ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ با ۰ الی ۵۴ درصد). سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر حداکثر ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق (برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ سهام فولاد مبارکه با ۶/۰۸٪، نفت و گاز پتروشیمی تأمین با ۵/۶۱٪، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۸ سهام پالایش نفت اصفهان با ۶/۳۴٪، نفت و گاز پتروشیمی تأمین با ۵/۷۷٪، فرانسوز یزد با ۵/۸۱٪، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ سهام نفت و گاز پتروشیمی تأمین با ۶/۴۶٪، فرانسوز یزد با ۵/۱۵٪. سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله سهام مربوطه حداکثر ۱۰٪ از کل دارایی‌های صندوق برای نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۱/۰۷/۳۰، ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ و ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ و اطلاع‌رسانی به متولی و حسابرس ظرف حداکثر ۱۰ روز کاری در خصوص اقدامات مدیر جهت رفع نقض حدنصاب‌ها.
۵-۷ بند ۶ ماده ۵۷ اساسنامه	انتشار خالص ارزش آماري حداکثر هر ۲ دقیقه یک‌بار در ساعت معاملات و همچنین در پایان ساعت معاملات تا پایان همان روز در برخی از تاریخ‌ها برای نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۱/۰۳/۱۷، ۱۴۰۱/۰۵/۱۵ و ۱۴۰۱/۰۷/۰۲.

۶) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماري، قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی‌های انجام‌شده، به مواردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام‌شده، برخورد نشده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی

۷) اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته است، به استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

۸) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۹) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط و آیین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۴۰۱ ذر ۲۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

ابوالفضل رضائی

شماره عضویت: ۹۰۱۸۴۷

احمدعلی بزی

شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹





صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

صورت های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

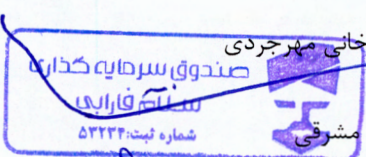
با سلام و احترام

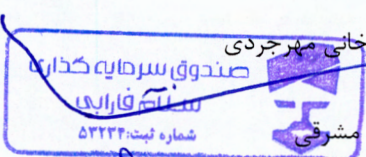
به پیوست صورت های مالی صندوق سلام فارابی مربوط به دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱ که در اجرای بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴ - ۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۲	ت- یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود میباشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

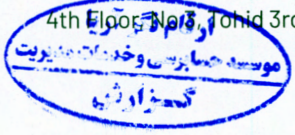
امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی علی خانی مهرجری	شرکت سبدگردان فارابی (سهامی خاص) شماره ثبت: ۳۰۸۰۸	مدیر صندوق
	علی مشرقی	موسسه حسابرسی بهمند	متولی صندوق



انظر
الطرف
المقر

دفتر مرکزی: تهران، شهرک غرب، بلوار خورددین، خیابان توحید ۳، پلاک ۳، طبقه چهارم - تلفن: (خط ویژه) ۱۵۶۱ - دورنگار: ۸۸۵۷۴۵۹۲ - کد پستی: ۱۴۶۶۹۹۷۳۹۵

4th Floor, No. 3, Khodadad St, Khovardin Blvd, Shahrak-e Gharb, Tehran-IRAN Tel: +98 1561 Fax: +(21) 88 57 45 92



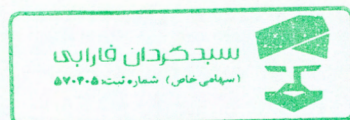
صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

صورت خالص دارایی ها

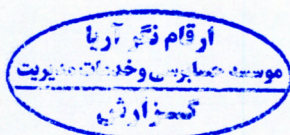
به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷۱۷,۵۰۱,۹۸۸,۸۳۲
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۱۱۳,۵۰۵,۶۷۳,۹۰۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲,۲۴۵,۵۳۳,۳۰۳
حساب های دریافتنی	۸	۳۴,۱۴۹,۳۶۹,۲۴۱
جاری کارگزاران	۹	۴,۸۶۵,۲۲۴,۹۴۰
سایر دارایی ها	۱۰	۳۸,۵۰۵,۵۶۳
جمع دارایی ها		۸۷۲,۳۰۶,۲۹۵,۷۸۷
بدهی ها:		
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۶,۷۰۶,۴۹۹,۴۵۹
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۱,۵۹۲,۲۳۲,۱۸۱
جمع بدهی ها		۸,۲۹۸,۷۳۱,۶۴۰
خالص دارایی ها	۱۳	۸۶۴,۰۰۷,۵۶۴,۱۴۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۸,۴۲۹

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



احمد رضا
مهره

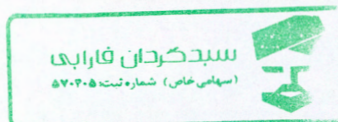
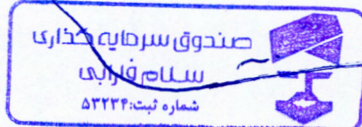


صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱ (مبالغ به ریال)
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	(۷۳,۶۰۳,۹۲۳,۴۷۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۱۷۵,۳۱۲,۸۵۱,۶۶۱)
سود سهام	۱۶	۵۸,۷۵۸,۷۷۶,۰۰۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۳۲,۸۷۷,۰۶۴,۱۸۲
سایر درآمدها	۱۸	۳۸,۴۳۲,۳۵۷
جمع درآمدها		(۱۵۷,۲۴۲,۵۰۲,۵۸۹)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱۱,۰۷۵,۲۷۰,۱۳۳)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱,۵۶۰,۰۸۶,۴۷۵)
جمع هزینه ها		(۱۲,۶۳۵,۳۵۶,۶۰۸)
زیان قبل از هزینه های مالی		(۱۶۹,۸۷۷,۸۵۹,۱۹۷)
هزینه های مالی	۲۱	(۱۰۴,۳۷۶,۶۵۶)
زیان خالص		(۱۶۹,۹۸۲,۲۳۵,۸۵۳)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		-۲۴.۲۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		-۱۹.۶۵٪

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱	یادداشت
	ریال	تعداد
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۷۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۲۰۰,۰۰۰)
زیان خالص	(۱۶۹,۹۸۲,۲۳۵,۸۵۳)	-
تعدیلات	۸,۹۸۹,۸۰۰,۰۰۰	-
	۸۶۴,۰۰۷,۵۶۴,۱۴۷	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰

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



۳
از منتهی
لحظه ثبت

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی در اجرای ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴ و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی موضوع بنده ماده ۱ قانون توسعه ابزارهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذرماه ۱۳۸۸، در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۱ تحت شماره ۵۳۲۳۴ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۸۵۱۱۰۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری ثبت شده است. همچنین صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۱ تحت شماره ۱۱۹۵۱ نزد سازمان بورس اوراق بهادار تهران به ثبت رسیده و فعالیت آن از نظر سازمان به صورت نامحدود مجاز اعلام شده است. این صندوق سرمایه گذاری مجاز است از تاریخ صدور این مجوز، با رعایت قوانین و مقررات مربوطه و در چارچوب اساسنامه مصوب خود به عنوان یک نهاد مالی صندوق سرمایه گذاری فعالیت نماید. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. مرکز اصلی صندوق در تهران، شهرک قدس، خیابان شهید ابراهیم شریفی، خیابان توحید سوم، پلاک ۳ طبقه چهارم واقع شده است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای آبان ماه هر سال تا انتهای مهر ماه هر سال است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس salam.irfarabi.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری فارابی (سهامی خاص)	۳۰۰,۰۰۰	۳۰
۴	شرکت سبدگردان فارابی	۷۰۰,۰۰۰	۷۰
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان فارابی است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۷ با شماره ثبت ۵۷۰۴۰۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، سعادت آباد، میدان شهید طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۵.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی بهمند به شماره ثبت ۲۰۳۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران- خیابان قائم مقام فراهانی - شماره ۱۱۴ - طبقه ۴ - واحد ۱۸ بازارگردان، صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۲ با شماره ثبت ۴۸۶۵۱ نزد مجمع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، شهرک غرب، بلوار خوردین، خیابان توحید سوم، پلاک ۳، طبقه چهارم

حسابرس صندوق مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که با شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، پایین تر از میدان توحید، نبش خیابان پرچم، پلاک ۶۸

۳ - مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

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 سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

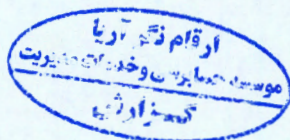
۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید 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 آنها محاسبه می گردد.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: در آمد 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 میگردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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 ماهانه 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 حسابهای صندوق سرمایه گذاری منعکس میشود



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

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							
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق							
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق							
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی‌ها: سالانه ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوه ۵٪ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان							
کارمزد بازارگردان	سالانه یک درصد از متوسط ارزش خالص دارایی صندوق							
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰,۰۰۵) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۵۰ میلیون ریال خواهد بود.*							
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی							
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.							
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد. **							
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب دو آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و به تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:							
	۱- ۲,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛							
	۲- ضریب خالص ارزش دارایی							
	<table><tr><td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۲۵</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰					
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵					
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه							
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	سالانه ۰,۰۰۰۰۵ از سقف تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به ارزش مبنا و حداکثر ۵,۰۰۰ میلیون ریال							

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی و بازارگردان هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارایه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارایه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- 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 میگردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۳ اساسنامه ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

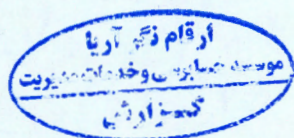
۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۰۷/۳۰

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
خودرو و ساخت قطعات	۱۲۶,۴۳۸,۸۵۰,۸۱۶	۱۰۰,۴۵۸,۴۸۸,۴۴۲	۱۱.۵۲٪
محصولات شیمیایی	۱۱۷,۹۳۸,۴۷۸,۷۱۴	۹۴,۴۵۴,۲۴۸,۵۱۸	۱۰.۸۳٪
بانکها و موسسات اعتباری	۸۱,۱۱۵,۴۶۲,۷۲۳	۶۹,۶۹۰,۶۸۶,۶۸۶	۷.۹۹٪
سرمایه گذاریها	۷۹,۱۹۸,۰۵۶,۶۹۵	۵۸,۴۴۶,۳۴۸,۹۴۱	۶.۷۰٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۶۵,۹۵۸,۸۷۸,۵۹۶	۵۷,۹۱۸,۱۲۳,۵۴۴	۶.۶۴٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۶۵,۳۸۵,۵۹۲,۰۰۶	۵۱,۸۹۷,۲۲۶,۴۱۳	۵.۹۵٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۸,۷۹۵,۰۸۷,۷۰۲	۴۷,۸۶۷,۹۱۶,۲۲۷	۵.۴۹٪
اطلاعات و ارتباطات	۴۱,۱۲۳,۸۴۸,۵۰۰	۴۱,۱۲۳,۸۴۸,۵۰۰	۴.۷۱٪
هتل و رستوران	۳۵,۰۱۵,۹۴۷,۹۵۱	۳۲,۷۵۳,۹۴۷,۵۰۰	۳.۷۵٪
سیمان، آهک و گچ	۳۳,۱۷۳,۴۴۶,۷۹۵	۲۶,۵۵۶,۷۹۶,۳۷۵	۳.۰۴٪
استخراج کانه های فلزی	۴۰,۳۲۸,۲۶۵,۲۷۵	۲۲,۷۷۱,۴۹۸,۵۹۰	۲.۶۱٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۶,۷۰۷,۴۲۲,۸۱۷	۲۱,۴۸۸,۱۹۴,۴۷۴	۲.۴۶٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۹,۳۲۲,۶۶۹,۸۷۶	۱۹,۰۶۰,۵۳۱,۶۲۷	۲.۱۹٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۸,۸۳۸,۶۶۱,۷۴۵	۱۸,۵۹۹,۳۲۱,۶۳۲	۲.۱۳٪
مخابرات	۱۹,۶۸۸,۱۴۲,۲۸۵	۱۳,۶۲۱,۴۶۷,۱۵۰	۱.۵۶٪
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۱۳,۲۱۷,۹۲۰,۴۰۲	۱۲,۹۲۰,۷۴۴,۸۴۹	۱.۴۸٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱۵,۰۸۲,۴۴۳,۳۹۵	۹,۴۱۸,۹۱۲,۰۲۲	۱.۰۸٪
ماشین آلات و تجهیزات	۶,۲۷۵,۶۹۳,۱۶۰	۶,۰۰۶,۰۵۰,۱۰۰	۰.۶۹٪
مواد و محصولات دارویی	۷,۶۳۶,۷۱۱,۶۸۷	۵,۴۰۷,۶۳۲,۰۰۰	۰.۶۲٪
زراعت و خدمات وابسته	۸,۲۳۹,۲۷۲,۰۵۶	۵,۳۸۴,۳۷۱,۲۳۰	۰.۶۲٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱,۴۳۷,۸۴۸,۲۰۸	۱,۴۲۷,۹۹۶,۵۶۲	۰.۱۶٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۴۱,۱۳۹,۱۶۳	۲۲۷,۶۳۷,۴۵۰	۰.۰۳٪
جمع	۸۹۱,۱۵۹,۸۴۰,۵۶۷	۷۱۷,۵۰۱,۹۸۸,۸۳۲	۸۲.۲۵٪



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۶-۱	۱۱۳,۵۰۵,۶۷۳,۹۰۸
	۱۱۳,۵۰۵,۶۷۳,۹۰۸

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ	درصد از کل دارایی ها (درصد)
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۳۸۰ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۲/۱۱	-	۸٪	۴,۸۱۴,۷۰۴,۶۹۸	۰.۵۵٪
سپرده کوتاه مدت ۰۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۱۹۳ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	-	۱۰٪	۵,۵۱۴,۳۴۶	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۹۵۸۶۹۹۰۱۳۵ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	-	۸٪	۳۰,۴۵۴,۸۶۴	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰۶۰۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۲۶۸ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۲۳٪	۱۰۸,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۴۶٪
				۱۱۳,۵۰۵,۶۷۳,۹۰۸	۱۳.۰۱٪

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۷-۱	۲,۲۴۵,۵۳۲,۳۰۳
	۲,۲۴۵,۵۳۲,۳۰۳

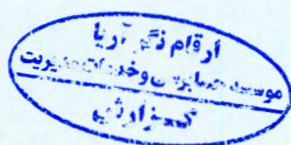
اوراق مرابحه

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

تاریخ سر رسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها (درصد)
۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۱۸٪	۲,۱۹۹,۶۰۱,۲۵۰	۴۵,۹۳۲,۰۵۳	۲,۲۴۵,۵۳۲,۳۰۳	۰.۲۶٪
		۲,۱۹۹,۶۰۱,۲۵۰	۴۵,۹۳۲,۰۵۳	۲,۲۴۵,۵۳۲,۳۰۳	۰.۲۶٪

مرابحه عام دولت ۵-شخ ۰۳۰۲



۸- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

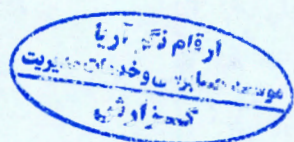
(مبالغ به ریالی)

۹- جاری کارگزاران

۱۰- سایر دارایی ها

(مبالغ به ریال)

آبونمان نرم افزار صندوق
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای
سه ماهه گزاری،



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۲,۹۳۱,۱۶۲,۴۸۹
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۳۵,۹۹۹,۷۷۶
۲,۴۸۹,۳۳۷,۱۹۴
۶,۷۰۶,۴۹۹,۴۵۹

مدیر صندوق سیدگردان فارابی

متولی موسسه حسابرسی بهمند

حسابرس موسسه حسابرسی ارقام نگرآریا

بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۹۶۷,۵۶۱,۹۹۲
۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۴۹۶,۷۸۱
۵۲,۱۷۳,۴۰۸
۱,۵۹۲,۲۳۲,۱۸۱

بدهی بابت هزینه آبونمان نرم افزار

بدهی بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق

ذخیره کارمزد تصفیه

سرمایه گذاری در اوراق بدهی اختیار خرید سهم

ذخیره آبونمان نرم افزار

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

(مبالغ به ریال)

خالص دارایی ها	تعداد
۸۵۵,۵۷۸,۵۶۴,۱۴۷	۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰
۸,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۸۶۴,۰۰۷,۵۶۴,۱۴۷	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

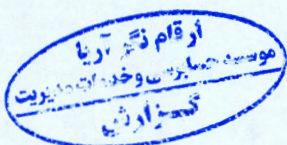
۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱	(مبلغ به ریال)
۱۴-۱	۱۰,۵۳۸,۶۳۸	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در
۱۴-۲	۸۱۶,۶۸۱,۶۲۱	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۱۴-۳	۲,۴۷۴,۵۸۹,۴۵۸	سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
	<u>۳,۳۰۱,۸۰۹,۷۱۷</u>	

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

(مبلغ به ریال)

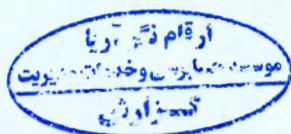
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
کشت و دامداری فکا	۱۸۱,۶۹۱	۱,۴۳۹,۲۲۶,۵۶۰	۲,۰۵۰,۶۸۷,۰۹۵	۱,۳۶۷,۲۵۰	۷,۱۹۶,۱۳۳	(۵۲۰,۰۳۲,۹۱۸)
پویا زرکان آبی دره	۱۸۰,۰۰۰	۴,۴۸۲,۳۴۵,۰۰۰	۶,۶۵۶,۳۵۶,۰۲۱	۴,۳۵۸,۰۸۵	۲۲,۴۱۱,۷۲۴	(۲,۲۰۰,۶۸۰,۸۳۰)
توسعه مغان روی ایران	۱۳۳,۴۹۱	۳,۱۰۶,۸۲۲,۵۸۰	۳,۵۸۷,۲۹۵,۳۸۴	۲,۹۵۱,۴۵۸	۱۵,۵۳۴,۴۶۶	(۴۹۸,۸۸۸,۷۲۸)
پالایش نفت اصفهان	۵,۷۹۵,۰۰۰	۳۸,۴۲۱,۲۱۱,۵۸۰	۴۲,۱۵۹,۳۰۱,۳۸۱	۳۶,۴۹۹,۷۷۱	۱۹۲,۱۰۶,۰۵۹	(۳,۹۶۶,۶۹۵,۶۳۱)
پالایش نفت تبریز	۱,۳۵۳,۳۱۹	۲۴,۳۸۴,۳۵۸,۰۶۰	۳۰,۱۹۱,۱۷۸,۸۹۵	۲۳,۱۶۴,۷۹۱	۱۲۱,۹۲۱,۷۸۸	(۵,۹۵۱,۹۰۷,۴۱۴)
نفت ایرتول	۱۷۲,۰۰۰	۸,۶۱۲,۹۶۸,۱۵۰	۱۰,۰۸۸,۳۵۱,۹۰۱	۸,۱۸۲,۳۸۱	۴۳,۰۶۴,۸۴۰	(۱,۵۲۶,۶۳۰,۸۷۲)
پلاستیکار	۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۳,۳۹۵,۴۹۲	۱,۹۲۱,۱۸۱,۲۰۲	۱,۶۳۷,۱۷۲	۸,۶۱۶,۹۷۸	(۲۰۸,۰۳۹,۸۶۰)
فولاد امیرکبیرگلستان	۹۸۸,۸۰۸	۱۲,۸۶۱,۶۹۰,۵۲۰	۲۱,۵۹۱,۵۲۷,۹۱۴	۱۲,۲۱۸,۲۴۸	۶۴,۳۰۸,۴۵۴	(۸۸۰,۶۳۶,۰۹۶)
فولاد مبارکه اصفهان	۸,۶۰۰,۰۰۰	۹۲,۹۴۵,۶۳۵,۳۸۰	۱۰۴,۳۵۰,۱۲۲,۹۷۲	۸۹,۲۴۷,۵۳۳	۴۶۹,۷۲۸,۱۷۵	(۱۰,۸۶۳,۴۶۳,۳۰۱)
ملی صنایع مس ایران	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۳۷۸,۴۶۵,۰۸۰	۱۰۲,۳۳۵,۷۱۳,۹۲۰	۸۵,۸۵۵,۸۵۶	۴۵۱,۸۹۲,۳۲۵	(۱۳,۳۹۴,۹۹۹,۷۵۱)
ایران ترانسفو	۴,۹۹۰,۰۰۰	۹,۸۳۱,۰۶۱,۳۴۲	۱۳,۴۱۵,۵۷۸,۰۰۶	۹,۳۳۹,۲۸۲	۴۹,۱۵۵,۳۰۶	(۳,۶۴۲,۰۱۱,۲۵۲)
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۷۵۰,۰۰۰	۵,۴۶۱,۶۰۶,۳۵۰	۴,۷۷۶,۹۲۸,۸۵۷	۵,۱۸۸,۴۶۹	۲۷,۳۰۸,۰۳۲	۶۵۲,۱۸۰,۹۹۲
ح. ایران خودرو دیزل	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۴,۸۹۸,۳۳۶	۳,۱۹۴,۸۹۸,۳۳۶	.	.	.
ایران خودرو	۴,۴۰۰,۰۰۰	۹,۴۶۳,۴۳۶,۰۰۹	۱۰,۳۳۶,۳۵۵,۱۶۱	۸,۹۸۹,۹۵۱	۴۷,۳۱۷,۱۹۳	(۹۲۹,۲۲۳,۶۹۶)
زامیاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۱۳,۸۴۷,۳۱۰	۱۰,۳۲۹,۴۸۴,۱۱۳	۱۲,۲۶۷,۹۵۵	۶۴,۵۶۹,۲۳۶	۲,۶۰۷,۵۲۶,۰۰۶
سایپا	۴,۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۱,۷۹۱,۵۲۹	۸,۰۱۹,۹۰۰	۴۲,۲۱۰,۰۰۰	(۱,۶۳۰,۰۲۱,۴۲۹)
ایران خودرو دیزل	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۷۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۴,۸۹۸,۳۳۶	۱۴,۷۹۴,۹۱۰	۷۷,۸۶۹,۰۰۰	۵,۲۸۶,۲۳۷,۷۵۴
بهمن دیزل	۳۸۴,۶۶۴	۳,۷۵۶,۱۸۹,۹۴۰	۳,۷۳۴,۲۷۴,۳۷۵	۳,۵۶۸,۳۰۷	۱۸,۷۸۰,۹۵۰	(۴۳۳,۶۹۲)
گرومپمن	۷۶۰,۲۰۸	۱,۲۴۸,۰۶۵,۶۱۸	۱,۴۵۲,۷۰۲,۱۴۴	۱,۱۸۵,۶۴۰	۶,۲۴۰,۳۲۸	(۳۱۲,۰۶۲,۴۹۴)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۹۲۰,۸۱۵	۱۱,۳۵۶,۹۴۵,۱۰۰	۱۳,۵۴۸,۵۴۱,۸۷۳	۱۰,۷۸۹,۰۰۴	۵۶,۷۸۴,۷۲۶	(۲,۲۵۹,۱۷۰,۵۰۳)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۳۹۲,۷۴۵	۱۹,۴۹۱,۹۳۶,۸۸۰	۲۱,۱۹۰,۰۶۷,۲۴۶	۱۸,۵۱۷,۱۸۹	۹۷,۴۵۹,۶۸۳	(۱,۸۱۴,۱۰۷,۲۳۸)
مبین انرژی خلیج فارس	۲۰۰,۰۰۰	۶,۲۹۹,۴۰۳,۳۱۰	۵,۲۹۸,۴۱۱,۸۷۶	۵,۹۸۴,۳۷۱	۳۱,۴۹۷,۰۱۷	۹۶۳,۵۱۰,۰۴۶
فجر انرژی خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۲۱,۹۶۲,۲۰۰	۱۴,۹۳۳,۸۳۶,۴۱۹	۱۹,۹۷۰,۷۳۷	۱۰۵,۱۰۹,۸۱۲	۵,۹۷۳,۰۴۵,۲۳۲
صنعتی بهپاک	۹۳,۸۹۷	۶۱۲,۶۰۲,۰۷۰	۷۲۱,۷۸۳,۷۴۴	۵۸۱,۹۵۵	۳,۰۶۳,۰۱۰	(۱۱۲,۸۲۶,۶۳۹)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱,۷۵۹,۸۰۸	۱۲,۰۸۸,۸۶۰,۵۶۰	۹,۶۷۷,۵۴۲,۴۱۸	۱۱,۴۸۴,۱۸۰	۶۰,۴۴۴,۳۰۴	۲,۳۳۹,۳۸۹,۶۵۸
تولیدی مهرام	۳۸,۴۲۶	۴۷۹,۵۳۲,۵۰۰	۴۹۳,۳۷۹,۶۹۷	۴۵۵,۵۴۷	۲,۳۹۷,۶۶۲	(۱۶,۷۰۰,۴۰۶)
کشت و صنعت چین چین	۴۲۲,۰۰۰	۵,۱۸۴,۲۴۴,۵۴۰	۶,۱۴۲,۴۷۴,۹۱۹	۴,۹۲۴,۹۲۵	۲۵,۹۲۱,۳۲۳	(۹۸۹,۰۵۶,۶۲۷)
ح. کارخانه جات داروپخش	۲۴۱,۹۹۹	۳,۰۰۷,۴۳۱,۴۳۰	۴,۲۰۶,۴۲۶,۶۱۸	۲,۸۵۶,۹۴۱	۱۵,۰۳۷,۱۵۶	(۱,۳۱۶,۸۸۹,۳۸۵)
داروسازی دانا	۱,۰۰۰	۴۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۷۸,۴۲۴	۳۹,۶۱۰	۲۰۸,۵۰۰	۱۰۰,۷۳,۴۵۶
جمع نقل به صفحه بعد		۴۲۸,۸۲۵,۲۳۴,۴۹۷	۴۶۹,۲۲۲,۳۷۰,۷۸۷	۴۰۴,۳۴۴,۰۴۸	۲,۱۲۸,۱۵۴,۱۸۰	(۴۲,۰۲۹,۲۳۴,۵۱۸)



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱						نام شرکت
سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
(۴۲,۰۲۹,۲۳۴,۵۱۸)	۲,۱۲۸,۱۵۴,۱۸۰	۴۰۴,۳۴۴,۰۴۸	۴۶۹,۳۲۲,۴۷۰,۷۸۷	۴۲۸,۸۲۵,۷۳۴,۴۹۷		نقل از صفحه قبل
(۱,۴۰۶,۱۳۷,۰۰۰)	۲۳,۴۲۹,۲۶۲	۴,۴۵۳,۲۲۸	۶,۰۶۶,۰۹۷,۴۱۰	۴,۶۸۷,۸۵۲,۹۰۰	۳۳۰,۰۰۰	کارخانجات داروپخش
۳۴۴,۵۴۲,۲۷۰	۵۲,۸۴۶,۵۱۵	۱۰,۰۴۰,۶۹۶	۱۰,۱۶۱,۸۷۲,۴۳۹	۱۰,۵۶۹,۳۰۱,۹۲۰	۳۶۸,۱۰۰	شیمی دارویی داروپخش
(۱۰۵۵,۰۰۰,۲۰۵)	۱۱,۲۴۸,۳۰۲	۲,۱۳۷,۱۲۰	۲,۳۴۱,۷۷۵,۱۷۳	۲,۲۴۹,۶۶۰,۳۹۰	۱۰۴,۲۶۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱,۳۰۹,۹۹۸,۸۴۳)	۴۸,۰۹۴,۸۷۵	۹,۱۳۷,۸۴۳	۱۰,۸۶۸,۷۴۱,۰۷۵	۹,۶۱۸,۹۷۴,۹۵۰	۶۰۰,۰۴۸	پتروشیمی ارومیه
(۶۶۱,۶۲۵,۹۰۶)	۲۱,۴۴۲,۲۷۹	۴,۰۷۳,۸۹۷	۴,۹۲۴,۵۶۵,۷۵۰	۴,۲۸۸,۴۵۶,۰۲۰	۸۰۰,۰۰۰	بین المللی محصولات پارس
۲۳۶,۰۱۸,۲۲۴	۷,۳۹۰,۱۷۲	۱,۴۰۴,۰۸۴	۱,۲۴۳,۲۲۱,۸۶۰	۱,۴۷۸,۰۳۴,۴۴۰	۹۲,۳۵۶	مدیریت صنعت شوینده تنه به شهر
(۳,۵۰۹,۱۸۱,۶۷۰)	۳۶۹,۰۶۳,۰۶۷	۷,۱۲۱,۱۸۳	۷۵,۸۸۲,۶۱۲,۴۴۰	۷۳,۸۱۲,۶۱۵,۰۲۰	۹,۰۲۷,۳۵۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۳,۳۰۴,۸۱۱,۸۰۱)	۲۲۳,۵۸۱,۲۷۱	۴۲,۴۸۰,۰۳۰	۴۷,۷۵۵,۰۰۵,۲۱۰	۴۴,۷۱۶,۲۵۴,۷۱۰	۲,۷۳۷,۱۶۷	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
(۹۴۱,۵۹۰,۳۱۹)	۱۶,۹۳۹,۶۴۴	۳,۲۱۸,۴۸۶	۴,۳۰۹,۳۶۰,۸۲۹	۳,۳۸۷,۹۲۸,۶۴۰	۳۳۰,۰۰۰	پتروشیمی تندگوین
(۲۵۵,۴۲۳,۰۹۸)	۸,۰۴۵,۳۶۱	۱,۵۲۸,۵۸۱	۱,۸۵۴,۹۲۱,۵۳۶	۱,۶۰۹,۰۷۲,۲۸۰	۹۰,۰۰۰	ایروکلر
(۲,۵۵۶,۵۹۸,۶۱۸)	۳۰,۸۲۶,۲۴۰	۵,۸۵۶,۹۳۰	۸,۶۸۵,۱۶۳,۶۰۸	۶,۱۶۵,۲۴۸,۱۶۰	۶۵۷,۶۶۸	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲۸,۲۰۱,۴۲۷	۵,۴۹۲,۹۸۳	۱,۰۴۳,۶۳۸	۱,۰۶۳,۸۵۸,۶۳۱	۱,۰۹۸,۵۹۶,۶۷۹	۲۲۲,۰۶۳	فلس ایران
(۱,۳۱۳,۵۶۷,۴۱۸)	۳۸,۹۴۸,۷۲۲	۷,۳۹۹,۸۴۱	۹,۰۵۶,۹۶۳,۵۳۵	۷,۷۸۹,۷۴۴,۶۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سیمان شرق
(۶۷۱,۲۳۴,۴۹۰)	۱۲,۰۴۵,۵۴۹	۲,۲۸۸,۵۹۵	۳,۰۶۶,۰۰۰,۰۹۶	۲,۴۰۹,۱۰۹,۷۵۰	۸۶,۷۷۵	سیمان تهران
۱,۰۳۶,۱۲۵	۱۷,۲۳۸	۳,۲۷۳	۲,۳۹۰,۹۶۴	۳,۴۴۷,۶۰۰	۱۹۵	سیمان آپیک
(۵,۳۱۷,۷۱۷,۶۲۸)	۱۱۸,۳۰۸,۶۵۴	۲۲,۴۷۸,۴۳۴	۲۸,۸۲۸,۶۶۱,۷۳۰	۲۳,۶۶۱,۷۳۱,۱۹۰	۱,۷۱۵,۰۰۰	فراتسوز یزد
(۲,۰۳۰,۵۵۹,۹۹۲)	۶۳,۵۸۲,۵۲۳	۱۲,۰۸۰,۳۴۶	۱۴,۶۷۱,۴۰۱,۷۶۰	۱۲,۷۱۶,۵۰۴,۶۳۷	۳,۲۰۹,۳۵۸	فرآورده های نسوز پارس
(۴۴۸,۸۴۰,۶۲۵)	۳۰,۰۴۷,۰۸۱	۵,۷۰۸,۸۵۰	۶,۴۲۲,۵۰۰,۰۹۷	۶,۰۰۹,۴۱۶,۲۱۳	۱,۲۷۳,۴۲۷	سرمایه گذاری صبا تامین
(۱۰,۵۹۴,۲۳۸)	۲,۳۰۵,۸۵۳	۴۳۸,۰۷۰	۴۶۹,۰۲۰,۹۸۸	۴۶۱,۱۷۰,۶۷۳	۱۰۵,۸۴۶	سرمایه گذاری مس سرچشمه
(۱,۱۸۶,۶۴۲,۴۷۳)	۴۱,۰۵۲,۸۹۲	۷,۷۹۹,۹۵۳	۹,۳۴۸,۳۶۹,۱۶۸	۸,۲۱۰,۵۷۸,۵۴۰	۶۲۵,۴۷۹	سرمایه گذاری ارس صبا
(۱۵۹,۵۲۶,۴۵۵)	۷,۳۷۴,۴۴۲	۱,۴۰۱,۱۲۴	۱,۶۲۵,۶۳۹,۲۵۰	۱,۴۷۴,۸۸۸,۳۶۱	۴۷۸,۵۴۹	پتک ملت
(۷,۳۲۷,۱۸۲,۲۳۰)	۲۱۹,۳۹۷,۶۷۳	۴۱,۶۸۴,۷۸۲	۵۰,۹۴۵,۳۳۳,۷۱۴	۴۳,۸۷۹,۵۳۳,۹۳۹	۲۴,۴۰۰,۰۰۰	پتک صادرات ایران
(۱۲۹,۴۸۶,۹۱۷)	۴,۱۷۲,۳۶۲	۷۹۲,۷۳۲	۹۵۸,۹۹۴,۵۰۰	۸۳۴,۴۷۲,۶۷۷	۴۲۰,۰۰۰	پتک سینا
(۱۰۳۵۰,۰۵۰۲)	۷,۵۲۸,۷۴۰	۱,۴۳۲,۳۵۴	۱,۶۰۲,۲۷۷,۴۰۸	۱,۵۰۷,۷۴۸,۰۰۰	۴۰۰,۲۰۰	پست پتک ایران
(۲,۰۳۵,۰۱۰,۴۹۸)	۶۶,۴۷۴,۱۱۶	۱۲,۶۲۹,۸۷۵	۱۵,۲۴۰,۷۳۰,۲۸۷	۱۳,۲۹۴,۸۲۳,۷۸۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	پتک اقتصاد نوین
۲۱۸,۰۳۳,۹۸۶	۱۳,۶۳۷,۷۴۳	۲,۵۹۱,۱۶۸	۲,۴۹۳,۲۸۵,۷۰۳	۲,۷۲۷,۵۴۸,۶۰۰	۱۳۴,۳۶۲	ریل سیر کوثر
۳۳۳,۹۵۷,۵۰۹	۲۲,۶۴۷,۹۹۵	۴,۳۰۳,۱۱۳	۴,۱۷۸,۶۹۰,۵۴۸	۴,۵۲۹,۵۹۹,۱۶۵	۵۳۰,۰۰۰	حمل و نقل گهر تراب سیرجان
(۶۸۹,۷۶۷,۲۹۸)	۱۰,۵۳۸,۶۳۸	۲,۰۰۲,۳۲۶	۲,۷۸۴,۹۵۴,۰۳۴	۲,۱۰۷,۷۲۷,۵۰۰	۲۷۳,۰۰۵	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۱۶,۳۲۷,۷۲۷)	۵,۷۸۱,۶۸۸	۱,۰۹۸,۵۰۸	۱,۱۶۵,۸۸۵,۰۷۱	۱,۱۵۶,۳۳۷,۵۴۰	۲۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه خلیج فارس
(۵۲۹,۸۳۲,۵۲۱)	۱۲,۰۷۲,۱۹۱	۲,۲۹۳,۶۷۱	۲,۹۲۹,۹۰۵,۰۵۹	۲,۴۱۴,۴۳۸,۴۰۰	۱۱۷,۳۵۰	بورس کالای ایران
(۷۶,۸۹۵,۱۹۴,۵۲۹)	۳,۶۲۲,۵۰۸,۲۵۱	۶۸۸,۲۶۶,۷۷۹	۸۰۰,۲۸۰,۹۷۱,۴۷۰	۷۲۷,۶۹۶,۵۵۱,۹۵۱		جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۲-۱۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

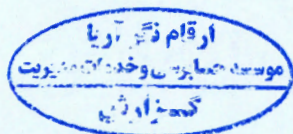
(مبالغ به ریال)

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ.۳۰۲	۲۸۴,۳۰۰	۲۸۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۳۵۱,۵۲۹,۳۷۵	۵۱,۵۲۹,۳۷۵	(۱۰۳,۰۵۸,۷۵۰)
گام بانک تجارت ۲۰۳	۱۰۴,۰۰۰	۸۶,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۷۷۳,۵۴۳,۶۲۵	۱۵,۷۱۶,۰۰۴	۹۱۹,۷۴۰,۳۷۱
	۳۸۸,۳۰۰	۳۷۱,۰۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۱۲۵,۰۷۳,۰۰۰	۶۷,۲۴۵,۳۷۹	۸۱۶,۶۸۱,۶۲۱

۳-۱۴ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل ارقام زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	سود (زیان) اعمال
ضخاور ۱۱۰۵۱	ضخاور ۱۱۰۵۱	۵۱,۰۰۰	۱۰۰	۵,۱۰۱,۳۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	.	۵,۲۹۸,۷۰۰
های وب ۱	طهای ۷۰۰۹۱	۱۰,۸۵۳,۱۷۸	۱۲,۰۰۰	۶,۷۷۷,۳۷۹,۶۴۲	۳,۳۳۹,۲۲۳,۳۳۲	۱,۷۴۵,۶۰۶	۳,۴۳۶,۴۱۰,۷۰۴
شستا ۱	ضستا ۷۰۰۳۱	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	.	۹۶۷,۱۱۴,۴۷۹	.	(۹۶۷,۱۱۹,۹۴۶)
				۶,۷۸۲,۴۸۰,۹۴۲	۴,۳۱۶,۷۳۷,۸۱۱	۱,۷۴۵,۶۰۶	۲,۴۷۴,۵۸۹,۴۵۸



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

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

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در	۱۵-۱ (۱۷۵,۳۱۲,۰۵۴,۱۴۹)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی	۱۵-۲ (۷۹۷,۵۱۲)
	(۱۷۵,۳۱۲,۸۵۱,۶۶۱)

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
پتروشیمی تندگویان	۱,۲۲۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۳۱,۵۷۶,۴۰۷	۹,۹۷۸,۹۹۰	۵۲,۵۲۱,۰۰۰	(۵,۴۸۹,۸۷۶,۳۹۷)
نیروکهر	۱,۴۵۵,۰۲۵	۲۶,۹۶۱,۶۱۳,۲۵۰	۲۷,۹۴۶,۸۳۴,۶۷۱	۲۵,۶۱۳,۵۳۳	۱۳۴,۸۰۸,۰۶۶	(۱,۱۴۵,۶۴۳,۰۲۰)
سرمایه گذاری صبا تامین	۵۵۸۰,۰۰۰	۱۶,۴۶۶,۵۸۰,۰۰۰	۲۸,۱۴۲,۶۰۶,۵۹۱	۱۵,۶۴۳,۲۵۱	۸۲,۳۳۲,۹۰۰	(۱۱,۷۷۴,۰۰۲,۷۴۲)
کشت و دامداری فکا	۷۳۰,۰۰۰	۵,۴۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۸,۲۳۹,۲۷۲,۰۵۶	۵,۱۴۵,۷۷۰	۲۷,۰۸۳,۰۰۰	(۲,۸۵۴,۹۰۰,۸۲۶)
سایپا	۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۰۳,۳۵۴,۳۹۱	۲۷,۵۰۰,۲۲۰	۱۴۴,۷۳۸,۰۰۰	(۶,۶۲۷,۹۹۲,۶۱۱)
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۳,۶۶۰,۶۲۵	۱۴,۰۹۳,۴۰۶,۲۵۰	۱۶,۳۹۳,۲۱۴,۷۲۲	۱۳,۳۸۸,۷۳۶	۷۰,۴۶۷,۰۳۱	(۲,۲۸۳,۷۶۴,۲۳۹)
پالایش نفت اصفهان	۳,۹۰۵,۰۰۰	۲۴,۲۵۰,۰۵۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۹,۳۳۰,۷۷۰	۲۳,۰۳۷,۵۴۸	۱۲۱,۲۵۰,۲۵۰	(۴,۳۰۳,۵۶۸,۵۶۸)
پاکدیس	۴۱۰,۹۱۷	۳,۶۹۴,۱۴۳,۸۳۰	۴,۱۰۷,۴۷۶,۳۰۱	۳,۵۰۹,۴۳۷	۱۸,۴۷۰,۷۱۹	(۲۴۵,۳۱۲,۶۲۷)
پست بانک ایران	۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۷,۷۱۳,۴۴۱	۲۰,۰۹۷,۲۵۰	۱۰۵,۷۷۵,۰۰۰	۱۵۱,۴۱۳,۹۰۹
سرمایه گذاری نیرو	۱۱۴,۵۰۰	۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۱۳۹,۱۶۳	۲۱۷,۵۵۰	۱,۱۴۵,۰۰۰	(۱۳۵۰۱,۷۱۳)
بانک اقتصاد نوین	۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۸۲,۸۹۱,۶۶۵	۲۴,۲۱۱,۳۲۰	۱۲۷,۴۲۸,۰۰۰	(۷,۵۵۳,۹۳۰,۹۸۵)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۴۷۹,۱۸۵	۲۶,۵۷۶,۸۶۳,۲۰۰	۳۶,۴۷۲,۸۳۹,۴۹۷	۲۵,۲۴۸,۰۲۰	۱۳۲,۸۸۴,۳۱۶	(۱۰,۰۵۹,۱۰۸,۶۳۳)
اختیارف شپنا-۷۵۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۹	۳۵۰,۰۰۰	۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۵۸۴,۷۸۷	۸۵,۶۱۹	-	(۱۷۰,۴۰۶)
اختیارخ خودرو-۱۹۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۲۵۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۰۲۶,۲۵۵	۱۰,۳۰۰	-	(۹۹۰,۰۲۷,۲۸۵)
بانک ملت	۲,۵۸۱,۷۸۱	۶,۶۲۲,۲۶۸,۲۶۵	۸,۱۱۴,۲۲۸,۲۱۹	۶,۲۹۱,۱۵۵	۳۳,۱۱۱,۳۴۱	(۱,۵۳۱,۸۶۲,۴۵۰)
ایران خودرو	۱۳,۹۴۶,۷۱۵	۲۶,۲۰۵,۸۷۷,۴۸۵	۳۰,۴۵۰,۷۷۴,۷۳۰	۲۴,۸۹۵,۵۸۴	۱۳۱,۰۲۹,۳۸۷	(۴,۴۰۰,۸۲۲,۲۱۶)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۹۳۰,۰۰۰	۱۳,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۸۸,۱۴۲,۲۸۵	۱۳,۰۱۷,۸۵۰	۶۸,۵۱۵,۰۰۰	(۶,۰۶۶,۶۷۵,۱۳۵)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۲,۶۸۰,۰۰۰	۲۶,۳۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۷۲,۴۵۶,۲۰۹	۲۵,۰۰۱,۷۲۰	۱۳۱,۵۸۸,۰۰۰	(۱۱,۹۱۱,۴۴۵,۹۲۹)
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۱۵,۹۴۷,۹۵۱	۳۱,۳۰۲,۵۰۰	۱۶۴,۷۵۰,۰۰۰	(۲,۲۶۲,۰۰۰,۴۵۱)
نفت ایرانول	۵۱۰,۰۰۰	۲۳,۴۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۱۳,۱۳۶,۴۴۵	۲۲,۳۱۱,۲۲۵	۱۱۷,۴۲۷,۵۰۰	(۶,۵۶۷,۳۷۵,۱۷۰)
سرمایه گذاری ارس صبا	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۲۹,۷۱۶,۹۳۶	۱۶,۳۲۶,۷۰۰	۸۵,۹۳۰,۰۰۰	(۲,۳۴۵,۹۷۳,۶۳۶)
اختیارخ خساپا-۱۹۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۸۹۳,۰۳۳	۱,۲۸۸	-	(۱۵۹,۸۹۴,۳۲۰)
صنایع گلدیران	۱,۱۴۰,۰۰۰	۶,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۷۵,۶۹۳,۱۶۰	۵,۷۳۹,۹۰۰	۳۰,۲۱۰,۰۰۰	(۲۶۹,۶۴۳,۰۶۰)
تامین سرمایه خلیج فارس	۶,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۹۵,۵۱۲,۷۹۶	۳۱,۵۸۲,۷۵۰	۱۶۶,۲۲۵,۰۰۰	(۶,۱۴۸,۳۲۰,۵۴۶)
اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۷,۲۵۵,۰۰۰	۷,۲۵۵,۰۰۰	۲,۳۰۴,۳۶۴,۴۳۴	۱,۸۹۴	-	(۲,۲۹۷,۰۱۱,۳۲۸)
پویا زرکان آق دره	۶۴۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۶۷,۰۴۳,۶۲۴	۱۱,۴۶۰,۸۰۰	۶۰,۳۲۰,۰۰۰	(۱۱,۶۷۴,۸۲۴,۴۲۴)
اختیارخ خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۱۶۸,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	۳۷,۷۱۳,۶۰۸	۲۱۶	-	(۳۶,۸۷۳,۸۲۴)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱,۱۴۰,۱۹۲	۷,۷۷۶,۱۰۹,۴۴۰	۶,۲۷۰,۱۴۷,۹۰۲	۷,۳۸۷,۳۰۴	۳۸,۸۸۰,۵۴۷	۱,۴۵۹,۶۹۳,۶۸۷
فرانسوز یزد	۱,۷۱۵,۰۰۰	۱۸,۷۱۰,۶۵۰,۰۰۰	۲۸,۸۳۸,۶۶۱,۲۴۵	۱۷,۷۷۵,۱۱۸	۹۳,۵۵۳,۲۵۰	(۱۰,۳۳۹,۳۴۰,۱۱۲)
بانک سینا	۳,۹۸۰,۰۰۰	۸,۱۰۷,۲۶۰,۰۰۰	۹,۰۸۷,۶۱۴,۵۴۲	۷,۷۰۱,۸۹۷	۴۰,۵۳۶,۳۰۰	(۱۰,۰۲۸,۵۹۲,۷۳۹)
پتروشیمی کازرون	۱,۱۹۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۹۵,۸۵۰,۲۳۰	۱۰,۱۹۷,۱۱۰	۵۳,۶۶۹,۰۰۰	(۳,۸۲۵,۹۱۶,۳۴۰)
بهمن دیزل	۳,۲۹۷,۸۲۵	۱۷,۱۸۱,۶۶۸,۲۵۰	۱۹,۲۰۳,۸۲۲,۹۲۸	۱۶,۳۲۲,۵۸۵	۸۵,۹۰۸,۳۴۱	(۲,۱۲۴,۳۸۵,۶۰۴)
جمع نقل به صفحه بعد		۲۶۴,۴۶۱,۰۸۴,۹۷۰	۵۸۵,۷۲۰,۱۸۱,۸۹۴	۴۴۰,۹۹۵,۸۷۰	۲,۳۲۰,۵۵۶,۹۴۸	(۱۲۴۰,۰۲۰,۶۴۹,۷۴۰)

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

(مبلغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نقل از قبل		۴۶۴,۴۶۱,۰۸۴,۹۷۰	۵۸۵,۷۲۰,۱۸۱,۸۹۴	۴۴۰,۹۹۵,۸۷۰	۲,۳۲۰,۵۵۶,۹۴۸	(۱۲۴,۰۲۰,۶۴۹,۷۴۰)
تولیدی مهرام	۷۷۲,۷۵۵	۷,۷۰۴,۳۶۷,۳۵۰	۸,۹۴۵,۰۴۵,۶۷۳	۷,۳۱۹,۱۴۹	۳۸,۵۲۱,۸۳۷	(۱,۲۸۶,۵۱۹,۳۰۹)
بورس کالای ایران	۱,۰۲۰,۸۵۹	۱۵,۲۱۰,۷۹۹,۱۰۰	۱۷,۱۵۶,۱۴۷,۷۰۶	۱۴,۴۵۰,۲۵۹	۷۶,۰۵۳,۹۹۶	(۲,۰۳۵,۸۵۲,۸۶۱)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۵۵۲,۰۲۹	۷,۲۳۷,۱۰۰,۱۹۰	۷,۴۳۰,۹۶۸,۴۲۴	۶,۸۷۵,۲۴۵	۳۶,۱۸۵,۵۰۱	(۲۳۶,۹۲۸,۹۸۰)
قاسم ایران	۲,۷۶۶,۷۲۷	۱۲,۹۹۸,۰۸۳,۴۴۶	۱۳,۲۱۷,۹۲۰,۴۰۲	۱۲,۳۴۸,۱۷۹	۶۴,۹۹۰,۴۱۷	(۲۹۷,۱۷۵,۵۵۳)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۰۷,۷۵۲,۵۰۹	۲۴,۳۴۹,۴۵۰	۱۲۸,۱۵۵,۰۰۰	(۳,۴۲۹,۲۵۶,۹۵۹)
توسعه معادن روی ایران	۶۲۰,۰۰۰	۱۰,۸۴۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۱,۲۲۱,۶۵۱	۱۰,۳۰۱,۶۱۰	۵۴,۲۱۹,۰۰۰	(۵,۸۸۱,۹۴۴,۲۶۱)
اختیارخ خودرو ۱۸۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۷۳۳,۸۳۸	۷,۱۸۴	.	(۱۰۴,۸۴۰,۰۲۲)
سیمان شرق	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۵۶,۹۶۳,۵۲۳	۷,۲۳۹,۰۰۰	۳۸,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۴۸۲,۳۰۲,۵۲۳)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۴۰,۰۰۰	۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۶,۷۱۱,۶۸۷	۵,۱۶۸,۰۰۰	۲۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۲۲۹,۰۷۹,۶۸۷)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۱۶۰,۹۴۶	۲۱,۶۱۶,۸۱۴,۵۲۰	۲۶,۷۰۷,۴۲۲,۸۱۷	۲۰,۵۳۵,۹۷۴	۱۰۸,۰۸۴,۰۷۳	(۵,۲۱۹,۲۲۸,۳۴۳)
تامین سرمایه دماوند	۱,۷۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۷,۲۱۸,۰۹۴	۹,۳۱۸,۵۵۰	۴۹,۰۴۵,۰۰۰	۱۴۳,۴۱۸,۳۵۶
ایران ترانسفو	۵۶۱۰,۰۰۰	۹,۴۷۵,۲۹۰,۰۰۰	۱۵,۰۸۲,۴۴۳,۳۹۵	۹,۰۰۱,۵۲۶	۴۷,۲۷۶,۴۵۰	(۵,۶۶۳,۵۳۱,۲۷۰)
صنایع پتروشیمی دهدشت	۲۱۶,۰۵۳	۱,۶۰۵,۲۷۳,۷۹۰	۲,۲۲۷,۳۶۶,۴۹۰	۱,۵۲۵,۰۱۰	۸,۰۲۶,۳۶۹	(۶۳۱,۶۴۴,۰۷۹)
بانک سامان	۲,۹۰۰,۰۰۰	۸,۳۲۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۷,۵۱۴,۴۵۶	۸,۳۰۰,۸۱۵	۴۳,۶۸۸,۵۰۰	(۱,۴۶۱,۸۰۳,۷۷۱)
داده گستر عصر نوین-های وب	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۷۸,۰۵۰,۹۲۹	۳۹,۳۰۱,۵۰۰	۲۰۶,۸۵۰,۰۰۰	(۱,۶۵۴,۲۰۲,۴۲۹)
اختیارخ خساپا ۱۸۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۱,۲۴۷,۰۰۰	۲۸,۶۸۱,۰۰۰	۵۷۲,۰۶۳,۸۳۱	۷,۳۸۵	.	(۵۴۳,۳۹۰,۲۱۶)
سرمایه گذاری سبحان	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۵۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۳۲,۴۱۸,۴۴۶	۱۰,۴۹۷,۶۹۰	۵۵,۲۵۱,۰۰۰	(۴,۲۴۷,۹۶۷,۱۳۶)
پتروشیمی شیراز	۱۷۱,۴۷۱	۱۱,۶۶۰,۰۲۸,۰۰۰	۱۱,۸۳۳,۴۴۶,۲۸۳	۱۱,۰۷۷,۰۲۷	۵۸,۳۰۰,۱۴۰	(۲۴۲,۷۷۵,۴۵۰)
گروه بهمن	۲۰,۴۵۰,۰۰۰	۲۸,۶۵۰,۴۵۰,۰۰۰	۳۸,۰۶۶,۱۰۳,۷۶۸	۲۷,۲۱۷,۹۲۸	۱۴۳,۲۵۲,۲۵۰	(۹,۵۸۶,۱۲۳,۹۴۶)
ح. پیشگامان فن آوری و دانش آر	۲۸۸,۰۰۰	۱,۴۳۶,۵۴۴,۰۰۰	۱,۴۳۷,۸۴۸,۲۰۸	۱,۳۶۴,۷۱۷	۷,۱۸۲,۷۲۰	(۹,۸۵۱,۶۴۵)
اختیارف شپنا ۷۰۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۹	۲۸۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۳۵,۷۰۰	۲۱,۶۳۰	.	(۵۶,۰۵۷,۲۳۰)
سیمان تهران	۷۷۳,۷۳۴	۱۹,۰۹۵,۷۵۵,۱۲۰	۲۴,۱۱۶,۴۸۳,۲۷۲	۱۸,۱۴۰,۹۶۷	۹۵,۴۷۸,۷۷۶	(۵,۱۳۴,۳۴۷,۸۹۵)
		۷۲۱,۷۹۳,۸۷۱,۴۸۶	۸۹۲,۸۱۴,۰۴۲,۹۹۶	۶۸۵,۳۶۴,۶۶۵	۳,۶۰۶,۵۱۷,۹۷۷	(۱۷۵,۳۱۲,۰۵۴,۱۴۹)

۲-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	زیان تحقق میافته نگهداری
مراجعه عام دولت-ش-خ ۰۳۰۲	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۳۹۸,۷۵۰	۳۹۸,۷۶۲	(۷۹۷,۵۱۲)
	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۳۹۸,۷۵۰	۳۹۸,۷۶۲	(۷۹۷,۵۱۲)

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق	جمع درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				هزینه تنزیل		
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۹۸۸,۸۰۸	۱,۳۰۰	۱,۲۸۵,۴۵۰,۴۰۰	۱,۲۸۵,۴۵۰,۴۰۰
بانک سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۳,۹۸۰,۰۰۰	۲۹	۱۱۵,۴۲۰,۰۰۰	۱۱۵,۴۲۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۹۰,۸۸۰,۰۰۰	۶۳	۵۷۲,۵۴۴,۰۰۰	۵۷۲,۵۴۴,۰۰۰
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲,۹۶۴,۰۰۰	۲,۴۰۰	۷,۱۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۷,۱۱۳,۶۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳,۰۲۰,۰۰۰	۷۰۰	۲,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰
ایران ترانسفو	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۰	۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰ (۲۶,۶۶۹,۹۵۴)	۶۳۸,۳۳۰,۰۴۶
گروه بهمن	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۴,۳۷۵,۰۰۰	۷	۳۰,۶۲۵,۰۰۰	۳۰,۶۲۵,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱,۱۶۰,۹۴۶	۲,۹۰۰	۳,۳۶۶,۷۴۳,۴۰۰ (۵۴,۴۴۸,۶۸۰)	۳,۳۱۲,۲۹۴,۷۲۰
شیمی دارویی دارویش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	۳۴۹,۷۰۰	۳,۱۲۰	۱,۰۹۱,۰۶۴,۰۰۰ (۷۳,۲۰۲,۳۷۷)	۱,۰۱۷,۸۶۱,۶۲۳
سیمان تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۵۳۷,۷۰۰	۲,۵۷۰	۱,۳۸۱,۸۸۹,۰۰۰ (۱۲۲,۴۸۹,۵۳۷)	۱,۲۵۹,۳۹۹,۴۶۳
کارخانجات دارویش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۳۳۰,۰۰۰	۳,۸۴۰	۱,۲۶۷,۲۰۰,۰۰۰ (۸۰,۴۷۰,۰۴۵)	۱,۱۸۶,۷۲۹,۹۵۵
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۱۱۱,۵۰۰	۵,۸۵۰	۶,۵۰۲,۲۷۵,۰۰۰	۶,۵۰۲,۲۷۵,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۲۳	۶۲۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰ (۱۵۵,۲۹۱,۹۰۲)	۱,۷۰۴,۷۰۸,۰۹۸
تولیدی مهرام	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۷۴,۵۵۰	۱۰۲	۲۸,۰۰۴,۱۰۰ (۱,۱۲۳,۱۱۰)	۲۶,۸۸۰,۹۹۰
بانک ملت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۲,۳۰۳,۰۰۰	۱۰۰	۲۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۳۰۰,۰۰۰
پست بانک ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۲,۵۰۰,۲۰۰	۴۵	۱۱۲,۵۰۹,۰۰۰	۱۱۲,۵۰۹,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۲,۶۸۰,۰۰۰	۲,۱۵۰	۵,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰
نفت ایرانول	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۵۷۴,۷۵۰	۷,۶۵۰	۴,۳۹۶,۸۳۷,۵۰۰ (۳۶۹,۶۲۱,۲۲۰)	۴,۰۲۷,۲۱۶,۲۸۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۲,۲۰۳,۰۰۵	۵۹۰	۱,۲۹۹,۷۷۲,۹۵۰ (۹۳,۳۷۲,۱۱۹)	۱,۲۰۶,۴۰۰,۸۳۱
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۳۴۰,۰۰۰	۲,۷۵۰	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰ (۱۵,۷۴۰,۷۴۱)	۹۱۹,۲۵۹,۲۵۹
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۴,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (۴۳,۶۶۱,۹۷۲)	۲,۰۵۶,۳۳۸,۰۲۸
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳,۶۶۰,۶۲۵	۱۵۰	۵۴۹,۰۹۳,۷۵۰ (۴۲,۰۲۴,۲۵۳)	۵۰۷,۰۶۹,۴۹۷
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۸۶۶,۰۹۱	۶۷۲	۵۸۲,۰۱۳,۱۵۲ (۳۳,۰۸۶,۰۱۹)	۵۴۸,۹۲۷,۱۳۳
بورس کالای ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۶۳۳,۶۵۰	۸۰	۵۰,۶۹۲,۰۰۰	۵۰,۶۹۲,۰۰۰
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱,۴۷۲,۵۰۰	۱,۲۵۰	۱,۸۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۱,۸۴۰,۶۲۵,۰۰۰
سرمایه گذاری صبا تأمین	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۵,۵۸۰,۰۰۰	۹۵۵	۵,۳۲۸,۹۰۰,۰۰۰ (۲۶۶,۹۶۵,۰۶۲)	۵,۰۶۱,۹۳۴,۹۳۸
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	۸۲۰,۰۰۰	۶,۷۰۰	۵,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰ (۳۲۵,۶۷۵,۲۵۸)	۵,۱۶۸,۳۲۴,۷۴۲
فرانسوز یزد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۳,۴۳۰,۰۰۰	۱۴۲	۴۸۷,۰۶۰,۰۰۰	۴۸۷,۰۶۰,۰۰۰
جمع					۶۰,۴۶۲,۶۱۸,۲۵۲	۵۸,۷۵۸,۷۷۶,۰۰۳ (۱,۷۰۳,۸۴۲,۲۴۹)

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

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

(مبالغ به ریال)		
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱		
یادداشت	۱۴۰۱	
۱۷-۱	۲,۳۶۴,۶۴۱,۹۶۷	سود اوراق مرابحه
۱۷-۲	۳۰,۵۱۲,۴۲۲,۲۱۵	سود سپرده بانکی
	<u>۳۲,۸۷۷,۰۶۴,۱۸۲</u>	

۱۷-۱- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)						
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱						
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۵,۹۳۲,۰۵۳	۰	۲,۳۶۴,۶۴۱,۹۶۷
						<u>۲,۳۶۴,۶۴۱,۹۶۷</u>

مرابحه عام دولت ۵-
ش.خ.۳۰۲

۱۷-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)						
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱						
نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)	مبلغ سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت						
۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۳۸۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۱۱	۰	۸٪	۱۳۰,۶۹۴,۹۰۱	۱۳۰,۶۹۴,۹۰۱
بانک خاورمیانه						
سپرده کوتاه مدت						
۰۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۱۹۳	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۴	۰	۱۰٪	۴,۱۵۵,۷۲۸,۰۸۲	۴,۱۵۵,۷۲۸,۰۸۲
موسسه اعتباری ملل						
سپرده بلند مدت						
۰۵۵۰۶۰۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۱۰۳	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۴	۰	۲۳٪	۲۰,۷۱۶,۲۰۷,۱۲۲	۲۰,۷۱۶,۲۰۷,۱۲۲
موسسه اعتباری ملل						
سپرده بلند مدت						
۰۵۵۰۶۰۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۱۰۴	۱۴۰۱/۰۱/۲۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۰	۲۰٪	۱,۸۶۳,۰۱۴	۱,۸۶۳,۰۱۴
موسسه اعتباری ملل						
سپرده کوتاه مدت						
۲۳۵,۴۵۸	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۰	۸٪	۲۳۵,۴۵۸	۲۳۵,۴۵۸
سپرده بلند مدت						
۰۵۵۰۶۰۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۲۶۸	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۰	۲۳٪	۵,۵۴۵,۸۷۰,۲۵۴	(۳۸,۱۷۶,۶۱۶)
موسسه اعتباری ملل						
جمع					<u>۳۰,۵۵۰,۵۹۸,۸۳۱</u>	<u>۳۰,۵۱۲,۴۲۲,۲۱۵</u>

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۱۸- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی

به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۳۸,۴۳۲,۳۵۷

۳۸,۴۳۲,۳۵۷

سایر درآمد

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی

به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۵,۳۲۱,۴۱۵,۳۴۱

۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۴,۴۶۷,۸۵۵,۰۱۶

۴۳۵,۹۹۹,۷۷۶

۱۱,۰۷۵,۲۷۰,۱۳۳

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مدیر

متولی

بازارگردان

حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی

به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۲۱,۷۹۴,۸۵۰

۱,۰۱۹,۴۳۴,۹۸۷

۱۸,۸۵۶,۶۳۸

۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱,۵۶۰,۰۸۶,۴۷۵

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

۲۱- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی

به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۱۰۴,۳۷۶,۶۵۶

۱۰۴,۳۷۶,۶۵۶

هزینه تسهیلات بانکی

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۲۲- تعدیلات

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

(مبالغ به ریال)
دوره مالی ۷ ماه و
۱۹ روزه منتهی به
۳۰ مهر ۱۴۰۱

(۲۲,۰۰۳,۵۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

۳۰,۹۹۳,۳۰۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۸,۹۸۹,۸۰۰,۰۰۰

۲۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

رمبایع به
/ II.

۱۴۰۱/۰۷/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان فارابی	مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰.۶۸٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان فارابی	مدیر صندوق	عادی	۱۸۴,۹۸۴	۰.۱۸٪
موسس صندوق و اشخاص وابسته	کارگزاری فارابی	موسس و کارگزار	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۲۹٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	وحید مزین	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	نفیسه ترابی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۵۰۰	۰.۰۱٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	حسین محمودی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

(مبالغ به ریال)

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
سیدگردان فارابی	مدیر	کارمزد ارکان	۵,۳۲۱,۴۱۵,۳۴۱	طی دوره مالی	(۲,۹۳۱,۱۶۲,۴۸۹)
موسسه حسابرسی بهمند	متولی	کارمزد ارکان	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
مالیات بر ارزش افزوده	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۳,۹۹۹,۹۳۶	طی دوره مالی	(۲۳,۹۹۹,۹۳۶)
عوارض برای حسابرس	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۱,۹۹۹,۹۳۷	طی دوره مالی	(۱۱,۹۹۹,۹۳۷)
موسسه حسابرسی ارقام نگرآریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۹۹,۹۹۹,۹۰۳	طی دوره مالی	(۳۹۹,۹۹۹,۹۰۳)
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان	کارمزد ارکان	۴,۴۶۷,۸۵۵,۰۱۶	طی دوره مالی	(۲,۴۸۹,۳۳۷,۱۹۴)
فارابی	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۳,۲۱۱,۱۷۸,۵۸۱,۹۱۲	طی دوره مالی	۴,۸۶۵,۲۲۴,۹۴۰
			<u>۳,۱۶۱,۸۷۴,۴۸۲,۹۰۷</u>		<u>(۶,۷۰۶,۴۹۹,۴۵۹)</u>

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته

