

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی صورت های مالی میان دوره ای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی مربوط به دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۳	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در 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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه 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، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبدگردان فارابی	مهدی علی خانی مهرجردی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهرامدشار	بهاره همتی	

بهراد مشار
حسابداران رسمی

دفتر مرکزی: تهران، شهرک غرب، بلوار خوردین، خیابان توحید ۳، پلاک ۳، طبقه چهارم | تلفن: (خط ویژه) ۱۵۶۱ | شماره ثبت: ۸۸۵۷۴۵۹۲ | کد پستی: ۱۴۶۶۹۹۷۳۹۵

4th Floor, No 3, Tohid 3rd St, Khovardin Blvd, Shahrak-e Gharb, Tehran-IRAN | Tel: +98 1561 | Fax: +98 21 88 57 45 92

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۱

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۸۴۴,۳۵۲,۰۳۷,۲۹۴	۷۱۷,۵۰۱,۹۸۸,۸۳۲
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۵۸,۰۶۳,۶۱۳,۷۰۴	۱۱۳,۵۰۵,۶۷۳,۹۰۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	.	۲,۲۴۵,۵۳۳,۳۰۳
حساب های دریافتی	۸	۱۵,۰۰۲,۲۳۰,۲۶۱	۳۴,۱۴۹,۳۶۹,۲۴۱
جاری کارگزاران	۹	.	۴,۸۶۵,۲۲۴,۹۴۰
سایر دارایی ها	۱۰	۱۵,۲۴۷,۵۸۳	۳۸,۵۰۵,۵۶۳
جمع دارایی ها		۱,۹۱۷,۴۳۳,۱۲۸,۸۴۲	۸۷۲,۳۰۶,۲۹۵,۷۸۷

بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۸۴,۱۹۶,۷۵۰,۹۳۷	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۲۱,۷۹۹,۸۹۴,۱۹۸	۶,۷۰۶,۴۹۹,۴۵۹
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۸,۲۸۴,۵۵۹,۳۰۸	۱,۵۹۲,۲۳۲,۱۸۱
جمع بدهی ها		۱۱۴,۲۸۱,۲۰۴,۴۴۳	۸,۲۹۸,۷۳۱,۶۴۰
خالص دارایی ها	۱۳	۱,۸۰۳,۱۵۱,۹۲۴,۳۹۹	۸۶۴,۰۰۷,۵۶۴,۱۴۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۱,۲۸۱	۸,۴۲۹

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
-------------	-----------	---------	------

مدیر صندوق

سیدگردان فارابی

مهدی علی خانی مهرجردی

متولی صندوق

موسسه حسابرسی بهرادمشار

بهاره همتی

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

درآمدها:	یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱
		ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۳,۶۷۳,۷۰۱,۸۶۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۳۵۲,۱۲۴,۵۸۳,۴۰۴
سود سهام	۱۶	۷,۹۱۸,۹۹۸,۰۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	(۲,۹۲۸,۳۶۸,۲۲۰)
سایر درآمدها	۱۸	۱,۶۱۱,۰۰۴,۳۵۸
جمع درآمدها		۳۷۲,۳۹۹,۹۱۹,۴۲۸
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱۶,۳۷۹,۳۹۴,۵۱۵)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱۲۷,۱۷۵,۵۳۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۳۵۵,۸۹۳,۳۴۹,۳۷۸
هزینه مالی	۲۱	(۴۸,۷۸۴,۱۱۶)
سود خالص		۳۵۵,۸۴۴,۵۶۵,۲۶۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۹.۹۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		۲۰.۵۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها	یادداشت
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ
ریال	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۸۶۴,۰۰۷,۵۶۴,۱۴۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص	(۱۶,۶۵۵,۰۰۰)
تعدیلات	۳۵۵,۸۴۴,۵۶۵,۲۶۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۹,۸۴۹,۷۹۴,۹۹۰
	۱۸۰۳,۱۵۱,۹۲۴,۳۹۹

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

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان فارابی	مهدی علی خانی مهرجردی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهرامدشار	بهاره همتی	

سیدگردان فارابی
شماره ثبت ۵۷۰۴۰۵

بهراد مشار
حسابدار رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 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 صندوق و اخذ مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار عملکرد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ فاقد اقلام مقایسه ای 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 میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

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، متولی سابق موسسه حسابرسی بهمند بوده است که طبق مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۶ ساعت ۱۴:۰۰ به موسسه حسابرسی بهراد مشار تغییر یافت. موسسه حسابرسی بهراد مشار به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکتها شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست 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 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 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 میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی 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. با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق مشارکت 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 میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی 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								
هزینه های 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								
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	الف) از محل دارایی ها: سالانه ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه 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 سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۵٪ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه های 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 دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۵۰ میلیون ریال خواهد بود.*								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۶۰ میلیون ریال برای هر سال مالی								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد. **								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب دو آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲,۰۰۰ 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	سالانه ۰,۰۰۰۰۵ از سقف تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق به ارزش مبنا و حداکثر ۵,۰۰۰ میلیون ریال								

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی 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:

۱۴۰۱/۰۷/۳۰			۱۴۰۱/۱۰/۳۰			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۰.۰۰٪	۰	۱۵.۵۴٪	۲۹۷,۹۴۳,۷۴۶,۸۵۳	۲۳۹,۵۲۶,۴۱۴,۳۷۴	۲۳۹,۵۲۶,۴۱۴,۳۷۴	فلزات اساسی
۲.۶۱٪	۲۲,۷۷۱,۴۹۸,۵۹۰	۱۰.۹۵٪	۲۰۹,۸۷۴,۷۶۷,۷۵۵	۱۹۷,۴۳۱,۷۴۳,۴۰۴	۱۹۷,۴۳۱,۷۴۳,۴۰۴	استخراج کانه های فلزی
۱۰.۸۳٪	۹۴,۴۵۴,۲۴۸,۵۱۸	۱۰.۹۲٪	۲۰۹,۳۹۲,۶۷۶,۱۴۰	۱۹۳,۴۴۷,۹۱۴,۰۶۵	۱۹۳,۴۴۷,۹۱۴,۰۶۵	محصولات شیمیایی
۷.۹۹٪	۶۹,۶۹۰,۶۸۶,۶۸۶	۸.۱۳٪	۱۵۵,۶۵۶,۳۰۳,۳۰۷	۱۴۹,۸۵۳,۲۱۲,۳۲۱	۱۴۹,۸۵۳,۲۱۲,۳۲۱	بانکها و موسسات اعتباری
۵.۹۵٪	۵۱,۸۹۷,۲۲۶,۴۱۳	۷.۳۶٪	۱۴۱,۱۴۳,۱۷۱,۴۰۰	۱۱۸,۳۰۶,۷۲۸,۰۸۷	۱۱۸,۳۰۶,۷۲۸,۰۸۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۵.۴۹٪	۴۷,۸۶۷,۹۱۶,۲۲۷	۷.۰۴٪	۱۳۵,۰۳۷,۳۱۸,۶۸۰	۱۲۴,۳۷۹,۸۷۸,۸۶۸	۱۲۴,۳۷۹,۸۷۸,۸۶۸	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۱.۵۳٪	۱۰۰,۴۵۸,۴۸۸,۴۴۲	۶.۵۰٪	۱۲۴,۵۷۳,۵۷۸,۱۱۰	۹۴,۴۲۰,۹۰۹,۸۳۹	۹۴,۴۲۰,۹۰۹,۸۳۹	خودرو و ساخت قطعات
۶.۷۰٪	۵۸,۴۴۶,۳۴۸,۹۴۱	۵.۰۷٪	۹۷,۱۳۰,۳۴۲,۱۳۷	۹۴,۰۸۴,۲۶۶,۳۷۹	۹۴,۰۸۴,۲۶۶,۳۷۹	سرمایه گذاریها
۶.۶۴٪	۵۷,۹۱۸,۱۲۳,۵۴۴	۳.۹۸٪	۷۶,۲۶۷,۲۹۱,۹۹۰	۶۸,۶۰۲,۶۹۰,۷۰۷	۶۸,۶۰۲,۶۹۰,۷۰۷	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۳.۰۴٪	۲۶,۵۵۶,۷۹۶,۳۷۵	۲.۲۸٪	۴۳,۶۹۴,۳۸۸,۹۳۵	۳۷,۹۶۳,۶۹۰,۴۲۷	۳۷,۹۶۳,۶۹۰,۴۲۷	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	۰	۲.۱۱٪	۴۰,۵۰۸,۷۷۴,۷۳۳	۳۷,۵۱۰,۳۳۲,۶۷۵	۳۷,۵۱۰,۳۳۲,۶۷۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۳.۷۵٪	۳۲,۷۵۳,۹۴۷,۵۰۰	۱.۹۷٪	۳۷,۷۸۹,۸۰۴,۸۰۰	۳۶,۰۸۶,۸۶۵,۸۷۹	۳۶,۰۸۶,۸۶۵,۸۷۹	هتل و رستوران
۲.۱۹٪	۱۹,۰۶۰,۵۳۱,۶۲۷	۱.۸۱٪	۳۴,۶۶۱,۷۵۰,۲۲۷	۲۶,۵۸۸,۶۰۲,۲۲۲	۲۶,۵۸۸,۶۰۲,۲۲۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۴۶٪	۲۱,۴۸۸,۱۹۴,۴۷۴	۱.۸۰٪	۳۴,۵۱۷,۰۹۲,۱۹۵	۲۷,۲۴۱,۵۱۰,۰۷۵	۲۷,۲۴۱,۵۱۰,۰۷۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۶۳٪	۵,۳۸۴,۳۷۱,۳۳۰	۱.۶۵٪	۳۱,۵۵۱,۲۳۳,۰۴۴	۲۹,۱۲۶,۹۴۹,۴۵۱	۲۹,۱۲۶,۹۴۹,۴۵۱	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰٪	۰	۱.۶۰٪	۳۰,۶۲۴,۶۱۸,۶۹۰	۲۴,۷۰۳,۳۸۸,۳۳۳	۲۴,۷۰۳,۳۸۸,۳۳۳	خدمات فنی و مهندسی
۲.۱۳٪	۱۸,۵۹۹,۳۲۱,۶۳۲	۱.۳۰٪	۲۴,۹۳۰,۸۲۶,۶۸۴	۲۳,۶۱۵,۶۹۲,۷۶۷	۲۳,۶۱۵,۶۹۲,۷۶۷	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۳٪	۲۲۷,۶۳۷,۴۵۰	۱.۲۰٪	۲۳,۰۳۷,۰۶۶,۰۵۲	۱۸,۶۰۸,۴۸۶,۸۹۰	۱۸,۶۰۸,۴۸۶,۸۹۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	۰	۱.۱۳٪	۲۱,۶۱۹,۵۹۳,۴۵۰	۱۵,۷۰۶,۵۵۷,۰۴۷	۱۵,۷۰۶,۵۵۷,۰۴۷	کاشی و سرامیک
۰.۶۳٪	۵,۴۰۷,۶۳۲,۰۰۰	۱.۰۳٪	۱۹,۵۸۶,۸۱۶,۶۱۷	۱۶,۰۹۴,۰۱۳,۹۴۲	۱۶,۰۹۴,۰۱۳,۹۴۲	مواد و محصولات دارویی
۰.۶۹٪	۶,۰۰۶,۰۵۰,۱۰۰	۰.۸۱٪	۱۵,۴۷۳,۴۹۸,۹۶۲	۱۳,۲۲۴,۵۵۷,۲۲۴	۱۳,۲۲۴,۵۵۷,۲۲۴	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۵۶٪	۱۳,۶۲۱,۴۶۷,۱۵۰	۰.۷۸٪	۱۴,۹۷۰,۱۸۴,۲۵۰	۱۷,۷۱۹,۳۲۸,۰۵۷	۱۷,۷۱۹,۳۲۸,۰۵۷	مخابرات
۱.۰۸٪	۹,۴۱۸,۹۱۲,۰۲۲	۰.۶۰٪	۱۱,۵۷۳,۷۸۳,۷۹۳	۱۳,۶۰۳,۷۷۲,۴۷۵	۱۳,۶۰۳,۷۷۲,۴۷۵	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۱.۴۸٪	۱۲,۹۲۰,۷۴۴,۸۴۹	۰.۵۹٪	۱۱,۳۶۵,۴۱۱,۹۲۷	۸,۲۰۰,۰۳۲,۲۷۳	۸,۲۰۰,۰۳۲,۲۷۳	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰.۱۶٪	۱,۴۲۷,۹۹۶,۵۶۲	۰.۰۷٪	۱,۴۲۷,۹۹۶,۵۶۳	۱,۴۲۷,۸۴۸,۲۰۸	۱,۴۲۷,۸۴۸,۲۰۸	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۴.۷۱٪	۴۱,۱۲۳,۸۴۸,۵۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	اطلاعات و ارتباطات
۸۲.۲۵٪	۷۱۷,۵۰۱,۹۸۸,۸۳۲	۹۶.۲۰٪	۱,۸۴۴,۳۵۲,۰۳۷,۲۹۴	۱,۶۲۷,۴۸۵,۳۸۵,۹۸۹	۱,۶۲۷,۴۸۵,۳۸۵,۹۸۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۵۸,۰۶۳,۶۱۳,۷۰۴	۱۱۳,۵۰۵,۶۷۳,۹۰۸
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۵۸,۰۶۳,۶۱۳,۷۰۴	۱۱۳,۵۰۵,۶۷۳,۹۰۸

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

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۴۳۸۰ بانک خاورمیانه	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	-	۸٪	۵۷,۸۰۵,۱۷۸,۳۳۲	۶۶۳٪	۴,۸۱۴,۷۰۴,۶۹۸	۰.۵۵٪
سپرده کوتاه مدت ۰۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۱۹۳ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	-	۱۰٪	۲۲۸,۰۵۷,۴۰۳	۰.۰۳٪	۵۵۱۴,۳۴۶	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۹۵۸۶۹۹۰۱۳۵ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	-	۸٪	۳۰,۳۷۸,۰۶۹	۰.۰۰٪	۳۰,۴۵۴,۸۶۴	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰۶۰۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۲۶۸ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۲۳٪	۰	۰.۰۰٪	۱۰۸,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۴۶٪
				۵۸,۰۶۳,۶۱۳,۷۰۴	۶۶۶٪	۱۱۳,۵۰۵,۶۷۳,۹۰۸	۱۳.۰۱٪

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

اوراق مشارکت	تاریخ سر رسید	نرخ سود	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۰۳۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸٪	۰	۰.۰۰٪	۲,۲۴۵,۵۳۳,۳۰۳	۰.۲۶٪
			۰	۰	۲,۲۴۵,۵۳۳,۳۰۳	۰.۲۶٪

۸- حساب های دریافتنی

یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۸-۲ سود سهام دریافتنی	۱۵,۷۸۸,۶۱۴,۷۹۰	۲۵٪	(۹۱۶,۳۸۴,۵۲۹)	۱۴,۸۷۲,۲۳۰,۲۶۱	۲۸,۶۴۱,۶۷۵,۶۰۳
سود سپرده های بانکی دریافتنی	۰	-	۰	۰	۵۵۰۷,۶۹۳,۶۳۸
دریافتی بابت صدور	۰	۰٪	۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۱۵,۷۸۸,۶۱۴,۷۹۰		(۹۱۶,۳۸۴,۵۲۹)	۱۵,۰۰۲,۲۳۰,۲۶۱	۳۴,۱۴۹,۳۶۹,۲۴۱

۱-۸- دریافتی بابت صدور در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۸ صدور بازارگردان در صندوق ثبت گردیده که مبلغ واریزی ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال کمتر از صدور بوده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۲ تسویه گردید.

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۳۸,۳۳۰,۰۴۶	.	.	.	ایران ترانسفو
.	۲,۳۴۳,۵۷۹,۲۳۵	(۶,۴۲۰,۷۶۵)	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۵,۱۶۸,۲۲۴,۷۴۲	.	.	.	پویا زرکان آق دره
.	۶۳,۰۱۸,۳۶۷	(۸,۸۹۱,۶۳۳)	۷۱,۹۱۰,۰۰۰	تامین سرمایه دماوند
.	۳۸,۸۰۸,۴۸۱	(۴,۸۳۷,۷۶۹)	۴۳,۶۴۶,۲۵۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان
۱,۷۰۴,۷۰۸,۰۹۸	۱,۸۰۶,۷۸۶,۴۲۷	(۵۳,۲۱۳,۵۷۳)	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران
۲۶,۸۸۰,۹۹۰	.	.	.	تولیدی مهرام
۹۱۹,۳۵۹,۳۵۹	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲۰,۵۶,۳۳۸,۰۲۸	.	.	.	سرمایه گذاری سیحان
۵۰,۶۱,۹۳۴,۹۳۸	.	.	.	سرمایه گذاری صبا تامین
۵۰۷,۰۶۹,۴۹۷	۵۳۷,۶۷۷,۳۱۴	(۱۱,۴۱۶,۴۳۶)	۵۴۹,۰۹۳,۷۵۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
.	۱,۱۶۶,۸۷۴,۳۲۲	(۱۵۹,۰۴۶,۵۶۸)	۱,۳۲۵,۹۲۰,۸۹۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۱,۲۵۹,۳۹۹,۴۶۳	۱,۳۳۴,۳۶۳,۷۱۷	(۴۷,۵۲۵,۲۸۳)	۱,۳۸۱,۸۸۹,۰۰۰	سیمان تهران
.	۱,۱۲۴,۱۹۰,۹۴۹	(۱۱۷,۸۰۹,۰۵۱)	۱,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	سیمان شرق
۱,۲۰۶,۴۰۰,۸۳۱	.	.	.	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱,۰۱۷,۸۶۱,۶۲۳	۱,۰۷۹,۹۶۸,۴۳۴	(۱۱,۰۹۵,۵۶۶)	۱,۰۹۱,۰۶۴,۰۰۰	شیمی دارویی داروپخش
.	۲,۷۸۵,۵۳۸,۵۴۴	(۴۶۳,۶۲۰,۴۵۶)	۳,۲۴۹,۱۵۹,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسپان
۴۰,۳۷,۲۱۶,۲۸۰	.	.	.	نفت ایرانول
۱,۱۸۶,۷۲۹,۹۵۵	۱,۲۵۹,۴۳۶,۳۵۱	(۷,۷۶۳,۶۴۹)	۱,۲۶۷,۲۰۰,۰۰۰	کارخانجات داروپخش
۵۴۸,۹۲۷,۱۳۳	.	.	.	کشت و دامداری فکا
.	۳۹۶,۹۸۸,۱۲۰	(۲۴,۷۴۳,۷۸۰)	۴۲۱,۷۳۱,۹۰۰	کشت و صنعت جوبین
۳,۳۱۲,۲۹۴,۷۲۰	.	.	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲۸,۶۴۱,۶۷۵,۶۰۳	۱۴,۸۷۲,۲۳۰,۲۶۱	(۹۱۶,۳۸۴,۵۲۹)	۱۵,۷۸۸,۶۱۴,۷۹۰	

۹-جاری کارگزاران

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				
مانده بستانکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار	(بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۴,۱۹۶,۷۵۰,۹۳۷)	۱,۲۵۵,۵۸۲,۸۶۶,۵۵۵	۱,۱۶۶,۵۲۰,۸۹۰,۶۷۸	۴,۸۶۵,۲۲۴,۹۴۰	شرکت کارگزاری فارابی
(۸۴,۱۹۶,۷۵۰,۹۳۷)	۱,۲۵۵,۵۸۲,۸۶۶,۵۵۵	۱,۱۶۶,۵۲۰,۸۹۰,۶۷۸	۴,۸۶۵,۲۲۴,۹۴۰	

۱۰-سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل مخارج برگزاری مجامع، مخارج عضویت در کانون و مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها 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.

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
تعداد	ریال	ریال	ریال	
۳۰۰,۴۱۳	.	۱۸۱,۰۸۰	۱۱۹,۳۳۳	آبونمان نرم افزار صندوق
۳۸,۲۰۵,۱۵۰	.	۲۳,۰۷۶,۹۰۰	۱۵,۱۲۸,۲۵۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۸,۵۰۵,۵۶۳	.	۲۳,۲۵۷,۹۸۰	۱۵,۲۴۷,۵۸۳	

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۹۳۱,۱۶۲,۴۸۹	۱۵,۳۴۸,۴۵۶,۸۶۴	شرکت سیدگردان فارابی-مدیر صندوق
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی موسسه حسابرسی بهمند-متولی
۴۳۵,۹۹۹,۷۷۶	۱۱۹,۸۷۹,۲۸۷	حسابرس موسسه حسابرسی ارقام نگارآیا-حسابرس
۲,۴۸۹,۳۳۷,۱۹۴	۵,۴۸۱,۵۵۸,۰۴۷	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی-بازارگردان
۶,۷۰۶,۴۹۹,۴۵۹	۲۱,۷۹۹,۸۹۴,۱۹۸	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۰۱۹,۷۳۵,۴۰۰	۱,۱۶۱,۲۶۵,۲۴۵		ذخیره آونمان نرم افزار
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.		بدهی به مدیریت به هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق بهادار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲,۴۹۶,۷۸۱	۶,۶۲۳,۲۹۴,۰۶۳	۱۲-۱	سرمایه گذاری در اوراق بدهی اختیار خرید سهم
۱,۵۹۲,۲۳۲,۱۸۱	۸,۲۸۴,۵۵۹,۳۰۸		

۱۲-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	تعداد	مبلغ دریافتی بابت فروش	ارزش بازار	ارزش بازار	نام
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	
.	۶,۵۹۸,۳۰۰,۵۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۹,۹۹۸,۴۲۵	۶,۵۹۸,۳۰۰,۵۰۰	.	اختیار خسپا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰ (ضسپا ۱۲۰۵۱)
۱۲,۴۹۶,۷۸۱	۲۴,۹۹۳,۵۶۳	۷۵,۰۰۰	۱۲,۴۹۶,۷۸۲	۲۴,۹۹۳,۵۶۳	۱۲,۴۹۶,۷۸۱	اختیار خسپا-۷۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۹ (ضسپا ۷۰۲۱)
۱۲,۴۹۶,۷۸۱	۶,۶۲۳,۲۹۴,۰۶۳		۴,۵۰۹,۹۹۸,۴۲۵	۶,۶۲۳,۲۹۴,۰۶۳	۱۲,۴۹۶,۷۸۱	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تعداد	خالص دارایی ها (ریال)	تعداد	خالص دارایی ها (ریال)	
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	
۸۵۵,۵۷۸,۵۶۴,۱۴۷	۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۱,۸۷۰,۹۲۴,۳۹۹	۱۵۸,۸۴۵,۰۰۰	۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۵۵,۵۷۸,۵۶۴,۱۴۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۸۶۴,۰۰۷,۵۶۴,۱۴۷	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۳,۱۵۱,۹۲۴,۳۹۹	۱۵۹,۸۴۵,۰۰۰	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۰۰۷,۵۶۴,۱۴۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره ۳ ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱
	ریال
۱-۱۴	۱۴,۰۸۹,۱۶۷,۳۶۳
۲-۱۴	(۱۴,۱۳۷,۵۰۰)
۳-۱۴	(۴۰۱,۳۲۷,۹۹۵)
	۱۳,۶۷۳,۷۰۱,۸۶۸

سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

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

دوره ۳ ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱						
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بورس کالای ایران	۱۵۰,۸۵۹	۲۰,۲۴,۹۲۱,۷۶۰	۲,۲۳۴,۴۲۴,۶۹۷	۱,۹۲۳,۶۶۰	۱۰,۱۲۴,۶۰۸	(۲۲۱,۵۵۱,۲۰۵)
تامین سرمایه دماوند	۱۷۰,۰۰۰	۹۶۳,۹۴۰,۰۰۰	۹۷۵,۰۶۳,۶۴۷	۹۱۵,۷۳۵	۴,۸۱۹,۷۰۰	(۱۶,۸۵۹,۰۸۲)
تامین سرمایه خلیج فارس	۲,۷۷۳,۰۸۱	۱۳,۹۰۳,۶۶۰,۶۷۰	۱۵,۰۲۳,۳۶۷,۳۶۷	۱۳,۲۰۸,۲۶۰	۶۹,۵۱۷,۳۰۳	(۱,۲۰۲,۶۳۲,۲۶۰)
قاسم ایران	۳,۷۲۶,۷۲۷	۲۴,۰۳۸,۰۵۹,۰۹۱	۱۹,۴۶۶,۹۸۱,۵۸۸	۲۲,۸۳۶,۵۸۱	۱۲۰,۱۹۴,۰۳۰	۴,۴۲۸,۷۹۳,۷۰۲
داده گسترعصرنوبین-های وب	۱۵,۹۶۵,۰۶۳	۳۷,۲۹۶,۳۶۶,۲۷۴	۴۱,۱۲۳,۸۴۸,۵۰۰	۳۵,۴۳۰,۵۴۶	۱۸۶,۴۸۱,۸۳۰	(۴,۰۴۹,۳۹۴,۶۰۲)
پویا زرکان آق دره	۶۴,۰۰۰	۱,۱۷۶,۱۷۶,۷۴۰	۱,۱۹۹,۲۲۱,۹۲۷	۱,۱۱۷,۳۳۱	۵,۸۸۰,۸۸۳	(۳۰,۰۴۳,۴۰۱)
پالایش نفت اصفهان	۱۹۰,۰۰۰	۱,۱۶۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۲,۸۷۹,۵۹۷	۱,۱۰۴,۶۳۹	۵,۸۱۴,۰۰۱	(۱۶,۹۹۸,۲۳۷)
سایپا	۶,۸۷۷,۰۰۰	۱۴,۵۹۵,۲۵۷,۵۹۹	۱۱,۵۸۹,۰۹۹,۶۴۵	۱۳,۸۶۵,۳۳۶	۷۲,۹۷۶,۲۸۹	۲,۹۱۹,۳۱۶,۳۲۹
ایران خودرو	۶,۸۴۶,۷۱۵	۱۶,۱۶۳,۶۶۱,۱۱۶	۱۳,۶۲۵,۴۳۰,۸۴۴	۱۵,۳۵۵,۲۵۰	۸۰,۸۱۸,۳۰۶	۲,۴۴۲,۰۵۶,۷۱۶
گروه بهمن	۳,۳۱۱,۰۴۲	۴,۶۸۶,۳۳۵,۲۳۸	۴,۶۱۱,۱۶۹,۱۸۴	۴,۴۵۲,۲۵۵	۲۳,۳۳۳,۶۷۶	۴۷,۶۸۰,۱۲۳
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۴۹,۱۸۵	۲,۶۵۶,۳۱۲,۱۰۰	۲,۶۵۵,۳۶۹,۲۰۰	۲,۵۲۳,۴۵۸	۱۳,۲۸۱,۵۵۹	(۱۴,۸۶۲,۱۱۷)
تولیدی مهرام	۶۳,۱۱۲	۵۹۹,۴۱۱,۸۷۱	۶۲۵,۴۷۸,۰۴۹	۵۶۹,۴۲۷	۲,۹۹۷,۰۵۹	(۲۹,۶۳۲,۶۶۴)
پاکدیس	۴۱۰,۹۱۷	۶,۳۲۴,۶۱۳,۶۷۰	۳,۶۷۲,۱۶۳,۶۷۴	۶,۰۰۸,۲۸۵	۳۱,۶۲۳,۰۶۹	۲,۶۱۴,۸۱۸,۶۴۲
پتروشیمی شیراز	۱۷,۰۰۰	۱,۱۸۳,۷۳۳,۲۴۰	۱,۱۴۹,۳۵۷,۶۰۱	۱,۱۲۴,۵۳۸	۵,۹۱۸,۶۶۶	۲۷,۳۳۲,۴۳۵
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر	۲۵۵,۰۲۹	۳,۳۳۱,۴۸۳,۳۲۰	۳,۳۲۳,۵۳۶,۷۷۸	۳,۱۶۴,۸۵۰	۱۶,۶۵۷,۴۱۸	(۱۱,۸۷۵,۷۲۶)
صنایع پتروشیمی دهدشت	۲۱,۰۵۳	۱۴۵,۴۷۶,۲۳۰	۱۵۵,۴۹۳,۰۶۹	۱۳۸,۲۰۰	۷۲۷,۲۸۱	(۱۰,۸۸۲,۴۲۰)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۶۰,۰۰۰	۲,۴۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۳۸,۰۰۸,۴۶۰	۲,۳۲۹,۱۸۴	۱۲,۲۵۸,۹۹۹	(۱۰۰,۷۹۶,۶۴۳)
پتروشیمی تندگویان	۱,۲۲۰,۰۰۰	۱۱,۲۸۹,۵۱۰,۹۶۰	۱۰,۴۴۱,۷۰۰,۰۱۰	۱۰,۷۲۴,۸۵۴	۵۶,۴۴۷,۵۵۵	۷۸۰,۶۳۴,۸۴۱
سرمایه گذاری سبحان	۴,۲۰۰,۰۰۰	۸,۳۴۷,۲۱۸,۳۹۵	۷,۴۱۶,۸۵۱,۸۱۲	۷,۹۲۹,۶۴۹	۴۱,۷۳۶,۰۹۵	۸۸۰,۷۰۰,۸۳۹
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۳۲۴,۰۳۲	۱,۱۵۱,۷۴۷,۷۵۵	۱,۲۴۰,۱۰۰,۴۳۶	۱,۰۹۴,۱۳۱	۵,۷۵۸,۷۳۹	(۹۵,۲۰۵,۵۵۱)
بانک اقتصادنوبین	۸۱۶,۶۷۰	۲,۱۹۴,۸۳۰,۹۸۷	۲,۵۲۳,۱۰۸,۰۱۱	۲,۰۸۵,۰۴۲	۱۰,۹۷۴,۱۵۵	(۳۴۱,۳۳۶,۳۲۱)
پست بانک ایران	۹,۴۵۰,۰۰۰	۴۸,۶۶۷,۹۱۳,۸۵۸	۴۱,۱۳۰,۵۲۳,۲۶۱	۴۶,۲۳۳,۹۸۸	۲۴۳,۳۳۹,۵۷۱	۷,۲۴۷,۸۱۷,۰۳۸
بانک سامان	۲,۹۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۲,۳۳۶,۷۸۱	۸,۶۸۵,۷۱۰,۶۸۵	۷,۷۴۴,۵۶۱	۴۰,۷۶۱,۶۸۴	(۵۸۱,۸۸۰,۱۴۹)
بانک ملت	۲۵۱,۷۸۱	۶۳۷,۵۰۹,۴۹۲	۶۴۱,۹۷۵,۶۴۶	۶۰۵,۶۲۷	۳,۱۸۷,۵۴۸	(۸,۲۵۹,۳۲۹)
کشت و دامداری فکا	۷۳,۰۰۰	۵۵۷,۵۵۶,۴۰۰	۵۳۸,۴۳۷,۱۲۷	۵۲۹,۶۶۶	۲,۷۸۷,۷۸۲	۱۵۸,۰۱۸,۸۲۵
توسعه معادن روی ایران	۶۲,۰۰۰	۹۵۵,۴۲۷,۰۰۰	۱,۰۷۷,۹۲۷,۹۴۰	۹۰۷,۶۴۶	۴,۷۷۷,۱۳۵	(۱۲۸,۱۸۵,۷۲۱)
نفت ایرانول	۵۱,۰۰۰	۲,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۴,۵۷۶,۱۲۷	۲,۱۸۰,۲۴۰	۱۱,۴۷۵,۰۰۰	(۵۳,۲۳۱,۳۶۷)
ایران ترانسفو	۵۵۰,۰۰۰	۸۴۸,۱۴۳,۲۶۲	۹۲۳,۴۲۲,۷۴۶	۸۰۵,۷۰۹	۴,۲۴۰,۷۱۶	(۸۰,۳۲۵,۹۰۹)
بهمن دیزل	۱,۳۱۹,۹۸۹	۶,۷۷۴,۴۲۹,۶۷۲	۶,۸۳۶,۲۲۳,۷۳۱	۶,۴۳۵,۶۰۵	۳۳,۸۷۲,۱۴۸	(۱۰۲,۱۰۱,۸۱۲)
جمع نقل به صفحه بعد		۲۲۴,۵۷۶,۵۸۰,۲۹۱	۲۰۸,۹۳۱,۴۵۱,۳۵۹	۲۱۳,۳۴۴,۲۵۳	۱,۱۲۲,۸۸۲,۹۰۵	۱۴,۳۰۸,۹۰۱,۷۷۴

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

دوره ۳ ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲۲۴,۵۷۶,۵۸۰,۳۹۱	۲۰۸,۹۳۱,۴۵۱,۳۵۹	۲۱۳,۳۴۴,۲۵۳	۱,۱۲۲,۸۸۲,۹۰۵	۱۴,۳۰۸,۹۰۱,۷۷۴
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۹۰,۰۰۰	۲,۴۷۴,۱۵۱,۷۰۰	۲,۵۴۷,۸۴۹,۵۵۴	۲,۳۵۰,۳۹۲	۱۲,۳۷۰,۷۶۰	(۸۸,۴۱۹,۰۰۶)
سرمایه گذاری نیرو	۱۱۴,۵۰۰	۱۸۹,۱۵۴,۰۰۰	۲۲۷,۶۳۷,۴۵۰	۱۷۹,۶۸۷	۹۴۵,۷۷۰	(۳۹,۶۰۸,۹۰۷)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۹۶,۵۷۰	۵۶۷,۷۵۹,۵۰۰	۶۵۴,۶۸۸,۶۵۹	۵۳۹,۳۲۸	۲,۸۳۸,۷۹۸	(۹۰,۳۰۷,۲۸۵)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۴,۰۰۰	۵۴۸,۰۸۰,۰۰۰	۵۴۰,۷۶۳,۲۰۱	۵۲۰,۶۷۳	۲,۷۴۰,۴۰۰	۴,۰۵۵,۷۲۶
نیروکلر	۱۰۵,۰۲۵	۱,۷۶۰,۸۵۶,۳۴۰	۱,۹۳۴,۵۳۳,۸۷۹	۱,۶۷۲,۷۷۷	۸۸۰,۴۲,۸۲	(۱۸۴,۱۵۴,۵۹۹)
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۳۰,۰۰۰	۵,۴۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۴۵,۰۲۲,۵۸۰	۵,۱۴۰,۰۱۴	۲۷,۰۵۳,۰۰۰	۵۳۳,۳۸۴,۴۰۶
سیمان شرق	۱۰۰,۰۰۰	۶۹۷,۱۰۶,۳۵۰	۷۵۷,۴۶۶,۰۹۸	۶۶۲,۳۳۷	۳,۴۸۵,۵۳۲	(۶۴,۵۰۷,۶۱۷)
فرانسوز یزد	۴۷۳,۸۳۹	۵,۲۱۳,۷۶۴,۸۰۰	۵,۱۳۸,۸۲۴,۵۲۶	۴,۹۵۲,۹۳۱	۲۶,۰۶۸,۸۲۳	۴۳,۹۱۸,۵۲۰
سرمایه گذاری صبا تامین	۵۵۸,۰۰۰	۱,۴۹۶,۳۶۱,۶۱۲	۱,۶۳۶,۸۶۰,۳۸۶	۱,۴۲۱,۴۹۰	۷,۴۸۱,۸۰۸	(۱۴۹,۴۰۲,۰۷۲)
بانک سینا	۳۹۸,۰۰۰	۷۵۷,۵۶۱,۰۵۸	۸۰۵,۹۰۲,۱۷۹	۷۱۹,۶۶۶	۳,۷۸۷,۸۰۵	(۵۲,۸۴۸,۵۹۲)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۱۶,۹۴۶	۲,۱۰۲,۸۰۰,۳۴۰	۲,۱۶۴,۵۷۸,۱۹۱	۱,۹۹۷,۶۴۲	۱۰,۵۱۴,۰۰۲	(۷۴,۲۸۹,۴۹۵)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۹۳,۰۰۰	۱,۳۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۲,۱۴۶,۷۱۵	۱,۲۴۶,۷۷۵	۶,۵۶۲,۰۰۰	(۵۷,۵۵۵,۴۹۰)
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.
ح. ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	.
ریخته گری تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.
زامیاد	.	.	.	.	.	.
ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	.
فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.
صنعتی بهپاک	.	.	.	.	.	.
ح. کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.
شیمی دارویی داروپخش	.	.	.	.	.	.
داروسازی دانا	.	.	.	.	.	.
کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.
بین المللی محصولات پارس	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی ارومیه	.	.	.	.	.	.
سیمان تهران	.	.	.	.	.	.
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.
ریل سیر کوثر	.	.	.	.	.	.
پلاسکوکار	.	.	.	.	.	.
فولاد امیرکبیر کاشان	.	.	.	.	.	.
مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.
کشت و صنعت چین چین	.	.	.	.	.	.
سیمان آبیک	.	.	.	.	.	.
فراورده های نسوز پارس	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری ارس صبا	.	.	.	.	.	.
حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	.	.	.	.	.	.
		۲۴۷,۱۰۷,۱۷۵,۸۹۱	۲۳۱,۵۴۷,۷۲۴,۷۷۷	۲۳۴,۷۴۷,۸۶۵	۱,۲۳۵,۵۳۵,۸۸۶	۱۴,۰۸۹,۱۶۷,۳۶۳

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

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

دوره ۳ ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱					
عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۰۳۰۲	۴۱,۲۰۰	۴۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۰۶,۶۷۰,۰۰۰	۷,۴۶۷,۵۰۰	(۱۴,۱۳۷,۵۰۰)
		۴۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۰۶,۶۷۰,۰۰۰	۷,۴۶۷,۵۰۰	(۱۴,۱۳۷,۵۰۰)

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

دوره ۳ ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱						
نام سهم	نماد	قیمت روز اعمال سهم	تعداد	وضعیت اعمال	تاریخ سررسید	سود (زیان) اعمال
				ریال	ریال	ریال
اختیارخ خساپا-۱۸۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۵	ضسپا ۸۰۵۰۱	۱,۸۸۳	۱,۲۴۷,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۵۹,۹۴۸,۸۱۱
اختیارخ خودرو-۱۹۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۰۴	ضخود ۸۰۰۹۱	۱,۸۰۳	۲۵۰,۰۰۰	عدم اعمال	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	(۳,۹۹۸,۹۷۰)
اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۰۴	ضخود ۸۰۱۰۱	۱,۸۰۳	۷,۳۵۵,۰۰۰	عدم اعمال	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	(۷,۳۵۳,۱۰۶)
اختیارخ خودرو-۱۸۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۰۴	ضخود ۸۰۰۸۱	۱,۸۰۳	۳۰۰,۰۰۰	عدم اعمال	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	(۲۷,۸۹۲,۸۱۵)
اختیارخ خساپا-۱۹۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۵	ضسپا ۸۰۵۱۱	۱,۸۸۳	۵۰۰,۰۰۰	عدم اعمال	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	(۴,۹۹۸,۷۱۲)
اختیارخ خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۵	ضسپا ۸۰۵۲۱	۱,۸۸۳	۱۶۸,۰۰۰	عدم اعمال	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	(۸۳۹,۷۸۳)
اختیارف شپنا-۷۰۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۹	طشنا ۸۰۱۵۱	۷,۰۹۰	۲۸۰,۰۰۰	عدم اعمال	۱۴۰۱/۰۸/۲۹	(۸۳,۹۷۸,۳۷۰)
اختیارف شپنا-۷۵۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۲۹	طشنا ۸۰۱۶۱	۷,۰۹۰	۳۵۰,۰۰۰	عدم اعمال	۱۴۰۱/۰۸/۲۹	(۳۳۲,۴۱۴,۳۸۱)
اختیارف سمگا-۷۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۹	طسمگا ۷۰۲۱	۴,۴۱۰	۱,۰۰۰	فروش قبل از سررسید	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۱۹۹,۳۳۱
						(۴۰۱,۳۲۷,۹۹۵)

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

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

یادداشت	دوره ۳ ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۵-۱
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق اختیار معامله سهام	۱۵-۲
	۳۵۲,۱۲۴,۵۸۳,۴۰۴

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

دوره ۳ ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۶,۸۷۲,۰۴۸	۴۰,۷۵۱,۲۴۴,۶۴۰	۳۷,۵۱۰,۳۳۲,۶۷۵	۳۸,۷۱۳,۶۸۲	۲۰۳,۷۵۶,۲۲۳	۲,۹۹۸,۴۴۲,۰۶۰
معدنی کیمیا زنجان گستران	۸۴۵,۰۹۶	۶,۸۷۹,۰۸۱,۴۴۰	۴,۷۴۹,۳۵۴,۹۵۵	۶,۵۳۵,۱۲۷	۳۴,۳۹۵,۴۰۷	۲,۰۸۸,۷۹۵,۹۵۱
مس شهیدباهر	۸۱۰,۰۰۰	۲۶۶۰,۸۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۷۶,۹۰۴,۳۹۸	۲۵,۲۷۸,۰۷۵	۱۳۳,۰۴۲,۵۰۰	۶,۱۷۳,۲۷۵,۰۲۷
ملی صنایع مس ایران	۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۸۸,۶۷۷,۸۵۷	۴۸,۷۸۲,۵۰۰	۲۵۶,۷۵۰,۰۰۰	۹,۸۵۵,۷۸۹,۶۴۳
کاشی و سرامیک حافظ	۲,۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۶,۱۴۶,۳۷۹	۱۳,۱۹۴,۵۵۰	۶۹,۴۴۵,۰۰۰	۳,۶۹۰,۲۱۴,۰۷۱
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۵۰,۰۰۰	۷,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۰,۴۱۰,۶۶۸	۷,۴۶۷,۰۰۰	۳۹,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۲,۸۲۲,۳۳۲
داروسازی کاسپین تامین	۵۲۲,۴۱۹	۹,۰۱۱,۷۲۷,۷۵۰	۶,۹۴۸,۹۷۷,۲۰۳	۸,۵۶۱,۱۴۱	۴۵,۰۵۸,۶۳۹	۲,۰۰۹,۱۳۰,۷۶۷
سرمایه گذاری سبحان	۲,۱۲۸,۰۰۰	۴,۸۷۳,۱۲۰,۰۰۰	۳,۵۶۷,۵۹۹,۴۹۸	۴,۶۲۹,۴۶۴	۲۴,۳۶۵,۰۰۰	۱,۲۷۶,۵۲۵,۴۳۸
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۳,۳۳۶,۵۹۳	۱۵,۰۱۸,۰۰۵,۰۹۳	۱۲,۷۶۹,۴۵۰,۰۴۶	۱۴,۲۶۷,۱۰۵	۷۵,۰۹۰,۰۲۵	۲,۱۵۹,۱۹۷,۹۱۷
سرمایه گذاری ارس صبا	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۸۳,۷۴۳,۳۰۰	۲۱,۶۲۴,۸۵۰	۱۱۳,۸۱۵,۰۰۰	۵,۵۴۳,۸۱۶,۸۵۰
سرمایه گذاری صبا تامین	۵۰,۲۲۰,۰۰۰	۱۹,۹۷۷,۵۱۶,۰۰۰	۱۴,۷۳۱,۷۴۳,۶۴۳	۱۸,۹۷۸,۶۴۰	۹۹,۸۸۷,۵۸۰	۵,۱۲۶,۹۰۶,۳۱۷
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۴,۰۴۶,۱۴۶	۳۵,۰۸۰,۰۸۵,۸۲۰	۲۹,۴۳۶,۷۱۴,۵۸۵	۳۳,۳۲۶,۰۸۲	۱۷۵,۴۰۰,۴۲۹	۵,۴۳۴,۶۴۴,۷۲۴
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۰,۸۰۰,۰۰۰	۷۶,۸۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۵۹,۴۷۸,۳۳۰,۱۰۹	۷۳,۰۴۴,۳۶۰	۳۸۴,۴۴۴,۰۰۰	۱۶,۹۵۲,۹۸۱,۵۳۱
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۲۳۰,۰۰۰	۳۳,۰۷۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۶۳,۳۶۱,۶۶۳	۳۱,۴۱۷,۳۵۵	۱۶۵,۳۵۴,۵۰۰	۹,۱۱۰,۷۶۶,۴۸۲
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۷۱۰,۰۰۰	۳۲,۰۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۳۰,۶۴۵,۹۹۶	۳۰,۴۲۶,۸۸۵	۱۶۰,۱۴۱,۵۰۰	۸,۹۰۷,۰۸۵,۶۱۹
بانک سینا	۳,۵۸۲,۰۰۰	۱۱,۴۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۳,۱۱۹,۶۲۴	۱۰,۸۸۹,۲۸۰	۵۷,۳۱۲,۰۰۰	۴,۱۴۱,۰۷۹,۰۹۶
بانک اقتصاد نوین	۷,۳۸۳,۳۳۰	۲۷,۱۷۰,۶۵۴,۴۰۰	۲۲,۸۱۰,۸۵۲,۶۶۹	۲۵,۸۱۲,۱۲۲	۱۳۵,۸۵۳,۲۷۲	۴,۱۹۸,۱۴۶,۳۳۷
بانک ملت	۱۴,۶۷۹,۵۵۶	۵۲,۵۲۳,۴۵۱,۳۶۸	۴۹,۳۷۶,۱۰۹,۳۴۱	۴۹,۸۹۷,۲۷۹	۲۶۲,۶۱۷,۲۵۷	۲,۸۳۴,۸۲۷,۴۹۱
پست بانک ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۵۱,۹۶۸,۰۰۰	۵۶,۹۰۵,۰۰۰	۲۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۹۱,۶۲۷,۰۰۰
آریان کیمیا تک	۱,۱۱۱,۶۴۶	۱۴,۱۸۴,۶۰۲,۹۶۰	۱۰,۵۴۴,۹۸۶,۸۵۸	۱۳,۴۷۵,۳۷۳	۷۰,۹۲۳,۰۱۵	۳,۵۵۵,۲۱۷,۷۱۴
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۲۹۷,۰۰۰	۵,۷۷۹,۶۳۰,۰۰۰	۳,۸۷۰,۵۰۲,۶۶۵	۵,۴۹۰,۶۳۹	۲۸,۸۹۸,۱۰۰	۱,۸۷۴,۷۲۸,۵۹۶
تولیدی مهرام	۱,۳۴۸,۳۲۳	۱۰,۵۸۴,۳۳۵,۵۵۰	۷,۰۳۳,۰۴۸,۳۳۰	۱۰,۰۵۵,۱۱۹	۵۲,۹۲۱,۶۷۸	۳,۴۸۸,۳۱۰,۴۲۳
معدنی و صنعتی چادرملو	۶,۳۵۸,۱۳۳	۷۷,۴۴۲,۰۵۹,۹۴۰	۷۳,۳۶۸,۶۵۹,۹۴۹	۷۳,۵۶۹,۹۵۷	۳۸۷,۲۱۰,۳۰۰	۳,۶۱۲,۶۱۹,۷۳۴
دوده صنعتی پارس	۴,۳۰۲	۵۴,۲۰۵,۲۰۰	۴۶,۲۰۳,۲۹۴	۵۱,۴۹۵	۲۷۱,۰۲۶	۷,۶۷۹,۳۸۵
توسعه معادن روی ایران	۵۵۸,۰۰۰	۱۶,۷۳۴,۴۲۰,۰۰۰	۹,۷۰۱,۳۵۱,۴۵۰	۱۵,۸۹۷,۶۹۹	۸۳,۶۲۲,۱۰۰	۶,۹۳۳,۴۹۸,۷۵۱
پویا زرکان آق دره	۲,۱۰۱,۵۴۵	۶۷,۳۵۴,۵۱۷,۲۵۰	۴۸,۴۰۸,۵۷۴,۹۸۸	۶۳,۹۸۶,۷۹۱	۳۳۶,۷۷۲,۵۸۶	۱۸,۵۴۵,۱۸۲,۹۷۵
ذوب آهن اصفهان	۶,۹۰۴,۵۳۳	۲۱,۳۰۰,۴۸۴,۳۰۵	۱۴,۸۴۵,۷۶۴,۰۰۱	۲۰,۲۳۵,۴۶۰	۱۰۶,۵۰۲,۴۲۲	۶,۳۲۷,۹۸۲,۴۲۲
شرکت آهن و فولاد ارفع	۹۶۴,۴۶۸	۱۷,۴۹۵,۴۴۹,۵۲۰	۱۳,۷۵۱,۱۴۳,۱۹۷	۱۶,۶۲۰,۶۷۷	۸۷,۴۷۷,۲۴۸	۳,۶۴۰,۲۰۸,۳۹۸
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳,۵۴۹,۶۷۱	۸۶,۴۴۶,۹۰۰,۹۸۰	۷۲,۳۱۲,۲۶۳,۴۰۶	۸۲,۱۲۴,۵۵۶	۴۳۲,۲۳۴,۵۰۵	۱۳,۶۲۰,۲۷۸,۵۱۳
فولاد آلیاژی ایران	۵۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۱۷,۷۵۷,۸۰۴	۵۷,۲۴۳,۲۰۰	۳۰۱,۲۸۰,۰۰۰	۱۶,۰۷۹,۷۱۸,۹۹۶
جمع نقل به صفحه بعد	۹۲۴,۷۳۸,۳۸۲,۲۱۶	۷۴۳,۲۳۴,۶۹۸,۲۸۱	۸۷۸,۵۰۱,۴۶۳	۴,۶۲۳,۶۹۱,۹۱۲	۱۷۵,۹۰۱,۴۹۰,۵۶۰	

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

دوره ۳ ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۹۲۴,۷۳۸,۳۸۲,۲۱۶	۷۴۲,۲۳۴,۶۹۸,۲۸۱	۸۷۸,۵۰۱,۴۶۳	۴,۶۲۳,۶۹۱,۹۱۲
گروه صنعتی سپاهان	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۶۹۴,۲۵۰,۰۰۰	۹,۹۸۹,۷۶۱,۸۳۱	۱۰,۱۵۹,۵۳۸	۵۳,۴۷۱,۲۵۰
سایپا	۱۲,۵۷۰,۰۰۰	۳۱,۵۲۵,۵۶۰,۰۰۰	۲۱,۵۲۹,۴۴۸	۲۹,۹۴۹,۲۸۲	۱۵۷,۶۲۷,۸۰۰
ایران خودرو	۱۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۲۲,۰۱۹,۵۹۰	۳۵,۶۴۲,۱۰۰	۱۸۷,۵۹۰,۰۰۰
گروه بهمن	۱۷,۱۳۸,۹۵۸	۴۲,۲۱۳,۲۵۳,۵۵۴	۲۳,۸۶۸,۸۱۰,۶۳۸	۴۰,۱۰۲,۵۹۱	۲۱۱,۰۶۶,۲۶۸
بهمن دیزل	۱,۹۷۷,۸۳۶	۱۴,۰۶۲,۴۱۳,۹۶۰	۱۰,۲۴۳,۶۱۳,۵۹۲	۱۳,۳۵۹,۲۹۳	۷۰,۳۱۲,۰۷۰
ح. پیشگامان فن آوری و دانش آر	۲۸۸,۰۰۰	۱,۴۳۶,۵۴۴,۰۰۰	۱,۴۳۷,۹۹۶,۵۶۳	۱,۳۴۴,۷۱۷	۷,۱۸۲,۲۲۰
صنایع گلدریان	۱,۱۴۰,۰۰۰	۶,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۶,۰۵۰,۱۰۰	۵,۷۳۹,۹۰۰	۳۰,۲۱۰,۰۰۰
لبنیات پاک	۴۰۷,۶۰۰	۵,۴۴۹,۶۱۲,۰۰۰	۴,۷۲۸,۳۸۹,۵۹۹	۵,۱۷۷,۱۳۱	۲۷,۲۴۸,۰۶۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۰۴۴,۰۰۰	۳۱,۵۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۳۳,۱۶۶,۲۸۲	۲۹,۹۵۲,۳۶۰	۱۵۷,۶۴۴,۰۰۰
سرمایه گذاری صدرتأمین	۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۵۲,۰۶۷,۰۸۵	۴۷,۱۲۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰
کشت و دامداری فکا	۶۵۷,۰۰۰	۹,۰۵۳,۴۶۰,۰۰۰	۴,۸۴۵,۹۳۴,۱۰۳	۸,۶۰۰,۷۸۷	۴۵,۲۶۷,۳۰۰
کشت و صنعت جوبین	۳,۷۵۶,۰۶۴	۲۲,۶۸۶,۶۳۶,۵۶۰	۲۱,۷۱۱,۶۰۴,۶۰۰	۲۱,۵۵۲,۲۹۵	۱۱۲,۳۲۳,۱۳۳
جنرال مکانیک	۲۰,۰۷۰,۳۱	۳۰,۸۰۷,۹۲۵,۸۵۰	۲۴,۷۰۳,۲۸۸,۳۳۳	۲۹,۲۶۷,۵۳۰	۱۵۴,۰۳۹,۶۲۹
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۷۳۷,۰۰۰	۱۵,۰۵۹,۷۹۰,۰۰۰	۱۲,۲۵۹,۳۲۰,۴۳۵	۱۴,۳۰۶,۸۰۱	۷۵,۲۹۸,۹۵۰
فراورده های نسوز پارس	۷۰۸,۶۶۷	۳,۲۲۴,۴۳۴,۸۵۰	۲,۱۶۱,۶۸۰,۲۵۴	۳,۰۶۳,۲۱۳	۱۶,۱۲۲,۱۷۴
فرانسوز یزد	۱,۳۴۱,۱۶۱	۲۱,۰۳۷,۶۷۸,۹۵۰	۱۳,۴۶۰,۴۹۷,۱۰۶	۱۹,۹۸۵,۷۹۵	۱۰۵,۱۸۸,۳۹۵
پتروشیمی نوری	۱۷۹,۰۰۰	۲۰,۰۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۶۱,۷۹۱,۳۳۳	۱۹,۰۱۱,۵۹۰	۱۰۰,۰۶۱,۰۰۰
پتروشیمی کلارون	۱,۱۹۰,۰۰۰	۱۵,۲۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۶۹,۹۳۳,۸۹۰	۱۴,۴۵۹,۰۹۵	۷۶,۱۰۰,۵۰۰
صنایع پتروشیمی دهدشت	۱۹۵,۰۰۰	۳,۳۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۲۲۹,۳۴۱	۲,۲۰۸,۱۸۰	۱۱۶,۲۲۰,۰۰۰
نیروکالر	۱,۳۹۳,۱۳۷	۴,۲۶۱,۶۵۹,۳۰۰	۲۵,۷۵۹,۲۲۲,۴۱۴	۳۸,۲۴۸,۵۷۶	۲۰۱,۳۰۸,۳۹۷
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳,۹۷۰,۰۰۰	۵۳,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۶۶۸,۶۰۶,۲۳۳	۵۰,۵۲۸,۱۰۰	۲۶۵,۹۹۰,۰۰۰
پمپ سازی ایران	۴۰۶,۳۱۹	۹,۵۲۴,۱۱۷,۳۶۰	۶,۹۴۸,۸۶۴,۰۶۴	۹,۰۴۷,۹۱۱	۴۷,۶۲۰,۵۸۷
نفت پارس	۵,۴۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۳۳,۱۷۷,۵۰۶	۴۲,۶۸۱,۶۰۰	۲۲۴,۶۴۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۳,۷۱۵,۰۰۰	۲۹,۵۷۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۳۲,۸۸۲,۶۰۵	۲۸,۰۹۲,۸۳۰	۱۴۷,۸۵۷,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۲۹۶,۰۸۰	۲۲,۷۷۴,۴۷۳,۶۰۰	۲۰,۳۶۱,۶۴۸,۴۶۹	۲۱,۶۳۵,۷۵۰	۱۱۳,۸۷۲,۳۶۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۶۳۷,۰۹۰	۲۱,۱۵۷,۷۵۸,۹۰۰	۲۰,۴۰۲,۵۸۰,۴۹۹	۲۰,۰۹۹,۸۷۱	۱۰۵,۷۸۸,۷۹۵
پتروشیمی پردیس	۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۵۹,۷۸۹,۴۱۶	۱۴,۸۹۵,۰۵۰	۷۸,۳۹۵,۰۰۰
شیشه قزوین	۴۴,۰۷۰	۸۱۷,۹۳۹,۲۰۰	۵۸۳,۲۱۲,۳۶۴	۷۷۷,۰۴۲	۴۰,۸۹,۶۹۶
سیمان تهران	۹۸۴,۷۳۴	۳۴,۵۱۴,۹۲۶,۷۰۰	۲۴,۶۷۸,۰۷۵,۳۶۰	۳۲,۷۸۹,۱۸۰	۱۷۲,۵۷۴,۶۳۴
سیمان شرق	۹۰۰,۰۰۰	۹,۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۷,۱۹۴,۹۰۲	۸,۹۶۸,۹۵۰	۴۷,۲۰۵,۰۰۰
نفت ایرانول	۴۵۹,۰۰۰	۲۸,۳۶۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۱۱,۱۸۵,۱۴۸	۲۶,۹۴۷,۸۹۰	۱۴۱,۸۳۱,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۹۷,۸۱۹,۹۶۹	۳۱,۳۳۱,۰۰۰	۱۶۴,۹۰۰,۰۰۰
بورس کالای ایران	۸۷۰,۰۰۰	۱۸,۶۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۵,۸۷۰,۱۴۸	۱۷,۷۲۸,۴۲۵	۹۳,۳۰۷,۵۰۰
فرا بورس ایران	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۱۳,۶۲۷,۲۲۴	۲۱,۸۸۸,۹۲۱,۴۷۶	۱۲۷,۷۲۰,۰۰۰
توزیع دارو پخش	۸۰,۰۸۰	۲,۶۵۰,۶۴۸,۰۰۰	۲,۲۷۱,۹۹۶,۲۲۱	۲,۵۱۸,۱۱۶	۱۳,۲۵۳,۲۴۰
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۳۰۶,۰۰۰	۸,۰۴۱,۶۸۰,۰۰۰	۴,۸۶۶,۸۶۸,۷۹۹	۷,۶۳۹,۵۹۶	۴۰,۲۰۸,۴۰۰
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۵۳,۹۴۷,۵۰۰	۳۴,۷۷۰,۰۰۰	۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۹۱۷,۹۲۸	۱,۳۴۵,۲۰۰	۷۰,۸۰,۰۰۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۲,۱۹۷,۸۱۵	۱۸,۸۳۵,۲۷۴,۵۵۰	۱۴,۹۸۱,۷۷۹,۱۸۵	۱۷,۸۹۳,۵۱۱	۹۴,۱۷۶,۳۷۳
سرمایه گذاری نیرو	۸,۱۸۰,۳۵۹	۲۳,۱۷۴,۹۵۷,۰۴۷	۱۸,۶۰۸,۴۸۶,۸۹۰	۲۲,۰۱۶,۲۰۹	۱۱۵,۸۷۴,۷۸۵
تأمین سرمایه خلیج فارس	۳,۳۲۶,۹۱۹	۱۹,۴۹۵,۷۴۵,۳۴۰	۱۸,۰۲۳,۸۲۴,۸۸۳	۱۸,۵۲۰,۹۵۸	۹۷,۴۷۸,۷۲۷
تأمین سرمایه دماوند	۱,۵۳۰,۰۰۰	۹,۲۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۷۵,۵۷۲,۸۰۳	۸,۷۹۳,۶۷۵	۴۶,۲۸۲,۵۰۰
تأمین سرمایه کیمیا	۷۰,۲۴۷	۷۰,۲۴۷,۰۰۰	۷۰,۳۱۰,۷۸۰	۶۶,۷۳۵	۳۵۱,۲۳۵
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۶۶,۴۲۲	۳,۱۹۴,۸۹۸,۲۰۰	۳,۲۲۴,۴۱۵,۸۹۶	۳,۰۳۵,۱۵۳	۱۵,۹۷۴,۴۹۱
ایران ترانسفو	۵۰۶,۰۰۰	۱۱,۶۴۳,۰۶۰,۰۰۰	۸,۴۹۵,۴۸۹,۲۷۸	۱۱,۰۶۰,۹۰۷	۵۸,۲۱۵,۳۰۰
قاسم ایران	۱۵۴۰,۸۹۵	۱۱,۴۳۳,۴۴۰,۹۰۰	۸,۱۱۷,۴۵۸,۷۶۲	۱۰,۸۶۱,۷۶۹	۵۷,۱۶۷,۲۰۴
اختیار فولاد-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۳,۳۰۰,۰۰۰	۷,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۹۱,۹۵۴,۲۲۵	۱,۹۵۴,۴۲۵	۰
اختیار ویملت-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۱,۲۵۱,۸۶۵	۱,۴۱۶,۲۵۰	۰
اختیار فملی-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۲,۵۰۰	۰
اختیار تفارس-۵۰۰۰-۱۴۰۲۰۶۲۹	۲,۱۵۱,۰۰۰	۳,۷۶۴,۲۵۰,۰۰۰	۲,۷۷۴,۲۸۶,۹۳۳	۹۶۹,۲۹۴	۰
		۱,۸۵۵,۲۳۲,۱۰۸,۰۳۷	۱,۴۹۰,۱۲۷,۸۱۶,۲۲۳	۱,۷۴۳,۱۸۱,۴۳۴	۹,۱۳۶,۸۸۹,۲۹۳
					۳۵۴,۲۳۴,۲۲۰,۶۸۶

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله سهام به شرح زیر است:

دوره ۳ ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار حق اختیار خرید	مبلغ دریافتی فروش حق اختیار خرید	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق اختیارخ خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۶۱,۵۷۵		(۲,۰۸۷,۱۴۰,۵۰۰)
اختیارخ سمگا-۷۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۷۵۰۰۰	۱۲,۴۹۶,۷۸۱	۲۴,۹۹۳,۵۶۳	۰	۰	(۱۲,۴۹۶,۷۸۲)
جمع		۶۶۱۲,۴۹۶,۷۸۱	۴,۵۳۶,۱۵۳,۵۶۳	۱,۱۶۱,۵۷۵	۰	(۲,۰۹۹,۶۳۷,۲۸۲)

مبلغ اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۰۸/۰۴ به علت فروش منفی (چون تعهد بوده است) می باشد ولی در یادداشت به صورت مثبت لحاظ گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

دوره ۳ ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱							نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال				
۱,۱۲۴,۱۹۰,۹۴۹	(۱۱۷,۸۰۹,۰۵۱)	۱,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سیمان شرق
۲,۷۸۵,۵۳۸,۵۴۴	(۴۶۳,۶۲۰,۴۵۶)	۳,۲۴۹,۱۵۹,۰۰۰	۵,۱۰۰	۶۳۷,۰۹۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲,۳۴۳,۵۷۹,۲۳۵	(۶,۴۲۰,۷۶۵)	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی پردیس
۱,۱۶۶,۸۷۴,۳۲۲	(۱۵۹,۰۴۶,۵۶۸)	۱,۳۲۵,۹۲۰,۸۹۰	۲۹۰	۴,۵۷۲,۱۴۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۳۸,۸۰۸,۴۸۱	(۴,۸۳۷,۷۶۹)	۴۳,۶۴۶,۲۵۰	۵,۶۵۰	۷,۷۲۵	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۳۹۶,۹۸۸,۱۲۰	(۲۴,۷۴۳,۷۸۰)	۴۲۱,۷۳۱,۹۰۰	۴۵۰	۹۳۷,۱۸۲	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	کشت و صنعت جوبین
۶۳,۰۱۸,۳۶۷	(۸,۸۹۱,۶۳۳)	۷۱,۹۱۰,۰۰۰	۴۷	۱,۵۳۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تامین سرمایه دماوند
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	فولاد امیرکبیرکاشان
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک سینا
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک اقتصاد نوین
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ایران ترانسفو
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۵/۲۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	گروه بهمن
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شیمی دارویی داروپخش
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سیمان تهران
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	کارخانجات داروپخش
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پالایش نفت تبریز
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	پالایش نفت اصفهان
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	توسعه معادن روی ایران
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تولیدی مهرام
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک ملت
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پست بانک ایران
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نفت ایرانول
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	شرکت ارتباطات سیار ایران
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری دارویی تامین
.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری سبحان
.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مس سرچشمه
.	.	.	.	.	.	.	کشت و دامداری فکا
.	.	.	.	.	.	.	بورس کالای ایران
.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی تندگویان
.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صبا تامین
.	.	.	.	.	.	.	پویا زرکان آق دره
.	.	.	.	.	.	.	فرانسوز یزد
۷,۹۱۸,۹۹۸,۰۱۸	(۷۸۵,۳۷۰,۰۲۲)	۸,۷۰۴,۳۶۸,۰۴۰					

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:

دوره ۳ ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱	یادداشت	
ریال		
۴۴,۴۲۰,۱۵۵	۱۷-۱	سود اوراق مرابحه
(۲,۹۷۲,۷۸۸,۳۷۵)	۱۷-۲	سود سپرده بانکی
(۲,۹۲۸,۳۶۸,۲۲۰)		

دوره ۳ ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

خالص سود اوراق	سود	نرخ سود(درصد)	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	مراجعه عام دولت ش-خ ۰۳۰۲
ریال	ریال		ریال			
۴۴,۴۲۰,۱۵۵	۴۴,۴۲۰,۱۵۵	۱۸٪	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	
۴۴,۴۲۰,۱۵۵						

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

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۱۱	۵۷,۸۰۵,۱۷۸,۳۳۳ ریال	درصد	ریال
سپرده کوتاه مدت ۰۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۹۹۳ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	۱۴۰۲/۰۱/۲۴	۲۲۸,۰۵۷,۴۰۳	۱۰٪	(۴,۱۵۳,۱۱۰,۵۰۴)
سپرده کوتاه مدت ۹۵۸۶۹۹۰۱۳۵ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۳۰,۳۷۸,۰۶۹	۸٪	۵۹۳,۲۰۵
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰۶۰۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۶۸ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	حساب بسته شده	۲۳٪	۱,۱۷۵,۷۰۳,۳۰۷
جمع					(۲,۹۷۲,۷۸۸,۳۷۵)

٢٠

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۸- 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 سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های 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:

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱	
ریال	تنزیل سود سپرده
۳۸,۱۷۶,۶۱۶	
۱,۵۷۲,۸۲۷,۷۴۲	تنزیل سود سهام
۱,۶۱۱,۰۰۴,۳۵۸	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱	
ریال	
۱۲,۴۱۷,۲۹۴,۳۷۵	هزینه سبدگردانی- مدیر صندوق (سبدگردان فارابی)
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه متولی گری- متولی (موسسه حسابرسی بهمند)
۲,۹۹۲,۲۲۰,۸۵۳	هزینه بازارگردانی- بازارگردان (بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی)
۱۱۹,۸۷۹,۲۸۷	هزینه حسابرسی- حسابرس (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا)
۱۶,۳۷۹,۳۹۴,۵۱۵	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱	
ریال	
۲۳,۰۷۶,۹۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۸۱,۷۱۰,۹۲۵	هزینه نرم افزار
۲۲,۳۸۷,۷۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۲۷,۱۷۵,۵۳۵	

۲۱- هزینه های مالی

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

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱
	ریال
۲۱-۱	۴۸,۷۸۴,۱۱۶
	۴۸,۷۸۴,۱۱۶

هزینه اعتبار دریافتی از شرکت کارگزاری فارابی

۲۱-۱- هزینه مالی فوق مربوط به اعتبار دریافتی با نرخ ۲۱ و ۲۲ درصد، جهت خرید سهام در طی دوره مالی از کارگزاری فارابی بوده است.

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۲- تعدیلات

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

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	(۴,۷۵۵,۶۵۰,۰۰۰)
	۱۴۶۰,۵۴۴۴,۹۹۰
	۹,۸۴۹,۷۹۴,۹۹۰

۲۳- تعهدات سرمایه ای ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱- ۲۳- در تاریخ خالص دارایی ها، به استثنای فروش اختیار خرید اوراق به شرح جدول زیر، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

اوراق اختیار خرید	تعداد	تاریخ اخذ موقعیت خرید/فروش	تاریخ سررسید
اوراق اختیارخ حسااا- ۲۰۰۰-۱۳/۱۰/۱۴۰۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۲۴	۱۴۰۱/۰۸/۰۴
اختیارخ سمسا- ۷۵۰۰-۲۰۷۰۹/۱۴۰۲	۷۵۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۹	۱۴۰۲/۰۷/۲۶

۲- ۲۳- 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.

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:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
موسس و مدیر صندوق	سیدگردان فارابی	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰.۴۴٪	۷۰۰,۰۰۰	۰.۶۸٪
موسس و کارگزار صندوق	کارگزاری فارابی	موسس و کارگزار صندوق	عادی	۷,۴۱۹,۹۴۹	۴.۶۴٪	۱۸۴,۹۸۴	۰.۱۸٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	حسین محمودی	گروه مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۹٪	۳۰۰,۰۰۰	۰.۳۹٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	نفسه ترابی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	وحید مزین	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۷,۵۹۴	۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
اشخاص وابسته به مدیر	بهاداد بابازاده	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲۰,۵۰۰	۰.۰۱٪	۲۰,۵۰۰	۰.۰۳٪
اشخاص وابسته به مدیر	ایلپاد بابازاده	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
اشخاص وابسته به مدیر	رحمان بابازاده	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر	صندوق لیخد فارابی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۷۰۰	۰.۰۰٪	۷۰۰	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۶٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۱۰٪
اشخاص وابسته به مدیر	صندوق هدیه فارابی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۵۴,۰۴۲,۲۴۱	۳۳.۸۱٪	۰	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر	صندوق بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱,۱۳۰,۰۰۰	۰.۷۱٪	۱,۱۳۰,۰۰۰	۱.۱۰٪
			عادی	۷,۰۴۵,۱۴۹	۴.۴۱٪	۷,۰۴۵,۱۴۹	۶.۸۷٪
			عادی	۹,۴۵۳,۷۳۰	۵.۹۱٪	۹,۲۱۷,۰۹۹	۸.۹۹٪
				۸۰,۲۴۰,۸۶۳	۵۰.۲۰٪	۱۸,۷۱۹,۴۳۲	۱۸.۳۶٪

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۸۹۳,۱۵۴,۴۶۶	طی دوره مالی	(۸۴,۱۹۶,۷۵۰,۹۳۷)
		هزینه مالی	۴۸,۷۸۴,۱۱۶	طی دوره مالی	
سبدگردان فارابی	مدیر	کارمزد ارکان	۱۲,۴۱۷,۲۹۴,۳۷۵	طی دوره مالی	۱۵,۳۴۸,۴۵۶,۸۶۴
موسسه حسابرسی بهمند	متولی	کارمزد ارکان	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه حسابرسی ارقام نگار آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۱۹,۸۷۹,۲۸۷	طی دوره مالی	۱۱۹,۸۷۹,۲۸۷
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲,۹۹۲,۲۲۰,۸۵۳	طی دوره مالی	۵,۴۸۱,۵۵۸,۰۴۷
			<u>۱۶,۳۷۹,۳۹۴,۵۱۵</u>		<u>۲۱,۷۹۹,۸۹۴,۱۹۸</u>

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ خالص ارزش دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها 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 است.