

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

بانتظام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴



گزارش حسابرسی مستقل

به مدیر 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 ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۴، عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره میانی شش ماهه 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 و اخلاق 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. **ارقام نگر آریا** **مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت** **گزارش**

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۴) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از این که صورت‌های مالی، به عنوان 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 به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری 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 به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پا گذاری 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 به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد 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 به کارگیری 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، نتیجه گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه گیری 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. نتیجه گیری‌ها 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، به گونه‌ای در صورت‌های منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

ردیف	مفاد	موضوع عدم رعایت
۵-۱	ماده ۱۷ اساسنامه و بند ۶ ماده ۵۷ اساسنامه	لزوم انتشار ارزش خالص روز، قیمت صدور، قیمت ابطال هر واحد سرمایه گذاری، ارزش خالص هر واحد سرمایه گذاری، تفاوت مبلغی و درصدی آن با ارزش خالص روز هر واحد سرمایه گذاری، تعداد واحدهای سرمایه گذاری 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 و همچنین در پایان آن روز در تارنمای صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۹/۲۸، ۱۴۰۳/۱۰/۰۵ و ۱۴۰۴/۰۱/۱۹).
۵-۲	مواد ۱۸ و ۲۱ اساسنامه	صدور واحدهای سرمایه گذاری برای بازارگردان پیش از تأمین وجه توسط بازارگردان (برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۱۱/۲۹ و ۱۴۰۳/۱۱/۳۰) و همچنین تسویه با تأخیر وجه حاصل از ابطال واحدهای بازارگردان به حساب آنها (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۸/۱۳، ۱۴۰۳/۰۹/۲۶ و ۱۴۰۳/۱۲/۱۱).
۵-۳	تبصره ۲ ماده ۳۷ اساسنامه	لزوم ثبت تصمیمات مجامع صندوق حداکثر ظرف مدت یک هفته پس از تشکیل مجمع (مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۶).
۵-۴	ماده ۶۵ و ۶۶ اساسنامه	اخذ اعتبار از کارگزاری بیش از ۵٪ ارزش روز خالص دارایی ها بدون تایید متولی در برخی از روزها (برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۴) و همچنین نسبت کل بدهی های صندوق به خالص دارایی ها حداکثر ۱۵٪ (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۹/۲۶ لغایت ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ و ۱۴۰۳/۰۹/۲۸).
۵-۵	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱	فراهم نمودن زیرساخت های لازم به منظور پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری در برخی موارد (بابت انتقال وجه بین بانکی).

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی

ردیف	مفاد	موضوع عدم رعایت
۵-۶	بند ۲-۳ امیدنامه	حدنصاب مجاز ترکیب دارایی‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری: ۱- گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها حداکثر ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق در مقاطعی از دوره. ۲- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری کالایی (خرید مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۸ و فروش مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۲). ۳- سرمایه‌گذاری در گواهی صرفه جویی گاز.
۵-۷	بخشنامه ۲۰۱۰۰۰۶	علی‌رغم مکاتبات به‌عمل‌آمده از جانب مدیر صندوق با شرکت‌های سرمایه‌پذیر در خصوص دریافت سود سهام طبق جدول زمان‌بندی پرداخت سود نقدی (شرکت پست بانک ایران).
۵-۸	بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴	لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک‌ها و مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به‌منظور دریافت سود با نرخ‌های ترجیحی و تعیین نرخ شکست احتمالی.

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

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

۸) 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، به‌صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته است، به‌استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی

۹) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی شش ماهه 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.

۲۷ خرداد ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

سید محمد طباطبائی

شماره عضویت: ۹۰۱۸۴۷

احمدعلی بزی

شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹



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 ۱۴۰۴

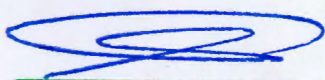
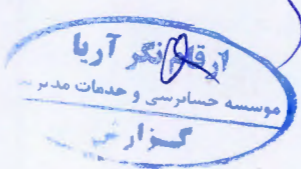
با سلام و احترام،

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ 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	۱- اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	۲- ارکان صندوق
۶	۳- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۱۱	۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۲-۴۲	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 درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبوره نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

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: +98 (21) 88 57 45 92

www.salam.irfarabi.com



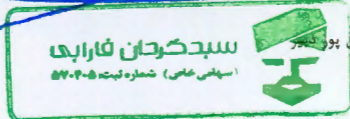
Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری
سلام فارابی
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۷,۴۳۵,۵۱۲,۰۵۸,۸۷۲	۳,۷۶۳,۲۴۸,۹۴۸,۵۷۸
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۴۱۵,۶۲۰,۱۵۰,۲۶۴	۱۸۷,۹۸۴,۱۶۳,۴۰۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۵۸,۸۰۳,۳۶۴,۹۲۰	۴,۴۸۴,۱۱۲,۲۴۰
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۸	-	۲۱۰,۸۲۸,۰۴۲,۵۴۶
حساب های دریافتی	۹	۱,۵۸۴,۵۰۶,۸۵۸,۷۳۷	۹۴,۸۴۷,۶۲۴,۹۸۴
سایز دارایی ها	۱۰	۵,۲۸۰,۸۵۲,۵۹۶	۳,۲۵۱,۹۶۰,۰۶۷
جمع دارایی ها		۹,۵۹۹,۷۲۳,۱۸۵,۳۸۹	۴,۲۶۴,۶۴۴,۸۵۱,۸۱۶
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۱,۱۸۶,۴۸۰,۱۴۷,۶۲۹	-
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱۲۶,۹۷۹,۷۵۱,۷۰۸	۸۹,۰۸۳,۸۴۶,۷۵۲
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	-	۳,۷۳۷,۴۴۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۸,۶۶۵,۹۰۹,۹۱۶	۵,۴۹۹,۶۰۱,۳۶۴
جمع بدهی ها		۱,۳۲۲,۱۲۵,۸۰۹,۲۵۳	۹۸,۳۲۰,۸۸۸,۱۱۶
خالص دارایی ها	۱۵	۸,۲۷۷,۵۹۷,۳۷۶,۱۳۶	۴,۱۶۶,۳۲۳,۹۶۳,۷۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲۱,۷۰۷	۱۵,۵۵۳

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	 



موسسه حسابرسی بهرام مشار
بهاره همتی
بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

Date: تاریخ:

NO: شماره:

Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

درآمدها:

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱۶	۷۱۰,۷۸۲,۴۰۶,۴۴۵	(۲۹,۷۴۷,۳۷۰,۰۱۹)
۱۷	۹۲۷,۹۶۱,۳۲۵,۴۶۶	۱۷۰,۷۷۹,۰۹۶,۰۹۰
۱۸	۷۸۸,۹۳۸,۲۵,۳۴۷	۷۶,۹۶۱,۰۶۷,۸۸۴
۱۹	۲۲,۷۷۸,۸۸۳,۸۰۲	۱۱,۷۳۴,۳۴۷,۹۷۴
۲۰	۶,۱۴۶,۶۰۲,۶۵۲	۲,۱۸۲,۱۷۴,۹۷۰
	۱,۷۴۶,۵۶۳,۰۴۳,۷۱۲	۲۳۱,۹۰۹,۳۱۶,۸۹۹

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

۲۱	(۶۶,۶۵۲,۱۹۹,۷۸۴)	(۵۰,۰۵۳,۵۴۰,۴۸۳)
۲۲	(۵۵۰,۷۱۷,۰۵۵)	(۱,۷۹۷,۱۵۶,۲۳۷)
	۱,۶۷۴,۴۰۳,۶۶۷,۸۷۳	۱۸۰,۰۵۸,۶۲۰,۱۷۹
۲۳	(۸,۲۸۱,۶۱۵,۴۳۷)	(۱,۲۴۶,۲۳۸,۳۹۲)
	۱,۶۶۶,۱۲۲,۰۵۲,۴۳۶	۱۷۸,۸۱۲,۳۸۱,۷۸۷
	۳۲٪	۴۵۳٪
	۲۰,۷۸٪	۴,۹۱٪

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ (درصد)

بازده سرمایه گذاری در پایان دوره ۲ (درصد)

(مبالغ به ریال)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
	۲۶۷,۸۷۷,۷۵۶	۴,۱۶۶,۳۲۳,۹۶۳,۷۰۰	۲۲۱,۱۸۰,۰۰۰	۳,۳۵۹,۸۶۴,۳۷۰,۴۱۵
	۴۹۴,۷۳۵,۰۰۰	۴,۹۴۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۸۲۴,۵۸۰	۹۴۸,۲۴۵,۸۰۰,۰۰۰
	(۳۸۱,۲۸۷,۰۰۰)	(۳,۸۱۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۹,۹۵۴,۸۲۴)	(۷۹۹,۵۴۸,۲۴۰,۰۰۰)
	-	۱,۶۶۶,۱۲۲,۰۵۲,۴۳۶	-	۱۷۸,۸۱۲,۳۸۱,۷۸۷
	-	۱,۳۱۰,۶۷۱,۳۶۰,۰۰۰	-	۱۴۹,۴۶۶,۴۷۳,۸۴۶
۲۴	۳۸۱,۳۲۵,۷۵۶	۸,۲۷۷,۵۹۷,۳۷۶,۱۳۶	۲۳۶,۰۴۹,۷۵۶	۳,۸۳۶,۸۴۰,۷۸۶,۰۴۸

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص

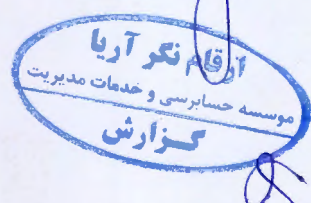
تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

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

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



بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

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

www.salam.irfarabi.com

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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

مرکز اصلی صندوق در تهران، 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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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، سعادت آباد، میدان شهید حسین طهرانی مقدم، بلوار سرو

غربی، پلاک ۱۹، طبقه دوم ، واحد ۳

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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 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 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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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 تایید متولی صندوق.			
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱,۵ درصد (۰/۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۳ در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها و سالانه ۱ درصد (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق			
	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 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).			
	سالانه یک درصد (۰,۰۱) از متوسط ارزش خالص دارایی صندوق			
	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق حداقل مبلغ ۲,۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر تا مبلغ ۲,۵۵۰ میلیون ریال خواهد بود.			
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۹۵۰ 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 بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.			
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها 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 بخشی ثابت سالانه؛ ۲- ضریب خالص ارزش دارایی			
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	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 میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۴-۷- 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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۷/۳۰			۱۴۰۴/۰۱/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۱۳.۸۱٪	۶۱۸,۶۰۲,۴۴۴,۸۰۱	۵۸۹,۰۰۱,۳۴,۷۴۰	۱۸.۲۳٪	۱,۷۴۹,۰۲۱,۷۸۶,۸۷۱	۱,۵۲۴,۷۴۶,۸۸۴,۲۳۵	محصولات شیمیایی
۱۳.۳۶٪	۵۶۹,۶۳۷,۴۲۸,۵۹۹	۶۲۸,۱۸۴,۴۱۸,۹۲۷	۱۲.۸۳٪	۱,۲۳۱,۸۹۶,۰۹۰,۰۷۰	۱,۱۲۸,۳۳۲,۶۰۷,۵۶۰	فلزات اساسی
۶.۲۲٪	۲۶۴,۸۶۰,۴۷۴,۵۶۲	۳۱۲,۳۲۹,۹۹۴,۲۷۵	۷.۳۸٪	۷۰۸,۰۲۲,۴۵۶,۵۸۴	۶۶۹,۵۳۱,۱۶۴,۰۲۵	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۵.۰۴٪	۲۱۴,۹۴۴,۴۷۵,۲۵۲	۲۲۶,۲۲۱,۲۷۴,۹۳۲	۶.۴۵٪	۶۱۹,۵۶۷,۸۰۶,۰۱۵	۴۰۸,۵۳۳,۵۹۱,۳۹۹	بانک ها و موسسات اعتباری
۳.۳۳٪	۱۴۱,۷۹۰,۲۰۸,۳۵۳	۱۹۴,۷۲۷,۹۱۰,۱۴۱	۴.۷۲٪	۴۵۲,۵۵۸,۴۱۶,۸۷۵	۴۰۲,۶۹۱,۷۰۵,۳۷۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴.۷۵٪	۲۰۲,۴۰۲,۷۹۴,۹۱۴	۱۸۶,۱۷۰,۲۷۰,۵۸۵	۴.۳۸٪	۴۲۰,۶۴۶,۰۵۲,۲۲۲	۳۶۳,۸۸۴,۲۰۰,۴۰۵	سرمایه گذاری ها
۵.۹۰٪	۲۵۱,۶۵۸,۲۱۲,۷۷۷	۲۶۴,۰۳۶,۴۱۷,۹۲۸	۴.۰۹٪	۳۹۲,۴۰۳,۴۴۰,۵۷۰	۴۲۸,۰۳۱,۲۲۲,۹۰۶	استخراج کانه های فلزی
۲.۱۴٪	۹۱,۲۲۳,۹۶۸,۵۰۰	۷۷,۵۰۲,۲۵۰,۲۸۱	۲.۴۰٪	۲۳۰,۵۰۸,۱۴۷,۱۱۴	۱۹۷,۸۰۶,۹۲۵,۰۳۹	ماشین آلات و تجهیزات
۳.۰۳٪	۱۲۸,۶۷۷,۳۰۶,۳۳۲	۱۴۱,۰۰۵,۷۰۶,۷۳۸	۲.۱۰٪	۲۰۲,۰۵۸,۸۲۳,۲۶۹	۱۸۴,۵۴۵,۲۳۵,۱۵۷	زراعت و خدمات وابسته
۱.۳۷٪	۵۸,۲۲۷,۱۴۸,۹۲۸	۵۵,۴۱۲,۱۴۱,۹۵۰	۱.۹۹٪	۱۹۰,۹۱۲,۷۱۳,۷۹۰	۱۴۳,۳۵۵,۴۶۲,۳۴۰	سیمان، آهک و گچ
۵.۶۹٪	۲۴۲,۸۲۰,۰۴۴,۱۳۶	۲۹۶,۷۳۶,۰۸۶,۴۳۴	۱.۷۰٪	۱۶۳,۳۴۵,۶۷۹,۹۹۹	۱۶۴,۱۹۱,۲۳۹,۶۵۷	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	۱۹۸,۵۶۰,۶۲۲	۷,۰۷۱,۱۷۴,۹۷۹	۱.۵۲٪	۱۴۶,۰۲۷,۳۳۶,۶۷۰	۱۳۲,۲۶۶,۸۸۴,۱۹۳	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۲.۷۱٪	۱۱۵,۵۰۴,۵۹۴,۴۲۴	۱۰۹,۵۹۳,۵۷۳,۱۲۸	۱.۵۱٪	۱۴۵,۰۹۹,۰۳۸,۹۲۸	۱۱۲,۶۶۱,۷۳۲,۵۴۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۳۷٪	۵۸,۴۳۹,۳۵۴,۵۵۷	۸۲,۷۴۲,۲۹۲,۴۸۲	۱.۱۵٪	۱۱۰,۴۹۴,۰۲۵,۳۷۰	۱۲۹,۱۴۴,۹۱۲,۲۹۰	هتل و رستوران
۱.۸۹٪	۸۰,۷۲۴,۸۰۶,۴۳۵	۹۰,۷۶۴,۹۳۷,۵۳۱	۱.۵۲٪	۱۴۵,۷۶۲,۱۲۸,۰۶۶	۱۱۰,۳۷۳,۰۸۷,۳۴۱	مواد و محصولات دارویی
۰.۸۰٪	۳۴,۲۰۸,۰۴۳,۸۴۰	۳۴,۶۲۷,۷۴۱,۰۲۹	۱.۲۵٪	۱۲۰,۲۶۹,۴۲۳,۷۴۳	۱۰۲,۰۵۰,۷۲۷,۶۶۹	کاشی و سرامیک
۳.۰۰٪	۱۲۷,۸۷۴,۵۸۹,۴۱۵	۵۳,۶۶۵,۶۸۹,۰۲۰	۱.۰۲٪	۹۷,۶۶۰,۶۴۲,۴۲۶	۶۰,۱۱۳,۵۵۷,۰۲۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۷۴.۳۹٪	۳,۲۰۱,۷۹۴,۴۵۶,۴۴۷	۳,۳۴۹,۸۰۷,۹۱۵,۱۰۰	۷۴.۲۴٪	۷,۱۲۶,۵۵۴,۰۰۸,۵۸۲	۶,۲۶۲,۲۶۱,۱۳۹,۰۵۸	جمع نقل به صفحه ی بعد



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱			۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
جمع نقل از صفحه ی قبل	۶,۲۶۲,۲۶۱,۱۳۹,۰۵۸	۷,۱۲۶,۵۵۴,۰۰۸,۵۸۲	۷۴,۲۴٪	۳,۳۴۹,۸۰۷,۹۱۵,۱۰۰	۳,۲۰۱,۷۹۴,۴۵۶,۴۴۷	۷۴,۳۹٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۸۵,۵۶۷,۲۱۷,۷۷۲	۹۰,۶۶۴,۲۹۶,۴۲۱	۰,۹۴٪	۳۰,۷۱۷,۵۴۹,۵۱۲	۳۴,۶۴۶,۶۱۸,۷۰۰	۰,۸۱٪
مخابرات	۸۷,۲۰۶۶۲۱,۹۱۲	۶۴,۱۰۹,۷۴۸,۶۳۲	۰,۶۷٪	۱۱۰,۳۲۸,۰۳۱,۷۰۲	۷۸,۴۰۳,۷۴۴,۳۷۰	۱,۸۴٪
خدمات فنی و مهندسی	۳۸,۸۲۵,۶۸۶,۸۴۶	۵۰,۹۳۵,۱۲۲,۰۰۰	۰,۵۳٪	۳۷,۳۹۰,۵۹۸,۵۳۵	۳۸,۸۷۳,۷۴۳,۱۲۲	۰,۹۱٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۳۰,۳۵۷,۷۰۹,۵۹۳	۳۱,۵۰۴,۷۷۸,۵۴۳	۰,۳۳٪	۱۲۴,۰۷۴,۴۷۹	.	۰,۰۰٪
ساخت محصولات فلزی	۲۰,۷۱۶,۳۷۲,۲۷۵	۲۱,۹۹۰,۶۵۴,۷۰۸	۰,۲۳٪	۶۸,۹۹۵,۱۷۵,۴۵۶	۶۰,۸۲۳,۲۶۳,۲۴۹	۱,۴۳٪
قند و شکر	۱۳,۹۷۲,۶۶۵,۶۷۴	۱۵,۸۸۹,۹۸۳,۶۸۲	۰,۱۷٪	.	.	۰,۰۰٪
عرقه برق، گاز، بخار و آب گرم	۸,۸۸۸,۰۶۳,۰۴۲	۸,۹۹۴,۹۰۹,۹۳۷	۰,۰۹٪	۳۲,۹۹۶,۲۰۳,۸۵۱	۲۱,۸۳۸,۱۳۰,۳۷۲	۰,۵۱٪
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۶,۴۱۱,۱۱۲,۸۰۶	۸,۷۴۳,۶۵۹,۴۲۸	۰,۰۹٪	.	.	۰,۰۰٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۷,۸۹۵,۴۱۵,۵۹۹	۴,۱۴۷,۱۷۶,۶۰۰	۰,۰۴٪	.	.	۰,۰۰٪
استخراج ذغال سنگ	۲,۹۰۲,۶۳۳,۲۰۰	۳,۰۱۹,۹۳۳,۹۰۰	۰,۰۳٪	۱۶,۴۲۰,۴۰۹,۹۸۴	۴,۳۲۸,۶۵۰,۳۶۸	۰,۱۰٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۲,۲۹۱,۵۰۸,۷۱۴	۲,۲۷۵,۸۰۸,۰۲۶	۰,۰۳٪	۷۹,۸۰۳,۳۵۲,۵۳۹	۷۷,۲۰۹,۶۹۷,۱۸۳	۱,۸۱٪
اطلاعات و ارتباطات	۱,۷۰۱,۵۴۳,۵۹۲	۱,۸۹۸,۶۳۵,۵۰۰	۰,۰۲٪	.	.	۰,۰۰٪
اختیار معامله سهام - بورس	۳,۸۶۱,۹۰۹,۵۴۴	۴,۷۸۳,۳۵۰,۹۱۱	۰,۰۵٪	.	.	۰,۰۰٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تلمین اجتماعی	.	.	۰,۰۰٪	۳۳,۳۴۵,۲۲۷,۴۲۴	۱۵,۹۰۱,۶۹۳,۵۹۳	۰,۳۷٪
منسوجات	.	.	۰,۰۰٪	۱۶,۹۰۲,۱۱۸,۳۶۱	۱۰,۷۷۱,۸۷۸,۲۳۰	۰,۲۵٪
اطلاعات و ارتباطات	.	.	۰,۰۰٪	۵۰,۰۱۹,۳۵۶,۴۱۸	۴۲,۸۱۴,۷۲۷,۵۵۰	۱,۰۰٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	.	.	۰,۰۰٪	۶۷,۱۹۹,۰۸۱,۶۴۱	۴۲,۰۲۸,۰۱۰,۹۴۳	۰,۹۹٪
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	.	.	۰,۰۰٪	۳,۰۰۳,۷۹۱,۸۴۰	۱۹,۸۷۳,۸۲۸,۳۸۶	۰,۴۷٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	.	.	۰,۰۰٪	۱۱۹,۰۸۶,۵۰۷,۰۲۹	۱۱۳,۹۴۰,۵۰۶,۰۶۵	۲,۶۷٪
جمع	۶,۵۷۲,۸۵۹,۵۹۹,۶۲۷	۷,۴۳۵,۵۱۲,۰۵۸,۸۷۲	۷۷,۴۶٪	۴۰,۱۶,۱۳۸,۳۹۳,۸۷۱	۳,۷۶۳,۲۴۸,۹۴۸,۵۷۸	۸۷,۵۵٪

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۶-۱
۱۸۷,۹۸۴,۱۶۳,۴۰۱	۴۱۵,۶۲۰,۱۵۰,۲۶۴	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۸۷,۹۸۴,۱۶۳,۴۰۱	۴۱۵,۶۲۰,۱۵۰,۲۶۴	جمع

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

(مبالغ به ریال)					
۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		نوع سپرده	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ		
۰.۵۹٪	۲۵,۰۴۶,۸۰۹,۸۴۷	۰.۰۰٪	۶۸,۷۵۰,۴۸۵	یک فقره کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰.۰۰٪	۲,۹۸۸,۵۶۴	۰.۰۰٪	۲,۵۴۶,۳۱۵	یک فقره کوتاه مدت	موسسه اعتباری ملل
۰.۰۰٪	۶,۱۸۵,۸۹۳	۰.۰۰٪	۵,۸۲۳,۹۱۱	یک فقره کوتاه مدت	بانک تجارت
۰.۰۰٪	۲,۰۷۵,۷۲۳	۰.۰۰٪	۵۹۸,۴۲۴	یک فقره کوتاه مدت	بانک سامان
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۹۹,۷۱۳,۵۷۰	یک فقره کوتاه مدت	بانک صادرات
۰.۰۰٪	۰	۴.۳۳٪	۴۱۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	دو فقره بلند مدت	
۰.۰۹٪	۴,۰۲۶,۱۰۳,۳۷۴	۰.۰۰٪	۲,۷۱۷,۵۵۹	یک فقره کوتاه مدت	بانک ملت
۳.۷۳٪	۱۵۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	-	
۴.۴۱٪	۱۸۷,۹۸۴,۱۶۳,۴۰۱	۴.۳۳٪	۴۱۵,۶۲۰,۱۵۰,۲۶۴		جمع

صندوق سرمایه گذاری سلام فارانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		تعداد	گواهی صرفه جویی گازغیراوج ۰۴۰۴ جمع
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها		
۴,۴۸۴,۱۱۲,۲۴۰	۰.۱۱٪	۱۵۸,۸۰۳,۲۶۴,۹۲۰	۱.۶۵٪	۲,۱۲۲,۵۸۴	
۴,۴۸۴,۱۱۲,۲۴۰	۰.۱۱٪	۱۵۸,۸۰۳,۲۶۴,۹۲۰	۱.۶۵٪		

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

			(مبالغ به ریال)	
			۱۴۰۳/۰۷/۳۰	

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		یادداشت	سود دریافتنی سهام سود دریافتنی سپرده های بانکی بازارگردان- صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی جمع
تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل		
۷۷,۴۳۱,۲۹۳,۵۴۰	۵۵,۳۹۸,۶۳۶,۸۴۷	۵۹,۵۳۹,۳۶۹,۶۵۰	(۴,۱۴۰,۷۳۲,۸۰۳)	۹-۱	
۷۰۱,۰۵۴,۴۴۴	۹۹۶,۰۲۱,۸۹۰	۱,۰۱۴,۵۳۶,۹۸۲	(۱۸,۵۱۵,۰۹۲)	۹-۲	
۱۶,۷۱۵,۲۷۷,۰۰۰	۱,۵۲۸,۱۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۸,۱۱۲,۲۰۰,۰۰۰	.	۹-۳	
۹۴,۸۴۷,۶۲۴,۹۸۴	۱,۵۸۴,۵۰۶,۸۵۸,۷۳۷	۱,۵۸۸,۶۶۶,۱۰۶,۶۳۲	(۴,۱۵۹,۲۴۷,۸۹۵)		

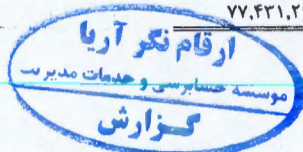
صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۹-۱- مطالبات سود سهام دریافتی به تفکیک شرکت های سرمایه پذیر به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۱/۳۱			
۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
.	۲۰,۷۷۲,۳۵۸	(۲۲۷,۶۴۲)	۲۵٪	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت قند بیستون
.	۱۸,۰۷۱,۵۱۵,۸۹۲	(۲,۱۷۸,۴۸۴,۱۰۸)	۲۵٪	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پست بانک ایران
.	۱,۲۳۱,۱۵۸,۹۵۴	(۲۶,۱۴۱,۰۴۶)	۲۵٪	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
.	۴۷,۴۱۸,۳۸۸	(۱,۳۳۱,۶۱۲)	۲۵٪	۴۸,۷۵۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
.	۹,۵۲۶,۵۸۵,۲۷۴	(۷۹۶,۰۵۷,۱۲۶)	۲۵٪	۱۰,۳۲۲,۶۴۲,۴۰۰	سرمایه گذاری آرس صبا
.	۸,۹۲۱,۷۸۳,۷۸۴	(۵۷۴,۴۱۶,۳۱۶)	۲۵٪	۹,۴۹۶,۲۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گهرزمین
.	۶,۴۳۱,۷۹۱,۶۱۴	(۵۰۲,۲۰۸,۳۸۶)	۲۵٪	۶,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	سیمرغ
.	۹,۰۳۲,۵۳۳,۳۳۳	(۶۱,۸۶۶,۶۶۷)	۲۵٪	۹,۰۹۴,۴۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
۱,۹۵۳,۳۰۲,۲۶۸	۲,۱۱۵,۰۷۷,۲۵۰	.	-	۲,۱۱۵,۰۷۷,۲۵۰	پارس دارو
۴,۲۱۶,۶۶۱,۵۱۴	.	.	-	.	پالایش نفت بندرعباس
۷۴۶,۵۷۲,۹۷۳	.	.	-	.	کشاورزی و دامپروری بینالود
۶,۲۵۸,۷۴۷,۳۶۱	.	.	-	.	کشت و دام قیام اصفهان
۵,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	-	.	سرمایه گذاری صدرتامین
۱۲,۲۲۱,۳۱۸,۵۴۸	.	.	-	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۴۳,۹۰۱,۴۳۷	.	.	-	.	آنتی بیوتیک سازی ایران
۳۲۱,۰۳۹,۱۰۲	.	.	-	.	گسترش سوخت سبزشاگردس (سهامی عام)
۲۰,۳۳۸,۷۲۰,۳۱۷	.	.	-	.	سرمایه گذاری خوارزمی
۶,۰۲۴,۲۴۲,۸۳۸	.	.	-	.	مس شهیدباهر
۱,۱۲۹,۱۷۱,۶۷۹	.	.	-	.	مخابرات ایران
۱,۳۱۵,۰۰۹,۷۶۷	.	.	-	.	گروه مپنا (سهامی عام)
۴,۳۴۴,۰۲۱,۸۸۸	.	.	-	.	تراکتورسازی ایران
۵,۳۱۹,۸۱۲,۱۱۶	.	.	-	.	سیمان تهران
۳,۰۰۲,۱۷۶,۳۰۱	.	.	-	.	کربن ایران
۴,۸۰۱,۶۹۵,۴۳۱	.	.	-	.	کاشی آلود
۷۷,۴۳۱,۲۹۳,۵۴۰	۵۵,۳۹۸,۶۳۶,۸۴۷	(۴,۱۴۰,۷۳۲,۸۰۳)		۵۹,۵۳۹,۳۶۹,۶۵۰	جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۹-۲- سود دریافتی سپرده های بانکی به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۱/۳۱			
۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
.	۹۹۶,۰۲۱,۸۹۰	(۱۸,۵۱۵,۰۹۲)	متعدد	۱,۰۱۴,۵۳۶,۹۸۲	بانک صادرات
۷۰۱,۰۵۴,۴۴۴	.	.	-	.	بانک ملت
۷۰۱,۰۵۴,۴۴۴	۹۹۶,۰۲۱,۸۹۰	(۱۸,۵۱۵,۰۹۲)		۱,۰۱۴,۵۳۶,۹۸۲	جمع

۹-۳- طلب بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری بوده که قبل از دریافت وجه انجام شده است.

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۲,۰۲۴,۲۹۰)	۲۴۷,۹۷۵,۷۱۰	مخارج عضویت در کانون ها
۳,۱۹۹,۹۱۳,۵۶۹	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۶۷,۰۳۶,۶۸۳)	۵,۰۳۲,۸۷۶,۸۸۶	آبونمان نرم افزار صندوق
۵۲,۰۴۶,۴۹۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۲,۰۴۶,۴۹۸)	.	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳,۲۵۱,۹۶۰,۰۶۷	۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۲۱,۱۰۷,۴۷۱)	۵,۲۸۰,۸۵۲,۵۹۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
بادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده پایان دوره - (بستانکار)
شرکت کارگزاری فارابی - اشخاص وابسته	۰	۱۴,۸۳۵,۹۳۹,۴۵۴,۹۹۷	(۱۶,۰۲۲,۴۱۹,۶۰۲,۶۲۶)	(۱,۱۸۶,۴۸۰,۱۴۷,۶۲۹)
جمع	۰	۱۴,۸۳۵,۹۳۹,۴۵۴,۹۹۷	(۱۶,۰۲۲,۴۱۹,۶۰۲,۶۲۶)	(۱,۱۸۶,۴۸۰,۱۴۷,۶۲۹)

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

(مبالغ به ریال)

شرکت سیدگردان فارابی (مدیر صندوق)	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
موسسه حسابرسی بهراد مشار (متولی)	۲۸,۱۴۵,۶۲۴,۹۶۱	۱۶,۳۷۶,۹۲۷,۰۲۵
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابرس)	۶۹۶,۷۲۱,۳۰۰	۵۹۴,۸۶۵,۷۲۲
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی (بازارگردان)	۱,۵۱۴,۰۱۷,۹۹۶	۱,۳۱۴,۷۹۶,۷۶۲
جمع	۹۶,۶۲۳,۳۸۷,۴۵۱	۷۰,۷۹۷,۲۵۷,۲۴۳
	۱۲۶,۹۷۹,۷۵۱,۷۰۸	۸۹,۰۸۳,۸۴۶,۷۵۲

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

بازارگردان - صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
جمع	۳,۷۳۷,۴۴۰,۰۰۰
	۳,۷۳۷,۴۴۰,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ذخیره کارمزد تصفیه		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تدبیر پرداز (بدهی بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار)		۷,۴۱۵,۹۰۹,۹۱۶	۴,۴۹۹,۶۰۱,۳۶۴
مخارج عضویت در کانون		۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
جمع		۸,۶۶۵,۹۰۹,۹۱۶	۵,۴۹۹,۶۰۱,۳۶۴

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ به تفکیک واحد‌های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
تعداد واحد‌های سرمایه گذاری	مبلغ	تعداد واحد‌های سرمایه گذاری	مبلغ	تعداد واحد‌های سرمایه گذاری	مبلغ
۳۸۰,۳۲۵,۷۵۶	۸,۲۵۵,۸۸۹,۹۵۸,۶۷۰	۲۶۶,۸۷۷,۷۵۶	۴,۱۵۰,۷۷۰,۸۸۴,۴۶۷	۲۶۶,۸۷۷,۷۵۶	۴,۱۵۰,۷۷۰,۸۸۴,۴۶۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۰۷,۴۱۷,۴۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۵۳,۰۷۹,۲۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۵۳,۰۷۹,۲۳۳
۳۸۱,۳۲۵,۷۵۶	۸,۲۷۷,۵۹۷,۳۷۶,۱۳۶	۲۶۷,۸۷۷,۷۵۶	۴,۱۶۶,۳۲۳,۹۶۳,۷۰۰	۲۶۷,۸۷۷,۷۵۶	۴,۱۶۶,۳۲۳,۹۶۳,۷۰۰

واحد‌های سرمایه گذاری عادی

واحد‌های سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵۷۱,۶۴۲,۹۰۵,۲۵۲	(۱۶,۸۲۳,۷۷۱,۶۲۹)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس		(۲,۹۶۸,۵۲۶,۱۸۶)
۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه گذاری	۹,۴۱۹,۹۴۷	
۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۲۰,۹۳۴,۸۹۱,۷۶۴	
۱۶-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰,۴۸۱,۴۷۳,۲۵۲	۴۰۸,۲۲۰,۸۱۸
۱۶-۵ سود (زیان) ناشی از سررسید و فروش اوراق اختیار معامله	۷,۷۱۳,۷۱۶,۲۳۰	(۱۰,۳۶۳,۲۹۳,۰۲۲)
جمع	۷۱۰,۷۸۲,۴۰۶,۴۴۵	(۳۹,۷۴۷,۳۷۰,۰۱۹)

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	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۵,۷۰۱,۰۲۱	(۱,۰۶۵,۴۱۹,۰۲۲)	(۱,۲۸۶,۰۳۰)	(۶,۷۶۸,۷۷۹)	۲۷۲,۲۲۷,۱۹۰		
۳,۷۹۰,۸۵۳	۳۲,۱۷۰,۶۳۵,۴۴۰	(۳۷,۸۶۴,۲۵۲,۸۹۲)	(۳۰,۷۴۴,۷۳۴)	(۱۶۱,۸۱۵,۹۷۶)	(۵,۸۸۶,۱۷۸,۱۶۲)		
۷,۳۵۰,۰۰۰	۵۳,۳۶۱,۷۰۴,۵۸۹	(۴۲,۴۹۵,۹۲۳,۹۸۹)	(۵۰,۹۰۱,۰۱۸)	(۳۶۷,۹۰۲,۵۴۳)	۱۰,۴۴۶,۹۷۷,۰۳۹		
۲۵,۶۱۰,۲۵۶	۹۰,۷۱۸,۱۹۷,۲۲۳	(۷۸,۲۳۷,۶۷۷,۴۵۶)	(۸۶,۶۹۷,۰۰۱)	(۴۵۶,۳۰۶,۰۱۲)	۱۱,۹۳۷,۵۱۶,۷۵۴		۶۵۰,۸۵۸,۱۷۹
۲,۳۷۲,۴۹۰	۲۴,۹۵۵,۲۱۳,۳۲۲	(۲۱,۲۹۶,۳۴۷,۶۹۰)	(۲۳,۸۴۸,۶۰۱)	(۱۲۵,۵۲۲,۹۲۸)	۳۵۰,۹۴۴,۶۱۳		۳۴۸,۲۹۵,۲۶۲
۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۸۵,۶۳۳,۴۶۹,۵۳۷	(۶۴,۳۱۴,۰۰۵,۵۹۲)	(۸۱,۸۳۷,۳۴۸)	(۴۳۰,۷۳۰,۱۹۰)	۲۰,۸۰۶,۸۹۶,۴۰۷		(۹,۸۳۱,۶۲۸,۵۴۴)
۱۰,۳۴۵,۰۰۰	۳۲,۵۶۸,۱۷۴,۹۲۸	(۲۶,۷۹۹,۷۷۹,۸۷۵)	(۳۱,۱۳۴,۵۶۲)	(۱۶۳,۸۱۵,۵۷۸)	۵,۵۷۳,۴۵۴,۹۶۳		
۳,۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۵,۰۴۸,۹۴۴	(۳,۸۲۶,۸۱۵,۶۶۹)	(۳,۹۳۲,۶۵۶)	(۲۰,۶۹۸,۴۰۰)	۲۶۳,۶۰۲,۲۱۹		
۴۵۰,۶۴,۴۷۹	۱۱۶,۲۱۰,۴۹۶,۰۵۰	(۹۳,۷۲۰,۵۹۰,۹۷۱)	(۱۱۱,۰۵۹,۸۱۸)	(۵۸۴,۵۳۰,۴۳۰)	۲۱,۷۹۴,۳۱۴,۸۳۱		۱۴۲,۵۵۸,۴۴۶
۷,۷۹۳,۷۹۲	۳۲,۳۹۱,۶۳۳,۱۶۷	(۲۸,۵۵۵,۷۷۶,۱۳۴)	(۳۰,۹۵۶,۱۱۵)	(۱۶۲,۹۲۷,۵۸۳)	۳,۶۴۱,۹۷۳,۳۳۵		
۴۹,۶۵۰,۰۰۰	۱۴۴,۳۴۵,۳۷۳,۷۳۷	(۱۵۰,۲۰۱,۵۸۶,۹۸۱)	(۱۳۷,۵۵۲,۳۵۵)	(۷۲۵,۵۴۳,۸۴۸)	(۶,۸۱۹,۶۰۹,۴۴۷)		
۱۹,۲۰۲,۲۵۲	۴۸,۹۸۱,۱۲۹,۷۰۹	(۳۳,۰۳۴,۸۱۱,۰۱۰)	(۴۶,۸۱۰,۱۱۳)	(۲۴۶,۳۷۱,۵۵۵)	۱۵,۶۵۳,۱۲۷,۰۲۱		
جمع نقل به صفحه بعد	۶۶۶,۵۹۶,۷۷۸,۱۷۷	(۵۸۱,۴۱۲,۹۸۷,۲۸۱)	(۶۳۷,۰۵۰,۳۵۱)	(۳,۳۵۲,۹۲۳,۸۲۲)	۸۱,۱۹۳,۸۰۶,۷۲۳		(۸,۶۸۹,۹۳۶,۶۵۶)

صندوق سرمایه گذاری سلام فارانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
(۸,۶۸۹,۹۳۶,۶۵۶)	۸۱,۱۹۳,۸۰۶,۷۳۳	(۳,۳۵۲,۹۳۳,۸۲۲)	(۶۳۷,۰۵۰,۳۵۱)	(۵۸۱,۴۱۲,۹۸۷,۳۸۱)	۶۶۶,۵۹۶,۷۷۸,۱۷۷	جمع نقل از صفحه قبل
(۳,۲۸۷,۸۰۹)	(۱,۴۹۱,۳۵۹,۳۴۶)	(۹۳,۴۸۲,۸۸۰)	(۱۷,۷۶۱,۱۷۵)	(۱۹,۹۶۵,۴۴۷,۰۳۴)	۱۸,۵۸۵,۳۳۱,۷۴۳	بهمن دیزل
	(۱,۶۱۵,۱۸۹,۳۱۳)	(۱۷۹,۷۰۵,۹۱۲)	(۳۴,۱۴۳,۸۱۵)	(۳۷,۱۲۸,۶۷۱,۹۸۹)	۳۵,۷۲۷,۳۳۲,۴۰۳	بورس کالای ایران
	۱۹۵,۷۰۳,۶۹۳	(۳۴,۶۵۶,۲۵۰)	(۶,۵۸۴,۵۸۹)	(۶,۶۵۳,۰۶۴,۶۲۹)	۶,۸۹۰,۰۰۹,۱۶۱	بیمه اتکایی ایران معین
	(۲,۹۱۳,۸۷۰,۴۵۶)	(۳۵۰,۳۰۹,۶۹۵)	(۶۶,۵۵۷,۶۴۸)	(۷۲,۱۴۲,۰۷۳,۷۵۴)	۶۹,۶۴۵,۰۷۰,۶۴۱	بیمه دانا
	۳۲۹,۴۴۲,۸۳۲	(۴۷,۹۶۹,۵۷۳)	(۹,۱۱۴,۱۶۰)	(۹,۱۵۰,۳۰۴,۳۹۲)	۹,۵۳۶,۸۳۰,۹۵۷	بیمه سلمان
(۲۶۸,۹۵۵,۰۵۳)	۱,۹۲۳,۰۶۸,۰۰۷	(۶۵۷,۶۴۱,۷۸۳)	(۱۳۴,۹۵۰,۶۶۶)	(۱۳۸,۰۴۱,۱۰۳,۵۰۵)	۱۳۰,۷۴۵,۷۶۳,۳۶۱	بین تمامی توسعه می معادن غدیر
(۴۲۱,۱۶۰,۸۲۹)	۴,۳۹۳,۰۸۰,۰۱۳	(۱۰۷,۷۱۶,۳۲۱)	(۲۰,۴۶۶,۰۰۶)	(۱۶,۹۹۴,۸۱۹,۹۸۳)	۲۱,۴۱۵,۰۸۲,۳۳۳	پارس شورو
(۵,۳۵۱,۰۲۷,۸۵۲)	۷۹۶,۴۷۴,۸۴۴	(۲۰,۶۰۹,۰۱۷۰)	(۳۹,۳۱۱,۴۳۳)	(۴۰,۰۹۲,۱۲۵,۴۷۰)	۴۱,۱۳۴,۸۱۶,۹۱۷	پارس فولاد سیزوار
	۸,۹۳۰,۸۷۰,۰۷۶	(۱۵۴,۰۸۷,۳۳۲)	(۲۹,۳۷۵,۶۱۳)	(۲۱,۵۲۹,۸۷۰,۰۱۶)	۳۰,۶۳۴,۱۰۳,۰۳۶	پارس سینو
(۲,۳۲۸,۶۱۰,۶۰۸)	۷,۰۲۹,۵۴۲,۹۶۴	(۱۰,۶۸۶,۱,۳۷۹)	(۲۰,۳۰۳,۴۹۶)	(۱۴,۰۸۸,۴۰۲,۶۹۶)	۲۱,۲۴۵,۱۱۰,۵۳۵	پالایش نفت اصفهان
۹۷,۹۰۶,۸۵۲	۷,۹۸۰,۳۳۱,۸۱۱	(۲۶۰,۹۵۲,۰۷۶)	(۴۹,۵۸۰,۰۵۳)	(۴۳,۵۸۹,۰۱۹,۷۹۰)	۵۱,۸۷۹,۸۸۳,۷۳۰	پالایش نفت تهران
۷,۸۹۳,۹۴۰,۴۱۱	۷,۳۲۵,۱۷۱,۲۹۸	(۱۷۹,۰۱۲,۱۶۲)	(۳۴۰,۱۱,۴۴۷)	(۲۸,۰۵۱,۲۱۴,۰۱۴)	۳۵,۵۸۹,۴۰۸,۹۲۱	پتروشیمی بوعلی سینا
	۱,۰۲۸,۵۰۱,۸۰۱	(۱۹۳,۲۰۸,۳۲۷)	(۳۶,۷۰۸,۸۷۵)	(۳۷,۱۵۲,۳۲۸,۷۶۰)	۳۸,۴۱۱,۷۴۷,۷۶۳	پتروشیمی پارس
۳,۴۷۲,۷۰۷,۳۱۷	۴,۷۴۸,۵۶۶,۴۴۵	(۱۸۳,۵۷۵,۵۳۱)	(۳۴,۶۸۹,۰۱۸)	(۳۱,۳۳۲,۰۰۸,۲۸۷)	۳۶,۲۹۷,۸۳۹,۲۷۱	پتروشیمی پردیس
	۸,۱۴۱,۵۵۲,۹۹۶	(۷۰۱,۰۹۸,۴۳۹)	(۱۳۳,۲۰۷,۸۳۵)	(۱۳۰,۴۰۹,۵۱۸,۷۶۶)	۱۳۹,۳۸۵,۳۷۸,۰۶۶	پتروشیمی جم
۲۷۸,۰۷۳,۷۱۲	۸,۴۰۱,۶۰۰,۱۴۹	(۶۷۵,۹۹۷,۹۲۹)	(۱۲۸,۴۳۷,۸۱۶)	(۱۲۵,۱۸۹,۱۱۴,۳۶۱)	۱۳۴,۳۹۵,۱۵۰,۱۵۵	پتروشیمی شیراز
	۴,۳۸۲,۵۵۴,۷۱۲	(۷۱۷,۶۷۸,۸۱۴)	(۱۳۶,۳۵۶,۰۹۰)	(۱۳۷,۵۴۵,۱۴۰,۵۸۱)	۱۴۲,۶۸۱,۷۳۰,۶۱۶	بخش آبریز
	(۲,۴۰۳,۰۸۰,۰۷۱)	(۳۳۷,۶۵۸,۴۴۲)	(۶۴,۱۵۳,۷۷۱)	(۶۹,۱۳۰,۱۴۴,۴۶۵)	۶۷,۱۲۹,۸۷۶,۶۰۷	پرواخت الکترونیک پاسارگاد
(۶۵۹,۸۸۶,۱۳۰)	۴	(۹۸۸,۷۴۶)	(۱۸۹,۷۵۸)	(۱۹۷,۳۷۲,۱۱۸)	۱۹۸,۵۶۰,۶۲۶	تامین سرمایه دماوند
۴۲,۶۱۳,۷۵۷	۱۰,۴۳۲,۶۵۰,۷۸۷	(۲۲۰,۱۲۴,۹۱۴)	(۴۱,۸۲۲,۷۸۸)	(۳۳,۰۶۸,۴۲۷,۴۱۹)	۴۲,۷۶۳,۰۳۵,۰۸۰	تایداواتر خاورمیانه
۳۳۶,۷۲۸,۲۹۴	۶,۴۸۷,۷۶۲,۴۷۰	(۱۷۲,۵۲۲,۸۰۰)	(۳۲,۷۷۸,۶۷۷)	(۲۷,۶۰۶,۱۹۵,۰۸۹)	۳۴,۲۹۹,۲۵۹,۰۳۶	تراکتورسازی ایران
۳۰,۹۹۳,۰۷۰,۱۷	(۳۳۷,۵۵۷,۵۶۲)	(۳۳۲,۱۴۹,۶۳۶)	(۴۴,۱۰۷,۷۴۳)	(۴۶,۱۱۴,۹۶۹,۷۵۵)	۴۶,۱۵۳,۶۶۹,۵۷۲	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۷۵,۴۴۶,۳۹۳	۲۰,۸۱۹,۸۲۶	(۱۵۳,۵۴۷,۴۹۵)	(۳۸,۹۸۳,۰۱۰)	(۳۰,۱۲۵,۶۱۶,۴۱۳)	۳۰,۳۳۷,۹۶۷,۳۳۵	توسعه معننی و صنعتی سینتور
	۱۰,۶۸۸,۱۶۷,۱۸۶	(۷۳,۳۴۷,۳۰۰)	(۱۳,۹۳۵,۸۲۸)	(۱۳,۴۲۶,۷۲۶,۴۵۸)	۱۴,۵۸۲,۱۷۶,۷۷۲	توسعه نیشگر و صنایع جقیبی
	(۴۵۸,۸۸۵,۵۹۴)	(۱۲۹,۸۳۱,۳۳۴)	(۳۴,۶۶۷,۶۸۸)	(۳۶,۱۱۶,۲۱۳,۹۴۰)	۲۵,۸۱۱,۸۳۷,۶۸۸	توکازین
	۸۶,۷۵۴,۱۹۵	(۲,۸۵۲,۹۲۵)	(۵۴۲,۰۴۰)	(۴۷۷,۰۴۰,۸۷۵)	۵۶۷,۱۹۰,۰۳۵	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
(۲,۱۲۷,۱۴۱,۱۸۴)	۱۵۵,۵۶۵,۴۸۰,۸۹۰	(۹,۵۲۴,۸۲۷,۲۷۷)	(۱,۸۰۹,۶۹۲,۳۹۸)	(۱,۷۲۶,۷۳۰,۹۳۰,۷۷۰)	۱,۸۹۳,۶۳۰,۹۳۱,۳۳۵	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۱/۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۱/۱۴۰۴				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
(۲,۱۲۷,۱۴۱,۱۸۴)	۱۵۵,۵۶۵,۴۸۰,۸۹۰	(۹,۵۲۴,۸۲۷,۲۷۷)	(۱,۸۰۹,۶۹۲,۳۹۸)	(۱,۷۲۶,۷۳۰,۹۳۰,۷۷۰)	۱,۸۹۳,۶۳۰,۹۳۱,۳۳۵	
۰	(۳,۰۰۳,۳۳۲,۷۰۵)	(۱۱۲,۰۵۸,۵۲۳)	(۲۱,۲۹۰,۶۰۱)	(۲۵,۱۲۸,۲۳۷,۹۰۸)	۲۲,۲۷۸,۲۵۴,۳۲۷	۱,۹۰۴,۲۸۴
۰	۹,۳۳۷,۷۳,۵۷۶	(۳۳۱,۰۹۵,۶۴۲)	(۶۲,۹۰۷,۳۸۳)	(۵۶,۱۹۴,۰۵۱,۱۴۴)	۶۵,۸۲۵,۱۲۶,۷۴۵	۹۱۳,۱۶۶
۰	۱,۳۳۷,۱۳,۱۴۶	(۲۴,۰۴۳,۷۴۱)	(۴,۵۶۸,۲۴۶)	(۳,۴۱۴,۵۱۱,۵۳۰)	۲,۷۸۰,۱۳۶,۶۶۳	۶۰۰,۰۰۰
۰	۵,۵۳۴,۷۴۲,۰۹۶	(۱۲۵,۸۸۴,۵۹۱)	(۲۳,۹۱۵,۹۰۱)	(۱۹,۳۴۲,۵۶۷,۹۰۰)	۲۵۰,۲۷,۱۱۰,۴۸۸	۲,۷۹۹,۸۰۷
۳۹۶,۴۴۱,۶۷۲	۶,۸۲۰,۰۰۳,۳۶۰	(۹۶,۹۱۳,۵۲۳)	(۱۸,۴۱۳,۵۴۱)	(۱۲,۳۲۲,۰۴۷,۲۵۲)	۱۹,۲۶۷,۳۷۷,۵۷۶	۱,۱۶۴,۸۲۶
(۱۵۲,۴۸۰,۸۶۳)	۶۶۹,۲۰۷,۰۵۷	(۷۶,۲۵۶,۶۷۹)	(۱۴,۵۰۴,۸۶۶)	(۱۴,۴۲۰,۴۰۵,۱۱۴)	۱۵,۱۸۰,۴۷۳,۷۱۶	۳,۹۷۶,۶۷۱
۴۱۳,۰۲۷,۵۸۶	۲۱,۰۹۷,۱۵۶,۷۴۲	(۳۵۴,۸۶۹,۲۹۲)	(۶۷,۴۲۴,۸۶۴)	(۴۹,۰۲۲,۱۱۳,۰۹۶)	۷۰,۵۵۱,۵۶۳,۹۹۴	۱,۸۳۰,۰۰۰
۰	۲,۷۷۱,۸۲۵,۲۶۴	(۶۰,۴۱۷,۱۲۳)	(۱۱,۴۷۹,۰۶۶)	(۹,۱۶۷,۸۰۷,۶۵۸)	۱۲۰,۱۱۵,۲۹۱,۱۱۱	۳۸۲,۶۶۷
۰	۲۰,۹۴۷,۱۲۸	(۳۸,۷۲۳,۸۴۴)	(۷,۳۵۷,۴۱۳)	(۷,۶۳۱,۶۵۹,۲۴۸)	۷,۶۹۸,۶۸۷,۶۴۳	۸۳۰,۵۰۵
(۸۷۷,۱۵۳,۳۴۵)	(۳۰,۵۳۰,۹۱۹,۸۵۷)	(۱۲۹,۶۳۳,۶۳۷)	(۲۴,۶۲۹,۹۶۴)	(۲۸,۶۷۲,۱۲۱,۰۳۷)	۲۵,۷۷۲,۶۶۴,۷۸۱	۸,۴۸۷,۰۰۲
(۲۱۷,۰۲۱,۰۱۸)	۲۹,۹۱۵,۳۵۸,۰۳۹	(۳۹۸,۰۰۱,۵۹۶)	(۷۵,۶۱۹,۴۹۷)	(۴۸,۷۳۷,۷۱۹,۹۱۵)	۷۹,۱۲۶,۶۹۹,۰۴۷	۳,۹۶۶,۸۱۹
(۲۷۵,۲۳۳,۶۰۹)	۱۰,۸۵۸,۱۱۷,۱۸۵	(۱۹۱,۲۹۶,۰۸۹)	(۳۶,۳۴۶,۰۱۹)	(۳۶,۹۵۵,۸۱۶,۰۴۹)	۲۸۰,۳۱۵,۵۷۵,۳۴۲	۱۲,۷۵۶,۰۰۰
۰	(۴,۸۱۸,۹۰۶,۷۱۲)	(۵۳,۹۴۳,۸۳۵)	(۱۰,۲۴۹,۲۰۰)	(۱۵,۴۷۹,۳۸۸,۰۳۲)	۱۰,۷۲۴,۵۷۴,۳۵۵	۱,۱۶۰,۳۴۷
۴,۹۳۴,۰۷۷,۸۲۷	۲۳,۵۲۶,۸۱۹,۲۴۵	(۵۹۲,۱۴۹,۵۷۶)	(۱۱۲,۵۰۶,۲۵۲)	(۹۳,۴۹۳,۷۸۴,۹۴۴)	۱۱۷,۷۲۵,۲۶۰,۰۹۷	۸۵,۶۲۳,۰۰۰
(۵۱۶,۶۶۷,۱۰۸)	۱۸,۲۲۷,۰۵۸,۰۴۱	(۳۸۹,۰۵۸,۲۹۷)	(۷۳,۹۱۹,۶۹۳)	(۵۸,۶۵۸,۶۴۴,۸۷۲)	۷۷,۳۴۸,۶۸۰,۹۰۳	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۶۰,۵۲۲,۷۳۷	۸,۳۶۶,۵۸۵,۸۴۴	(۳۰,۹۰۸,۳۲۶)	(۵۸,۷۲۵,۴۸۰)	(۵۲,۷۱۴,۴۶۱,۱۹۴)	۶۱,۴۴۸,۸۵۵,۸۴۴	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۸۷۷,۱۸۲,۶۳۵)	(۱۰,۱۶۳,۰۰۳)	(۱۹,۳۱۰,۲۷۹)	(۲۰,۹۶۲,۰۹۴,۷۱۱)	۲۰,۲۰۵,۸۵۶,۳۵۸	۱,۷۹۴,۱۳۹
۰	۱۲,۵۶۴,۳۸۰,۳۷۸	(۳۱۸,۱۳۳,۲۵۳)	(۶۰,۴۴۴,۹۹۳)	(۵۰,۳۰۵,۱۱۳,۰۹۰)	۶۳,۲۴۸,۰۷۱,۶۱۴	۷,۹۲۹,۵۵۹
(۲۹۰,۵۳۶,۰۰۸)	۱۰,۳۳۶,۹۰۷,۴۲۳	(۲۱۴,۲۵۹,۹۹۹)	(۴۰,۷۰۹,۱۶۱)	(۳۲,۰۰۵,۰۷۵,۰۵۷)	۴۲,۵۹۶,۹۵۱,۲۴۰	۱۰,۴۱۵,۰۰۰
۳۳۵,۴۵۰,۰۴۱	۴,۸۷۱,۱۷۲,۲۸۸	(۳۴۲,۶۴۴,۰۹۸)	(۶۵,۱۰۲,۰۰۱)	(۶۲,۸۴۲,۱۵۵,۳۸۴)	۶۸,۱۲۱,۰۷۳,۷۱۱	۳,۳۱۶,۱۹۲
۳۰۰,۴۷,۱۸۰	(۹۸۱,۷۴۱,۸۶۳)	(۲۰۰,۵۱۶,۲۸۳)	(۳۸۰,۹۶,۵۳۰)	(۴۰,۶۰۷,۷۷۲,۵۳۷)	۳۹,۸۶۴,۶۴۳,۴۸۷	۲,۷۶۰,۵۸۰
۰	(۴۰۹,۱۵۱,۹۴۰)	(۳۵,۹۴۶,۷۷۲)	(۶,۸۲۹,۲۴۲)	(۷,۵۱۲,۹۵۳,۹۵۲)	۷,۱۴۶,۵۷۸,۰۳۶	۳۴۹,۴۷۸
۴۸۰,۲۰۱,۶۸۱۷	۱۲,۳۰۰,۳۵۷,۸۴۴	(۱۶۰,۳۱۰,۲۸۱)	(۳۰,۴۵۸,۳۵۶)	(۱۹,۳۸۰,۱۶۱,۵۱۲)	۳۱,۸۷۱,۲۸۷,۹۸۳	۴,۸۶۷,۹۹۱
۹۱,۸۸۰,۸۰۹	۵۰,۷۱۶,۵۶۲,۰۰۳	(۱۲۷,۰۲۷,۱۶۹)	(۲۴,۱۲۳,۸۴۹)	(۲۰,۰۳۱,۴۵۳,۸۶۳)	۲۵,۲۵۴,۲۷۱,۰۸۴	۱۵,۸۷۴,۴۴۹
۰	۱۹,۵۲۶,۳۶۶,۱۰۶	(۳۷۵,۱۳۱,۴۱۰)	(۷۱,۲۷۴,۶۱۴)	(۵۴,۶۰۷,۱۰۳,۸۴۶)	۷۴,۵۷۹,۸۷۵,۹۷۶	۱۵۵۰,۹۱۱۲
(۱۲۶,۰۰۵,۷۳۲)	۲,۸۶۴,۳۷۴,۵۲۳	(۹۷,۴۸۸,۲۰۳)	(۱۸,۵۲۱,۵۸۱)	(۱۶,۴۰۱,۲۴۹,۴۸۷)	۱۹,۳۸۱,۶۳۳,۷۹۴	۷,۴۲۶,۶۴۷
۱۱,۸۲۵,۹۶۵,۸۰۲	۲۴۸,۳۳۸,۴۶۵,۴۸۶	(۱۴,۷۸۱,۴۴۷,۶۶۲)	(۲,۸۰۸,۴۳۰,۹۹۰)	(۲,۵۷۲,۷۷۱,۳۰۱,۱۰۲)	۲,۹۳۸,۶۹۹,۶۴۵,۲۴۰	

جمع نقل از صفحه قبل
تولیدات پتروشیمی قلمه بصیر
تولید مواد اولیه دارویی بخش
تولیدی برنا بطری
تولیدی مهرام
جنرال مکتیک
حمل و نقل گهر ترابیر سیرجان
ذخیره سازی کلسیم تامین
دارویی و نهاده های زاکرس دارو
رایان عم افزا
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
سانپا
سرمایه گذاری ارس صبا
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
سرمایه گذاری خوارزمی
سرمایه گذاری صدر تامین
سرمایه گذاری مسکن جنوب
سرمایه گذاری ملی ایران
سرمایه گذاری توکافولاد (هندینگ)
سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه
سنگ آهن گهر زمین
سیمان اردستان
سیمان تهران
سیمرغ
شرکت ارتباطات سیر ایران
شرکت صنایع غذایی مینو شرق
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۱۱,۸۲۵,۹۶۵,۸۰۲	۳۴۸,۳۳۸,۴۶۵,۴۸۶	(۱۴,۷۸۱,۴۴۷,۶۶۲)	(۲,۸۰۸,۴۳۰,۹۹۰)	(۲,۵۷۲,۷۷۱,۳۰۱,۱۰۲)	۲,۹۳۸,۹۹۹,۶۴۵,۲۴۰	جمع نقل از صفحه قبل
.	۱۹,۶۲۲,۵۶۲	(۱,۳۹۶,۳۹۰)	(۲۶۵,۲۹۲)	(۲۵۶,۳۲۲,۳۶۴)	۲۷۷,۶۱۶,۶۰۸	۱۸,۰۰۰
.	(۶۳۹,۹۳۱,۲۶۴)	(۶,۰۶۰,۷۲۵)	(۱,۱۵۱,۵۱۱)	(۱,۸۳۷,۶۴۱,۸۵۲)	۱,۲۰۴,۹۳۲,۸۲۴	۱۶۳,۵۶۳
(۳۷۹,۴۲۸,۷۷۴)	۲,۴۰۰,۸۲۸,۷۷۲	(۱۴۳,۸۴۳,۵۱۹)	(۲۷,۳۲۹,۵۲۶)	(۲۵,۰۲۵,۵۲۹,۲۱۱)	۲۸,۵۹۷,۵۳۱,۰۲۸	۲۴,۲۵۶,۰۰۰
۳,۰۲۲,۳۳۶,۵۴۶	۳۳۶,۱۲۳,۶۶۴	(۱۱۰,۳۷۲,۰۱۹)	(۲۰,۹۶۹,۷۱۳)	(۲۱,۴۷۵,۵۹۴,۵۱۰)	۲۱,۹۴۳,۰۵۹,۹۰۶	۵,۵۵۴,۶۵۹
.	۶۷۱,۷۸۶,۴۴۵	(۱۱,۹۳۷,۶۸۱)	(۲,۳۶۸,۰۷۱)	(۱,۶۸۷,۳۳۷,۸۴۱)	۲,۳۷۳,۳۳۰,۰۲۸	۲۵۰,۰۰۰
.	۲,۷۷۷,۸۵۲,۰۲۴	(۶۲,۷۲۹,۷۷۲)	(۱۲,۱۰۸,۱۸۳)	(۹,۸۱۶,۴۲۵,۴۶۶)	۱۲,۶۷۰,۱۱۶,۴۴۵	۵۰۵,۱۵۱
.	۱۹,۸۲۵,۱۸۰,۷۳۸	(۵۴۶,۱۴۴,۴۹۰)	(۱۰,۳۷۶,۰۶۳)	(۸۸,۰۹۳,۸۹۲,۲۵۶)	۱۰۸,۵۷۸,۹۸۵,۵۴۷	۶۰,۶۹۰,۰۰۰
.	۷,۷۴۲,۹۲۱,۳۳۴	(۳۶۱,۶۸۳,۷۹۰)	(۴۹,۷۱۹,۳۴۷)	(۴۳,۹۷۱,۰۳۲,۴۱۹)	۵۲۰,۲۵,۳۵۶,۸۹۰	۹,۵۳۸,۴۲۵
.	۱۶,۶۲۰,۶۹۹	(۳,۱۲۰,۳۸۱)	(۵۹۲,۸۴۹)	(۶۰۰,۰۰۹,۱۷۱)	۶۲۰,۳۴۳,۰۰۰	۴۹,۱۷۷
.	(۱۱۸,۴۳۵,۹۱۲)	(۲۱,۱۷۷,۰۷۶)	(۴۰,۲۳۵,۰۸۰)	(۴,۳۰۳,۴۴۹,۷۸۴)	۴,۲۱۰,۲۱۴,۴۵۶	۵۶۷,۰۰۰
۴۸۳,۱۶۱,۰۴۱	(۶۶۹,۳۱۰,۲۵۵)	(۳۶۵,۷۹۱,۷۲۱)	(۶۹,۴۹۵,۰۵۶)	(۲۲,۹۵۶,۹۸۳,۳۷۷)	۷۲,۷۳۳,۰۵۹,۸۹۹	۲۱,۹۹۱,۴۵۸
.	۸,۳۳۲,۸۵۱,۰۱۲	(۱۸۲,۱۹۵,۱۴۱)	(۳۴,۶۱۶,۸۸۳)	(۲۷,۶۷۲,۵۵۲,۹۳۲)	۳۶,۲۲۲,۳۱۵,۹۵۷	۴,۱۶۸,۸۴۱
۵,۸۸۳,۰۷۵,۰۱۵	۱۸,۷۴۹,۲۷۴,۳۴۸	(۱,۲۹۹,۱۰۴,۷۴۱)	(۲۱۶,۴۳۳,۰۶۱)	(۲۳۸,۰۴۰,۵۹۷,۶۲۴)	۲۵۸,۳۰۵,۴۰۹,۷۷۴	۶۱,۰۲۶,۹۴۵
(۱,۳۲۱,۶۲۱,۷۸۳)	۵,۱۶۳,۹۵۲,۰۲۹	(۱۲۵,۹۳۸,۲۴۱)	(۲۳,۹۳۸,۰۱۸)	(۱۹,۷۲۳,۹۶۲,۱۲۷)	۲۵۰,۳۷,۷۸۲,۴۱۵	۵۸۲,۰۳۱۶
.	۱۱,۱۹۶,۷۵۴,۵۲۵	(۳۷۶,۴۰۱,۴۸۳)	(۷۱,۵۱۵,۳۰۶)	(۶۳,۱۸۷,۷۰۸,۰۳۷)	۷۴,۸۳۲,۳۷۹,۳۴۱	۱۳,۶۴۰,۸۵۳
.	۲,۶۷۶,۰۷۰,۹۱۴	(۶۱,۰۰۴,۴۳۹)	(۱۱,۵۹۰,۵۱۸)	(۹,۳۷۹,۶۲۷,۶۸۲)	۱۲,۱۲۸,۹۲۳,۵۶۳	۲,۱۰۰,۰۰۰
.	۸۳۶,۹۸۲,۹۲۷	(۱۸۸,۰۹۹,۹۹۹)	(۳,۵۷۳,۸۷۴)	(۲,۸۸۰,۲۴۹,۳۲۷)	۳,۷۳۹,۶۱۶,۱۲۷	۳۰۰,۰۰۰
۸۹۷,۰۵۶,۶۶۲	۱۹,۷۱۶,۷۵۲,۵۹۶	(۴۰۱,۳۹۰,۳۴۷)	(۷۶,۲۶۲,۴۴۶)	(۵۹,۶۰۶,۰۱۳,۵۴۸)	۷۹,۸۰۰,۴۱۸,۹۳۷	۸,۱۲۴,۱۰۰
.	۵۷۱,۴۲۲,۲۵۰	(۱۳۸,۸۷۱,۹۵۲)	(۲۶,۳۸۴,۳۴۴)	(۲۶,۸۷۲,۴۴۶,۸۸۰)	۳۷,۶۰۹,۱۳۵,۴۴۶	۶,۸۳۳,۶۹۶
۲۵۹,۱۵۳,۳۷۱	۳,۱۵۳,۰۵۷,۴۷۵	(۱۳۷,۶۵۴,۱۰۸)	(۲۶,۱۵۱,۲۶۲)	(۲۴,۰۵۰,۱۵۲,۸۰۶)	۲۷,۳۶۷,۰۱۵,۶۵۱	۷,۵۱۲,۹۸۳
.	۹۷۴,۴۷۹,۲۵۷	(۳۶,۰۶۹,۵۰۰)	(۶,۸۵۳,۰۰۸)	(۶,۱۵۳,۵۷۵,۸۲۷)	۷,۱۷۰,۹۷۷,۵۹۲	۱,۶۸۹,۰۶۰
(۶۷,۲۵۸,۰۴۴)	۱۱,۵۷۹,۹۵۳,۸۷۳	(۲۰۱,۸۷۷,۵۸۲)	(۳۸,۳۵۶,۱۱۹)	(۲۸,۳۱۵,۰۹۵,۱۱۱)	۴۰,۱۳۵,۲۸۲,۶۸۵	۱۲,۳۵۰,۰۰۰
(۲۳۰,۵۹۲,۰۰۶)	۲۰,۸۳۹,۱۳۹,۳۳۸	(۵۴۷,۸۰۱,۰۹۶)	(۱۰۴,۰۸۱,۳۲۵)	(۸۷,۴۲۷,۳۱۴,۱۳۴)	۱۰۸,۹۰۸,۳۳۵,۸۸۱	۸,۰۰۳,۲۵۳
.	(۳,۸۲۰,۱۹۹,۱۷۷)	(۹۸۲,۵۶۳,۴۵۷)	(۱۸۶,۶۸۶,۰۴۰)	(۱۹۸,۰۰۴,۱۹۴,۴۲۳)	۱۹۵,۳۴۳,۲۴۳,۷۴۳	۱۱۵۰۰,۰۰۰
۱,۱۵۴,۳۳۸,۴۹۹	۱۸,۴۷۲,۳۵۳,۸۰۵	(۳۰,۶۴۰,۱۷۳)	(۵۸,۳۴۱,۱۲۷)	(۴۲,۱۰۶,۱۱۹,۵۵۴)	۶۰,۹۴۳,۲۵۴,۶۵۸	۳۱,۲۵۳,۵۵۶
.	۱۹,۴۵۹,۸۵۸,۴۵۱	(۳۳۹,۶۸۱,۶۵۴)	(۶۴,۵۳۶,۴۵۴)	(۴۷,۶۶۸,۰۳۹,۸۹۳)	۶۷,۵۳۲,۱۱۶,۴۵۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱,۶۳۶,۱۸۶,۳۳۹	۵۱۹,۵۹۴,۵۵۱,۹۱۶	(۲۱,۴۷۲,۶۰۸,۰۳۶)	(۴۰,۴۹۳,۳۰۸,۹۳۳)	(۳,۷۲۳,۸۸۳,۱۷۹,۳۳۷)	۴,۲۶۸,۹۹۹,۶۷۰,۰۸۲	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱					شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	جمع	تعداد
۴,۲۶۸,۹۹۹,۶۷۰,۰۸۲	(۳,۷۲۳,۸۸۳,۱۷۹,۲۳۷)	(۴,۰۴۹,۳۳۰,۸۹۳)	(۲۱,۴۷۲,۶۰۸,۰۳۶)	۵۱۹,۵۹۴,۵۵۱,۹۱۶	۲۱,۶۲۶,۱۸۶,۳۲۹	۱۶۸,۰۱۸,۲۴۷	۸۳۰,۱۷,۲۱۴	۱۲۱,۱۸۹,۰۰۶,۵۰۵
۴,۷۲۱,۴۸۶,۷۵۷	(۴,۵۳۹,۸۸۳,۰۸۹)	(۴,۵۲۱,۷۸۶)	(۶۰,۹۵۷,۱,۹۷۷)	۱۶۲,۲۸۲,۸۴۵	(۸,۱۵۶,۱۹۹,۰۷۶)	۴۲۲,۰۷۳,۶۳۶	۱۲۸,۴۳۹	۴,۶۲۳,۲۸۲,۵۵۵
۸۰,۴۶۸,۴۷۵,۳۵۲	(۶۴,۴۹۰,۰۲۲,۶۱۷)	(۷۶,۹۰۱,۷۷۷)	(۵۵,۱۳۹,۹۹۹)	۱۵,۴۹۶,۸۰۰,۳۱۷	(۴۱,۹۰۱,۰۲۷)	۱۶۱,۳۸۵,۵۳۲,۱۰۰	۱۲,۴۹۷,۲۴۱	۱۶۱,۳۸۵,۵۳۲,۱۰۰
۹۰,۰۳۲,۷۷۳,۴۱۸	(۶۴,۴۹۶,۷۱۵,۸۹۰)	(۸۶,۰۴۲,۲۴۸)	(۴۵۲,۸۵۸,۳۴۴)	۲۴,۹۹۷,۱۵۶,۹۱۶	۵۱,۰۴۱,۷۴۷	۲۹,۸۶۷,۶۷۵,۸۹۲	۱۰,۵۵۹,۹۹۶	۲۹,۸۶۷,۶۷۵,۸۹۲
۱۱,۰۷۳,۵۱۷,۶۵۵	(۱۰,۷۰۵,۵۹۶,۴۴۵)	(۱۰,۵۸۲,۷۸۸)	(۵۵,۶۹۸,۹۹۷)	۳۰۱,۶۳۹,۴۲۵	(۱۷۴,۹۵۲,۰۲۲)	۵۵,۴۹۰,۵۵۴,۴۳۶	۶۷۴,۳۲۲	۵۵,۴۹۰,۵۵۴,۴۳۶
۵۲,۳۹۴,۰۹۴,۵۰۷	(۴۹,۵۶۷,۳۲۷,۴۳۳)	(۵۰,۰۷۲,۰۳۹)	(۸۶,۸۳۵,۸۲۴)	۲۵۱۳,۱۴۶,۵۱۱	۲۶,۶۷۱,۵۸۸	۱۷,۲۶۳,۸۳۰,۱۹۱	۲,۸۵۰,۰۰۰	۱۷,۲۶۳,۸۳۰,۱۹۱
۲۶,۰۴۲,۸۲۱,۰۴۶	(۱۵,۹۳۵,۹۸۵,۳۴۷)	(۲۴,۸۸۸,۵۲۱)	(۱۹,۲۱۰,۲۰۱)	۹۹۵,۵۹۶,۵۰۰	۲۶,۶۷۱,۵۸۸	۲۶,۰۴۲,۸۲۱,۰۴۶	۱,۴۲۱,۵۵۱	۲۶,۰۴۲,۸۲۱,۰۴۶
۵,۹۱۵,۵۸۰,۸۸۸	(۳,۸۴۵,۴۵۹,۹۴۳)	(۵,۶۵۳,۳۸۷)	(۲۹,۷۵۴,۹۴۵)	۲۰۴۴,۷۱۲,۶۱۲	۲۰۴۴,۷۱۲,۶۱۲	۲۵,۷۸۵,۲۰۵,۷۸۰	۸۷۹,۳۹۹	۲۵,۷۸۵,۲۰۵,۷۸۰
۱۷,۲۷۲,۵۶۴,۲۷۳	(۱۸,۷۲۴,۴۷۱,۷۲۷)	(۱۶,۵۰۶,۸۴۲)	(۸۶,۸۷۹,۷۵۳)	(۱,۵۵۵,۲۹۴,۰۴۹)	۱۰,۶۶۷,۷۸۷,۶۷۳	۱۰,۶۶۷,۷۸۷,۶۷۳	۲,۶۶۴,۳۷۵	۱۰,۶۶۷,۷۸۷,۶۷۳
-	-	-	-	-	۱,۰۶۶,۷۸۷,۶۷۳	۱,۰۶۶,۷۸۷,۶۷۳	۲,۶۶۴,۳۷۵	۱,۰۶۶,۷۸۷,۶۷۳
-	-	-	-	-	(۲۰۹,۸۲۷,۳۳۸)	(۲۰۹,۸۲۷,۳۳۸)	۲,۶۶۴,۳۷۵	(۲۰۹,۸۲۷,۳۳۸)
-	-	-	-	-	۳۵۱,۶۰۲,۲۲۱	۳۵۱,۶۰۲,۲۲۱	۲,۶۶۴,۳۷۵	۳۵۱,۶۰۲,۲۲۱
-	-	-	-	-	(۱,۶۷۷,۶۲۳,۲۴۰)	(۱,۶۷۷,۶۲۳,۲۴۰)	۲,۶۶۴,۳۷۵	(۱,۶۷۷,۶۲۳,۲۴۰)
-	-	-	-	-	۶۴,۲۰۱,۳۵۱	۶۴,۲۰۱,۳۵۱	۲,۶۶۴,۳۷۵	۶۴,۲۰۱,۳۵۱
-	-	-	-	-	(۱,۱۴۳,۰۵۷,۰۱۴)	(۱,۱۴۳,۰۵۷,۰۱۴)	۲,۶۶۴,۳۷۵	(۱,۱۴۳,۰۵۷,۰۱۴)
-	-	-	-	-	(۲,۳۱۲,۹۵۰)	(۲,۳۱۲,۹۵۰)	۲,۶۶۴,۳۷۵	(۲,۳۱۲,۹۵۰)
۴,۹۸۹,۷۳۰,۵۶۴,۴۷۷	(۴,۳۸۸,۲۵۱,۷۱۲,۵۵۲)	(۴,۷۳۸,۱۱۴,۰۷۷)	(۲۵,۰۹۷,۸۳۲,۵۴۶)	۵۷۱,۶۴۲,۹۰۵,۲۵۲	۱۹,۰۹۹,۹۳۷,۸۷۰	۴,۹۸۹,۷۳۰,۵۶۴,۴۷۷	جمع نقل به صفحه بعد	۴,۹۸۹,۷۳۰,۵۶۴,۴۷۷



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱					جمع نقل از صفحه قبل
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۱۹,۰۹۹,۹۳۷,۸۷۰	۵۷۱,۶۴۲,۹۰۵,۲۵۲	(۲۵,۰۹۷,۸۳۲,۵۴۶)	(۴,۷۳۸,۱۱۴,۰۷۷)	(۴,۳۸۸,۲۵۱,۷۱۲,۵۵۲)	۴,۹۸۹,۷۳۰,۵۶۴,۴۲۷	۹۸۳	پتروشیمی نوری
۱۴۴,۸۸۹,۵۱۶	.	.	.	.	.	-	پویا زرکنان آق دره
(۹,۴۵۴,۷۶۷,۹۰۳)	.	.	.	.	.	-	تامین سرمایه نوین
(۱,۷۵۰,۲۳۱,۹۰۰)	.	.	.	.	.	-	توسعه معادن کرومیت کاپوندگان
۶۶۱,۸۶۱,۹۴۵	.	.	.	.	.	-	تولید و صادرات ربشک
(۲۰۳,۰۹۸,۲۶۰)	.	.	.	.	.	-	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
(۷۴۶,۱۳۷,۴۸۴)	.	.	.	.	.	-	حفاری شمال
۱۳۴,۱۱۳,۳۵۰	.	.	.	.	.	-	ذوب آهن اصفهان
۳۰,۳۳۷,۴۵۷	.	.	.	.	.	-	زاسیاد
۳۱۶,۱۰۹,۷۴۳	.	.	.	.	.	-	س. صنایع شیمیایی ایران
۲۲۱,۵۴۰,۹۵۹	.	.	.	.	.	-	سیحان دارو
(۴,۶۱۶,۵۱۴,۴۳۱)	.	.	.	.	.	-	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
(۹,۶۸۴,۸۳۸,۵۰۵)	.	.	.	.	.	-	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۱,۱۳۷,۸۱۶,۳۰۴	.	.	.	.	.	-	سرمایه گذاری سایپا
۲۷۵,۹۸۵,۵۶۱	.	.	.	.	.	-	سرمایه گذاری نیرو
۵,۹۴۳,۸۰۴,۶۳۳	.	.	.	.	.	-	سیم و کابل ابهر
(۱۴,۸۸۷,۶۳۴,۴۶۱)	.	.	.	.	.	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۱۷۱,۱۶۳,۷۱۰)	.	.	.	.	.	-	شیمی دارویی داروییخش
(۱,۱۶۶,۳۳۳,۷۲۶)	.	.	.	.	.	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۵۸۸,۴۷۶,۱۷۸)	.	.	.	.	.	-	صنایع لاستیکی سهند
(۸۷۹,۸۷۷,۳۲۲)	.	.	.	.	.	-	فرابورس ایران
۳۵۴,۰۰۱,۶۳۶	.	.	.	.	.	-	فترسازی خاور
۱۱,۹۹۳,۴۳۵,۸۳۶	.	.	.	.	.	-	فولاد خوزستان
(۱,۷۷۸,۰۲۶,۲۳۶)	.	.	.	.	.	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۴۳۱,۱۸۱,۸۹۲	.	.	.	.	.	-	فولاد هرمزگان جنوب
۲۳۶,۵۲۰,۹۴۵	.	.	.	.	.	-	کلشی و سرمایه‌های حافظ
۱,۵۷۲,۹۳۵,۷۳۲	.	.	.	.	.	-	
(۳,۳۹۲,۶۲۶,۷۳۸)	۵۷۱,۶۴۲,۹۰۵,۲۵۲	(۲۵,۰۹۷,۸۳۲,۵۴۶)	(۴,۷۳۸,۱۱۴,۰۷۷)	(۴,۳۸۸,۲۵۱,۷۱۲,۵۵۲)	۴,۹۸۹,۷۳۰,۵۶۴,۴۲۷		

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
(۳,۳۹۲,۶۲۶,۷۳۸)	۵۷۱,۶۴۲,۹۰۵,۲۵۲	(۲۵,۰۹۷,۸۳۲,۵۴۶)	(۴,۷۳۸,۱۱۴,۰۷۷)	(۴,۳۸۸,۲۵۱,۷۱۲,۵۵۲)	۴,۹۸۹,۷۳۰,۵۶۴,۴۲۷	
(۹۶۱,۹۱۶,۰۴۲)	.	.	.	.	.	
(۲,۵۸۳,۱۹۰,۰۶۱)	.	.	.	.	.	
(۷۵,۱۴۵,۵۹۹)	.	.	.	.	.	
(۹,۸۱۰,۸۹۳,۱۸۹)	.	.	.	.	.	
(۱۶,۸۲۳,۷۷۱,۶۲۹)	۵۷۱,۶۴۲,۹۰۵,۲۵۲	(۲۵,۰۹۷,۸۳۲,۵۴۶)	(۴,۷۳۸,۱۱۴,۰۷۷)	(۴,۳۸۸,۲۵۱,۷۱۲,۵۵۲)	۴,۹۸۹,۷۳۰,۵۶۴,۴۲۷	

جمع نقل از صفحه قبل
 «پتروشیمی جم پیلن»
 کشت و صنعت جوبین
 کشتیرانی دریای خزر
 گروه انتخاب الکترونیک آرمان
 جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:
 صندوق های سرمایه گذاری گواهی کالایی به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱					ص.س. مبتنی بر کالای فارابی
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
.	۹,۴۱۹,۹۴۷	.	(۴۹۱,۹۹۳)	(۳۹۹,۶۰۷,۰۴۷)	۴۰۹,۵۱۸,۹۸۷	۲۷,۱۸۵	جمع
.	۹,۴۱۹,۹۴۷	.	(۴۹۱,۹۹۳)	(۳۹۹,۶۰۷,۰۴۷)	۴۰۹,۵۱۸,۹۸۷		

۱۶-۳- سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱					گواهی سپرده کالایی شمش طلا
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
.	۱۲۰,۹۳۴,۸۹۱,۷۶۴	.	(۷۹۸,۱۴۶,۵۵۰)	(۲۱۰,۰۲۹,۸۹۵,۹۹۶)	۳۳۱,۷۶۲,۹۳۴,۳۱۰	۳۶,۳۳۱	جمع
.	۱۲۰,۹۳۴,۸۹۱,۷۶۴	.	(۷۹۸,۱۴۶,۵۵۰)	(۲۱۰,۰۲۹,۸۹۵,۹۹۶)	۳۳۱,۷۶۲,۹۳۴,۳۱۰		

۱۶-۴- سود (زیان) حاصل از از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

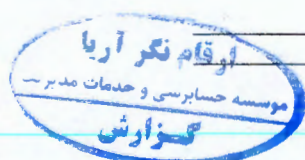
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱					گواهی صرفه جویی گازغیراوج ۰۴۰۴
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
.	۱۰,۶۰۴,۲۲۳,۲۵۲	.	(۸۱,۴۱۹,۵۷۷)	(۲۳,۱۵۷,۷۶۲,۵۹۴)	۳۳,۸۴۳,۴۰۵,۴۲۳	۴۵۲,۳۳۱	صکوک مریحه غدشت ۷۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
.	(۱۲۲,۷۵۰,۰۰۰)	.	(۶۱,۳۷۵,۰۰۰)	(۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۷۹,۹۳۸,۶۲۵,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	
۴۰۸,۳۲۰,۸۱۸	.	.	.	.	.	.	اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت
۴۰۸,۳۲۰,۸۱۸	۱۰,۴۸۱,۴۷۳,۲۵۲	.	(۹۴۲,۷۹۴,۵۷۷)	(۴۰۳,۱۵۷,۷۶۲,۵۹۴)	۴۱۳,۷۸۲,۰۳۰,۴۲۳		



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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

نماد	قیمت روز اعمال سهم	تعداد	وضعیت اعمال	تاریخ سررسید	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
اختیار شتا- ۱۴۰۳/۰۹/۱۴-۶۵۰	۶۵۰	۳۹۰,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۱,۳۳۶,۰۶۵	-	(مبالغ به ریال)
اختیار شتا- ۱۴۰۳/۰۹/۱۴-۸۵۰	۸۵۰	۳,۶۴۶,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۸۸,۸۹۹,۸۳۵	-	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
اختیار شتا- ۱۴۰۳/۰۹/۱۴-۹۵۰	۹۵۰	۱۱,۹۸۱,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۳۹۷,۶۳۸,۴۵۵	-	
اختیار شتا- ۱۴۰۳/۰۹/۱۴-۱۰۵۰	۱,۰۵۰	۳,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۳۰۷,۴۰۹,۵۱۹	-	
اختیار شتا- ۱۴۰۳/۰۹/۱۴-۱۱۵۰	۱,۱۵۰	۱۰۴,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۴۰۰,۰۰۳,۷۶۴	-	
اختیار شتا- ۱۴۰۳/۰۹/۱۴-۱۲۵۰	۱,۲۵۰	۱۲۷,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۲۰۱,۸۱۴,۸۱۳	-	
اختیار شتا- ۱۴۰۳/۰۹/۱۴-۹۵۰	۹۵۰	۱,۹۷۴,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	(۱۷۵,۲۱۹,۸۱۱)	-	
اختیار شتا- ۱۴۰۳/۰۹/۱۴-۸۵۰	۸۵۰	۶۸۰,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	(۶۶۵,۶۱۳,۹۷۱)	-	
اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۹/۰۵-۱۹۰۰	۱,۹۰۰	۵۷۴,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۶۲,۳۶۹,۴۱۲	-	
اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۹/۰۵-۲۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۲۲,۸۳۷,۳۴۸	-	
اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۹/۰۵-۲۲۰۰	۲,۲۰۰	۲۴۹,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۷۴,۷۴۲,۷۱۰	-	
اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۹/۰۵-۲۴۰۰	۲,۴۰۰	۱,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۶۲۲,۳۲۴,۳۴۶	-	
اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۹/۰۵-۲۶۰۰	۲,۶۰۰	۵,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۳۵۰,۸۰۴,۱۲۶	-	
اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۹/۰۵-۲۸۰۰	۲,۸۰۰	۳,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۴۰۰,۴۲۵,۸۱۲	-	
اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۹/۰۵-۲۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۲,۱۲۴,۷۹۵,۸۲۶	-	
اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۹/۰۵-۳۲۵۰	۳,۲۵۰	۸,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱,۶۷۰,۲۷۴,۱۶۸	-	
اختیار ویملت- ۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۲۰۰	۲,۲۰۰	۳,۴۰۸	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۶۵۸,۶۹۳,۵۴۶	-	
اختیار ویملت- ۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۱۹۰۰	۱,۹۰۰	۸۶,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۳,۵۸۳,۲۱۲	-	
اختیار ویملت- ۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۳۹۵,۸۸۵,۶۶۹	-	
اختیار ویملت- ۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۴۰۰	۲,۴۰۰	۶,۸۷۸,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۳۹۹,۹۲۸,۱۰۸	-	
اختیار ویملت- ۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۶۰۰	۲,۶۰۰	۴,۹۹۴,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۷۴,۹۶۷,۶۸۶	-	
اختیار ویملت- ۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۸۰۰	۲,۸۰۰	۵,۲۴۱,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۲۲۴,۹۲۲,۵۷۲	-	
اختیار ویملت- ۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۳۰۰۰	۳,۰۰۰	۸۰۴,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴,۴۲۵,۶۳۶	-	
اختیار فصب- ۱۴۰۳/۰۹/۱۸-۳۴۰۰	۳,۴۰۰	۲۷۴,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۲۵,۱۵۸,۶۱۲	-	
اختیار فصب- ۱۴۰۳/۰۹/۱۴-۳۲۰۰	۳,۲۰۰	۱۴۱,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۰,۹۵۶,۱۱۲	-	
اختیار فصب- ۱۴۰۳/۰۹/۱۴-۳۸۰۰	۳,۸۰۰	۱۴۸,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۷,۰۸۲,۳۷۹	-	
اختیار خیمه- ۱۴۰۳/۰۹/۲۵-۱۵۰۰	۱,۵۰۰	۱۲۱,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	(۵,۸۲۱,۳۹۶)	-	
اختیار فولاد- ۱۴۰۳/۰۹/۲۱-۴۰۰۰	۴,۰۰۰	۸۶,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱۴,۶۶۴,۵۵۶	-	
جمع نقل به صفحه بعد					۷,۸۲۰,۲۷۹,۴۰۹	-	



صندوق سرمایه گذاری سهام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبلغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
مبلغ در آمد ناشی از اعمال اعدم اعمال	مبلغ در آمد ناشی از اعمال اعدم اعمال	تاریخ سررسید	وضعیت اعمال	تعداد	قیمت روز اعمال سهم	نماد
	۷,۸۲۰,۳۷۹,۴۰۹					جمع نقل از صفحه قبل
	۶,۶۲۵,۳۷۹	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۸۶,۰۰۰	۱,۵۵۰	ضفلا ۹۰۱۷
	۳۵۹,۶۹۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	فروش قبل از سررسید	۳۰,۰۰۰	۵۵۰	طلتا ۱۰۴۱
	۹,۸۳۱,۷۵۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۳۳۹,۰۰۰	۶۵۰	ضنا ۱۰۳۱
	۱۰,۱۷۸,۹۳۷	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	فروش قبل از سررسید	۵۸,۰۰۰	۷۵۰	ضنا ۱۰۳۲
	(۱۳۲,۷۰۶,۰۶۷)	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	ضنا ۱۰۳۳
	(۶۰۱,۹۹۹,۵۶۴)	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۳,۳۰۳,۰۰۰	۱,۱۵۰	ضنا ۱۰۳۶
	(۳۵,۶۹۸,۴۳۹)	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۸,۰۰۰	۱,۲۵۰	ضنا ۱۰۳۷
	(۴,۱۰۵,۱۵۰)	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۳۳۹,۰۰۰	۱,۳۵۰	ضنا ۱۰۳۸
	(۵,۳۹۰,۰۰۷)	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	ضنا ۱۰۳۹
	۲۱,۲۱۰,۲۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱,۰۰۰	۱,۴۵۰	طخود ۱۱۳۹
	۵۱,۹۴۳,۴۷۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۵۸,۰۰۰	۷۵۰	ضخود ۱۱۳۹
	۲۸,۳۷۱,۳۵۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۰۵,۰۰۰	۹۵۰	ضخود ۱۱۳۰
	۲۸,۹۳۶,۷۵۲	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	ضخود ۱۱۳۲
	(۹۲,۷۵۵)	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۷۳,۰۰۰	۳,۵۰۰	ضخود ۱۱۳۳
	۳۷,۹۰۵,۳۸۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	ضخود ۱۱۳۴
	(۴۱,۷۱۱)	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۱۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	ضخود ۱۱۳۵
	۳,۱۰۰,۸۱۴,۶۵۷	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۰,۰۰۰	۲,۳۰۰	ضخود ۱۰۸۷
	(۱۵۹,۴۷۲)	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱,۰۰۰	۲,۴۰۰	ضخود ۱۱۳۷
	۲۰,۰۸۲,۲۶۲	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۸,۰۰۰	۲,۶۰۰	طلتا ۱۱۳۹
	۴,۶۴۳,۲۲۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	فروش قبل از سررسید	۸۱,۰۰۰	۶۵۰	ضنا ۱۱۲۲
	(۴,۳۲۲)	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	فروش قبل از سررسید	۵۰,۰۰۰	۱,۲۱۲	ضنا ۱۱۲۴
	(۱,۵۱۴,۴۸۷)	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۲۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	ضنا ۱۰۳۶
	(۶۴۵,۳۱۵)	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۴۱,۰۰۰	۱,۰۵۰	ضنا ۱۱۳۶
	(۱,۴۴۲)	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱,۰۰۰	۱,۱۵۰	ضنا ۹۰۲۹
	۳۱,۰۳۴,۶۴۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۲۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	ضنا ۱۰۶۸
	۱۱,۶۸۷,۵۶۳	۱۴۰۳/۱۱/۱۲	فروش قبل از سررسید	۳۲,۰۰۰	۳,۵۰۰	ضخود ۱۳۲۷
	۱۷۳,۹۷۰,۷۱۹	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۳۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	ضخود ۱۳۲۱
	۵۲۷,۳۹۸	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	فروش قبل از سررسید	۱۷,۰۰۰	۱,۹۰۰	ضخود ۱۳۳۰
	۹,۸۱۸,۰۴۳,۹۶۸					جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبلغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
مبلغ درآمد ناشی از اعمال اعدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال اعدم اعمال	تاریخ سررسید	وضعیت اعمال	تعداد	قیمت روز اعمال سهم	نماد
	۹,۸۱۸,۰۴۳,۹۶۸					جمع نقل از صفحه قبل
	۲۶,۲۱۱,۳۷۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۲,۰۰۰	۲,۲۰۰	ضخود ۱۰۸۴
	۴۰,۹۱۲,۷۴۳	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۵,۰۰۰	۲,۴۰۰	ضخود ۱۰۸۵
	(۳,۴۴۳,۸۰۳)	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۲۸۵,۰۰۰	۲,۶۰۰	ضخود ۱۲۳۳
	(۲,۵۰۸,۳۶۸)	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	فروش قبل از سررسید	۲۰,۰۰۰	۲,۸۰۰	فستا ۱۲۲۲
	(۱۰۴,۰۲۶,۷۸۰)	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	عدم اعمال	۵۰,۰۰۰	۶۵۰	فستا ۱۲۳۰
	(۳۸۲,۴۷۴,۷۶۷)	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰	فغلا ۱۲۰۸
	(۱۶۳,۵۶۲,۰۰۴)	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۴۰,۷۷۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	فغلا ۱۲۰۹
	۱۳۹,۳۸۱,۲۵۶	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۳,۰۰۰	۵,۵۰۰	فملت ۱۱۶۹
	۵۴,۴۰۳,۳۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	فملت ۱۱۷۰
	۳۵۸,۶۶۶,۳۷۵	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۵۴۴,۰۰۰	۲,۳۰۰	ضخود ۱۱۲۶
	۱۲۰,۶۵۰,۷۲۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۶	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۹,۰۰۰	۱,۵۰۰	ضخود ۱۱۲۷
	۳۱۸,۵۵۳,۶۵۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۶	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱,۰۰۰	۱,۶۰۰	ضخود ۱۱۳۲
	۴۳۳,۳۳۵,۶۲۵	۱۴۰۴/۰۱/۰۶	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	ضخود ۱۱۳۴
	(۶۶,۳۹۶,۵۴۱)	۱۴۰۴/۰۱/۰۶	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۷۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	فستا ۱۱۲۰
	(۳۲,۱۷۲,۲۴۴)	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	فستا ۱۲۱۰
	(۱۱۱,۹۱۵,۰۹۶)	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	فستا ۱۲۳۱
	(۱,۸۸۲,۲۸۷,۴۷۱)	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	فستا ۱۲۵۵
	(۱,۳۰۸,۳۱۶,۰۱۷)	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۶,۰۰۰	۱,۱۰۰	فستا ۱۲۶۶
	(۱۳۸,۳۴۵,۴۶۶)	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱,۰۰۰	۱,۲۰۰	فستا ۱۲۷۷
	(۱,۷۵۶,۰۷۷)	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۲,۰۰۰	۱,۳۰۰	فستا ۱۲۸۸
	(۹۹,۴۹۵,۸۷۹)	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	فروش قبل از سررسید - عدم اعمال	۵۰,۰۰۰	۹۰۰	فغصیا ۱۱۲۵
	(۱۸۲,۱۰۳,۰۰۰)	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰	فغصیا ۱۱۲۷
	(۶۵۱,۲۲۲,۶۵۵)	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	فغلا ۱۱۱۷
	۲۲,۹۸۷,۶۱۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱,۳۸۹	۳,۶۰۰	فملت ۱۱۱۴
	۱,۱۹۹,۷۱۴,۵۸۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۳۲۷,۱۶۸	۱,۵۲۶	فملت ۱۱۱۹
	۲۵۴,۹۳۶,۱۳۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۳,۴۰۸	۲,۳۰۰	فملت ۱۱۲۰
	(۲۲,۱۱۴,۹۴۸)	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۵,۱۱۲	۲,۳۴۷	ضخوب ۱۱۱۰
	(۱۱۰,۰۷۲,۲۲۵)	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۴,۰۰۰	۳۰۰	ضخوب ۱۱۱۲
	۷,۷۲۴,۷۲۹,۱۰۳					جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبلغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
مبلغ درآمدها ناشی از اعمال اعدم اعمال	مبلغ درآمدها ناشی از اعمال اعدم اعمال	تاریخ سررسید	وضعیت اعمال	تعداد	قیمت روز اعمال سهم	نماد
	۷,۷۲۴,۷۲۹,۱۰۳					
	(۱۱,۰۱۲,۸۷۳)	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰	ضدوب ۱۱۳
۶۱۵,۲۲۸,۶۷۶	-	-	-	-	-	-
(۷۵,۴۴۰,۵۶۵)	-	-	-	-	-	-
۴,۸۱۶,۷۶۰	-	-	-	-	-	-
(۱,۴۹۴,۱۸۵,۵۱۳)	-	-	-	-	-	-
(۳,۰۵۲,۳۳۲,۸۹۴)	-	-	-	-	-	-
(۱۱۸,۹۳۰,۱۲۵)	-	-	-	-	-	-
۵۷۹,۳۴۲,۳۶۱	-	-	-	-	-	-
(۵۵,۱۸۳,۰۴۹)	-	-	-	-	-	-
۴۷,۲۵۴,۰۷۹	-	-	-	-	-	-
۱۵۵,۱۳۳,۷۷۳	-	-	-	-	-	-
(۳۷۲,۴۱۸,۰۱۳)	-	-	-	-	-	-
(۱,۰۱۴,۳۱۹,۵۶۲)	-	-	-	-	-	-
(۱,۰۷۰,۷۷۱,۹۶۰)	-	-	-	-	-	-
(۱۲۷,۳۷۲,۹۱۸)	-	-	-	-	-	-
(۳,۹۵۹,۴۷۳,۶۸۳)	-	-	-	-	-	-
(۴,۱۲۹,۲۷۳)	-	-	-	-	-	-
(۱,۰۴۵,۳۳۰,۳۸۳)	-	-	-	-	-	-
(۳۷۵,۰۶۹,۶۳۳)	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۴۶۳,۲۹۳,۰۲۲)	۷,۷۱۳,۷۱۶,۲۳۰					

جمع نقل از صفحه قبل
 اختیارخ قوب-۴۰۰-۱۲۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ خساها-۲۳۵۰-۱۲۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ خساها-۲۴۰۰-۱۲۲-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ خودرو-۴۰۰۰-۰۸/۰۳-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ شستا-۸۱۳-۰۹-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ شستا-۱۰۱۳-۰۹-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ شستا-۱۳۱۲-۰۹-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ شستا-۱۶۱۲-۰۹-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۲۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۰۶-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ فولاد-۳۳۳۳-۱/۲۶-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ و تجارت-۱۲۰۰-۱۶-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ و تجارت-۱۱۳۳-۱۶-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ و تجارت-۱۰۶۷-۱۶-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ شران-۲۴۶۸-۱/۲۳-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ شستا-۶۵۰۰-۱۲/۰۲-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ شستا-۳۹۷۷-۰۹-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ وملت-۱۴۹۲-۱/۲۵-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 اختیارخ شستا-۱۲۱۲-۰۹-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
 جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۸۸۰,۸۳۶,۴۱۰,۷۷۵	۱۷۳,۲۳۵,۴۱۷,۰۸۰
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	(۳,۵۴۸,۸۶۱,۵۲۷)	-
۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۹,۷۵۲,۳۳۴,۸۵۱	-
سود (زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی	-	۲,۶۶۱,۸۴۲,۸۳۸
۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته خرید حق اختیار خرید	۹۲۱,۴۴۱,۳۶۷	(۵,۱۱۸,۱۶۳,۸۲۸)
جمع	۹۲۷,۹۶۱,۳۲۵,۴۶۶	۱۷۰,۷۷۹,۰۹۶,۰۹۰

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۷۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۳,۴۷۳,۸۲۹)	(۱,۱۱۵,۷۷۵)	(۵۸,۷۲۵,۰۰۰)	۹۴,۰۲۷,۸۹۶	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱۴۵,۵۸۶,۳۳۳	۶۶,۰۹۶,۱۴۹,۷۸۱	(۵۴,۱۰۰,۵۳۶,۷۷۸)	(۶۲,۷۹۱,۳۴۲)	(۳۰,۴۸۰,۷۴۹)	۱۱,۶۰۲,۳۴۰,۹۱۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۹,۵۲۶,۰۰۰	۱۱۰,۳۱۱,۰۸۰,۰۰۰	(۸۹,۹۷۲,۳۲۰,۰۸۹)	(۱۰۴,۷۹۵,۵۲۶)	(۵۵۱,۵۵۵,۴۰۰)	۱۹,۶۸۲,۴۰۸,۹۸۵	۷,۹۵۸,۴۹۷,۹۹۷
۷۵,۰۰۰	۲,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳۲,۷۲۷,۱۲۵)	(۳,۰۰۹,۲۵۰)	(۱۰,۵۷۵,۰۰۰)	۴۶۹,۶۸۸,۶۲۵	۲۰۲,۱۹۱,۱۸۷
۱۷۳,۳۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۴۷۶,۳۰۰,۰۰۰	(۳۴۵,۵۲۳,۳۷۱,۷۹۷)	(۴۷۹,۲۵۲,۴۸۵)	(۲,۵۲۲,۳۸۱,۵۰۰)	۱۵۵,۹۵۱,۲۹۴,۲۱۸	۵۰,۸۸,۹۶۳,۰۸۹
۵۸,۹۱۳,۴۵۸	۸۵۶۰۱,۲۵۴,۴۷۲	(۸۴,۷۲۷,۶۵۰,۳۶۰)	(۸۱,۳۲۱,۱۹۳)	(۴۲۸,۰۰۶,۲۷۲)	۳۵۴,۱۷۶,۶۴۹	(۳,۴۰۰,۲۶۷,۳۰۰)
۱۷,۵۳۰,۰۰۰	۱۴۶,۹۰۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱۳۲,۲۶۶,۸۸۴,۱۹۳)	(۱۳۹,۵۵۶,۳۳۰)	(۷۳۴,۵۰۷,۰۰۰)	۱۳,۷۶۰,۴۵۲,۴۷۷	۴۲۱,۶۹۳,۷۰۳
۹۱۰,۰۰۰	۳,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۱۵,۵۴۸,۶۵۰)	(۳,۰۲۵,۷۵۰)	(۱۵,۹۲۵,۰۰۰)	۲۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۹۶,۵۱۴,۴۴۲
۱۷,۲۴۵,۴۷۰	۶۴,۰۸۲,۱۶۶,۵۲۰	(۴۳,۵۶۱,۳۱۶,۴۷۶)	(۶۰,۸۷۹,۹۵۸)	(۳۲,۰۲۰,۸۳۳)	۲۰,۱۴۱,۵۴۹,۲۵۳	-
۸۰,۷۴۰,۰۰۰	۱۹۹,۲۶۶,۳۲۰,۰۰۰	(۱۶۵,۹۸۰,۵۹۴,۸۱۱)	(۱۸۹,۳۰۳,۰۰۴)	(۹۹۶,۳۳۱,۶۰۰)	۳۲,۱۰۰,۰۹۰,۵۸۵	۲۵,۲۹۴,۲۹۸,۱۰۸
۳,۵۰۹,۰۰۰	۳۰۹,۶۱۶,۴۲۰,۰۰۰	(۲۶۲,۱۹۹,۲۲۳,۷۲۲)	(۲۹۱,۲۸۵,۵۹۹)	(۱,۵۳۲,۰۸۲,۱۰۰)	۴۲,۵۹۲,۸۲۸,۵۷۹	-
۵۰,۷۷۵,۶۳۹	۲۰۹,۲۹۷,۱۴۲,۷۳۸	(۱۷۸,۸۱۵,۶۳۴,۸۱۲)	(۱۹۸,۸۳۲,۲۸۶)	(۱۰,۴۶,۳۸۵,۷۱۴)	۲۹,۲۳۶,۱۸۹,۹۳۶	۳,۸۰۵,۲۸۳,۲۳۱
۵۶۶,۵۰۰	۱۶۹,۷۶۳,۰۵۵,۰۰۰	(۱۲۹,۴۹۷,۵۵۱,۲۵۸)	(۱۶۱,۲۷۴,۹۰۳)	(۸۴۸,۸۱۵,۲۷۵)	۳۹,۲۵۵,۴۱۳,۵۶۴	-
۳,۱۰۹,۸۸۳	۱۴,۱۴۰,۶۳۸,۰۰۰	(۱۲,۵۴۲,۶۷۱,۱۶۹)	(۱۳,۴۳۳,۶۰۶)	(۷۰,۷۰۳,۱۹۰)	۱,۵۱۳,۸۳۰,۰۳۵	۲,۸۶۲,۳۷۵,۰۰۵
۴۶,۶۲۰,۰۰۰	۳۳۱,۸۸۷,۸۸۰,۰۰۰	(۳۰۸,۱۸۰,۲۶۸,۶۸۵)	(۲۲۰,۲۹۳,۴۸۶)	(۱,۱۵۹,۴۴۹,۴۰۰)	۲۲,۳۲۷,۸۷۸,۴۲۹	۲۹,۶۲۷,۰۶۳,۸۱۶
۶,۵۴۶,۶۲۵	۹۸,۲۴۵,۲۰۱,۳۷۴	(۱۰۱,۲۸۸,۳۴۸,۱۹۶)	(۹۳,۳۳۲,۱۴۱)	(۴۹۱,۲۲۶,۰۰۷)	(۳,۶۲۷,۷۰۵,۷۷۰)	۸۳,۱۵۷,۵۷۴,۷۷۸
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۲۱۳,۱۶۱,۵۰۷,۸۸۶	(۱,۸۱۴,۲۸۸,۱۲۱,۹۵۰)	(۲,۱۰۲,۵۰۳,۴۳۳)	(۱۱,۰۶۵,۸۰۷,۵۴۰)	۳۸۵,۷۰۵,۰۷۴,۹۶۳	

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
۸۳,۹۵۷,۵۷۴,۷۷۸	۳۸۵,۷۰۵,۰۷۴,۹۶۳	۲,۲۱۳,۱۶۱,۵۰۷,۸۸۶	(۱,۸۱۴,۲۸۸,۱۲۱,۹۵۰)	(۲,۱۰۲,۵۰۳,۴۳۳)	(۱۱,۰۶۵,۸۰۷,۵۴۰)	(۱۱,۰۶۵,۸۰۷,۵۴۰)
-	(۱۵,۷۰۰,۶۸۸)	۴۷۷,۰۶۴	۲,۲۸۹,۴۳۰,۱۳۶	(۲,۲۹۱,۵۰۸,۷۱۴)	(۲,۱۷۴,۹۵۹)	(۱۱,۴۴۷,۱۵۱)
۷,۰۸۸,۳۲۰,۵۸۱	(۳,۹۹۳,۲۸۲,۰۴۳)	۸۴۲,۱۷۷	۵,۰۶۹,۹۰۵,۵۴۰	(۹,۰۳۳,۰۲۱,۶۴۵)	(۴,۸۱۶,۴۱۰)	(۲۵,۳۴۹,۵۲۸)
۴,۳۳۸,۷۴۰,۹۷۸	۷,۷۱۱,۷۵۵,۹۴۳	۲۰,۶۷۹,۴۶۵	۸۸,۲۵۹,۹۵۶,۶۲۰	(۸۰,۰۲۳,۰۵۲,۹۳۵)	(۸۳,۸۴۶,۹۵۹)	(۴۴۱,۲۹۹,۷۸۳)
-	۱,۷۳۹,۴۶۳,۹۹۶	۲۸۵,۷۵۰	۱۵,۳۴۴,۷۷۵,۰۰۰	(۱۳,۵۱۴,۰۰۹,۵۹۲)	(۱۴,۵۷۷,۵۳۵)	(۷۶,۷۲۳,۸۷۷)
-	۳۹,۲۰۳,۷۹۷	۱۵۰,۰۰۰	۵۲۲,۷۵۰,۰۰۰	(۴۸۰,۴۳۵,۸۴۰)	(۴۹۶,۶۱۲)	(۲,۶۱۳,۷۵۱)
-	۵۲۸,۹۴۵,۲۹۲	۳,۵۴۳,۵۴۱	۴۷,۸۳۷,۸۰۳,۵۰۰	(۴۷,۰۲۴,۲۲۳,۷۷۷)	(۴۵,۴۴۵,۹۱۳)	(۳۳۹,۱۸۹,۰۱۸)
-	۱۳۸,۱۰۷,۷۴۱	۸۶,۸۳۴	۵,۵۵۲,۱۶۵,۹۶۰	(۵,۳۸۱,۰۲۲,۸۳۱)	(۵,۲۷۴,۵۵۸)	(۲۷,۷۶۰,۸۲۰)
-	۶۱۸,۵۶۴,۷۷۷	۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۴۳,۱۲۳,۵۲۳)	(۳,۸۸۱,۷۰۰)	(۳۰,۴۳۰,۰۰۰)
-	۲۴,۹۵۱,۹۷۴,۵۳۶	۱۲,۲۴۹,۵۲۵	۱۲۲,۰۰۵,۲۶۹,۰۰۰	(۹۶,۳۲۷,۳۶۳,۱۱۳)	(۱۱۵,۹۰۵,۰۰۶)	(۶۱۰,۰۲۶,۳۴۵)
-	۳۳,۱۸۷,۱۸۷,۷۴۰	۲,۸۶۳,۰۰۰	۱۲۴,۸۲۴,۸۰۰,۰۰۰	(۹۰,۸۹۶,۸۲۴,۸۰۰)	(۱۱۸,۵۸۵,۴۶۰)	(۶۲۴,۱۳۴,۰۰۰)
-	۲۶۲,۹۶۴,۵۳۵	۳,۹۹۴,۰۰۰	۲۰,۲۸۹,۵۲۰,۰۰۰	(۱,۷۵۳,۹۱۵,۳۰۰)	(۱,۹۲۷,۵۰۴)	(۱۰,۱۴۴,۷۶۱)
-	۳,۵۲۸,۴۴۱,۶۹۴	۳۰,۶۵۰,۰۰۰	۱۵۴,۴۴۵,۳۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۹۹۷,۹۵۸,۴۷۳)	(۱۴۶,۷۲۳,۰۸۲)	(۷۷۲,۲۲۶,۷۵۱)
۳۵,۵۸۶,۳۹۳,۵۷۰	(۲۸,۷۳۷,۶۱۸,۷۳۷)	۱۷,۲۰۴,۴۰۴	۱۰۳,۲۹۸,۴۶۸,۰۴۰	(۱۳۱,۵۲۰,۸۶۵,۸۹۲)	(۹۸,۲۲۸,۵۴۵)	(۵۱۶,۹۲۹,۳۴۰)
-	۴۶,۲۹۹,۳۳۳,۲۱۲	۱۸۲,۶۳۸,۰۰۰	۲۸۰,۷۱۴,۶۰۶,۰۰۰	(۳۳۲,۷۴۵,۰۲۰,۷۸۲)	(۳۶۶,۶۷۸,۸۷۶)	(۱,۴۰۳,۵۷۳,۰۳۰)
(۱۹,۱۷۳,۷۰۱,۳۰۸)	۵۵,۱۰۰,۷۲۹,۸۲۷	۱۰۴,۰۹۲,۶۲۳	۲۴۷,۸۴۴,۵۳۵,۳۶۳	(۱۹۱,۲۶۹,۱۳۰,۵۵۰)	(۲۳۵,۴۵۲,۳۰۹)	(۱,۲۳۹,۲۲۲,۶۷۷)
-	۲,۰۳۰,۶۴۵,۱۰۱	۵,۱۴۰,۰۰۰	۱۳۲,۷۱۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲۹,۸۹۴,۵۰۱,۸۳۹)	(۱۲۶,۰۷۹,۰۶۰)	(۶۶۳,۵۷۴,۰۰۰)
-	(۱۰,۲۶۷,۵۷۷,۶۴۶)	۶,۴۶۰,۰۰۰	۸۵,۷۸۸,۸۰۰,۰۰۰	(۹۵,۵۴۵,۹۳۴,۲۸۶)	(۸۱,۴۹۹,۳۶۰)	(۴۲۸,۹۴۴,۰۰۰)
-	۴,۳۳۰,۱۲۶,۰۹۱	۳,۷۲۷,۱۴۴	۹۵,۸۶۲,۱۴۳,۶۸۰	(۹۰,۹۶۱,۶۳۷,۸۳۴)	(۹۱,۰۶۹,۰۳۶)	(۴۷۹,۳۱۰,۷۱۹)
۱۳,۸۱۷,۲۹۴,۹۹۷	۴۱,۳۵۸,۲۸۰,۲۰۱	۹,۱۷۰,۰۰۰	۹۶,۱۹۳,۳۰۰,۰۰۰	(۵۴,۲۶۲,۶۶۹,۶۶۴)	(۹۱,۳۸۳,۶۳۵)	(۴۸۰,۹۶۶,۵۰۰)
۱,۳۲۰,۲۶۳,۳۲۱	۷,۳۴۹,۹۰۸,۶۴۶	۲۴,۶۷۰,۰۰۰	۵۳,۳۲۲,۴۶۰,۰۰۰	(۴۵,۶۵۵,۲۸۲,۷۱۷)	(۵۰,۶۵۶,۳۳۷)	(۳۶۶,۹۱۲,۳۰۰)
(۵,۱۵۴,۳۵۱,۷۷۵)	۶,۵۳۲,۲۱۸,۹۱۰	۸,۲۲۵,۹۷۹	۲۳,۹۶۲,۲۷۶,۸۲۷	(۱۷,۲۸۷,۴۸۲,۳۶۹)	(۲۲,۷۶۴,۱۶۳)	(۱۱۹,۸۱۱,۳۸۵)
-	۱۷۷,۸۵۴,۰۱۴	۳۲,۰۰۰	۶۴,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۸,۶۵۶,۰۸۲)	(۶۰,۸۳۰,۴۰۰)	(۳,۲۰۱,۶۰۰)
-	(۳,۷۴۸,۲۳۸,۹۹۹)	۷۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۹۵,۴۱۵,۵۹۹)	(۳,۹۶۳,۴۰۰)	(۲۰,۸۶۰,۰۰۰)
(۶,۷۰۰,۸۴۵,۴۵۲)	(۵,۷۲۶,۷۵۹,۸۰۸)	۱۶,۲۴۰,۰۰۰	۵۸,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۲۴۶,۴۸۳,۳۰۸)	(۵۵,۹۲۶,۵۰۰)	(۲۹۴,۳۵۰,۰۰۰)
-	۱۹۷,۰۹۱,۹۰۸	۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۰۱,۵۴۳,۵۹۲)	(۱,۸۱۴,۵۰۰)	(۹,۵۵۰,۰۰۰)
۱۰,۴۰۴,۰۱۸,۰۸۵	۶۰,۸۴۰,۰۳۴,۵۸۹	۴۴,۱۲۳,۴۵۲	۴۰۰,۱۹۹,۷۰۹,۶۴۰	(۳۳۶,۹۷۸,۴۸۶,۷۷۸)	(۳۸۰,۱۸۹,۷۲۴)	(۲۰,۰۰۰,۹۹۸,۵۴۹)
-	۱۱,۶۹۶,۸۴۶,۱۶۰	۲,۵۳۰,۰۰۰	۶۳,۷۰۵,۴۰۰,۰۰۰	(۵۱,۶۲۹,۵۰۶,۷۱۰)	(۶۰,۵۲۰,۱۳۰)	(۳۱۸,۵۲۷,۰۰۰)
-	۳,۴۹۶,۶۲۸,۱۳۴	۴,۷۰۶,۸۶۹	۲۲,۱۲۲,۲۸۴,۳۰۰	(۱۸,۴۹۴,۰۲۸,۵۷۴)	(۲۱۰,۱۶۰,۱۷۰)	(۱۱۰,۶۱۱,۴۲۲)
۱۲۵,۴۸۷,۷۰۷,۷۷۵	۶۴۵,۳۲۲,۲۰۳,۹۸۶	۴,۳۵۶,۸۵۱,۷۶۹,۴۹۲	۳,۷۸۵,۰۰۱,۲۹۷,۴۶۹	(۳,۷۸۵,۰۰۱,۲۹۷,۴۶۹)	(۴,۲۳۴,۰۰۹,۱۸۰)	(۲۲,۲۸۴,۲۵۸,۸۵۷)

جمع نقل از صفحه قبل
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
توسعه مماند کرومیت کاونداگان
توسعه معدنی و صنعتی صیانور
توسعه نیشکر و صنایع جانبی
تولید انرژی برق خورشید پارسارگاد
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر
تولید مواد اولیه دارو پخش
تولیدی برنا باتری
تولیدی مهرام
داروسازی کاسین تامین
ذوب آهن اصفهان
س. صنایع شیمیایی ایران
سرمایه گذاری آرس صبا
سرمایه گذاری تلمین اجتماعی
سرمایه گذاری خوارزمی
سرمایه گذاری صندوق پارس نتسنگی
سنگ آهن گهر زمین
سیمان اردستان
سیمان تهران
سیمرغ
شرکت صنایع غذایی مینو شرق
شرکت قند بیستون
شیشه سازی مینا
صبا فولاد خلیج فارس
صنایع ازیاتلی آرا
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
صنعتی آما
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱					جمع نقل از صفحه قبل
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
۱۲۵,۴۸۷,۷۰۷,۷۷۵	۶۴۵,۳۳۲,۲۰۳,۹۸۶	۶۴۵,۳۳۲,۲۰۳,۹۸۶	(۲۲,۲۸۴,۲۵۸,۸۵۷)	(۴,۲۳۴,۰۰۹,۱۸۰)	(۳,۷۸۵,۰۰۱,۲۹۷,۴۶۹)	۴,۴۵۶,۸۵۱,۷۶۹,۴۹۲	جمع نقل از صفحه قبل
	(۹,۲۶۹,۵۴۱,۹۸۶)	(۹,۲۶۹,۵۴۱,۹۸۶)	(۱,۲۷۷,۱۳۶,۰۰۰)	(۲۴۲,۶۵۵,۸۴۰)	(۲۶۳,۱۷۶,۹۵۰,۱۴۶)	۲۵۵,۴۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۸۸,۲۰۰,۰۰۰
۲۳,۷۵۶,۸۷,۷۷۹	۶۰,۴۲۲,۵۹۷,۶۹۱	۶۰,۴۲۲,۵۹۷,۶۹۱	(۲,۷۵۳,۳۴۷,۸۴۷)	(۵۲۳,۱۳۶,۰۹۲)	(۴۸۶,۹۷۰,۴۸۷,۸۳۱)	۵۵۰,۶۶۹,۵۶۹,۴۶۱	۱۲۶,۵۶۱,۶۱۱
۵,۱۲۱,۷۱۶,۴۱۵	۱۱,۶۲۶,۱۱۱,۸۴۷	۱۱,۶۲۶,۱۱۱,۸۴۷	(۳۴۱,۰۶۲,۵۰۰)	(۴۵,۸۰۱,۸۷۵)	(۳۶,۲۹۹,۵۲۳,۷۷۸)	۴۸,۲۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰
	۶,۸۹۶,۳۱۲,۴۵۵	۶,۸۹۶,۳۱۲,۴۵۵	(۳۴۳,۸۸۴,۵۰۱)	(۶۹,۱۳۷,۹۷۰)	(۶۵,۴۴۷,۴۷۵,۶۶۳)	۷۲,۷۷۶,۸۱۰,۱۲۹	۱۶,۸۳۴,۷۹۳
	۱۱۷,۲۹۰,۷۰۰	۱۱۷,۲۹۰,۷۰۰	(۱۵,۱۹۰,۰۰۰)	(۲,۸۸۶,۱۰۰)	(۲,۹۰۲,۶۳۲,۲۰۰)	۳۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
	۳,۲۸۵,۳۶۲,۱۱۲	۳,۲۸۵,۳۶۲,۱۱۲	(۱۹۸,۱۰۳,۳۲۷)	(۳۷,۶۳۹,۶۳۲)	(۳۶,۰۹۹,۵۶۰,۲۷۳)	۳۹,۶۲۰,۶۵۵,۳۴۴	۸,۵۴۶,۳۰۴
۵,۸۱۱,۸۸۰,۵۷۲	۱۴,۸۷۷,۱۸۳,۷۷۰	۱۴,۸۷۷,۱۸۳,۷۷۰	(۵۴۵,۷۵۳,۲۲۱)	(۱۰۳,۶۹۳,۱۱۲)	(۹۳,۶۲۴,۰۱۴,۰۲۶)	۱۰۹,۱۵۰,۶۴۴,۱۲۹	۲۷,۱۴۵,۱۴۹
(۶,۴۶۰,۳۳۰,۹۶۲)	(۱۸,۷۷۹,۶۹۶,۷۷۵)	(۱۸,۷۷۹,۶۹۶,۷۷۵)	(۵۵۵,۷۷۷,۰۰۰)	(۱۰۵,۵۹۷,۶۳۰)	(۱۲۹,۲۷۳,۷۲۲,۱۴۵)	۱۱۱,۱۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۸,۳۴۵,۰۰۰
	۸,۱۷۱,۰۱۰,۷۸۵	۸,۱۷۱,۰۱۰,۷۸۵	(۳۵۹,۶۰۲,۳۶۹)	(۶۸,۳۲۴,۸۳۱)	(۶۳,۳۲۱,۳۲۲,۹۰۵)	۷۱,۹۲۰,۸۷۳,۸۹۰	۱۷,۱۸۵,۳۹۴
(۴,۶۹۰,۰۱۱,۵۸۱)	۱۲,۴۱۶,۱۳۶,۳۰۷	۱۲,۴۱۶,۱۳۶,۳۰۷	(۲۵۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۶۷۸,۰۰۰)	(۳۸,۵۱۸,۹۸۵,۶۹۳)	۵۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
	(۲,۰۵۵,۳۵۸,۷۱۳)	(۲,۰۵۵,۳۵۸,۷۱۳)	(۱,۴۹۴,۱۵۵,۰۰۰)	(۳۸۳,۸۸۹,۴۵۰)	(۲۹۹,۱۰۸,۳۱۴,۲۶۳)	۲۹۸,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۰۰,۰۰۰
(۵۴,۹۴۵,۰۵۱)	(۷,۷۶۷,۰۰۴,۱۶۸)	(۷,۷۶۷,۰۰۴,۱۶۸)	(۳۰۴,۳۰۵,۷۵۰)	(۵۷,۸۱۸,۰۹۳)	(۶۸,۲۶۶,۰۳۰,۳۲۵)	۶۰,۸۶۱,۱۵۰,۰۰۰	۴۸,۶۵۰,۰۰۰
۵,۱۹۲,۴۳۶,۰۰۰	(۲,۸۶۴,۲۶۰,۱۳۵)	(۲,۸۶۴,۲۶۰,۱۳۵)	(۱,۱۸۲,۲۶۸,۲۳۰)	(۲۲۴,۶۳۰,۹۶۴)	(۲۳۷,۹۱۱,۰۰۶,۹۴۱)	۲۳۶,۴۵۳,۶۶۶,۰۰۰	۳,۶۸۹,۴۰۰
۴۵۰,۹۰۱۰,۸۱۰	(۶,۱۰۸,۵۹۲,۰۵۰)	(۶,۱۰۸,۵۹۲,۰۵۰)	(۳۲۲,۶۶۷,۴۲۴)	(۶۱,۲۴۸,۸۱۱)	(۷۰,۲۱۸,۳۴۰,۶۸۲)	۶۴,۴۹۲,۴۸۴,۸۶۷	۱۲۱,۴۵۶,۶۵۷
	۶۷,۶۴۳,۰۹۸	۶۷,۶۴۳,۰۹۸	(۴۲,۶۳۰,۰۰۰)	(۸,۰۹۹,۷۰۰)	(۸,۴۰۷,۶۲۷,۲۰۲)	۸,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
	(۱۷,۳۴۷,۲۸۸,۸۱۶)	(۱۷,۳۴۷,۲۸۸,۸۱۶)	(۸۹۳,۹۳۸,۰۰۰)	(۱۶۹,۸۴۶,۳۲۰)	(۱۹۵,۰۶۹,۱۱۴,۴۹۶)	۱۷۸,۷۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۸۱,۶۰۰,۰۰۰
۲۸,۷۴۵,۳۲۱,۸۷۱	۷۶,۶۷۳,۹۵۰,۲۷۷	۷۶,۶۷۳,۹۵۰,۲۷۷	(۱,۸۶۱,۳۷۰,۱۱۸)	(۳۵۳,۶۶۰,۳۲۳)	(۲۹۳,۳۸۵,۰۴۲,۸۷۶)	۳۷۲,۲۷۴,۰۲۳,۵۹۴	۵۱,۶۱۱,۵۳۸
	۲,۳۲۲,۵۴۳,۴۱۷	۲,۳۲۲,۵۴۳,۴۱۷	(۴۲,۹۷۹,۹۷۸)	(۸,۳۵۶,۱۹۶)	(۶,۴۱۱,۱۱۶,۰۱۱)	۸,۷۹۵,۹۹۵,۶۰۲	۲۰۰,۰۰۰
	۳۸۸,۸۳۱,۶۷۰	۳۸۸,۸۳۱,۶۷۰	(۴۸۹,۹۰۱,۰۰۰)	(۹۲,۹۶۸,۹۰۰)	(۹۶,۹۱۰,۸۸۹,۴۳۰)	۹۷,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۰,۰۰۰
	۳۵,۶۸۴,۰۹۷,۵۱۵	۳۵,۶۸۴,۰۹۷,۵۱۵	(۴۷۱,۷۸۲,۸۳۱)	(۸۹,۶۳۸,۷۳۹)	(۵۸,۱۱۱,۰۴۷,۱۳۵)	۹۴,۳۵۶,۵۶۶,۳۲۰	۹,۸۳۹,۰۵۸
	۲,۶۶۴,۰۵۴,۰۰۰	۲,۶۶۴,۰۵۴,۰۰۰	(۲۶,۷۷۵,۰۰۰)	(۵,۰۸۷,۲۵۰)	(۳,۶۵۹,۰۸۳,۷۵۰)	۵,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۲۵۰
	۱,۱۴۷,۰۶۸,۹۵۰	۱,۱۴۷,۰۶۸,۹۵۰	(۱۵۸,۶۶۶,۷۷۰)	(۳۰,۱۰۸,۶۸۷)	(۳۰,۳۵۷,۷۰۹,۵۹۳)	۳۱,۶۹۳,۳۵۴,۰۰۰	۱۰۰,۸۷,۰۰۰
(۴,۸۵۲,۰۰۹,۵۹۲)	۱,۳۹۰,۶۸۹,۳۵۴	۱,۳۹۰,۶۸۹,۳۵۴	(۲۶,۵۵۱,۹۸۳)	(۵,۰۴۴,۸۷۷)	(۳,۸۸۸,۱۱۰,۳۷۱)	۵,۳۱۰,۳۹۶,۵۸۵	۱,۸۹۹,۹۶۴
	۵۹,۴۹۴,۱۰۷,۰۰۰	۵۹,۴۹۴,۱۰۷,۰۰۰	(۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۲,۸۶۰,۰۰۰)	(۵۸,۵۹۹,۰۳۳,۰۰۰)	۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۰۶۰,۹۵۸,۴۸۴	۲,۰۶۰,۹۵۸,۴۸۴	(۴۵۶,۳۴۴,۸۹۰)	(۸۶,۶۴۶,۲۹۹)	(۸۸,۶۰۳,۳۳۷,۹۳۷)	۹۱,۲۰۶,۹۷۷,۹۴۰	۸,۸۸۹,۵۶۹
(۱۰,۷۳۶,۴۳۰,۱۷۸)							-
(۳,۸۲۵,۶۲۶,۹۳۳)							-
۱۶۹,۰۲۵,۴۰۶,۹۲۶	۸۸۰,۸۳۶,۴۱۰,۷۷۵	۸۸۰,۸۳۶,۴۱۰,۷۷۵	(۳۷,۲۱۸,۳۴۳,۱۴۶)	(۷۰,۷۱,۴۸۵,۲۰۱)	(۶,۵۱۸,۵۴۳,۳۸۸,۱۴۱)	۷,۴۴۳,۶۸۸,۶۲۷,۲۶۳	جمع نقل به صفحه بعد

ارقام نگر آریا

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

جمع نقل از صفحه قبل	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱					
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
بین‌المللی توسعه ص. معادن غدیر	۷,۴۴۳,۶۶۸,۶۲۷,۲۶۳	(۶,۵۱۸,۵۴۲,۳۸۸,۱۴۱)	(۷,۰۷۱,۴۸۵,۳۰۱)	(۳۷,۲۱۸,۳۴۳,۱۴۶)	۸۸۰,۸۳۶,۴۱۰,۷۷۵	۱۶۹,۰۲۵,۴۰۶,۹۲۶
پارس دارو	-	-	-	-	-	(۱,۵۴۷,۷۰۲,۶۹۶)
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	(۹,۱۷۵,۸۹۴,۹۵۷)
پتروشیمی تندگوین	-	-	-	-	-	۶۲۴,۷۶۰,۶۴۱
پتروشیمی جم پین	-	-	-	-	-	۳,۸۱۶,۵۱۴,۹۵۱
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	(۴۳۳,۷۷۳,۹۳۱)
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	۵,۷۶۳,۳۴۲,۸۵۲
تأمین سرمایه معاونند	-	-	-	-	-	۶,۳۸۳,۱۷۲,۰۷۱
نایدو/نرخ‌آورسیانه	-	-	-	-	-	۹۸,۶۸۲,۸۱۵
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	۵,۱۳۱,۵۴۷,۱۶۱
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	-	-	-	(۴,۳۷۲,۲۲۸,۴۲۸)
حقاری شمال	-	-	-	-	-	۹۸۸,۳۶۹,۷۱۶
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	۱,۶۹۲,۴۷۲,۳۲۱
زامیاد	-	-	-	-	-	۲,۳۲۴,۸۴۹,۹۰۱
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	۲,۰۰۹,۴۰۸,۱۶۲
سایپا	-	-	-	-	-	(۱,۳۰۰,۶۶۵,۱۵۱)
سرمایه گذاری صدرتلمین	-	-	-	-	-	۲,۷۵۷,۶۴۲,۷۵۰
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	-	-	-	-	-	۱۶۱,۷۶۷,۹۷۴
سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	(۱۱,۸۴۰,۹۴۴,۸۹۰)
سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	۳۹۴,۲۷۶,۹۳۳
سرمایه گذاری توکالو (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۱۵۶,۹۹۷,۷۸۴
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	(۵,۲۵۳,۷۱۲,۴۸۳)
سرمایه گذاری نیرو	-	-	-	-	-	۷,۰۳۱,۹۰۹,۷۲۶
سنگ آهن گهر زمین	-	-	-	-	-	۲,۶۳۳,۳۲۷,۲۲۹
صنعتی دوده قام	-	-	-	-	-	(۵,۲۲۲,۳۰۶,۳۷۷)
فرآوری زغال سنگ پروده طیس	-	-	-	-	-	۱۲,۷۹۵,۳۳۳
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	(۱۹۸,۹۰۸,۵۵۱)
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	۱۰,۱۹۵,۳۹۲,۸۱۴
جمع نقل به صفحه بعد	۷,۴۴۳,۶۶۸,۶۲۷,۲۶۳	(۶,۵۱۸,۵۴۲,۳۸۸,۱۴۱)	(۷,۰۷۱,۴۸۵,۳۰۱)	(۳۷,۲۱۸,۳۴۳,۱۴۶)	۸۸۰,۸۳۶,۴۱۰,۷۷۵	۱۸۴,۳۷۱,۴۴۸,۸۸۲

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱					جمع نقل از صفحه قبل
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
۱۸۴,۳۷۱,۱۴۴,۸۸۲	۸۸۰,۸۳۶,۴۱۰,۷۷۵	(۳۷,۲۱۸,۳۴۳,۱۴۶)	(۷,۰۷۱,۴۸۵,۲۰۱)	(۶,۵۱۸,۵۴۲,۳۸۸,۱۴۱)	۷,۴۴۳,۶۶۸,۶۲۷,۲۶۳	-	قاسم ایران
(۷,۷۲۳,۲۵۷,۲۶۲)	.	.	.	.	.	-	کرین ایران
۸۵۴,۱۶۱,۵۰۲	.	.	.	.	.	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
(۴,۵۱۳,۱۷۹,۲۹۰)	.	.	.	.	.	-	مس شهیدباهر
۲,۵۸۶,۳۶۰,۰۲۸	.	.	.	.	.	-	مولد نیروگاهی تجارت فارس
(۵,۸۲۳,۷۱۳,۱۵۷)	.	.	.	.	.	-	نشاسته و گلوکز آردینه
۲,۴۰۶,۶۷۶,۶۵۵	.	.	.	.	.	-	نفت پارس
۱۰,۷۷۲,۲۲۳,۷۲۲	.	.	.	.	.	-	جمع
۱۷۳,۲۲۵,۴۱۷,۰۸۰	۸۸۰,۸۳۶,۴۱۰,۷۷۵	(۳۷,۲۱۸,۳۴۳,۱۴۶)	(۷,۰۷۱,۴۸۵,۲۰۱)	(۶,۵۱۸,۵۴۲,۳۸۸,۱۴۱)	۷,۴۴۳,۶۶۸,۶۲۷,۲۶۳	-	

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱						معنی و صنعتی گل گهر (حق تقدم)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
(۲۵,۶۹۳,۳۹۶,۳۱۳)	(۲۶,۴۷۷,۱۸۷)	(۵۰۳۰,۶۶۶)	(۱۰,۹۵۷,۲۲۵,۹۰۲)	۵,۲۹۵,۳۳۷,۲۴۲	۵,۵۵۰,۷۷۳	معنی و صنعتی چادرملو (حق تقدم)
(۱۴۴,۵۲۰,۵۵۸)	(۲,۴۸۶,۳۳۵)	(۴۷۲,۴۰۴)	(۶۳۸,۸۲۸,۸۷۴)	۴۹۷,۲۶۷,۰۵۵	۲۷۷,۰۲۹	توسعه معنی و صنعتی صباپور (حق تقدم)
۲,۲۸۸,۹۵۵,۳۴۴	(۱۲۸,۷۲۴,۲۶۵)	(۲۴,۴۵۷,۶۱۱)	(۲۳,۳۰۲,۷۱۵,۷۹۶)	۲۵,۷۴۴,۸۵۳,۰۱۶	۷,۸۷۷,۸۶۲	جمع
(۳,۵۴۸,۸۶۱,۵۲۷)	(۱۵۷,۶۸۷,۷۸۷)	(۲۹,۹۶۰,۶۸۱)	(۳۴,۸۹۸,۷۷۰,۵۷۲)	۳۱,۵۳۷,۵۵۷,۵۱۳	-	

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱						گواهی صرفه جویی گازغیراوج ۰۴۰۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
۴۹,۷۵۲,۳۳۴,۸۵۱	.	(۳۸۲,۰۴۴,۷۴۳)	(۱۰۹,۰۵۰,۹۳۰,۰۶۹)	۱۵۹,۱۸۵,۳۰۹,۶۶۳	۲,۱۲۲,۵۸۴	جمع
۴۹,۷۵۲,۳۳۴,۸۵۱	.	(۳۸۲,۰۴۴,۷۴۳)	(۱۰۹,۰۵۰,۹۳۰,۰۶۹)	۱۵۹,۱۸۵,۳۰۹,۶۶۳	-	



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۷-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری خرید اختیار خرید سهام به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
۴۰,۴۴۶,۶۳۱	۴۰,۴۴۶,۶۳۱	۰	(۳۴,۲۷۰)	(۹۲,۶۰۶,۰۹۲)	۱۳۳,۰۸۶,۹۹۳	۴۴۵,۱۰۷	اختیارخ و تجارت-۱۸۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷
۰	۹۱,۱۴۶,۸۷۴	۰	(۷۲,۸۰۳)	(۱۹۱,۵۱۱,۴۰۸)	۲۸۲,۷۳۱,۰۸۵	۱,۰۳۵,۶۴۵	اختیارخ و تجارت-۱۹۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷
۰	۱۷۳,۳۸۶,۱۲۵	۰	(۱۷۵,۱۵۷)	(۵۰۶,۷۵۹,۱۶۸)	۶۸۰,۲۲۰,۴۵۰	۱,۹۴۳,۴۸۷	اختیارخ و تجارت-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷
۰	۶۱۶,۵۶۱,۷۳۷	۰	(۹۴۹,۸۰۴)	(۳,۰۷۱,۰۳۲,۸۷۷)	۳,۶۸۸,۵۴۴,۴۱۸	۱۰,۶۶۰,۵۳۳	اختیارخ و تجارت-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷
۱,۶۱۴,۸۵۵,۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	اختیارخ خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۰۶
۱۴۸,۴۱۶,۳۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	-	اختیارخ و کنفیدر-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰
۳۴۳,۶۰۱,۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	-	اختیارخ و کنفیدر-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰
۲۰۹,۷۹۱,۴۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	-	اختیارخ و کنفیدر-۱۵۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰
(۱۶۹,۱۴۷,۲۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	-	اختیارخ بسلا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۷
۷۲۷,۷۹۳,۳۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	-	اختیارخ و کنفیدر-۱۴۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰
(۶,۹۴۱,۷۶۵,۸۲۸)	۰	۰	۰	۰	۰	-	اختیارخ جهش-۷۵۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۱۲
(۶,۲۳۷,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	-	اختیارخ جهش-۸۰۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۱۲
(۵,۴۰۴,۴۱۰)	۰	۰	۰	۰	۰	-	اختیارخ فغوز-۳۸۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۹
(۸۸۴,۶۱۲,۰۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	-	اختیارخ شینا-۳۹۷۷-۱۴۰۳/۰۲/۰۹
(۱۵۵,۲۵۴,۱۲۵)	۰	۰	۰	۰	۰	-	اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
(۵,۱۱۸,۱۶۳,۸۲۸)	۹۲۱,۴۴۱,۳۶۷	۰	(۱,۲۳۲,۰۳۴)	(۳,۸۶۱,۹۰۹,۵۴۵)	۴,۷۸۴,۵۸۲,۹۴۶		جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارسی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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
افتخار	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۷	۱,۹۳۱,۰۰۹	۷۵۰	۱,۴۴۸,۲۵۶,۷۵۰	-	۱,۴۴۸,۲۵۶,۷۵۰	-
پست بانک ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۷۸,۴۸۴,۱۰۸)	۱۸,۰۷۱,۵۱۵,۸۹۲	-
پنروشمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۴۱۸,۷۵۷	۳۷,۰۰۰	۱۵,۴۹۴,۰۰۹,۰۰۰	-	۱۵,۴۹۴,۰۰۹,۰۰۰	-
سرمایه گذاری ارس صبا	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۷,۲۰۴,۴۰۴	۶۰۰	۱۰,۳۳۲,۶۴۲,۴۰۰	(۷۹۶,۰۵۷,۱۳۶)	۹,۵۳۶,۵۸۵,۲۷۴	-
شرکت قند بیستون	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۵۰,۰۰۰	۴۳۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۷,۶۴۲)	۲۰,۷۷۲,۳۵۸	-
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۶,۴۶۰,۰۰۰	۱,۴۷۰	۹,۴۹۶,۲۰۰,۰۰۰	(۵۷۴,۴۱۶,۳۱۶)	۸,۹۲۱,۷۸۳,۷۸۴	۳,۳۶۴,۳۴۷,۸۲۶
سیمرغ	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۳۴,۶۷۰,۰۰۰	۲۰۰	۶,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۲,۲۰۸,۳۸۶)	۶,۴۳۱,۷۹۱,۶۱۴	-
پارس فولاد سبزوار	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۹۸۵,۰۰۰	۸۸۰۰	۸,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۸۸,۸۸۴,۰۰۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۶,۲۴۰,۰۰۰	۵۶۰	۹,۰۹۴,۴۰۰,۰۰۰	(۶۱,۸۶۶,۶۶۷)	۸,۴۲۷,۵۳۳,۳۳۳	۶,۲۵۶,۷۱۸,۶۴۴
نوسعد نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	(۲۶,۱۴۱,۰۴۶)	۱,۲۳۱,۱۵۸,۹۵۴	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۵۰,۰۰۰	۳۲۵	۴۸,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۳۳۱,۶۱۲)	۴۷,۴۱۸,۳۸۸	-
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۶,۶۵۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰
کشت و صنعت جوبین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۵۳,۷۵۰,۰۰۰
پویا زرکان آبی دره	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۳۱۳,۴۴۰,۰۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	-	۸,۸۲۷,۵۰۰,۰۰۰
بین المللی توسعه صنایع معادن غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۷۹,۹۵۷,۱۸۰
تامین سرمایه دماوند	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۵۳,۳۸۰,۰۰۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۳۸,۵۴۰,۲۳۴
جمع					۸۳,۰۳۴,۵۵۸,۱۵۰	(۴,۱۴۰,۷۳۲,۸۰۳)	۷۸,۸۹۳,۸۲۵,۳۴۷	۷۶,۹۶۱,۰۶۷,۸۸۴



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱۹-۱ سود اوراق مرابحه	۲۲۷,۵۰۷,۹۸۴	.
۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۲,۵۵۱,۳۷۵,۸۱۸	۱۱,۷۳۴,۳۴۷,۹۷۴
جمع	۲۳,۷۷۸,۸۸۳,۸۰۲	۱۱,۷۳۴,۳۴۷,۹۷۴

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

تاریخ سررسید	نرخ سود/درصد	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱۴۰۷/۰۵/۲۷	۲۳٪	۲۲۷,۵۰۷,۹۸۴	.	۲۲۷,۵۰۷,۹۸۴	خالص سود اوراق
		۲۲۷,۵۰۷,۹۸۴	.	۲۲۷,۵۰۷,۹۸۴	.

صکوک مرابحه گذشت ۷۰۵-۳ ماهه ۲۳٪

۱۹-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سپرده بانکی	نوع سپرده	مبلغ سود	هزینه تنزیل سود	سود خالص	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۴۷,۴۲۹	.	۴۷,۴۲۹	سود خالص
بانک سامان	بلند مدت	۲۶,۷۰۱	.	۲۶,۷۰۱	۳۰۹,۷۰۰
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۴۲,۰۱۸	.	۱۴۲,۰۱۸	۲۲,۹۹۲
بانک ملت	کوتاه مدت	۱۵۳,۰۵۹	.	۱۵۳,۰۵۹	.
	بلند مدت	۳,۴۳۹,۳۶۰,۱۲۹	(۷,۹۸۳,۱۹۷)	۳,۴۳۱,۳۷۶,۹۳۲	۱۴۲,۳۳۴
موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	۶۱,۷۵۱	.	۶۱,۷۵۱	.
	بلند مدت	.	.	.	۲۷,۴۱۸
بانک صادرات	کوتاه مدت	۲۸,۰۵۶	.	۲۸,۰۵۶	۱۱,۳۶۶,۱۸۶,۳۴۸
	یازده فقره بلند مدت	۱۹,۱۳۸,۰۵۴,۹۶۴	(۱۸,۵۱۵,۰۹۲)	۱۹,۱۱۹,۵۳۹,۸۷۲	.
گواهی سپرده بانکی نزد بانک ملت	-	.	.	.	۳۶۷,۶۵۹,۱۸۲
جمع		۲۲,۵۷۷,۸۷۴,۱۰۷	(۲۶,۴۹۸,۲۸۹)	۲۲,۵۵۱,۳۷۵,۸۱۸	۱۱,۷۳۴,۳۴۷,۹۷۴

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)			
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	یادداشت	
۲۰,۴۳,۴۶۲,۰۷۵	۲,۱۲۱,۸۰۵,۹۳۰	۲۰-۱	تنزیل درآمد سود سهام
	۲۱,۵۴۴,۵۷۸	۲۰-۱	تنزیل سود سپرده بانکی
۱۳۸,۷۱۲,۸۹۵	۴,۰۰۳,۳۵۲,۱۴۴	۲۰-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری فارابی
۲,۱۸۲,۱۷۴,۹۷۰	۶,۱۴۶,۶۰۲,۶۵۲		جمع

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 و سود سپرده بانکی 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

(مبالغ به ریال)			
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
۲۹,۱۲۲,۹۹۵,۷۸۰	۲۸,۵۹۵,۷۸۲,۷۸۹		شرکت سیدگردان فارابی (مدیر صندوق)
۸۹۷,۵۳۴,۳۱۵	۱,۲۶۱,۰۶۵,۵۵۳		موسسه حسابرسی بهراد مشار (متولی)
۶۲۸,۳۵۹,۷۶۶	۹۶۹,۳۲۱,۳۳۴		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابرس)
۱۹,۴۰۴,۶۵۰,۶۲۲	۲۵,۸۲۶,۱۳۰,۳۰۸		صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی (بازارگردان)
۵۰,۰۵۳,۵۴۰,۴۸۳	۶۶,۶۵۲,۱۹۹,۷۸۴		جمع

۲۲- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)			
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
	۲۰,۲۰,۴۶,۴۹۸		هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۶۳۰,۴۶۱,۸۷۹	۴,۳۷۷,۱۷۹,۸۳۸		هزینه نرم افزار
۱۴۷,۱۷۳,۴۰۰	۲۵۲,۰۲۴,۲۹۰		هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۹,۵۲۰,۹۵۸	۲۹,۳۳۸,۷۹۰		هزینه کارمزد بانکی
	۶۴۶,۶۸۶,۶۳۹		هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۷۹۷,۱۵۶,۲۳۷	۵,۵۰۷,۱۷۹,۰۵۵		جمع



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲۳- هزینه های مالی

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

(مبالغ به ریال)			
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	یادداشت	
۱,۲۴۶,۲۳۸,۳۹۲	۸,۲۸۱,۶۱۵,۴۳۷	۲۳-۱	اخذ اعتبار از شرکت کارگزاری فارابی
۱,۲۴۶,۲۳۸,۳۹۲	۸,۲۸۱,۶۱۵,۴۳۷		جمع

۲۳-۱- هزینه 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)			
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
۶۳۸,۶۸۳,۲۴۶,۳۲۰	۴,۸۹۳,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰		تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴۸۹,۲۱۶,۷۷۲,۴۷۴)	(۳,۵۸۳,۲۹۶,۶۴۰,۰۰۰)		تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۴۹,۴۶۶,۴۷۳,۸۴۶	۱,۳۱۰,۶۷۱,۳۶۰,۰۰۰		جمع

۲۵- تعهدات سرمایه ای و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۵-۱- در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی است.

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



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
			گذاری	تعداد واحدهای سرمایه	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سپدگردان فارابی	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰,۰۰۰	۰.۱۸٪	۷۰۰,۰۰۰	۰.۲۶٪	
			عادی	۱,۸۵۲,۳۵۲	۰.۴۹٪	۱,۱۱۰,۱۱۶	۰.۴۱٪	
			ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۸٪	۳۰۰,۰۰۰	۰.۱۱٪	
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری فارابی	موسس و کارگزار	عادی	۱,۳۰۷,۸۵۷	۰.۳۴٪	*	۰.۰۰٪	
			عادی	۷۸,۵۰۰	۰.۰۳٪	۸۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	
			عادی	۴۷۵,۱۷۴	۰.۱۲٪	۹۲۹,۹۰۰	۰.۳۵٪	
اشخاص وابسته به مدیرصندوق	شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	همگروه مدیر صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	
			عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	
			عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	
			عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	*	۰.۰۰٪	
			عادی	*	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	
			عادی	۱۰۲,۲۸۶	۰.۰۳٪	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	
			عادی	۸,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	
			عادی	۲,۹۵۲,۵۹۹	۰.۷۷٪	۳,۰۹۵,۵۹۹	۱۱.۵۵٪	
			عادی	۱۰,۲۶۸,۶۶۴	۲.۶۹٪	۱۰,۲۶۸,۶۶۴	۳.۸۳٪	
			عادی	۱۱,۲۸۷,۹۹۲	۲.۹۶٪	۱۰,۳۰۶,۵۹۷	۳.۸۵٪	
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی	صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی	۲,۷۳۶,۶۰۲	۰.۷۲٪	۱,۳۰۷,۸۵۷	۰.۴۹٪	
			ممتاز و عادی	۳۲,۱۰۰,۰۲۶	۸.۴۱٪	۵۵,۹۹۵,۷۳۳	۲۰.۹۱٪	
			جمع					

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال		
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار و همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۹,۴۴۳,۲۷۵,۵۲۸	ماتمه طلب (بدهی) - ریال	ماتمه طلب (بدهی) - ریال
		هزینه مالی	۸,۲۸۱,۶۱۵,۴۳۷	(۱,۱۸۶,۶۸۰,۱۴۷,۶۲۹)	-
شرکت سپدگردان فارابی	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۳۸,۵۹۵,۷۸۲,۷۸۹	(۳۸,۱۴۵,۶۲۴,۹۶۱)	(۱۶,۳۷۶,۹۲۷,۰۲۵)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی صندوق	حق الزحمه متولی	۱,۲۶۱,۰۶۵,۵۵۳	(۶۹۶,۷۲۱,۳۰۰)	(۵۹۴,۸۶۵,۷۲۲)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۹۶۹,۲۲۱,۲۳۴	(۱,۵۱۴,۰۱۷,۹۹۶)	(۱,۳۱۴,۷۹۶,۷۶۲)
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازار گردان صندوق	کارمزد بازارگردان	۲۵,۸۲۶,۱۳۰,۲۰۸	(۹۶,۶۲۳,۳۸۷,۳۵۱)	(۷۰,۷۷۷,۲۵۷,۲۴۳)
		صدور واحد سرمایه گذاری	۹,۸۴۱,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-
		ابطال واحد سرمایه گذاری	۷,۳۹۶,۱۶۶,۶۴۰,۰۰۰	-	(۳,۷۲۷,۴۴۰,۰۰۰)

۲۹- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره ی گزارشگری

رویدادهایی که پس از تاریخ پایان دوره ی گزارشگری تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

