

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به مدیریت صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

بأنضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل به مدیریت صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

مقدمه

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با مدیر صندوق است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و سایر موارد لازم را به مدیر صندوق گزارش کند.

نتیجه گیری

۳) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

۴) این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد زیر به مورد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

ردیف	مفاد	موضوع عدم رعایت
۴-۱	ماده ۶ اساسنامه	عدم مطابقت محل اقامت کنونی صندوق با روزنامه رسمی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (۱۴۱۰)

صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی

صدور واحدهای سرمایه‌گذاری برای بازارگردان پیش از تأمین وجه توسط بازارگردان و همچنین پرداخت با تأخیر وجه حاصل از ابطال واحدهای بازارگردان به حساب آنها (برای نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۲/۰۹/۲۷ و ۱۴۰۲/۰۹/۰۸)	ماده ۱۸ و ۲۱ اساسنامه	۴-۲
گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق (از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۵ لغایت ۱۴۰۲/۱۰/۰۹)	بند ۳-۲ امیدنامه	۴-۳
شناسایی هزینه نگهداری اطلاعات سرمایه‌گذاران نزد شرکت سپرده‌گذاری در دفاتر صندوق.	بند ۳-۸ امیدنامه	۴-۴

(۵) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته و مورد قابل ذکر مشاهده نگردیده است.

(۶) در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری و پیرو حسابرسی انجام شده وفق استانداردهای حسابرسی و تأییدیه‌های برون‌سازمانی و تأییدیه مدیران دریافتی، نظر این موسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص باشد، جلب نگردیده است.

(۷) اصول و رویه‌های کنترل 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 ۴ فوق، به موارد دیگری که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی باشد، برخورد نگردیده است.

(۸) گزارش عملکرد مدیر صندوق مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

ابوالفضل رضائی

شماره عضویت: ۹۰۱۸۴۷

احمدعلی بزی

شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹



۲۶ خرداد ۱۴۰۳

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

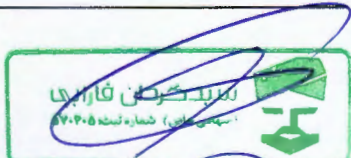
با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی مربوط به دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۳ 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	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۰	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 میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی	

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

دفتر مرکزی: تهران، شهرک غرب، بلوار خوردین، 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 ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳,۷۳۸,۱۷۳,۶۰۷,۷۳۵	۳,۴۴۹,۴۶۵,۵۰۷,۸۵۵
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۱۲۲,۶۵۸,۹۱۰,۴۰۰	.
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷	۵۸,۱۷۲,۲۸۵,۳۴۴	۳۱,۹۵۸,۳۸۶
حساب های دریافتنی	۸	۱۲,۲۵۹,۶۰۶,۷۰۴	۶۹,۲۴۵,۸۶۶,۳۸۶
جاری کارگزاران	۹	.	۳۸,۵۳۴,۷۲۴,۷۴۵
سایر دارایی ها	۱۰	۲,۵۱۷,۰۷۶,۵۰۹	۸۹۴,۵۷۴,۹۳۱
جمع دارایی ها		۳,۹۳۳,۷۸۱,۴۸۶,۶۹۲	۳,۵۵۸,۱۷۲,۶۳۲,۳۰۳
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۹	۲۰,۲۹۸,۰۴۷,۵۱۸	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۷۱,۰۹۱,۴۰۲,۹۲۰	۱۱۳,۲۴۳,۷۰۷,۵۷۰
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	.	۷۸,۸۹۵,۱۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۵,۵۵۱,۲۵۰,۲۰۶	۶,۱۶۹,۴۵۴,۳۱۸
جمع بدهی ها		۹۶,۹۴۰,۷۰۰,۶۴۴	۱۹۸,۳۰۸,۲۶۱,۸۸۸
خالص دارایی ها	۱۴	۳,۸۳۶,۸۴۰,۷۸۶,۰۴۸	۳,۳۵۹,۸۶۴,۳۷۰,۴۱۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۶,۲۵۴	۱۵,۱۹۱

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	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 شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

درآمدها:	یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	(۲۹,۷۴۷,۳۷۰,۰۱۹)	۶۶,۹۲۹,۰۱۷,۸۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۷۰,۷۷۹,۰۹۶,۰۹۰	۱,۲۸۶,۶۱۷,۲۰۰,۶۳۰
سود سهام	۱۷	۷۶,۹۶۱,۰۶۷,۸۸۴	۵۴,۵۶۰,۷۵۶,۲۳۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۱,۷۳۴,۳۴۷,۹۷۴	-۲,۹۲۵,۱۱۰,۷۱۳
سایر درآمدها	۱۹	۲,۱۸۲,۱۷۴,۹۷۰	۱,۷۴۲,۰۱۸,۸۶۵
جمع درآمدها		۲۳۱,۹۰۹,۳۱۶,۸۹۹	۱,۴۰۶,۹۲۳,۸۸۲,۸۴۵
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۵۰,۰۵۳,۵۴۰,۴۸۳)	(۵۷,۵۳۸,۶۳۰,۰۸۱)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۷۹۷,۱۵۶,۲۳۷)	(۴۱۶,۰۳۱,۷۸۲)
سود قبل از هزینه مالی		۱۸۰,۰۵۸,۶۲۰,۱۷۹	۱,۳۴۸,۹۶۹,۲۲۰,۹۸۲
هزینه های مالی	۲۲	(۱,۲۴۶,۲۳۸,۳۹۲)	(۸۲۲,۵۸۹,۹۲۱)
سود خالص		۱۷۸,۸۱۲,۳۸۱,۷۸۷	۱,۳۴۸,۱۴۶,۶۳۱,۰۶۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۴.۵۳٪	۷۴.۵۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۴.۹۱٪	۴۲.۹۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
	تعداد	مبلغ
	۲۲۱,۱۸۰,۰۰۰	۳,۳۵۹,۸۶۴,۳۷۰,۴۱۵
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۹۴,۸۲۴,۵۸۰	۹۴۸,۲۴۵,۸۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۹,۹۵۴,۸۲۴)	(۷۹۹,۵۴۸,۲۴۰,۰۰۰)
سود خالص	.	۱۷۸,۸۱۲,۳۸۱,۷۸۷
تعدیلات	.	۱۴۹,۴۶۶,۴۷۳,۸۴۶
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۳۶,۰۴۹,۷۵۶	۳,۸۳۶,۸۴۰,۷۸۶,۰۴۸

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = خالص دارایی های پایان دوره

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی	

بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

ارقام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

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

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
کارگزاری فارابی (سهامی خاص)	۳۰۰,۰۰۰	۳۰٪
سبدگردان فارابی (سهامی خاص)	۷۰۰,۰۰۰	۷۰٪
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

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

متولی: موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شناسه ملی ۱۰۸۴۰۰۱۷۹۹۹ و شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه ۱۹، پلاک ۵، طبقه اول، واحد ۱۰۱.

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

بازارگردان: صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۲ به شناسه ملی ۱۴۰۰۸۷۸۱۰۲۸ و شماره ثبت ۴۸۶۵۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است تهران، شهرک غرب، بلوار خوردين، خیابان توحید سوم، پلاک ۳، طبقه چهارم.



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق مشارکت 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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار:

ارزش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در هر روز بر اساس خالص ارزش فروش از ارزش ابطال صندوق تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه ها

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 پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با 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 مثبته با 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: ۲-۱ 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 میگردد. ۲-۳ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴ با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حسابهای دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمیگردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل میگردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب میگردد).								
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 ۱،۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۸۲۰ میلیون ریال خواهد بود.								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱،۳۰۰ 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 آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته 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>بالاتر 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	بالاتر 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	بالاتر 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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره 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 ۱۷۷/۹۷/۲۰ 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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

(مبالغ به ریال)			۱۴۰۳/۰۱/۳۱			۱۴۰۲/۰۷/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	صنعت	بهای تمام شده
محصولات شیمیایی	۷۴۰,۷۴۴,۰۸۹,۳۳۳	۸۰۷,۴۶۹,۰۶۱,۷۰۰	۲۰.۵۳٪	۶۲۰,۷۵۰,۸۲۷,۰۰۳	۶۴۷,۸۸۴,۹۱۱,۸۹۷	۱۸.۳۸٪	محصولات دارویی	۱۰۱,۲۷۳,۳۸۶,۶۷۹
مواد و محصولات دارویی	۱۰۱,۲۷۳,۳۸۶,۶۷۹	۸۷,۹۲۷,۴۴۴,۴۸۲	۲.۲۴٪	۶۰,۹۵۹,۶۶۹,۰۶۱	۶۴,۰۸۵,۹۰۲,۴۹۷	۱.۸۲٪	خودرو و ساخت قطعات	۱۶۱,۸۶۹,۷۶۶,۳۳۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۳۱,۸۳۳,۳۸۷,۰۹۲	۱۵۴,۶۱۲,۴۹۹,۵۰۸	۳.۹۳٪	۲۱۰,۳۵۶,۲۵۸,۷۳۸	۱۷۴,۶۵۷,۴۶۱,۶۷۰	۴.۹۵٪	فلزات اساسی	۵۴۳,۱۴۷,۸۴۹,۱۵۲
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۷۰,۹۶۳,۶۱۳,۴۹۶	۲۳۵,۵۱۸,۳۳۲,۷۲۴	۵.۹۹٪	۵۷۸,۶۹۵,۳۲۰,۵۲۹	۱۹۵,۹۴۶,۴۴۰,۵۵۲	۵.۵۶٪	هتل و رستوران	۹۱,۸۰۴,۱۶۳,۹۴۵
بانکها و موسسات اعتباری	۱۵۴,۵۳۳,۴۶۳,۱۱۱	۶۵۲,۰۴۰,۳۷۹,۲۶۲	۱۶.۵۸٪	۱۰۸,۰۵۴,۴۷۱,۰۸۷	۶۵۰,۰۸۶,۷۱۶,۰۸۷	۱۸.۴۴٪	فعالیتهاى كمكى به نهادهاى مالی واسط	۲۱,۸۱۲,۰۴۷,۱۵۷
انبوه سازى، املاک و مستغلات	۴۰,۳۱۷,۳۱۶,۱۳۸	۱۷۱,۱۱۰,۵۴۰,۹۲۴	۴.۳۵٪	۴۷,۴۳۰,۵۴۳,۱۵۵	۲۴۰,۰۴۱,۴۰۵,۷۸۶	۶.۸۱٪	حمل و نقل، انباردارى و ارتباطات	۸۴,۳۲۴,۰۳۱,۵۵۵
استخراج کانه هاى فلزى	۲۴۵,۶۴۹,۵۷۳,۲۱۳	۶۴,۸۲۳,۶۸۵,۴۱۵	۱.۶۵٪	۵۸,۵۸۱,۶۱۱,۶۷۱	۹۲,۷۳۳,۹۴۸,۸۳۸	۲.۶۳٪	ماشین آلات و تجهيزات	۲۸۳,۸۵۲,۶۸۵,۴۲۷
سرمایه گذاریها	۵۰,۹۵۳,۶۱۷,۴۹۷	۱۵۲,۳۳۸,۸۰۷,۲۰۲	۳.۸۷٪	۹۴,۰۳۳,۶۵۴,۵۵۶	۱۳۴,۷۸۱,۹۰۴,۸۲۰	۳.۸۲٪	استخراج ذغال سنگ	۳۵,۵۲۰,۴۷۸,۶۱۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵۴,۷۲۸,۵۵۰,۰۱۳	۳۷,۴۹۱,۶۸۹,۲۰۵	۰.۹۵٪	۳۸,۳۴۴,۷۸۰,۷۵۷	۳۷,۲۰۲,۸۱۸,۲۷۳	۱.۰۶٪	خدمات فنى و مهندسى	۵۶,۳۹۶,۸۷۶,۳۵۲
سیمان، آهک و گچ	۹۰,۴۴۶,۷۸۹,۰۶۰	۲۸,۹۵۴,۱۴۱,۶۷۲	۰.۷۴٪	۷۲,۰۹۱,۵۷۲,۱۷۱	۶۸,۲۲۳,۷۴۸,۸۳۸	۱.۹۴٪	کاشى و سرامیک	۵۸,۴۸۷,۱۹۳,۱۸۳
زراعت و خدمات وابسته	۴۳,۸۷۵,۹۶۱,۳۸۶	۱۳۲,۳۵۴,۷۹۱,۸۹۰	۳.۳۶٪	۵۲,۳۶۶,۷۸۲,۹۷۷	۱۰۸,۰۵۱,۴۴۶,۴۹۰	۳.۰۷٪	ماشین آلات و دستگاههاى برقى	۲۷,۸۹۱,۱۳۸,۵۸۱
استخراج ذغال سنگ	۸,۷۲۹,۸۴۵,۶۵۱	۹۲,۸۲۱,۹۰۳,۸۷۵	۲.۳۶٪	۴۳,۳۱۲,۰۶۷,۴۹۲	۸۸,۵۰۸,۹۲۹,۲۷۷	۲.۵۱٪	سایر محصولات کلى غیر فلزى	۲۴,۰۶۱,۱۲۷,۰۰۰
خرده فروشى انواع موادغذایى، نوشیدنى وغيره	۲۷,۸۹۱,۱۳۸,۵۸۱	۲۹۳,۸۸۶,۱۷۶,۱۴۲	۷.۴۷٪	۱۷,۱۹۱,۴۹۹,۶۸۰	۲۳۸,۱۰۹,۲۰۴,۱۶۵	۶.۷۵٪	لاستیک و پلاستیک	۳,۵۱۳,۱۲۷,۹۱۳,۸۱۰
مخابرات	۵۶,۳۹۶,۸۷۶,۳۵۲	۲۷۴,۱۱۴,۴۵۶,۶۳۵	۶.۹۷٪	۵۹,۴۲۰,۳۷۵,۵۵۶	۲۱۰,۳۷۲,۰۷۰,۳۶۶	۵.۹۷٪	جمع	۳,۵۱۳,۱۲۷,۹۱۳,۸۱۰
کاشى و سرامیک	۵۸,۴۸۷,۱۹۳,۱۸۳	۶۲,۶۴۹,۵۵۴,۱۰۰	۱.۵۹٪	۷۲,۰۹۱,۵۷۲,۱۷۱	۷۴,۰۴۲,۳۱۱,۲۷۴	۲.۱۰٪		
ماشین آلات و دستگاههاى برقى	۲۷,۸۹۱,۱۳۸,۵۸۱	۷۵,۴۲۳,۵۴۳,۷۵۰	۱.۹۲٪	۷۲,۰۹۱,۵۷۲,۱۷۱	۸۱,۱۵۱,۲۶۹,۸۰۱	۲.۳۰٪		
سایر محصولات کلى غیر فلزى	۲۴,۰۶۱,۱۲۷,۰۰۰	۹۷,۵۷۸,۹۳۲,۹۵۰	۲.۴۸٪	۲۱,۰۳۳,۹۳۰,۶۵۰	۲۳,۲۳۳,۹۳۰,۶۵۰	۰.۶۶٪		
لاستیک و پلاستیک	۳,۵۱۳,۱۲۷,۹۱۳,۸۱۰	۴۹,۳۸۳,۵۳۰,۸۲۵	۱.۲۶٪	۵۲,۳۶۶,۷۸۲,۹۷۷	۷۰,۵۵۲,۸۵۷,۷۹۷	۲.۰۰٪		
جمع	۳,۵۱۳,۱۲۷,۹۱۳,۸۱۰	۸,۵۳۰,۹۳۷,۱۰۰	۰.۲۲٪	۴۳,۳۱۲,۰۶۷,۴۹۲	۳۹,۱۳۱,۷۷۲,۳۰۰	۱.۱۱٪		
		۲۴,۳۶۸,۹۳۶,۹۴۰	۰.۶۲٪	۱۷,۱۹۱,۴۹۹,۶۸۰	۲۱,۳۹۲,۷۵۱,۲۴۰	۰.۶۱٪		
		۲۳,۲۰۱,۱۲۷,۰۰۰	۰.۵۹٪	۵۹,۴۲۰,۳۷۵,۵۵۶	۳۱,۲۵۶,۸۷۸,۳۷۶	۰.۸۹٪		
		۳۴,۱۷۵,۴۳۹,۰۰۰	۰.۸۷٪	۶۷,۴۷۸,۸۰۰,۵۰۵	۶۶,۲۹۸,۷۳۳,۸۴۳	۱.۸۸٪		
		۵۹,۸۳۲,۷۱۰,۰۰۰	۱.۵۳٪	۲۳,۷۰۱,۵۰۱,۴۱۷	۴۴,۴۶۹,۸۲۰,۸۰۰	۱.۲۶٪		
		.	۰.۰۰٪	۱۸,۵۴۱,۲۴۱,۳۴۱	۲۱,۵۷۰,۵۳۷,۰۸۲	۰.۶۱٪		
		.	۰.۰۰٪	۱۸,۹۸۳,۰۴۶,۶۷۶	۲۵,۷۷۷,۷۳۵,۱۳۶	۰.۷۳٪		
		۳,۷۳۸,۱۷۳,۶۰۷,۷۳۵	۹۵.۰۳٪	۳,۲۵۸,۸۱۶,۴۵۶,۲۲۲	۳,۴۴۹,۴۶۵,۵۰۷,۸۵۵	۹۷.۸۵٪		

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۶-۱ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح جدول زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)					
۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۱/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۲۲,۶۵۸,۹۱۰,۴۰۰	۱۱۹,۹۹۷,۰۶۷,۵۶۲
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۲۲,۶۵۸,۹۱۰,۴۰۰	۱۱۹,۹۹۷,۰۶۷,۵۶۲

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)							
۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود- درصد	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
۰.۰۰٪	۲۹,۰۹۰	۰.۰۰٪	۱۷,۴۴۲,۱۲۵	۱۰.۰۰٪	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۳۸۰ بانک خاورمیانه
۰.۰۰٪	۷۱۷,۴۷۵	۰.۰۰٪	۳,۴۱۷,۷۴۱	۵.۰۰٪	-	۱۳۹۹/۱۱/۰۵	سپرده کوتاه مدت ۰۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۱۹۳ موسسه اعتباری ملل
۰.۰۰٪	۳۱,۲۱۱,۸۲۱	۱.۴۸٪	۵۸,۱۴۸,۸۳۷,۶۸۶	۵.۰۰٪	-	۱۴۰۰/۱۰/۲۱	سپرده کوتاه مدت ۹۵۸۶۹۹۰۱۳۵ بانک ملت
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲,۵۸۷,۷۹۲	۵.۰۰٪	-	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	سپرده کوتاه مدت ۸۴۹.۸۱۰.۴۵۱۱۳۱۳.۱ بانک سامان
۰.۰۰٪	۳۱,۹۵۸,۳۸۶	۱.۴۸٪	۵۸,۱۷۲,۳۸۵,۳۴۴				

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۱/۳۱		یادداشت	
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
۶۹,۲۴۵,۸۶۶,۳۸۶	۱۲,۲۵۹,۶۰۶,۷۰۴	۲۵.۰۰٪	۱۲,۴۹۷,۹۲۵,۰۰۰	۸-۱	سود سهام دریافتنی
۶۹,۲۴۵,۸۶۶,۳۸۶	۱۲,۲۵۹,۶۰۶,۷۰۴		۱۲,۴۹۷,۹۲۵,۰۰۰		

۸-۱- سود سهام دریافتنی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۱/۳۱		
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	تنزیل شده	نرخ تنزیل-درصد	تنزیل نشده	
.	۶,۲۵۶,۷۱۸,۶۴۴	۲۵.۰۰٪	۶,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
.	۳,۳۶۴,۳۴۷,۸۲۶	۲۵.۰۰٪	۳,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گهرزمین
.	۲,۶۳۸,۵۴۰,۲۳۴	۲۵.۰۰٪	۲,۷۸۴,۹۲۵,۰۰۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۱۸,۳۴۲,۲۶۴,۱۶۱	.	-	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۸,۵۸۹,۲۰۹,۳۹۶	.	-	.	کاشی الوند
۸,۵۱۹,۴۵۷,۰۲۵	.	-	.	مس شهیدباهر
۵,۴۷۸,۲۶۰,۸۷۰	.	-	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴,۱۹۹,۲۸۷,۵۰۰	.	-	.	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
۲,۹۶۹,۰۵۹,۱۴۰	.	-	.	سیم و کابل ابهر
۲,۹۳۴,۷۹۷,۲۹۷	.	-	.	شیشه قزوین
۲,۶۰۳,۱۰۲,۶۴۳	.	-	.	پخش هجرت
۲,۵۲۹,۹۰۰,۱۸۴	.	-	.	داروسازی فارابی
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	تایداوترخاوریامیه
۲,۱۶۲,۴۷۶,۴۳۹	.	-	.	شیمی دارویی داروپخش
۲,۰۶۲,۶۵۸,۱۴۷	.	-	.	داروسازی کاسپین تامین
۲,۰۵۰,۰۸۳,۳۳۳	.	-	.	فروسیلیس ایران
۱,۹۰۸,۹۳۰,۴۸۱	.	-	.	توسعه معادن روی ایران
۸۴۰,۱۳۶,۹۱۳	.	-	.	بهار رز عالیس چناران
۷۳۲,۷۸۴,۱۸۶	.	-	.	بانک قرض الحسنه رسالت
۵۱۹,۶۶۱,۰۱۷	.	-	.	گروه صنعتی سپاهان
۲۰۷,۸۳۶,۳۷۵	.	-	.	داروسازی کوثر
۱۶۴,۴۵۰,۴۴۱	.	-	.	کاشی وسرامیک حافظ
۳۱,۵۱۰,۸۳۸	.	-	.	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
۶۹,۲۴۵,۸۶۶,۳۸۶	۱۲,۲۵۹,۶۰۶,۷۰۴		۱۲,۴۹۷,۹۲۵,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۹- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
(۲۰,۲۹۸,۰۴۷,۵۱۸)	۴,۳۰۴,۷۱۱,۷۴۰,۴۲۴	۴,۲۴۵,۸۷۸,۹۶۸,۱۶۱	۳۸,۵۳۴,۷۲۴,۷۴۵
(۲۰,۲۹۸,۰۴۷,۵۱۸)	۴,۳۰۴,۷۱۱,۷۴۰,۴۲۴	۴,۲۴۵,۸۷۸,۹۶۸,۱۶۱	۳۸,۵۳۴,۷۲۴,۷۴۵

شرکت کارگزاری فارابی

مانده فوق مربوط به خرید سهام در تاریخ ۲۹ فروردین ماه می باشد که پس از دو روز کاری تسویه شده است.

۱۰- سایر دارایی ها

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
۲۷,۱۷۳,۴۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۱۷۳,۴۰۰	-
۸۶۷,۴۰۱,۵۳۱	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۳۲۵,۰۲۲	۲,۵۱۷,۰۷۶,۵۰۹
۸۹۴,۵۷۴,۹۳۱	۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۷,۴۹۸,۴۲۲	۲,۵۱۷,۰۷۶,۵۰۹

مخارج عضویت در کانون ها
آبونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
۷۸,۴۰۵,۱۲۱,۵۳۵	۱۶,۸۱۱,۳۶۱,۳۸۳	مدیر صندوق سبدگردان فارابی
۲۱۱,۹۱۷,۸۰۸	۰	متولی سابق، موسسه حسابرسی بهمند
۴۸۶,۰۳۱,۵۰۷	۴۹۳,۶۴۳,۹۳۴	متولی جدید، موسسه حسابرسی بهراد مشار
۹۳۶,۹۹۳,۹۷۸	۱,۱۷۸,۱۰۴,۲۳۹	حسابرس موسسه حسابرسی ارقام نگرآریا
۳۳,۲۰۳,۶۴۲,۷۴۲	۵۲,۶۰۸,۲۹۳,۳۶۴	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی
۱۱۳,۲۴۳,۷۰۷,۵۷۰	۷۱,۰۹۱,۴۰۲,۹۲۰	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
۷۸,۸۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۸,۸۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
۳,۲۳۹,۹۳۷,۸۴۲	۴,۴۹۱,۲۵۰,۲۰۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۸۶۹,۵۱۶,۴۷۶	.	بدهی بابت اختیار معامله
۶,۱۶۹,۴۵۴,۳۱۸	۵,۵۵۱,۲۵۰,۲۰۶	

۱۴- خالص دارایی ها

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

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳,۳۴۴,۶۷۳,۳۷۰,۴۱۵	۲۲۰,۱۸۰,۰۰۰	۳,۸۲۰,۵۸۶,۷۸۶,۰۴۸	۲۳۵,۰۴۹,۷۵۶
۱۵,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳,۳۵۹,۸۶۴,۳۷۰,۴۱۵	۲۲۱,۱۸۰,۰۰۰	۳,۸۳۶,۸۴۰,۷۸۶,۰۴۸	۲۳۶,۰۴۹,۷۵۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱۵-۱	(۱۹,۷۹۲,۲۹۷,۸۱۵)	۶۰,۹۶۹,۵۹۹,۴۴۸
۱۵-۲	۴۰۸,۲۲۰,۸۱۸	(۱۴,۱۳۷,۵۰۰)
۱۵-۳	(۱۰,۳۶۳,۲۹۳,۰۲۲)	۵,۹۷۳,۵۵۵,۸۸۳
	(۲۹,۷۴۷,۳۷۰,۰۱۹)	۶۶,۹۲۹,۰۱۷,۸۳۱

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
شرکت آهن و فولاد ارفع	۸۲۵,۱۶۰	۲۱,۴۰۵,۷۴۵,۴۵۰	۲۱,۴۴۹,۵۴۵,۲۹۲	۲۰,۳۳۵,۱۴۴	۱۰۷,۰۲۸,۷۲۴	(۱۷۱,۱۶۳,۷۱۰)	۰
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۶۴۰,۰۰۰	۲,۴۶۷,۸۱۱,۱۸۵	۲,۷۴۳,۶۶۳,۷۵۹	۲,۳۴۴,۳۷۹	۱۲,۳۳۹,۰۵۵	(۲۹۰,۵۳۶,۰۰۸)	۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۷۵,۰۰۰	۱,۸۶۴,۰۵۵,۳۰۰	۱,۵۰۱,۳۶۲,۰۰۰	۱,۷۷۰,۸۰۱	۹,۳۲۰,۲۷۸	۳۵۱,۶۰۲,۲۲۱	۰
شیشه قزوین	۸۳۳,۰۰۰	۲۱,۳۱۷,۹۵۰,۰۰۰	۲۱,۵۷۰,۵۳۷,۰۸۲	۲۰,۲۵۱,۹۴۱	۱۰۶,۵۸۹,۷۵۱	(۳۷۹,۴۲۸,۷۷۴)	۰
مس شهید باهنر	۶۴۹,۰۰۰	۳,۰۳۹,۹۴۹,۰۹۴	۳,۰۶۳,۷۶۲,۴۸۱	۲,۸۸۷,۸۹۵	۱۵,۱۹۹,۷۴۵	(۴۱,۹۰۱,۰۲۷)	۰
سیمرغ	۶۰,۰۰۰	۲,۰۵۶,۵۲۷,۲۸۰	۱,۹۵۲,۴۱۰,۱۵۷	۱,۹۵۳,۶۷۸	۱۰,۲۸۲,۶۳۶	۹۱,۸۸۰,۸۰۹	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۶۳۱,۴۲۹	۲,۷۵۰,۹۶۱,۷۴۹	۲,۵۰۸,۰۷۲,۶۰۶	۲,۶۱۳,۳۸۹	۱۳,۷۵۴,۸۰۹	۲۲۶,۵۲۰,۹۴۵	۰
آریان کیمیا تک	۲۳۱,۵۲۵	۲,۷۱۴,۲۵۰,۲۴۰	۲,۳۴۹,۸۰۵,۲۲۰	۲,۵۷۸,۵۰۶	۱۳,۵۷۱,۲۵۱	۳۴۸,۲۹۵,۲۶۳	۰
بهمن دیزل	۴۸۰,۰۰۰	۱,۸۶۹,۱۷۲,۴۹۷	۱,۸۶۱,۳۳۸,۷۵۵	۱,۷۷۵,۶۸۸	۹,۳۴۵,۸۶۳	(۳,۲۸۷,۸۰۹)	(۱۰۲,۱۰۱,۸۱۲)
بانک تجارت	۱۲۶,۱۰۰,۵۰۰	۲۹۳,۴۲۱,۴۴۱,۹۰۷	۳۰۱,۵۰۷,۲۳۶,۶۴۵	۲۷۸,۷۴۶,۵۷۸	۱,۴۶۷,۱۰۷,۲۲۸	(۹,۸۳۱,۶۴۸,۵۴۴)	۰
کرین ایران	۲,۸۴۶,۸۲۱	۱۶,۰۷۵,۱۹۸,۶۸۰	۱۵,۰۸۲,۴۹۴,۸۲۴	۱۵,۲۷۱,۲۰۰	۸۰,۳۷۵,۹۹۴	۸۹۷,۰۵۶,۶۶۲	۰
ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۶,۰۶۸,۷۶۴	۲۷,۴۴۴,۱۸۳,۹۰۶	۲۵,۴۰۵,۱۶۹,۱۷۶	۲۶,۰۷۱,۰۴۷	۱۳۷,۲۲۰,۹۲۰	(۸,۱۲۴,۲۷۷,۲۳۷)	۰
ح. رایان هم افزا	۲,۵۵۱,۰۰۰	۳۵,۴۰۱,۶۸۵,۱۵۲	۳۰,۰۳۵,۲۹۳,۹۴۹	۳۳,۶۳۱,۷۲۷	۱۷۷,۰۰۸,۴۲۵	۵,۱۵۵,۷۵۱,۰۵۱	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲,۵۲۵,۰۰۰	۵۷,۷۱۳,۴۵۸,۲۰۰	۶۷,۱۸۰,۹۵۷,۱۷۴	۵۴,۸۲۶,۹۲۳	۲۸۸,۵۶۷,۲۹۲	(۹,۸۱۰,۸۹۳,۱۸۹)	۰
پتروشیمی شیراز	۱۵۰,۰۰۰	۳,۸۸۰,۴۸۱,۰۶۰	۳,۵۷۹,۳۱۸,۵۲۹	۳,۶۸۶,۴۱۲	۱۹,۴۰۲,۴۰۷	۲۷۸,۰۷۳,۷۱۲	۲۷,۳۳۲,۴۳۵
فولاد خراسان	۱,۷۰۳,۴۷۱	۷,۵۲۹,۴۷۲,۱۱۷	۷,۰۰۱,۵۱۱,۰۸۷	۷,۱۵۲,۶۲۷	۳۷,۶۴۷,۳۶۲	۴۸۳,۱۶۱,۰۴۱	۰
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۱۰,۳۴۹,۷۳۱	۴۲,۵۲۳,۳۳۲,۴۶۹	۵۱,۹۵۵,۱۵۷,۷۸۸	۴۰,۳۹۶,۵۲۸	۲۱۲,۶۱۶,۶۵۸	(۹,۶۸۴,۸۳۸,۵۰۵)	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۵۴۳,۴۷۵,۶۷۶,۲۸۶	۵۷۰,۷۴۷,۶۳۶,۵۲۴	۵۱۶,۲۹۴,۴۶۳	۵۱۶,۲۹۴,۴۶۳	۲,۷۱۷,۳۷۸,۳۹۸	(۳۰,۵۰۵,۶۳۳,۰۹۹)	(۷۴,۷۶۹,۳۷۷)



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)
۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۱/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۵۴۳,۴۷۵,۶۷۶,۲۸۶	۵۷۰,۷۴۷,۶۳۶,۵۲۴	۵۱۶,۲۹۴,۴۶۳	۲,۷۱۷,۳۷۸,۳۹۸	(۳۰,۵۰۵,۶۳۳,۰۹۹)	(۷۴,۷۶۹,۳۷۷)
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱,۶۵۵,۰۲۶	۷,۰۷۹,۹۲۵,۹۴۰	۷,۹۱۴,۹۵۴,۲۲۱	۶,۷۲۵,۴۳۴	۳۵,۳۹۹,۶۳۰	(۸۷۷,۱۵۳,۳۴۵)	.
مخابرات ایران	۱۹۳,۰۰۰	۲,۰۲۴,۵۷۰,۰۰۰	۱,۵۹۰,۴۵۰,۱۸۸	۱,۹۲۳,۳۲۴	۱۰,۱۲۲,۸۵۲	۴۲۲,۰۷۳,۶۳۶	.
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۷۲,۰۰۰	۲,۹۹۱,۴۱۷,۸۷۰	۲,۶۳۸,۱۶۸,۹۶۴	۲,۸۴۱,۷۷۶	۱۴,۹۵۷,۰۸۹	۳۳۵,۴۵۰,۰۴۱	(۱۴,۸۶۲,۱۱۷)
سرمایه گذاری خوارزمی	۳,۶۴۱,۱۹۰	۶,۵۹۷,۱۲۶,۴۲۴	۷,۰۷۴,۵۴۰,۷۶۶	۶,۲۶۷,۱۳۵	۳۲,۹۸۵,۶۳۱	(۵۱۶,۶۶۷,۱۰۸)	.
بهار رز عاکیس چناران	۱,۴۷۰,۰۰۰	۲۹,۶۹۶,۸۳۴,۵۰۰	۳۱,۱۹۷,۷۶۲,۲۲۵	۲۸,۲۱۱,۳۴۷	۱۴۸,۴۸۴,۱۶۸	(۱,۶۷۷,۶۲۳,۲۴۰)	.
شیمی دارویی داروپخش	۶۳۹,۹۴۰	۱۷,۸۳۲,۹۰۲,۷۳۰	۱۸,۸۹۳,۱۳۱,۰۰۲	۱۶,۹۴۰,۹۴۰	۸۹,۱۶۴,۵۱۴	(۱,۱۶۶,۳۳۳,۷۲۶)	.
پالایش نفت بندرعباس	۳,۶۶۰,۰۰۰	۳۷,۷۱۹,۳۰۰,۵۸۰	۳۸,۶۳۷,۹۲۸,۴۷۶	۳۵,۸۳۲,۶۱۷	۱۸۸,۵۹۶,۵۰۱	(۱,۱۴۳,۰۵۷,۰۱۴)	.
جنرال مکانیک	۲,۳۵۲,۰۰۰	۲۱,۹۱۹,۶۱۳,۸۰۰	۲۱,۳۹۲,۷۵۱,۳۳۴	۲۰,۸۲۲,۸۲۷	۱۰۹,۵۹۸,۰۶۷	۳۹۶,۴۴۱,۶۷۲	.
زامیاد	۶۰۵,۰۰۱	۲,۷۵۰,۱۰۰,۶۲۸	۲,۴۱۷,۶۲۷,۸۶۹	۲,۶۱۲,۵۱۳	۱۳,۷۵۰,۵۰۳	۳۱۶,۱۰۹,۷۴۳	.
کشت و دام قیام اصفهان	۷۹۷,۲۲۱	۲,۸۵۴,۸۲۳,۱۰۳	۲,۵۷۸,۶۸۳,۶۰۷	۲,۷۱۲,۰۰۹	۱۴,۲۲۴,۱۱۶	۲۵۹,۱۵۳,۳۷۱	.
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۴۴۲,۵۰۰	۳,۲۰۳,۷۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۲,۷۷۶,۱۰۴	۳,۰۴۳,۴۵۱	۱۶,۰۱۸,۵۰۰	۶۶۱,۸۶۱,۹۴۵	.
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳۱۲,۰۰۰	۱۰۰,۱۳۰,۵۸۱,۰۵۰	۶,۸۵۴,۱۷۳,۵۵۶	۹,۵۱۲,۱۸۷	۵۰,۰۶۵,۲۹۰	۳۰,۹۹۳,۰۷۰,۱۷	.
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۵,۱۱۳,۲۹۴	۲۵,۰۹۸,۲۷۹,۷۵۱	۲۳,۸۱۱,۱۲۸,۹۵۶	۲۳,۸۴۳,۰۹۰	۱۲۵,۴۹۱,۴۰۱	۱,۱۳۷,۸۱۶,۳۰۴	(۹۵,۲۰۵,۵۵۱)
فترسازی خاور	۵,۷۰۳,۳۶۹	۴۷,۴۱۵,۷۸۳,۴۵۰	۳۵,۱۴۰,۲۲۴,۱۶۸	۴۵,۰۴۴,۵۳۰	۲۳۷,۰۷۸,۹۱۶	۱۱,۹۹۳,۴۳۵,۸۳۶	.
تولید و صادرات ریشمک	۲۶۵,۰۵۷	۲,۶۲۶,۷۱۴,۸۷۰	۲,۸۱۴,۱۸۴,۱۹۵	۲,۴۹۵,۳۶۰	۱۳,۱۳۳,۵۷۵	(۲۰۳,۰۹۸,۲۶۰)	.
ذوب آهن اصفهان	۶۸۰,۰۰۱	۳,۰۵۲,۷۲۰,۰۰۱	۳,۰۰۴,۲۱۸,۸۸۹	۲,۹۰۰,۰۵۵	۱۵,۲۶۳,۶۰۰	۳۰,۳۲۷,۴۵۷	۱,۸۴۲,۱۰۶,۴۷۵
نخربسی و نساجی خسروی خراسان	۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۹۵,۸۵۶,۳۵۰	۱۲,۹۱۱,۷۱۳,۲۰۰	۱۸,۳۳۰,۷۲۸	۹۶,۴۷۹,۲۷۹	۶,۲۶۹,۳۳۳,۱۴۳	.
حفاری شمال	۵۳۵,۵۵۸	۳,۷۶۱,۴۹۶,۳۷۰	۳,۶۰۵,۰۰۲,۲۲۶	۳,۵۷۳,۳۱۴	۱۸,۸۰۷,۴۸۰	۱۳۴,۱۱۳,۳۵۰	.
سرمایه گذاری سایپا	۳۳۲,۵۰۰	۱,۸۰۵,۴۷۵,۰۰۰	۱,۵۱۸,۷۴۶,۸۷۹	۱,۷۱۵,۱۸۴	۹,۰۲۷,۳۷۶	۲۷۵,۹۸۵,۵۶۱	.
کشت و صنعت جویین	۳,۶۷۵,۰۰۰	۲۰,۷۷۴,۳۴۷,۷۷۰	۲۳,۲۳۳,۹۳۰,۶۵۰	۱۹,۷۲۵,۴۴۳	۱۰۳,۸۷۱,۷۳۸	(۲,۵۸۳,۱۹۰,۰۶۱)	.
سنگ آهن گهرزمین	۵۵,۲۴۰	۹۸۲,۴۱۶,۷۸۰	۹۴۶,۵۲۴,۲۳۵	۹۳۳,۲۸۱	۴,۹۱۲,۰۸۴	۳۰,۰۴۷,۱۸۰	.
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱,۸۵۶,۱۶۹	۲۵,۲۵۷,۰۷۲,۵۶۰	۲۵,۳۷۵,۷۴۸,۱۷۸	۲۳,۹۹۴,۰۷۳	۱۲۶,۲۸۵,۳۶۲	(۲۶۸,۹۵۵,۰۵۳)	.
پویا زرکان آق دره	۲,۹۵۲,۰۰۰	۱۱۹,۲۴۳,۷۷۹,۹۰۰	۱۲۷,۹۸۹,۰۴۸,۰۷۸	۱۱۳,۲۸۰,۸۲۸	۵۹۶,۲۱۸,۸۹۸	(۹,۴۵۴,۷۶۷,۹۰۴)	(۳۰,۰۴۳,۴۰۱)
بانک ملت	۱,۶۳۹,۴۷۲	۳,۷۷۰,۹۰۴,۰۱۶	۳,۶۰۵,۹۰۸,۷۳۴	۳,۵۸۲,۳۱۷	۱۸,۸۵۴,۵۱۹	۱۴۲,۵۵۸,۴۴۶	(۸,۲۵۹,۲۲۹)
ایران خودرو	۸,۴۴۹,۰۰۰	۲۲,۸۷۵,۷۷۳,۱۴۷	۲۲,۰۸۸,۸۰۴,۳۴۴	۲۱,۷۳۱,۷۵۷	۱۱۴,۳۷۸,۸۶۷	۶۵۰,۸۵۸,۱۷۹	۲,۴۴۲,۰۵۶,۷۱۶
پالایش نفت تهران	۳۵۴,۵۵۰	۱,۱۴۰,۴۱۵,۸۱۵	۱,۰۳۵,۷۲۳,۵۱۵	۱,۰۸۳,۳۶۹	۵,۷۰۲,۰۷۹	۹۷,۹۰۶,۸۵۲	.
صنایع شیمیایی ایران	۱۳,۸۳۴,۰۲۵	۶۷,۷۳۲,۹۰۷,۷۸۹	۶۷,۱۰۸,۳۵۷,۲۵۰	۶۴,۳۴۵,۰۴۱	۳۳۸,۶۶۴,۵۳۹	۲۲۱,۵۴۰,۹۵۹	.
سرمایه گذاری نیرو	۷,۱۳۶,۳۷۱	۴۲,۴۶۴,۲۶۰,۵۴۶	۳۶,۲۶۷,۷۹۴,۱۵۲	۴۰,۳۴۰,۴۵۰	۲۱۲,۳۲۱,۳۱۱	۵,۹۴۳,۸۰۴,۶۳۳	(۳۹,۶۰۸,۹۰۷)
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۰۹۵,۴۵۷,۲۵۴,۰۲۶	۱,۱۰۴,۹۱۷,۶۴۲,۳۸۵	۱,۰۴۰,۶۶۸,۸۴۳	۵,۴۷۷,۲۸۶,۲۸۳	(۱۵,۹۷۸,۳۴۲,۴۸۵)	۴,۰۲۱,۴۱۴,۵۰۹



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)
شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۱/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۰۹۵,۴۵۷,۲۵۴,۰۲۶	۱,۱۰۴,۹۱۷,۶۴۲,۳۸۵	۱,۰۴۰,۶۶۸,۸۴۳	۵,۴۷۷,۲۸۶,۲۸۳	(۱۵,۹۷۸,۳۴۳,۴۸۵)	۴,۰۲۱,۴۱۴,۵۰۹
کاشی و سرامیک حافظ	۱,۹۱۱,۰۰۰	۱۳,۲۳۹,۴۵۰,۴۹۰	۱۱,۵۸۷,۷۴۰,۲۵۵	۱۲,۵۷۷,۲۵۱	۶۶,۱۹۷,۲۵۲	۱,۵۷۲,۹۳۵,۷۳۲	.
سایپا	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۰۵,۱۰۸,۵۴۰	۴۲,۴۲۹,۲۲۲,۲۶۹	۴۰,۰۹۴,۳۴۲	۲۱۱,۰۲۵,۵۳۸	(۴۷۵,۲۳۳,۶۰۹)	۲,۹۱۹,۳۱۶,۳۲۹
سیحان دارو	۳,۸۵۰,۰۰۰	۲۵,۲۷۰,۳۵۲,۰۶۰	۲۹,۷۳۶,۵۰۸,۷۲۵	۲۴,۰۰۶,۰۰۳	۱۲۶,۳۵۱,۷۶۲	(۴,۶۱۶,۵۱۴,۴۳۱)	.
پتروشیمی نوری	۸,۰۴۰	۱,۲۰۷,۳۷۷,۹۵۰	۱,۰۵۵,۲۰۵,۱۴۹	۱,۱۴۶,۸۹۶	۶,۰۳۶,۳۸۹	۱۴۴,۸۸۹,۵۱۶	.
تامین سرمایه نوین	۶,۸۶۱,۹۷۱	۱۴,۸۷۷,۲۴۲,۸۰۸	۱۶,۵۸۰,۲۶۰,۲۹۲	۷,۵۳۸,۳۴۵	۳۹,۶۷۶,۰۷۱	(۱,۷۵۰,۲۳۱,۹۰۰)	.
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۱۳,۶۵۰,۰۰۰	۲۰,۷۲۴,۰۱۴,۸۹۶	۲۰,۵۴۹,۹۰۵,۳۴۵	۹۷۲,۵۵۴	۵,۱۱۸,۷۵۰	۱۶۸,۰۱۸,۲۴۷	.
گروه مینا (سهامی عام)	۱۵۰,۰۰۰	۱,۸۷۲,۳۸۴,۰۲۰	۲,۰۹۱,۸۳۵,۳۹۲	۱,۷۷۸,۷۱۴	۹,۳۶۱,۹۲۰	(۲۳۰,۵۹۲,۰۰۶)	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۹۹,۵۷۰,۰۰۰	۱۱۷,۶۷۶,۸۴۹,۲۹۳	۱۱۲,۰۴۲,۵۹۶,۲۲۲	۱۱۱,۷۹۱,۰۰۲	۵۸۸,۳۸۴,۲۴۲	۴,۹۳۴,۰۷۷,۸۲۷	۹۶۷,۷۲۶,۰۳۴
معدنی و صنعتی چادرملو	۱	۱	۵,۳۹۹	.	.	(۵,۳۹۸)	(۴۷۹,۹۷۶,۲۸۱)
پتروشیمی پردیس	۴۱۴,۰۰۰	۶۹,۸۸۹,۱۳۶,۲۹۰	۶۶,۰۰۰,۵۸۹,۰۷۱	۶۶,۳۹۴,۲۲۰	۳۴۹,۴۴۵,۶۸۲	۳,۴۷۲,۷۰۷,۳۱۷	(۶,۰۵۸,۶۹۷,۱۶۱)
تایدو اترا خاور میانه	۳۴۸,۵۲۷	۱,۸۱۹,۳۱۰,۹۴۰	۱,۷۶۵,۸۷۲,۲۸۸	۱,۷۲۸,۳۴۰	۹,۰۹۶,۵۵۵	۴۲,۶۱۳,۷۵۷	.
حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	۱۴۵,۴۸۵	۱,۶۹۲,۸۱۱,۰۲۰	۱,۸۳۵,۲۱۹,۷۳۲	۱,۶۰۸,۰۹۴	۸,۴۶۴,۰۵۷	(۱۵۲,۴۸۰,۸۶۳)	.
داروسازی کاسپین تامین	۸۴۹,۶۶۰	۱۵,۹۶۴,۲۷۷,۷۱۰	۱۵,۴۵۶,۲۶۲,۷۷۰	۱۵,۱۶۵,۹۶۵	۷۹,۸۲۱,۳۸۹	۴۱۳,۰۲۷,۵۸۶	۵۱۷,۱۴۰,۴۲۰
پتروشیمی جم پیلن	۱۱۴,۹۰۰	۲۰,۰۳۹,۸۸۲,۵۴۰	۲۰,۸۸۲,۵۶۱,۶۵۹	۱۹,۰۳۷,۵۱۰	۱۰۰,۱۹۹,۴۱۳	(۹۶۱,۹۱۶,۰۴۲)	.
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۳,۶۸۲,۰۵۲	۲,۹۷۶,۴۶۹,۷۱۶	۲,۱۳۱,۴۰۹	۱۱,۲۱۸,۴۱۱	(۷۴۶,۱۳۷,۴۸۴)	.
صبا فولاد خلیج فارس	۱,۶۷۲,۶۶۵	۱۰,۶۲۶,۰۸۹,۵۰۰	۷,۵۴۰,۵۲۸,۴۱۱	۱۰,۰۹۴,۱۰۲	۵۳,۱۳۰,۴۴۱	۳,۰۲۲,۳۳۶,۵۴۶	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۵۰,۰۰۰	۵,۰۵۱,۹۰۱,۳۶۰	۵,۶۱۰,۳۱۸,۷۹۳	۴,۷۹۹,۲۳۹	۲۵,۲۵۹,۵۰۶	(۵۸۸,۴۷۶,۱۷۸)	.
سیمان تهران	۳,۹۶۵,۷۱۴	۲۴,۴۹۲,۷۶۹,۵۶۰	۱۹,۵۴۵,۰۲۱,۰۴۹	۲۳,۲۶۷,۸۴۵	۱۲۲,۴۶۳,۸۴۹	۴,۸۰۲,۰۱۶,۸۱۷	.
فولاد مبارکه اصفهان	۹,۴۶۱,۶۷۳	۵۵,۶۴۶,۲۹۹,۶۳۱	۴۹,۴۳۲,۱۳۰,۳۶۳	۵۲,۸۶۲,۷۵۸	۲۷۸,۲۳۱,۴۹۵	۵,۸۸۳,۰۷۵,۰۱۵	۸۷۲,۸۶۲,۷۳۱
پارس فولاد سبزووار	۱,۷۴۸,۰۰۰	۶۹,۳۵۷,۱۴۰,۲۵۰	۷۴,۱۹۵,۴۹۴,۳۸۰	۶۵,۸۸۸,۰۱۸	۳۴۶,۷۸۵,۷۰۴	(۵,۲۵۱,۰۲۷,۸۵۲)	.
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱,۵۸۰,۷۶۵	۲۵,۳۸۸,۷۴۱,۶۰۰	۲۵,۴۵۴,۶۹۹,۸۵۰	۲۴,۱۱۹,۰۵۸	۱۲۶,۹۴۳,۷۱۰	(۲۱۷,۰۲۱,۰۱۸)	۷۲۸,۹۰۷,۰۶۱
قاسم ایران	۱,۳۶۰,۰۰۰	۵,۸۵۲,۷۷۹,۹۱۲	۷,۰۳۹,۵۷۸,۰۹۸	۵,۵۵۹,۷۰۱	۲۹,۲۶۳,۸۹۶	(۱,۲۲۱,۶۲۱,۷۸۳)	۴,۴۲۸,۷۹۳,۷۰۲
تامین سرمایه دماوند	۵,۹۲۲,۰۰۰	۲۱,۹۳۹,۰۸۲,۶۳۰	۲۲,۵۰۹,۴۴۵,۲۵۹	۱۴,۲۹۳,۵۲۷	۷۵,۲۲۹,۹۷۴	(۶۵۹,۸۸۶,۱۳۰)	(۶۶,۰۶۴,۵۰۹)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۷۶۰,۳۳۳	۲,۱۷۲,۴۲۰,۸۷۵	۲,۲۲۷,۷۴۷,۱۲۴	۲,۰۶۴,۶۹۱	۱۰,۸۶۷,۱۰۴	(۶۷,۲۵۸,۰۴۴)	.
پارس خزر	۱۷۳,۵۴۰	۲,۵۳۵,۷۹۵,۱۶۰	۲,۴۵۶,۵۰۵,۹۰۲	۲,۴۰۸,۹۳۱	۱۲,۶۷۸,۹۷۶	۶۴,۲۰۱,۳۵۱	.
سیم و کابل ابهر	۲,۶۵۷,۸۳۴	۳۱,۰۹۷,۹۷۶,۶۷۰	۴۵,۸۰۰,۵۷۸,۷۲۴	۲۹,۵۴۲,۵۲۵	۱۵۵,۴۸۹,۸۸۲	(۱۴,۸۸۷,۶۲۴,۴۶۱)	.
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۳۵۷,۵۰۰	۱,۷۷۶,۸۴۶,۵۷۰	۱,۹۴۱,۲۳۶,۴۴۱	۱,۶۸۲,۹۱۸	۸,۸۸۴,۲۳۳	(۱۷۴,۹۵۲,۰۲۲)	.
تراکتورسازی ایران	۵۳۸,۲۸۸	۵,۰۹۱,۲۷۶,۶۵۰	۴,۷۲۴,۲۵۵,۳۰۳	۴,۸۳۶,۶۷۰	۲۵,۴۵۶,۳۸۳	۳۳۶,۷۲۸,۲۹۴	.
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۷۰۵,۲۰۹,۱۵۵,۰۰۴	۱,۷۱۸,۳۸۵,۴۲۶,۳۶۶	۱,۵۸۸,۰۶۴,۴۷۱	۸,۳۵۸,۳۶۸,۸۶۸	(۲۳,۱۲۲,۷۰۴,۷۰۱)	۷,۸۵۱,۴۲۲,۸۳۵

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۷۰۵,۲۰۹,۱۵۵,۰۰۴	۱,۷۱۸,۳۸۵,۴۲۶,۳۶۶	۱,۵۸۸,۰۶۴,۴۷۱	۸,۳۵۸,۳۶۸,۸۶۸	۷,۸۵۱,۴۲۲,۸۲۵	(۲۳,۱۲۲,۷۰۴,۷۰۱)
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۲۹۱,۸۵۵	۱۴,۵۸۵,۹۶۵,۱۵۰	۱۴,۷۰۹,۰۰۶,۰۴۹	۱۳,۸۵۶,۶۱۱	۷۲,۹۲۹,۸۲۸	۱۶۰,۵۵۴,۰۰۳	(۲۰۹,۸۲۷,۳۳۸)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵,۹۰۵,۰۰۰	۹۹,۴۴۴,۱۲۲,۴۵۱	۱۰۷,۲۹۸,۲۴۵,۹۹۵	۴۸,۲۳۰,۰۴۸	۲۵۳,۸۴۵,۴۸۴	.	(۸,۱۵۶,۱۹۹,۰۷۶)
صنایع لاستیکی سهند	۴۵۲,۷۲۴	۲۵,۰۴۶,۸۸۶,۳۲۰	۲۵,۷۷۷,۷۳۵,۱۳۷	۲۳,۷۹۴,۰۷۱	۱۲۵,۲۳۴,۴۳۴	.	(۸۷۹,۸۷۷,۳۲۲)
پالایش نفت اصفهان	۴,۴۴۵,۸۸۰	۳۳,۳۹۵,۲۳۶,۷۵۰	۳۵,۴۲۵,۱۴۶,۲۶۴	۳۱,۷۲۴,۹۱۹	۱۶۶,۹۷۶,۱۷۵	(۱۶,۹۹۸,۲۳۷)	(۲,۲۲۸,۶۱۰,۶۰۸)
پارس فتر	۳۵۰,۰۰۰	۴,۰۳۳,۴۵۶,۲۱۰	۲,۹۴۲,۶۶۹,۵۱۸	۳,۸۳۱,۷۳۸	۲۰,۱۶۷,۲۸۱	.	۱,۰۶۶,۷۸۷,۶۷۳
کشتیرانی دریای خزر	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۰,۰۹۱,۵۵۰	۱,۶۹۵,۵۳۸,۱۵۲	۱,۵۴۸,۵۴۰	۸,۱۵۰,۴۵۷	.	(۷۵,۱۴۵,۵۹۹)
توسعه معدنی و صنعتی صابانور	۲۰۰,۰۰۱	۱,۵۵۲,۰۰۲,۱۷۱	۱,۳۶۷,۳۲۱,۴۱۴	۱,۴۷۴,۳۵۳	۷,۷۶۰,۰۱۱	.	۱۷۵,۴۴۶,۳۹۳
گروه بهمن	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۸۹,۴۴۷,۱۰۹	۲۳,۵۸۷,۰۱۷,۲۱۰	۲۳,۶۴۴,۱۶۰	۱۲۴,۴۴۷,۲۴۰	۴۷,۶۸۰,۱۲۳	۱,۱۵۴,۳۳۸,۴۹۹
فولاد کاوه جنوب کیش	۴۰۷,۰۳۴	۴,۶۳۳,۵۷۴,۴۱۰	۴,۱۸۴,۸۲۲,۸۴۳	۴,۴۰۱,۸۰۳	۲۳,۱۶۷,۸۷۲	.	۴۲۱,۱۸۱,۸۹۲
نشاسته و گلوکز آردینه	۱۴,۵۰۰	۱,۰۲۹,۶۹۳,۳۵۰	۹۹۶,۸۹۵,۱۱۲	۹۷۸,۱۸۳	۵,۱۴۸,۴۶۷	.	۲۶,۶۷۱,۵۸۸
سرمایه گذاری مسکن	۵,۹۵۰,۰۰۰	۴۳,۰۶۴,۳۱۲,۸۸۰	۳۷,۲۰۲,۸۱۸,۲۷۵	۴۰,۹۱۰,۳۱۰	۲۱۵,۳۲۱,۵۵۸	.	۵۶۰,۵۲۶,۷۳۷
ملی صنایع مس ایران	۶۵۰,۰۰۰	۴,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۹,۲۳۴,۴۹۶	۳,۸۰۳,۷۵۷	۲۰,۰۲۰,۰۰۰	.	۵۱۰,۹۴۱,۷۴۷
پتروشیمی بوعلی سینا	۵۳۰,۰۰۰	۳۵,۷۰۱,۵۸۴,۱۲۰	۲۷,۵۹۶,۲۱۹,۶۹۳	۳۳,۹۱۶,۰۹۲	۱۷۸,۵۰۷,۹۲۴	.	۷,۸۹۲,۹۴۰,۴۱۱
فراپورس ایران	۲,۳۲۷,۵۰۰	۲۰,۲۷۹,۵۲۰,۰۹۰	۱۹,۸۰۴,۸۵۵,۷۷۰	۱۹,۲۶۵,۰۸۵	۱۰۱,۳۹۷,۵۹۹	.	۳۵۴,۰۰۱,۶۳۶
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۳۵۷,۶۳۰	۱,۸۵۶,۰۹۹,۷۰۰	۱,۹۷۱,۰۶۱,۶۴۸	۱,۷۶۳,۲۸۶	۹,۲۸۰,۴۹۸	(۹۰,۳۰۷,۲۸۵)	(۱۲۶,۰۰۵,۷۳۲)
فولاد خوزستان	۹۶۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۰۵,۷۳۰,۳۱۱	۳۰,۹۰۹,۳۸۸,۳۲۰	۲۷,۸۳۹,۵۸۴	۱۴۶,۵۲۸,۶۴۳	.	(۱,۷۷۸,۰۲۶,۲۳۶)
پتروشیمی تندگویان	۲۲۲,۲۵۰	۳,۷۲۸,۳۱۶,۶۳۰	۳,۷۱۸,۳۸۶,۶۶۲	۳,۵۵۱,۳۳۵	۱۸,۶۹۱,۵۸۳	۷۸۰,۶۳۸,۵۴۱	(۲,۳۱۲,۹۵۰)
پارس دارو	۳۶,۰۰۰	۲,۱۱۴,۱۵۰,۷۷۰	۲,۵۲۲,۷۳۲,۴۳۸	۲,۰۰۸,۴۰۷	۱۰,۵۷۰,۷۵۴	.	(۴۲۱,۱۶۰,۸۲۹)
ح. پیشگامان فن آوری و دانش آر	.	.	.	.	.	۹,۸۵۱,۶۴۵	.
بانک اقتصادنویین	.	.	.	.	.	(۳۴۱,۳۳۶,۲۲۱)	.
فرانسوز یزد	.	.	.	.	.	۸,۳۰۵,۵۴۴,۴۵۵	.
صنایع کاشی و سرامیک سینا	.	.	.	.	.	۲,۰۶۷,۳۴۰,۵۹۸	.
توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	(۱۲۸,۱۸۵,۷۲۱)	.
توزیع دارو پخش	.	.	.	.	.	۴۲۴,۶۶۳,۹۲۹	.
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	۸۲۳,۶۹۵,۱۲۶	.
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	۶۱۹,۹۰۵,۱۹۰	.
سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	۲,۷۶۰,۱۱۶,۱۷۰	.
بانک سامان	.	.	.	.	.	(۵۸۱,۸۸۰,۱۴۹)	.
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۰۵۵,۵۱۳,۳۴۴,۹۷۶	۲,۰۶۳,۵۶۴,۵۲۱,۳۶۲	۱,۸۷۴,۶۰۶,۷۵۳	۹,۸۶۶,۵۱۴,۶۷۶	۲۲,۶۹۲,۷۰۵,۰۰۲	(۱۹,۷۹۲,۲۹۷,۸۱۵)

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۲,۰۵۵,۵۱۳,۳۴۴,۹۷۶	۲,۰۶۳,۵۶۴,۵۲۱,۳۶۲	۱,۸۷۴,۶۰۶,۷۵۳	۹,۸۶۶,۵۱۴,۶۷۶	(۱۹,۷۹۲,۲۹۷,۸۱۵)	۲۲,۶۹۲,۷۰۵,۰۰۲
لبنیات پاک	.	.	.	.	.	.	۱۲۸,۲۴۰,۵۲۹
سیمان شرق	.	.	.	.	.	.	۲,۰۶۱,۵۰۴,۴۱۷
سرمایه گذاری مسکن جنوب	.	.	.	.	.	.	۸,۹۸۴,۷۴۱,۸۳۴
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	۱۱۸,۱۶۹,۴۰۵
معدنی کیمیای زنجان گستران	.	.	.	.	.	.	۱,۶۳۴,۶۱۵,۰۳۸
نیروکلر	.	.	.	.	.	.	(۱۸۴,۱۵۴,۵۹۹)
تولیدی مهرام	.	.	.	.	.	.	۱,۱۶۹,۹۲۷,۴۵۱
دوده صنعتی پارس	.	.	.	.	.	.	۴,۳۹۰,۳۸۶
گروه مالی صبا تامین	.	.	.	.	.	.	۱۴۷,۴۲۱,۲۷۲
فرآورده های نسوز پارس	.	.	.	.	.	.	۶۲۲,۶۵۹,۹۱۴
ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	.	۱,۰۱۷,۶۲۸,۱۲۴
بورس کالای ایران	.	.	.	.	.	.	(۲۲۱,۵۵۱,۲۰۵)
بانک سینا	.	.	.	.	.	.	۲,۶۵۹,۱۸۲,۲۱۰
نفت ایرانول	.	.	.	.	.	.	(۵۳,۲۳۱,۳۶۷)
پاکدیس	.	.	.	.	.	.	۲,۶۱۴,۸۱۸,۶۴۲
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۱۸۵,۵۶۰,۲۹۹)
پست بانک ایران	.	.	.	.	.	.	۱۴,۶۳۰,۳۷۹,۱۳۹
کشت و دامداری فکا	.	.	.	.	.	.	۴,۳۵۵,۳۲۹,۰۸۶
تامین سرمایه خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۱,۵۶۶,۹۱۶,۶۳۷)
سرمایه گذاری سیحان	.	.	.	.	.	.	۱,۷۲۰,۴۸۹,۹۷۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	(۸۸,۴۱۹,۰۰۶)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	.	.	.	.	.	.	۱,۳۶۹,۸۳۳,۹۳۱
داده گستر عصر نوین- های وب	.	.	.	.	.	.	(۴۰,۴۹۳,۳۹۴,۰۲)
صنایع پتروشیمی دهدشت	.	.	.	.	.	.	۸۳۸,۰۹۱,۱۴۴
سرمایه گذاری صدر تامین	.	.	.	.	.	.	(۱,۶۲۶,۹۲۸,۸۷۲)
پمپ سازی ایران	.	.	.	.	.	.	۲,۱۷۵,۶۲۸,۵۴۱
		۲,۰۵۵,۵۱۳,۳۴۴,۹۷۶	۲,۰۶۳,۵۶۴,۵۲۱,۳۶۲	۱,۸۷۴,۶۰۶,۷۵۳	۹,۸۶۶,۵۱۴,۶۷۶	(۱۹,۷۹۲,۲۹۷,۸۱۵)	۶۰,۹۶۹,۵۹۹,۴۴۸

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	حماحه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					حماحه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مرایحه عام دولت-ش-خ ۳۰۲	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۴۰۸,۲۲۰,۸۱۸	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۱۴,۱۳۷,۵۰۰)
اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت	۰	۲۳۰,۴۰۸,۲۲۰,۸۱۸	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۸,۲۲۰,۸۱۸	۴۰۸,۲۲۰,۸۱۸	(۱۴,۱۳۷,۵۰۰)

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

اوراق	نماد	قیمت روز اعمال سهم	تعداد	وضعیت اعمال	تاریخ سررسید	حماحه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		حماحه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
						مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال
اختیارخ و تجارت-۱۲۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۶	شجار ۱۲۰۲	۱,۲۰۰	۷۶۵,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	(۲۷۲,۴۱۸,۰۱۳)	۰	۰	۰
اختیارخ و تجارت-۱۱۳۳-۱۴۰۲/۱۲/۱۶	شجار ۱۲۰۱	۱,۱۳۳	۲,۹۳۸,۵۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	(۱,۰۱۴,۳۱۹,۵۶۲)	۰	۰	۰
اختیارخ و تجارت-۱۰۶۷-۱۴۰۲/۱۲/۱۶	شجار ۱۲۰۰	۱,۰۶۷	۴,۰۴۸,۵۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	(۱,۰۷۰,۷۷۱,۹۶۰)	۰	۰	۰
اختیارخ و بملت-۱۴۹۲-۱۴۰۲/۱۱/۲۵	ضملت ۱۱۵۲	۱,۴۹۲	۶,۳۰۷,۵۳۵	تسویه فیزیکی	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	(۱,۰۴۵,۳۳۰,۳۸۳)	۰	۰	۰
اختیارخ شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	طشنا ۱۲۱۶	۱,۲۱۲	۹,۳۹۶,۰۰۰	فروش قبل از سررسید	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	(۴۷۵,۰۶۹,۶۳۳)	۰	۰	۰
اختیارخ شستا-۸۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	غشنا ۱۳۱۲	۸۱۲	۱۰,۶۴۹,۰۰۰	فروش قبل از سررسید	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	(۱,۴۹۴,۱۸۵,۵۱۳)	۰	۰	۰
اختیارخ شستا-۱۰۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	غشنا ۱۲۱۴	۱,۰۱۲	۹,۱۹۳,۰۰۰	فروش قبل از سررسید	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	(۲,۰۵۲,۳۳۲,۸۹۴)	۰	۰	۰
اختیارخ شستا-۱۳۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	غشنا ۱۲۱۷	۱,۳۱۲	۸,۰۰۰,۰۰۰	فروش قبل از سررسید	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	(۱۱۸,۹۳۰,۱۲۵)	۰	۰	۰
اختیارخ شستا-۱۶۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	غشنا ۱۳۲۰	۱,۶۱۲	۱۴,۳۹۱,۰۰۰	عدم اعمال خریدار	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۵۷۹,۲۴۲,۲۶۱	۰	۰	۰
اختیارخ خسلایا-۳۲۵۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰	فسپا ۱۰۰۵	۳,۲۵۰	۲۰,۱۷۰,۰۰۰	خرید قبل از سررسید	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۶۱۵,۲۲۸,۶۷۶	۰	۰	۰
اختیارخ خودرو-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	ضخود ۸۰۲۴	۴,۰۰۰	۴,۸۱۸,۰۰۰	عدم اعمال خریدار	۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۴,۸۱۶,۷۶۰	۰	۰	۰
اختیارخ خسلایا-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	فسپا ۱۳۲۰	۲,۴۰۰	۲۴۵,۰۰۰	عدم اعمال	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	(۷۵,۴۴۰,۵۶۵)	۰	۰	۰
اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	ضخود ۱۲۱۵	۲,۰۰۰	۲۸۹,۰۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	(۵۵,۱۸۳,۰۴۹)	۰	۰	۰
اختیارخ شتران-۲۴۶۸-۱۴۰۲/۱۱/۲۳	ضترا ۱۱۵۳	۲,۴۶۸	۲۵۴,۵۵۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	(۱۲۷,۲۷۳,۹۱۸)	۰	۰	۰
اختیارخ شینا-۶۵۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	غشنا ۱۲۰۲	۶,۵۰۰	۴,۱۵۱,۳۷۷	تسویه فیزیکی	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	(۳,۹۵۹,۴۷۳,۶۸۳)	۰	۰	۰
اختیارخ فولاد-۳۳۳۳-۱۴۰۳/۰۱/۲۶	ضغلا ۰۱۰	۳,۳۳۳	۲,۷۵۹,۴۰۰	تسویه فیزیکی	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۱۵۵,۱۲۳,۷۷۳	۰	۰	۰
اختیارخ شینا-۳۹۷۷-۱۴۰۳/۰۲/۰۹	غشنا ۲۰۳۵	۳,۹۷۷	۲,۵۲۸	فروش قبل از سررسید	۱۴۰۳/۰۲/۰۹	(۴,۲۳۹,۲۷۳)	۰	۰	۰
اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۰۶	ضخود ۴۰۳۷	۲,۰۰۰	۱۱,۳۹۷,۰۰۰	فروش قبل از سررسید	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۴۷,۲۵۴,۰۷۹	۰	۰	۰
اختیارخ خسلایا-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰	فسپا ۱۲۰۵	-	-	-	-	-	۶,۳۷۲,۴۲۸,۶۸۳	-	-
اختیارخ خسلایا-۱۸۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۲۵	فسپا ۸۰۵۰	-	-	-	-	-	۶۱,۱۱۰,۳۸۶	-	-
اختیارخ خودرو-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۴	ضخود ۸۰۰۹	-	-	-	-	-	(۳,۹۹۸,۹۷۰)	-	-
اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۴	ضخود ۸۰۱۰	-	-	-	-	-	(۷,۳۵۲,۱۰۶)	-	-
اختیارخ خودرو-۱۸۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۴	ضخود ۸۰۰۸	-	-	-	-	-	(۳۷,۸۹۲,۸۱۵)	-	-
اختیارخ خسلایا-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۲۵	فسپا ۸۰۵۱	-	-	-	-	-	(۴,۹۹۸,۷۱۲)	-	-
اختیارخ خسلایا-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۲۵	فسپا ۸۰۵۲	-	-	-	-	-	(۸۳۹,۷۸۳)	-	-
اختیارخ شینا-۶۳۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۸	طشنا ۸۰۱۵	-	-	-	-	-	(۸۳,۹۷۸,۳۷۰)	-	-
اختیارخ شینا-۶۸۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۸	طشنا ۸۰۱۶	-	-	-	-	-	(۳۳۲,۴۱۴,۴۸۱)	-	-
اختیارخ سمگا-۴۵۶۷-۱۴۰۳/۰۷/۰۹	طسمگا ۷۰۳	-	-	-	-	-	۱۹۹,۳۲۱	-	-
اختیارخ حلفین-۴۵۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۴	طحلفین ۱۲۰۷	-	-	-	-	-	۲۹۳,۶۲۰	-	-
						(۱۰,۳۶۳,۲۹۳,۰۲۲)	۵,۹۷۳,۵۵۵,۸۸۲		

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

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

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷۳,۲۳۵,۴۱۷,۰۸۰	۱,۲۵۸,۵۰۳,۰۳۳,۷۷۱
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق اختیار معامله	(۵,۱۱۸,۱۶۳,۸۲۸)	۲۸,۱۱۴,۱۶۶,۸۵۹
۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده	۲,۶۶۱,۸۴۲,۸۲۸	.
	۱۷۰,۷۷۹,۰۹۶,۰۹۰	۱,۲۸۶,۶۱۷,۲۰۰,۶۳۰

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۹,۹۱۰,۰۰۰	۲۸,۱۳۳,۶۸۰,۰۰۰	۴۹,۷۴۷,۷۲۹,۴۹۴	۳۶,۲۲۶,۹۹۶	۱۹۰,۶۶۸,۴۰۰	(۱۱,۸۴۰,۹۴۴,۸۹۰)	۱۱,۷۰۶,۲۰۶,۱۸۳
مخابرات ایران	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۶۶,۴۲۸,۱۹۰	۳۲,۶۶۱,۰۰۰	۱۷۱,۹۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۹,۰۱۰,۸۱۰	.
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۸,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۴۱۳,۱۱۷,۰۲۴	۴۶,۲۹۸,۲۵۰	۲۴۳,۶۷۵,۰۰۰	۷,۰۳۱,۹۰۹,۷۲۶	۲۲,۸۳۲,۳۳۴,۴۶۷
سرمایه گذاری خوارزمی	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۴,۳۹۷,۸۰۸	۱۱۱,۶۵۳,۵۰۰	۵۸۷,۶۵۰,۰۰۰	(۱۹,۱۷۳,۷۰۱,۳۰۸)	.
پتروشیمی نوری	۱۳۷,۰۰۰	۲۳,۸۸۵,۹۵۰,۰۰۰	۱۷,۹۸۰,۴۸۵,۷۴۵	۲۲,۶۹۱,۶۵۲	۱۱۹,۴۲۹,۷۵۰	۵,۷۶۳,۳۴۲,۸۵۲	۴,۴۷۴,۰۱۵,۳۵۰
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۱۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۸,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۱۵,۲۵۱,۶۵۱	۱۷,۸۳۳,۴۰۰	۹۳,۸۶۰,۰۰۰	(۵۴,۹۴۵,۰۵۱)	.
گروه مپنا (سهامی عام)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۹۱,۱۳۸,۵۸۱	۲۲,۱۷۳,۰۰۰	۱۱۶,۷۰۰,۰۰۰	(۴,۶۹۰,۰۱۱,۵۸۱)	.
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۲,۱۶۰,۰۰۰	۴۷,۱۵۶,۴۸۰,۰۰۰	۵۲,۱۲۹,۶۱۱,۴۲۷	۴۴,۷۹۸,۶۵۶	۲۳۵,۷۸۲,۴۰۰	(۵,۲۵۳,۷۱۲,۴۸۳)	.
آنتی بیوتیک سازی ایران	۷۵,۰۰۰	۱,۷۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۱,۳۶۲,۰۰۰	۱,۶۲۸,۰۶۲	۸۵۶۸,۷۵۰	۲۰۲,۱۹۱,۱۸۷	.
مس شهیدباهنر	۱۲,۳۳۱,۰۰۰	۶۱,۱۶۱,۷۶۰,۰۰۰	۵۸,۲۱۱,۴۸۷,۵۰۰	۵۸,۱۰۳,۶۷۲	۳۰۵,۸۰۸,۸۰۰	۲,۵۸۶,۳۶۰,۰۲۸	۳۰,۰۹۹,۹۲۴,۳۰۱
سیمرغ	۱,۱۴۰,۰۰۰	۲۸,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۹۵,۷۹۲,۹۷۹	۳۶,۷۱۳,۷۰۰	۱۹۳,۲۳۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۲۶۳,۳۲۱	.
پتروشیمی جم پیلان	۵۸۷,۰۰۰	۱۰۶,۸۸۶,۸۳۰,۰۰۰	۱۰۶,۶۸۴,۶۲۷,۲۹۲	۱۰۱,۵۴۲,۴۸۸	۵۳۴,۴۳۴,۱۵۰	(۴۳۳,۷۷۳,۹۳۱)	.
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۲۹,۳۹۴,۲۸۴	۵۷,۸۳۶,۰۰۰	۳۰۴,۴۰۰,۰۰۰	۹۸۸,۴۶۹,۷۱۶	.
بهساز کاشانه تهران	۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۱۷,۳۱۶,۱۳۸	۳۵,۸۳۰,۳۹۵	۱۸۸,۵۸۰,۵۰۰	(۲,۸۲۵,۶۲۶,۹۳۳)	.
صبا فولاد خلیج فارس	۹,۰۳۰,۰۰۰	۳۴,۶۴۸,۱۱۰,۰۰۰	۴۱,۱۴۲,۷۹۹,۱۹۷	۳۲,۹۱۵,۷۰۴	۱۷۳,۲۴۰,۵۵۰	(۶,۷۰۰,۸۴۵,۴۵۲)	.
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۶,۷۹۲,۵۰۰	۳۱,۲۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۸۳,۳۰۲,۴۳۲	۲۹,۶۸۳,۲۲۵	۱۵۶,۲۲۷,۵۰۰	(۵,۸۲۳,۷۱۳,۱۵۷)	.
تراکتورسازی ایران	۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۹۳,۳۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۹,۹۵۸,۵۶۶,۳۷۰	۸۸,۷۰۸,۶۲۵	۴۶۶,۸۸۷,۵۰۰	۲,۸۶۳,۳۳۷,۵۰۵	.
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۶۷۰,۰۰۰	۲۷,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۶۶,۸۸۴,۴۶۲	۲۶,۰۹۶,۵۰۰	۱۳۷,۳۵۰,۰۰۰	(۶,۴۶۰,۳۳۰,۹۶۲)	۷,۱۴۲,۶۹۴,۰۸۹
کاشی الوند	۱۲,۸۳۶,۶۰۶	۶۰,۱۹۰,۸۴۵,۵۳۴	۵۴,۷۱۰,۹۹۳,۵۸۸	۵۷,۱۸۱,۳۰۳	۳۰۰,۹۵۴,۲۲۸	۵,۱۲۱,۷۱۶,۴۱۵	۱۲,۴۷۰,۲۸۶,۴۰۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۴۳۵,۰۰۰	۵۰,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۰۴,۰۱۴,۵۹۴	۴۸,۴۴۹,۹۰۵	۲۵۴,۹۹۹,۵۰۰	۵,۱۹۲,۴۳۶,۰۰۱	۱۰,۲۴۵,۵۵۵,۴۳۳
پالایش نفت اصفهان	۱۸,۷۱۴,۳۹۲	۱۰۷,۴۲۰,۶۱۰,۰۸۰	۹۴,۶۸۴,۹۴۳,۰۰۸	۱۰۲,۰۴۹,۵۸۰	۵۳۷,۱۰۳,۰۵۰	۱۲,۰۹۶,۵۱۴,۴۴۲	۱۷,۷۴۶,۱۰۹,۹۷۱
پارس فنر	۳۵۰,۰۰۰	۳,۳۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۲,۶۶۹,۵۲۲	۳,۲۱۵,۲۷۵	۱۶,۹۲۲,۵۰۰	۴۲۱,۶۹۲,۷۰۳	.
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۰۶۷,۶۷۴,۵۱۵,۶۱۴	۱۰,۷۶,۴۸۲,۳۱۳,۲۸۶	۱۰,۱۴,۲۹۰,۷۸۸	۵,۳۳۸,۳۷۲,۵۷۸	(۱۵,۱۶۰,۴۶۱,۰۴۲)	۱۱۶,۷۱۷,۱۲۶,۱۹۸	۱۱۶,۷۱۷,۱۲۶,۱۹۸

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)		عماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
۱۱۶,۷۱۷,۱۲۶,۱۹۸	(۱۵,۱۶۰,۴۶۱,۰۴۲)	۵,۳۲۸,۳۷۲,۵۷۸	۱,۰۱۴,۲۹۰,۷۸۸	۱,۰۷۶,۴۸۲,۳۱۳,۲۸۶	۱,۰۶۷,۶۷۴,۵۱۵,۶۱۴	۱,۰۷۲,۵۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
.	۲,۴۰۶,۶۷۶,۶۵۵	۸۶,۲۸۲,۶۲۵	۱۶,۳۹۳,۲۰۲	۱۴,۷۴۷,۱۷۲,۵۱۸	۱۷,۲۵۶,۵۲۵,۰۰۰	۱,۰۷۲,۵۰۰	نشاسته و گلوکز آردینه
۴۱,۹۷۰,۴۰۸,۶۷۶	۲۸,۷۶۵,۳۲۱,۸۷۱	۵۸۰,۹۳۷,۵۰۰	۱۱۰,۳۷۸,۱۲۵	۸۶,۷۳۰,۸۶۲,۵۰۴	۱۱۶,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۵۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
.	۲۵,۲۹۴,۲۹۸,۱۰۸	۵۱۲,۲۲۱,۵۰۰	۹۷,۳۲۲,۰۸۵	۷۶,۵۴۰,۴۵۸,۳۰۷	۱۰۲,۴۴۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۰,۰۰۰	پتروشیمی بوعلی سینا
.	۱۵۶,۹۹۷,۷۸۴	۱۴۵,۹۳۴,۲۵۰	۲۷,۷۲۷,۵۰۸	۲۸,۸۵۶,۱۹۰,۴۵۸	۲۹,۱۸۶,۸۵۰,۰۰۰	۶,۳۱۷,۵۰۰	سرمایه گذاری سایپا
.	(۵,۲۲۲,۳۰۶,۳۷۷)	۵۱۰,۴۰۸,۰۴۰	۹۶,۹۷۷,۵۲۸	۱۰۶,۶۹۶,۵۲۸,۸۰۹	۱۰۲,۰۸۱,۶۰۸,۰۰۰	۶,۴۴۰,۴۸۰	سنگ آهن گهرزمین
۷,۷۰۹,۰۸۴,۱۹۸	(۱,۵۴۷,۷۰۲,۶۹۶)	۵۱۱,۸۵۰,۰۰۰	۹۷,۲۵۱,۵۰۰	۱۰۳,۳۰۸,۶۰۱,۱۹۶	۱۰۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
.	(۴,۳۷۲,۲۳۸,۴۲۸)	۲۳۸,۷۵۹,۹۷۱	۴۵,۳۶۴,۳۹۵	۵۱,۸۴۰,۱۰۸,۳۲۲	۴۷,۷۵۱,۹۹۴,۲۶۰	۴,۸۸۲,۶۱۷	تولید و صادرات ریشمک
.	(۱۹۸,۹۰۸,۵۵۱)	۴۲,۹۱۰,۰۰۰	۸,۱۵۲,۹۰۰	۸,۷۲۹,۸۴۵,۶۵۱	۸,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	فراوری زغال سنگ پروده طیس
۷,۶۱۸,۸۹۸,۰۱۹	۲,۲۳۴,۸۴۹,۹۰۱	۲۹۸,۳۵۰,۱۸۱	۵۶,۶۸۶,۵۳۴	۵۷,۰۸۰,۱۴۹,۵۴۳	۵۹,۶۷۰,۰۳۶,۱۶۰	۱۲۱,۷۷۵,۵۸۴	ذوب آهن اصفهان
۲۱,۵۱۴,۰۳۷,۰۷۶	۱,۰۷۷,۲۲۳,۷۲۲	۳۲۹,۸۷۷,۷۱۸	۶۲,۶۷۶,۷۶۷	۶۴,۵۰۵,۷۶۵,۴۹۲	۶۵,۹۷۵,۵۴۳,۷۰۰	۹,۲۰۱,۶۱۰	نفت پارس
.	۱,۶۹۲,۴۷۲,۳۲۱	۳۵۰,۸۱۷,۰۰۰	۶۶,۶۵۵,۲۳۰	۶۸,۰۵۳,۴۵۵,۴۴۹	۷۰,۱۶۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۰,۰۰۰	حفاری شمال
۱۲,۶۳۸,۳۵۱,۷۰۰	۳۵,۵۸۶,۳۹۳,۵۷۰	۳۹۴,۶۲۱,۵۰۰	۷۴,۹۷۸,۰۸۵	۴۲,۸۶۸,۳۰۶,۸۴۵	۷۸,۹۲۴,۳۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۲,۰۰۰	سرمایه گذاری ارس صبا
۲۰,۶۰۰,۸۲۳,۳۲۹	(۵,۱۵۴,۳۵۱,۷۷۵)	۱۶۲,۱۱۲,۹۸۳	۳۰,۸۰۱,۴۶۷	۳۷,۳۸۴,۰۳۳,۹۲۵	۳۲,۴۲۲,۵۹۶,۶۰۰	۶,۷۸۲,۹۷۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
.	۳,۸۱۶,۵۱۴,۹۵۱	۳۷۴,۵۵۷,۹۲۵	۷۱,۱۶۶,۰۰۶	۷۰,۶۴۹,۳۴۶,۱۱۸	۷۲,۹۱۱,۵۵۵,۰۰۰	۴,۲۲۲,۷۵۰	پتروشیمی تندگویان
.	(۹,۱۷۵,۸۹۴,۹۵۷)	۱۹۴,۹۴۰,۰۰۰	۳۷,۰۳۸,۶۰۰	۴۷,۹۳۱,۹۱۶,۳۵۷	۳۸,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۴,۰۰۰	پارس دارو
۳۲,۷۰۹,۸۶۳,۴۶۰	۵۰,۸۸,۹۶۳,۰۸۹	۳۶۱,۹۱۲,۰۰۰	۶۸,۷۶۳,۲۸۰	۶۶,۸۶۲,۷۶۱,۶۳۱	۷۲,۳۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	بانک ملت
.	۱۰,۴۰۸,۰۱۸,۰۸۵	۵۸۸,۵۲۲,۰۸۲	۱۱۱,۸۱۹,۱۹۶	۱۰۶,۵۹۶,۰۵۷,۱۰۷	۱۱۷,۷۰۴,۴۱۶,۴۷۰	۱۳,۱۰۰,۱۰۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳۵,۶۶۹,۳۰۹,۳۹۹	۱۳,۸۱۷,۲۹۴,۹۹۷	۳۷۹,۳۷۵,۰۰۰	۷۲,۰۸۱,۲۵۰	۶۱,۶۰۶,۲۴۸,۷۵۳	۷۵,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	سیمان تهران
۵۱,۷۶۷,۴۰۲,۹۰۶	۲۳,۷۵۶,۶۸۷,۷۷۹	۶۲۴,۶۴۷,۸۰۴	۱۱۸,۶۸۳,۰۸۳	۱۰۰,۴۲۹,۵۴۲,۰۶۴	۱۲۴,۹۲۹,۵۶۰,۷۳۰	۲۴,۶۴۰,۹۳۹	فولاد مبارکه اصفهان
۲۶,۷۴۴,۹۸۱,۲۵۶	(۱,۳۳۰,۶۶۵,۱۵۱)	۴۸۸,۰۳۳,۹۱۴	۹۲,۷۲۶,۴۴۴	۹۸,۳۵۶,۸۷۶,۶۱۳	۹۷,۶۰۶,۷۸۲,۸۲۰	۶,۱۰۸,۰۵۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۸,۷۷۱,۸۵۸,۶۸۰	(۷,۷۲۳,۲۵۷,۲۶۲)	۱۲۲,۵۷۴,۰۰۰	۲۳,۲۸۹,۰۶۰	۳۲,۰۹۲,۱۹۴,۲۰۲	۲۴,۵۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	قاسم ایران
۲,۵۹۱,۹۱۶,۴۵۸	۹۸,۶۸۲,۸۱۵	۱۴۵,۶۳۷,۲۵۰	۲۷,۶۷۱,۰۷۸	۲۸,۸۵۵,۴۵۸,۸۵۷	۲۹,۱۲۷,۴۵۰,۰۰۰	۶,۳۵۰,۰۰۰	تأمین سرمایه دماوند
۱,۷۲۹,۸۰۴,۶۱۵	(۴,۵۱۳,۱۷۹,۲۹۰)	۱۸۸,۷۰۸,۴۷۵	۳۵,۸۵۴,۶۱۰	۴۲,۰۳۰,۳۱۱,۲۰۴	۳۷,۷۴۱,۹۹۵,۰۰۰	۱۴,۳۴۵,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
.	۱۲,۷۹۵,۲۳۳	۳,۲۳۱,۵۵۳	۶۱۳,۹۹۵	۶۲۹,۶۶۹,۸۱۸	۶۴۴,۳۱۰,۶۰۰	۱۷,۲۱۲	صنعتی دوده فام
۲۳,۳۸۰,۴۴۳,۱۹۱	(۴,۸۵۲,۰۰۹,۵۲۲)	۲۹۷,۷۸۹,۳۱۶	۵۶,۵۷۹,۹۷۰	۶۴,۰۵۵,۵۰۳,۵۲۹	۵۹,۵۵۷,۸۶۳,۲۲۲	۱۳,۰۷۸,۱۴۳	معدنی و صنعتی چادرملو
.	۳,۸۰۵,۲۸۳,۲۳۱	۳۲۹,۹۶۹,۲۰۰	۶۲,۶۹۴,۱۴۸	۶۱,۷۹۵,۸۹۳,۴۲۱	۶۵,۹۹۳,۸۴۰,۰۰۰	۴۱۸,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
.	۵,۱۳۱,۵۴۷,۱۶۱	۱۹۳,۸۳۲,۰۸۳	۳۶,۸۲۸,۰۹۶	۳۳,۴۰۴,۲۰۹,۲۹۹	۳۸,۷۶۶,۴۱۶,۶۴۰	۶,۵۹۲,۹۲۸	تایدواتر خاورمیانه
.	۴,۳۳۸,۷۴۰,۹۷۸	۳۱۶,۷۷۳,۳۵۲	۶۰,۱۸۶,۹۳۷	۵۸,۶۳۸,۹۶۹,۱۳۳	۶۳,۳۵۴,۶۷۰,۴۰۰	۸,۰۰۹,۴۴۰	توسعه معدنی و صنعتی صابو
.	۱۰,۱۹۵,۲۹۲,۸۱۴	۴۴۷,۹۲۸,۰۰۰	۸۵,۱۰۶,۳۲۰	۷۸,۸۵۷,۲۷۲,۸۶۶	۸۹,۵۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
.	۲,۶۴۴,۸۵۳,۸۸۶	۲۵۵,۸۵۰,۵۰۰	۴۸,۶۱۱,۵۹۵	۴۸,۲۲۰,۷۸۴,۰۱۹	۵۱,۱۷۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۴۰,۰۰۰	فولاد هرمزگان جنوب
۱۱,۰۵۷,۶۲۹,۹۷۳	۷,۹۵۸,۴۹۷,۹۹۷	۲۶۴,۵۹۸,۳۴۶	۵۰,۲۷۳,۶۸۶	۴۴,۶۴۶,۲۹۹,۲۲۰	۵۲,۹۱۹,۶۶۹,۲۵۰	۴,۳۹۸,۹۷۵	آریان کیمیا تک
۱۴,۶۲۲,۸۷۴,۲۷۲	۱۶۱,۷۶۹,۹۷۴	۳۰۴,۹۱۲,۴۹۴	۵۷,۹۳۳,۳۷۴	۶۰,۴۵۷,۸۸۵,۰۰۷	۶۰,۹۸۲,۴۹۸,۸۵۰	۷,۰۰۱,۴۳۵	سرمایه گذاری صدرتأمین
۴۳۷,۹۰۴,۸۱۳,۴۰۶	۱۲۹,۱۹۸,۱۹۹,۸۰۱	۱۵,۳۸۷,۲۴۹,۱۴۰	۲,۹۲۳,۵۷۶,۸۴۲	۲,۹۲۹,۹۴۰,۸۰۲,۵۲۳	۳,۰۷۷,۴۴۹,۸۲۸,۳۱۶		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)		عماه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					نام سهام
عماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
۴۳۷,۹۰۴,۸۱۳,۴۰۶	۱۲۹,۱۹۸,۱۹۹,۸۰۱	۱۵,۳۸۷,۲۴۹,۱۴۰	۲,۹۲۳,۵۷۶,۸۴۲	۲,۹۲۹,۹۴۰,۸۰۲,۵۲۳	۳,۰۷۷,۴۴۹,۸۲۸,۳۱۶		جمع نقل از صفحه قبل
۱۳,۶۶۴,۳۷۱,۳۳۸	(۳,۴۰۰,۲۶۷,۳۰۰)	۱۶۲,۷۳۳,۰۰۰	۳۰,۹۱۹,۲۷۰	۳۵,۷۵۳,۲۱۵,۰۳۰	۳۲,۵۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۹,۲۲۰,۰۰۰	بهمن دیزل
.	(۱۰,۷۳۶,۴۳۰,۱۷۸)	۴۰۳,۸۳۸,۲۵۰	۷۶,۷۲۹,۲۶۸	۹۱,۰۲۳,۵۱۲,۶۶۰	۸۰,۷۶۷,۶۵۰,۰۰۰	۵۷,۶۵۰,۰۰۰	بانک تجارت
.	۸۵۴,۱۶۱,۵۰۲	۱۳۵,۴۷۸,۳۸۰	۲۵,۷۴۰,۸۹۲	۲۶,۰۸۰,۲۹۵,۲۳۵	۲۷,۰۹۵,۶۷۶,۰۱۰	۳,۹۳۲,۶۰۹	کربن ایران
۱۲,۴۷۵,۴۴۶,۹۳۹	۶,۳۸۳,۱۷۲,۰۷۱	۳۶۲,۱۷۵,۰۰۰	۶۸,۸۱۳,۲۵۰	۶۵,۶۲۰,۸۳۹,۶۷۹	۷۲,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۱۷,۸۸۵,۲۸۸,۳۰۴	۲,۶۲۳,۲۲۷,۷۲۹	۱۵۸,۸۹۵,۲۵۱	۳۰,۱۹۰,۰۹۸	۲۸,۹۶۶,۷۳۷,۰۹۸	۳۱,۷۷۹,۰۵۰,۱۷۶	۶,۹۹۳,۶۲۹	سرمایه گذاری نیرو
۶,۱۸۴,۰۷۶,۰۰۷	۲,۷۵۷,۶۴۲,۷۵۰	۱۹۷,۸۵۰,۰۰۰	۳۲,۵۹۱,۵۰۰	۳۶,۵۷۶,۹۱۵,۷۵۰	۳۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
۱۶,۳۰۷,۸۱۵,۲۳۱	۶۲۴,۷۶۰,۶۴۱	۲۲۵,۶۳۱,۵۰۰	۴۲,۸۶۹,۹۸۵	۴۴,۲۳۳,۰۳۷,۸۷۴	۴۵,۱۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
.	۲,۰۰۹,۴۰۸,۱۶۲	۳۴۵,۸۷۵,۰۱۷	۶۵,۷۱۶,۲۵۳	۶۶,۷۵۴,۰۰۳,۳۹۱	۶۹,۱۷۵,۰۰۳,۳۲۳	۱۶,۷۰۴,۹۰۳	زامیاد
.	۵,۸۱۱,۸۸۰,۵۷۲	۲۹۷,۵۵۵,۰۱۴	۵۶,۵۴۱,۱۵۳	۵۳,۳۵۰,۹۹۶,۰۸۱	۵۹,۵۱۷,۰۰۲,۸۲۰	۱۶,۴۴۱,۱۶۱	کشت و دام قیام اصفهان
.	۷,۰۸۸,۳۲۰,۵۸۱	۴۸,۳۴۳,۱۲۵	۹,۱۸۵,۱۹۴	۲,۵۲۲,۷۷۶,۱۰۰	۹,۶۶۸,۶۲۵,۰۰۰	۴۴۲,۵۰۰	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
.	۲۹,۶۲۷,۰۶۳,۸۱۶	۴۷۱,۹۰۳,۰۰۰	۸۹,۶۶۱,۵۷۰	۶۴,۱۹۱,۹۷۱,۶۱۴	۹۴,۳۸۰,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۲,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۶,۶۱۶,۸۶۸,۷۶۰	۳۹۴,۲۷۶,۹۳۳	۵۹,۹۰۱,۸۵۰	۱۱,۳۸۱,۳۵۲	۱۱,۵۱۴,۸۰۹,۹۴۵	۱۱,۹۸۰,۳۷۰,۰۸۰	۲,۵۲۸,۲۱۴	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۷,۱۴۲,۵۶۴,۱۲۱	.	.	.	.	.	.	شیمی دارویی داروپخش
۱۰,۲۱۷,۰۹۲,۱۸۸	.	.	.	.	.	.	شرکت آهن و فولاد ارفع
۴,۲۹۴,۱۰۸,۶۲۹	.	.	.	.	.	.	شیشه قزوین
۱,۳۵۸,۳۱۱,۸۸۹	.	.	.	.	.	.	حمل و نقل گهرتراهر سیرجان
۶,۷۴۶,۲۳۳,۴۲۳	.	.	.	.	.	.	صنایع لاستیکی سهند
۹,۲۶۱,۹۷۳,۳۲۲	.	.	.	.	.	.	کشت و صنعت جوبین
۴۵,۵۹۸,۸۴۴,۰۹۸	.	.	.	.	.	.	پویا زرکان آق دره
۱۵,۸۹۵,۰۵۷,۳۷۶	.	.	.	.	.	.	فراپورس ایران
۳۰,۲۶۵,۵۵۵,۷۶۴	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
۴۰,۱۹۰,۹۴۳	.	.	.	.	.	.	پارس فولاد سبزواری
۳۱,۰۲۷,۱۱۰,۷۸۴	.	.	.	.	.	.	سیم و کابل ابهر
۳۹,۹۹۲,۳۳۳,۳۸۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲۹,۰۵۴,۰۷۱,۹۲۳	.	.	.	.	.	.	گروه بهمن
۵۶,۰۸۴,۲۶۳,۶۵۰	.	.	.	.	.	.	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۹,۳۵۳,۶۵۵,۵۷۹	.	.	.	.	.	.	س. صنایع شیمیایی ایران
۸,۱۵۶,۹۷۷,۷۴۶	.	.	.	.	.	.	کاشی و سرامیک حافظ
۲۲,۲۶۳,۸۹۹,۲۹۳	.	.	.	.	.	.	چترال مکانیک
۶,۰۱۲,۶۳۳,۹۰۱	.	.	.	.	.	.	پدیده شیمی قرن
۱۵۵,۸۴۷,۸۷۴	.	.	.	.	.	.	بانک قرض الحسنه رسالت
۸۵۳,۹۵۹,۴۰۵,۸۶۸	۱۷۳,۲۳۵,۴۱۷,۰۸۰	۱۸,۲۵۷,۴۵۸,۵۲۷	۳,۴۶۸,۹۱۶,۶۲۷	۳,۴۵۶,۵۲۹,۹۱۳,۴۸۰	۳,۶۵۱,۴۹۱,۷۰۵,۷۲۵		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)		حماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
۸۵۳,۹۵۹,۴۰۵,۸۶۸	۱۷۳,۲۳۵,۴۱۷,۰۸۰	۱۸,۲۵۷,۴۵۸,۵۲۷	۳,۴۶۸,۹۱۶,۶۲۷	۳,۴۵۶,۵۲۹,۹۱۳,۴۸۰	۳,۶۵۱,۴۹۱,۷۰۵,۷۲۵	.	جمع نقل از صفحه قبل
۴۰,۰۰۶,۰۰۱,۳۶۳	.	.	.	.	.	.	نیروکتر
۶,۹۲۳,۹۹۷,۴۳۳	.	.	.	.	.	.	تولیدی مهرام
۳۶,۸۶۹,۳۲۰,۱۹۷	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۱۷,۰۵۵,۸۸۶,۵۱۲	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن روی ایران
۶,۶۳۵,۴۵۵,۹۴۳	.	.	.	.	.	.	فروسیلیس ایران
۹,۴۴۶,۴۰۰,۷۹۴	.	.	.	.	.	.	گروه صنعتی سپاهان
۱۱,۰۳۵,۶۴۵,۸۵۸	.	.	.	.	.	.	بورس کالای ایران
۷,۳۴۱,۶۷۶,۶۶۱	.	.	.	.	.	.	صنایع گلدیران
۲,۵۲۶,۲۴۴,۲۰۱	.	.	.	.	.	.	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱,۰۸۶,۵۴۷,۶۲۲	.	.	.	.	.	.	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۲,۳۳۲,۹۵۳,۱۱۸	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه خلیج فارس
۲۶,۲۵۶,۶۳۹,۸۲۹	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۴,۶۳۹,۱۹۱,۶۲۰	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی کازرون
۵۱,۵۵۹,۸۷۵,۶۳۹	.	.	.	.	.	.	فولاد آلیازی ایران
۲۳,۲۴۶,۹۰۳,۰۰۲	.	.	.	.	.	.	نفت ایرانول
۱۴,۳۱۶,۰۴۷,۲۸۷	.	.	.	.	.	.	بانک اقتصادنوین
۲,۹۲۵,۰۴۰,۲۴۶	.	.	.	.	.	.	ح.سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
۵۱,۸۰۰,۲۱۵,۷۴۷	.	.	.	.	.	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۴۵,۸۶۷,۴۹۸,۳۰۳	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
(۱,۸۱۴,۵۹۶,۴۱۳)	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۱۰,۸۳۲,۸۳۴,۵۴۰	.	.	.	.	.	.	ریل پرداز نو آفرین
۶۶۹,۲۱۹,۶۹۶	.	.	.	.	.	.	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
۱۲,۳۰۳,۱۷۳,۳۵۲	.	.	.	.	.	.	داروسازی کوثر
۱۱,۸۷۳,۸۳۹,۷۰۵	.	.	.	.	.	.	گروه مالی صبا تامین
(۱,۲۰۱,۹۰۲,۶۰۲)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری ملی ایران
(۴۸۱,۷۵۰)	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه کیمیا
۱,۲۵۸,۵۰۳,۰۳۳,۷۷۱	۱۷۳,۲۳۵,۴۱۷,۰۸۰	۱۸,۲۵۷,۴۵۸,۵۲۷	۳,۴۶۸,۹۱۶,۶۲۷	۳,۴۵۶,۵۲۹,۹۱۳,۴۸۰	۳,۶۵۱,۴۹۱,۷۰۵,۷۲۵		

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

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

(مبالغ به ریال)						
عماه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						
عماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۸۲,۳۶۳,۸۵۰	۲,۷۸۱,۰۰۰	.	۱,۶۱۴,۸۵۵,۱۵۰	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۷۷۲,۵۰۰	۸۱۱,۱۲۵	.	۱۴۸,۴۱۶,۳۷۵	.
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۵۳,۱۵۴,۳۷۵	۳,۲۴۴,۵۰۰	.	۳۴۳,۶۰۱,۱۲۵	.
۶۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۷۷,۲۵۰	۱۳۱,۳۲۵	.	۲۰۹,۷۹۱,۴۲۵	.
۱,۵۳۴,۰۰۰	۲,۴۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۲,۹۱۵,۲۲۴	۶۳۲,۰۰۸	.	(۱۶۹,۱۴۷,۲۳۲)	.
۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۱,۰۰۹,۴۰۰	۱,۱۹۷,۳۷۵	.	۷۲۷,۷۹۳,۲۲۵	.
۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۱۰,۲۷۴,۲۵۰	۸,۴۹۱,۵۷۸	.	(۶,۹۴۱,۷۶۵,۸۲۸)	.
۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۳,۲۱۸,۷۵۰	۳,۲۱۸,۷۵۰	.	(۶,۴۳۷,۵۰۰)	.
۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۹۶,۷۰۲,۲۰۵	۲,۷۰۲,۲۰۵	.	(۵,۴۰۴,۴۱۰)	.
۱۱,۴۳۸,۰۰۰	۱۸,۳۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۸۰,۶۹۹,۵۷۷	۴,۷۱۲,۴۵۶	.	(۸۸۴,۶۱۲,۰۳۳)	.
.	.	.	.	.	(۱۵۵,۲۵۴,۱۲۵)	.
.	.	.	.	.	.	۹۶۶,۴۲۶,۸۵۵
.	.	.	.	.	.	۴۵۰,۷۸۷,۲۶۶
.	.	.	.	.	.	۹,۸۴۷,۴۷۸,۰۲۸
.	.	.	.	.	.	۹,۲۴۲,۳۱۱,۳۸۷
.	.	.	.	.	.	۶۴۷,۱۲۲,۴۵۴
.	.	.	.	.	.	۶,۹۹۲,۵۳۲,۵۰۰
.	.	.	.	.	.	(۳۲,۴۹۱,۶۳۱)
۱۰۸,۴۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۳۷۱,۱۸۷,۳۸۱	۲۷,۹۲۲,۳۲۲	.	.	(۵,۱۱۸,۱۶۳,۸۲۸)	۲۸,۱۱۴,۱۶۶,۸۵۹

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)						
عماه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						
عماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۲۳,۶۴۵	۱۲۲,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۹۹۷,۰۶۷,۵۶۲	۲۹۵,۰۸۹,۶۰۰	.	۲,۶۶۱,۸۴۲,۸۳۸	.
.	۱۲۲,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۹۹۷,۰۶۷,۵۶۲	۲۹۵,۰۸۹,۶۰۰	.	۲,۶۶۱,۸۴۲,۸۳۸	.

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

(مبالغ به ریال)		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱			
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری مسکن	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۱۰۷	۶۳۶,۶۵۰,۰۰۰	.	۶۳۶,۶۵۰,۰۰۰	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۶,۸۰۰	۱۰,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۹,۱۵۹,۰۰۰
کشت و صنعت جویین	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۲۶	۴۵۰	۱,۶۵۳,۷۵۰,۰۰۰	.	۱,۶۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۴۲۱,۴۴۳,۲۴۰
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۳,۲۰۰	۳,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۶۵۲,۱۷۴)	۳,۳۶۴,۳۴۷,۸۲۶	.
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۷,۲۲۰	۲۱,۳۱۳,۴۴۰,۰۰۰	.	۲۱,۳۱۳,۴۴۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۳,۴۴۰,۰۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۳,۵۰۰	۸,۸۳۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۸,۸۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پارس فولاد سبزواری	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۹,۴۳۳	۱۶,۴۸۸,۸۸۴,۰۰۰	.	۱۶,۴۸۸,۸۸۴,۰۰۰	.
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۲۰	۱,۶۷۹,۹۵۷,۱۸۰	.	۱,۶۷۹,۹۵۷,۱۸۰	.
تأمین سرمایه دماوند	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۷۷۴	۳,۶۵۳,۲۸۰,۰۰۰	.	۳,۶۵۳,۲۸۰,۰۰۰	۷۱,۹۱۰,۰۰۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۴۱۰	۲,۷۸۴,۹۲۵,۰۰۰	(۱۴۶,۳۸۴,۷۶۶)	۲,۶۳۸,۵۴۰,۲۳۴	.
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۷۰۰	۶,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۲۸۱,۳۵۶)	۶,۲۵۶,۷۱۸,۶۴۴	.
سرمایه گذاری ملی ایران	.	.	.	.	.	.	۵,۷۶۶,۹۵۱,۹۴۲
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۴,۷۵۳,۱۰۰,۲۰۲
سیمان شرق	.	.	.	.	.	.	۱,۱۹۰,۶۲۳,۷۶۹
نیروکلر	.	.	.	.	.	.	۴,۱۷۹,۴۱۱,۰۰۰
س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۱۳۶,۸۸۹,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری ارس صبا	.	.	.	.	.	.	۴۹۸,۴۸۹,۸۲۳
سرمایه گذاری مسکن پردیس	.	.	.	.	.	.	۱,۲۳۳,۸۰۷,۸۳۹
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	.	.	.	.	.	.	۴۳,۶۴۶,۲۵۰
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۳,۶۲۷,۷۸۶,۸۳۴
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	.	۵۸۴,۰۹۷,۳۳۳
				۷۷,۱۹۹,۳۸۶,۱۸۰	(۲۳۸,۳۱۸,۲۹۶)	۷۶,۹۶۱,۰۶۷,۸۸۴	۵۴,۵۶۰,۷۵۶,۲۳۲

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

سود اوراق مرابحه
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)
۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۱/۳۱

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
۳۸,۱۷۶,۶۱۶	.	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۱,۷۰۳,۸۴۲,۲۴۹	۲,۰۴۳,۴۶۲,۰۷۵	۱۹-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
.	۱۳۸,۷۱۲,۸۹۵	۱۹-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۷۴۲,۰۱۸,۸۶۵	۲,۱۸۲,۱۷۴,۹۷۰	

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

۱۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
۴۷,۴۶۶,۰۰۴,۲۳۸	۲۹,۱۲۲,۹۹۵,۷۸۰	هزینه کارمزد مدیر- مدیر صندوق (سبدگردان فارابی)
۸,۸۳۵,۳۷۶,۳۳۸	۱۹,۴۰۴,۶۵۰,۶۲۲	هزینه بازارگردانی-بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی)
۶۳۸,۰۸۲,۱۹۲	۸۹۷,۵۳۴,۳۱۵	هزینه متولی گری-متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۳۸۷,۲۴۹,۵۰۵	۶۲۸,۳۵۹,۷۶۶	هزینه حسابرسی-حسابرس (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا)
۲۱۱,۹۱۷,۸۰۸	.	هزینه متولی گری-متولی سابق (موسسه حسابرسی بهمند)
۵۷,۵۳۸,۶۳۰,۰۸۱	۵۰,۰۵۳,۵۴۰,۴۸۳	

۲۱- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
۳۳۳,۵۸۰,۰۲۲	۱,۶۳۰,۴۶۱,۸۷۹	هزینه نرم افزار
.	۱۴۷,۱۷۳,۴۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۴,۲۴۶,۶۱۰	۱۹,۵۲۰,۹۵۸	هزینه کارمزد بانکی
۳۸,۲۰۵,۱۵۰	.	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴۱۶,۰۳۱,۷۸۲	۱,۷۹۷,۱۵۶,۲۳۷	

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۲۲- هزینه های مالی

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

(مبالغ به ریال)		یادداشت	
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		
۸۲۲,۵۸۹,۹۲۱	۱,۲۴۶,۲۳۸,۳۹۲	۲۲-۱	هزینه اعتبار دریافتی از شرکت کارگزاری فارابی
۸۲۲,۵۸۹,۹۲۱	۱,۲۴۶,۲۳۸,۳۹۲		جمع

۲۲-۱- هزینه مالی فوق مربوط به اعتبار دریافتی با نرخ های ۲۶ و ۲۸ درصد، جهت خرید سهام در طی دوره مالی از کارگزاری فارابی بوده است.

۲۳- تعدیلات

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

(مبالغ به ریال)		
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
۳۱۳,۸۶۹,۱۱۵,۰۰۰	۶۳۸,۶۸۳,۲۴۶,۳۲۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳۴,۴۱۷,۸۱۰,۰۱۰)	(۴۸۹,۲۱۶,۷۷۲,۴۷۴)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۷۹,۴۵۱,۳۰۴,۹۹۰	۱۴۹,۴۶۶,۴۷۳,۸۴۶	

۲۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۴-۱- در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۲۴-۲- هیچ محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از قبیل سپرده های بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۲۵- 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	۱۴۰۲/۰۱/۳۱		۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
موسس و مدیر صندوق	شرکت سپدگردان فارابی	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰.۳۰٪	۷۰۰,۰۰۰	۰.۳۲٪
			عادی	۱۳,۰۶۷,۱۱۶	۵۵.۴٪	۲۰,۶۰۸,۲۷۷	۹.۳۲٪
موسس و کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی	موسس و کارگزار صندوق و همگروه مدیر صندوق	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۳٪	۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۴٪
			عادی	.	۰.۰۰٪	۱,۳۰۷,۸۵۷	۰.۵۹٪
اشخاص وابسته به مدیر	بهداد بابازاده	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر	ایلیاد بابازاده	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر	رحمان بابازاده	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۸۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۵۰,۰۰۰	۰.۰۷٪
اشخاص وابسته به مدیر	صندوق لبخند فارابی	صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی	۳۳,۳۸۰,۹۳۹	۱۴.۱۴٪	۳۳,۸۹۶,۹۳۹	۱۵.۳۳٪
اشخاص وابسته به مدیر	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	همگروه مدیر صندوق	عادی	۱,۱۳۰,۰۰۰	۰.۴۸٪	۱,۱۳۰,۰۰۰	۰.۵۱٪
اشخاص وابسته به مدیر	صندوق هدیه فارابی	صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی	۱۵,۴۴۸,۶۶۴	۶.۵۴٪	۱۵,۴۴۸,۶۶۴	۶.۹۸٪
اشخاص وابسته به مدیر	صندوق بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان صندوق و صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی	۱۰,۴۲۳,۰۱۰	۴.۴۲٪	۱۰,۳۶۷,۰۱۱	۴.۶۹٪
اشخاص وابسته به مدیر	سپدهای تحت مدیریت سپدگردان فارابی	سپدهای تحت مدیریت مشترک	عادی	۳۱,۷۹۷,۵۳۷	۱۳.۴۷٪	۳۵,۲۰۶,۷۶۸	۱۵.۹۳٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	حسین محمودی	گروه مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	سحر سلطانی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	نفیسه ترابی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	وحید مزین	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
				<u>۱۰۶,۳۷۷,۲۶۶</u>	<u>۴۵.۰۷٪</u>	<u>۱۱۹,۱۵۵,۵۱۶</u>	<u>۵۳.۸۷٪</u>



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

(مبالغ به ریال)		شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
ماتده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
۳۸,۵۳۴,۷۲۴,۷۴۵	(۲۰,۲۹۸,۰۴۷,۵۱۸)	طی دوره مالی	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق و همگروه مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فارابی
			هزینه مالی		
(۷۸,۴۰۵,۱۲۱,۵۳۵)	(۱۶,۸۱۱,۳۶۱,۳۸۳)	طی دوره مالی	هزینه کارمزد مدیر	مدیر	شرکت سیدگردان فارابی
(۲۱۱,۹۱۷,۸۰۸)	۰	طی دوره مالی	حق الزحمه متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی بهمند
(۴۸۶,۰۳۱,۵۰۷)	(۴۹۳,۶۴۳,۹۳۴)	طی دوره مالی	حق الزحمه متولی	متولی	موسسه حسابرسی بهراد مشار
(۹۳۶,۹۹۳,۹۷۸)	(۱,۱۷۸,۱۰۴,۲۳۹)	طی دوره مالی	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی ارقام نگرآریا
(۳۳,۲۰۳,۶۴۲,۷۴۲)	(۵۲,۶۰۸,۲۹۳,۳۶۴)	طی دوره مالی	کارمزد بازارگردان	بازارگردان و صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی
۰	۰	طی دوره مالی	ارزش صدور		
(۷۸,۸۹۵,۱۰۰,۰۰۰)	۰	طی دوره مالی	ارزش ابطال		

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارش گری

رویدادهایی که بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

