

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

باضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲



گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یادشده، صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی در تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۲، نتایج عملیات و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

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



مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۴) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از این که صورت‌های مالی، به‌عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از اشتباه یا تقلب می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به‌تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به‌کارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به‌عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود. بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن به‌کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاء شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشاء شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق از ادامه فعالیت بازماند.

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا و این که آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به‌گونه‌ای در صورت‌های منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثنای موارد زیر به مورد بااهمیت 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	بندهای ۵ الی ۷ ماده ۵۷ اساسنامه	لزوم انتشار ارزش خالص روز، قیمت صدور، قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری، ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری، تفاوت مبلغی و درصدی آن با ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادرشده و ابطال‌شده در هر روز و از ابتدای شروع فعالیت صندوق تا پایان آن، در روزهای معاملاتی تا پایان ساعات معاملات حداکثر هر ۲ دقیقه یکبار و همچنین در پایان آن روز در تارنمای صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۲/۰۵/۲۸ و ۱۴۰۲/۰۶/۲۱).
۵-۲	مواد ۱۸ و ۲۱ اساسنامه	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری برای بازارگردان پیش از تأمین وجوه توسط بازارگردان و همچنین پرداخت با تأخیر وجه حاصل از ابطال واحدهای بازارگردان به حساب آن‌ها (برای نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۲/۰۷/۰۸ و ۱۴۰۲/۰۷/۱۵).
۵-۳	بند ۸-۳ امیدنامه و ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۳۲	عضویت در کانون نهادهای سرمایه‌گذاری ایران و شناسایی هزینه نگهداری اطلاعات سرمایه‌گذاران نزد شرکت سپرده‌گذاری.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی

ایجاد زیرساخت‌های لازم به منظور پرداخت الکترونیکی و انجام کلیه پرداخت‌های صندوق به صورت الکترونیکی و کسر ۲۵ درصد از کارمزد مدیر (۱۷ مورد پرداخت غیر الکترونیک انجام گردیده است).	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱	۵-۴
دریافت سود سهام برخی از شرکت‌های سرمایه پذیر پس از انتشار جدول زمان‌بندی تقسیم سود (برای نمونه شرکت دارو سازی فارابی).	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶	۵-۵
منظور نمودن مبلغ ۶,۲۳۸ میلیون ریال، درآمد شناسایی شده سال قبل، به بدهکار حساب درآمد سود سپرده سال مورد رسیدگی.	کنترلی	۵-۶
عدم مطابقت محل اقامت کنونی صندوق با روزنامه رسمی.	کنترلی	۵-۷

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

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.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی

۸) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد سال 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 ارائه‌شده 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 به‌استثنای عدم امکان کنترل رعایت برخی از مفاد مواد آئین‌نامه اجرایی اخیرالذکر به دلیل عدم استقرار سامانه و بسترهای لازم از سوی سازمان ذیربط، عدم معرفی مسئول مبارزه با پولشویی، برگزاری کلاس‌های آموزشی مستمر و تهیه دستورالعمل‌های مربوطه، این مؤسسه به موارد بااهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نکرده است.



۱۴۰۲ آذر ۲۸

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی صورت های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد 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 دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ- مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۷	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی بر این باور است که این صورتهای 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 آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی علی خانی مهرجردی	سبدگردان فارابی	مدیر صندوق
	بهاره همتی	موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی صندوق

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

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, Tohid 3rd 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 ۱۴۰۲

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۳,۴۴۹,۴۶۵,۵۰۷,۸۵۵	۷۱۷,۵۰۱,۹۸۸,۸۳۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳۱,۹۵۸,۳۸۶	۱۱۳,۵۰۵,۶۷۳,۹۰۸
حساب های دریافتی	۸	.	۲,۲۴۵,۵۳۳,۳۰۳
جاری کارگزاران	۹	۶۹,۲۴۵,۸۶۶,۳۸۶	۳۴,۱۴۹,۳۶۹,۲۴۱
سایر دارایی ها	۱۰	۳۸,۵۳۴,۷۲۴,۷۴۵	۴,۸۶۵,۲۲۴,۹۴۰
جمع دارایی ها		۸۹۴,۵۷۴,۹۳۱	۳۸,۵۰۵,۵۶۳
		۳,۵۵۸,۱۷۲,۶۳۲,۳۰۳	۸۷۲,۳۰۶,۲۹۵,۷۸۷
بدهی ها:			
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۱۱۳,۲۴۳,۷۰۷,۵۷۰	۶,۷۰۶,۴۹۹,۴۵۹
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۷۸,۸۹۵,۱۰۰,۰۰۰	.
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۶,۱۶۹,۴۵۴,۳۱۸	۱,۵۹۲,۲۳۲,۱۸۱
جمع بدهی ها		۱۹۸,۳۰۸,۲۶۱,۸۸۸	۸,۲۹۸,۷۳۱,۶۴۰
خالص دارایی ها	۱۴	۳,۳۵۹,۸۶۴,۳۷۰,۴۱۵	۸۶۴,۰۰۷,۵۶۴,۱۴۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۵,۱۹۱	۸,۴۲۹

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سبذگردان فارابی	مهدی علی خانی مهرجودی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی	

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۴۶۱,۵۲۵,۸۰۸,۲۴۶	(۷۳۶,۰۳,۹۲۳,۴۷۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۲۲۸,۸۱۱,۵۰۰,۲۰۳	(۱۷۵,۳۱۲,۸۵۱,۶۶۱)
سود سهام	۱۷	۲۹۰,۲۸۸,۱۵۵,۲۰۷	۵۸,۷۵۸,۷۷۶,۰۰۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۶,۰۰۷,۲۲۷,۳۰۰	۳۲,۸۷۷,۰۶۴,۱۸۲
سایر درآمدها	۱۹	۱,۷۶۹,۹۱۸,۹۰۸	۳۸,۴۳۲,۳۵۷
جمع درآمدها		۹۸۸,۴۰۲,۶۰۹,۸۶۴	(۱۵۷,۲۴۲,۵۰۲,۵۸۹)
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۱۱,۳۵۶,۴۲۱,۰۶۱)	(۱۱,۰۷۵,۲۷۰,۱۳۳)
سایر هزینه ها	۲۱	(۳,۱۶۹,۵۳۹,۰۸۷)	(۱,۵۶۰,۰۸۶,۴۷۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۸۷۳,۸۷۶,۶۴۹,۷۱۶	(۱۶۹,۸۷۷,۸۵۹,۱۹۷)
هزینه های مالی	۲۲	(۲,۰۷۰,۸۶۸,۴۳۸)	(۱۰۴,۳۷۶,۵۵۶)
سود (زیان) خالص		۸۷۱,۸۰۵,۷۸۱,۲۷۸	(۱۶۹,۹۸۲,۲۳۵,۸۵۳)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۸.۳۳٪	-۲۴.۲۷٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۲۶.۸۲٪	-۱۹.۶۵٪

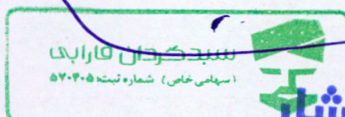
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۰۰۷,۵۶۴,۱۴۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۳۱۴,۹۷۵,۰۰۰	۳,۱۴۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۹۶,۲۹۵,۰۰۰)	(۱,۹۶۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۸۷۱,۸۰۵,۷۸۱,۲۷۸
تعدیلات	-	۴۳۷,۲۵۱,۰۲۴,۹۹۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۲۲۱,۱۸۰,۰۰۰	۳,۳۵۹,۸۶۴,۳۷۰,۴۱۵

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان سال

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سیدگردان فارابی	مهدی علی خانی مهرجردی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی	



بهراد مشار
حسابداران رسمی
 شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

اورقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی (از نوع سهامی و قابل معامله (ETF)) 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 بند ۵ 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.

- با توجه به تاریخ تاسیس و اخذ مجوز فعالیت، اقلام مقایسه ای و عملکرد صندوق مربوط به دوره مالی ۷ ماه و ۱۹ روزه منتهی به مهر ۱۴۰۱ می باشد و قابلیت مقایسه ندارد.

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
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری فارابی (سهامی خاص)	۳۰۰,۰۰۰	۳۰
۲	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 شرکتها 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 بهراد مشار به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکتها شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه ۱۹، پلاک ۵، طبقه اول، واحد ۱۰۱. بازارگردان، صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۲ با شماره ثبت ۴۸۶۵۱ نزد مجمع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است 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 شرکتها 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
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

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؛ 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۴-۳ 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	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع 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	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲ در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲-۲ 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. ۳-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲ با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حسابهای 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 ۱,۱ ضرب می گردد).								
کارمزد بازارگردان	سالانه یک درصد (۰,۰۱) از متوسط ارزش خالص دارایی صندوق								
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰,۰۰۵) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۶۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک درصد (۰,۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال می باشد.								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب دو آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲,۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ضریب خالص ارزش دارایی <table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۲۵</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه								
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات اعلامی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار								

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

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.

۴-۶- مخارج تامین مالی

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم 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 یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی مطابق بخشنامه شماره ۲۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد. ب رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۲/۰۷/۳۰			۱۴۰۱/۰۷/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها (درصد)	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها (درصد)
فلزات اساسی	۵۷۸,۶۹۵,۳۲۰,۵۲۹	۶۵۰,۰۸۶,۷۱۶,۰۸۷	۱۸,۲۷%	.	.	۰,۰۰%
محصولات شیمیایی	۶۲۰,۷۵۰,۸۲۷,۰۰۳	۶۴۷,۸۸۴,۹۱۱,۸۹۷	۱۸,۲۱%	۹۴,۴۵۴,۲۴۸,۵۱۸	۱۱۷,۹۳۸,۴۷۸,۷۱۴	۱۰,۸۳%
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۲۴۸,۲۵۱,۷۳۲,۷۱۵	۲۴۰,۰۴۱,۴۰۵,۷۸۶	۶,۷۵%	۵۱,۸۹۷,۲۲۶,۴۱۳	۶۵,۳۸۵,۵۹۲,۰۰۶	۵,۹۵%
استخراج کانه های فلزی	۲۱۰,۱۵۳,۰۰۲,۰۰۷	۲۳۸,۱۰۹,۲۰۴,۱۶۵	۶,۶۹%	۲۲,۷۷۱,۴۹۸,۵۹۰	۴۰,۳۲۸,۲۶۵,۲۷۵	۲,۶۱%
سرمایه گذارها	۱۷۲,۶۳۰,۲۲۵,۲۴۵	۲۱۰,۲۷۲,۰۷۰,۳۶۶	۵,۹۱%	۵۸,۴۴۶,۳۴۸,۹۴۱	۷۹,۱۹۸,۰۵۶,۶۹۵	۶,۷۰%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۱۳,۷۴۶,۹۹۲,۸۹۲	۱۹۵,۹۴۶,۴۴۰,۵۵۲	۵,۵۱%	۴۷,۸۶۷,۹۱۶,۲۲۷	۵۸,۷۹۵,۰۸۷,۷۰۲	۵,۴۹%
خودرو و ساخت قطعات	۲۱۰,۳۵۶,۲۵۸,۷۳۸	۱۷۴,۶۵۷,۴۶۱,۶۷۰	۴,۹۱%	۱۰۰,۴۵۸,۴۸۸,۴۴۲	۱۲۶,۴۳۸,۸۵۰,۸۱۶	۱۱,۵۲%
بانکها و موسسات اعتباری	۱۲۵,۷۴۴,۴۰۹,۱۷۷	۱۳۴,۷۸۱,۹۰۴,۸۲۰	۳,۷۹%	۶۹,۶۹۰,۶۸۶,۶۸۶	۸۱,۱۱۵,۴۶۲,۷۲۳	۷,۹۹%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۹۴,۰۳۳,۶۵۴,۵۵۶	۱۰۸,۰۵۱,۴۴۶,۴۹۰	۳,۰۴%	۲۱,۴۸۸,۱۹۴,۴۷۴	۲۶,۷۰۷,۴۲۲,۸۱۷	۲,۴۶%
هتل و رستوران	۱۰۸,۰۵۴,۴۷۱,۰۸۷	۹۲,۷۳۳,۹۴۸,۸۳۸	۲,۶۱%	۳۲,۷۵۳,۹۴۷,۵۰۰	۳۵,۰۱۵,۹۴۷,۹۵۱	۳,۷۵%
ماشین آلات و تجهیزات	۷۶,۹۰۹,۳۶۲,۵۱۴	۸۸,۵۰۸,۹۲۹,۲۷۷	۲,۴۹%	۶۰۰,۶۰۵۰۱۰۰	۶۲۷۵,۶۲۳,۱۶۰	۰,۶۹%
سیمان، آهک و گچ	۷۲,۰۹۱,۵۷۲,۱۷۱	۸۱,۱۵۱,۲۶۹,۸۰۱	۲,۲۸%	۲۶,۵۵۶,۷۹۶,۳۷۵	۳۳,۱۷۳,۴۴۶,۷۹۵	۳,۰۴%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۸,۳۴۴,۷۸۰,۷۵۷	۷۴,۰۴۲,۳۱۱,۲۷۴	۲,۰۸%	۲۲۷,۶۳۷,۴۵۰	۲۴۱,۱۳۹,۱۶۳	۰,۰۳%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۲,۳۶۶,۷۸۲,۹۷۷	۷۰,۵۵۲,۸۵۷,۷۹۷	۱,۹۸%	.	.	۰,۰۰%
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۵۸,۵۸۱,۶۱۱,۶۷۱	۶۸,۲۲۳,۷۴۸,۸۳۸	۱,۹۲%	۵۷,۹۱۸,۱۲۳,۵۴۴	۶۵,۹۵۸,۱۷۸,۵۹۶	۶,۶۴%
کاشی و سرامیک	۶۷,۴۷۸,۸۰۰,۵۰۵	۶۶,۲۹۸,۷۳۳,۸۴۳	۱,۸۶%	.	.	۰,۰۰%
مواد و محصولات دارویی	۶۰,۹۵۹,۶۶۹,۰۶۱	۶۴,۰۸۵,۹۰۲,۴۹۷	۱,۸۰%	۵۴۰,۷۶۳۲۰۰۰	۷۲۳۶,۷۱۱,۶۸۷	۰,۶۲%
جمع نقل به صفحه بعد	۳,۰۰۹,۱۴۹,۴۷۳,۶۰۵	۳,۲۰۵,۴۲۹,۲۶۳,۹۹۸	۹,۰۰%	۵۹۵,۹۴۴,۷۹۵,۲۶۰	۷۴۴,۲۰۹,۰۳۴,۱۰۰	۶۸,۳۲%

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

صنعت	۱۴۰۲/۰۷/۳۰			۱۴۰۱/۰۷/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها(درصد)	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها(درصد)
جمع نقل از صفحه قبل	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۳,۰۰۹,۱۴۹,۴۷۳,۶۰۵	۳,۲۰۵,۴۲۹,۲۶۳,۹۹۸	۹۰۰٪	۷۴۴,۲۰۹,۰۳۴,۱۰۰	۵۹۵,۹۴۴,۷۹۵,۲۶۰	۶۸.۳۲٪
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۲۳,۷۰۱,۵۰۱,۴۱۷	۴۴,۴۶۹,۸۲۰,۸۰۰	۱.۲۵٪	۱۵,۰۸۲,۴۴۳,۳۹۵	۹,۴۱۸,۹۱۲,۰۲۲	۱.۰۸٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۴۳,۳۱۲,۰۶۷,۴۹۲	۳۹,۱۳۱,۷۷۲,۳۰۰	۱.۱۰٪	۱۳,۰۱۷,۹۲۰,۴۰۲	۱۲,۹۲۰,۷۴۴,۸۴۹	۱.۴۸٪
مخابرات	۴۷,۴۳۰,۵۴۳,۱۵۵	۳۷,۲۰۲,۸۱۸,۲۷۳	۱.۰۵٪	-	-	۰.۰۰٪
زراعت و خدمات وابسته	۵۹,۴۲۰,۳۷۵,۵۵۶	۳۱,۲۵۶,۸۷۸,۳۷۶	۰.۸۸٪	۱۹,۶۸۸,۱۴۲,۲۸۵	۱۳,۶۲۱,۴۶۷,۱۵۰	۱.۵۶٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲۱,۰۸۶,۷۰۷,۳۱۰	۲۳,۲۳۳,۹۳۰,۶۵۰	۰.۶۵٪	۸,۲۳۹,۲۷۲,۰۵۶	۵,۳۸۴,۳۷۱,۲۳۰	۰.۶۲٪
خدمات فنی و مهندسی	۱۸,۵۴۱,۲۴۱,۳۴۱	۲۱,۵۷۰,۵۳۷,۰۸۲	۰.۶۱٪	۲۸,۸۳۸,۶۶۱,۷۴۵	۱۸,۵۹۹,۳۲۱,۶۳۲	۲.۱۳٪
لاستیک و پلاستیک	۱۷,۱۹۱,۴۹۹,۶۸۰	۲۱,۳۹۲,۷۵۱,۲۴۰	۰.۶۰٪	-	-	۰.۰۰٪
اطلاعات و ارتباطات	۱۸,۹۸۳,۰۴۶,۶۷۶	۲۵,۷۷۷,۷۳۵,۱۳۶	۰.۷۲٪	-	-	۰.۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	۰.۰۰٪	۴۱,۱۲۳,۸۴۸,۵۰۰	۴۱,۱۲۳,۸۴۸,۵۰۰	۴.۷۱٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	۰.۰۰٪	۱۹,۳۲۲,۶۶۹,۸۷۶	۱۹,۰۶۰,۵۳۱,۶۲۷	۲.۱۹٪
جمع	۳,۲۵۸,۸۱۶,۴۵۶,۲۳۲	۳,۴۴۹,۴۶۵,۵۰۷,۸۵۵	۹۶.۹۴٪	۸۹۱,۱۵۹,۱۴۰,۵۶۷	۷۱۷,۵۰۱,۹۸۸,۸۳۲	۸۲.۲۵٪

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۳۱,۹۵۸,۳۸۶	۱۱۳,۵۰۵,۶۷۳,۹۰۸
	۳۱,۹۵۸,۳۸۶	۱۱۳,۵۰۵,۶۷۳,۹۰۸

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

۱۴۰۱/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ				
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۶٪	۴,۸۱۴,۷۰۴,۶۹۸	۰.۱٪	۲۹,۰۹۰	۸٪	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	کوتاه مدت
۰.۰٪	۵,۵۱۴,۳۴۶	۰.۰٪	۷۱۷,۴۷۵	۱۰٪	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	کوتاه مدت
۰.۰٪	۳۰,۴۵۴,۸۶۴	۰.۰٪	۳۱,۲۱۱,۸۲۱	۸٪	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	کوتاه مدت
۱۲.۵٪	۱۰۸,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۲٪	۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	کوتاه مدت
۱۳.۰٪	۱۱۳,۵۰۵,۶۷۳,۹۰۸	۱۳.۴٪	۳۱,۹۵۸,۳۸۶				

جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

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:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۰	۲,۲۴۵,۵۳۳,۳۰۳
اوراق مربحه	۰	۲,۲۴۵,۵۳۳,۳۰۳

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
				خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
-	-	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۲۴۵,۵۳۳,۳۰۳	۰.۲۴٪
مربحه عام دولت ۵-ش.خ. ۳۰۲	-	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۲۴۵,۵۳۳,۳۰۳	۰.۲۴٪

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۵۰۷۶۹۳۶۳۸	.		.	
۲۸۶۴۱۶۷۵۶۰۳	۶۹,۲۴۵,۸۶۶,۳۸۶	۲۵.۰۰٪	۷۱,۲۸۹,۳۲۲,۴۶۶	۸-۱
۳۴,۱۴۹,۳۶۹,۲۴۱	۶۹,۲۴۵,۸۶۶,۳۸۶		۷۱,۲۸۹,۳۲۲,۴۶۶	

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتنی

جمع

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
.	۴,۱۹۹,۲۸۷,۵۰۰	۲۵.۰۰٪	۴,۱۹۹,۲۸۷,۵۰۰	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
.	۷۳۲,۷۸۴,۱۸۶	۲۵.۰۰٪	۷۵۵,۳۷۰,۰۰۰	بانک قرض الحسنه رسالت
.	۸۴۰,۱۳۶,۹۱۳	۲۵.۰۰٪	۸۵۷,۴۰۰,۰۰۰	بهار رز عالیس چناران
.	۲,۶۰۳,۱۰۲,۶۴۳	۲۵.۰۰٪	۲,۶۵۸,۳۷۴,۰۰۰	پخش هجرت
.	۳۱,۵۱۰,۸۳۸	۲۵.۰۰٪	۳۱,۹۴۲,۴۹۳	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
.	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵.۰۰٪	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تایدو اترخاوریانه
۱,۷۰۴,۷۰۸,۰۹۸	۱,۹۰۸,۹۳۰,۴۸۱	۲۵.۰۰٪	۱,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران
.	۲,۰۶۲,۶۵۸,۱۴۷	۲۵.۰۰٪	۲,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی کاسپین تامین
.	۲,۵۲۹,۹۰۰,۱۸۴	۲۵.۰۰٪	۲,۵۲۹,۹۰۰,۱۸۴	داروسازی فارابی
.	۲۰۷,۸۳۶,۳۷۵	۲۵.۰۰٪	۲۲۶,۲۰۰,۰۰۰	داروسازی کوثر
.	۱۸,۳۴۲,۲۶۴,۱۶۱	۲۵.۰۰٪	۱۸,۷۱۹,۱۶۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۲,۹۶۹,۰۵۹,۱۴۰	۲۵.۰۰٪	۳,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	سیم و کابل ابهر
.	۲,۹۳۴,۷۹۷,۲۹۷	۲۵.۰۰٪	۲,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	شیشه قزوین
۱,۰۱۷,۸۶۱,۶۲۳	۲,۱۶۲,۴۷۶,۴۳۹	۲۵.۰۰٪	۲,۳۱۰,۵۹۱,۲۶۴	شیمی دارویی داروپخش
.	۵,۴۷۸,۲۶۰,۸۷۰	۲۵.۰۰٪	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	۲,۰۵۰,۰۸۳,۳۳۳	۲۵.۰۰٪	۲,۱۵۶,۸۰۰,۰۰۰	فروسیلیس ایران
.	۵۱۹,۶۶۱,۰۱۷	۲۵.۰۰٪	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی سپاهان
.	۸,۵۱۹,۴۵۷,۰۲۵	۲۵.۰۰٪	۸,۵۱۹,۴۵۷,۰۲۵	مس شهیدباهنر
.	۸,۵۸۹,۲۰۹,۳۹۶	۲۵.۰۰٪	۸,۷۶۵,۷۰۰,۰۰۰	کاشی الوند
.	۱۶۴,۴۵۰,۴۴۱	۲۵.۰۰٪	۱۶۶,۱۴۰,۰۰۰	کاشی وسرامیک حافظ
۶۳۸,۳۳۰,۰۴۶	.	-	.	ایران ترانسفو
۵۴۸,۹۲۷,۱۳۳	.	-	.	کشت و دامداری فکا
۲۶,۸۸۰,۹۹۰	.	-	.	تولیدی مهرام
۵,۱۶۸,۳۲۴,۷۴۲	.	-	.	پویا زرکان آق دره
۹۱۹,۲۵۹,۲۵۹	.	-	.	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲,۰۵۶,۳۲۸,۰۲۸	.	-	.	سرمایه گذاری سبحان
۵,۰۶۱,۹۳۴,۹۳۸	.	-	.	سرمایه گذاری صبا تامین
۴,۰۲۷,۲۱۶,۲۸۰	.	-	.	نفت ایرانول
۱,۱۸۶,۷۲۹,۹۵۵	.	-	.	کارخانجات داروپخش
۱,۲۵۹,۳۹۹,۴۶۳	.	-	.	سیمان تهران
۱,۲۰۶,۴۰۰,۸۳۱	.	-	.	شرکت ارتباطات سیار ایران
۵۰۷,۰۶۹,۴۹۷	.	-	.	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۳,۳۱۲,۲۹۴,۷۲۰	.	-	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲۸,۶۴۱,۶۷۵,۶۰۳	۶۹,۲۴۵,۸۶۶,۳۸۶		۷۱,۲۸۹,۳۲۲,۴۶۶	

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۸۶۵,۲۲۴,۹۴۰	۸,۶۵۴,۵۴۴,۷۲۶,۷۰۸	۸,۶۲۰,۸۷۵,۲۲۶,۹۰۳	۳۸,۵۳۴,۷۲۴,۷۴۵	شرکت کارگزاری فارابی
۴,۸۶۵,۲۲۴,۹۴۰	۸,۶۵۴,۵۴۴,۷۲۶,۷۰۸	۸,۶۲۰,۸۷۵,۲۲۶,۹۰۳	۳۸,۵۳۴,۷۲۴,۷۴۵	جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج برگزاری مجامع، مخارج عضویت در کانون و مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و سایر هزینه ها و مخارج ها در زمان تحقق در حسابها شناسایی میشود ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۲۶,۶۰۰	۲۷,۱۷۳,۴۰۰	مخارج عضویت در کانون ها
۳۰۰,۴۱۳	۲,۵۷۱,۹۵۲,۰۵۵	۱,۷۰۴,۸۵۰,۹۳۷	۸۶۷,۴۰۱,۵۳۱	آبونمان نرم افزار صندوق
۳۸,۲۰۵,۱۵۰	۰	۳۸,۲۰۵,۱۵۰	۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۸,۵۰۵,۵۶۳	۲,۶۳۱,۹۵۲,۰۵۵	۱,۷۷۵,۸۸۲,۶۸۷	۸۹۴,۵۷۴,۹۳۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

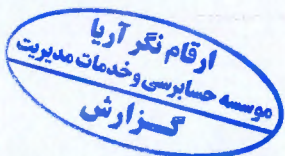
بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص داراییها به شرح زیر است:

ریال	ریال	
۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
۲,۹۳۱,۱۶۲,۴۸۹	۷۸,۴۰۵,۱۲۱,۵۳۵	شرکت سیدگردان فارابی-مدیر صندوق
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۹۱۷,۸۰۸	موسسه حسابرسی بهمند-متولی سابق
.	۴۸۶,۰۳۱,۵۰۷	موسسه حسابرسی بهراد مشار-متولی
۴۳۵,۹۹۹,۷۷۶	۹۳۶,۹۹۳,۹۷۸	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا-حسابرس
۲,۴۸۹,۳۳۷,۱۹۴	۳۳,۲۰۳,۶۴۲,۷۴۲	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی-بازارگردان
۶,۷۰۶,۴۹۹,۴۵۹	۱۱۳,۲۴۳,۷۰۷,۵۷۰	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

یادداشت	ریال
	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۱۲-۱	۷۸,۸۹۵,۱۰۰,۰۰۰
جمع	۷۸,۸۹۵,۱۰۰,۰۰۰

۱۲-۱- بدهی بابت واحد های ابطال شده در تاریخ صورت خالص دارایی ها می باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۳ تسویه شده است.



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳-۱	۱,۸۶۹,۵۱۶,۴۷۶	۱۲,۴۹۶,۷۸۱
	۳,۲۳۹,۹۳۷,۸۴۲	۱,۰۱۹,۷۳۵,۴۰۰
جمع	۶,۱۶۹,۴۵۴,۳۱۸	۱,۵۹۲,۲۳۲,۱۸۱

بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق
 ذخیره کارمزد تصفیه
 سرمایه گذاری در اوراق بدهی اختیار خرید سهم
 ذخیره آپونمان نرم افزار

۱۳-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	ملغ دریافتی بابت فروش	ارزش بازار	ارزش بازار
		ریال	ریال	ریال
اختیار شستا- ۱۵۰۰- ۱۴۰۲/۱۲/۰۹- (شستا ۱۲۱۷۱)	۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۹,۷۵۲,۸۰۰	۷۷۵,۸۰۰,۱۸۰	-
اختیار خساپا- ۳۲۵۰- ۱۴۰۲/۱۰/۳۰- (خساپا ۱۰۰۵۱)	۲۰,۱۷۰,۰۰۰	۲,۰۱۶,۹۳۰,۵۰۹	۱,۰۸۸,۸۹۹,۵۳۶	-
اختیار خودرو- ۴۰۰۰- ۱۴۰۲/۰۸/۰۳- (خودرو ۸۰۲۴۱)	۴,۸۱۸,۰۰۰	۲۸,۹۰۰,۵۹۱	۴,۸۱۶,۷۶۰	-
اختیار سمگا- ۷۵۰۰- ۱۴۰۲/۰۷/۰۹- (سمگا ۷۰۲۱)	-	-	-	۱۲,۴۹۶,۷۸۱
		۳,۰۰۵,۵۸۳,۹۰۰	۱,۸۶۹,۵۱۶,۴۷۶	۱۲,۴۹۶,۷۸۱

۱۴- خالص دارایی ها
 خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص داراییها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

تعداد	ملغ	تعداد	ملغ
	ریال		ریال
۲۲۰,۱۸۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۶۷۳,۳۷۰,۴۱۵	۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۵۵,۵۷۸,۵۶۴,۱۴۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰
۲۲۱,۱۸۰,۰۰۰	۳,۳۵۹,۸۶۴,۳۷۰,۴۱۵	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۰۰۷,۵۶۴,۱۴۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
 جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۴۴۸,۵۷۷,۳۹۷,۹۴۲	(۷۶,۸۹۵,۱۹۴,۵۳۹)
۱۵-۲	(۱۴,۱۳۷,۵۰۰)	۸۱۶,۶۸۱,۶۲۱
۱۵-۳	۱۲,۹۶۲,۵۳۷,۸۰۴	۲,۴۷۴,۵۸۹,۴۵۸
جمع	۴۴۱,۵۲۵,۸۰۸,۲۴۴	(۷۳,۶۰۳,۹۲۳,۴۷۰)

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
 سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۳۸,۷۳۲	۲۴,۹۹۰,۲۵۵,۴۸۰	۲۲,۶۶۴,۰۵۰,۶۸۲	۲۳,۷۴۰,۶۳۷	۱۲۴,۹۵۱,۲۷۷	۲,۱۷۵,۵۱۲,۸۸۴	۰
۴,۸۰۰,۵۵۱	۶۵,۶۸۵,۷۳۳,۵۰۰	۶۱,۸۸۰,۹۵۲,۳۳۱	۶۲,۴۰۰,۸۵۶	۳۲۸,۴۲۸,۶۶۹	۳,۴۳۰,۹۵۱,۶۴۴	۰
۱,۴۹۸,۱۶۲	۵۱,۹۱۹,۰۷۰,۰۲۰	۲۷,۶۹۴,۹۵۶,۱۹۳	۴۹,۳۲۲,۲۵۰	۲۵۹,۵۹۵,۳۵۲	۲۳,۹۱۵,۱۹۶,۲۲۵	(۲۵۵,۳۲۳,۰۹۸)
۵,۵۷۷,۹۵۰	۲۸,۰۰۰,۵۹۰,۶۰۰	۲۱,۶۴۱,۶۹۵,۰۶۷	۲۶,۵۹۹,۹۲۶	۱۴۰,۰۰۲,۹۶۲	۶,۱۲۰,۲۹۲,۶۴۵	۰
۷۰۷,۰۰۰	۷,۴۷۱,۶۴۴,۱۶۰	۱۱,۰۷۵,۷۱۹,۸۸۰	۷,۰۹۸,۰۱۰	۳۷,۳۵۸,۲۳۱	(۳,۶۸۵,۵۳۱,۹۵۱)	۰
۶۳۳,۲۴۱	۸,۷۶۶,۱۹۴,۷۹۰	۸,۵۲۵,۷۳۵,۸۰۷	۸,۳۲۷,۷۱۷	۴۳,۸۳۰,۹۷۰	۱۸,۳۰۰,۳۹۶	(۲,۲۵۹,۱۷۰,۵۰۳)
۲۰۴,۰۰۰	۵,۱۲۸,۷۳۶,۴۵۰	۳,۶۱۴,۰۷۸,۶۰۷	۴,۸۷۲,۲۴۱	۲۵,۶۴۳,۶۸۱	۱,۴۴۴,۱۴۱,۹۲۱	۰
۱,۴۱۱,۴۳۵	۱۷,۹۵۳,۵۲۰,۶۸۱	۷,۶۵۸,۵۲۶,۳۶۴	۱۷,۰۵۵,۵۹۸	۸۹,۷۶۷,۶۰۱	۱۰,۱۸۸,۱۷۱,۱۱۸	(۱۶,۷۰۰,۴۰۶)
۱۱,۱۷۲,۷۷۷	۲۰,۱۶۱۵,۴۵۴,۶۶۰	۶۳,۵۳۱,۶۲۲,۵۵۳	۱۹۱,۵۳۳,۳۵۷	۱,۰۰۸,۰۷۷,۲۶۵	۱۳۶,۸۸۴,۳۲۱,۴۸۵	۰
۱۱۸,۱۲۸	۳,۶۲۲,۹۰۵,۲۴۰	۲,۴۲۶,۱۸۴,۲۶۱	۳,۴۴۱,۶۱۷	۱۸,۱۱۴,۵۳۶	۱,۱۷۵,۱۶۰,۸۳۶	۳۴۴,۵۴۲,۲۷۰
۳۳,۹۶۰	۴۰,۹۲۸,۴۷۲,۲۶۰	۳,۷۸۷,۱۶۴,۴۳۵	۳,۸۸۸,۱۲۱	۲۰,۴۶۴,۲۳۶	۲۸۱,۳۳۰,۴۶۸	۰
۱۴,۶۶۵,۷۶۹	۵۰,۱۲۲,۲۸۰,۶۱۴	۶۲,۱۷۱,۹۵۶,۶۰۵	۴۷,۶۱۲,۳۵۹	۲۵۰,۶۱۱,۳۹۹	(۱۲,۳۴۷,۸۹۰,۷۴۹)	۰
۲۸۰,۰۰۰	۱۲,۵۷۷,۶۱۰,۵۲۰	۱۰,۴۳۵,۴۳۳,۲۴۸	۱۱,۹۴۸,۶۲۲	۶۲,۸۸۸,۰۵۲	۲۰,۶۷,۳۴۰,۵۹۸	۰
۳,۴۰۸,۰۳۴	۲۹,۰۷۵,۵۹۸,۴۷۰	۲۵,۳۷۸,۸۴۰,۱۲۵	۲۷,۶۲۰,۷۹۲	۱۴۵,۳۷۷,۹۹۴	۳,۵۲۳,۷۵۱,۵۵۹	۰
۱,۷۷۰,۰۴۷	۲۳,۲۲۹,۸۲۸,۱۰۰	۱۴,۳۷۸,۹۳۶,۷۵۸	۲۲,۰۶۷,۷۶۵	۱۱۶,۱۴۹,۱۴۰	۸,۷۱۲,۶۷۰,۴۳۷	(۴۹۸,۸۸۸,۷۲۸)
جمع نقل به صفحه بعد	۵۳۴,۲۵۲,۲۷۰,۵۴۵	۳۴۶,۸۶۵,۸۵۲,۹۱۶	۵۰۷,۵۲۹,۸۶۸	۲,۶۷۱,۲۶۱,۳۴۵	۱۸۴,۲۰۷,۶۶۴,۴۱۶	(۲,۶۸۵,۶۴۰,۴۶۵)

بدینده شیمی قرن
 بانک قرض الحسنه رسالت
 نیروکلر
 سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
 مخابرات ایران
 سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
 بهار رز عالیس چناران
 تولیدی مهرام
 سرمایه گذاری مسکن پردیس
 شیمی دارویی داروپخش
 پتروشیمی نویری
 تامین سرمایه نوین
 صنایع کاشی و سرامیک سینا
 فروسیلیس ایران
 توسعه معدن روی ایران



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۳۴,۲۵۲,۲۷۰,۵۴۵	۳۴۶,۸۶۵,۸۵۲,۹۱۶	۵۰۷,۵۲۹,۸۶۸	۲,۶۷۱,۲۶۱,۳۴۵	۱۸۴,۲۰۷,۶۲۶,۴۱۶	(۲,۶۸۵,۶۴۰,۳۶۵)
۱۳۹,۳۰۸	۳,۸۵۹,۲۱۸,۴۰۰	۱,۹۸۶,۲۱۸,۵۷۵	۳,۶۶۶,۱۷۷	۱۹,۲۹۶,۰۹۲	۱,۸۵۰,۰۳۷,۵۵۶	۰
۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۸,۸۷۹,۶۴۶,۴۷۰	۹,۹۸۹,۷۶۱,۸۳۱	۱۷,۹۲۵,۴۰۱	۹۴,۳۹۸,۲۳۵	۸,۷۷۷,۵۵۱,۰۰۳	۰
۲۵,۸۵۷	۶۱۸,۰۹۶,۲۰۰	۵۷۵,۵۲۵,۲۶۷	۵۸۷,۱۸۴	۳,۰۹۰,۴۸۱	۲۸,۸۸۳,۲۶۸	۰
۸۰,۰۸۰	۲,۷۱۲,۸۰۱,۳۰۰	۲,۲۷۱,۹۹۶,۲۲۱	۲,۵۷۷,۱۴۴	۱۳,۵۶۴,۰۰۶	۴۴۴,۶۶۳,۹۲۹	۰
۲,۰۹۸,۸۵۵	۹,۷۴۵,۵۳۴,۶۳۰	۷,۳۴۷,۲۹۹,۳۷۰	۹,۲۵۷,۸۶۵	۴۸,۷۲۷,۶۷۲	۲,۳۴۰,۲۴۹,۷۲۳	۰
۱,۸۵۷,۱۶۴	۲۶,۲۷۴,۱۳۷,۴۶۰	۲۷,۹۸۷,۱۲۳,۵۰۵	۲۵,۱۴۹,۵۳۰	۱۳۲,۳۷۰,۶۸۷	(۱,۶۷۰,۵۰۶,۲۶۲)	۳۲۳,۹۵۷,۵۰۹
۶۷۲,۷۵۹	۱۰,۲۵۴,۳۷۸,۱۳۰	۹,۹۸۸,۶۰۲,۶۷۷	۹,۷۴۱,۴۵۳	۵۱,۲۷۱,۸۸۷	۲۰۴,۷۶۲,۱۱۳	۰
۲۶,۱۰۰	۴,۵۸۰,۰۲۴,۲۳۰	۴,۴۱۵,۶۴۴,۹۷۱	۴,۳۵۰,۹۷۵	۲۲,۱۰۰,۱۷۱	۱۳۷,۱۳۸,۱۱۳	۰
۱	۱	۴,۸۳۴	۰	(۴,۸۳۴)	۰	۰
۷۰۸,۶۶۷	۲,۸۰۱,۰۰۶,۰۸۳	۲,۱۶۱,۶۸۰,۲۵۴	۲,۶۶۰,۸۸۳	۱۴,۰۰۵,۰۳۲	۶۲۲,۶۵۹,۹۱۴	(۲,۰۳۰,۵۵۹,۹۹۲)
۵۶۱۰,۰۰۰	۱۰,۴۹۹,۰۰۸,۹۷۳	۹,۴۱۸,۹۱۲,۰۲۴	۹,۹۷۳,۷۸۴	۵۲,۴۹۵,۰۴۱	۱۰,۱۷۶,۲۸۱,۱۲۴	(۳,۶۴۳,۰۱۱,۲۵۲)
۱,۸۹۷,۷۲۶	۲۱,۳۸۰,۳۱۸,۳۸۰	۱۸,۸۹۵,۷۹۵,۱۷۹	۲۰,۳۱۰,۸۰۱	۱۰۶,۹۰۱,۵۹۳	۲,۳۵۷,۳۱۰,۸۰۷	(۵۲۹,۸۳۲,۵۲۱)
۶۵۰,۰۰۰	۶۷,۹۴۲,۱۱۱,۶۰۰	۵۸,۵۵۳,۱۱۸,۰۰۰	۶۴,۵۴۱,۲۱۵	۳۳,۹۷۱,۵۵۱	۸,۹۸۴,۷۴۱,۸۳۴	۰
۱,۶۵۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۹۴,۷۰۱,۹۸۵	۱۲,۲۳۰,۳۴۷	۶۴,۳۷۲,۵۰۳	۲,۱۰۳,۱۹۵,۱۶۵	۰
۷۶۸,۱۴۵	۳۹,۸۵۵,۱۴۴,۷۵۰	۳۱,۱۱۰,۱۰۸,۳۷۳	۳۷,۸۶۲,۰۸۲	۱۹۹,۲۷۵,۷۲۰	۸,۵۰۷,۸۹۸,۵۷۵	۰
۲,۱۱۴,۵۸۶	۱۴,۵۴۶,۷۱۹,۱۸۱	۶,۰۰۶,۰۵۰,۰۹۳	۱۳,۸۱۹,۱۵۰	۷۲,۷۳۳,۵۹۶	۸,۴۵۴,۱۱۶,۳۴۲	۰
۵۱۹,۱۳۹	۲۱,۹۸۸,۲۰۲,۲۰۰	۲۲,۷۵۶,۳۱۹,۲۱۱	۲۰,۸۸۸,۳۸۷	۱۰۹,۹۴۱,۰۰۸	(۸۹۸,۹۴۶,۴۰۶)	۰
۱,۳۸۵,۰۹۰	۴۲,۸۹۳,۰۹۷,۲۰۰	۴۳,۹۳۲,۷۲۱,۲۳۴	۴۰,۷۴۷,۸۱۴	۲۱۴,۴۶۵,۴۸۵	(۱,۲۹۴,۸۳۷,۲۳۳)	۰
۲,۴۰۹,۹۸۵	۱۶,۵۱۷,۸۵۰,۷۲۰	۱۴,۷۹۱,۸۰۶,۰۹۲	۱۵,۶۹۱,۴۱۱	۸۲,۵۸۹,۲۵۹	۱,۶۳۷,۷۶۲,۹۵۸	(۶۸۹,۷۶۷,۴۹۸)
۶۰۰,۳۵۶	۱۹,۶۶۰,۵۱۴,۶۴۰	۲۰,۳۴۴,۹۲۸,۰۶۸	۱۸,۶۷۷,۰۴۷	۹۸,۳۰۲,۵۷۵	(۸۰۰,۳۹۳,۰۵۰)	۰
۲۰۱,۲۰۰	۱۱,۱۰۹,۵۰۰,۱۵۰	۸,۴۳۶,۴۶۲,۳۸۰	۱۰,۵۵۳,۶۲۹	۵۵,۵۴۷,۵۰۱	۲,۶۰۶,۹۲۶,۶۴۰	۰
۸۴۵,۰۹۶	۶,۴۲۲,۱۸۱,۸۸۰	۴,۷۴۹,۳۵۴,۹۵۵	۶,۱۰۰,۹۷۷	۳۲,۱۱۰,۹۱۰	۱,۶۳۴,۶۱۵,۰۳۸	۰
۵,۷۳۱,۷۶۷	۴۷,۴۳۷,۹۸۷,۱۳۰	۳۴,۵۱۹,۰۹۷,۵۹۴	۴۵,۰۶۵,۸۰۱	۲۳۷,۱۸۹,۹۳۸	۱۲,۶۳۶,۶۳۳,۷۹۷	(۳,۹۶۶,۹۵۶,۳۱۱)
۲۲,۹۸۲,۸۵۳	۱۳۵,۶۳۷,۹۷۱,۰۴۸	۱۲۰,۲۰۰,۵۴۷,۳۰۸	۱۲۸,۸۵۴,۷۴۶	۶۷۸,۱۸۹,۸۵۵	۱۴,۶۳۰,۳۷۹,۱۳۹	(۱۰۳,۵۰۰,۵۰۲)
۸۵۲,۱۴۲	۴,۲۰۹,۵۸۱,۴۸۰	۳,۴۶۹,۰۰۴,۲۷۶	۳,۹۹۹,۰۷۲	۲۱,۰۴۷,۹۰۷	۷۱۵,۵۳۰,۲۲۵	۰
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۲۲,۳۳۶,۸۰۰	۲۴,۱۵۴,۲۸۰	۱۷۹,۷۶۰,۰۰۰	۱۱,۱۱۵,۷۴۸,۹۲۰	۰
۱,۱۱۰,۷۸۴	۷,۸۵۵,۸۰۶,۱۲۰	۸,۸۵۴,۶۳۶,۷۱۷	۷,۴۶۲,۹۱۳	۳۹,۲۷۹,۰۲۹	(۱۰,۴۵۵,۷۲,۵۳۹)	۰
۷۳۰,۰۰۰	۹,۷۹۷,۹۹۸,۳۴۰	۵,۳۸۴,۳۷۱,۲۳۰	۹,۳۰۸,۰۳۱	۴۸,۹۸۹,۹۹۳	۴,۳۵۵,۲۲۹,۰۸۶	(۶۲۰,۰۲۳,۹۱۸)
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۱۴۰,۷۵۷,۶۱۷,۲۴۱	۸۶۰,۳۲۸,۹۹۱,۹۴۰	۱,۰۸۳,۶۹۷,۹۶۷	۵,۷۰۲,۷۸۸,۰۷۲	۲۳۳,۶۴۱,۱۳۹,۲۶۲	(۱۳,۹۴۵,۰۷۴,۲۷۰)

جمع نقل از صفحه قبل
 شرکت آهن و فولاد ارفع
 گروه صنعتی سپاهان
 شیشه قزوین
 توزیع دارو پخش
 مس شهید باهنر
 حمل و نقل گهر ترابری سرچان
 داروسازی کاسپین تامین
 پایی پروپیلن جم - جم پیلن
 صبا فولاد خلیج فارس
 فراورده‌های نسوز پارس
 ایران ترانسفو
 بورس کالای ایران
 سرمایه گذاری مسکن جنوب
 مولد نیروگاهی تجارت فارس
 اقتصادی تکین گردشگری ایرانیان
 صنایع گلدیوان
 کاشی الوند
 گسترش نفت و گاز پارسیان
 شرکت ارتباطات سیار ایران
 داروسازی فارابی
 صنایع لاستیکی سپند
 معدنی کیمیای زنجان گستران
 پالایش نفت اصفهان
 پست بانک ایران
 گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
 س. الماس حکمت ایرانیان
 سرمایه گذاری مسکن
 کشت و دامداری فکا
 جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				بهای فروش		تعداد
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳,۹۴۵,۰۷۴,۲۷۰)	۲۷۳,۶۴۱,۱۳۹,۲۶۲	۵,۷۰۳,۷۸۸,۰۷۲	۱,۰۸۳,۶۱۷,۹۶۷	۸۶۰,۳۲۸,۹۹۱,۹۴۰	۱,۱۴۰,۷۵۷,۶۱۷,۲۴۱	-	جمع نقل از صفحه قبل
(۱۳,۳۹۴,۹۹۹,۷۵۱)	۹,۶۲۶,۹۷۱,۸۴۹	۲۶۲,۶۵۳,۹۰۴	۴۹,۹۰۳,۷۰۵	۴۲,۵۹۱,۲۵۰,۵۱۲	۵۲,۵۳۰,۷۷۹,۹۷۰	۷,۶۱۷,۵۰۰	ملی صنایع مس ایران
(۱۶,۴۲۷,۷۲۷)	(۴۸۴,۳۳۵,۴۶۵)	۱۵۸,۹۵۴,۷۷۲	۳۰,۲۰۱,۲۲۶	۴۰,۵۴۲,۶۷۹,۷۹۹	۴۰,۲۴۷,۵۰۰,۳۳۲	۹,۷۸۳,۷۲۱	تامین سرمایه خلیج فارس
-	۱,۷۲۰,۳۸۹,۹۷۰	۶۳,۹۰۴,۹۴۱	۱۲,۱۴۱,۵۵۷	۱۰,۹۸۴,۳۵۱,۳۱۰	۱۲,۷۸۰,۹۸۷,۷۷۸	۶,۳۲۸,۰۰۰	سرمایه گذاری سیحان
(۱,۸۱۴,۱۰۷,۲۳۸)	۴,۹۴۳,۵۷۷,۶۹۰	۱۹۰,۲۰۱,۳۳۴	۳۶,۱۳۷,۸۳۱	۳۲,۸۷۰,۳۳۸,۸۱۵	۳۸,۰۴۰,۲۶۵,۶۷۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	(۳۴,۹۳۹,۷۶۶,۸۸۸)	۳۲۰,۴۸۷,۹۵۲	۸۱,۷۹۰,۹۳۴	۱۲۰,۵۳۵,۰۷۸,۸۸۱	۸۶۰,۹۷۵,۹۰۸,۷۹۰	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
-	۸,۳۴۶,۲۹۷,۳۸۳	۱۱۱,۰۱۸,۳۲۴	۲۱,۰۹۳,۳۱۶	۱۳,۸۳۵,۲۵۵,۸۳۷	۲۲,۲۰۳,۶۶۴,۸۶۰	۱,۴۲۵,۸۲۸	پتروشیمی کازرون
۲۲۶,۰۱۸,۳۲۴	۱,۳۶۹,۸۳۲,۹۳۱	۴۳,۰۷۵,۶۶۹	۸,۱۸۴,۲۷۷	۷,۱۹۴,۰۳۹,۴۳۳	۸,۶۱۵,۱۳۳,۳۲۰	۵۵۲,۰۲۹	مدیریت صنعت شوینده تص. بهشهر
-	۶۱,۹۶۲,۸۳۵,۱۱۴	۵۹۲,۸۰۶,۱۳۳	۱۱۲,۶۳۲,۴۶۲	۵۵,۸۹۲,۸۵۳,۱۶۱	۱۱۸,۵۶۱,۲۳۶,۸۷۰	۶,۴۰۰,۰۰۰	فولاد آلیاژی ایران
(۱,۵۲۶,۶۳۰,۸۷۲)	۱۴,۸۴۵,۸۴۵,۴۰۰	۱۹۲,۱۰۱,۰۳۳	۳۶,۴۹۸,۴۹۲	۲۳,۳۴۵,۷۶۱,۲۷۵	۳۸,۴۲۰,۲۰۶,۲۰۰	۵۱۰,۰۰۰	نفت ایرانول
-	(۱,۴۵۷,۱۴۲,۰۱۵)	۱۸,۷۰۲,۸۲۴	۳,۵۵۳,۵۱۰	۵,۱۷۵,۴۵۰,۳۲۶	۳,۷۴۰,۵۶۴,۶۴۵	۷۷۵,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
-	(۱,۳۲۵,۵۷۵,۵۱۸)	۵۹,۱۱۱,۱۶۶	۱۱,۳۲۰,۸۸۷	۱۳,۰۷۷,۴۶۶,۴۶۵	۱۱,۸۲۲,۳۳۳,۰۰۰	۴۲۲,۹۲۷	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	۶۳۴,۰۹۳,۴۱۵	۲۲,۳۲۹,۳۱۶	۴,۲۴۲,۵۱۰	۳,۸۰۵,۱۷۸,۰۹۹	۴,۴۶۵,۸۴۳,۲۴۰	۶۶۳,۱۶۸	کشت و صنعت جوبین
-	۱۱۳,۰۹۵,۰۳۶	۴۹,۰۵۲,۵۱۷	۹,۳۱۹,۸۳۱	۹,۶۳۹,۰۳۵,۶۱۶	۹,۸۱۰,۵۰۳,۰۰۰	۱۹۷,۵۰۲	سنگ آهن گهرزمین
-	۴۷۷,۸۸۳,۴۹۹	۱۶۹,۷۸۰,۹۰۹	۳۲,۲۵۸,۱۴۶	۳۳,۲۷۶,۲۵۹,۰۹۶	۳۳,۹۵۶,۱۸۱,۶۵۰	۱,۹۵۱,۰۰۰	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر
(۲,۲۰۰,۶۸۰,۸۳۰)	۱۱,۸۹۰,۳۷۵,۸۰۴	۳۳۲,۰۵۸,۱۳۸	۶۵,۱۸۰,۱۶۲	۵۶,۳۱۳,۰۱۳,۳۳۶	۶۸,۶۱۱,۶۲۷,۷۴۰	۱,۷۵۰,۴۰۰	پویا زرکان آق دره
-	۲,۶۱۴,۸۱۸,۶۴۲	۳۱,۶۲۳,۰۶۹	۶,۰۰۸,۲۵۵	۳,۶۷۲,۱۶۳,۶۷۴	۶,۳۲۴,۶۱۳,۶۷۰	۴۱۰,۹۱۷	پاکدیس
-	(۶,۰۱۰,۲۲۳,۹۷۸)	۱۲۰,۰۶۶,۰۶۰	۲۲,۸۱۱,۹۳۲	۲۹,۸۸۰,۵۵۸,۱۵۴	۲۴,۰۱۳,۲۱۲,۱۶۸	۶,۰۳۴,۲۱۳	تجارت الکترونیک پارسیان
-	(۱,۴۴۰,۳۳۸,۶۳۵)	۳۲۰,۹۳۰,۴۹	۶,۲۸۷,۵۲۹	۸,۰۱۹,۶۶۸,۰۲۷	۶,۶۱۸,۶۰۹,۹۷۰	۴۶۸,۵۲۳	فنی سازی خاور
-	(۷,۷۲۷,۲۲۱,۶۳۷)	۱۱۱,۳۲۷,۱۷۴	۲۱,۱۵۳,۴۰۹	۲۹,۸۶۲,۱۶۵,۹۰۴	۲۲,۲۶۷,۳۳۴,۸۵۰	۷۴۵,۰۰۰	پخش هجرت
-	۸,۱۸۸,۸۳۴,۶۰۰	۱۱۵,۸۶۲,۳۷۰	۲۲۰,۱۳,۶۳۵	۱۴,۸۴۵,۷۶۴,۰۰۱	۲۳,۱۷۲,۴۷۴,۶۰۶	۶,۹۰۴,۵۳۳	ذوب آهن اصفهان
-	۷۰,۳۲۰,۶۹,۲۸۷	۷۷,۰۳۱,۲۸۸	۱۴,۶۳۵,۷۶۵	۸,۲۸۲,۵۱۳,۷۰۰	۱۵,۴۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
-	۱,۲۵۶,۴۲۹,۴۲۷	۴۸,۴۸۸,۸۸۶	۹,۲۱۲,۶۴۷	۸,۳۸۳,۶۴۶,۶۶۰	۹,۶۹۷,۷۷۷,۶۲۰	۱,۰۸۹,۱۰۱	نفت پارس
(۱,۱۸۶,۴۳۳,۴۷۳)	۳۳۷,۷۲۱,۷۹۹	۳,۴۱۲,۵۰۰	۶۸۸,۳۷۵	۳۴۰,۷۱۷,۳۲۶	۶۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	سرمایه گذاری ارس صبا
-	۵۳۳,۲۲۷,۵۴۲	۱۹,۱۷۹,۸۱۷	۳,۶۴۴,۰۶۴	۳,۲۸۹,۹۱۱,۸۱۷	۳,۸۳۵,۹۶۳,۲۴۰	۳۳۸,۰۰۰	فرابورس ایران
۲,۳۳۹,۳۸۹,۶۵۸	۲,۱۶۱,۰۴۵,۹۰۲	۴۲,۰۷۳,۷۵۴	۷,۹۹۳,۸۷۱	۶,۲۰۳,۶۳۷,۲۷۳	۸,۴۱۴,۷۵۰,۸۰۰	۸۱۰,۶۸۵	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
-	(۳,۶۸۰,۷۹۵,۹۹۹)	۴۵,۹۱۰,۳۴۳	۶,۸۲۲,۷۲۲	۱۰,۸۲۰,۱۲۲,۰۰۰	۷,۱۸۲,۰۶۹,۰۶۶	۲,۱۴۶,۰۰۰	فولاد خوزستان
(۲۰,۲۵۰,۱۰,۴۹۸)	۱۶,۴۸۷,۷۸۸,۴۰۹	۲۳۶,۳۱۱,۶۷۹	۴۴,۸۹۸,۷۰۰	۳۰,۵۹۳,۳۳۶,۸۱۹	۴۷,۴۶۲,۳۳۵,۶۰۷	۹,۷۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
(۹۴۱,۵۹۰,۳۱۹)	(۸۶۷,۷۲۳,۴۳۱)	۸۲,۷۶۵,۵۵۰	۱۵,۷۲۵,۸۹۱	۱۷,۳۲۳,۱۲۷,۸۸۰	۱۶,۵۵۲,۹۰۹,۸۹۰	۱,۵۶۵,۰۰۰	پتروشیمی تندگوپان
(۱۵۹,۵۲۶,۴۵۵)	۱۶,۱۷۱,۲۱۱,۹۰۴	۷۷۷,۰۱۲,۰۶۸	۱۴۷,۶۳۰,۹۵۰	۱۳۸,۳۰۶,۵۶۰,۲۰۴	۱۵۵,۴۰۲,۴۱۵,۱۲۶	۳۶,۷۶۹,۵۷۹	بانک ملت
(۳۴,۴۳۵,۲۸۳,۳۵۱)	۳۸۶,۲۰۳,۳۶۲,۲۹۹	۱۰,۱۴۵,۱۹۸,۴۷۱	۱,۹۲۷,۵۵۳,۵۸۸	۱,۶۳۹,۳۲۱,۱۲۷,۶۵۰	۲۰,۲۷,۴۹۶,۲۴۳,۰۰۸	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۰,۳۷,۴۹۶,۲۴۴,۰۰۸	۱,۳۳۹,۲۲۱,۱۲۷,۶۵۰	۱,۹۲۷,۵۵۴,۵۸۸	۱۰,۱۴۵,۱۹۸,۴۷۱	۳۸۶,۲۰۲,۳۶۲,۲۹۹	۱۴۰۱/۰۷/۳۰ سال مالی منتهی به
۵,۸۲۰,۸۹۱	۸۹,۴۲۱,۴۳۸,۰۷۱	۵۶,۳۲۵,۲۰۹,۴۹۹	۸۴,۹۴۹,۱۲۴	۴۴۷,۱۰۷,۱۹۰	۳۲,۵۶۴,۱۷۲,۲۵۸	
۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۶۱۸,۱۷۸,۴۹۲	۱۰۵,۵۵۴,۱۱۷,۵۱۴	۱۲۸,۸۲۵,۲۵۸	۶۷۸,۰۹۰,۸۹۴	۲۹,۲۵۷,۱۳۴,۸۲۶	
۳۴۰,۰۰۰	۸,۲۱۶,۳۳۷,۱۲۰	۵,۴۰۷,۶۳۲,۰۰۰	۷,۸۰۵,۷۶۵	۴۱۰,۸۳۲,۱۸۵	۲,۷۶۰,۱۱۶,۱۷۰	
۴۰۰,۰۰۰	۷,۱۹۹,۲۲۷,۳۸۰	۵,۲۰۴,۷۲۱,۵۹۵	۶,۸۳۹,۰۹۵	۳۵,۹۹۶,۳۳۵	۱,۹۵۱,۷۷۰,۰۵۵	
۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۸۶,۰۲۳,۸۱۱	۲۹۸,۱۲۰,۳۵۶,۸۴۴	۲۵,۱۸۲,۴۸۲	۱۳۲,۵۴۲,۰۱۱	(۳,۴۷۹,۵۷۹,۹۵۶)	
۲,۹۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۲,۳۳۶,۷۸۱	۸,۶۸۵,۷۱۰,۶۸۵	۷,۷۴۴,۵۶۱	۴۰,۷۶۱,۶۸۴	(۵۸۱,۸۸۰,۱۴۹)	
۴۰۷,۶۰۰	۴,۸۸۵,۷۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۸,۳۸۹,۵۹۹	۴,۶۴۱,۳۷۲	۲۴,۴۲۸,۵۰۰	۱۲۸,۲۴۰,۵۲۹	
۱۸,۴۸۶,۱۶۹	۵۱,۷۳۴,۶۰۸,۲۹۱	۴۳,۰۹۷,۰۸۴,۹۷۶	۴۹,۱۴۷,۰۷۴	۲۵۸,۶۷۲,۰۴۱	۸,۳۲۹,۷۰۳,۲۰۰	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۹۳,۸۴۳,۶۶۰	۷,۵۷۴,۶۶۱,۰۰۰	۹,۲۰۹,۰۲۵	۴۸,۳۶۹,۲۱۸	۲۰,۶۱۵,۰۴۴,۴۱۷	
۸۱۰,۰۰۰	۳۷,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۶۴۹,۷۱۹,۰۵۰	۳۵,۷۸۱,۷۲۲	۱۸۸,۳۲۴,۹۹۹	(۶,۲۰۸,۸۲۵,۷۷۲)	
۲۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۸۸۴,۶۶۳,۱۱۰	۲۹۸,۱۹۱,۱۹۱,۶۴۷	۲۶۶,۹۲۳,۸۰۶	۱,۴۰۴,۹۲۳,۳۱۵	(۱۸,۸۷۸,۳۸۵,۶۵۸)	
۲۱۳,۴۲۸	۱۲,۷۲۵,۱۴۲,۱۳۰	۸۵۰,۳۰۱,۵۷۶	۱۲۰,۸۸۶,۶۶۶	۶۳,۶۲۵,۷۰۹	۴,۱۴۶,۱۲۶,۱۷۹	
۵۶۱۶,۲۸۵	۳۰,۱۶۱,۲۹۹,۴۴۱	۲۴,۶۷۴,۵۸۱,۹۵۵	۲۸,۶۵۲,۷۸۴	۱۵۰,۸۰۶,۴۹۷	۵,۳۰۷,۲۵۸,۲۰۵	
۳۰۷,۴۵۴	۱۱,۶۶۰,۶۹۹,۳۳۰	۹,۵۲۹,۰۳۴,۵۲۲	۱۱,۰۷۷,۵۱۵	۵۸,۳۰۳,۴۹۷	۲۰,۶۲۲,۲۸۳,۷۸۶	
۷۰,۲۴۷	۱۴۰,۸۴۵,۲۳۵	۷۰,۳۱۰,۷۷۷	۱۳۳,۸۰۱	۷۰,۴۲۲۶	۶۹,۶۹۶,۴۳۱	
۱,۵۹۷,۹۰۷	۲۱,۲۹۰,۸۹۳,۳۳۰	۱۷,۳۰۶,۸۶۳,۵۲۶	۲۰,۲۲۶,۰۴۵	۱۰۶,۴۵۴,۴۶۲	۳,۸۵۷,۳۴۹,۲۹۷	
۴,۷۳۹,۰۴۲	۳۲,۴۵۹,۱۷۹,۳۰۱	۲۷,۵۷۳,۴۵۸,۶۴۷	۳۰,۸۳۶,۳۸۹	۱۶۲,۲۹۹,۸۹۹	۴,۶۹۳,۳۸۴,۳۶۶	
۳,۹۸۰,۰۰۰	۱۰,۷۸۲,۳۵۸,۸۲۳	۸,۰۵۹,۰۲۱,۸۰۳	۱۰,۲۴۳,۰۱۸	۵۳,۹۱۱,۷۹۲	۲,۶۵۹,۱۸۲,۳۱۰	
۱,۳۸۰,۰۰۰	۹,۲۳۶,۲۰۸,۱۳۰	۸,۳۳۳,۹۰۱,۹۹۴	۸,۷۷۴,۲۸۲	۴۶,۱۸۱,۰۴۱	۸۴۷,۳۵۰,۸۱۳	
۸۱۰,۰۰۰	۳,۸۴۶,۳۳۹,۲۷۷	۴,۶۷۱,۴۹۱,۵۳۸	۳,۶۵۳,۷۲۱	۱۹,۳۳۱,۱۹۹	(۸۴۸,۱۳۷,۰۸۱)	
۳,۶۲۳,۴۶۶	۱۵,۷۶۳,۳۵۴,۱۰۶	۱۵,۷۵۴,۸۳۰,۱۶۸	۱۸۷,۶۲۷	۹۸۷,۵۷۰	۷,۳۴۸,۷۴۱	
۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۹,۵۹۳,۱۹۲	۱,۵۴۲,۷۸۶	۸,۱۲۰,۰۰۱	(۱۰۵,۲۵۵,۹۷۹)	
۹۷۰,۰۰۰	۲۹,۷۲۶,۰۷۰,۴۵۰	۱۷,۹۶۱,۲۹۴,۰۴۹	۲۸,۱۳۹,۵۵۶	۱۴۸,۶۳۰,۳۵۴	۱۱,۵۸۷,۹۰۶,۴۹۱	
۳۹,۷۰۰,۰۰۰	۴۴,۶۵۲,۷۲۷,۵۲۷	۴۰,۹۹۱,۸۴۶,۹۱۰	۴۲,۴۱۹,۱۵۱	۲۳۳,۲۶۲,۷۳۸	۳,۳۹۵,۲۱۷,۷۲۸	
۶۶,۴۲۲	۳۰,۵۷۰,۴۵۰,۰۰۰	۳,۲۲۴,۴۱۵,۸۹۶	۲,۹۰۴,۱۷۸	۱۵,۲۸۵,۲۲۵	(۱۸۵,۵۶۰,۲۹۹)	
۲,۳۵۰,۳۳۳	۱۸,۶۱۰,۰۵۷,۴۸۱	۱۸,۱۴۲,۸۸۵,۷۰۵	۱۷,۶۷۹,۱۹۵	۹۳,۰۵۰,۲۸۶	۳۵۶,۴۴۲,۲۹۵	
۵,۴۷۶,۵۶۹	۴۱,۹۳۸,۶۰۴,۶۸۰	۶۰,۱۱۴,۷۹۴,۷۸۹	۳۹,۸۴۰,۸۸۴	۲۰,۹۹۳,۰۰۳	(۱۸,۴۲۵,۷۲۴,۱۱۶)	
۱,۶۹۸,۷۰۹	۹,۳۸۵,۰۴۴,۰۰۰	۸,۵۸۵,۲۷۵,۲۸۶	۸,۹۱۵,۵۰۸	۴۶,۹۲۵,۲۲۲	۷۲۳,۱۲۷,۹۸۴	
۲,۹۹۴,۶۳۷,۱۶۶,۶۳۵	۲,۵۲۲,۶۸۶,۹۲۴,۴۰۲	۲,۸۲۲,۰۳۹,۰۷۹	۲,۸۲۲,۰۳۹,۰۷۹	۱۴,۵۵۳,۰۷۲,۸۸۴	۴۵۴,۲۷۵,۱۲۹,۲۷۰	
(۶۱,۷۶۰,۶۵۰,۴۹۶)						

جمع نقل از صفحه قبل
 کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
 بانک صادرات ایران
 سرمایه گذاری دلرویی تامین
 توسعه فن افزار توسن
 توسعه و عمران امید
 بانک سامان
 لبنیات پاک
 ایران خودرو
 سیما شرق
 داروسازی دلتا
 صنایع پتروشیمی خلیج فارس
 سیمان تهران
 فولاد مبارکه اصفهان
 پارس فولاد سبزواری
 تامین سرمایه کیمیا
 س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
 قاسم ایران
 بانک سینا
 تامین سرمایه دماوند
 گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
 ج. معدنی و صنعتی چادرملو
 تامین سرمایه کاردان
 سیم و کابل ابهر
 سرمایه گذاری تامین اجتماعی
 توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
 معدنی و صنعتی چادرملو
 صنایع پتروشیمی تخت جمشید
 ج. سرمایه گذاری صدر تامین
 جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۹۹۴,۶۳۷,۱۶۶,۶۳۵	۲,۵۲۲,۶۸۶,۹۲۴,۴۰۲	۲,۸۲۲,۰۳۹,۰۷۹	۱۴,۸۵۳,۰۷۳,۸۸۴	۴۵۴,۲۷۵,۱۲۹,۲۷۰	(۶۱,۷۶۰,۶۵۰,۲۹۶)	۱۶۷,۰۸۰	جمع نقل از صفحه قبل
۱۶۷,۰۸۰	۲۴,۰۲۲,۸۸۶,۴۲۰	۳۰,۰۷۵,۷۷۹,۷۳۳	۲۲,۸۲۱,۱۶۸	۱۲۰,۱۱۴,۴۳۹	(۶,۱۹۵,۸۲۸,۹۲۰)	۰	۷۳۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۷۳۰,۰۰۰	۴,۸۷۱,۱۴۵,۱۹۰	۵,۲۰۷,۲۴۶,۸۸۲	۴,۶۲۷,۵۴۰	۲۴,۳۵۵,۷۲۶	(۳۶۵,۰۸۴,۹۵۸)	۰	۳,۰۰۶,۸۲۱	تایدواتر خاورمیانه
۳,۰۰۶,۸۲۱	۲۷,۰۶۵,۹۰۷,۷۹۱	۱۸,۵۹۹,۳۲۱,۶۳۲	۲۵,۷۱۲,۱۷۰	۱۳۵,۳۲۹,۵۳۴	۸,۳۰۵,۵۴۴,۴۵۵	(۵,۳۱۷,۷۱۷,۶۲۸)	۱,۶۱۰,۰۰۰	فرانسوز یزد
۱,۶۱۰,۰۰۰	۶,۳۴۶,۸۵۶,۶۶۰	۶,۶۸۲,۰۲۶,۲۱۰	۶,۰۲۹,۴۳۳	۳۱,۷۳۴,۲۸۳	(۳۷۲,۹۳۳,۲۶۶)	۰	۱۹۰,۶۹۲,۲۳۳	فولاد شاهرود
۱۹۰,۶۹۲,۲۳۳	۳۹,۷۳۷,۰۶۳,۳۳۲	۳۰,۹۷۸,۶۸۰,۸۵۸	۳۷,۷۴۹,۲۱۲	۱۹۸,۶۸۵,۳۱۵	۸,۵۲۱,۱۴۷,۹۴۷	(۲۱۲,۰۶۲,۴۹۴)	۱,۳۵۰,۰۰۰	گروه بهمن
۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۶۱۵,۵۷۵,۱۳۰	۱۴,۲۸۲,۶۶۸,۵۴۷	۱۳,۸۸۴,۵۵۵	۷۳,۰۷۷,۸۷۷	۲۴۵,۹۴۴,۱۵۱	۰	۶,۵۷۱,۴۲۹	فولاد کالو جنوب کیش
۶,۵۷۱,۴۲۹	۱۰,۰۲۲,۴۴۰,۰۲۹	۴۹,۶۸۵,۶۷۶,۱۵۱	۹,۵۱۶,۰۰۳	۵۰,۰۸۵,۵۹۴	(۳۹,۷۲۲,۸۳۷,۷۱۹)	۰	۴,۵۶۸,۹۴۴	فولاد هرمزگان جنوب
۴,۵۶۸,۹۴۴	۱۱,۷۶۱,۳۹۰,۲۶۵	۱۲,۳۴۰,۷۱۷,۷۴۴	۵,۳۱۱,۴۲۳	۲۷,۹۵۵,۱۵۷	(۶۱۲,۵۹۴,۰۵۹)	۰	۱,۷۶۸,۸۱۳	ح. تامین سرمایه خلیج فارس
۱,۷۶۸,۸۱۳	۲۷,۴۷۲,۷۴۰,۹۲۰	۲۲,۲۹۷,۴۸۳,۱۲۳	۲۶,۰۹۸,۸۴۸	۱۳۷,۳۶۳,۷۰۳	۵۰,۱۱۷,۹۵۵,۲۴۶	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	آریان کیمیا تک
۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۵۶,۰۷۵,۲۶۰	۳۳,۰۸۱,۵۱۳,۱۲۲	۳۷,۲۸۲,۷۴۹	۱۹۷,۲۸۰,۳۷۶	۶,۱۳۹,۷۹۹,۱۰۳	۰	۵,۳۷۹,۱۱۰	سرمایه گذاری صدرتلمین
۵,۳۷۹,۱۱۰	۲۷,۱۷۸,۸۱۱,۱۴۳	۲۲,۸۳۵,۶۹۴,۴۶۳	۲۵,۸۱۹,۴۳۱	۱۳۵,۸۹۴,۰۵۷	(۴۱۸,۱۴۰,۳۰۹,۹۲۲)	۰	۱۰,۴۷۷,۵۱۶	بهمن دیزل
۱۰,۴۷۷,۵۱۶	۳۸,۸۴۷,۴۴۲,۹۱۰	۳۹,۸۳۶,۹۹۰,۷۶۳	۳۶,۹۰۳,۹۵۹	۱۹۴,۲۳۷,۱۳۴	(۱,۲۲۰,۷۰۶,۹۴۶)	۰	۱,۳۵۵,۷۸۶	ریل پرداز نو آفرین
۱,۳۵۵,۷۸۶	۲,۳۳۷,۷۲۵,۰۴۱	۳,۳۶۲,۳۴۹,۲۸۰	۲,۳۱۵,۷۰۴	۱۲,۱۸۸,۶۷۶	(۹۳۹,۱۱۸,۶۱۹)	۰	۱,۳۱۸,۴۰۳	ح. سرمایه گذاری صبا تامین
۱,۳۱۸,۴۰۳	۸,۶۵۱,۱۶۶,۳۱۰	۸,۴۵۸,۶۱۰,۵۹۳	۸,۲۱۹,۱۵۲	۴۳,۲۵۹,۸۳۳	۱۴۱,۸۷۶,۷۳۲	۰	۴۰۶,۳۱۹	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
۴۰۶,۳۱۹	۹,۱۷۹,۱۰۸,۲۱۰	۶,۹۴۸,۸۶۴,۰۶۴	۸,۷۲۰,۰۶۵	۴۵,۸۹۵,۵۴۰	۲,۱۷۵,۶۲۸,۵۴۱	۰	۶۵۰,۰۰۰	پمپ سازی ایران
۶۵۰,۰۰۰	۸,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۶,۰۲۰,۰۴۰	۷,۸۲۹,۸۱۹	۴۱,۲۱۰,۰۰۰	۱,۵۵۶,۹۴۰,۱۴۱	۰	۲,۶۶۰,۰۰۰	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیانما
۲,۶۶۰,۰۰۰	۴۹,۷۴۲,۷۹۲,۱۵۹	۴۹,۷۴۲,۷۹۲,۱۵۹	۷۲,۲۳۶,۸۸۴	۳۸۰,۱۹۷,۶۶۹	۲۵,۸۴۴,۳۰۷,۰۲۸	۰	۲,۸۵۵,۲۴۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۲,۸۵۵,۲۴۰	۷۲,۵۲۹,۴۲۴,۱۲۰	۱۰۳,۱۱۸,۴۶۵,۲۴۴	۶۸,۹۰۱,۸۶۶	۳۶۲,۶۴۷,۱۳۴	(۳۱۰,۲۰۵,۹۰۱,۱۲۴)	۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۸۱,۳۰۱,۶۸۰	۲۲,۲۳۷,۸۴۴	۱۶۹,۶۷۴,۹۹۸	۱۰,۲۵۱,۷۸۵,۴۷۸	۰	۳,۸۱۷,۰۷۳	توسعه صنایع و معادن کوثر
۳,۸۱۷,۰۷۳	۴۱,۱۶۷,۴۴۷,۵۶۰	۲۶,۱۳۳,۷۰۷,۷۸۸	۳۹,۱۰۸,۴۰۵	۲۰۵,۸۳۷,۲۴۴	۱۴,۷۸۸,۷۹۴,۱۲۳	۰	۴,۳۰۲	داروسازی کوثر
۴,۳۰۲	۵۰,۸۹۶,۵۱۰	۴۶,۲۰۳,۲۹۴	۴۸,۳۴۷	۲۵۴,۴۸۳	۴,۳۹۰,۳۸۶	۰	۵۵۷,۱۴۱	دوده صنعتی پارس
۵۵۷,۱۴۱	۷,۴۴۷,۵۱۸,۲۶۱	۷,۰۸۱,۰۵۵,۵۳۳	۷,۰۷۴,۸۸۱	۳۷,۲۳۷,۵۹۳	۳۲۲,۱۵۰,۲۵۴	۰	۶,۶۸۹,۲۸۰	س. صنایع شیمیایی ایران
۶,۶۸۹,۲۸۰	۲۳,۹۳۱,۹۵۶,۹۹۲	۱۳,۰۰۶,۲۵۴,۵۶۹	۲۲,۷۳۴,۶۳۸	۱۱۹,۶۵۹,۷۸۴	۱۰,۷۸۳,۳۰۷,۹۰۱	(۴۴۸,۸۴۰,۶۲۵)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تامین
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۴۲,۱۸۱,۷۵۰	۱۰۰,۶۶۷,۰۹۴,۵۷۱	۷۱,۱۹۴,۱۵۵	۳۷۴,۷۱۰,۹۱۷	(۳۶,۱۷۰,۸۱۷,۸۹۳)	۰	۲۳۹,۰۰۰	سرمایه گذاری ملی ایران
۲۳۹,۰۰۰	۱,۶۶۹,۸۳۰,۰۰۰	۱,۱۲۴,۵۳۹,۰۶۱	۱,۵۸۶,۲۹۹	۸,۳۴۹,۱۵۰	۵۳۵,۳۵۵,۴۸۷	۰	۴,۶۰۹,۴۰۶	کاشی و سرامیک حافظ
۴,۶۰۹,۴۰۶	۲۲,۴۶۰,۲۰۷,۴۶۲	۱۲,۰۶۴,۲۵۶,۹۶۸	۲۱,۳۳۶,۸۶۸	۱۱۲,۳۰۱,۰۴۱	۱۰,۲۶۲,۳۱۲,۴۸۵	۰	۲۶۰,۱۹۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نیرو
۲۶۰,۱۹۰,۰۰۰	۷۴,۸۶۰,۸۰۳,۴۶۹	۷۷,۶۵۲,۸۶۳,۹۴۰	۷۱,۱۱۶,۶۱۵	۳۷۴,۳۰۴,۰۱۹	(۳,۲۳۷,۴۸۱,۱۰۵)	(۱,۶۳۰,۰۲۱,۴۲۹)	۲,۷۵۰,۰۰۰	سایپا
۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۹,۴۴۴,۹۷۵,۹۷۰	۳۳,۷۷۵,۵۹۴,۸۷۷	۲۲,۹۷۲,۲۶۱	۱۴۷,۲۲۴,۸۸۰	(۴,۵۰۵,۸۱۶,۰۴۸)	۰	۱,۰۲۷,۷۱۵	پالایش نفت بندرعباس
۱,۰۲۷,۷۱۵	۱۰,۸۰۸,۵۶۸,۷۷۰	۷,۵۱۱,۸۸۸,۶۵۳	۱۰,۲۶۷,۸۷۱	۵۴,۰۴۲,۸۵۴	۳,۲۳۲,۳۶۹,۴۰۱	۰	۶۶۶,۹۴۷	جنرال مکتیک
۶۶۶,۹۴۷	۱۲,۴۵۱,۱۲۳,۵۸۰	۱۲,۵۳۰,۹۱۸,۶۰	۱۱,۸۲۸,۴۴۶	۶۲,۳۵۵,۶۱۸	(۵۷۶,۰۵۲,۳۴۴)	۰	۳,۲۰۲,۳۵۵,۶۷۷,۸۱۴	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۳,۲۰۲,۳۵۵,۶۷۷,۸۱۴	۳,۷۷۶,۲۸۵,۷۶۲,۱۴۰	۳,۵۵۸,۷۲۵,۶۹۰	۳,۵۵۸,۷۲۵,۶۹۰	۱۸,۷۳۰,۳۲۸,۵۰۳	۴۵۱,۶۴۰,۹۲۰,۱۳۰	(۶۹,۳۶۹,۷۲۶,۱۶۴)		

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۹,۳۶۹,۷۲۶,۱۶۴)	۴۵۱,۶۴۰,۹۲۰,۱۳۰	۱۸,۷۳۰,۳۲۸,۵۰۳	۳,۵۵۸,۷۲۵,۶۹۰	۳,۳۰۲,۳۵۵,۶۷۷,۸۱۴	۳,۷۷۶,۲۸۵,۷۶۲,۱۴۰	.
.	(۴۰,۴۹۳,۲۹۴,۶۰۲)	۱۸۶,۴۸۱,۸۳۰	۳۵,۴۳۰,۵۴۶	۴۱,۱۲۳,۸۴۸,۵۰۰	۳۷,۲۹۶,۳۶۶,۲۷۴	۱۵,۹۶۵,۰۶۳
(۱۰,۵۹۴,۲۳۸)	۱۴۷,۷۸۱,۳۷۰	۷,۶۸۵,۳۶۰	۱,۴۶۰,۱۸۴	۱,۳۸۰,۱۴۵,۲۳۱	۱,۵۳۷,۰۷۲,۰۴۵	۳۶۰,۶۲۵
.	۸۳۸,۰۹۱,۱۴۴	۱۲,۲۴۱,۹۰۷	۲,۳۲۵,۹۴۹	۱,۵۹۵,۷۲۲,۴۱۰	۲,۴۴۸,۳۸۱,۴۱۰	۲۱۶,۰۵۳
۶۵۲,۱۸۰,۹۹۲	.	.	.	.	.	.
۹۶۳,۵۱۰,۰۴۶	.	.	.	.	.	.
(۸۸۰,۶۳۶۴,۰۹۶)	.	.	.	.	.	.
۵,۹۷۳,۰۴۵,۲۳۲	.	.	.	.	.	.
(۳,۵۵۶,۵۹۸,۶۱۸)	.	.	.	.	.	.
(۵,۹۵۱,۹۰۷,۴۱۴)	.	.	.	.	.	.
(۱,۳۰۶,۹۹۸,۸۴۳)	.	.	.	.	.	.
(۳۰۸۰,۳۹۸,۶۰)	.	.	.	.	.	.
۲۱۸,۰۳۳,۹۸۶	.	.	.	.	.	.
(۱,۴۰۶,۱۳۷,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.
(۱,۲۱۶,۸۸۹,۳۸۵)	.	.	.	.	.	.
۱,۰۳۶,۱۲۵	.	.	.	.	.	.
(۶۶۱,۶۲۵,۹۰۶)	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
(۱۱۲,۸۲۶,۶۳۹)	.	.	.	.	.	.
۵,۲۸۶,۲۳۷,۷۵۴	.	.	.	.	.	.
(۹۸۹,۰۵۶,۶۲۷)	.	.	.	.	.	.
۲۶۰,۷۵۲۶,۰۰۶	.	.	.	.	.	.
(۷۶,۸۹۵,۱۹۴,۵۴۹)	۴۴۸,۷۷۳,۳۹۷,۹۴۲	۱۸,۹۳۶,۸۴۷,۶۰۰	۳,۵۹۷,۹۴۲,۳۶۹	۳,۳۴۶,۴۵۵,۳۹۳,۹۵۵	۳,۸۱۷,۵۶۷,۵۸۱,۸۶۹	

جمع نقل از صفحه قبل
 داده گسترعصرنوبین های وب
 سرمایه گذاری مس سرچشمه
 صنایع پتروشیمی دهمدشت
 ریخته گری تراکتورسازی ایران
 مبین انرژی خلیج فارس
 فولاد امیرکبیر کاشان
 فجر انرژی خلیج فارس
 ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
 پالایش نفت تبریز
 پتروشیمی ارومیه
 پلاسکوکار
 ریل سیر کوثر
 کارخانجات داروپخش
 ح. کارخانجات داروپخش
 سیمان آبیک
 بین المللی محصولات پارس
 ح. ایران خودرو دیزل
 صنعتی بهپاک
 ایران خودرو دیزل
 کشت و صنعت چین چین
 زامیاد

جمع

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری
ریال		ریال		ریال		ریال
(۱۰۳,۰۵۸,۷۵۰)		(۱۴,۱۳۷,۵۰۰)		۷,۴۶۷,۵۰۰		۴۱,۲۰۶,۶۷۰,۰۰۰
۹۱۹,۷۴۰,۳۷۱		-		-		-
۸۱۶,۶۸۱,۶۲۱		(۱۴,۱۳۷,۵۰۰)		۷,۴۶۷,۵۰۰		۴۱,۲۰۶,۶۷۰,۰۰۰

مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۳۰۲
 گام بانک تجارت ۲۰۳

جمع

۱۵-۳- سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰					
مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	ریال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	ریال	تاریخ سررسید	وضعیت اعمال	تعداد	قیمت روز اعمال سهم
ریال		ریال					ریال
.		۲۹۳,۶۲۰		۱۴۰۱/۱۲/۱۴	فروش قبل از سررسید	۱,۰۰۰	۴,۵۰۰
.		(۸۳,۹۷۸,۳۷۰)		۱۴۰۱/۰۸/۲۹	اعمال نشده	۲۸۰,۰۰۰	۷,۰۰۰
.		(۳۳۲,۴۱۴,۳۸۱)		۱۴۰۱/۰۸/۲۹	اعمال نشده	۳۵۰,۰۰۰	۷,۵۰۰
.		۶۱,۱۱۰,۳۸۶		۱۴۰۱/۰۸/۲۵	اعمال شده-تسویه فیزیکی	۱,۲۴۷,۰۰۰	۱,۸۰۰
.		(۴,۹۹۸,۷۱۲)		۱۴۰۱/۰۸/۲۵	اعمال نشده	۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰
.		(۸۳۹,۷۸۳)		۱۴۰۱/۰۸/۲۵	اعمال نشده	۱۶۸,۰۰۰	۲,۰۰۰
.		(۳۷,۸۹۲,۸۱۵)		۱۴۰۱/۰۸/۰۴	اعمال نشده	۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰
.		(۳,۹۹۸,۹۷۰)		۱۴۰۱/۰۸/۰۴	اعمال نشده	۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۰۰
.		(۷,۳۶۰,۵۱۵)		۱۴۰۱/۰۸/۰۴	اعمال نشده	۷,۳۵۵,۰۰۰	۲,۰۰۰
.		۱,۴۲۹,۰۲۷,۳۸۹		۱۴۰۲/۰۶/۲۹	اعمال شده-تسویه فیزیکی	۱,۳۴۱,۶۹۶	۵,۰۰۰
.		(۶,۸۸۷,۸۳۱,۶۳۶)		۱۴۰۲/۰۶/۰۸	اعمال شده-تسویه فیزیکی	۱۶,۲۷۰,۰۰۰	۱,۲۶۵
.		(۱۶,۲۳۳,۶۷۹,۸۴۱)		۱۴۰۲/۰۶/۰۸	اعمال نشده	۵۴,۴۹۷,۰۰۰	۱,۴۶۵
.		۴۳۰,۲۴۹,۵۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۰۸	اعمال نشده	۷۰,۰۶۰,۰۰۰	۱,۰۶۵
.		(۲۱,۶۶۲,۳۱۴,۰۹۷)					

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		نقل از صفحه قبل		
مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	ریال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	ریال	نماد	قیمت روز اعمال سهم	تعداد
ریال	ریال	تاریخ سررسید	وضعیت اعمال	ریال	ریال	
.	(۲۱,۶۶۲,۳۱۴,۰۹۷)			۱۲۰۵۱	۲,۰۰۰	۱۰,۹۰۶,۰۰۰
.	۶,۳۷۳,۴۲۸,۶۸۳	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	اعمال شده-تسویه فیزیکی	اختیار خسایا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰		
.	۱۱,۱۳۶,۳۵۱,۱۱۲	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	اعمال شده-تسویه فیزیکی	مضامی ۷۰۲۶۱	۳,۵۲۰	۴,۵۵۵,۵۰۰
.	(۶۰۰,۴۴۴,۳۹۵)	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	اعمال شده-تسویه فیزیکی	اختیار فعلی-۳۵۲۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵		
.	(۱۳,۲۳۷,۰۲۳)	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	اعمال شده-تسویه فیزیکی	مضامی ۷۰۲۸۱	۴,۱۸۷	۴۱۷,۰۰۰
.	۱۹۹,۳۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	اعمال شده-تسویه فیزیکی	اختیار سگا-۴۵۶۷-۱۴۰۲/۰۷/۰۹		
.	۴,۵۹۰,۴۱۹,۷۶۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	فروش قبل از سررسید	مضامی ۷۰۲۱	۴,۵۶۷	۲۱,۰۰۰
.	(۳,۳۱۰,۹۵۶,۰۲۵)	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	فروش قبل از سررسید	اختیار سگا-۷۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۹		
.	(۱۲,۵۴۴,۵۲۹,۱۶۱)	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	اعمال شده-تسویه فیزیکی	مضامی ۷۰۲۵	۲,۸۱۳	۱,۴۳۲
.	۷۶۴,۱۱۵,۹۸۵	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	اعمال شده-تسویه فیزیکی	اختیار فولاد-۲۸۱۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶		
.	۲۷,۱۶۲,۸۷۲,۸۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	اعمال شده-تسویه فیزیکی	مضامی ۷۰۲۶۱	۳,۱۴۴	۲,۵۷۲,۸۴۵
.	۲,۵۷۴,۶۸۰,۱۱۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	اعمال شده-تسویه فیزیکی	اختیار خسایا-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴		
.	(۵۷۰,۱۴۶,۶۸۷)	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	اعمال شده-تسویه فیزیکی	مضامی ۳۰۲۷۱	۲,۶۰۰	۹,۸۷۸,۰۰۰
.	(۳,۴۰۵,۳۳۶,۶۴۴)	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	اعمال شده-تسویه فیزیکی	اختیار شپنا-۶۶۹۶-۱۴۰۲/۰۳/۲۴		
.	(۹۴۱,۹۶۱,۸۴۹)	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	اعمال شده-تسویه فیزیکی	مضامی ۲۰۲۷۱	۶,۶۹۶	۶۸۸,۳۲۰
.	۳,۱۲۵,۱۹۵,۰۸۳	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	اعمال شده-تسویه فیزیکی	اختیار وبملت-۲۲۲۷-۱۴۰۲/۰۳/۲۸		
.	(۷,۷۸۲,۱۳۷)	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	اعمال شده-تسویه فیزیکی	مضامی ۳۰۲۰۱	۲,۲۲۷	۱۶,۶۶۲,۳۹۰
.	۲۹۱,۹۹۲,۹۵۴	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	اعمال نشده	اختیار فخور-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۱۰		
۳,۴۳۶,۴۱۰,۷۰۴	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	اعمال نشده	مضامی ۲۰۳۷۱	۴,۰۰۰	۱۱,۷۴۶,۰۰۰
۵,۲۹۸,۷۰۰	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	اعمال نشده	اختیار شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۱۳		
(۹۶۷,۱۱۹,۹۴۶)	-	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	اعمال نشده	مضامی ۲۰۱۹۱	۱,۶۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۷۴,۵۸۹,۴۵۸	۱۲,۹۶۲,۵۴۷,۸۰۴	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	اعمال نشده	اختیار خسایا-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۱۳		
		۱۴۰۲/۰۲/۱۳	اعمال نشده	مضامی ۶۰۱۰۱	۳,۰۰۰	۷,۰۴۰,۰۰۰
		۱۴۰۲/۰۲/۱۳	اعمال نشده	اختیار خسایا-۳۲۵۰-۱۴۰۲/۰۲/۱۳		
		۱۴۰۲/۰۲/۱۳	اعمال نشده	مضامی ۶۰۱۱۱	۳,۲۵۰	۲,۵۹۹,۰۰۰
		۱۴۰۲/۰۳/۲۴	اعمال نشده	اختیار خسایا-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴		
		۱۴۰۲/۰۵/۱۱	اعمال نشده	مضامی ۳۰۳۳۱	۴,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
		۱۴۰۲/۰۷/۱۲	اعمال نشده	اختیار شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۵/۱۱		
				مضامی ۵۰۰۲۱	۱,۳۰۰	۹۳,۰۰۰
				اختیار شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۲		
				مضامی ۷۰۱۶۱	۱,۵۰۰	۷۳,۰۱۷,۰۰۰
				اختیار های وب-۱۲۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۰		
				اختیار خاور-۲۶۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۰۹		
				اختیار شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۱/۰۷/۱۷		

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۱۶-۱ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۲۲۹,۳۵۸,۵۴۵,۵۱۶ ریال	۱۷۵,۳۱۲,۰۵۴,۱۶۱ ریال
۱۶-۲ خالص سود (زیان) تحقق نیافته اوراق اختیار معامله سهام	۱,۱۳۶,۸۴۱,۵۲۴	.
۱۶-۳ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	(۱,۶۸۴,۱۹۵,۸۳۷)	.
۱۶-۴ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب جمع	.	(۷۹۷,۵۰۰)
	۲۲۸,۸۱۱,۵۰۰,۲۰۳	(۱۷۵,۳۱۲,۵۵۱,۶۶۱)

۱۶-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۲۰,۲۵۹,۷۳۱	۱۰۲,۳۱۱,۶۴۱,۵۵۰	۷۸۶,۰۵۰,۲۸۸,۰۵	۹۷,۱۹۶,۰۵۹	۵۱۱,۵۵۸,۲۰۸	۲۳,۰۹۷,۸۵۸,۴۷۷
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱,۶۵۵,۰۲۶	۷,۹۶۲,۳۳۰,۰۶۴	۶,۹۴۱,۵۰۸,۴۴۱	۷,۵۶۴,۲۱۴	۳۹,۸۱۱,۶۵۰	۹۷۳,۴۴۵,۷۵۹
مخابرات ایران	۳,۷۹۳,۰۰۰	۳۱,۴۴۳,۹۷۰,۰۰۰	۵۹,۴۲۰,۳۷۵,۵۵۶	۲۹,۸۷۱,۷۷۲	۱۵۷,۲۱۹,۸۵۰	(۲۸,۱۶۳,۴۹۷,۱۷۸)
سرمایه‌گذاری صندوق‌های زیست‌نگی	۲,۸۷۲,۰۰۰	۴۴,۳۱۴,۹۶۰,۰۰۰	۴۳,۹۲۶,۴۴۲,۹۵۵	۴۲,۰۹۹,۲۱۲	۲۲۱,۵۷۴,۸۰۰	۱۲۴,۶۴۳,۰۳۳
بهار رز عالیس چناران	۱,۴۷۰,۰۰۰	۳۱,۳۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۰۲,۱۸۷,۷۰۵	۲۹,۸۱۵,۳۷۵	۱۵۶,۹۲۲,۵۰۰	۹,۴۹۵,۵۷۴,۵۲۰
شیمی دارویی داروپخش	۶۳۹,۹۴۰	۱۹,۰۰۶,۲۱۸,۰۰۰	۱۳,۱۴۳,۷۷۴,۵۲۹	۱۸,۰۵۵,۹۰۷	۹۵,۰۳۱,۰۹۰	۵,۷۴۹,۶۵۶,۴۷۳
سبحان دارو	۳,۸۵۰,۰۰۰	۲۹,۹۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۳۷,۴۷۸,۴۰۶	۲۸,۴۱۸,۷۷۵	۱۴۹,۵۷۲,۵۰۰	(۹۰۰,۹۶۹,۶۸۱)
اختیارخ سستا-۱۰۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۷,۵۷۱,۰۰۰	۲۰,۸۲۰,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۶۹,۳۱۳,۱۸۴	۵۳۶,۱۲۱	.	(۱۸۷,۸۲۴,۳۰۵)
پتروشیمی نوری	۱۴۵,۰۴۰	۱۹,۱۴۹,۶۳۱,۲۰۰	۱۶,۱۷۴,۶۲۶,۸۹۸	۱۸,۱۹۲,۱۵۰	۹۵,۷۴۸,۱۵۶	۲,۸۶۱,۰۶۳,۹۹۶
تأمین سرمایه نوین	۱,۱۴۳,۶۶۱	۲,۹۸۸,۳۸۶,۱۹۳	۳,۹۲۱,۷۶۹,۴۷۲	۲,۸۳۸,۹۶۷	۱۴,۹۴۱,۱۳۱	(۹۵۱,۱۶۴,۱۷۷)
اختیارخ و تجارت-۱۸۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۵۱۰,۰۰۰	۴۱۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۹۹۰,۶۱۳	۱۰۷,۶۸۶	.	۶۶,۱۰۱,۷۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۸۲۵,۱۶۰	۲۱,۵۷۷,۱۳۴,۰۰۰	۱۱,۷۶۴,۹۲۴,۶۲۲	۲۰,۴۹۹,۰۳۷	۱۰۷,۸۸۹,۶۷۰	۹,۶۸۴,۶۲۰,۶۷۰
شیشه قزوین	۸۲۳,۰۰۰	۲۱,۶۹۹,۶۵۰,۰۰۰	۱۸,۵۴۱,۲۴۱,۳۴۱	۲۰,۶۱۴,۶۶۸	۱۰۸,۴۹۸,۲۵۰	۳,۰۲۹,۳۹۵,۷۴۱
جمع نقل به صفحه بعد		۳۳۴,۲۵۳,۹۴۶,۰۰۷	۳۰۷,۴۰۰,۵۶۲,۵۳۷	۳۱۵,۸۰۹,۸۴۳	۱,۶۵۸,۷۶۸,۶۰۵	۲۴,۸۷۸,۸۰۵,۰۲۸
						(۱۰۰,۰۵۹,۱۰۸,۶۳۳)



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۳۴,۲۵۳,۹۴۶,۰۰۷	۳۰۷,۴۰۰,۵۶۲,۵۲۷	۳۱۵,۸۰۹,۸۴۳	۱,۶۵۸,۷۶۸,۶۰۵	۲۴,۸۷۸,۰۵۰,۲۸	(۱۰,۰۵۹,۱۰۸,۶۳۳)
۱۲,۹۸۰,۰۰۰	۶۱,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۴۱,۷۶۲,۸۶۷	۵۸,۵۵۹,۹۱۹	۳۰,۸۲۱,۰۱۰	۱۵,۸۳۳,۴۸۷,۱۱۴	-
۲۴۵,۰۰۰	۱۱۴,۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۴۳,۷۷۴	۲۹,۳۹۹	-	(۵۵,۹۰۳,۱۷۳)	-
۱۴۵,۴۸۵	۱,۸۴۶,۲۰۴,۶۵۰	۲,۱۹۲,۴۲۲,۴۸۴	۱,۷۵۳,۸۹۴	۹,۲۳۱,۰۲۳	(۳۵۷,۲۱۲,۷۵۲)	-
۸۴۹,۶۶۰	۱۵۵,۵۲۸,۷۷۸,۰۰۰	۱۷,۱۷۸,۷۱۶,۱۲۶	۱۴,۷۷۱,۳۳۹	۷۷,۷۴۳,۸۹۰	(۱,۷۲۲,۴۵۳,۳۵۶)	-
۱۵۱,۹۰۰	۲۷,۸۹۳,۳۲۷,۰۰۰	۲۵,۶۹۸,۷۱۵,۳۶۲	۲۶,۴۹۸,۷۲۷	۱۳۹,۴۶۶,۹۸۵	۲۰,۲۸,۷۱۵,۹۲۵	-
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۳,۸۵۷,۶۹۰	۵۹,۷۳۶,۰۰۰	۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۷,۲۸۷,۳۱۰	-
۸,۹۰۲,۶۶۵	۴۰,۲۰۴,۴۳۵,۱۴۰	۴۳,۰۳۹,۰۳۹,۱۶۶	۳۸,۱۹۴,۲۱۳	۲۰۱,۰۲۲,۱۷۶	(۳۰,۷۳۸,۲۰۴,۴۱۶)	-
۱,۶۵۰,۰۰۰	۸,۸۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۹۴,۷۰۱,۹۷۵	۸,۴۱۷,۴۷۵	۴۴,۳۰۲,۵۰۰	(۱,۸۸۶,۹۲۱,۹۵۰)	-
۴,۷۵۰,۰۰۰	۳۹,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۸۷,۰۰۰,۲۷,۲۰۰	۳۷,۲۲۸,۱۲۵	۱۹۵,۹۲۷,۵۰۰	(۹۸۲,۶۹۲,۸۲۵)	-
۹۶۱,۸۵۵	۴۸,۷۶۶,۰۴۸,۵۰۰	۴۱,۵۷۹,۵۵۸,۸۵۱	۴۶,۳۲۷,۷۴۶	۲۴۳,۸۲۰,۲۴۲	۶,۸۹۶,۳۳۱,۶۶۰	(۲,۲۶۲,۰۰۰,۴۵۱)
۱,۳۳۴,۲۶۶	۵۵,۰۳۸,۲۷۲,۵۰۰	۵۸,۴۸۷,۱۹۳,۱۸۷	۵۲,۲۸۶,۵۴۹	۲۷۵,۱۹۲,۳۶۲	(۳,۷۷۶,۱۹۹,۵۹۹)	-
۲,۷۳۵,۰۰۰	۱۰۴,۷۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۶,۷۲۷,۱۶۳,۶۴۷	۹۹,۵۱۲,۹۷۵	۵۲۳,۷۵۲,۵۰۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰,۸۷۸	-
۴۵۲,۷۲۴	۲۵,۹۲۲,۰۳۰,۷۲۰	۱۸,۹۸۳,۰۴۶,۶۷۶	۲۴,۶۳۵,۴۲۹	۱۲۹,۶۶۰,۱۵۴	۶,۷۹۴,۶۸۸,۴۶۱	-
۵,۹۰۰,۰۰۰	۴۸,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۶۰۶,۴۸۲,۷۲۲	۴۶,۲۹۷,۳۰۰	۲۴۳,۶۷۰,۰۰۰	(۷,۱۶۲,۴۵۱,۰۲۲)	(۴,۳۰۳,۵۶۸,۵۶۸)
۵,۹۵۰,۰۰۰	۳۷,۴۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۷,۴۲۰,۵۴۳,۱۵۵	۳۵,۵۵۴,۲۲۵	۱۸۷,۱۲۷,۵۰۰	(۱۰,۰۲۲۷,۷۲۴,۸۸۰)	-
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۴۲,۴۵۲,۹۹۲	۸۶,۲۰۳,۰۰۰	۴۵۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۵۷,۶۴۴,۰۰۸	-
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۶۱۱,۷۵۷,۳۶۵	۹۹,۵۲۲,۰۰۰	۵۲۳,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۴۷۵,۰۷۹,۳۶۵)	-
۶,۶۵۰,۰۰۰	۳۰,۵۵۶,۷۵۰,۰۰۰	۴۴,۴۰۸,۷۰۲,۸۰۲	۲۹,۰۲۸,۹۱۲	۱۵۲,۷۸۲,۷۵۰	(۱۴,۰۳۳,۷۶۵,۴۶۵)	-
۳,۶۷۵,۰۰۰	۲۳,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۸۶,۷۰۲,۳۱۰	۲۲,۰۰۰,۴۳۰	۱۱۶,۸۵۰,۰۰۰	۲,۱۴۷,۲۲۳,۳۴۰	-
۱,۱۱۵,۲۴۰	۵۵,۴۲۷,۴۲۸,۰۰۰	۵۴,۴۲۹,۰۰۸,۷۶۷	۵۲,۶۵۶,۰۵۷	۲۷۷,۱۳۷,۱۴۰	۶۶۸,۶۲۶,۰۳۶	-
۵۸۰,۶۱۶۹	۷۸,۹۶۳,۸۹۸,۴۰۰	۷۷,۶۲۵,۶۵۴,۳۰۲	۷۵,۰۱۵,۷۰۳	۳۹۴,۸۱۹,۴۹۲	۸۶۸,۴۰۸,۹۰۲	-
۲,۵۱۹,۰۰۰	۱۰۸,۶۹۴,۸۵۰,۰۰۰	۸۲,۳۲۰,۶۹۸,۹۹۲	۱۰۳,۲۶۰,۱۰۸	۵۲۳,۴۷۴,۲۵۰	۲۵,۷۱۷,۴۱۶,۶۵۰	(۱۱,۶۷۴,۸۲۴,۴۲۴)
۲,۶۴۶,۰۰۰	۳۵,۳۵۰,۵۶۰,۰۰۰	۴۵,۲۴۷,۰۹۷,۹۶۰	۳۳,۵۸۳,۰۳۲	۱۷۶,۷۵۲,۸۰۰	(۱۰,۱۰۶,۸۷۳,۷۹۲)	-
۷,۹۸۱,۴۰۰	۶۴,۷۲۹,۱۵۴,۰۰۰	۶۱,۴۳۸,۹۶۴,۳۱۷	۶۱,۴۹۲,۶۹۶	۲۳۳,۴۵۵,۷۷۰	۲,۹۰۵,۰۵۱,۲۱۶	-
۱,۲۷۴,۰۰۰	۴۳,۱۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۴۳,۰۲۵,۹۷۴	۴۰,۹۶۸,۶۵۵	۲۱۵,۶۲۴,۵۰۰	۲۶,۱۲۵,۲۸۰,۸۷۱	(۲,۳۴۵,۱۷۳,۶۳۶)
	۱,۵۴۸,۷۹۸,۰۲۲,۹۱۷	۱,۴۴۱,۵۶۹,۳۸۱,۱۰	۱,۴۹۵,۵۲۷,۶۷۱	۷,۲۲۰,۹۱۸,۲۳۹	۹۸,۰۲۷,۳۸۸,۰۴	(۳۰,۶۴۵,۴۷۵,۷۱۲)

جمع نقل از صفحه قبل
 مس شهیدبهنر
 اختیاری حساب - ۲۴۰-۲۳/۲/۱۴۰۲
 حمل و نقل گهرترابر سیرجان
 داروسازی کاسپین تامین
 پلی پروپیلن جم - جم پیلن
 تولیدی فولاد سپید فراب کویر
 صبا فولاد خلیج فارس
 مولد نیروگاهی تجارت فارس
 تراکتورسازی ایران
 اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
 کاشی الوند
 گسترش نفت و گاز پارسیان
 صنایع لاستیکی سهند
 پالایش نفت اصفهان
 سرمایه‌گذاری مسکن
 ملی صنایع مس ایران
 پتروشیمی بوعلی سینا
 سرمایه‌گذاری سایپا
 کشت و صنعت جوبن
 سنگ آهن گهرزمین
 بین المللی توسعه صن. معادن غدیر
 پویا زرکان آق دره
 فنرسازی خاور
 نفت پارس
 سرمایه‌گذاری ارس صبا
 جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۵۲۸,۷۹۸,۰۲۲,۹۱۷	۱,۴۴۱,۵۶۹,۶۳۸,۱۹۰	۱,۳۶۹,۵۲۷,۶۷۱	۷,۲۳۰,۹۱۸,۲۳۹	۹۸,۰۲۷,۹۳۸,۸۰۴	۳۰,۶۴۵,۴۷۵,۷۱۲
۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۳۰۰	۰	(۴۳۲,۶۰۰)	۰
۲,۳۲۷,۵۰۰	۱۹,۱۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۲۳,۷۱۵,۴۰۷	۱۸,۱۲۳,۷۱۵,۴۰۷	۹۹,۶۱۷,۰۰۰	۱,۶۸۱,۱۴۰,۳۶۳	۰
۳,۹۶۷,۰۰۰	۳۱,۵۹۰,۶۶۰,۰۰۰	۳۱,۷۸۰,۹۱۸,۳۱۴	۳۷,۶۱۱,۱۲۷	۱۹۷,۹۵۳,۳۰۰	۷,۵۷۴,۱۷۷,۲۵۹	۱,۴۵۹,۶۳۳,۶۸۷
۹۶۰,۰۰۰	۳۱,۰۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۹۴,۳۲۰,۰۰۰	۲۹,۵۳۹,۶۸۰	۱۵۵,۴۷۲,۰۰۰	(۱۷,۴۹۳,۸۱۱,۶۸۰)	۰
۱,۶۹۵,۰۰۰	۲۴,۶۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۸,۸۰۳,۴۶۸	۲۳,۳۸۰,۸۳۰	۱۲۳,۰۵۷,۰۰۰	(۹,۳۴۳,۸۴۱,۲۹۸)	(۵,۴۸۹,۸۷۶,۳۹۷)
۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۵۳,۹۳۰,۹۹۹,۹۵۰	۵۳,۶۷۴,۲۴۰	۲۸۲,۴۹۶,۰۰۰	۲,۲۳۲,۰۲۹,۸۱۰	(۱,۵۳۱,۸۶۲,۴۵۰)
۸,۱۶۰,۰۰۰	۲۱,۴۴۴,۲۸۰,۰۰۰	۲۰,۶۶۲,۳۱۹,۱۱۴	۲۰,۳۷۲,۷۵۶	۱۰۰,۷۲۲,۳۰۰	۶۵۴,۵۶۶,۲۳۰	(۴,۴۰۰,۸۲۲,۲۱۶)
۵۰,۲۲۰,۰۰۰	۲,۱۷۶,۵۳۸,۰۰۰	۲,۳۳۴,۲۴۰,۸۹۱	۵۶۱,۲۳۴	۰	(۱۵۵,۲۵۴,۱۲۵)	۰
۹۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۱۴۱,۱۷۵,۵۷۰	۱۰۷,۲۳۴,۱۰۰	۵۶۴,۳۹۰,۰۰۰	(۳,۹۳۴,۷۹۹,۶۷۰)	۰
۱۶,۴۶۵,۷۱۴	۸۱,۶۳۷,۰۱۰,۰۱۲	۶۷,۵۳۱,۴۲۱,۲۵۶	۷۷,۵۵۵,۱۶۰	۴۰۸,۱۸۵,۰۵۰	۱۳,۶۱۹,۴۸۵,۵۴۶	(۵,۱۳۴,۳۳۷,۸۱۵)
۲۵,۴۵۱,۶۷۲	۱۳۶,۹۲۹,۹۹۵,۳۶۰	۱۰۹,۸۹۰,۵۲۶,۸۸۰	۱۳۰,۰۸۳,۴۹۶	۶۸۴,۶۴۹,۹۷۷	۲۶,۲۲۴,۷۳۵,۰۰۷	۰
۱,۷۴۸,۰۰۰	۷۴,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۱۷,۲۳۳,۰۹۴	۷۰,۹۰۷,۶۲۰	۳۷۳,۱۹۸,۰۰۰	۱۸,۸۷۸,۲۶۱,۲۸۶	۰
۹,۳۹۶,۰۰۰	۱,۱۹۳,۲۹۲,۰۰۰	۱,۱۵۰,۷۷۵,۱۷۲	۳۰۷,۲۷۳	۰	۴۲,۲۰۹,۵۵۵	۰
۲,۷۲۴,۰۰۰	۴۶,۳۸۹,۷۲۰,۰۰۰	۳۰,۲۶۳,۰۷۶,۸۵۷	۲۴,۰۷۰,۲۳۴	۲۳۱,۹۴۸,۶۰۰	۱۵,۸۵۰,۶۲۴,۳۰۹	(۱۱,۹۱۱,۴۴۵,۹۲۹)
۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۲۲,۵۵۳,۷۵۵	۳۷,۳۹۷,۷۰۰	۱۹۶,۸۳۰,۰۰۰	(۴,۱۱۰,۷۸۱,۴۵۵)	(۳۱۷,۱۷۵,۵۵۳)
۶۶۰,۸۰۰	۳۳,۷۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۷۹,۴۸۷,۲۱۴	۳۱,۷۰۱,۸۸۰	۱۶۶,۸۵۲,۰۰۰	۱۰,۳۹۲,۳۵۸,۹۰۶	۱۴۳,۴۱۸,۳۵۶
۱۱,۳۲۹,۰۰۰	۴۴,۵۲۱,۹۷۰,۰۰۰	۶۵,۳۳۷,۷۴۹,۹۲۰	۴۲,۲۹۶,۸۲۷	۲۲۲,۶۱۴,۵۵۰	(۲۱۰,۷۹۶,۹۱۵,۹۲۲)	۰
۱۷۳,۵۴۰	۲,۴۱۲,۰۰۹,۰۰۰	۲,۵۶۳,۷۸۷,۳۷۲	۲,۳۴۷,۶۴۹	۱۲,۳۵۶,۰۴۸	(۱۰۷,۲۸۱,۴۷۱)	۰
۱,۲۸۰,۰۰۰	۴۴,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۰۱,۵۰۱,۴۱۷	۲۴,۴۹۹,۲۰۰	۲۲۳,۶۸۰,۰۰۰	۲۰,۷۶۸,۳۱۹,۲۸۳	۰
۹۹,۵۷۰,۰۰۰	۱۱۲,۷۱۳,۲۴۰,۰۰۰	۱۱۲,۹۶۷,۵۳۲,۳۰۵	۱۰۷,۰۷۷,۵۷۸	۵۳۴,۵۶۶,۲۰۰	(۹۲۴,۹۳۵,۹۸۳)	۰
۱۰,۹۵۹,۰۰۰	۶۴,۴۲۸,۹۲۰,۰۰۰	۵۸,۶۱۶,۷۸۴,۰۷۶	۶۱,۲۱۶,۹۷۴	۳۲۲,۱۹۴,۶۰۰	۵,۴۴۸,۷۲۴,۳۵۰	۰
۳۹۲,۰۰۰	۶۳,۱۲۳,۷۶۰,۰۰۰	۵۷,۹۴۶,۷۵۳,۱۹۷	۵۹,۹۶۷,۵۷۲	۳۱۵,۶۱۸,۰۰۰	۴۸۰,۱۴۲۰,۳۲۱	۰
۶,۹۴۱,۴۵۵	۲۵۳۸۰,۵۱۶,۱۳۵	۲۹۰,۳۲,۱۸۴,۶۵۹	۳۳,۶۱۱,۵۶۶	۱۷۶,۹۰۲,۹۸۱	۶,۱۳۷,۸۹۶,۹۲۸	۰
۶۹۹,۰۰۰	۵۴۴,۲۵۰,۰۰۰	۵۲۴,۲۸۴,۹۹۳	۱۳۴,۹۹۴	۰	(۲۶۹,۹۸۸)	۰
۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۶۲,۲۷۶,۲۳۴	۲۲,۵۴۱,۷۹۰	۱۱۸,۶۴۱,۰۰۰	(۱۷۶,۲۵۹,۰۴۴)	(۹,۵۸۶,۱۲۳,۹۴۶)
۲,۶۶۲,۰۲۳,۲۶۴,۰۲۴	۲,۴۷۲,۲۲۴,۲۵۵,۵۰۶	۲,۵۲۴,۷۸۲,۱۷۶	۲,۵۲۴,۷۸۲,۱۷۶	۱۳,۲۷۸,۳۶۴,۰۴۵	۱۷۴,۹۹۶,۸۹۲,۳۸۱	(۶۷,۳۹۴,۰۱۸,۰۵۵)

جمع نقل از صفحه قبل
 اختیاری و تجارت- ۱۶۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۶
 فرابورس ایران
 شرکت صنایع غذایی مینو شرق
 فولاد خوزستان
 پتروشیمی تندگوین
 بانک ملت
 ایران خودرو
 اختیاری شستا- ۸۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
 صنایع پتروشیمی خلیج فارس
 سیمان تهران
 فولاد مبارکه اصفهان
 پارس فولاد سبزوادر
 اختیاری شستا- ۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
 س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
 قاسم ایران
 تأمین سرمایه دماوند
 گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
 پارس خزر
 سیم و کابل اهر
 سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
 معدنی و صنعتی چادرملو
 پتروشیمی پردیس
 تاپدواتر خاورمیانه
 اختیاری و تجارت- ۱۷۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۶
 گروه همپن
 جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	۲,۶۶۳,۰۲۲,۲۹۴,۰۲۴	۲,۶۷۲,۲۲۴,۳۵۵,۰۰۶	۲,۵۲۴,۷۸۲,۱۷۶	۱۲,۲۷۸,۳۶۴,۰۴۵	۱۷۴,۹۹۶,۸۹۲,۲۸۱	(۶۷,۳۹۴,۰۱۸,۰۵۵)
۸,۰۵۰,۰۰۰	۸۳,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۱۶۷,۰۲۳,۵۹۷	۷۹,۰۷۵,۱۵۰	۴۱۶,۱۸۵,۰۰۰	(۲,۴۲۵,۲۸۳,۷۴۷)	-
۷,۴۵۰,۰۰۰	۵۱,۰۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۹۰,۵۸۰,۶۲۱	۴۸,۴۸۰,۸۷۵	۲۵۵,۱۶۲,۵۰۰	۱,۱۲۸,۲۷۶,۰۰۴	-
۴,۶۳۰,۵۰۰	۴۷,۲۷۷,۴۰۵,۰۰۰	۴۳,۹۱۴,۵۶۹,۳۳۷	۴۴,۹۱۳,۵۳۵	۲۳۶,۲۸۷,۰۲۵	۳,۰۸۱,۵۳۵,۱۰۳	-
۲۵۰,۰۰۰	۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۵۷۴,۰۳۱	۷۴,۰۳۱	-	(۱۴۸,۰۶۳)	-
۱,۴۰۱,۴۳۵	۱۰,۹۷۳,۲۳۶,۰۵۰	۸,۴۸۵,۲۷۸,۶۶۷	۱۰,۴۲۴,۵۷۴	۵۴,۸۶۶,۱۸۰	۲,۴۲۲,۶۶۶,۲۸۸	-
۹,۷۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۱۴,۳۸۹,۸۳۶	۳۵,۹۴۷,۷۱۵	۱۸۹,۱۹۸,۵۰۰	۱۶۳,۹۴۹	(۲,۱۴۴,۲۸۵,۶۰۴)
۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۷۷,۲۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۲۷,۹۴۰,۲۴۸	۷۳,۴۲۱,۹۶۰	۳۸۶,۴۸۴,۰۰۰	۷,۰۰۸,۹۴۳,۷۹۲	-
۲,۶۳۱,۶۱۸	۱۳,۷۳۷,۴۵۹,۹۶۰	۱۳,۳۱۹,۴۸۰,۴۶۱	۱۳,۰۵۰,۱۹۴	۶۸,۶۸۵,۲۳۰	۳۳۵,۸۳۰,۰۷۵	-
۱,۸۴۰,۰۰۰	۴۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۰۸,۵۴۷,۹۴۱	۴۵,۰۱۱,۰۰۰	۲۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۸۹,۵۴۱,۰۵۹	-
۱۳,۸۳۴,۰۲۵	۶۷,۵۱۰,۰۴۲,۰۰۰	۶۲,۲۷۷,۲۵۰,۸۳۴	۶۴,۱۳۴,۵۴۰	۳۳۷,۵۵۰,۲۱۰	۴,۸۳۱,۱۰۶,۴۱۶	-
۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۶۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۵۰,۰۷۸,۷۸۲	۶۲,۳۴۳,۷۵۰	۳۲۸,۱۲۵,۰۰۰	۳۷,۵۸۴,۴۵۲,۴۶۸	(۱۳,۵۰۱,۷۱۳)
۱,۹۱۱,۰۰۰	۱۱,۶۵۷,۱۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۱,۶۰۷,۳۱۸	۱۱,۰۷۴,۲۴۵	۵۸,۲۸۵,۵۰۰	۲,۵۹۶,۱۳۲,۹۲۷	-
۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۶۹,۶۶۵,۷۹۲,۰۹۳	۴۶,۷۹۹,۶۶۰	۲۴۶,۳۱۴,۰۰۰	(۲۰,۶۹۶,۱۰۵,۷۵۳)	(۶,۶۲۷,۹۹۲,۶۱۱)
۷,۸۵۰,۰۰۰	۸۳,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۴۱۳,۹۷۰,۸۲۲	۷۹,۱۹۸,۶۵۰	۴۱۶,۸۳۵,۰۰۰	(۱۳,۵۴۳,۰۰۴,۴۷۲)	-
۲,۳۵۲,۰۰۰	۲۱,۵۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۹۱,۴۹۹,۶۸۰	۲۰,۴۴۴,۷۶۰	۱۰۷,۶۰۴,۰۰۰	۴,۲۰۱,۲۵۱,۵۶۰	-
۳,۲۳۴,۰۰۰	۷۱,۴۷۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۲,۸۰۹,۰۳۷,۴۱۳	۶۷,۸۹۷,۸۲۰	۳۵۷,۳۵۷,۰۰۰	۸,۲۳۷,۱۰۷,۷۵۷	-
۵,۱۱۳,۲۹۳	۳۵,۵۳۷,۳۸۶,۲۵۰	۲۸,۴۲۶,۴۴۲,۳۷۸	۳۳,۷۶۰,۵۱۷	۱۷۷,۶۸۶,۹۲۲	۶,۸۹۹,۴۹۶,۵۲۲	(۲,۳۸۳,۷۶۴,۲۳۹)
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۴۸۴۱,۰۲۲)
-	-	-	-	-	-	(۱,۱۴۵,۶۴۳,۰۲۰)
-	-	-	-	-	-	(۹۹,۰۲۷,۲۸۵)
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۸۶,۵۱۹,۳۰۹)
-	-	-	-	-	-	(۹,۸۵۱,۶۴۵)
-	-	-	-	-	-	(۵۴۳,۳۹۰,۲۱۶)
-	-	-	-	-	-	(۲,۲۹۷,۰۱۱,۳۲۸)
-	-	-	-	-	-	(۵,۸۸۱,۹۴۲,۲۶۱)
-	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۴۰۶)
۳,۴۳۸,۰۳۷,۰۰۹,۳۸۴	۳,۱۸۸,۲۶۵,۳۱۹,۵۶۵	۳,۲۶۰,۸۴۵,۱۶۲	۱۲,۱۵۱,۹۹۰,۱۲۲	۲۲۹,۳۵۸,۸۵۴,۱۶۶	(۸۹,۹۱۲,۰۵۸,۷۱۴)	

جمع نقل از صفحه قبل
 فولاد کاوه جنوب کیش
 فولاد هرمزگان جنوب
 آریان کیمیا تک
 ۱۴۰۲/۱/۲۳-۲۵۰۰-اختیارخ شتران-
 سرمایه گذاری صدرتلمین
 بهمن دیزل
 بانک تجارت
 کرین ایران
 گروه انتخاب الکترونیک آرمان
 س. صنایع شیمیایی ایران
 سرمایه گذاری نیرو
 کاشی و سرامیک حافظ
 سایپا
 پالایش نفت بندرعباس
 جنرال مکانیک
 توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
 سرمایه گذاری مس سرچشمه
 ۱۴۰۱/۱۰/۴-۱۸۰۰-اختیارخ خودرو-
 نیروکلر
 ۱۴۰۱/۱۰/۴-۱۹۰۰-اختیارخ خودرو-
 تولیدی مهرام
 ح. پیشگلمان فن آوری و دانش آر
 ۱۴۰۱/۱۰/۲۵-۱۸۰۰-اختیارخ خساها-
 ۱۴۰۱/۱۰/۴-۲۰۰۰-اختیارخ خودرو-
 توسعه معادن روی ایران
 ۱۴۰۱/۱۰/۲۹-۷۵۰۰-اختیارخ شپنا-
 جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۱				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۰	۳,۳۳۸,۰۳۷,۰۰۹,۳۸۴	۳,۱۸۸,۳۶۵,۳۱۹,۵۶۵	۳,۲۶۰,۸۴۵,۱۶۲	۱۷,۱۵۱,۹۹۰,۱۲۲	۲۲۹,۳۵۸,۸۵۴,۵۱۶	(۸۹,۹۱۲,۰۵۸,۷۱۴)
جمع نقل از صفحه قبل						
ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۶۶۳,۵۳۱,۳۷۰)
بورس کالای ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۳۵,۸۵۲,۸۶۳)
صنایع گلدیران	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶۹,۶۴۳,۰۶۰)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۰۶۶,۶۷۵,۱۳۵)
پست بانک ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۱,۴۱۳,۹۰۹
کشت و دامداری فکا	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۸۵۴,۹۰۰,۸۲۶)
اختیارخ خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۸/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶,۸۷۳,۸۲۶)
تأمین سرمایه خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۱۴۸,۳۲۰,۵۴۶)
سرمایه گذاری سبحان	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۲۴۷,۹۶۷,۱۳۷)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۴۲۹,۲۵۶,۹۵۹)
پتروشیمی کازرون	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۸۲۵,۹۱۶,۳۴۰)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۶,۹۲۸,۹۸۰)
نفت ایرانول	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۵۶۷,۳۷۵,۱۷۰)
پاکدیس	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳۵,۳۱۲,۶۲۷)
بانک اقتصاد نوین	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۵۵۳,۹۳۰,۹۸۵)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۳۱۹,۲۲۸,۳۴۵)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۲۲۹,۰۷۹,۶۸۷)
بانک سامان	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۶۱,۸۰۳,۷۷۱)
اختیارخ شینا-۶۳۵۰-۱۴۰۱/۸/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۶,۰۵۷,۳۳۰)
سپمان شرق	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۸۲,۳۰۲,۵۲۵)
بانک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۲۸۵,۹۲۲,۷۳۹)
فرانسوز یزد	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۲۲۹,۲۴۰,۱۱۲)
پتروشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴۲,۷۷۵,۴۵۰)
سرمایه گذاری صبا تامین	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۷۷۴,۰۰۲,۷۴۴)
اختیارخ خساپا-۱۹۰۰-۱۴۰۱/۸/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۹,۸۹۴,۳۲۰)
داده گستر عصر نوین های وب	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۵۴,۲۰۲,۴۲۹)
صنایع پتروشیمی دهدشت	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۳۱,۶۴۴,۰۸۰)
جمع	۳,۳۳۸,۰۳۷,۰۰۹,۳۸۴	۳,۱۸۸,۳۶۵,۳۱۹,۵۶۵	۳,۲۶۰,۸۴۵,۱۶۲	۱۷,۱۵۱,۹۹۰,۱۲۲	۲۲۹,۳۵۸,۸۵۴,۵۱۶	(۱۷۵,۳۱۲,۰۵۴,۱۶۱)

صندوق سرمایه گذاری سلام فارسی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۶-۲- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	تعداد	ارزش بازار حق اختیار خرید	مبلغ دریافتی فروش حق اختیار خرید	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
•	۸,۰۰۰,۰۰۰	•	۱۸۴,۱۹۹,۸۲۰	•	•	•	۱۸۴,۱۹۹,۸۲۰	•
•	۲۰,۱۷۰,۰۰۰	•	۹۲۸,۵۵۰,۴۶۴	•	•	•	۹۲۸,۵۵۰,۴۶۴	•
•	۴,۸۱۸,۰۰۰	•	۲۴,۰۹۱,۲۴۰	•	•	•	۲۴,۰۹۱,۲۴۰	•
•	•	•	۱,۱۳۶,۸۴۱,۵۲۴	•	•	•	۱,۱۳۶,۸۴۱,۵۲۴	•

اوراق اختیارخ شستا-۱۰۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۰
 اوراق اختیارخ خساپا-۳۲۵۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۲۰
 اوراق اختیارخ خودرو-۳۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۸/۰۳-۴۰۰۰

۱۶-۳- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
•	۲,۸۵۹,۱۵۵	۲,۸۳۱,۲۶۷,۷۰۰	۶,۹۴۲,۰۲۸,۳۴۰	۳,۶۳۹,۷۰۴	۱۹,۱۵۶,۳۲۸	(۳,۱۳۳,۵۵۶,۶۸۳)	•	•
•	۲,۸۳۲,۰۰۰	۸,۵۱۸,۶۵۶,۰۰۰	۶,۸۹۳,۰۸۸,۰۰۰	۸,۰۹۲,۷۲۳	۴۲,۵۹۳,۲۸۰	۱,۵۷۴,۸۸۱,۹۹۷	•	•
•	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۰۰,۳۶۴,۸۹۶	۱۸,۶۹۷,۹۰۰	۹۸,۴۱۰,۰۰۰	(۱۳۵,۳۷۲,۷۹۶)	•	•
•	۲۸۸,۰۰۰	•	۹,۸۵۱,۶۴۵	•	•	۹,۸۵۱,۶۴۵	•	•
•	•	۳۲,۰۳۱,۹۲۳,۷۰۰	۳۲,۵۴۵,۲۳۲,۸۸۱	۳۰,۴۳۰,۳۲۷	۱۶۰,۱۵۹,۶۱۸	(۱,۶۸۴,۱۹۵,۸۳۷)	•	•

حق تقدم ح. تامین سرمایه نوین
 حق تقدم ح. تامین سرمایه دماوند
 حق تقدم ح. گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)
 حق تقدم ح. پیشگلمان فن آوری و دانش آرامیس

۱۶-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	زیان تحقق نیافته نگهداری	نام اوراق
•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	•	•	•	•	•

مراجعه علم دولت-ش-خ-۳۰۲

صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی
بازداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان برگزاری 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	ریال	ریال	ریال
مس شهیدباهر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۵,۰۷۸,۶۸۵	۵۶۵	۸,۵۱۹,۴۵۷,۰۲۵	-	۸,۵۱۹,۴۵۷,۰۲۵	-
تاپدواتر خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۴۸۰,۰۰۰	۵۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مخابرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۴,۴۵۰,۰۰۰	۱۱	۴۸,۹۵۰,۰۰۰	-	۴۸,۹۵۰,۰۰۰	-
فارسازی خاور	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۵۶۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۸۸۰,۰۰۰	۱۲۵	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۲,۵۴۴,۰۰۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۱۳,۶۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۲۰۶۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۴,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه صنعتی سیاهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۷۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۳۸,۹۸۳)	۵۱۹,۶۶۱,۰۰۱۷	-
فروسینس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۳,۳۷۰,۰۰۰	۶۴۰	۲,۱۵۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۷۱,۶۶۷)	۲,۰۵۰,۸۲,۳۳۳	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۵۵۰,۰۰۰	۴۸۰	۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری نیرو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴,۹۰۰,۰۰۰	۶۵	۹۶۸,۵۰۰,۰۰۰	-	۹۶۸,۵۰۰,۰۰۰	-
گروه بیمه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۰	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۲۵,۰۰۰
داروسازی کوثر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۲,۷۷۰,۰۰۰	۶۰	۲۲۶,۲۰۰,۰۰۰	(۱۸,۳۳۶,۶۲۵)	۲۰۷,۸۳۶,۳۷۵	-
داروسازی فارابی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۶۰۰,۳۵۶	۴,۲۱۴	۲,۵۲۹,۹۰۰,۱۸۴	-	۲,۵۲۹,۹۰۰,۱۸۴	-
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱,۸۸۰,۰۰۰	۴۵۰۰	۸,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شیمی دارویی داروپخش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۷۵۸,۰۶۸	۳,۰۴۸	۲,۳۱۰,۵۹۱,۲۶۴	(۱۴۸,۱۱۴,۸۲۵)	۲,۱۶۲,۴۷۶,۴۳۹	۱,۰۱۷,۸۶۱,۶۲۳
سیمان تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۸۸۰,۰۰۰	۵۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۹,۳۹۹,۴۶۲
سیمان شرق	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۰	۱,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-
کاشی و سرامیک حافظ	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳,۱۳۰,۰۰۰	۷۸	۱,۶۶,۱۴۰,۰۰۰	(۱,۶۸۹,۵۵۹)	۱۶۴,۴۵۰,۴۴۱	-
نیروکلر	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱,۳۹۳,۱۳۷	۳,۰۰۰	۴,۱۷۹,۴۱۱,۰۰۰	-	۴,۱۷۹,۴۱۱,۰۰۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۶,۹۵۰,۰۰۰	۹۰۰	۶,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۸,۷۲۰,۰۰۰	۸۹۰	۷,۷۶۰,۸۰۰,۰۰۰	-	۷,۷۶۰,۸۰۰,۰۰۰	-
توسعه معادن روی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱,۳۰۴,۰۰۰	۱۵۰۰	۱,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۰,۶۹۵۱۹)	۱,۹۰۸,۹۳۰,۴۸۱	۱,۷۰۴,۷۰۸,۰۹۸
نفت پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۹,۰۷۰,۵۰۱	۸۵۰	۷,۷۰۹,۹۲۵,۸۵۰	-	۷,۷۰۹,۹۲۵,۸۵۰	-
جمع نقل به صفحه بعد					۹۴,۶۴۳,۶۷۵,۲۳۳	(۳۲۷,۳۹۳,۱۷۸)	۹۴,۳۱۶,۲۸۲,۱۴۵	۱۷,۷۱۲,۷۳۸,۱۸۴

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
جمع نقل از صفحه قبل				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۹۴,۶۴۳,۶۷۵,۳۳۲	(۳۲۷,۲۹۳,۱۷۸)	۹۴,۳۱۶,۳۸۲,۱۴۵	۱۷,۷۱۲,۷۳۸,۱۸۴	
فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۸۴۲,۱۴۰	۱,۳۵۰	۱,۱۳۶,۸۸۹,۰۰۰	-	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه‌گذاری ساپا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۷,۳۵۰,۰۰۰	۲۵	۱۸۳,۷۵۰,۰۰۰	-	۱,۱۳۶,۸۸۹,۰۰۰	-	
کلشی الوند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱,۸۳۰,۰۰۰	۴,۷۹۰	۸,۷۶۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۷۶,۴۹۰,۶۰۴)	۱۸۳,۷۵۰,۰۰۰	-	
صنایع لاستیکی سهند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۶۵۳,۹۲۴	۵۰۰۰	۳,۲۶۹,۶۲۰,۰۰۰	-	۸,۵۸۹,۲۰۰,۳۹۶	-	
بانک ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳۹,۳۱۷,۷۹۸	۱۲۰	۵,۱۱۱,۳۱۳,۷۴۰	-	۳,۲۶۹,۶۲۰,۰۰۰	-	
بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۱۱۱,۳۱۳,۷۴۰	۲۳۰,۳۰۰,۰۰۰	
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۹,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۶۳۷,۰۹۰	۵,۱۰۰	۳,۲۴۹,۱۵۹,۰۰۰	-	۱۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۰۱۳	۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۴۹,۱۵۹,۰۰۰	-	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۱,۷۳۹,۱۳۰)	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۲,۷۲۴,۰۰۰	۲,۷۴۰	۷,۴۶۳,۷۶۰,۰۰۰	-	۵,۴۷۸,۲۶۰,۸۷۰	۵,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	
نفت ایران‌نول	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۴۵۴,۰۰۰	۱۱,۱۲۰	۵,۰۴۸,۴۸۰,۰۰۰	-	۷,۴۶۳,۷۶۰,۰۰۰	۴۰,۲۷۲,۲۱۶,۲۸۰	
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۸,۰۴۵	۴۴۹	۳,۶۱۲,۲۰۰	-	۵,۰۴۸,۴۸۰,۰۰۰	۱,۲۰۶,۴۰۰,۸۳۱	
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۳,۹۰۰,۹۴۷	۱,۷۱۰	۶,۶۷۰,۶۱۹,۳۷۰	-	۳,۶۱۲,۲۰۰	-	
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۴,۳۵۱,۱۱۵	۷۲۷	۳,۲۵۰,۲۸۲,۹۰۵	-	۶,۶۷۰,۶۱۹,۳۷۰	-	
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۸,۷۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۵,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۵۰,۲۸۲,۹۰۵	-	
تولیدات پتروشیمی قند بصیر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۶۱,۹۱۴	۲,۸۰۰	۱۷۳,۳۵۹,۲۰۰	-	۵,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه‌گذاری لرس صبا	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۳,۳۵۹,۲۰۰	-	
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۹۶۴,۴۶۸	۲,۶۴۰	۲,۵۲۶,۱۹۵,۵۲۰	-	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
سرمایه‌گذاری مسکن پردیس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۰۱۳	۴,۵۷۲,۱۴۱	۲۹۰	۱,۳۲۵,۹۲۰,۸۹۰	-	۲,۵۲۶,۱۹۵,۵۲۰	-	
دلروسازی کلسین تلمین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۱	۲,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۸,۳۴۱,۸۵۳)	۱,۳۲۵,۹۲۰,۸۹۰	-	
گروه سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۸,۱۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۵,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	
شیشه قزوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۸۵۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۲,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۲۰۲,۷۰۳)	۵,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	
بانک قرض الحسنه رسالت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۶	۳,۲۷۰,۰۰۰	۲۳۱	۷۵۵,۳۷۰,۰۰۰	(۳۲,۵۸۵,۸۱۴)	۲,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	
قاسم ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۶,۴۱۲,۳۱۶	۶۷۷	۴,۳۴۱,۱۳۷,۹۲۲	-	۷۵۵,۳۷۰,۰۰۰	-	
بهمن دیزل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۶,۶۸۰,۱۸۸	۳۰۰	۲,۰۰۴,۰۵۶,۴۰۰	-	۴,۳۴۱,۱۳۷,۹۲۲	-	
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۲۸	۷,۷۲۵	۵,۶۵۰	۴۳,۶۴۶,۲۵۰	-	۲,۰۰۴,۰۵۶,۴۰۰	-	
سرمایه‌گذاری مس سرچشمه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۳,۶۴۶,۲۵۰	-	
جمع نقل به صفحه بعد					۲۰,۸۱۵,۷۵۴,۷۳۵	(۱,۵۳۶,۶۵۳,۳۸۲)	۲۰,۷۴۲,۸۹۴,۳۵۳	۲۹,۴۳۵,۷۲۴,۷۹۲	

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۲۰۸,۹۵۷,۵۴۷,۷۲۵	(۱,۵۲۶,۶۵۳,۲۸۲)	۲۰۷,۴۲۰,۸۹۴,۴۵۳	۲۹,۴۴۵,۷۲۲,۷۹۲
کشت و صنعت جوبین	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۲۶	۹۳۷,۱۸۲	۴۵۰	۴۲۱,۷۳۱,۹۰۰	-	۴۲۱,۷۳۱,۹۰۰	-
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۹۳۳,۱۷۵	۴۵۰۰	۴,۱۹۹,۲۸۷,۵۰۰	-	۴,۱۹۹,۲۸۷,۵۰۰	-
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱,۵۳۰,۰۰۰	۴۰	۶۱,۲۰۰,۰۰۰	-	۶۱,۲۰۰,۰۰۰	-
پورس کالای ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱,۰۶۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۹۲,۰۰۰
تأمین سرمایه نوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴,۶۶۵,۷۶۸	۵۷۲	۸,۳۸۸,۸۱۹,۲۹۶	-	۸,۳۸۸,۸۱۹,۲۹۶	-
پتروشیمی نوری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	۲,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-
جنرال مکاتیک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	۳,۳۴۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-
بخش هجرت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۶۸۶,۳۲۲	۳,۸۷۵	۲,۶۵۸,۳۷۴,۰۰۰	(۵۵,۲۷۱,۳۵۷)	۲,۶۰۳,۱۰۲,۶۴۳	-
فرابورس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۲,۱۸۰,۰۰۰	۵۰	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۲۰۴۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۰,۶۲۵,۰۰۰
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۹۹,۵۷۰,۰۰۰	۱۸۸	۱۸,۷۱۹,۱۶۰,۰۰۰	(۳۷۶,۸۹۵,۸۳۹)	۱۸,۳۴۲,۲۶۴,۱۶۱	-
سرمایه گذاری مالی سپه‌صادرات	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۵۵,۷۷۹,۹۵۰	۱,۰۰۰	۵۵,۷۷۹,۹۵۰,۰۰۰	-	۵۵,۷۷۹,۹۵۰,۰۰۰	-
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۳,۴۴۵,۴۰۰	۳,۶۰۰	۱۲,۴۰۳,۳۴۰,۰۰۰	-	۱۲,۴۰۳,۳۴۰,۰۰۰	۵,۱۶۸,۳۲۴,۷۴۲
آریان کیمیا تک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۳,۶۷۹,۱۱۷	۹۰۰	۳,۳۱۱,۲۰۵,۳۰۰	-	۳,۳۱۱,۲۰۵,۳۰۰	-
گدمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۸۵۲,۱۴۲	۷۰۰	۵۹۶,۴۹۹,۴۰۰	-	۵۹۶,۴۹۹,۴۰۰	-
حمل و نقل گهر تبریز سیرجان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۲۰۰,۲۶۴۹	۱,۰۰۰	۲,۰۰۲,۶۴۹,۰۰۰	-	۲,۰۰۲,۶۴۹,۰۰۰	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صنایع گلدیران	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۲,۱۱۴,۵۸۶	۱۰۰	۲۱۱,۴۵۸,۶۰۰	-	۲۱۱,۴۵۸,۶۰۰	-
سیم و کابل اهر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲,۲۲۵,۰۰۰	۱,۳۶۰	۳,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۹۴۰,۸۶۰)	۲,۹۶۹,۰۵۹,۱۴۰	-
پیشگامان فن آوری و دفنش آرمیس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱,۰۳۰,۴۰۳	۳۱	۳۱,۹۴۲,۴۹۳	(۴۲۱,۶۵۵)	۳۱,۵۱۰,۸۳۸	-
بهار رز عالیس چناران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۴۲۹,۰۰۰	۶۰۰	۸۵۷,۴۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۶۳,۰۸۷)	۸۴۰,۱۳۶,۹۱۳	-
تأمین سرمایه دهانوند	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۳	۱,۵۳۰,۰۰۰	۴۷	۷۱,۹۱۰,۰۰۰	-	۷۱,۹۱۰,۰۰۰	-
تأمین سرمایه کیمیا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	۷۰,۲۴۷	۲۹	۲,۰۳۷,۱۶۳	-	۲,۰۳۶,۰۶۳	-
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۸۵,۴۵۰,۴۰۰
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۴۲۰,۰۰۰
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۸,۳۲۰,۰۴۶
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۱۲,۲۹۴,۷۲۰
کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۸۶,۷۲۹,۹۵۵
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	۶۵۰,۲۲۷۵,۰۰۰
تولیدی مهرم	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۸۸۰,۹۹۰
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۲۵۰,۹۰۰
سرمایه گذاری درویشی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	۹۱۹,۲۵۹,۲۵۹
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۵۶,۳۲۸,۰۲۸
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۸,۹۲۷,۱۲۳
سرمایه گذاری صبا تأمین	-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۶۱۹,۳۴۹,۹۲۸
فرانسوز یزد	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۷,۰۶۰,۰۰۰
جمع					۲۹۲,۳۳۱,۶۱۲,۳۸۷	(۲,۰۴۳,۴۵۶,۰۸۰)	۲۹۰,۲۸۸,۱۵۵,۲۰۷	۵۸,۷۵۸,۷۷۶,۰۰۳

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق مرلیحه	۱۸-۱	۲,۳۶۴,۶۴۱,۹۶۷
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۲	۳۰,۵۱۲,۴۲۲,۲۱۵
جمع		۳۲,۸۷۷,۰۶۴,۱۸۲

۱۸-۱- سود اوراق مرلیحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
			ریال		ریال	
۱۴۰۱/۰۸/۰۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸	۴۴,۴۲۰,۱۵۵	۲,۳۶۴,۶۴۱,۹۶۷	ریال	
مرلیحه عام دولت ۵-ش-۳۰۲				۲,۳۶۴,۶۴۱,۹۶۷	۴۴,۴۲۰,۱۵۵	
جمع						

۱۸-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴۰۰/۱۲/۱۱	-	۲۹,۰۹۰	۱۰۰٪	۴,۱۰۹,۶۵۰	۰	۴,۱۰۹,۶۵۰	۱۳۰,۶۹۴,۹۰۱		
۱۴۰۱/۰۱/۲۴	-	۷۱۷,۴۷۵	۱۰۰٪	(۴,۱۴۷,۳۴۷,۸۶۶)	۰	(۴,۱۴۷,۳۴۷,۸۶۶)	۴,۱۵۵,۷۲۸,۰۸۲		
۱۴۰۱/۰۱/۲۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۴	حساب بسته شده	۲۳۰٪	۰	۰	۰	۲۰,۷۱۶,۲۰۷,۱۲۲		
۱۴۰۱/۰۱/۲۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	حساب بسته شده	۲۰۰٪	۰	۰	۰	۱,۸۶۳,۰۱۴		
۱۴۰۱/۰۳/۱۸	-	۳۱,۲۱۱,۸۲۱	۱۰۰٪	۱,۸۴۶,۹۵۷	۰	۱,۸۴۶,۹۵۷	۲۳۵,۴۵۸		
۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	حساب بسته شده	۲۳۰٪	۱,۱۷۵,۷۰۳,۳۰۷	۰	۱,۱۷۵,۷۰۳,۳۰۷	۵,۵۰۷,۶۹۳,۶۳۸		
۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	حساب بسته شده	۲۷۰٪	۴,۵۲۷,۱۲۴,۲۷۴	۰	۴,۵۲۷,۱۲۴,۲۷۴	۰		
۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	حساب بسته شده	۲۷۰٪	۴,۴۰۱,۳۷۰,۸۲۳	۰	۴,۴۰۱,۳۷۰,۸۲۳	۰		
جمع				۵,۹۶۲,۸۰۷,۱۴۵	۰	۵,۹۶۲,۸۰۷,۱۴۵	۳۰,۵۱۲,۴۲۲,۲۱۵		

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

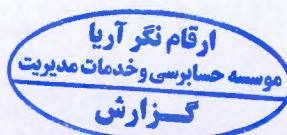
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۳۸,۱۷۶,۶۱۶	۱۹-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۱,۴۲۵	۱,۷۳۱,۷۴۲,۲۹۲	۱۹-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۳۸,۴۳۰,۹۳۲	۰		تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۸,۴۳۲,۳۵۷	۱,۷۶۹,۹۱۸,۹۰۸		جمع

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۳۲۱,۴۱۵,۳۴۱	۷۸,۴۰۵,۱۲۱,۵۳۵	هزینه سبدگردانی- مدیر صندوق (سبدگردان فارابی)
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۹۱۷,۸۰۸	هزینه متولی گری- متولی سابق (موسسه حسابرسی بهمند)
۰	۱۰,۸۸۰,۰۸۲,۱۹۲	هزینه متولی گری- متولی فعلی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۴,۴۶۷,۸۵۵,۰۱۶	۳۰,۷۱۴,۳۰۵,۵۴۸	هزینه بازارگردانی- بازارگردان (بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی)
۴۳۵,۹۹۹,۷۷۶	۹۳۶,۹۹۳,۹۷۸	هزینه حسابرسی- حسابرس (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا)
۱۱,۰۷۵,۲۷۰,۱۳۳	۱۱۱,۳۵۶,۴۲۱,۰۶۱	جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲۱,۷۹۴,۸۵۰	۳۸,۲۰۵,۱۵۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۰۱۹,۴۳۴,۹۸۷	۲,۵۴۱,۷۳۲,۵۶۷	هزینه نرم افزار
-	۳۲,۸۲۶,۶۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۸,۸۵۶,۶۳۸	۵۶,۷۷۴,۷۷۰	هزینه خدمات بانکی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تصفیه
۱,۵۶۰,۰۸۶,۴۷۵	۳,۱۶۹,۵۳۹,۰۸۷	جمع

۲۲- هزینه های مالی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۴,۳۷۶,۶۵۶	۲۰,۷۰۸,۶۸,۴۳۸	هزینه اعتبار دریافتی از شرکت کارگزاری فارابی
۱۰۴,۳۷۶,۶۵۶	۲۰,۷۰۸,۶۸,۴۳۸	جمع

هزینه مالی فوق مربوط به اعتبار دریافتی با نرخ ۲۶ درصد جهت خرید سهام در طی دوره مالی از کارگزاری فارابی بوده است.

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
(۲۲,۰۰۳,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۳۴۱,۰۹۶,۹۳۵,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۳,۰۹۳,۳۰۰,۰۰۰	(۹۰۳,۸۴۵,۹۱۰,۰۱۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۸,۹۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۴۳۷,۲۵۱,۰۲۴,۹۹۰	جمع

۲۴- تعهدات و پدیه های احتمالی

۲۴-۱ حر تاریخ خالص دارایی ها، به استثنای فروش اختیار خرید اوراق به شرح جدول زیر، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، پدیه های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

تاریخ سررسید	تاریخ اخذ موقعیت فروش	تعداد	اوراق اختیار خرید
۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۸,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اختیار خشت-۱۲-۱۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۳۰,۱۷۰,۰۰۰	اوراق اختیار خشت-۳۵۰-۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۴,۸۱۸,۰۰۰	اوراق اختیار خشت-۴۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳

۲۴-۲ 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 مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
موسس و مدیر صندوق	شرکت سپدگردان فارابی	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰
			عادی	۲۰,۶۰۸,۳۷۷	۹.۳۳٪	عادی	۱۸۴,۹۸۴
موسس و کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی	موسس و کارگزار صندوق	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۴٪	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰
			عادی	۱,۳۰۷,۸۵۷	۰.۵۹٪	عادی	۰
اشخاص وابسته به مدیر	بهداد پاپازاده	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۱,۰۰۰
اشخاص وابسته به مدیر	ایلیاد پاپازاده	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۷۰۰
اشخاص وابسته به مدیر	رحمان پاپازاده	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۵۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	عادی	۱۰۰,۰۰۰
اشخاص وابسته به مدیر	صندوق لیخند فارابی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۳۳,۸۹۶,۹۳۹	۱۵.۳۳٪	عادی	۰
اشخاص وابسته به مدیر	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱,۱۳۰,۰۰۰	۰.۵۱٪	عادی	۱,۱۳۰,۰۰۰
اشخاص وابسته به مدیر	صندوق هدیه فارابی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۵,۴۴۸,۶۶۴	۶.۹۸٪	عادی	۷۰,۴۵۱,۴۹
اشخاص وابسته به مدیر	صندوق بازارگردانی حسین محمودی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۳۶۷,۰۱۱	۴.۶۹٪	عادی	۹,۲۱۷,۰۹۹
گروه مدیران سرمایه گذاری	گروه مدیران سرمایه گذاری	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	نقیسه ترابی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	عادی	۲۰,۵۰۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	وحید مزین	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	عادی	۱۰,۰۰۰
				۸۳,۹۴۸,۷۴۸	۳۷.۹۵٪		۱۸,۷۱۹,۴۳۲
							۸.۴۶٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مابده طلب (بدهی)	
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ریال
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲۲۹,۶۰۵,۲۲۳	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۴,۸۶۵,۲۲۴,۹۴۰
شرکت سپدگردان فارابی	مدیر	هزینه مالی	۲۰,۷۰۸,۶۸۸,۴۳۸	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۳۸,۵۳۴,۷۲۴,۷۴۵
موسسه حسابرسی بهمند	متولی سابق	هزینه کارمزد مدیر	(۷۸,۴۰۵,۱۲۱,۵۳۵)	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	(۷۸,۴۰۵,۱۲۱,۵۳۵)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	حق الزحمه متولی	(۲۱۱,۹۱۷,۸۰۸)	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	(۲۱۱,۹۱۷,۸۰۸)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	حق الزحمه متولی	(۱۰,۰۸۸,۰۸۲,۱۹۲)	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	(۴۸۶,۰۳۱,۵۰۷)
		حق الزحمه حسابرس	(۹۳۶,۹۹۳,۹۷۸)	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	(۹۳۶,۹۹۳,۹۷۸)
		کارمزد بازارگردان	(۳۰,۷۱۴,۳۰۵,۵۴۸)	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	(۳۳,۲۰۳,۶۴۲,۷۴۲)
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان	ارزش صدور	۴,۶۷۱,۸۴۱,۲۸۲,۳۹۷	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۰
		ارزش ابطال	۲,۸۸۱,۷۶۵,۷۰۰,۰۱۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	(۷۸,۸۹۵,۱۰۰,۰۰۰)

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

