

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

بأنضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳



گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

(۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یادشده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی در تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۳، نتایج عملیات و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

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

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

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

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



کد پستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱

ایمیل: arghamnagar94@gmail.com

وبسایت: www.ariaaudit.com

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

تلفن: ۰۲۱-۶۶۹۳۲۰۲۱-۵

فاکس: ۰۲۱-۶۶۵۹۱۱۵۷

گزارش حسابرس مستقل (ادامه) صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

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

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

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

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

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

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

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی

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

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

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

ردیف	مفاد	موضوع عدم رعایت
۵-۱	ماده ۱۷ اساسنامه و بند ۶ ماده ۵۷ اساسنامه	لزوم انتشار ارزش خالص روز، قیمت صدور، قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری، ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری، تفاوت مبلغی و درصدی آن با ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده و ابطال شده در هر روز و از ابتدای شروع فعالیت صندوق تا پایان آن، در روزهای معاملاتی تا پایان ساعات معاملات حداکثر هر ۲ دقیقه یکبار (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۳/۰۵/۰۱ و ۱۴۰۳/۰۵/۰۶).
۵-۲	ماده ۱۸ و ۲۱ اساسنامه	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 ۱۴۰۲/۰۹/۰۸، ۱۴۰۳/۰۲/۰۹ و ۱۴۰۳/۰۵/۱۶).
۵-۳	ماده ۶۵ و ۶۶ اساسنامه	اخذ اعتبار (تسهیلات) از کارگزاری بیش از ۵٪ ارزش روز خالص دارایی‌ها بدون تایید متولی در برخی از روزها (برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۲) و همچنین نسبت کل بدهی‌های صندوق به خالص دارایی‌ها حداکثر ۱۵٪ (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۳/۰۳/۱۳ و ۱۴۰۳/۰۴/۱۲).
۵-۴	بند ۲-۳ امیدنامه	حد نصاب ترکیب دارایی‌ها: ۱- گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق (به عنوان نمونه از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۵ لغایت ۱۴۰۲/۱۰/۰۹ و ۱۴۰۳/۰۳/۳۰) ۲- گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها حداکثر ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۳/۰۵/۱۶ و ۱۴۰۳/۰۶/۰۵).

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی

۵-۵	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	الزام به تهیه فایل اطلاعات صندوق‌های سرمایه‌گذاری (XML) تولید شده توسط نرم‌افزار صندوق‌های سرمایه‌گذاری و ارسال آن به آدرس www.sanam.codal.ir حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز توسط مدیر صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۳/۰۳/۰۸ لغایت ۱۴۰۳/۰۳/۲۵ با توجه به انقضا توکن).
۵-۶	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴	لزوم انعقاد رسمی با بانک‌ها و مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ‌های ترجیحی.
۵-۷	دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویداد مالی	با توجه به اتمام دوره پذیره‌نویسی اوراق حق تقدم نماد کچاد مبلغ به حساب سرمایه‌گذاری در سهام منتقل نشده و ارزشیابی روزانه به عنوان سهم غیرقابل فروش صورت نگرفته است.

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

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

۸) 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 مؤسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص باشد، جلب نگردیده است.

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

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی

۱۰) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حساب‌رسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و مؤسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین‌نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. با توجه به اینکه بر اساس مفاد امیدنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحد مستقل در ساختار سازمانی صندوق وجود ندارد، مسئولیت رعایت مقررات فوق بر عهده مدیر صندوق بوده که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۱۴۰۳ ذر ۲۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

ابوالفضل رضائی

احمدعلی بزی

شماره عضویت: ۹۰۱۸۴۷

شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹



Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی صورت های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

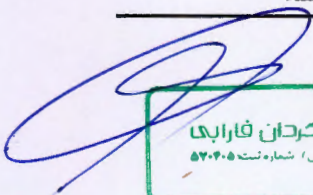
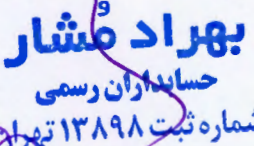
مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
با سلام و احترام،

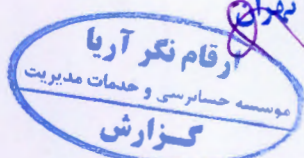
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

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
۵-۶	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۱۱	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۲-۳۹	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 	وحید حسن پور دبیر	شرکت سید گردان فارابی (سهامی خاص)	مدیر صندوق
 	بهاره همتی	موسسه حسابرسی بهرادمشار	متولی صندوق



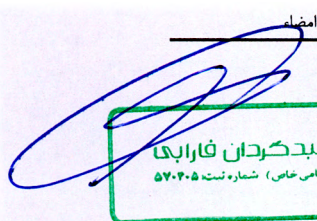
دفتر مرکزی: تهران، سعادت آباد، میدان شهید طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۲ - تلفن: (خط ویژه) ۱۵۶۱ - دورنگار: ۸۸۵۷۴۵۹۲ - کدپستی: ۱۹۹۸۷۱۴۳۶۳

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

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳,۷۶۳,۲۴۸,۹۴۸,۵۷۸	۳,۴۴۹,۴۶۵,۵۰۷,۸۵۵
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۸۷,۹۸۴,۱۶۳,۴۰۱	۳۱,۹۵۸,۳۸۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۴,۴۸۴,۱۱۲,۲۴۰	.
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۸	۲۱۰,۸۲۸,۰۴۲,۵۴۶	.
حساب های دریافتی	۹	۹۴,۸۴۷,۶۲۴,۹۸۴	۶۹,۲۴۵,۸۶۶,۳۸۶
سایر دارایی ها	۱۰	۳,۲۵۱,۹۶۰,۰۰۶۷	۸۹۴,۵۷۴,۹۳۱
جاری کارگزاران	۱۱	.	۳۸,۵۳۴,۷۲۴,۷۴۵
جمع دارایی ها		۴,۲۶۴,۶۴۴,۸۵۱,۸۱۶	۳,۵۵۸,۱۷۲,۶۳۲,۳۰۳
بدهی ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۸۹,۰۸۳,۸۴۶,۷۵۲	۱۱۳,۲۴۳,۷۰۷,۵۷۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۳,۷۳۷,۴۴۰,۰۰۰	۷۸,۸۹۵,۱۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۵,۴۹۹,۶۰۱,۳۶۴	۶,۱۶۹,۴۵۴,۳۱۸
جمع بدهی ها		۹۸,۳۲۰,۸۸۸,۱۱۶	۱۹۸,۳۰۸,۲۶۱,۸۸۸
خالص دارایی ها	۱۵	۴,۱۶۶,۳۲۳,۹۶۳,۷۰۰	۳,۳۵۹,۸۶۴,۳۷۰,۴۱۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۵,۵۵۳	۱۵,۱۹۱

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سید گردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	

مؤسسه حسابرسی بهرامشار
بهراد مُشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

ارقام نگر آریا
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

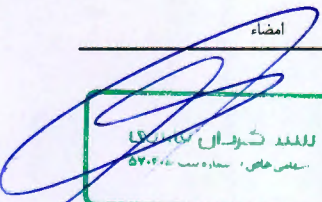
صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	(مبلغ به ریال)
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۶۹,۷۵۴,۰۶۱,۱۸۷)	۴۶۱,۵۲۵,۸۰۸,۲۴۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۲۴۹,۱۴۳,۴۵۳,۷۴۵)	۲۲۸,۸۱۱,۵۰۰,۲۰۳
سود سهام	۱۸	۳۱۹,۹۲۲,۸۰۵,۹۵۴	۲۹۰,۲۸۸,۱۵۵,۲۰۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی	۱۹	۳۶,۸۴۶,۴۸۲,۲۰۴	۶,۰۰۷,۲۲۷,۳۰۰
سایر درآمدها	۲۰	۲,۲۶۲,۹۲۱,۳۸۸	۱,۷۶۹,۹۱۸,۹۰۸
جمع درآمدها		۴۰,۱۳۴,۶۹۴,۶۱۴	۹۸۸,۴۰۲,۶۰۹,۸۶۴
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۹۵,۲۱۴,۰۸۱,۴۹۲)	(۱۱۱,۳۵۶,۴۲۱,۰۶۱)
سایر هزینه ها	۲۲	(۴,۵۱۲,۷۲۹,۸۹۷)	(۳,۱۶۹,۵۳۹,۰۸۷)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۵۹,۵۹۳,۱۱۶,۷۷۵)	۸۷۳,۸۷۶,۶۴۹,۷۱۶
هزینه های مالی	۲۳	(۳,۴۹۱,۸۱۸,۷۸۶)	(۲,۰۷۰,۸۶۸,۴۳۸)
سود (زیان) خالص		(۶۳,۰۸۳,۹۳۵,۵۶۱)	۸۷۱,۸۰۵,۷۸۱,۲۷۸
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ (درصد)		(۱.۶۷٪)	۲۸.۳۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲ (درصد)		(۰.۹٪)	۲۶.۸۳٪

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	صورت گردش خالص دارایی ها	(مبلغ به ریال)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای سال	۲۲۱,۱۸۰,۰۰۰	۳,۳۵۹,۸۶۴,۳۷۰,۴۱۵	تعداد واحدهای سرمایه	مبلغ
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲۳۲,۴۹۳,۵۸۰	۲,۳۲۴,۹۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۹۷۵,۰۰۰	۳,۱۴۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۸۵,۷۹۵,۸۲۴)	(۱,۸۵۷,۹۵۸,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۹۶,۲۹۵,۰۰۰)	(۱,۹۶۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	(۶۳,۰۸۳,۹۳۵,۵۶۱)	-	۸۷۱,۸۰۵,۷۸۱,۲۷۸
تعدیلات	-	۴۰۲,۵۶۵,۹۶۸,۸۴۶	-	۴۳۷,۲۵۱,۰۲۴,۹۹۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال	۲۶۷,۸۷۷,۷۵۶	۴,۱۶۶,۳۲۳,۹۶۳,۷۰۰	۲۲۱,۱۸۰,۰۰۰	۳,۳۵۹,۸۶۴,۳۷۰,۴۱۵

یادداشت های توضیحی، بخش جذابی نایز صورت های مالی می باشد.

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سید گردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	

متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهرامشار	بهاره همتی
		بهراد مشار
		حسابداران رسمی
		شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 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، سعادت آباد، میدان شهید حسن طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه دوم، واحد ۳.

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 هدیه فارابی مطابق ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://salam.irfarabi.ir> است.

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

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:

۲-۱- 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 خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۷ با شماره ثبت ۵۷۰۴۰۵ و شناسه ملی

۱۴۰۰۹۶۸۰۹۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، سعادت آباد، میدان

شهید حسین طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۲ واحد ۳.

۲-۳- بازارگردان، صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۲ با شماره ثبت ۴۸۶۵۱ نزد

مجمع ثبت شرکت ها 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
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۲-۴- حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که با شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، پایین تر از میدان توحید، نبش خیابان پرچم، پلاک ۶۸.

۲-۵- متولی صندوق، موسسه حسابرسی بهراد مشار است که با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد و شناسه ملی ۱۰۸۴۰۰۱۷۹۹۹ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه ۱۹، پلاک ۵، طبقه اول، واحدهای ۱۰۱-۱۰۲-۱۰۱-۲۰۲-۲۰۲.

۳ - مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال 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 سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

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؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس میشود.

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه							
هزینه های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰,۰۰۰ 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 متولی صندوق.							
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام به علاوه ۳ 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 آن ها							
	۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:							
	۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد.							
	۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد.							
کارمزد بازارگردان	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 نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱,۱ ضرب می گردد).							
کارمزد متولی	سالانه یک درصد (۰,۰۱) از متوسط ارزش خالص دارایی صندوق							
حق الزحمه حسابرس	سالانه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق حداقل مبلغ ۱,۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا مبلغ ۱,۸۲۰ میلیون ریال خواهد بود.							
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	سالانه مبلغ ثابت ۱,۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی							
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل یک درصد (۰,۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال می باشد							
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.							
	هزینه 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- ۵,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛							
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	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
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					
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه							
	سالانه ۰,۰۰۰۰۵ از سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق به ارزش مبنا و حداکثر ۵,۰۰۰ میلیون ریال							

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

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- مخارج تامین مالی

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

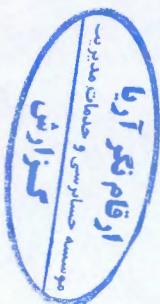
۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های 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 آن که 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
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۷-۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم 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 الحاقی به قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار 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 ۱۳۸۷/۰۳/۰۲) معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار مالیاتی مطالبه نخواهد شد. همچنین طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ کارمزدهایی که ارکان صندوق های سرمایه گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت ارائه خدمات یا تضامین از صندوق دریافت میکنند از مالیات بر ارزش افزوده معاف می باشند.



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

صنعت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰			۱۴۰۲/۰۷/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
محصولات شیمیایی	۵۸۹,۰۱۶,۰۳۴,۷۴۰	۶۱۸,۶۰۲,۴۴۴,۸۰۱	۱۳.۸۱٪	۶۲۰,۷۵۰,۸۲۷,۰۰۳	۶۲۷,۸۸۶,۹۱۱,۸۹۷	۱۸.۲۱٪
فلزات اساسی	۶۲۸,۱۸۴,۴۱۸,۹۲۷	۵۶۹,۶۲۷,۴۲۸,۵۹۹	۱۳.۳۶٪	۵۷۸,۶۹۵,۳۲۰,۵۲۹	۶۵۰,۰۸۶,۷۱۶,۰۸۷	۱۸.۲۷٪
سرمایه گذاری ها	۱۸۶,۱۷۰,۲۷۰,۵۸۵	۲۰۲,۴۰۲,۷۹۴,۹۱۴	۴.۷۵٪	۱۷۲,۶۳۰,۲۲۵,۲۴۵	۲۱۰,۲۷۲,۰۷۰,۳۶۶	۵.۹۱٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۳۱۲,۳۲۹,۹۹۴,۲۷۵	۲۶۴,۸۶۰,۴۷۴,۵۶۲	۶.۲۱٪	۲۴۸,۳۵۱,۷۳۲,۷۱۵	۲۴۰,۰۴۱,۴۰۵,۷۸۶	۶.۷۵٪
استخراج کانه های فلزی	۲۶۴,۰۳۶,۴۱۷,۹۲۸	۲۵۱,۶۵۸,۲۱۲,۷۷۷	۵.۹۰٪	۲۱۰,۱۵۳,۰۰۲,۰۰۷	۲۳۸,۱۰۹,۲۰۴,۱۶۵	۶.۶۹٪
خودرو و ساخت قطعات	۲۹۶,۷۳۶,۰۸۶,۴۲۴	۲۴۲,۸۲۰,۰۴۴,۱۳۶	۵.۶۹٪	۲۱۰,۳۵۶,۲۵۸,۷۳۸	۱۷۴,۶۵۷,۴۶۱,۶۷۰	۴.۹۱٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۲۲۶,۳۲۱,۲۷۴,۹۳۲	۲۱۴,۹۴۴,۴۷۵,۲۵۲	۵.۰۴٪	۱۲۵,۷۴۴,۴۰۹,۱۷۷	۱۳۴,۷۸۱,۹۰۴,۸۲۰	۳.۷۹٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۹۴,۷۲۷,۹۱۰,۱۴۱	۱۴۱,۷۹۰,۲۰۸,۳۵۳	۳.۳۲٪	۳۱۲,۷۴۶,۹۹۳,۸۹۲	۱۹۵,۹۴۶,۴۴۰,۵۵۲	۵.۵۱٪
زراعت و خدمات وابسته	۱۴۱,۰۰۵,۷۰۶,۷۳۸	۱۲۸,۶۷۷,۳۰۶,۳۳۲	۳.۰۳٪	۲۱۰,۰۸۶,۷۰۷,۳۱۰	۲۳,۲۲۳,۹۳۰,۶۵۰	۰.۶۵٪
حمل و نقل، اتوبانری و ارتباطات	۵۳,۶۶۵,۶۸۹,۰۲۰	۱۲۷,۸۷۴,۵۸۹,۴۱۵	۳.۰۰٪	۹۴,۰۳۳,۶۵۴,۵۵۶	۱۰۸,۰۵۱,۴۴۶,۴۹۰	۳.۰۴٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۰۹,۵۹۳,۵۷۳,۱۲۸	۱۱۵,۵۰۴,۵۹۴,۴۲۴	۳.۷۱٪	۵۲,۳۶۶,۷۸۲,۹۷۷	۷۰,۵۵۲,۸۵۷,۷۹۷	۱.۹۸٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۱۹,۰۸۶,۵۰۷,۰۲۹	۱۱۳,۹۴۰,۵۰۶,۰۶۵	۲.۶۷٪	۱۸,۵۴۱,۲۴۱,۳۴۱	۲۱,۵۷۰,۵۳۷,۰۸۲	۰.۶۱٪
ماشین آلات و تجهیزات	۷۷,۵۰۲,۲۵۰,۲۸۱	۹۱,۳۳۳,۹۶۸,۵۰۰	۲.۱۴٪	۷۶,۹۰۹,۳۶۲,۵۱۴	۸۸,۵۰۸,۹۲۹,۲۷۷	۲.۴۹٪
مواد و محصولات دارویی	۹۰,۷۶۴,۹۳۷,۵۳۱	۸۰,۷۲۴,۸۰۶,۴۳۵	۱.۸۹٪	۶۰,۹۵۹,۶۶۹,۰۶۱	۶۴,۰۸۵,۹۰۲,۴۹۷	۱.۸۰٪
مخابرات	۱۱۰,۳۳۸,۰۳۱,۷۰۲	۷۸,۴۰۳,۷۴۴,۳۷۰	۱.۸۴٪	۵۹,۴۲۰,۳۷۵,۵۵۶	۳۱,۳۵۶,۸۷۸,۳۷۶	۰.۸۸٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۷۹,۸۰۲,۳۵۲,۵۳۹	۷۷,۲۰۹,۶۷۲,۱۸۳	۱.۸۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
ساخت محصولات فلزی	۶۸,۹۹۵,۱۷۵,۴۵۶	۶۰,۸۲۳,۳۶۳,۳۴۹	۱.۴۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
جمع نقل به سنبه ی بعد	۳,۵۴۸,۱۶۶,۶۲۱,۳۸۶	۳,۳۸۱,۰۹۸,۵۵۹,۳۶۷	۷۸.۵۹٪	۲,۷۶۳,۶۴۶,۵۶۱,۶۲۱	۲,۸۹۹,۰۴۰,۵۹۷,۵۱۲	۸۱.۴۷٪

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۷/۳۰			۱۴۰۳/۰۷/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۸۱.۴۷٪	۳,۸۹۹,۰۴۰,۵۹۷,۵۱۲	۲,۷۶۳,۶۴۶,۵۶۱,۶۲۱	۷۸.۵۹٪	۳,۳۸۱,۰۹۸,۵۵۹,۳۶۷	۳,۵۴۸,۱۶۶,۶۳۱,۳۸۶	جمع نقل از صفحه ی قبل
۲۶۱٪	۹۲,۷۳۳,۹۴۸,۸۳۸	۱۰۸,۰۵۴,۴۷۱,۰۸۷	۰.۱۳٪	۵۸,۴۳۹,۳۵۴,۵۵۷	۸۲,۷۴۲,۲۹۲,۴۸۲	هتل و رستوران
۲.۳۸٪	۸۱,۱۵۱,۳۶۹,۸۰۱	۷۲,۰۹۱,۵۷۲,۱۷۱	۱.۳۷٪	۵۸,۲۲۷,۱۴۸,۹۲۸	۵۵,۴۱۲,۱۴۱,۹۵۰	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰٪	-	-	۱.۰۰٪	۴۲,۸۱۴,۷۲۷,۵۵۰	۵۰,۰۱۹,۳۵۶,۴۱۸	اطلاعات و ارتباطات
۱.۰۵٪	۳۷,۳۰۳,۸۱۸,۳۷۳	۴۷,۳۳۰,۵۴۳,۱۵۵	۰.۹۹٪	۴۲,۰۲۸,۰۱۰,۹۴۳	۶۷,۱۹۹,۰۸۱,۶۴۱	اثاثیه سازی، املاک و مستغلات
۰.۶۰٪	۲۱,۳۹۲,۷۵۱,۳۴۰	۱۷,۱۹۱,۴۹۹,۶۸۰	۰.۹۱٪	۳۸,۸۷۳,۷۲۳,۱۲۳	۳۷,۳۹۰,۵۹۸,۵۲۵	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۸۱٪	۳۴,۶۴۶,۶۱۸,۷۰۰	۳۰,۷۱۷,۵۴۹,۵۱۲	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۱.۸۶٪	۶۶,۳۹۸,۷۳۳,۸۴۳	۶۷,۳۷۸,۸۰۰,۵۰۵	۰.۸۰٪	۳۴,۳۰۸,۰۴۳,۸۴۰	۳۴,۶۲۷,۷۴۱,۰۲۹	کاشی و سرامیک
۲.۰۸٪	۷۴,۰۴۲,۳۱۱,۳۷۴	۳۸,۳۴۴,۷۸۰,۷۵۷	۰.۵۱٪	۳۱,۸۳۸,۱۳۰,۳۷۲	۳۲,۹۹۶,۲۰۳,۸۵۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۱۰٪	۳۹,۱۳۱,۷۷۲,۳۰۰	۴۳,۳۱۲,۰۶۷,۴۹۲	۰.۴۷٪	۱۹,۸۷۳,۸۲۸,۳۸۶	۳,۰۰۳,۷۹۱,۸۴۰	خرده فروشی انواع مواد غذایی نوشیدنی و غیره
۰.۰۰٪	-	-	۰.۳۷٪	۱۵,۹۰۱,۶۹۳,۵۹۳	۲۳,۳۴۵,۲۲۷,۴۴۴	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تضمین اجتماعی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۲۵٪	۱۰,۷۷۱,۸۷۸,۳۳۰	۱۶,۹۰۲,۱۱۸,۳۶۱	منسوجات
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۰٪	۴,۳۳۸,۶۵۰,۳۶۸	۱۶,۴۲۰,۴۰۹,۹۸۴	استخراج ذغال سنگ
۱.۹۲٪	۶۸,۲۳۳,۷۴۸,۸۳۸	۵۸,۵۸۱,۶۱۱,۶۷۱	۰.۰۰٪	۱۹۸,۵۶۰,۶۲۲	۷,۰۷۱,۱۷۴,۹۷۹	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱.۳۵٪	۴۴,۴۶۹,۸۲۰,۸۰۰	۲۳,۷۰۱,۵۰۱,۴۱۷	۰.۰۰٪	-	۱۲۴,۰۷۴,۴۷۹	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰.۷۳٪	۲۵,۷۷۷,۷۳۵,۱۳۶	۱۸,۹۸۳,۰۴۶,۶۷۶	۰.۰۰٪	-	-	لاستیک و پلاستیک
۹۶.۹۴٪	۳,۴۴۹,۴۶۵,۵۰۷,۸۵۵	۳,۳۵۸,۸۱۶,۴۵۶,۲۳۲	۸۷.۵۵٪	۳,۷۶۳,۲۴۸,۹۴۸,۵۷۸	۴,۰۱۶,۱۳۸,۳۹۳,۸۷۱	جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت
۳۱,۹۵۸,۳۸۶	۱۸۷,۹۸۴,۱۶۳,۴۰۱	۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۳۱,۹۵۸,۳۸۶	۱۸۷,۹۸۴,۱۶۳,۴۰۱	جمع

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

(مبالغ به ریال)							
۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی
۰.۱٪	۲۹,۰۹۰	۰.۵۹٪	۲۵,۰۴۶,۸۰۹,۸۴۷	بدون سررسید	متعدد	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه - ۱۰۰۵-۱۰-۸۱-۷۰۷۰۷۴۳۸۰
۰.۰۰٪	۷۱۷,۴۷۵	۰.۰۰٪	۲,۹۸۸,۵۶۴	بدون سررسید	متعدد	کوتاه مدت	موسسه اعتباری ملل ۱۹۳-۰۰۰۰۰۰۰۰-۲۲۷-۰۵۵۰-۱۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۶,۱۸۵,۸۹۳	بدون سررسید	متعدد	کوتاه مدت	بانک تجارت - ۲۷۹۰۰۱۴۳۹۲۹۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲,۰۷۵,۷۲۳	بدون سررسید	متعدد	کوتاه مدت	بانک سامان ۸۴۹۸۱۰۴۵۱۱۳۱۳۰۱
۰.۰۰٪	۳۱,۲۱۱,۸۲۱	۰.۰۹٪	۴,۰۲۶,۱۰۳,۳۷۴	بدون سررسید	متعدد	کوتاه مدت	بانک ملت - ۹۵۸۶۹۹۰۱۳۵
۰.۰۰٪	۰	۳.۷۳٪	۱۵۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۴	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	بلند مدت	بانک ملت - ۲۲۸۸۸۲۱۱۵۵
۰.۱٪	۳۱,۹۵۸,۳۸۶	۴.۴۱٪	۱۸۷,۹۸۴,۱۶۳,۴۰۱				جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

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

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
تعداد	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۷۴,۹۱۵	۴,۴۸۴,۱۱۲,۲۴۰	۰.۱۱٪
	۴,۴۸۴,۱۱۲,۲۴۰	۰.۱۱٪

گواهی صرفه جویی گازغیراوج ۰۴۰۴

جمع

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۷۹,۹۹۳,۷۷۵,۴۳۱	۲۱۰,۸۲۸,۰۴۲,۵۴۶	۴.۹۴٪
۱۷۹,۹۹۳,۷۷۵,۴۳۱	۲۱۰,۸۲۸,۰۴۲,۵۴۶	۴.۹۴٪

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

جمع

۹- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۷/۳۰				یادداشت
تغزیل شده	تغزیل نشده	مبلغ تغزیل	تغزیل نشده	
۶۹,۲۴۵,۸۶۶,۳۸۶	۷۷,۴۳۱,۲۹۳,۵۴۰	(۲,۱۲۱,۸۰۵,۹۳۰)	۷۹,۵۵۳,۰۹۹,۴۷۰	۹-۱
.	۷۰۱,۰۵۴,۴۴۴	(۱۳,۵۶۱,۳۸۱)	۷۱۴,۶۱۵,۸۲۵	
.	۱۶,۷۱۵,۲۷۷,۰۰۰	.	۱۶,۷۱۵,۲۷۷,۰۰۰	۹-۲
۶۹,۲۴۵,۸۶۶,۳۸۶	۹۴,۸۴۷,۶۲۴,۹۸۴	(۲,۱۳۵,۳۶۷,۳۱۱)	۹۶,۹۸۲,۹۹۲,۲۹۵	

سود دریافتنی سهام

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سایر حساب های دریافتنی

جمع

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۹-۱- عدم دریافت سود سهام شرکت های سرمایه پذیر در تاریخ سررسید، پس از گذشت مهلت قانونی پیگیری های مدیر از طریق مکاتبات صورت گرفته و تاحصول نتیجه نهایی و دریافت سود ادامه خواهد داشت .

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۷/۳۰			تجزیل نشده	نرخ تنزیل - درصد	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۱۴۰۲/۰۷/۳۰									
.	۴,۲۱۶,۶۶۱,۵۱۴	(۵۷,۷۶۲,۴۸۶)	۲۵٪	۴,۲۷۴,۴۲۴,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس				
.	۷۴۶,۵۷۲,۹۷۳	(۱۰,۲۲۷,۰۲۷)	۲۵٪	۷۵۶,۸۰۰,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری بینالود				
.	۶,۳۵۸,۷۴۷,۳۶۱	(۷۷,۱۶۲,۶۳۹)	۲۵٪	۶,۳۳۵,۹۱۰,۰۰۰	کشت و دام قیام اصفهان				
.	۵,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵٪	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتامین				
۱۸,۳۴۲,۲۶۴,۱۶۱	۱۲,۲۲۱,۳۱۸,۵۴۸	(۲۳۴,۳۸۱,۴۵۲)	۲۵٪	۱۲,۴۵۵,۷۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی				
.	۱۴۳,۹۰۱,۴۳۷	(۹۸,۵۶۳)	۲۵٪	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران				
.	۳۲۱,۰۳۹,۱۰۲	(۲,۱۹۸,۸۹۸)	۲۵٪	۳۲۳,۲۳۸,۰۰۰	گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)				
.	۲۰,۳۳۸,۷۲۰,۳۱۷	(۷۷۶,۲۷۹,۶۸۳)	۲۵٪	۲۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی				
۸,۵۱۹,۴۵۷,۰۲۵	۶,۰۲۴,۲۴۲,۸۲۸	(۲۴,۷۵۷,۱۶۲)	۲۵٪	۶,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	مس شهیدباهر				
.	۱,۱۲۹,۱۷۱,۶۷۹	(۱۷,۷۸۸,۳۲۱)	۲۵٪	۱,۱۴۶,۹۶۰,۰۰۰	مخابرات ایران				
.	۱,۲۱۵,۰۰۹,۷۶۷	(۳۶,۶۱۶,۷۳۳)	۲۵٪	۱,۲۵۱,۶۲۶,۵۰۰	گروه مینا (سهامی عام)				
.	۴,۳۶۴,۰۲۱,۸۸۸	(۵,۹۷۸,۱۱۲)	۲۵٪	۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران				
.	۱,۹۵۳,۲۰۲,۲۶۸	(۱۶۱,۸۷۴,۹۸۲)	۲۵٪	۲,۱۱۵,۰۷۷,۲۵۰	پارس دارو				
.	۵,۳۱۹,۸۱۲,۱۱۶	(۵۴,۶۵۵,۶۰۴)	۲۵٪	۵,۳۷۴,۴۶۷,۷۲۰	سیمان تهران				
.	۳,۰۰۲,۱۷۶,۳۰۱	(۵۵,۵۱۹,۶۹۹)	۲۵٪	۳,۰۵۷,۶۹۶,۰۰۰	کرین ایران				
۸,۵۸۹,۲۰۹,۳۹۶	۴,۸۰۱,۶۹۵,۴۳۱	(۳۸۱,۵۰۴,۵۶۹)	۲۵٪	۵,۱۸۳,۲۰۰,۰۰۰	کاشی الوند				
۴,۱۹۹,۲۸۷,۵۰۰	.	.	-	.	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان				
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	-	.	تایدواتر خاورمیانه				
۷۳۲,۷۸۴,۱۸۶	.	.	-	.	بانک قرض الحسنه رسالت				
۸۴۰,۱۳۶,۹۱۳	.	.	-	.	بهار رز عالیس چناران				
۲,۶۰۳,۱۰۲,۶۴۳	.	.	-	.	پخش هجرت				
۳۱,۵۱۰,۸۳۸	.	.	-	.	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس				
۱,۹۰۸,۹۳۰,۴۸۱	.	.	-	.	توسعه معادن روی ایران				
۴۸,۱۶۶,۶۸۳,۱۴۳	۷۷,۴۳۱,۲۹۳,۵۴۰	(۲,۱۲۱,۸۰۵,۹۳۰)	-	۷۹,۵۵۳,۰۹۹,۴۷۰	جمع نقل به صفحه ی بعد				



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

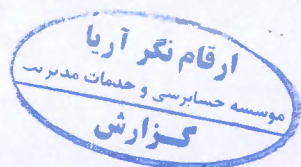
(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۷/۳۰				
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل - درصد	تنزیل نشده	
۴۸,۱۶۶,۶۸۳,۱۴۳	۷۷,۴۳۱,۲۹۳,۵۴۰	(۲,۱۲۱,۸۰۵,۹۳۰)		۷۹,۵۵۳,۰۹۹,۴۷۰	جمع نقل از صفحه ی قبل
۲,۰۶۲,۶۵۸,۱۴۷	.	.	-	.	داروسازی کاسپین تامین
۲,۵۲۹,۹۰۰,۱۸۴	.	.	-	.	داروسازی فارابی
۲۰۷,۸۳۶,۳۷۵	.	.	-	.	داروسازی کوثر
۲,۹۶۹,۰۵۹,۱۴۰	.	.	-	.	سیم و کابل ابهر
۲,۹۳۴,۷۹۷,۲۹۷	.	.	-	.	شیشه قزوین
۲,۱۶۲,۴۷۶,۴۳۹	.	.	-	.	شیمی دارویی دارویخش
۵,۴۷۸,۲۶۰,۸۷۰	.	.	-	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲,۰۵۰,۰۸۳,۳۳۳	.	.	-	.	فروسیلیس ایران
۵۱۹,۶۶۱,۰۱۷	.	.	-	.	گروه صنعتی سپاهان
۱۶۴,۴۵۰,۴۴۱	.	.	-	.	کاشی و سرامیک حافظ
۶۹,۲۴۵,۸۶۶,۳۸۶	۷۷,۴۳۱,۲۹۳,۵۴۰	(۲,۱۲۱,۸۰۵,۹۳۰)		۷۹,۵۵۳,۰۹۹,۴۷۰	جمع

۹-۲-در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۰ و ۱۴۰۳/۰۷/۱۵ صندوق در افزایش سرمایه شرکت های کچاد و ویست شرکت نموده که تا کنون تبدیل به سهم نشده است.. در زمان تبدیل به سهم به سرفصل سرمایه گذاری در سهام منتقل می گردد.

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۷/۳۰				
مانده در پایان سال	استهلاک سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال		
.	(۱۴۷,۱۷۳,۴۰۰)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۷۳,۴۰۰		مخارج عضویت در کانون ها
۳,۱۹۹,۹۱۳,۵۶۹	(۳,۱۶۷,۴۸۷,۹۶۲)	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۷,۴۰۱,۵۳۱		آبونمان نرم افزار صندوق
۵۲,۰۴۶,۴۹۸	(۶۰,۷۲۰,۶۲۵)	۱۱۲,۷۶۷,۱۲۳	.		خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳,۲۵۱,۹۶۰,۰۶۷	(۳,۳۷۵,۳۸۱,۹۸۷)	۲,۳۵۷,۳۸۵,۱۳۶	۸۹۴,۵۷۴,۹۳۱		جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده پایان سال	
۳۸,۵۳۴,۷۲۴,۷۴۵	۱۰,۳۰۵,۴۶۰,۴۱۶,۴۲۱	(۱۰,۳۰۵,۴۶۰,۴۱۶,۴۲۱)	۰	حساب های فی مابین با کارگزاران- شرکت کارگزاری فارابی
۳۸,۵۳۴,۷۲۴,۷۴۵	۱۰,۳۰۵,۴۶۰,۴۱۶,۴۲۱	(۱۰,۳۰۵,۴۶۰,۴۱۶,۴۲۱)	۰	جمع

(مبالغ به ریال)

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰		
۱۶,۳۷۶,۹۲۷,۰۲۵	۷۸,۴۰۵,۱۲۱,۵۳۵	۵۹۴,۸۶۵,۷۲۲	۲۱۱,۹۱۷,۸۰۸	
۰	۴۸۶,۰۳۱,۵۰۷	۱,۳۱۴,۷۹۶,۷۶۲	۹۳۶,۹۹۳,۹۷۸	شرکت سیدگردان فارابی (مدیر صندوق)
۷۰,۷۹۷,۲۵۷,۲۴۳	۳۳,۲۰۳,۶۴۲,۷۴۲	۸۹,۰۸۳,۸۴۶,۷۵۲	۱۱۳,۲۴۳,۷۰۷,۵۷۰	موسسه حسابرسی بهمند (متولی سابق)
				موسسه حسابرسی بهراد مشار (متولی)
				موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابرس)
				صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی (بازارگردان)
				جمع

(مبالغ به ریال)

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰		
۳,۷۳۷,۴۴۰,۰۰۰	۷۸,۸۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۳,۷۳۷,۴۴۰,۰۰۰	۷۸,۸۹۵,۱۰۰,۰۰۰	
				بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی
				جمع

(مبالغ به ریال)

۱-۱۳ بدهی بابت واحدهای ابطال شده ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۲ تسویه شده است .



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
بدهی بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق		۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد تصفیه		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تدبیر پرداز (بدهی بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار)		۴,۴۹۹,۶۰۱,۳۶۴	۳,۲۳۹,۹۳۷,۸۴۲
سرمایه گذاری در اوراق بدهی اختیار خرید سهم		۰	۱,۸۶۹,۵۱۶,۴۷۶
جمع		۵,۴۹۹,۶۰۱,۳۶۴	۶,۱۶۹,۴۵۴,۳۱۸

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ به تفکیک واحد‌های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
تعداد واحد‌های سرمایه گذاری	مبلغ	تعداد واحد‌های سرمایه گذاری	مبلغ
۲۶۶,۸۷۷,۷۵۶	۴,۱۵۰,۷۷۰,۸۸۴,۴۶۷	۲۲۰,۱۸۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۶۷۳,۳۷۰,۴۱۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۵۳,۰۷۹,۲۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۶۷,۸۷۷,۷۵۶	۴,۱۶۶,۳۲۳,۹۶۳,۷۰۰	۲۲۱,۱۸۰,۰۰۰	۳,۳۵۹,۸۶۴,۳۷۰,۴۱۵

واحد‌های سرمایه گذاری عادی

واحد‌های سرمایه گذاری ممتاز

جمع



صندوق سرمایه گذاری، سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)
۱-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۳۵۶,۰۴۱,۹۲۲,۴۱۸)	۴۴۹,۳۷۷,۸۲۳,۸۹۵
۲-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲,۹۶۸,۵۲۶,۱۸۶)	(۸۰۰,۴۳۵,۹۵۳)
۳-۱۶ سود (زیان) از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۴۰۴,۷۲۴,۷۴۲	(۱۴,۱۳۷,۵۰۰)
۴-۱۶ سود حاصل از فروش اوراق سپرده	۴۴۴,۷۶۸,۷۶۲	.
۵-۱۶ سود (زیان) ناشی از سررسید و فروش اوراق اختیار معامله	(۳۶,۰۵۰,۸۳۶,۰۸۷)	۱۲,۹۶۲,۵۴۷,۸۰۴
جمع	(۶۹,۷۵۴,۰۶۱,۱۸۷)	۴۶۱,۵۲۵,۸۰۸,۲۴۶

۱-۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)
۱۶,۸۴۸,۷۴۹	۱۲۴,۸۶۸,۲۸۸,۳۷۰	(۱۲۳,۰۵۹,۲۶۲,۹۵۳)	(۱۱۸,۶۲۳,۶۰۸)	(۶۲۴,۳۴۱,۴۴۰)	۱,۰۶۶,۰۶۰,۳۶۹	۱,۴۸۴,۱۴۱,۹۲۱	بهار رز عالیس چناران
۷,۸۵۰,۰۰۰	۷۱,۵۳۳,۸۵۵,۸۷۰	(۸۳,۸۷۰,۹۶۶,۳۵۰)	(۶۷,۹۵۵,۴۶۱)	(۳۵۷,۶۶۹,۲۸۱)	(۱۱,۷۶۳,۷۳۵,۲۲۲)	(۴,۵۰۵,۸۱۶,۰۴۸)	پالایش نفت بندرعباس
۷۰۱,۹۰۰	۱۱۷,۸۲۷,۵۹۴,۲۸۰	(۱۲۷,۵۶۷,۱۸۸,۹۵۱)	(۱۱۱,۹۳۳,۳۸۵)	(۵۸۹,۱۳۷,۹۷۱)	(۱۰,۴۴۰,۶۶۶,۰۲۷)	.	پتروشیمی جم پیلن
۱۳,۰۷۸,۱۴۴	۳۹,۱۰۱,۲۵۵,۸۷۴	(۵۸,۸۴۷,۹۲۵,۶۷۶)	(۳۷,۱۴۴,۹۳۹)	(۱۹۵,۵۰۶,۲۷۸)	(۱۹,۹۷۹,۳۲۱,۰۱۹)	۳۵۶,۴۴۲,۳۹۵	معذنی وصنعتی چادرملو
۲۷۶,۶۰۱	۸,۶۳۵,۹۲۳,۲۸۱	(۹,۰۰۰,۶۱۲,۲۷۲)	(۸,۲۰۴,۰۵۷)	(۴۳,۱۷۹,۶۱۵)	(۴۱۶,۰۷۲,۶۶۳)	۸۴۷,۲۵۰,۸۱۲	سیمرغ
۹,۴۰۳,۸۷۹	۴۲,۴۱۷,۰۸۷,۳۷۳	(۴۲,۷۳۲,۷۹۴,۲۸۳)	(۴۱,۲۴۵,۵۷۰)	(۲۱۷,۰۸۵,۴۴۴)	۴۲۵,۹۶۲,۰۸۶	.	نامین سرمایه مملوند
۲,۸۵۰,۰۰۰	۲۵,۲۷۰,۳۵۲,۰۶۰	(۲۹,۷۳۶,۵۰۸,۷۲۵)	(۲۴,۰۰۶,۰۰۳)	(۱۲۶,۳۵۱,۷۶۳)	(۴,۱۶۵,۱۴۴,۴۲۱)	.	سیحان دارو
۱۴۵,۰۴۰	۲۶,۳۸۴,۷۹۷,۳۹۰	(۱۹,۰۳۵,۶۹۰,۸۹۴)	(۲۵,۰۶۵,۱۶۳)	(۱۳۱,۹۲۳,۹۹۱)	۷,۱۹۲,۱۱۷,۴۴۲	۲۸۱,۳۳۰,۴۶۸	پتروشیمی نوری
۴,۰۰۲,۸۱۶	۷,۹۳۵,۲۱۴,۴۶۸	(۹,۶۳۸,۱۳۱,۸۷۹)	(۷,۵۳۸,۳۴۵)	(۳۹,۶۷۶,۰۷۱)	(۱,۷۵۰,۲۳۱,۸۲۷)	(۱۲,۲۴۷,۸۹۹,۷۴۹)	نامین سرمایه نوین
۲۶,۲۲۷,۰۰۰	۴۲,۹۸۸,۵۶۸,۴۲۵	(۴۳,۱۲۱,۹۴۳,۸۲۵)	(۴۱,۷۸۸,۷۵۵)	(۲۱۹,۹۴۲,۸۴۰)	۶۰۴,۸۹۳,۰۰۵	.	گسترش سوخت سبزوآگرس (سهامی عام)
۱,۶۱۶,۷۴۷	۱۷,۴۹۰,۷۷۷,۵۶۰	(۲۳,۵۴۶,۴۵۷,۳۱۵)	(۱۶,۶۱۵,۹۳۶)	(۸۷,۴۵۳,۸۸۹)	(۵,۱۵۹,۷۴۹,۵۸۰)	..	گروه مپنا (سهامی عام)
۱۲۱,۷۵۰	۲,۴۱۳,۲۱۸,۲۵۰	(۲,۴۷۱,۶۱۲,۳۶۶)	(۲,۲۹۲,۴۷۸)	(۱۲,۰۶۶,۰۹۳)	(۲۲,۷۵۲,۵۸۷)	.	نفاسته و گلوکز آردینه
۵,۹۵۰,۰۰۰	۴۳,۰۶۴,۳۱۲,۸۸۰	(۳۷,۲۰۲,۸۱۸,۲۷۵)	(۴۰,۹۱۰,۳۱۰)	(۲۱۵,۳۲۱,۵۵۸)	۵۶۰,۵۲۶,۷۳۷	(۱,۰۴۵,۵۷۲,۵۳۹)	سرمایه گذاری مسکن
۱۰,۰۹۰,۰۰۰	۶۸,۵۴۹,۵۶۷,۰۰۰	(۵۳,۸۵۳,۱۹۳,۹۷۶)	(۶۵,۱۲۱,۴۸۷)	(۳۴۲,۷۴۷,۸۴۲)	۱۴,۲۸۸,۵۰۲,۶۹۵	۹,۶۲۶,۹۷۱,۸۴۹	ملی صنایع مس ایران
۶۴۰,۴۸۰,۸۱۳,۱۸۱	(۶۶۱,۶۸۵,۲۰۷,۷۴۰)	(۶۰۸,۴۴۵,۴۹۷)	(۶۰۸,۴۴۵,۴۹۷)	(۳,۲۰۲,۲۰۴,۰۶۶)	(۲۵,۰۱۵,۲۴۴,۱۲۲)	(۵,۳۰۳,۵۰۰,۹۹۰)	جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۶۴۰,۴۸۰,۸۱۳,۱۸۱	(۶۶۱,۶۸۵,۲۰۷,۷۴۰)	(۶۰۸,۴۴۵,۴۹۷)	(۳,۲۰۲,۴۰۴,۰۶۶)	(۲۵,۰۱۵,۲۴۴,۱۲۲)	(۵,۳۰۳,۰۵۰,۹۹۰)
پتروشیمی بوعلی سینا	۲۵,۷۰۱,۵۸۴,۱۲۰	(۳۷,۵۹۶,۲۱۹,۶۹۳)	(۳۳,۹۱۶,۰۹۲)	(۱۷۸,۵۰۷,۹۲۴)	۷,۸۹۲,۹۴۰,۴۱۱	-
فرابورس ایران	۲۰,۳۷۹,۵۲۰,۰۹۰	(۱۹,۸۰۴,۸۵۵,۷۷۰)	(۱۹,۲۶۵,۰۸۵)	(۱۰۱,۳۹۷,۵۹۹)	۳۵۴,۰۰۱,۶۳۶	۵۲۳,۲۲۷,۵۴۲
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۵,۹۶۹,۶۶۱,۴۴۴	(۷,۳۹۵,۲۷۰,۳۷۷)	(۵,۶۷۰,۹۸۵)	(۲۹,۸۴۸,۳۰۹)	(۱,۴۶۱,۱۲۸,۱۲۷)	۲,۱۶۱,۰۴۵,۹۰۲
فولاد خوزستان	۶۴,۳۴۲,۵۷۶,۳۳۶	(۵۸,۴۵۲,۹۸۸,۳۲۰)	(۶۱,۱۲۳,۰۶۹)	(۳۲۱,۷۱۲,۸۶۶)	۵۵۰۶,۷۵۲,۰۸۱	(۳,۶۸۰,۷۹۵,۹۹۹)
پتروشیمی تندگوینان	۶۵,۳۰۹,۶۶۹,۵۲۰	(۷۴,۳۶۷,۷۳۲,۷۸۰)	(۶۲,۰۴۳,۲۴۳)	(۳۲۶,۵۴۸,۳۴۱)	(۹,۴۴۶,۶۵۴,۸۴۴)	(۸۶۷,۷۲۳,۴۳۱)
پارس دارو	۱۶,۸۲۴,۰۳۹,۲۶۰	(۲۳,۷۴۹,۰۷۳,۲۶۴)	(۱۵,۹۸۲,۵۹۳)	(۸۴,۱۲۰,۱۹۶)	(۷,۰۲۵,۱۳۶,۷۹۳)	-
فولاد هرمزگان جنوب	۴۹,۶۳۳,۸۲۰,۹۵۹	(۵۰,۷۲۸,۸۵۶,۶۲۵)	(۴۷,۱۵۰,۴۰۶)	(۲۴۸,۱۶۹,۰۹۷)	(۱,۳۹۰,۳۵۵,۱۶۹)	(۳۹,۷۲۲,۸۲۷,۷۱۹)
آریان کیمیا تک	۹,۸۴۲,۴۰۳,۵۰۰	(۸,۸۲۴,۲۶۵,۸۴۲)	(۹,۳۵۰,۱۵۲)	(۳۹,۲۱۳,۰۱۹)	۹۵۹,۵۷۵,۴۸۷	۵۰۰۱۱,۷۹۵,۲۴۶
سرمایه گذاری صدرتلمین	۷,۹۴۱,۶۴۷,۲۸۰	(۸,۶۴۷,۴۶۱,۸۵۲)	(۷,۵۴۴,۵۲۵)	(۳۹,۷۰۸,۳۳۶)	(۷۵۳,۰۶۷,۳۳۳)	۶,۱۴۹,۷۹۹,۱۰۳
بهمن دیزل	۶۰۰۲۵,۶۴۷,۵۲۶	(۶,۹۸۰,۰۲۰,۳۹۹)	(۵,۷۲۴,۱۷۹)	(۳۰,۱۲۸,۲۳۸)	(۹۰۰,۲۲۵,۱۹۰)	۴,۱۸۱,۴۰۳,۹۹۲
بانک تجارت	۳۲۹,۹۷۱,۵۹۲,۸۱۲	(۳۴۴,۲۱۶,۴۴۷,۷۱۳)	(۳۱۳,۴۶۸,۲۳۵)	(۱,۶۴۹,۵۵۷,۹۵۵)	(۱۶,۲۰۸,۱۸۱,۱۲۱)	-
کرین ایران	۲۱,۲۱۴,۱۱۷,۴۱۰	(۲۰۰,۳۹۸,۳۸,۵۹۷)	(۲۰,۱۵۳,۱۱۰)	(۱۰۶,۰۷۰,۵۸۷)	۱,۰۴۸,۰۶۵,۱۱۶	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۵۷,۷۱۳,۴۵۸,۲۰۰	(۶۷,۱۸۰,۹۵۷,۱۷۴)	(۵۴,۸۲۶,۹۲۳)	(۲۸۸,۵۶۷,۲۹۲)	(۹,۸۱۰,۸۹۳,۱۸۹)	۲۵,۸۴۴,۳۰۷,۰۲۸
فولاد خراسان	۹,۴۴۰,۲۴۳,۲۸۷	(۸,۹۵۶,۴۰۴,۴۴۷)	(۸,۹۶۷,۸۱۰)	(۴۷,۲۰۱,۲۱۶)	۴۲۷,۶۶۹,۹۱۴	-
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۴۶,۹۰۸,۵۲۱,۱۵۴	(۵۸,۲۸۰,۲۹۷,۹۷۴)	(۴۴,۵۶۲,۳۳۶)	(۱۱,۶۵۰,۸۸۱,۷۵۷)	(۱۱,۶۵۰,۸۸۱,۷۵۷)	۶,۱۹۲,۲۹۲,۶۴۵
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱۸,۴۴۸,۲۹۵,۱۱۳	(۱۹,۲۸۳,۳۲۳,۳۹۴)	(۶,۷۲۵,۴۳۴)	(۳۵,۳۹۹,۶۳۰)	(۸۷۷,۱۵۳,۳۴۵)	-
مخابرات ایران	۴,۹۴۶,۴۵۸,۰۸۰	(۴,۵۵۷,۰۹۳,۰۲۰)	(۳,۶۹۹,۰۸۰)	(۲۴,۷۲۲,۲۹۳)	۳۵۹,۹۲۳,۶۸۷	(۳,۶۴۸,۵۳۱,۹۵۱)
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۰,۹۳۳,۸۱۵,۰۳۴	(۲۶,۴۰۶,۵۹۴,۴۶۵)	(۱۹,۸۸۶,۳۵۹)	(۱۰۴,۶۶۹,۰۶۹)	(۵,۵۹۷,۳۳۴,۵۵۹)	-
شیمی دارویی دارویش	۱۷,۸۳۲,۹۰۲,۷۳۰	(۱۸,۸۹۳,۱۳۱,۰۰۲)	(۱۶,۹۴۰,۹۴۰)	(۸۹,۱۶۴,۵۱۴)	(۱,۱۶۶,۳۳۳,۲۲۶)	۱,۱۷۵,۱۶۴,۸۳۶
فنزسازی‌خاور	۴۷,۴۱۵,۷۸۳,۴۵۰	(۳۵,۱۴۰,۲۲۴,۱۶۸)	(۴۵,۰۴۴,۵۳۰)	(۲۳۷,۰۷۸,۹۱۶)	۱۱,۹۹۳,۴۳۵,۸۳۶	(۱,۴۴۰,۴۲۸,۶۳۵)
تولید و صادرات ریشمک	۴۸,۸۵۵,۸۲۵,۶۲۰	(۵۴,۶۵۴,۲۹۲,۵۱۷)	(۴۶,۴۱۱,۷۱۰)	(۲۴۴,۲۷۹,۱۳۳)	(۶,۰۸۹,۱۵۷,۷۴۰)	-
فراوری زغال سنگ پروده طبی	۱,۳۹۹,۳۰۵,۰۰۰	(۱,۶۵۸,۶۷۰,۶۷۲)	(۱,۳۲۹,۳۲۴)	(۶,۹۹۹,۵۲۵)	(۲۶۷,۶۹۱,۵۲۱)	-
نوب آهن اصفهان	۶۱,۵۹۵,۰۷۸,۳۶۵	(۶۰,۰۸۴,۳۶۸,۴۳۲)	(۵۸,۵۱۲,۸۵۰)	(۳۰۷,۹۷۵,۳۹۵)	۱,۱۴۴,۲۲۱,۶۸۸	۸,۱۸۸,۸۲۴,۶۰۰
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۹,۴۹۸,۸۸۴,۶۶۸	(۳,۱۱۴,۷۴۱,۲۱۸)	(۱۸,۳۳۰,۷۲۸)	(۹۶,۴۷۹,۲۷۹)	۶,۲۶۹,۳۳۳,۱۴۲	-
نفت پارس	۹,۷۹۸,۵۵۷,۱۱۰	(۱۰۰,۰۶۴,۱۶,۴۰۱)	(۹,۳۰۸,۳۱۶)	(۴۸,۹۹۲,۷۸۵)	(۲۶۶,۱۶۰,۳۹۲)	۱,۲۵۶,۴۲۹,۴۲۷
گلزاری شمال	۶۹,۳۳۹,۶۰۷,۲۷۰	(۷۱,۶۵۸,۴۵۷,۶۷۵)	(۶۵,۸۷۱,۰۸۵)	(۳۴۶,۹۸۸,۰۴۰)	(۲,۷۲۱,۴۱۹,۵۳۰)	-
کشیرانی دریای خزر	۱,۶۳۰,۰۹۱,۵۵۰	(۱,۶۹۵,۵۳۸,۱۵۲)	(۱,۵۴۸,۵۴۰)	(۸,۱۵۰,۳۵۷)	(۷۵,۱۴۵,۵۹۹)	-
تولیدی و صنعتی گوهرقام	۱,۹۳۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۱,۰۸۹,۶۰۰)	(۱,۸۴۲,۵۲۵)	(۹,۶۹۹,۵۰۰)	۷۲۶,۸۷۰,۳۳۵	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۷۰۱,۲۳۳,۴۱۹,۹۶۹	(۱,۷۵۵,۲۵۹,۸۲۹,۰۸۳)	(۱,۶۱۴,۶۴۵,۶۶۱)	(۸,۴۹۸,۳۱۰,۱۰۸)	(۶۴,۱۲۹,۳۴۴,۸۸۳)	۶,۰۱۰,۹۲۱,۶۰۶

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰						
(مبالغ به ریال)						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۷۰۱,۲۲۳,۴۱۹,۹۶۹	(۱,۷۵۵,۲۵۹,۸۲۹,۰۸۳)	(۱,۶۱۴,۶۴۵,۶۶۱)	(۸,۴۹۸,۳۱۰,۱۰۸)	(۶۴,۱۳۹,۲۶۴,۸۸۳)	۶,۰۱۰,۹۲۱,۶۰۶
توسعه معنی و صنعتی صباتور	۶,۵۰۸,۶۲۶,۰۲۱	(۶,۱۹۹,۳۳۴,۵۹۱)	(۶,۱۸۳,۰۷۰)	(۳۲,۵۴۳,۱۳۰)	۲۷۰,۵۶۵,۲۳۰	۸,۵۲۱,۹۴۷,۹۴۷
گروه بهمن	۲۴,۸۸۹,۴۴۷,۱۰۹	(۲۳,۵۸۷,۰۱۷,۲۱۰)	(۲۳,۶۴۴,۱۶۰)	(۱۲۴,۴۴۷,۲۴۰)	۱,۱۵۴,۳۳۸,۴۹۹	۲۴۵,۹۴۴,۱۵۱
فولاد کالو جنوب کیش	۴۱,۶۵۹,۳۸۵,۲۷۰	(۴۰,۱۸۱,۱۵۲,۹۷۶)	(۳۹,۵۷۵,۶۹۶)	(۲۰۸,۲۹۶,۹۱۹)	۱,۲۳۰,۳۵۹,۶۷۹	.
جنرال مکتیک	۲۱,۹۱۹,۶۱۳,۸۰۰	(۲۱,۳۹۳,۷۵۱,۳۳۴)	(۲۰,۸۲۲,۸۲۷)	(۱۰۹,۵۹۸,۰۶۷)	۳۹۶,۴۴۱,۶۷۲	۳,۲۳۲,۳۶۹,۴۰۱
زامیاد	۶۸,۹۴۴,۴۴۰,۳۵۲	(۶۹,۱۷۱,۶۳۱,۷۶۰)	(۶۵,۴۹۵,۶۹۹)	(۳۴۴,۷۲۲,۲۱۰)	(۶۲۷,۴۰۹,۳۱۷)	.
کشت و دام قیام اصفهان	۱۰,۶۷۷,۷۱۴,۴۲۴	(۱۰,۲۴۱,۲۱۷,۹۸۹)	(۱۰,۱۴۳,۶۱۸)	(۵۳,۲۸۸,۵۷۲)	۳۷۲,۹۶۴,۲۴۵	.
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۳,۲۰۳,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۲,۷۷۶,۱۰۴)	(۳,۰۴۳,۴۵۱)	(۱۶۰,۱۸۵,۰۰۰)	۶۶۱,۸۶۱,۹۴۵	.
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۵۵,۷۵۰,۸۹۳,۸۰۰	(۳۱,۱۹۱,۷۶۲,۱۲۳)	(۵۲,۹۶۲,۷۱۵)	(۲۷۸,۷۵۴,۷۷۰)	۲۴,۲۲۷,۴۱۴,۴۹۲	(۵۷۶,۰۵۲,۳۴۴)
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۳۶,۳۰۵,۹۶۷,۳۶۱	(۳۵,۳۲۵,۹۳۸,۹۰۱)	(۳۴,۴۹۰,۲۰۴)	(۱۸۱,۵۲۹,۸۴۲)	۷۶۴,۰۰۸,۴۱۴	۱۴۷,۷۸۱,۲۷۰
حمل و نقل گهرتراب سیرجان	۱,۶۹۲,۸۱۱,۰۲۰	(۱,۸۳۵,۳۱۹,۷۳۲)	(۱,۶۰۸,۰۹۴)	(۸,۴۴۰,۰۵۷)	(۱۵۲,۴۸۰,۸۶۳)	(۱,۶۷۰,۵۰۶,۲۶۲)
داروسازی کاسپین نلمین	۱۵,۹۶۴,۲۷۷,۷۱۰	(۱۵,۴۵۶,۲۶۲,۷۷۰)	(۱۵,۱۶۵,۹۶۵)	(۷۹,۸۲۱,۳۸۹)	۴۱۳,۰۲۷,۵۸۶	۲۰۶,۷۶۲,۱۱۳
تولیدی فولاد سپید قراب کویر	۲,۲۴۳,۶۸۲,۰۵۲	۳۱۴,۱۳۶,۰۰۰	(۲,۱۳۱,۴۰۹)	(۱۱,۲۱۸,۴۱۱)	۲,۵۴۴,۴۶۸,۳۳۲	.
به‌ساز کاشانه تهران	۱۰,۰۸۹,۱۲۳,۱۲۴	(۱۲,۲۱۶,۱۳۹,۸۷۸)	(۹,۵۸۴,۴۷۲)	(۵۰,۴۴۵,۶۶۲)	(۳,۱۸۷,۰۳۷,۸۸۸)	.
صبا فولاد خلیج فارس	۱۵,۳۴۶,۵۶۹,۵۰۰	(۱۲,۶۴۵,۸۸۲,۸۹۲)	(۱۴,۵۷۸,۴۴۹)	(۷۶,۷۳۲,۴۴۱)	۱,۶۰۹,۳۷۵,۳۱۸	(۴,۸۳۳)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۹۰۲,۴۱۳,۶۱۶	(۷,۳۵۷,۶۵۵,۴۷۰)	(۵,۶۰۷,۰۸۱)	(۳۹,۵۱۲,۰۶۸)	(۱,۴۹۰,۳۶۱,۰۰۳)	۲,۱۰۳,۱۹۵,۱۶۵
تراکتورسازی ایران	۱۸,۵۱۶,۳۴۲,۱۹۰	(۱۷,۹۷۶,۶۸۸,۰۰۳)	(۱۷,۵۹۰,۴۳۱)	(۹۲,۵۸۱,۷۱۰)	۴۲۹,۴۸۲,۰۴۷	.
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۱۴,۵۸۵,۹۶۵,۱۵۰	(۱۴,۷۰۹,۰۰۶,۰۴۹)	(۱۳,۸۵۶,۶۱۱)	(۷۲,۹۲۹,۸۲۸)	(۲۰۹,۸۲۷,۳۳۸)	۸,۵۰۷,۸۹۸,۵۷۵
کاشی الوند	۲۶,۰۴۴,۰۸۱,۷۷۳	(۲۳,۳۱۸,۹۷۷,۲۴۸)	(۲۴,۷۴۱,۶۴۶)	(۱۳۰,۳۲۰,۴۰۹)	۳,۵۷۰,۱۴۲,۴۷۰	(۸۹۸,۹۴۶,۴۰۶)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹,۳۸۴,۲۲۲,۵۸۱	(۱۴۸,۷۲۹,۴۴۵,۱۶۵)	(۸۶,۱۷۲,۷۵۰)	(۴۵۳,۵۴۵,۹۷۵)	(۹,۸۸۴,۹۴۱,۳۰۹)	(۱,۳۹۴,۸۳۷,۳۳۳)
صنایع لاستیکی سهند	۲۵,۰۴۶,۸۸۶,۳۲۰	(۲۵,۷۷۷,۷۳۵,۱۳۷)	(۲۳,۷۹۲,۰۷۱)	(۱۲۵,۳۳۴,۴۳۴)	(۸۷۹,۸۷۷,۳۲۲)	۲,۶۰۶,۹۳۶,۶۴۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۰,۹۶۷,۲۴۰,۱۵۰	(۱۲۹,۱۳۸,۵۰۹,۳۵۲)	(۱۲۴,۴۱۷,۰۵۷)	(۵۵۴,۸۲۶,۱۸۹)	۱,۰۴۹,۴۷۷,۶۵۲	۱۲,۶۳۶,۶۲۳,۷۹۷
پارس فتر	۴,۰۳۳,۴۵۶,۲۱۰	(۲,۹۴۳,۶۶۹,۵۱۸)	(۳,۸۳۱,۷۳۸)	(۲۰,۱۶۷,۲۸۱)	۱,۰۶۶,۷۸۷,۶۷۲	.
سرمایه گذاری تلمین اجتماعی	۱۷۸,۶۳۶,۰۵۸,۵۵۴	(۱۸۲,۰۸۹,۶۲۷,۰۰۷)	(۱۶۹,۷۰۱,۰۱۶)	(۸۹۳,۱۸۰,۲۸۴)	(۴,۵۱۶,۴۵۰,۳۵۳)	۲,۳۹۵,۲۱۷,۷۲۸
پتروشیمی پردیس	۷۶,۰۲۴,۳۶۰,۶۸۰	(۷۲,۱۸۰,۱۷۸,۴۱۳)	(۷۲,۲۲۲,۶۰۰)	(۳۸۰,۱۲۱,۸۰۱)	۳,۳۹۱,۸۲۷,۸۶۶	(۶,۱۹۵,۸۲۸,۹۲۰)
تایید و اتر خاورمیانه	۱۴,۰۲۵,۵۳۸,۴۴۰	(۱۲,۸۴۱,۲۰۳,۶۶۷)	(۱۳,۲۳۳,۸۹۲)	(۷۰,۱۲۷,۶۹۸)	۱,۱۰۰,۸۸۴,۴۸۲	(۳۶۵,۰۸۴,۹۵۸)
پالایش نفت تهران	۱۲,۱۴۳,۴۱۴,۰۸۴	(۱۴,۴۵۹,۰۵۴,۵۱۸)	(۱۱,۵۳۵,۸۶۴)	(۶۰,۷۱۷,۰۷۰)	(۲,۳۸۷,۸۹۳,۳۶۸)	.
س. صنایع شیمیایی ایران	۶۷,۷۳۲,۹۰۷,۷۸۹	(۶۷,۱۰۸,۳۵۷,۲۵۰)	(۶۴,۳۵۵,۰۴۱)	(۳۳۸,۶۶۴,۵۳۹)	۲۲۱,۵۴۰,۹۵۹	۲۲۳,۱۵۰,۲۵۴
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۷۲۹,۴۷۲,۵۴۸,۳۴۹	(۲,۷۵۶,۵۴۱,۸۸۸,۵۳۹)	(۲,۵۴۵,۲۱۵,۲۸۹)	(۱۳,۲۹۶,۱۳۰,۷۰۴)	(۴۲,۰۱۰,۶۶۶,۱۸۳)	۳۶,۹۲۴,۴۹۷,۵۹۱



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
۲,۷۲۹,۴۷۲,۵۶۸,۳۴۹	(۲,۷۵۶,۵۴۱,۸۸۸,۵۳۹)	(۲,۵۴۵,۲۱۵,۲۸۹)	(۱۳,۲۹۶,۱۳۰,۷۰۴)
۱۴,۱۳۰,۰۰۰	۷۵,۳۲۴,۰۶۲,۱۶۲	(۶۵,۲۳۴,۵۳۱,۲۵۰)	(۷۱,۵۵۶,۹۷۰)
۱,۹۱۱,۰۰۰	۱۳,۳۳۹,۴۵۰,۴۹۰	(۱۱,۵۸۷,۷۴۰,۲۵۵)	(۱۲,۵۷۷,۲۵۱)
۱۹,۵۷۵,۰۰۰	۴۷,۲۰۳,۳۳۳,۵۴۰	(۴۷,۷۳۲,۸۷۵,۰۶۹)	(۴۴,۸۴۲,۵۳۲)
۱,۱۹۷,۰۸۰	۳۱,۳۳۹,۹۵۰,۴۶۰	(۲۸,۵۶۴,۸۷۰,۸۳۷)	(۲۹,۶۷۶,۵۲۱)
۱۲۵,۰۰۰	۳,۵۰۷,۸۵۰,۰۰۰	(۳,۴۴۰,۴۶۳,۹۱۱)	(۳,۳۳۲,۳۷۸)
۸۲۵,۱۶۰	۲۱,۴۰۵,۴۴۵,۴۵۰	(۲۱,۳۶۱,۹۴۵,۶۰۸)	(۲۰,۳۳۵,۱۴۴)
۲,۳۸۵,۰۰۰	۸,۴۱۰,۵۰۸,۱۲۱	(۱۰,۲۲۴,۴۳۴,۴۷۶)	(۷,۹۸۹,۸۳۷)
۷۵,۰۰۰	۱,۸۶۴,۰۵۵,۳۰۰	(۱,۵۰۱,۳۶۲,۰۰۰)	(۱,۷۷۰,۸۰۱)
۸۳۳,۰۰۰	۳۱,۳۱۷,۹۵۰,۰۰۰	(۳۱,۵۷۰,۵۳۷,۰۸۲)	(۲۰,۳۵۱,۹۴۱)
۲,۴۶۰,۰۰۰	۱۱,۷۳۳,۲۵۴,۸۰۴	(۱۱,۶۱۳,۰۲۸,۸۴۷)	(۱۱,۱۴۶,۳۸۴)
۶۶۵۰,۰۰۰	۲۸,۴۲۶,۵۷۹,۷۱۹	(۳۰,۳۷۴,۹۳۷,۳۳۷)	(۲۷,۰۰۴,۸۴۲)
۳,۶۷۵,۰۰۰	۲۰,۷۷۴,۳۴۷,۷۷۰	(۲۳,۲۳۳,۹۳۰,۶۵۰)	(۱۹,۷۳۵,۴۴۳)
۸۵۵,۱۴۰	۱۳,۳۶۷,۱۲۶,۲۵۰	(۱۴,۱۹۸,۱۰۶,۹۷۰)	(۱۲,۶۹۸,۵۸۲)
۱۶,۸۸۹,۴۷۷	۱۲۴,۶۴۷,۳۶۳,۳۸۰	(۱۲۶,۵۱۹,۴۹۹,۳۳۱)	(۱۱۸,۴۱۳,۹۵۱)
۲,۹۵۲,۰۰۰	۱۱۹,۲۴۳,۷۷۹,۹۰۰	(۱۲۷,۹۸۹,۰۴۸,۰۷۸)	(۱۱۳,۲۸۰,۸۲۸)
۵,۸۸۹,۴۷۲	۱۱۸,۶۱۱,۲۱۵,۴۴۹	(۱۱۸,۸۵۴,۳۱۷,۹۹۴)	(۱۲,۲۸۳,۵۷۸)
۸,۶۵۲,۰۰۰	۲۲,۴۲۵,۳۹۹,۱۴۷	(۲۲,۷۳۰,۳۰۹,۷۰۵)	(۲۲,۲۵۳,۸۹۸)
۴۵۰,۰۰۰	۵,۰۵۱,۹۰۱,۳۶۰	۱۳,۸۰۴,۰۵۷,۲۵۴	(۴,۷۹۹,۲۳۹)
۸,۵۶۲,۰۸۵	۴۷,۸۲۰,۱۵۵,۹۰۰	(۴۲,۱۹۸,۲۳۵,۰۶۳)	(۴۵,۴۲۸,۵۲۶)
۲۱,۳۵۲,۶۱۲	۱۱۱,۳۹۵,۸۷۲,۱۲۵	(۹۷,۴۸۸,۶۸۳,۹۰۵)	(۱۰۵,۸۲۴,۱۶۵)
۱,۲۴۸,۰۰۰	۶۹,۳۵۷,۱۴۰,۳۵۰	(۷۴,۱۹۵,۴۹۴,۳۸۰)	(۶۵,۸۸۸,۰۱۸)
۳,۲۳۲,۰۰۵	۵۷,۱۶۸,۲۷۱,۳۰۰	(۵۹,۹۳۴,۶۰۱,۵۳۰)	(۵۴,۳۰۹,۱۳۱)
۱,۲۳۹,۶۸۴	۷,۳۷۵,۴۵۵,۸۶۰	(۹,۰۰۴,۸۸۳,۳۶۵)	(۶,۹۱۱,۱۸۹)
۲,۸۵۵,۳۳۳	۷,۵۴۲,۱۰۰,۸۱۰	(۸,۳۶۶,۰۱۸,۴۳۱)	(۷,۱۶۴,۸۱۷)
۱۷۳,۵۴۰	۲,۵۳۵,۷۹۵,۱۶۰	(۳,۴۵۶,۵۰۵,۹۰۲)	(۲,۴۰۸,۹۳۱)
۲,۶۵۷,۸۳۴	۳۱,۰۹۷,۹۷۶,۶۷۰	(۴۵,۸۰۰,۵۷۸,۷۳۴)	(۳۹,۵۴۲,۵۲۵)
۵۶۳,۵۰۰	۹,۹۵۲,۹۶۲,۸۷۰	(۸,۶۴۳,۰۷۰,۹۳۷)	(۹,۴۵۵,۲۲۱)
۳۸۳,۳۹۹,۲۶۲,۳۹۰	-	-	-
۴۴۹,۳۷۷,۸۲۳,۸۹۵	۳,۷۶۲,۴۱۲,۱۷۲,۶۹۶	(۳,۷۷۶,۵۵۷,۸۴۲,۹۲۲)	(۳,۴۴۶,۰۹۷,۸۳۲)

جمع نقل از صفحه قبل	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
سرمایه‌گذاری نیرو	(۴۳,۰۱۰,۶۶۶,۱۸۳)	(۱۳,۲۹۶,۱۳۰,۷۰۴)	(۲,۵۴۵,۲۱۵,۲۸۹)	(۲,۷۵۶,۵۴۱,۸۸۸,۵۳۹)	۲,۷۲۹,۴۷۲,۵۶۸,۳۴۹	۱۴,۱۳۰,۰۰۰
کاشی و سرامیک حافظ	۹,۶۴۱,۳۵۳,۶۱۲	(۳۷۶,۶۳۰,۲۲۰)	(۷۱,۵۵۶,۹۷۰)	(۶۵,۲۳۴,۵۳۱,۲۵۰)	۷۵,۳۲۴,۰۶۲,۱۶۲	۱,۹۱۱,۰۰۰
سایپا	۱,۵۷۲,۹۳۵,۷۲۲	(۶۶,۱۹۲,۳۵۲)	(۱۲,۵۷۷,۲۵۱)	(۱۱,۵۸۷,۷۴۰,۲۵۵)	۱۳,۳۳۹,۴۵۰,۴۹۰	۱۹,۵۷۵,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	(۸۱۰,۴۰۰,۲۲۶)	(۲۳۶,۰۱۶,۶۶۵)	(۴۴,۸۴۲,۵۳۲)	(۴۷,۷۳۲,۸۷۵,۰۶۹)	۴۷,۲۰۳,۳۳۳,۵۴۰	۱,۱۹۷,۰۸۰
نورایستا پلاستیک	۲,۴۸۹,۲۰۳,۳۳۵	(۱۵۶,۱۹۹,۲۶۷)	(۲۹,۶۷۶,۵۲۱)	(۲۸,۵۶۴,۸۷۰,۸۳۷)	۳۱,۳۳۹,۹۵۰,۴۶۰	۱۲۵,۰۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۰۴۵,۱۴۴,۴۶۱	(۱۷,۵۳۹,۲۵۰)	(۳,۳۳۲,۳۷۸)	(۳,۴۴۰,۴۶۳,۹۱۱)	۳,۵۰۷,۸۵۰,۰۰۰	۸۲۵,۱۶۰
سرمایه‌گذاری توکفولاد دهلدینگ	(۸۳,۵۶۴,۰۲۶)	(۱۰۷,۰۲۸,۷۲۴)	(۲۰,۳۳۵,۱۴۴)	(۲۱,۳۶۱,۹۴۵,۶۰۸)	۲۱,۴۰۵,۴۴۵,۴۵۰	۲,۳۸۵,۰۰۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	(۱,۸۶۳,۹۸۸,۷۳۱)	(۴۲,۰۵۲,۵۳۹)	(۷,۹۸۹,۸۳۷)	(۱۰,۲۲۴,۴۳۴,۴۷۶)	۸,۴۱۰,۵۰۸,۱۲۱	۷۵,۰۰۰
شیشه قزوین	۳۵۱,۶۰۳,۳۲۱	(۹,۳۲۰,۳۷۸)	(۱,۷۷۰,۸۰۱)	(۱,۵۰۱,۳۶۲,۰۰۰)	۱,۸۶۴,۰۵۵,۳۰۰	۸۳۳,۰۰۰
مس شهید باهنر	(۳۷۹,۴۲۸,۷۷۴)	(۱۰,۶۵۸,۹۷۱)	(۲۰,۳۵۱,۹۴۱)	(۳۱,۵۷۰,۵۳۷,۰۸۲)	۳۱,۳۱۷,۹۵۰,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری سایپا	۵۰,۴۱۳,۴۰۲	(۵۸,۶۶۶,۳۷۰)	(۱۱,۱۴۶,۳۸۴)	(۱۱,۶۱۳,۰۲۸,۸۴۷)	۱۱,۷۳۳,۲۵۴,۸۰۴	۶۶۵۰,۰۰۰
کشت و صنعت جوبین	(۲,۱۱۷,۴۹۵,۳۶۰)	(۱۴۲,۱۳۲,۹۰۰)	(۲۷,۰۰۴,۸۴۲)	(۳۰,۳۷۴,۹۳۷,۳۳۷)	۲۸,۴۲۶,۵۷۹,۷۱۹	۳,۶۷۵,۰۰۰
سنگ آهن گهرزمین	(۲,۵۸۳,۱۹۰,۰۶۱)	(۱۰۳,۸۷۱,۷۳۸)	(۱۹,۷۳۵,۴۴۳)	(۲۳,۲۳۳,۹۳۰,۶۵۰)	۲۰,۷۷۴,۳۴۷,۷۷۰	۸۵۵,۱۴۰
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	(۹۱۰,۵۱۴,۹۳۵)	(۶۶,۸۳۵,۶۳۳)	(۱۲,۶۹۸,۵۸۲)	(۱۴,۱۹۸,۱۰۶,۹۷۰)	۱۳,۳۶۷,۱۲۶,۲۵۰	۱۶,۸۸۹,۴۷۷
پویا زرکان آبی دره	(۲,۶۱۳,۷۸۶,۷۲۱)	(۶۲۳,۲۳۶,۸۱۹)	(۱۱۸,۴۱۳,۹۵۱)	(۱۲۶,۵۱۹,۴۹۹,۳۳۱)	۱۲۴,۶۴۷,۳۶۳,۳۸۰	۲,۹۵۲,۰۰۰
بانک ملت	(۹,۲۵۴,۹۷۷,۹۰۴)	(۵۹۶,۲۱۸,۹۸۸)	(۱۱۳,۲۸۰,۸۲۸)	(۱۲۷,۹۸۹,۰۴۸,۰۷۸)	۱۱۹,۲۴۳,۷۷۹,۹۰۰	۵,۸۸۹,۴۷۲
ایران خودرو	(۳۲۰,۰۳۷,۸۲۰)	(۶۴,۶۵۱,۶۹۷)	(۱۲,۲۸۳,۵۷۸)	(۱۱۸,۸۵۴,۳۱۷,۹۹۴)	۱۱۸,۶۱۱,۲۱۵,۴۴۹	۸,۶۵۲,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۵۵,۷۰۸,۵۴۷	(۱۱۷,۱۲۶,۹۱۷)	(۲۲,۲۵۳,۸۹۸)	(۲۲,۷۳۰,۳۰۹,۷۰۵)	۲۲,۴۲۵,۳۹۹,۱۴۷	۴۵۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۸,۸۲۵,۸۹۹,۸۶۹	(۳۵,۲۵۹,۰۵۶)	(۴,۷۹۹,۲۳۹)	۱۳,۸۰۴,۰۵۷,۲۵۴	۵,۰۵۱,۹۰۱,۳۶۰	۸,۵۶۲,۰۸۵
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۳۳۷,۳۹۱,۵۳۱	(۲۳۹,۱۰۰,۷۸۰)	(۴۵,۴۲۸,۵۲۶)	(۴۲,۱۹۸,۲۳۵,۰۶۳)	۴۷,۸۲۰,۱۵۵,۹۰۰	۲۱,۳۵۲,۶۱۲
پارس فولاد سبزوهار	(۵,۲۵۱,۰۲۷,۸۵۲)	(۵۵۶,۹۷۹,۲۶۰)	(۱۰۵,۸۲۴,۱۶۵)	(۹۷,۴۸۸,۶۸۳,۹۰۵)	۱۱۱,۳۹۵,۸۷۲,۱۲۵	۱,۲۴۸,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	(۵,۲۵۱,۰۲۷,۸۵۲)	(۳۴۶,۷۸۵,۰۲۴)	(۶۵,۸۸۸,۰۱۸)	(۷۴,۱۹۵,۴۹۴,۳۸۰)	۶۹,۳۵۷,۱۴۰,۳۵۰	۳,۲۳۲,۰۰۵
قاسم ایران	(۳۱۰,۶۴۸,۰۶۱۹)	(۲۸۵,۸۴۱,۲۵۸)	(۵۴,۳۰۹,۱۳۱)	(۵۹,۹۳۴,۶۰۱,۵۳۰)	۵۷,۱۶۸,۲۷۱,۳۰۰	۱,۲۳۹,۶۸۴
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	(۱,۷۷۲,۷۲۵,۹۶۹)	(۳۶,۳۷۷,۲۷۵)	(۶,۹۱۱,۱۸۹)	(۹,۰۰۴,۸۸۳,۳۶۵)	۷,۳۷۵,۴۵۵,۸۶۰	۲,۸۵۵,۳۳۳
پارس خزر	(۸۴۸,۱۳۰,۰۸۱)	(۳۷,۷۱۰,۵۰۳)	(۷,۱۶۴,۸۱۷)	(۸,۳۶۶,۰۱۸,۴۳۱)	۷,۵۴۲,۱۰۰,۸۱۰	۱۷۳,۵۴۰
سیم و کابل ابهر	۶۴,۲۰۱,۳۵۱	(۱۲,۶۷۸,۹۷۶)	(۲,۴۰۸,۹۳۱)	(۳,۴۵۶,۵۰۵,۹۰۲)	۲,۵۳۵,۷۹۵,۱۶۰	۲,۶۵۷,۸۳۴
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	(۱۴,۸۸۷,۹۳۴,۴۶۱)	(۱۵۵,۴۸۹,۸۸۲)	(۳۹,۵۴۲,۵۲۵)	(۴۵,۸۰۰,۵۷۸,۷۳۴)	۳۱,۰۹۷,۹۷۶,۶۷۰	۵۶۳,۵۰۰
سایر	۱,۲۵۰,۶۷۱,۸۹۸	(۴۹,۷۶۴,۸۱۴)	(۹,۴۵۵,۲۲۱)	(۸,۶۴۳,۰۷۰,۹۳۷)	۹,۹۵۲,۹۶۲,۸۷۰	-
جمع	(۳۵۶۰۴,۱۹۲,۴۱۸)	(۱۸۰,۳۲۰,۲۴۴,۳۶۰)	(۳,۴۴۶,۰۹۷,۸۳۲)	(۳,۷۷۶,۵۵۷,۸۴۲,۹۲۲)	۳,۷۶۲,۴۱۲,۱۷۲,۶۹۶	-



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					توسعه معننی و صنعتی صیقلور (تقدم)
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
-	(۸,۱۲۴,۲۷۷,۳۲۷)	(۱۳۷,۲۲۰,۹۲۰)	(۳۶,۰۷۱,۰۴۷)	(۸۴,۸۰۰,۹۶۵,۷۱۶)	۷۶,۸۳۹,۹۸۰,۴۴۶	۱۶,۵۶۸,۷۶۴	
-	۵,۱۵۵,۷۵۱,۰۵۱	(۱۷۷,۰۰۸,۴۲۵)	(۳۳,۶۳۱,۷۲۷)	(۳۰,۰۲۵,۳۹۳,۹۴۹)	۳۵,۴۰۱,۶۸۵,۱۵۲	۲,۵۵۱,۰۰۰	رایان هم افزا (تقدم)
۷,۳۴۸,۷۴۱	-	-	-	-	-	-	معننی و صنعتی چادرملو (تقدم)
۷۴۳,۹۲۷,۹۸۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرتلمین (تقدم)
(۶۱۳,۵۹۴,۰۵۹)	-	-	-	-	-	-	تلمین سرمایه خلیج فارس (تقدم)
(۹۳۹,۱۱۸,۶۱۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صبا تلمین (تقدم)
(۸۰۰,۴۳۵,۹۵۳)	(۲,۹۶۸,۵۲۶,۱۸۶)	(۳۱۴,۲۲۹,۳۴۵)	(۵۹,۷۰۲,۷۷۴)	(۱۱۴,۸۳۶,۲۵۹,۶۶۵)	۱۱۲,۴۴۱,۶۶۵,۵۹۸		جمع

۱۶-۳- سود (زیان) ناشی از فروش لوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل قلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					مرلیحه نقشیینه چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
-	۹,۱۵۷,۶۴۲	-	(۸۰,۴۳۶,۱۰۸)	(۵۲۵,۰۷۵,۱۵۶,۲۵۰)	۵۲۵,۱۶۴,۷۵۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰	صکوک مرلیحه دصید۱۱-۲۳ماهه/۲۳
-	(۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گواهی صرفه چوبی گازغیرلوج ۰۴۰۴
-	۱,۶۷۹,۶۰۰	-	(۱۲,۲۴۰)	(۳,۴۰۸,۱۶۰)	۵,۱۰۰,۰۰۰	۸۵	گواهی صرفه چوبی گاز لوج ۰۴۰۴
-	۴,۴۵۶,۳۸۷,۵۰۰	-	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۵۰۷۶۱۳,۵۰۰)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	مرلیحه عام دولت-ش-خ ۰۳۰۳
(۱۴,۱۳۷,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	جمع
(۱۴,۱۳۷,۵۰۰)	۴,۴۰۴,۷۲۴,۷۴۲	-	(۱۴۷,۶۹۸,۳۳۸)	(۷۳۵,۶۱۷,۴۲۶,۹۱۰)	۷۴۰,۱۶۹,۸۵۰,۰۰۰		

۱۶-۴- سود حاصل از فروش لوراق گواهی سپرده شامل قلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				لوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت
سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	تعداد	
۴۰۸,۲۳۰,۸۱۸	۲۲,۵۹۱,۷۷۹,۱۸۲	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۲۳۰,۰۰۰	لوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت
۵۶۵۴۷,۹۴۴	۴۷,۹۴۳,۴۵۲,۰۵۶	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۱۴۰۲/۰۲/۰۲	۴۸۰,۰۰۰	لوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت
۴۶۴,۷۶۸,۷۶۲	۷۰,۵۳۵,۲۳۱,۲۳۸	۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۶-۵ سود (زیان) ناشی از سررسید و فروش لوری اختیار معامله به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	تاریخ سررسید	وضعیت اعمال	تعداد	قیمت روز اعمال سهم	نماد	
مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال							
•	(۴۷۵,۰۶۹,۶۳۳)	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	عدم اعمال	۹,۳۹۶,۰۰۰	۱,۳۱۲	مستاد ۱۲۱۶	اختیارف شستا-۱۲۱۲/۰۹-۱۲۱۲
•	(۱,۶۴۹,۴۳۹,۴۵۸)	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	عدم اعمال	۹,۱۷۳,۰۰۰	۸۱۲	فستاد ۱۲۱۷	اختیارف شستا-۸۱۲-۱۲/۱۲/۰۹
•	(۲,۰۵۲,۳۳۲,۸۹۴)	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	عدم اعمال	۹,۱۹۳,۰۰۰	۱,۰۱۲	فستاد ۱۲۱۴	اختیارف شستا-۱۰۱۲-۱۲/۱۲/۰۹
•	(۱۱۸,۹۳۰,۱۲۵)	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	عدم اعمال	۳,۴۲۴,۰۰۰	۱,۳۱۲	فستاد ۱۲۱۷	اختیارف شستا-۱۳۱۲-۱۲/۱۲/۰۹
•	۵۷۹,۳۴۱,۵۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	عدم اعمال	۱۴,۳۹۰,۰۰۰	۱,۶۱۲	فستاد ۱۲۲۰	اختیارف شستا-۱۶۱۲-۱۲/۱۲/۰۹
•	۶۱۵,۳۲۸,۶۷۶	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	عدم اعمال	۲۰,۱۷۰,۰۰۰	۳,۲۵۰	فستاد ۱۰۰۵	اختیارف خلیا-۲۵۰۰-۲۰/۱۰/۲۰۲۰
•	۴,۸۱۶,۷۶۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۳	عدم اعمال	۴,۸۱۸,۰۰۰	۴,۰۰۰	ضغود ۸۰۲۴	اختیارف خودرو-۳۰۰۰-۲۰/۱۰/۲۰۲۰
•	(۷۵,۴۴۰,۵۶۵)	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	عدم اعمال	۲۴۵,۰۰۰	۲,۴۰۰	فستاد ۱۲۲۰	اختیارف خلیا-۲۴۰۰-۲۳/۱۲/۱۴۰۲
•	(۵۵,۱۸۳,۰۴۹)	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	تسویه فیزیکی	۲۸۹,۰۰۰	۲,۰۰۰	ضغود ۱۲۱۵	اختیارف خودرو-۲۰۰۰-۲۰/۱۲/۱۴۰۲
•	(۱۰,۷۰,۷۷۱,۹۶۰)	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	تسویه فیزیکی	۳,۰۳۱,۵۰۰	۱,۰۶۷	فستاد ۱۲۰۰	اختیارف تجارت-۱۰۶۷-۱۶/۱۲/۱۴۰۲
•	(۱۰,۱۴۳,۱۹,۵۶۲)	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	تسویه فیزیکی	۴,۰۴۸,۵۰۰	۱,۱۲۳	فستاد ۱۲۰۱	اختیارف تجارت-۱۱۲۳-۱۶/۱۲/۱۴۰۲
•	(۲۷۲,۴۱۸,۰۱۳)	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	تسویه فیزیکی	۷۳۰,۵۰۰	۱,۳۰۰	فستاد ۱۲۰۲	اختیارف تجارت-۱۳۰۰-۱۶/۱۲/۱۴۰۲
•	(۱۳۷,۳۷۳,۹۱۸)	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	تسویه فیزیکی	۳۵۴,۵۵۰	۲,۴۶۸	فستاد ۱۱۵۳	اختیارف شتران-۲۵۰۰-۲۳/۱۱/۱۴۰۲
•	(۱۰,۴۵,۳۳۰,۳۸۳)	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	تسویه فیزیکی	۶,۲۹۵,۴۶۹	۱,۴۹۲	فستاد ۱۱۵۲	اختیارف وبملت-۱۴۹۲-۲۵/۱۱/۱۴۰۲
•	(۳,۹۵۹,۴۷۲,۶۸۳)	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	تسویه فیزیکی	۴,۱۵۱,۳۷۷	۶,۵۰۰	فستاد ۱۲۰۲	اختیارف شینا-۲۵۰۰-۲۰/۱۲/۱۴۰۲
•	(۱۰,۷۰,۳۷۸,۱۲۵)	۱۴۰۲/۱۰/۲/۱۲	عدم اعمال	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰	فستاد ۲۰۰۲	اختیارف جهش-۷۵۰۰-۲۰/۱۰/۱۴۰۲
•	۳۳۳,۴۷۴,۹۵۰	۱۴۰۲/۱۰/۲/۱۲	عدم اعمال	۲,۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	فستاد ۲۰۰۳	اختیارف جهش-۸۰۰۰-۲۰/۱۰/۱۴۰۲
•	۱۵۵,۱۳۳,۷۷۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۲/۱۶	تسویه فیزیکی	۳,۷۵۹,۴۰۰	۳,۳۳۳	فستاد ۰۱۰	اختیارف فولاد-۳۳۳۳-۱۶/۱۰/۱۴۰۲
•	۳,۳۸۲,۳۲۵,۱۵۰	۱۴۰۲/۱۰/۲/۰۹	تسویه فیزیکی	۱۱,۴۲۸,۰۰۰	۳,۹۷۷	فستاد ۲۰۲۵	اختیارف شینا-۳۹۷۷-۰۹/۱۰/۱۴۰۲
•	(۸,۱۶۵,۷۰۲,۲۰۵)	۱۴۰۲/۱۰/۲/۰۹	تسویه فیزیکی	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰	ضغود ۲۰۴۳	اختیارف فغوز-۲۸۰۰-۰۹/۱۰/۱۴۰۲
•	(۹۱۸,۳۷۲,۲۴۵)	۱۴۰۲/۱۰/۴/۱۷	تسویه فیزیکی	۷۴۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	فستاد ۴۰۶۸	اختیارف پسلما-۱۱۰۰۰-۱۷/۱۰/۱۴۰۲
•	(۸۱۰,۵۴۳,۶۴۹)	۱۴۰۲/۱۰/۴/۱۷	عدم اعمال	۱,۰۶۴,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	فستاد ۴۰۸۸	اختیارف پسلما-۱۳۰۰۰-۱۷/۱۰/۱۴۰۲
•	(۱۷۸۱۰,۷۲۷,۶۵۲)						جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					جمع نقل از صفحه قبل
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	مبلغ درآمد ناشی از افعال/عدم افعال	تاریخ سررسید	وضعیت افعال	تعداد	قیمت روز افعال سهم	نماد	
مبلغ درآمد ناشی از افعال/عدم افعال	(۱۷,۸۱۰,۷۲۷,۶۵۲)						
•	۴۳۵,۹۹۵,۲۸۱	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	عدم افعال	۱,۳۹۹,۰۰۰	۳,۰۰۰	ضخود۳۰۸۴	اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹
•	۴۷,۲۵۴,۰۷۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	عدم افعال	۱۱,۳۹۷,۰۰۰	۲,۰۰۰	ضخود۴۰۳۷	اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۰۶
•	(۳,۵۱۸,۲۹۹,۲۵۰)	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	تسویه فیزیکی	۸,۸۴۶,۰۰۰	۲,۲۰۰	ضخود۴۰۳۸	اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۰۶
•	۳۷۱,۶۰۷,۰۳۸	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	تسویه فیزیکی	۲۴۵,۰۰۰	۱,۹۰۰	ضسپا۴۰۰۰	اختیارخ خسپا-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰
•	۲۰۷,۱۷۰,۴۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	تسویه فیزیکی	۱,۷۳۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	ضسپا۴۰۰۱	اختیارخ خسپا-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰
•	۳۳۴,۴۷۴,۵۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	تسویه فیزیکی	۲,۸۰۱,۰۰۰	۲,۲۰۰	ضسپا۴۰۰۲	اختیارخ خسپا-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰
•	(۵۳,۰۹۸,۹۵۸)	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	تسویه فیزیکی	۶۶۷,۰۰۰	۸۰۰	ضستا۶۰۱۶	اختیارخ شستا-۸۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳
•	(۲۹۷,۲۹۸,۹۷۳)	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	تسویه فیزیکی	۳,۸۹۸,۰۰۰	۹۰۰	ضستا۵۰۱۵	اختیارخ شستا-۹۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳
•	(۳۷۴,۵۱۹,۱۶۰)	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	تسویه فیزیکی	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	ضستا۶۰۱۸	اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳
•	(۴۸۰,۰۸۴,۹۸۸)	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	تسویه فیزیکی	۵,۸۵۹,۰۰۰	۱,۱۰۰	ضستا۵۰۱۷	اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳
•	(۱,۰۹۴,۴۹۳,۴۳۱)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	تسویه فیزیکی	۷,۸۱۹,۶۲۷	۱۴,۰۰۰	ضغدی۵۰۰۵	اختیارخ وکندیر-۱۴۰۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰
•	(۸۵۳,۸۵۹,۶۱۸)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	تسویه فیزیکی	۲,۷۶۵,۵۴۱	۱۵,۰۰۰	ضغدی۵۰۰۶	اختیارخ وکندیر-۱۵۰۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰
•	(۴۲۰,۶۲۵,۰۰۷)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	تسویه فیزیکی	۷,۸۱۹,۶۲۷	۱۱,۰۰۰	ضغدی۵۰۰۲	اختیارخ وکندیر-۱۱۰۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰
•	(۵۹۶,۹۷۷,۶۵۲)	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	تسویه فیزیکی	۱۰,۴۲۶	۱۲,۰۰۰	ضغدی۵۰۰۳	اختیارخ وکندیر-۱۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰
•	(۱۹,۳۲۴,۱۷۲)	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	تسویه فیزیکی	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰	ضغلا۷۰۴۳	اختیارخ فولاد-۴۶۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۸
•	(۳۴۴,۷۶۴,۸۲۹)	۱۴۰۳/۰۶/۲۱	تسویه فیزیکی	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۰	ضشنا۶۰۱۳	اختیارخ شینا-۳۳۹۰-۱۴۰۳/۰۶/۲۱
•	(۳۳۲,۶۰۰,۴۷۲)	۱۴۰۳/۰۶/۱۱	تسویه فیزیکی	۳,۳۹۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	ضستا۶۰۱۸	اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۱۱
•	۱۶۴,۷۷۳,۹۴۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۱	تسویه فیزیکی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	ضستا۶۰۱۶	اختیارخ شستا-۸۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۱۱
•	(۱۷۱,۹۱۴,۵۵۰)	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	تسویه فیزیکی	۳,۵۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	ضستا۶۰۱۸	اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱
•	(۱۱,۵۸۲,۶۳۲,۴۱۸)	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	عدم افعال	۴۶,۰۰۰	۴,۶۰۰	ضغلا۵۰۰۲	اختیارخ فولاد-۴۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱
•	(۳۸۹,۱۷۱,۴۱۱)	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	تسویه فیزیکی	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	طجارا۱۲۰۱	اختیارخ ویتجارت-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱
۱۲,۹۶۲,۵۲۷,۸۰۴	-	-	-	-	-	-	سایر
۱۲,۹۶۲,۵۲۷,۸۰۴	(۳۶,۰۵۰,۸۳۶,۰۸۷)						جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

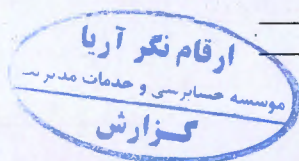
۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۲۲۹,۶۵۰,۳۷۵,۵۱۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۱۷-۲	(۱,۶۸۴,۱۹۵,۸۳۷)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۳	.
سود تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی	۱۷-۴	.
زیان تحقق نیافته خرید حق اختیار خرید		(۲۹۱,۵۳۰,۹۹۹)
سود (زیان) تحقق نیافته فروش حق اختیار خرید		۱,۱۳۶,۸۴۱,۵۲۴
جمع		۲۲۸,۸۱۱,۴۹۰,۲۰۳
	(۲۴۹,۱۴۳,۴۵۳,۷۴۵)	

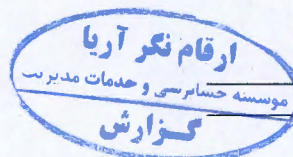
۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ (مبالغ به ریال)
بیمه سامان	۹,۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۲۸۸,۸۰۵,۵۰۰)	(۸,۷۹۹,۳۷۵)	(۴۶,۳۱۲,۵۰۰)	(۸۱,۴۱۷,۳۷۵)	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴,۵۹۵,۵۴۷,۴۲۰	(۴,۰۷۲,۸۱۵,۴۲۴)	(۴,۳۶۵,۷۷۱)	(۳۲,۹۷۷,۷۳۷)	۴۹۵,۳۸۸,۴۸۸	۱۷,۴۰۰,۰۷۰,۸۷۸
پتروشیمی پردیس	۷۴,۹۷۶,۶۶۰,۰۰۰	(۵۵,۶۱۶,۳۰۴,۰۷۹)	(۷۱,۲۲۷,۸۲۷)	(۳۷۴,۸۸۳,۳۰۰)	۱۸,۹۱۴,۲۴۴,۷۹۴	۴,۸۰۱,۴۲۰,۴۳۱
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۵۱,۳۲۱,۴۷۴,۷۰۰	(۴۹,۹۰۸,۶۶۸,۴۲۷)	(۴۸,۷۵۵,۴۰۱)	(۲۵۶,۰۷۳,۳۷۴)	۱,۱۰۷,۴۴۳,۴۹۸	.
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۹۸,۰۵۵,۳۴۸,۰۰۰	(۳۹,۸۵۴,۳۸۳,۰۴۷)	(۲۳,۱۵۳,۵۸۱)	(۴۹۰,۲۷۶,۷۴۰)	۵۷,۶۱۷,۵۳۵,۶۳۲	۸,۳۳۷,۱۰۷,۷۵۷
صنایع غذایی مینو شرق	۲۴,۵۸۱,۱۱۳,۲۰۰	(۳۱,۹۵۹,۸۲۵,۲۹۶)	(۲۳,۳۵۲,۰۵۸)	(۱۲۲,۹۰۵,۵۶۶)	(۷,۵۲۴,۹۶۹,۷۲۰)	۷,۵۷۴,۱۷۷,۲۵۹
سرمایه گذاری ارس صبا	۷۷,۹۶۸,۸۰۰,۰۰۰	(۴۲,۸۶۸,۳۰۶,۸۴۵)	(۷۴,۰۷۰,۳۶۰)	(۳۸۹,۸۴۴,۰۰۰)	۳۴,۶۳۶,۵۷۸,۷۹۵	.
توسعه معدنی و صنعتی صابورو	۱۰۹,۹۵۲,۵۵۰,۴۰۰	(۱۱۳,۷۰۲,۷۵۲,۴۹۶)	(۱۰۴,۴۵۴,۹۲۳)	(۵۴۹,۷۶۳,۷۵۳)	(۴,۴۰۴,۴۱۹,۷۷۱)	.
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۲۸,۷۲۶,۲۵۰,۰۰۰	(۳۶,۲۰۲,۵۴۸,۱۴۷)	(۲۷,۲۸۹,۹۳۸)	(۱۴۳,۶۳۱,۲۵۰)	(۷,۶۴۷,۲۱۹,۳۳۵)	(۲۱,۰۷۹,۶۹۱,۵۹۲)
شیشه قزوین	۲۵,۳۴۷,۵۲۰,۰۰۰	(۲۹,۹۱۵,۵۴۶,۳۳۲)	(۲۴,۰۸۰,۱۴۴)	(۱۲۶,۷۳۷,۶۰۰)	(۴,۳۱۸,۸۴۳,۱۷۶)	۳,۰۲۹,۲۹۵,۷۴۱
قاسم ایران	۱۹,۹۹۲,۷۸۵,۴۶۰	(۳۰,۱۲۶,۸۸۸,۹۳۵)	(۱۸,۹۹۳,۱۴۷)	(۹۹,۹۶۳,۹۲۷)	(۱۰,۲۵۳,۰۶۰,۵۴۹)	(۴,۱۱۰,۷۸۱,۳۵۵)
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۸,۰۵۶,۲۹۹,۹۳۰	(۴۲,۸۶۰,۹۴۲,۷۳۳)	(۴۲,۸۶۰,۹۴۲,۷۳۳)	(۱۴۰,۲۸۱,۵۰۰)	(۱۴,۹۷۱,۵۷۷,۷۸۸)	(۲,۴۲۵,۲۸۳,۷۴۷)
فراوری زغال سنگ پروده طیس	۴,۲۵۴,۵۶۰,۰۰۰	(۷,۰۷۱,۱۷۴,۹۷۹)	(۴,۱۳۶,۸۳۳)	(۲۱,۷۷۲,۸۰۰)	(۲,۷۴۲,۵۲۴,۶۱۱)	.
بانک خاورمیانه	۲۷,۱۵۶,۳۰۰,۰۰۰	(۲۵,۴۷۴,۱۵۳,۴۶۱)	(۲۵,۷۹۸,۴۸۵)	(۱۳۵,۷۸۱,۵۰۰)	۱,۵۲۰,۵۶۶,۵۵۴	۱۶۳,۹۴۹
بهمن دیزل	۶۸,۱۱۴,۷۷۴,۲۱۵	(۸۳,۵۶۸,۷۹۰,۰۳۵)	(۶۴,۷۰۸,۸۶۱)	(۳۴۰,۵۷۱,۳۷۱)	(۱۵,۸۵۹,۹۸۴,۷۵۳)	۱۲۴,۶۴۳,۳۳
سرمایه گذاری صندوق بازنشتی	۳۷,۸۵۹,۳۰۰,۰۰۰	(۳۵,۹۶۶,۴۳۰)	(۳۵,۹۶۶,۴۳۰)	(۱۸۹,۲۹۷,۰۰۰)	۲,۳۲۵,۹۲۱,۵۱۹	.
جمع نقل به صفحه بعد	۶۹۰,۳۲۱,۳۸۳,۲۲۵	(۶۳۷,۹۰۰,۳۰۹,۶۸۷)	(۶۵۵,۸۰۵,۳۱۸)	(۳,۴۵۱,۶۰۶,۹۱۷)	۴۸,۳۱۳,۶۶۱,۴۰۳	۱۳,۵۵۱,۱۲۲,۲۵۴



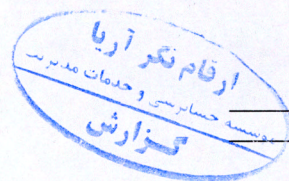
صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
جمع نقل از صفحه قبل	۶۹۰,۳۲۱,۳۸۳,۳۲۵	(۶۳۷,۹۰۰,۳۰۹,۶۸۷)	(۶۵۵,۸۰۵,۳۱۸)	(۳,۴۵۱,۶۰۶,۹۱۷)	۴۸,۳۱۳,۶۶۱,۴۰۳	۱۳,۵۵۱,۱۲۲,۲۵۴
پتروشیمی جم	۱۳۲,۰۲۹,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲۹,۹۶۵,۵۴۱,۱۵۱)	(۱۲۵,۴۲۷,۹۳۰)	(۶۶۰,۱۴۷,۰۰۰)	۱,۳۷۸,۲۸۳,۹۱۹	-
پالایش نفت تهران	۲۸,۱۱۵,۸۵۲,۷۵۸	(۳۶,۷۱۰,۴۲۱,۳۸۱)	(۳۶,۷۱۰,۰۶۰)	(۱۴۰,۵۷۹,۲۶۴)	(۱۸,۷۶۱,۸۵۷,۹۴۷)	-
کشاورزی و دامپروری بینالود	۶۰,۴۹۲,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۳۹۵,۷۹۰,۷۰۵)	(۵,۷۴۶,۷۷۸)	(۳۰,۳۴۶,۲۰۰)	(۳۸۲,۵۴۳,۶۸۳)	-
انتقال داده های آسیاتک	۴۳,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۱۹,۳۵۶,۴۱۸)	(۴۰,۹۱۷,۴۵۰)	(۲۱۵,۳۵۵,۰۰۰)	(۷,۲۰۴,۶۲۸,۸۶۸)	-
کشت و دام قیام اصفهان	۶۲,۶۷۸,۴۵۸,۸۰۰	(۶۵,۸۵۱,۴۳۴,۸۰۳)	(۵۹,۵۴۴,۵۳۶)	(۳۱۲,۳۹۲,۲۹۴)	(۳,۵۴۵,۹۱۲,۸۳۳)	-
سنگ آهن گهرزمین	۷۷,۸۹۶,۴۰۹,۸۰۰	(۹۳,۴۴۴,۹۴۶,۰۷۴)	(۷۴,۰۰۱,۵۹۰)	(۳۸۹,۴۸۲,۰۴۹)	(۱۶,۰۱۲,۰۱۹,۹۱۳)	۶۶۸,۶۲۶,۰۳۶
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۳۰,۰۶۳,۹۰۰,۰۰۰	(۳۳,۷۶۶,۸۸۴,۴۶۲)	(۲۸,۵۵۹,۷۵۵)	(۱۵۰,۳۱۴,۵۰۰)	(۳,۸۸۲,۸۵۸,۷۱۷)	۶,۸۹۶,۳۲۱,۶۶۰
سیمرغ	۶۰,۷۱۹,۸۲۰,۲۷۱	(۶۸,۷۵۸,۴۸۱,۲۳۰)	(۵۷,۶۸۳,۸۲۹)	(۳۰,۳۵۹,۱۰۲)	(۸,۳۲۹,۹۴۳,۸۹۰)	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۵۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۸۱۰,۴۲۳,۱۵۵)	(۵۰,۷۳۰,۰۰۰)	(۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۷۱,۸۴۶,۸۴۵	۳,۴۲۲,۶۶۶,۶۲۸
جنرال مکانیک	۱۲,۵۲۱,۸۷۹,۵۰۰	(۹,۹۵۶,۲۱۲,۳۴۵)	(۱۱,۸۹۵,۷۸۶)	(۲۶۲,۰۶۳,۹۸۸)	۲,۴۹۱,۱۶۱,۹۷۱	۴,۲۰۱,۲۵۱,۵۶۰
صنعتی دوده فام	۶۰,۷۳۳,۹۰۰,۰۰۰	(۶۲,۶۶۹,۸۱۸)	(۵۷۶,۹۶۹)	(۳۰,۳۶۶,۸۰۰)	(۲۵,۹۴۷,۵۱۷)	-
رایان هم افزا	۷,۷۲۳,۶۹۶,۵۰۰	(۸,۳۳۶,۷۲۰,۲۶۴)	(۷,۳۲۷,۵۱۲)	(۲۸,۶۱۸,۴۸۳)	(۵۵۸,۹۷۹,۷۵۹)	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۸,۰۵۵,۷۱۹,۹۹۶	(۹۷,۲۱۷,۶۶۱,۱۷۵)	(۷۴,۱۵۲,۹۳۴)	(۳۹۰,۲۷۸,۶۰۰)	(۱۹,۶۲۶,۳۷۲,۷۱۳)	(۹۲۴,۹۲۵,۹۸۳)
بهساز کاشانه تهران	۲۳,۵۲۷,۴۸۱,۱۹۲	(۵۶,۴۲۶,۸۱۱,۱۲۶)	(۳۱,۸۵۱,۱۰۷)	(۱۶۷,۶۲۷,۴۰۷)	(۲۲,۰۹۸,۸۱۸,۴۴۸)	-
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۲۸,۳۴۶,۰۵۰,۰۰۰	(۴۲,۴۲۲,۵۸۹,۳۰۸)	(۲۶,۹۲۸,۷۴۸)	(۱۴۱,۷۳۰,۲۵۰)	(۱۵,۳۴۵,۱۹۸,۳۰۶)	۲۳,۰۹۷,۸۵۸,۴۷۷
پتروشیمی یوعلی سینا	۷۷,۶۷۴,۸۰۰,۰۰۰	(۷۶,۵۴۰,۴۵۸,۳۰۷)	(۷۳,۷۹۱,۰۶۰)	(۳۸۸,۳۷۴,۰۰۰)	۶۷۲,۱۷۶,۶۳۳	(۳,۴۷۵,۰۷۹,۳۶۵)
آریان کیمیا تک	۶۷,۳۷۴,۰۷۵,۷۲۰	(۵۱,۰۷۳,۸۰۰,۵۴۲)	(۶۴,۰۰۵,۳۷۲)	(۳۳۶,۸۷۰,۳۷۹)	۱۵,۸۹۹,۳۹۹,۴۲۷	۳۰,۸۱۵,۵۳۵,۱۰۳
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۸,۷۵۲,۰۹۳,۲۲۰	(۱۰,۷۷۲,۲۷۰,۵۱۵)	(۸,۳۱۴,۴۸۹)	(۴۳,۷۶۰,۴۶۶)	(۲۰,۷۷۲,۲۵۲,۲۵۰)	-
پارس فولاد سبزوهر	۳۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۵۰۷,۵۵۶,۰۸۶)	(۳۵,۳۵۹,۰۰۰)	(۱۸۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۹,۰۱۵,۰۸۶)	۱۸,۸۷۸,۲۶۱,۲۸۶
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱,۶۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۱,۳۶۲,۰۰۰)	(۱,۵۶۰,۳۷۵)	(۸,۳۱۳,۵۰۰)	۱۳۱,۲۶۵,۱۲۵	-
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۹۹,۵۴۳,۶۴۲,۸۷۰	(۱۲۲,۳۶۹,۳۹۰,۲۸۶)	(۹۴,۵۶۶,۴۶۱)	(۴۹۷,۷۱۸,۲۱۵)	(۲۳,۴۱۷,۹۳۲,۰۹۲)	۸۶۸,۴۰۸,۹۰۲
تامین سرمایه معاوند	۱۹۹,۷۹۹,۱۳۰	(۱,۷۳۹,۰۳۱,۸۳۳)	(۱۸۹,۷۶۲)	(۹۸۹,۷۶۶)	(۱,۵۴۰,۴۶۱,۲۱۱)	۱۰,۳۹۲,۳۵۸,۹۰۶
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۲۱,۹۶۸,۸۴۵,۰۰۰	(۳۱,۴۶۶,۸۷۳,۴۰۳)	(۳۰,۸۷۰,۴۰۳)	(۱۰,۹۸۴,۳۲۵)	(۹,۶۲۸,۷۴۳,۰۳۱)	(۱,۸۸۶,۹۲۱,۹۵۰)
نیان الکترونیک	۸,۵۷۲,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۶۲۸,۲۴۶,۳۸۷)	(۸,۱۴۳,۵۹۰)	(۴۲,۸۶۱,۰۰۰)	۸۹۲,۹۴۹,۰۲۳	-
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	۶۹,۹۴۸,۱۴۸,۱۶۰	(۷۱,۵۶۵,۶۳۲,۲۷۵)	(۶۶,۴۵۰,۷۴۱)	(۳۴۹,۷۴۰,۷۴۱)	(۲۰,۳۳۶,۷۵۵,۹۷۷)	-
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۱۰,۸۳۶,۲۵۴,۵۴۰	(۱۶,۴۲۰,۴۰۹,۹۸۴)	(۱۰,۲۹۴,۵۳۷)	(۵۴,۱۸۱,۷۷۳)	(۵,۶۴۸,۵۳۱,۷۵۴)	-
صبا فولاد خلیج فارس	۲۶,۰۰۷,۵۸۰,۰۰۰	(۳۵,۰۳۷,۴۴۴,۷۱۶)	(۲۴,۷۰۷,۲۰۱)	(۱۳۰,۰۳۷,۹۰۰)	(۹,۱۸۴,۶۰۹,۸۱۷)	(۳۰,۷۳۸,۲۰۰,۴۱۶)
توسعه معادن گرومیت کاوندگان	۹۰,۸۷۰,۸۹۸,۸۳۰	(۲,۵۲۲,۷۷۶,۱۰۰)	(۸,۶۳۲,۷۳۶)	(۲۵,۴۲۵,۴۴۹)	۶,۵۱۰,۲۴۵,۵۴۵	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۷۸۲,۹۵۳,۷۰۶,۵۶۲	(۱,۸۶۹,۶۵۸,۳۹۵,۵۳۶)	(۱,۶۹۴,۷۵۶,۰۲۹)	(۸,۹۱۹,۶۸۵,۵۳۸)	(۹,۳۱۹,۳۱۳,۵۴۱)	۷۴,۶۹۷,۶۶۳,۰۹۸



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	۱,۷۸۳,۹۵۲,۷۰۶,۵۶۲	(۱,۸۶۹,۶۵۸,۳۹۵,۵۳۶)	(۱,۶۹۴,۷۵۶,۰۲۹)	(۸,۹۱۹,۷۶۸,۵۳۸)	(۹۶,۳۱۹,۲۱۳,۵۴۱)	۷۴,۶۹۷,۶۶۲,۰۹۸
۳,۱۲۵,۰۰۰	۶,۷۳۴,۳۷۵,۰۰۰	(۷,۶۱۳,۳۱۲,۸۶۱)	(۶,۳۹۷,۶۵۷)	(۳۳,۶۷۱,۸۷۵)	(۹۱۹,۰۰۷,۳۹۳)	-
۱,۱۴۴,۰۸۲	۱۷,۰۵۸,۲۶۲,۶۲۰	(۱۵,۳۹۳,۰۶۳,۱۴۸)	(۱۶,۲۰۵,۳۴۹)	(۸۵,۳۹۱,۳۱۴)	۱,۵۶۳,۷۰۲,۸۰۹	-
۳۵۰,۰۰۰	۲,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۴۲,۶۶۹,۵۲۲)	(۲,۷۸۶,۳۵۰)	(۱۴,۶۶۵,۰۰۰)	(۲۷,۱۲۰,۸۷۲)	-
۱۲۵۰,۰۰۰	۲,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۴۰,۴۶۳,۹۰۶)	(۲,۵۴۱,۲۵۰)	(۱۳,۳۷۵,۰۰۰)	۲۱۸,۶۱۹,۸۴۴	-
۳۵,۶۶۰,۶۰۰	۵۷,۶۲۷,۵۲۹,۶۰۰	(۵۹,۸۴۲,۴۵۲,۸۳۹)	(۵۴,۷۴۶,۱۵۳)	(۲۸۸,۱۲۷,۶۴۹)	(۲,۵۵۷,۸۰۷,۰۴۱)	-
۷۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۹۹,۴۵۰,۰۰۰	(۱۳۳,۵۶۸,۳۱۲,۴۹۷)	(۹۲,۴۴۴,۴۷۸)	(۴۸۶,۴۹۷,۲۵۰)	(۳۶,۸۴۷,۷۹۴,۲۲۵)	-
۱۲,۴۹۷,۲۴۱	۶۵,۳۶۰,۵۷۰,۴۳۰	(۵۹,۴۵۸,۰۴۲,۶۲۸)	(۶۲,۰۹۲,۵۴۳)	(۳۲,۸۰۲,۸۵۳)	۵,۵۱۳,۶۳۲,۴۰۷	۱۵,۸۲۳,۴۸۷,۱۱۴
۱۰۰,۴۱۵,۰۰۰	۳۲,۴۵۳,۱۴۰,۰۰۰	(۴۴,۶۴۸,۸۴۰,۷۱۰)	(۳۰,۸۳۰,۴۸۳)	(۱۶۲,۲۴۵,۷۰۰)	(۱۲,۳۸۸,۷۹۶,۸۹۳)	-
۱۲,۷۵۶,۰۰۰	۲۷,۳۳۶,۱۰۸,۰۰۰	(۳۱,۳۹۸,۵۰۴,۲۶۱)	(۲۵,۹۶۹,۳۰۳)	(۱۲,۶۶۸,۰۵۴۰)	(۴,۲۲۵,۰۴۶,۱۰۴)	(۲۰,۶۹۶,۱۰۵,۷۵۳)
۱۳,۶۴۰,۸۵۳	۶۴,۰۱۶,۵۲۳,۱۲۹	(۶۹,۸۱۰,۰۱۲,۶۰۸)	(۶۰,۸۱۵,۶۹۷)	(۳۲,۰۰۸۲,۶۱۶)	(۶,۱۷۴,۳۸۷,۷۹۲)	-
۴,۴۰۷,۰۱۰	۳۰,۵۸۴,۶۴۹,۴۰۰	(۲۲,۳۲۸,۸۷۷,۹۲۰)	(۲۹,۰۵۵,۴۱۷)	(۱۵۲,۹۲۳,۲۴۷)	۸,۰۷۳,۷۹۲,۸۱۶	۶,۱۳۷,۸۹۶,۹۲۸
۳,۲۴۰,۰۰۰	۲۳,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۶۹۹,۷۸۵,۳۵۸)	(۲۲,۳۱۵,۵۰۰)	(۱۱۷,۴۵۰,۰۰۰)	(۳,۳۴۹,۵۵۰,۸۵۸)	(۲۸,۱۶۲,۴۹۷,۱۷۸)
۱۶,۹۲۹,۲۵۶	۳۶,۷۰۲,۶۲۷,۰۰۸	(۴۹,۶۷۴,۰۰۸,۷۵۶)	(۳۴,۸۶۷,۴۹۶)	(۱۸۳,۵۱۳,۱۳۵)	(۱۳,۱۸۹,۷۶۲,۳۷۹)	۶۵۴,۵۶۶,۲۲۰
۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۶۹۹,۴۷۲,۷۲۰)	(۲۶,۴۶۲,۲۵۰)	(۱۳۹,۲۷۵,۰۰۰)	۳,۹۸۹,۷۹۰,۰۴۰	-
۲,۵۰۳,۲۵۳	۲۶,۵۸۴,۵۴۶,۸۶۰	(۲۷,۴۳۴,۲۸۶,۱۹۶)	(۲۵,۲۵۵,۳۲۰)	(۱۳۲,۹۲۲,۷۳۴)	(۱,۰۰۸,۰۱۷,۴۹۰)	-
۷,۹۲۹,۵۵۹	۵۰,۹۸۷,۰۶۴,۳۷۰	(۵۱,۳۰۵,۱۳۲,۱۶۶)	(۴۸,۴۳۷,۷۱۱)	(۲۵۴,۹۳۵,۳۲۳)	(۶۲۱,۴۴۰,۸۳۰)	-
۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۷۵۲,۶۱۷,۶۰۰)	(۴۵,۹۴۲,۰۰۰)	(۳۴۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۸,۶۸۰,۳۵۹,۶۰۰)	-
۶,۰۶۹,۰۰۰	۸۹,۲۷۴,۹۹۰,۰۰۰	(۸۹,۱۷۰,۹۶۰,۷۹۷)	(۸۴,۸۱۱,۳۴۱)	(۴۴۶,۳۷۴,۹۵۰)	(۴۲۷,۱۵۶,۹۸۸)	-
۹,۹۴۹,۱۵۹	۶۱,۱۸۷,۳۲۷,۸۵۰	(۶۸,۹۹۵,۱۷۵,۴۵۶)	(۵۸,۱۲۷,۹۶۲)	(۳۰۵,۹۲۶,۶۳۹)	(۸,۱۷۱,۹۱۲,۲۰۷)	-
۲۹,۸۵۹,۹۹۶	۱۷۱,۶۹۴,۹۷۷,۰۰۰	(۱۸۶,۱۵۲,۲۳۲,۴۹۱)	(۱۶۳,۱۱۰,۳۲۹)	(۸۵۸,۴۷۴,۸۸۵)	(۱۵,۴۷۸,۸۴۰,۶۰۵)	۱۵,۱۵۷,۶۴۴,۰۰۸
۸,۷۴۰,۰۰۰	۹۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۷۰۶,۱۳۳,۶۷۱)	(۸۷,۱۸۱,۵۰۰)	(۳۵۸,۸۵۰,۰۰۰)	۱۴,۵۱۴,۸۳۴,۸۲۹	(۹۸۲,۶۹۲,۸۲۵)
۳۱,۱۳۲,۵۵۶	۴۲,۴۹۵,۹۳۸,۹۴۰	(۴۹,۹۳۸,۵۴۱,۰۰۷)	(۴۰,۳۷۱,۱۴۲)	(۲۱۶,۴۷۹,۶۹۵)	(۷,۶۸۵,۴۵۲,۹۰۴)	(۱۷۶,۲۵۹,۰۲۴)
۱,۷۰۲,۹۲۰	۴۶,۱۴۹,۱۳۲,۰۰۰	(۴۰,۶۳۵,۲۸۷,۳۷۱)	(۴۳,۸۴۱,۶۷۵)	(۲۳۰,۷۴۵,۶۶۱)	۵,۲۳۹,۲۵۷,۲۹۳	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۲۲۳,۰۰۰)	(۳۱۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۸۸,۹۲۳,۰۰۰)	-
۳۸۱,۰۹۵	۱۷,۲۲۵,۴۹۴,۰۰۰	(۲۶,۷۰۵,۵۷۵,۵۳۱)	(۱۶,۳۶۴,۳۱۹)	(۸۶,۱۲۷,۴۷۱)	(۹,۵۸۲,۵۷۳,۲۲۱)	-
۱۱,۵۰۷,۹۹۱	۵۸,۵۷۵,۶۷۴,۱۹۰	(۵۹,۷۶۰,۸۴۴,۲۸۶)	(۵۵,۶۴۴,۸۹۱)	(۲۹۲,۸۷۸,۳۷۱)	(۱,۵۳۲,۶۹۵,۳۵۸)	۱۳,۶۱۹,۸۴۸,۵۴۶
۱۴,۳۹۱,۷۶۱	۴۷,۰۴۶,۶۶۶,۷۰۹	(۷۵,۶۱۹,۵۳۶,۴۸۳)	(۴۴,۶۹۴,۳۳۳)	(۲۳۵,۲۳۲,۳۳۴)	(۲۸,۸۵۲,۷۹۷,۴۴۱)	(۷,۱۶۲,۴۵۱,۰۲۲)
	۳,۰۰۸,۷۷۱,۷۵۳,۶۶۸	(۳,۲۹۰,۹۰۰,۶۳۸,۳۲۵)	(۲,۹۳۵,۲۸۳,۱۷۸)	(۱۵,۴۴۸,۸۵۸,۷۷۹)	(۳۱۹,۵۱۳,۰۲۶,۶۱۴)	۶۸,۹۳۰,۱۰۰,۱۲۲



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
۶۸,۹۲۰,۱۰۰,۱۲۲	(۲۱۹,۵۱۳,۰۲۶۱۴)	(۱۵,۴۴۸,۸۵۸,۷۷۹)	(۲,۹۳۵,۲۸۲,۱۷۸)	(۳,۲۹۰,۹۰۰,۶۳۸,۳۲۵)	۳,۰۸۹,۷۷۱,۷۵۳,۶۶۸		جمع نقل از صفحه قبل
-	۳,۲۱۵,۵۷۳,۰۴۴	(۱۰,۹۲۱,۰۰۰)	(۲۰,۷۵۱,۰۴۰)	(۱۸,۴۹۷,۶۵۹,۹۱۶)	۳۱,۸۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰	پارس مینو
۲,۹۰۵,۰۵۱,۲۱۶	(۵,۶۹۶,۴۴۱,۱۹۷)	(۳۳۷,۳۸۱,۹۵۲)	(۶۴,۱۰۲,۵۷۱)	(۷۲,۷۷۱,۳۴۷,۰۷۴)	۶۷,۴۷۶,۳۹۰,۴۰۰	۱۰,۵۴۳,۱۸۶	نفت پارس
۲۶,۲۲۴,۷۳۵,۰۰۷	(۱۷,۷۳۳,۲۰۱,۶۳۵)	(۷۱۱,۷۴۴,۰۰۰)	(۱۳۵,۲۳۱,۳۶۰)	(۱۵۹,۲۳۵,۰۲۶,۲۷۵)	۱۴۲,۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۷۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۶,۳۶۰,۱۷۸,۵۰۳)	(۱۰,۷۷۸,۴۵۶)	(۲۰,۴۶۸,۴۰۷)	(۳۷,۷۷۷,۶۷۳,۸۸۰)	۳۱,۵۴۵,۶۹۱,۲۴۰	۶۰,۷۲,۶۳۰	فولاد خراسان
-	۱,۵۹۲,۳۵۸,۷۲۰	(۲۴۳,۵۶۶,۹۲۳)	(۵۰,۰۷۷,۷۱۶)	(۵۰,۸۰۰,۴۸۱,۳۱۱)	۵۲,۷۱۳,۲۸۴,۵۷۰	۷,۶۰۶,۵۴۹	تولیدی مهران
۳۳,۵۳۰,۰۷۵	(۱,۰۶۳,۹۱۵,۲۵۳)	(۳۰۲,۲۱۶,۵۲۰)	(۵۷,۴۲۱,۱۳۹)	(۶۱,۱۴۷,۵۸۱,۵۹۴)	۶۰,۴۴۳,۲۰۴,۰۰۰	۸,۱۲۴,۱۰۰	کرین ایران
(۳,۷۷۶,۱۹۹,۵۹۹)	۱,۸۱۶,۰۲۷,۵۰۰	(۱۷۲,۰۶۴,۰۰۰)	(۳۲,۶۹۲,۱۶۰)	(۳۲,۳۹۲,۰۱۶,۳۴۰)	۳۴,۴۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰,۰۰۰	کاشی الوند
۲,۳۳۲,۰۲۹,۸۱۰	(۹,۳۱۱,۷۸۸,۷۵۱)	(۲۴۱,۳۵۳,۲۵۰)	(۴۵,۸۵۷,۱۱۸)	(۵۷,۲۹۵,۲۲۸,۳۸۳)	۴۸,۲۷۰,۶۵۰,۰۰۰	۲۶,۰۵۰,۰۰۰	بانک ملت
۷,۰۰۸,۹۴۳,۷۹۲	(۱۰,۱۲۶,۲۰۸,۴۶۲)	(۳۲۶,۰۷۳,۰۰۰)	(۶۱,۹۵۳,۸۷۰)	(۷۴,۹۵۲,۷۸۱,۵۹۲)	۶۵,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۲۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۱۵,۸۵۰,۳۲۴,۳۰۹	(۱۴,۶۶۵,۴۴۴,۹۲۵)	(۲۴۷,۵۲۹,۵۰۶)	(۴۷,۰۳۰,۶۰۶)	(۶۳,۸۷۶,۷۸۵,۹۳۳)	۴۹,۵۰۵,۹۰۱,۱۲۰	۳,۹۶۶,۸۱۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	(۴,۵۱۷,۳۳۳,۱۱۵)	(۲۷۶,۹۱۵,۱۹۵)	(۵۲,۶۱۳,۸۸۷)	(۵۹,۵۷۰,۸۴۲,۹۸۵)	۵۵,۳۸۳,۰۳۸,۹۵۲	۱۵,۵۰۹,۱۱۲	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	(۲۵۰,۶۴۶,۲۹۸)	(۱۹,۳۷۲,۵۰۰)	(۳,۶۸۰,۷۷۵)	(۴,۱۰۲,۰۹۳,۰۲۳)	۳,۸۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	بانک سامان
۱۰۹,۹۴۹,۲۶۰,۷۸۳	-	-	-	-	-	-	سایر
۲۲۹,۶۵۰,۳۷۵,۱۵	(۲۸۲,۶۰۷,۳۲۵,۴۸۹)	(۱۸,۵۶۴,۰۲۰,۰۸۱)	(۳,۵۲۷,۱۶۳,۸۲۷)	(۳,۹۷۳,۳۲۰,۱۵۵,۵۳۱)	۳,۷۱۳,۸۰۴,۰۱۳,۹۵۰		جمع

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
-	۵۰۹,۰۸۲,۷۹۰	(۲۱۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۶۶۷,۰۰۰)	(۴۲,۰۸۹,۹۵۰,۲۱۰)	۴۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	پست بانک ایران (حق تقدم)
-	۳۰۴۶,۱۲۰,۱۶۴	(۱۳۱,۴۰۹,۰۰۰)	(۲۴,۹۶۷,۷۱۰)	(۲۳,۰۸۹,۳۰۳,۱۲۶)	۲۶,۲۸۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۹,۳۷۵	نیان الکترونیک (حق تقدم)
-	(۲,۳۵۹,۹۱۸,۷۲۵)	(۱۴,۱۴۲,۴۵۹)	(۲,۶۸۷,۰۶۸)	(۵,۲۰۷,۵۸۰,۹۷۱)	۲,۸۲۸,۴۹۱,۷۷۳	۱,۷۱۵,۲۷۷	معننی و صنعتی چادرملو (حق تقدم)
(۳,۱۳۳,۵۵۶,۶۸۳)	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین (حق تقدم)
۱,۵۷۴,۸۸۱,۹۹۷	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه دماوند (حق تقدم)
(۱۳۵,۳۷۲,۷۹۶)	-	-	-	-	-	-	گسترش سوخت سبزوآگرس (س. عام) (حق تقدم)
۹,۸۵۱,۶۴۵	-	-	-	-	-	-	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس (حق تقدم)
(۱,۶۸۴,۱۹۵,۸۳۷)	۱,۱۴۹,۲۸۴,۲۲۹	(۳۴۴,۸۵۱,۴۵۹)	(۶۹,۳۲۱,۷۷۸)	(۷۱,۳۸۶,۸۳۴,۳۰۷)	۷۲,۹۷۰,۲۹۱,۷۷۳		جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۷-۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۷۴,۹۱۵	۴,۴۹۴,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۳,۷۹۱,۸۴۰)	(۱۰,۷۸۷,۷۶۰)	۰	۱,۴۸۰,۳۲۰,۴۰۰
جمع	۴,۴۹۴,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۳,۷۹۱,۸۴۰)	(۱۰,۷۸۷,۷۶۰)	۰	۱,۴۸۰,۳۲۰,۴۰۰

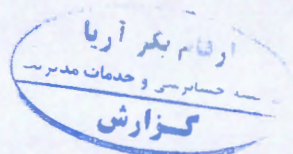
گواهی صرفه جویی گازغیراوج ۰۴۰۱

۱۷-۴- سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۳۶,۳۳۱	۲۱۱,۳۳۵,۲۴۷,۱۴۰	(۱۷۹,۹۹۳,۷۷۵,۴۳۱)	(۵۰۷,۲۰۴,۵۹۴)	۰	۳۰,۸۳۴,۲۶۷,۱۱۵
جمع	۲۱۱,۳۳۵,۲۴۷,۱۴۰	(۱۷۹,۹۹۳,۷۷۵,۴۳۱)	(۵۰۷,۲۰۴,۵۹۴)	۰	۳۰,۸۳۴,۲۶۷,۱۱۵

گواهی سپرده کالایی شمش طلا



صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳ (مبالغ به ریال)
مس شهید باهنر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۰,۵۲۰,۰۰۰	۵۷۵	۶,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۷۵۷,۱۶۲)	۶,۰۲۴,۲۴۲,۸۳۸	۸,۵۱۹,۴۵۷,۰۲۵	
سرمایه گذاری توکولاد (در هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۱۰,۴۱۵,۰۰۰	۳۰۰	۳,۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰	-	
تایید و اثر خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۴,۴۰۷,۰۱۰	۶۳۰	۲,۷۷۶,۴۱۶,۳۰۰	-	۲,۷۷۶,۴۱۶,۳۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
مخابرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳,۲۴۰,۰۰۰	۳۵۴	۱,۱۲۶,۱۶۰,۰۰۰	(۱۷,۷۸۸,۳۲۱)	۱,۱۲۹,۱۷۱,۶۷۹	۴۸,۹۵۰,۰۰۰	
گروه مینا (سهایی عام)	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۲,۵۰۳,۱۵۳	۵۰۰	۱,۲۵۱,۶۲۶,۵۰۰	(۳۶,۶۱۶,۷۳۳)	۱,۲۱۵,۰۰۹,۷۶۷	-	
سرمایه گذاری صندوق بازتوانی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۲,۳۰۸,۵۰۰	۲,۹۲۰	۶,۷۴۰,۸۲۰,۰۰۰	-	۶,۷۴۰,۸۲۰,۰۰۰	۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۷۰	۵,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
تراکتورسازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۷	۸,۷۴۰,۰۰۰	۵۰۰	۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۷۸,۱۱۲)	۴,۳۶۴,۰۲۱,۸۸۸	-	
سرمایه گذاری مسکن	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۵,۹۵۰,۰۰۰	۱۰۷	۶۳۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۳۶,۵۰۰,۰۰۰	-	
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱,۷۰۲,۹۲۰	۳,۳۸۶	۵,۵۹۵,۷۹۵,۱۲۰	-	۵,۵۹۵,۷۹۵,۱۲۰	۸,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
پارس دارو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۲۸۱,۰۹۵	۵۵۰	۲,۱۱۵,۰۷۷,۳۵۰	(۱۶۱,۸۷۴,۹۸۲)	۱,۹۵۳,۲۰۲,۳۶۸	-	
سیمان تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۷,۹۰۳,۴۲۹	۶۸۰	۵,۳۷۴,۴۶۷,۷۲۰	(۵۲,۶۵۵,۶۰۲)	۵,۳۲۱,۸۱۲,۱۱۶	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۲,۷۹۱,۷۶۱	۶۱۰	۷,۸۰۲,۹۷۴,۳۱۰	-	۷,۸۰۲,۹۷۴,۳۱۰	۶,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۷,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
نفت پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۷,۷۷۴,۲۱۶	۸۳۰	۶,۴۵۲,۵۹۹,۲۸۰	-	۶,۴۵۲,۵۹۹,۲۸۰	۷,۷۰۰,۹۲۵,۸۵۰	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۳۳,۰۷۰,۰۰۰	۴۰۰	۹,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
فولاد خراسان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۶,۰۷۲,۶۳۰	۲۷۰	۱,۶۳۹,۶۱۰,۱۰۰	-	۱,۶۳۹,۶۱۰,۱۰۰	-	
کرین ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۳,۱۸۵,۱۰۰	۹۶۰	۳,۰۵۷,۶۹۶,۰۰۰	(۵۵,۵۱۹,۶۹۹)	۳,۰۰۲,۱۷۶,۳۰۱	-	
کلش الوند	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۷,۶۰۰,۰۰۰	۶۸۲	۵,۱۸۳,۲۰۰,۰۰۰	(۳۸۱,۵۰۴,۵۶۹)	۴,۸۰۱,۶۹۵,۴۳۱	۸,۵۸۹,۳۰۰,۹۳۶	
بنک ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۸۲	۲,۱۳۶,۱۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۱,۳۱۳,۷۴۰	
بنک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۶۶	۲,۰۱۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۱۹,۶۰۰,۰۰۰	-	
بیمه سامان	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۷۴۱,۰۰۰	۳۰۰	۲۲۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲۲۲,۳۰۰,۰۰۰	-	
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۴	۲,۸۴۹,۶۱۶	۱,۵۰۰	۴,۲۷۴,۲۲۴,۰۰۰	(۵۷,۷۶۲,۴۸۶)	۴,۲۱۶,۴۶۱,۵۱۴	۱۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۱,۵۳۵,۰۰۰	۶۸۰۰	۱۰,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۹,۱۵۹,۰۰۰	
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۷۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۶,۲۷۹,۶۸۳)	۳۰,۳۳۸,۷۲۰,۳۱۷	-	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۳,۹۶۶,۸۱۹	۲۰,۰۰۰	۷,۹۳۳,۶۳۸,۰۰۰	-	۷,۹۳۳,۶۳۸,۰۰۰	۷,۴۴۲,۷۶۰,۰۰۰	
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۲,۳۰۹,۱۱۲	۵۳۷	۱,۳۳۹,۹۹۳,۱۴۴	-	۱,۳۳۹,۹۹۳,۱۴۴	۳,۶۱۲,۲۰۵	
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	۲,۳۰۰,۱۶۰	۴,۱۵۰	۹,۱۳۰,۶۶۴,۰۰۰	-	۹,۱۳۰,۶۶۴,۰۰۰	۶,۶۷۰,۶۱۹,۳۷۰	
جمع نقل به صفحه بعد					۱۴۳,۳۹۶,۶۱۱,۶۲۴	(۱,۵۷۲,۷۳۷,۳۵۱)	۱۴۱,۷۲۳,۸۷۴,۲۷۳	۱۲۶,۴۵۱,۸۰۶,۵۸۶	

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۷/۳۰ (مبلغ به ریال)				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۷/۳۰				نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
۱۲۶,۴۵۱,۸۰۶,۵۸۶	۱۴۱,۷۲۳,۸۷۴,۲۷۲	(۱,۵۷۲,۷۲۷,۲۵۱)	۱۴۲,۲۴۶,۱۱۶,۶۲۴					جمع نقل از صفحه قبل
۳,۳۵۰,۳۸۲,۹۰۵	۲,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵	۶,۱۰۴,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱-۲	۱۴۰/۲/۲۲۹	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۱,۵۲۰,۰۰۰	.	۶۱۱,۵۲۰,۰۰۰	۱۶۰	۳,۸۲۲,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۶	۱۴۰/۲/۹۳۰	سرمایه گذاری ارس صبا
.	۱۲,۸۲۰,۳۹۷,۸۲۰	.	۱۲,۸۲۰,۳۹۷,۸۲۰	۲,۱۶۰	۵,۹۳۹,۹۹۹	۱۴۰/۲/۲۱/۲۹	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	توسعه معدنی و صنعتی سیلور
۵,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۳۱	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۲,۳۴۱,۱۲۷,۱۲۲	۲,۴۴۴,۵۲۳,۷۲۰	.	۲,۴۴۴,۵۲۳,۷۲۰	۴۲۰	۵,۸۲۰,۳۱۶	۱۴۰/۲/۲۱-۲	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	قاسم ایران
.	۶,۷۹۵,۳۱۰,۸۲۰	.	۶,۷۹۵,۳۱۰,۸۲۰	۱,۶۳۰	۴,۱۶۸,۸۴۱	۱۴۰/۲/۲۱/۳۱	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	فولاد کلوه جنوب کیش
.	۶۳۳,۷۰۰,۰۰۰	.	۶۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۵۶۷,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱-۳	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	فراوری زغال سنگ پروده طبس
.	۲,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶,۹۱۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۲۸	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	بفک خاورمیانه
۲,۰۰۰,۰۵۶,۳۰۰	۲,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰	۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۳۰	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	بهمن دیزل
.	۳,۷۵۶,۴۸۵,۹۸۰	.	۳,۷۵۶,۴۸۵,۹۸۰	۲۶۰	۱۴,۴۴۸,۰۲۳	۱۴۰/۲/۲۱/۳۱	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	پالایش نفت تهران
.	۷۴۶,۵۷۲,۹۷۲	(۱۰,۲۲۷,۰۲۷)	۷۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۴۰	۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۳۰	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	کشاورزی و دامپروری بیتلورد
.	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۱۸	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	انتقال داده های آسیک
.	۶,۲۵۸,۷۴۷,۲۶۱	(۷۷,۱۶۲,۳۲۹)	۶,۳۳۵,۹۱۰,۰۰۰	۴۵۰	۱۴,۰۷۹,۸۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۲۲	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	کشت و دام قیام افغان
۴۲۱,۷۳۱,۹۰۰	۱,۶۵۳,۷۵۰,۰۰۰	.	۱,۶۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۴۵۰	۳,۶۷۵,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۲۶	۱۴۰/۲/۴۳۱	کشت و صنعت جوبین
.	۳,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۲۶	۱۴۰/۲/۹۳۰	سنگ آهن گهرزمین
۲,۲۶۰,۲۸۷,۵۰۰	۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۳۰	۱۴۰/۲/۱۰۳۰	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیا
.	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۳۰	۱۴۰/۲/۹۳۰	سیمرغ
.	۱۴,۲۶۴,۱۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۲۶۴,۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۰۰	۵۸۷,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۲۲	۱۴۰/۲/۲۱/۲۲	پتروشیمی جم ییلن
.	۵,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۳۰	۱۴۰/۲/۲۱/۳۱	سرمایه گذاری صدرتلسین
.	۷۱,۳۰۶,۶۵۰	.	۷۱,۳۰۶,۶۵۰	۱,۴۵۰	۴۹,۱۷۷	۱۴۰/۲/۲۱/۱۷	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	صنعتی موده فام
.	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۲۸	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
۱۸,۲۲۴,۲۶۴,۱۶۱	۱۲,۲۲۱,۳۱۸,۵۴۸	(۲۲۴,۳۸۱,۴۵۲)	۱۲,۴۵۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۸۲۰,۳۸۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۲۸	۱۴۰/۲/۲۱/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۷,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۲۹	۱۴۰/۲/۱۰۳۰	بهساز کشفه تهران
۵,۵۷۹,۹۵۰,۰۰۰	۳,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۸,۶۵۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱-۹	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
.	۱۰,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۱,۴۷۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۲۱/۱۱	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	پتروشیمی بوعلی سینا
۱۲,۴۰۲,۴۴۰,۰۰۰	۲۱,۳۱۳,۴۴۰,۰۰۰	.	۲۱,۳۱۳,۴۴۰,۰۰۰	۷,۲۲۰	۲,۹۵۲,۰۰۰	۱۴۰/۲/۱۱/۲۴	۱۴۰/۲/۹۳۰	پویا زرکان آق دره
۳,۳۱۱,۳۰۵,۳۰۰	۳,۱۹۶,۸۹۲,۵۰۰	.	۳,۱۹۶,۸۹۲,۵۰۰	۸۵۰	۳,۷۶۱,۰۵۰	۱۴۰/۲/۲۱-۳	۱۴۰/۲/۱۲۲۹	آریان کیمیا تک
۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۳۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۸,۸۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۲,۵۲۵,۰۰۰	۱۴۰/۲/۱۲/۲۲	۱۴۰/۲/۹۳۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
.	۱۶,۴۸۸,۸۸۴,۰۰۰	.	۱۶,۴۸۸,۸۸۴,۰۰۰	۹,۴۲۳	۱,۷۲۸,۰۰۰	۱۴۰/۲/۱۱/۱۸	۱۴۰/۲/۹۳۰	پارس فولاد سبزوار
۱۹۹,۱۹۹,۳۲۴,۶۸۴	۳۰۰,۰۰۰,۲۲۳,۶۷۵	(۲,۱۱۹,۵۰۸,۴۶۹)	۳۰۲,۷۲۳,۷۴۲,۱۴۴					جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
۱۹۹,۱۹۹,۳۶۲,۶۸۴	۳۰۰,۶۰۴,۲۲۳,۶۷۵	(۳,۱۱۹,۵۰۸,۴۶۹)	۳۰۲,۷۲۲,۷۴۲,۱۴۴					جمع نقل از صفحه قبل
-	۱۴۳,۹۰۱,۴۳۷	(۹۸,۵۶۳)	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰	۷۵,۰۰۰	۱۴۰/۲/۰۲/۲۴	۱۴۰/۲/۰۲/۲۴	آنتی بیوتیک سازی ایران
۴,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۹,۹۵۷,۱۸۰	-	۱,۶۷۹,۹۵۷,۱۸۰	۲۲۰	۷,۶۲۶,۱۶۹	۱۴۰/۲/۰۱/۳۰	۱۴۰/۲/۰۹/۳۰	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر
۷۱,۹۱۰,۰۰۰	۳,۶۵۳,۳۸۰,۰۰۰	-	۳,۶۵۳,۳۸۰,۰۰۰	۷۷۴	۴,۷۲۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۰۹/۰۷	۱۴۰/۲/۰۶/۳۱	تلفین سرمایه دملوند
-	۲,۷۸۴,۹۲۵,۰۰۰	-	۲,۷۸۴,۹۲۵,۰۰۰	۴۱۰	۶,۷۹۲,۵۰۰	۱۴۰/۲/۰۱/۲۷	۱۴۰/۲/۰۱/۲۷	مولد نیروگاهی تجارت فارس
-	۱,۱۴۶,۳۴۷,۴۰۰	-	۱,۱۴۶,۳۴۷,۴۰۰	۱,۷۰۰	۶۷۴,۳۲۲	۱۴۰/۲/۰۴/۲۴	۱۴۰/۲/۱۳/۲۹	نخربسی و نساجی خسروی خراسان
-	۶,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۹,۰۳۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۰۱/۲۹	۱۴۰/۲/۰۹/۳۰	صبا فولاد خلیج فارس
-	۳۰,۵۳۴,۶۶۰	-	۳۰,۵۳۴,۶۶۰	۶۶	۴۴۲,۵۰۰	۱۴۰/۲/۰۴/۲۷	۱۴۰/۲/۱۲/۲۹	توسعه معادن کرومیت کلوندگان
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۳,۱۲۵,۰۰۰	۱۴۰/۲/۰۴/۲۳	۱۴۰/۲/۱۲/۲۹	بیمه اتکایی ایران معین
-	۱,۳۰۳,۰۸۷,۵۰۰	-	۱,۳۰۳,۰۸۷,۵۰۰	۱,۳۵۰	۹۶۵,۲۵۰	۱۴۰/۲/۰۲/۰۹	۱۴۰/۲/۱۳/۲۹	نخلستان و گلوزک اردبیل
-	۸۷۵۰۰,۰۰۰	-	۸۷۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۰۴/۱۳	۱۴۰/۲/۱۳/۲۹	پارس فنر
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۰۴/۳۱	۱۴۰/۲/۱۲/۲۹	نورایستا پلاستیک
-	۳۲۱,۰۳۹,۱۰۲	(۳,۱۹۸,۸۹۸)	۳۲۳,۲۳۸,۰۰۰	۶	۵۳,۸۷۳,۰۰۰	۱۴۰/۲/۰۴/۲۰	۱۴۰/۲/۱۲/۲۹	گسترش سوخت سبزرگرس (سهایی عام)
-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۰۳/۰۱	۱۴۰/۲/۱۲/۲۹	تولیدی و صنعتی گوهرفرام
-	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۲/۰۴/۲۰	۱۴۰/۲/۱۳/۲۹	پلک سلمان
۸۶,۱۷۵,۸۸۲,۵۲۳	-	-	-	-	-	-	-	سایر
۲۹۰,۲۸۸,۱۵۵,۲۰۷	۳۱۹,۹۲۳,۸۰۵,۹۵۴	(۳,۱۲۱,۸۰۵,۹۳۰)	۳۲۲,۰۴۶,۱۱۸,۸۴					جمع



صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۱۹-۱ سود اوراق اجاره	۶۱۰,۵۴۷,۳۴۲	-
۱۹-۲ سود اوراق مرابحه	۲,۷۶۱,۹۶۹,۱۸۰	۴۴,۴۲۰,۱۵۵
۱۹-۳ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۳,۴۷۳,۹۶۵,۶۸۲	۵,۹۶۲,۸۰۷,۱۴۵
جمع	۳۶,۸۴۶,۴۸۲,۲۰۴	۶,۰۰۷,۲۲۷,۳۰۰

۱۹-۱- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود - درصد	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
۱۴۰۳/۰۶/۱۷	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۲۳٪	۶۱۰,۵۴۷,۳۴۲	۰	۶۱۰,۵۴۷,۳۴۲
جمع			۶۱۰,۵۴۷,۳۴۲	۰	۶۱۰,۵۴۷,۳۴۲

صکوک مرابحه دعیید ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪

۱۹-۲- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود - درصد	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۱۴۰۶/۱۰/۲۰	۲۳٪	۲,۷۶۱,۹۶۹,۱۸۰	۰	۲,۷۶۱,۹۶۹,۱۸۰
۱۴۰۱/۰۸/۰۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸٪	۰	۰	۴۴,۴۲۰,۱۵۵
جمع			۲,۷۶۱,۹۶۹,۱۸۰	۰	۲,۷۶۱,۹۶۹,۱۸۰

مرابحه نقشیته چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰
 مرابحه عام دولت ۵-ش-خ ۰۳۰۲



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۹-۳- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۴۵۱,۱۸۳	۴۵۱,۱۸۳	۴۵۱,۱۸۳	۴۵۱,۱۸۳
۱۸۸,۸۰۵	۱۸۸,۸۰۵	۱۸۸,۸۰۵	۱۸۸,۸۰۵
۴,۷۳۸,۷۸۰,۰۳۲	(۱۳,۵۶۱,۳۸۱)	۴,۷۳۸,۷۸۰,۰۳۲	(۱۳,۵۶۱,۳۸۱)
۷۴,۹۲۳	۷۴,۹۲۳	۷۴,۹۲۳	۷۴,۹۲۳
۱۰۲,۸۹۲	۱۰۲,۸۹۲	۱۰۲,۸۹۲	۱۰۲,۸۹۲
۱۶,۹۵۷,۷۲۹,۴۰۱	۱۶,۹۵۷,۷۲۹,۴۰۱	۱۶,۹۵۷,۷۲۹,۴۰۱	۱۶,۹۵۷,۷۲۹,۴۰۱
۱۰۲,۳۴۱	۱۰۲,۳۴۱	۱۰۲,۳۴۱	۱۰۲,۳۴۱
۱۱,۳۶۶,۱۸۶,۳۴۸	۱۱,۳۶۶,۱۸۶,۳۴۸	۱۱,۳۶۶,۱۸۶,۳۴۸	۱۱,۳۶۶,۱۸۶,۳۴۸
۱,۱۷۵,۷۰۳,۳۰۷	۱,۱۷۵,۷۰۳,۳۰۷	۱,۱۷۵,۷۰۳,۳۰۷	۱,۱۷۵,۷۰۳,۳۰۷
۴,۵۳۷,۱۲۴,۲۷۴	۴,۵۳۷,۱۲۴,۲۷۴	۴,۵۳۷,۱۲۴,۲۷۴	۴,۵۳۷,۱۲۴,۲۷۴
۴,۴۰۱,۳۷۰,۸۳۳	۴,۴۰۱,۳۷۰,۸۳۳	۴,۴۰۱,۳۷۰,۸۳۳	۴,۴۰۱,۳۷۰,۸۳۳
۱۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۸۰۰,۰۰۰
۷۵۹,۴۴۰,۰۰۰	۷۵۹,۴۴۰,۰۰۰	۷۵۹,۴۴۰,۰۰۰	۷۵۹,۴۴۰,۰۰۰
۳۳,۹۳۵,۸۵۵,۸۲۵	(۱۳,۵۶۱,۳۸۱)	۳۳,۹۳۵,۸۵۵,۸۲۵	(۱۳,۵۶۱,۳۸۱)
جمع	جمع	جمع	جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	(مبالغ به ریال)
سایر درآمد ها- هزینه تنزیل سود سهام دریافتی	۲۰-۱	۲,۰۴۳,۴۶۲,۰۷۵	۱,۷۳۱,۷۴۲,۲۹۲
تعدیل کارمزد کارگزاری فارابی	۲۰-۲	۲۱۹,۴۵۹,۳۱۳	.
سایر درآمد ها- هزینه تنزیل سود سپرده بانکی		.	۳۸,۱۷۶,۶۱۶
جمع		۲,۲۶۲,۹۲۱,۳۸۸	۱,۷۶۹,۹۱۸,۹۰۸

۲۰-۱- سایر درآمدها هزینه تنزیل سود سهام دریافتی شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه های کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	(مبالغ به ریال)
کارمزد مدیر	۵۴,۳۷۵,۴۱۴,۷۰۲	۷۸,۴۰۵,۱۲۱,۵۳۵	
حق الزحمه متولی	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
حق الزحمه حسابرس	۱,۴۲۵,۰۵۲,۲۸۹	۹۳۶,۹۹۳,۹۷۸	
کارمزد بازارگردان	۳۷,۵۹۳,۶۱۴,۵۰۱	۳۰,۷۱۴,۳۰۵,۵۴۸	
جمع	۹۵,۲۱۴,۰۸۱,۴۹۲	۱۱۱,۳۵۶,۴۲۱,۰۶۱	

۲۲- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	(مبالغ به ریال)
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۶۰,۷۲۰,۶۲۵	۳۸,۲۰۵,۱۵۰	
هزینه نرم افزار	۴,۳۶۷,۳۷۴,۷۵۸	۲,۵۴۱,۷۳۲,۵۶۷	
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۴۷,۱۷۳,۴۰۰	۳۲,۸۲۶,۶۰۰	
هزینه کارمزد بانکی	۳۷,۴۶۱,۱۱۴	۵۶,۷۷۴,۷۷۰	
هزینه تصفیه	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع	۴,۵۱۲,۷۲۹,۸۹۷	۳,۱۶۹,۵۳۹,۰۸۷	



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۲۳- هزینه های مالی

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

(مبالغ به ریال)			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت	
۲,۰۷۰,۸۶۸,۴۳۸	۳,۴۹۱,۸۱۸,۷۸۶	۲۳-۱	اخذ اعتبار از شرکت کارگزاری فارابی
۲,۰۷۰,۸۶۸,۴۳۸	۳,۴۹۱,۸۱۸,۷۸۶		جمع

۲۳-۱- هزینه های مالی فوق مربوط به اعتبار دریافتی با نرخ ۲۸ درصد، جهت خرید سهام در طی دوره مالی از کارگزاری فارابی بوده است.

۲۴- تعدیلات

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

(مبالغ به ریال)			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
۱,۳۴۱,۰۹۶,۹۳۵,۰۰۰	۱,۵۰۱,۶۷۹,۸۵۰,۳۲۰		تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۹۰۳,۸۴۵,۹۱۰,۰۱۰)	(۱,۰۹۹,۱۱۳,۸۸۱,۴۷۴)		تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۳۷,۲۵۱,۰۲۴,۹۹۰	۴۰۲,۵۶۵,۹۶۸,۸۴۶		جمع

۲۵- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۵-۱- در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۲۵-۲- هیچ محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از قبل سپرده های بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مذکور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سپدگردان فارابی	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰.۲۶٪	۷۰۰,۰۰۰	۰.۳۲٪
			عادی	۱,۱۱۰,۱۱۶	۰.۴۱٪	۲۰۶۰۸,۲۷۷	۹.۳۲٪
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری فارابی	موسس و کارگزار	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۱٪	۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۴٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۱,۳۰۷,۸۵۷	۰.۵۹٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	رحمان بابازاده	عضو هیات مدیر کارگزاری فارابی و مدیر ثبت صندوق	عادی	۸۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۵۰,۰۰۰	۰.۰۷٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایرانیان	همگروه مدیر صندوق	عادی	۹۲۹,۹۰۰	۰.۳۵٪	۱,۱۳۰,۰۰۰	۰.۵۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	حسین محمودی	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	عادی	۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
	سحر سلطانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
	نفسه ترابی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	وحید مزین	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی		تحت مدیریت	عادی	۳۰,۹۵۲,۵۹۹	۱۱.۵۵٪	۲۳,۸۹۶,۹۳۹	۱۵.۳۲٪
صندوق سرمایه گذاری هدیه فارابی		تحت مدیریت	عادی	۱۰,۳۶۸,۶۶۴	۳.۸۳٪	۱۵,۴۴۸,۶۶۴	۶.۹۸٪
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی		تحت مدیریت	عادی	۱۰,۳۰۶,۵۹۷	۳.۸۵٪	۱۰,۳۶۷,۰۱۱	۴.۶۹٪
سبدهای تحت مدیریت مشترک		تحت مدیریت	عادی	۱,۳۰۷,۸۵۷	۰.۴۹٪	۰	۰.۰۰٪
جمع			ممتاز و عادی	۵۵,۹۹۵,۷۳۳	۲۰.۹۰٪	۸۲,۹۴۸,۷۴۸	۲۷.۹۵٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی) - ریال	ماتده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار و همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۲۱۰,۷۵۶,۱۵۲	طی سال مالی	۰	۳۸,۵۳۴,۷۲۴,۷۴۵
		هزینه مالی	۳,۴۹۱,۸۱۸,۷۸۶	طی سال مالی	۰	-
شرکت سپدگردان فارابی	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۵۴,۳۷۵,۴۱۴,۷۰۲	طی سال مالی	(۱۶,۳۷۶,۹۲۷,۰۲۵)	(۷۸,۴۰۵,۱۲۱,۵۳۵)
موسسه حسابرسی بهمند(سابق)	متولی(سابق) صندوق	حق الزحمه متولی	۰	-	۰	(۲۱۱,۹۱۷,۸۰۸)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی صندوق	حق الزحمه متولی	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۵۹۴,۸۶۵,۷۲۲)	(۴۸۶,۰۳۱,۵۰۷)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۱,۴۲۵,۰۵۲,۲۸۹	طی سال مالی	(۱,۳۱۴,۷۹۶,۷۶۲)	(۹۳۶,۹۹۳,۹۷۸)
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان	۳۷,۵۹۳,۶۱۴,۵۰۱	طی سال مالی	(۷۰,۷۹۷,۲۵۷,۲۴۳)	(۳۳,۲۰۳,۶۴۲,۷۴۲)
		صدور واحد سرمایه گذاری	۳,۸۲۶,۶۱۵,۶۵۰,۳۲۰		-	(۷۸,۸۹۵,۱۰۰,۰۰۰)
		ابطال واحد سرمایه گذاری	۲,۹۵۷,۰۷۲,۱۲۱,۴۷۴		-	-

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ گزارشگری

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