

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۴)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه



## گزارش حسابرس مستقل به صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی گزارش حسابرسی صورت های مالی

### اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۶، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

### مبنای اظهارنظر

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

### سایر بندهای توضیحی

حسابرسی دوره گذشته

۳- صورت های مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده و در گزارش مورخ ۲۶ آذر ۱۴۰۴ حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

### مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری 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.



### مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شوند، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
  - از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
  - مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
  - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها 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 باز بماند.
  - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

### گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی

- ۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی دوره مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

- ۸- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص، جلب نگردید.
- ۹- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر، به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.
- ۹-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، در خصوص حدنصاب های سرمایه گذاری به شرح زیر، رعایت نشده است:
- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها حداکثر به میزان ۵٪ از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۵ تا ۱۴۰۵/۰۱/۱۸.
  - اخذ موقعیت فروش در قرارداد اختیار معامله خرید سهام حداکثر به تعداد سهام پایه موجود در پرتفوی مجاز سرمایه گذاری صندوق در سهام از تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۸ تا ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ برای سهام وبصادر و از تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۹ تا ۱۴۰۴/۱۰/۲۹ برای سهام خودرو.
- ۹-۲- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه صندوق، در خصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور، قیمت ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۷، رعایت نشده است.
- ۹-۳- مفاد ماده ۱۸ اساسنامه صندوق، در خصوص رویه صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریزی وجه نقد به حساب بانکی صندوق رعایت نشده است (مبالغ مربوط به واحدهای صادر شده توسط بازارگردان پس از تایید درخواست های صدور واحدهای سرمایه گذاری، به حساب بانکی صندوق انتقال داده شده است).
- ۹-۴- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی رعایت نشده است.
- ۹-۵- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان هر ماه در سامانه کدال و تارنمای صندوق در ماه های بهمن و اسفند، رعایت نشده است.
- ۹-۶- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر پارس دارو، توسعه معدنی و صنعتی صبانور و شیشه سازی مینا، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است (جمعاً مبلغ ۳,۴۲۱ میلیون ریال).
- ۱۰- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۱۱- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۲۴ خرداد ۱۴۰۵

## مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)





# صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی

Date: تاریخ:  
NO: شماره:  
Add: پیوست:

## صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی صورت های مالی میان دوره ای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

با سلام و احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۳	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۹	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	وحید حسن پور دبیر	سبذگردان فارابی (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	بهاره همتی	موسسه حسابرسی بهراد مشار	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 دارایی‌ها  
به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۵۰۰۰۲۵۸۰۰۰۶۸۸۲۲	۵۳۸۸۴۹۵۶۹۳۳۸۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴۷۷۰۸۷۴۶۱۶۰	۲۵۰۷۹۱۳۰۹۶۷۳	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۵۰۵۵۸۴۷۱۶۶۰۹	۲۴۵۸۳۷۶۰۲۰۹۷۱	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲۱۷۵۷۲۰۹۰۳۸۳	۲۵۰۹۶۹۰۹۲۹۱۴۴	۸	حساب‌های دریافتی
۴۵۷۵۵۴۰۷۰۳۴	۲۷۵۱۴۴۱۵۰۵	۹	جاری کارگزاران
۵۷۰۳۰۸۲۰۹۷۴	۱۰۱۳۶۴۴۰۰۲۹۶	۱۰	سایر دارایی‌ها
۵۰۹۲۴۰۹۰۴۰۱۱۱۰۹۸۲	۵۰۹۱۴۰۹۸۲۰۴۱۶۰۹۷۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۴۲۰۴۷۷۰۷۱۵۰۷۴۱	۸۴۰۵۹۱۰۲۶۷۰۶۹۴	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۷۰۰۹۱۰۲۶۲۰۴۰۷	۴۰۱۴۷۰۵۳۴۰۹۵۳	۱۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۹۰۵۶۸۰۹۷۸۰۱۴۸	۸۸۰۷۳۸۰۸۰۲۰۶۴۷		جمع بدهی‌ها
۵۰۸۶۵۰۳۳۵۰۱۳۳۰۸۳۴	۵۰۸۲۶۰۲۴۳۰۶۱۴۰۳۲۹	۱۳	خالص دارایی‌ها
۲۱۰۵۹۶	۲۶۰۶۰۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

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

سیدگردان فارابی (سهامی خاص)  
وحید حسن پور دبیر

مدیر صندوق

بهراد هم‌تیمی  
حسابداران رسمی  
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

موسسه حسابرسی بهراد مشار

متولی صندوق

پیوست گزارش حسابرسی  
۱۴۰۵ / ۳ / ۲۴  
رازدار

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸۷۱,۸۵۶,۴۵۰,۳۴۴	۷۱۰,۷۸۲,۴۰۶,۴۴۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۷۴,۵۷۸,۳۰۰,۷۷۱	۹۲۷,۹۶۱,۳۲۵,۴۶۶
سود سهام	۷۵,۵۳۲,۱۳۱,۵۸۳	۷۸,۸۹۳,۸۲۵,۳۴۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۶,۲۲۷,۳۲۹,۵۹۹	۲۲,۷۷۸,۸۸۳,۸۰۲
سایر درآمدها	۸,۱۴۳,۷۳۶,۴۵۵	۶,۱۴۶,۶۰۲,۶۵۲
جمع درآمدها	۱,۴۶۶,۳۳۷,۹۴۸,۷۵۲	۱,۷۴۶,۵۶۳,۰۴۳,۷۱۲
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارگان	(۱۰۵,۴۵۰,۵۱۸,۸۳۲)	(۶۶,۶۵۲,۱۹۹,۷۸۴)
سایر هزینه ها	(۹,۵۰۱,۵۱۹,۹۷۵)	(۵,۵۰۷,۱۷۶,۰۵۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱,۳۵۱,۳۸۵,۹۰۹,۹۴۵	۱,۶۷۴,۴۰۳,۶۶۷,۸۷۳
هزینه های مالی	(۹۸۶,۰۴۹,۴۵۰)	(۸,۲۸۱,۶۱۵,۴۳۷)
سود خالص	۱,۳۵۰,۳۹۹,۸۶۰,۴۹۵	۱,۶۶۶,۱۲۲,۰۵۲,۴۳۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ (درصد)	۳۱,۵۶٪	۳۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲ (درصد)	۲۳,۵۴٪	۲۰,۷۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
	تعداد	مبلغ-ریال	تعداد	مبلغ-ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۲۷۱,۵۹۶,۷۵۶	۵,۸۶۵,۳۳۵,۱۳۳,۸۳۴	۲۶۷,۸۷۷,۷۵۶	۴,۱۶۶,۳۳۳,۹۶۳,۷۰۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸۲,۷۴۰,۰۰۰	۸۲۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۴,۷۳۵,۰۰۰	۴,۹۴۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۳۵,۳۴۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۱,۲۸۷,۰۰۰)	(۳,۸۱۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۱,۳۵۰,۳۹۹,۸۶۰,۴۹۵	-	۱,۶۶۶,۱۲۲,۰۵۲,۴۳۶
تعدیلات	-	(۸۶۳,۴۹۱,۳۸۰,۰۰۰)	-	۱,۳۱۰,۶۷۱,۳۶۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۱۸,۹۹۶,۷۵۶	۵,۸۲۶,۲۴۳,۶۱۴,۳۲۹	۳۸۱,۳۲۵,۷۵۶	۸,۲۷۷,۵۹۷,۳۷۶,۱۲۶

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

- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
- 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	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	
مسئول صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی	

سیدگردان فارابی  
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران  
بهراد مشار  
حسابداران رسمی

**صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵**

**۱- اطلاعات کلی صندوق**

**۱-۱- تاریخچه فعالیت**

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۱ تحت شماره ۱۱۹۵۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۳۲۳۴ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۸۵۱۱۰۲ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۲/۱۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، میدان شهید حسن طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه دوم، واحد ۳، واقع شده است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای آبان ماه هر سال تا انتهای مهر ماه هر سال است.

۱-۱-۱ با توجه به شرایط پیش آمده در کشور و بسته شدن بازار، به دستور سازمان بورس و اوراق بهادار، معاملات این صندوق با نماد "سلام" از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۹ متوقف شده است.

**۱-۲- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان فارابی مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس [salam.irfarabi.ir](http://salam.irfarabi.ir) درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری**

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

**مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۶ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

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



**پیوست گزارش حسابرسی**

رازدار

شماره ۱۴۰۵ / ۳ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

مدیر صندوق: سیدگردان فارابی (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۷ به شماره ثبت ۵۷۰۴۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، سعادت آباد، میدان شهید حسن طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه دوم، واحد ۳.

متولی صندوق: موسسه حسابرسی بهراد مشار که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از:م آرژانتین خ احمد قصیر ک ۱۹ پ ۵ واحد ۱۰۱

حسابرس صندوق : موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر(بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴

بازارگردان صندوق : 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

### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

#### ۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

#### ۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های

بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

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 اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۱-۴- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

در محاسبه قیمت خرید و فروش گواهی سپرده، ارزش گواهی سپرده در هر زمان معادل آخرین قیمت معاملاتی نماد مربوطه ضربدر مقدار دارایی پایه گواهی سپرده در بورس است.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

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 مبلغ 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 مجمع صندوق								
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی ها: سالانه حداکثر ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها و سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کلایی تحت تملک صندوق. ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان								
کارمزد بازارگردان	سالانه یک درصد از متوسط ارزش خالص دارایی صندوق								
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۳.۴۸۷ میلیون ریال و حداکثر ۳.۶۹۵ میلیون ریال خواهد بود.								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب سه آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۸,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه، ۲- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها <table border="1" data-bbox="411 1349 842 1478"> <thead> <tr> <th>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</th> <th>از صفر تا ۲۰,۰۰۰</th> <th>۲۰,۰۰۰ تا ۳۰,۰۰۰</th> <th>بالای ۳۰,۰۰۰</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰.۰۰۰۴</td> <td>۰.۰۰۰۲۴</td> <td>۰.۰۰۰۰۲</td> </tr> </tbody> </table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰ تا ۳۰,۰۰۰	بالای ۳۰,۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۲
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰ تا ۳۰,۰۰۰	بالای ۳۰,۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۲						
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۳- سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.								
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه								
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از سقف عداد احدهای سرمایه گذاری صندوق به ارزش مبنا و حداکثر ۵.۰۰۰ میلیون ریال								
	معادل سالانه تا سقف مبلغ ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال توسط شرکت رتبه بندی اعتباری برهان (سهامی خاص)								



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

شماره ۱۴۰۵ / ۳ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و 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 میباشد 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 ارایه خدمات یا تضامین از صندوق دریافت میکنند از مالیات بر ارزش افزوده معاف می باشند.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

شماره ۱۴۰۵ / ۳ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری سهام فارابی  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۵/۰۱/۳۱		صنعت	
درصد	خالص ارزش فروش	درصد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
۱۷۳٪	۱۰۰,۳۹,۵۳۰,۴۶۱,۱۱۵	۱۹۳٪	۱,۱۴۴,۹۳۲,۳۲۲,۱۶۳	۸۷۴,۶۱۴,۰۶۹,۰۸۳	محمولات شیمیایی
۱۱۳٪	۶۷۴,۴۱۰,۷۹۴,۰۳۴	۱۴۰٪	۸۳۹,۹۲۶,۹۸۳,۳۲۹	۶۴۰,۵۵۷,۸۳۴,۵۹۶	سرمایه گذارینها
۴۳٪	۳۵۹,۶۸۸,۵۴۹,۷۱۶	۱۲۰٪	۷۱۱,۹۶۵,۹۳۴,۵۸۹	۵۷۰,۳۳۸,۶۴۹,۱۷۳	فازلات اساسی
۸۳٪	۴۹۶,۵۰۳,۳۳۱,۰۳۶	۷۹٪	۴۶۹,۸۴۷,۳۵۰,۹۱۲	۳۳۴,۱۹۰,۰۷۴,۴۸۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۷۱٪	۴۳۱,۸۲۶,۰۱۲,۳۱۹	۶۳٪	۳۷۱,۹۴۴,۰۸۳,۱۶۹	۲۸۳,۸۶۹,۹۳۸,۰۱۶	بانکها و موسسات اعتباری
۱۷٪	۱۰۵,۶۶۶,۳۳۳,۴۳۳	۵۳٪	۳۳۶,۹۳۳,۸۵۰,۴۰۵	۳۱۲,۳۵۰,۸۳۹,۳۳۴	بیمه و محصولات دارویی
۲۴٪	۱۴۶,۳۴۸,۵۰۰,۵۰۷	۳۷٪	۳۲۱,۴۳۰,۰۹۲,۳۲۳	۱۸۲,۴۵۳,۱۲۶,۰۰۴	فعالتهای کمکی به نیادهای مالی واسطه
۲۳٪	۱۳۶,۶۶۶,۳۷۶,۵۱۹	۳۱٪	۱۵۵,۸۱۰,۹۳۷,۰۴۷	۲۱۵,۶۳۴,۵۵۸,۹۸۶	کاشی و سرامیک
۱۰٪	۸۱,۶۵۱,۵۷۴,۰۶۲	۲۹٪	۱۷۳,۷۵۰,۸۱۶,۵۴۴	۲۰۵,۱۹۰,۸۷۳,۶۳۳	حمل و نقل، ابزارداری و ارتباطات
۱۳٪	۲۸۳,۳۲۰,۶۳۵,۹۱۷	۲۳٪	۱۳۶,۶۷۱,۴۸۹,۰۳۷	۱۳۶,۱۴۹,۳۶۳,۳۵۹	زراعت و خدمات وابسته
۲۵٪	۱۴۹,۳۹۸,۳۰۴,۵۰۳	۲۱٪	۱۳۹,۴۰۶,۳۰۷,۱۴۴	۱۳۱,۵۴۸,۳۹۷,۱۱۹	خورده و ساخت قطعات
۰٪	۱۳,۶۸۱,۰۰۹,۹۱۸	۱۹٪	۱۱۷,۵۸۵,۹۳۲,۷۹۷	۱۴۷,۵۵۷,۲۹۵,۷۴۵	استخراج کانه های فلزی
۲۱٪	۱۸۸,۳۳۸,۱۲۲,۵۶۹	۱۷٪	۱۰۲,۵۳۳,۷۹۹,۸۵۳	۱۱۲,۷۸۰,۱۲۸,۸۷۵	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۲۱٪	۱۸۵,۴۳۰,۲۶۹,۹۷۴	۱۶٪	۹۷,۴۴۹,۶۶۸,۹۹۶	۱۳۰,۴۳۳,۶۱۰,۲۲۳	سیمان، آهک و گچ
۳۱٪	۱۸۰,۶۹۶,۷۵۴,۳۷۳	۱۶٪	۹۷,۸۹۹,۹۱۲,۷۳۸	۷۹,۷۵۸,۳۱۳,۶۵۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۵٪	۹۳,۱۸۷,۸۵۶,۳۹۴	۱۳٪	۹۴,۴۸۱,۲۲۱,۷۵۳	۹۴,۵۸۱,۴۲۱,۰۹۱	محمولات غذایی و آشپزخانه ای
۱۰٪	۳۳,۱۸۷,۸۵۶,۳۹۴	۱۳٪	۷۹,۳۸۴,۳۴۶,۶۰۳	۴۲,۹۲۱,۸۸۰,۴۵۷	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱۰٪	۳۳,۱۸۷,۸۵۶,۳۹۴	۱۱٪	۴۱,۸۰۸,۷۳۹,۱۷۵	۶۳,۳۰۴,۵۸۳,۷۷۶	اختیار معامله سهام
۱۰٪	۳۳,۱۸۷,۸۵۶,۳۹۴	۱۱٪	۴۰,۶۱۴,۰۰۱,۷۹۶	۳۷,۵۰۰,۰۵۴,۰۹۹	عرقه برقی، گاز، بخار و آب گرم
۷٪	۱۳,۰۴۲۲,۵۳۵,۸۰۰	۱۱٪	۹۰,۹۳۷,۶۷۵,۶۴۴	۱۰,۵۹۳,۰۳۴,۱۲۶	ساخت محصولات فلزی
۱٪	۸۳,۶۳۸,۵۳۴,۷۶۳	۱۰٪	۸۸,۶۸۱,۳۱۲,۸۴۴	۶,۰۵۹,۳۶۴,۳۰۸	سلامت انسان و مهندسی اجتماعی
۱٪	۱۱۶,۳۱۰,۰۴۱,۴۶۱	۱۰٪	۱۳۷,۵۳۴,۳۵۱,۴۲۵	۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱٪	۳۹,۰۴۲۳,۲۷۸,۰۰۰	۱۰٪	۴۰,۱۲۹,۲۰۴,۵۵۷	۰	خدمات فنی و مهندسی
۱٪	۴۳,۵۳۴,۹۷۷,۳۸۷	۱۰٪	۶۳,۴۴۴,۹۷۷,۳۸۷	۰	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۱٪	۱۱۴,۳۰۵,۵۰۰,۳۱۰	۱۰٪	۱۰۰,۷۰۸,۳۵۶,۴۵۷	۰	لاستیک و پلاستیک
۸۴٪	۵۰,۰۳,۵۸۰,۰۶۸,۸۳۳	۹۱٪	۵۳,۸۸,۴۹۵,۶۹۳,۳۸۷	۴۶,۰۲,۳۸۶,۳۰۹,۹۴۴	



سرمایه گذاری سهام فارابی

۱۴۰۵ / ۳ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری سهام فارابی  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۷۷۰۸۷۴۶,۱۶۰	۱۰۷,۱۳۹,۱۳۵,۱۴۴	۴,۳۴٪	۲۵۰,۷۹۱,۳۰۹,۶۷۳
۱۴۷۷۰۸۷۴۶,۱۶۰	۱۰۷,۱۳۹,۱۳۵,۱۴۴	۴,۳۴٪	۲۵۰,۷۹۱,۳۰۹,۶۷۳
			۱۳۸,۵۷۸,۸۳۱,۷۱۰
			۱۳۸,۵۷۸,۸۳۱,۷۱۰

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۵۵۸۴,۷۱۶,۶۰۹	۵۰,۵۵۸۴,۷۱۶,۶۰۹	۲۴۵,۸۳۷,۶۰۲,۹۷۱	۲۴۵,۸۳۷,۶۰۲,۹۷۱
۵۰,۵۵۸۴,۷۱۶,۶۰۹	۵۰,۵۵۸۴,۷۱۶,۶۰۹	۲۴۵,۸۳۷,۶۰۲,۹۷۱	۲۴۵,۸۳۷,۶۰۲,۹۷۱
			۱۴۰,۵۱۰,۱۳۱
			۱۴۰,۵۱۰,۱۳۱

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نوع سپرده	سپرده های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰/۰۰٪	۱۰,۳۳۱,۳۳۰	۰,۳۱٪	۱۸,۵۸۹,۶۸۵,۷۲۱	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰/۰۰٪	۴,۷۹۰,۳۱۰	۰/۰۰٪	۴,۹۰۹,۰۸۱	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	موسسه اعتباری مثل
۰/۰۰٪	۸,۰۰۱,۷۰۸	۰/۰۰٪	۸,۱۹۹,۱۰۶	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	بانک ملت
۰/۰۰٪	۸۴۶,۳۸۹	۰/۰۰٪	۶۰۰,۷۶۱	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	بانک سامان
۰/۰۰٪	۴,۸۱۸,۱۸۹	۰/۰۰٪	۴,۹۳۸,۳۳۱	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	بانک تجارت
۰/۰۰٪	۴,۹۴۵,۱۵۹	۰/۰۰٪	۳,۷۸۴,۳۴۴	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	بانک صادرات
۰/۰۰٪	۱,۰۳۳,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱,۱۵۳,۴۹۳	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	بانک گردشگری
		۳/۸۴٪	۳۲۷,۳۳۴,۳۳۳,۳۴۴	یک فقره سپرده بانکی بلند مدت	بانک دی
۸,۵۳٪	۵۰,۵۵۴۹,۹۵۱,۶۳۴	۰/۰۰٪	.	یک فقره سپرده بانکی بلند مدت	بانک گردشگری
۸,۵۳٪	۵۰,۵۵۸۴,۷۱۶,۶۰۹	۴/۱۶٪	۲۴۵,۸۳۷,۶۰۲,۹۷۱		

صندوق سرمایه گذاری سهامی فارابی  
 پاداشات مالی توضیحی صورت های مالی دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۸- حسابهای دریافتی

تاریخ	توزیل شده	توزیل نشده	تاریخ	توزیل شده	توزیل نشده	پاداشات
۱۴۰۴/۰۷/۳۰	توزیل شده	توزیل شده	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	توزیل شده	توزیل نشده	پاداشات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۵۱۲,۶۳۹,۵۱۳	۴,۵۵۸,۳۴۸,۹۹۴	۴۱,۶۳۳,۳۱۸,۷۳۸	(۱۰۵,۶۹,۷۳۴)	۲۱,۹۱۱,۶۸۰,۱۵۰	۸-۱	سود سپردههای بانکی دریافتی
۲۱۳,۰۵۹,۴۶۰,۸۷۰	۲۱,۹۱۱,۶۸۰,۱۵۰	۲۱,۹۱۱,۶۸۰,۱۵۰	-	۲۶,۰۷۴,۹۱۸,۸۷۸	۸-۲	سود سهام دریافتی
۲۱۷,۵۷۲,۰۹۰,۳۸۳	۲۵,۵۶۹,۹۲۹,۱۴۴	-	(۱۰۵,۶۹,۷۳۴)	-	-	
۱۴۰۴/۰۷/۳۰	توزیل شده	توزیل شده	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	توزیل شده	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۵۱۲,۶۳۹,۵۱۳	۴,۵۸۳,۳۴۸,۹۹۴	۴۱,۶۳۳,۳۱۸,۷۳۸	(۱۰۵,۶۹,۷۳۴)	۲۱,۹۱۱,۶۸۰,۱۵۰	۲۱,۹۱۱,۶۸۰,۱۵۰	
۴,۵۱۲,۶۳۹,۵۱۳	۴,۵۸۳,۳۴۸,۹۹۴	۴۱,۶۳۳,۳۱۸,۷۳۸	(۱۰۵,۶۹,۷۳۴)	۲۱,۹۱۱,۶۸۰,۱۵۰	۲۱,۹۱۱,۶۸۰,۱۵۰	

۸-۱- سود سپردههای بانکی دریافتی

۸-۲- سود سهام دریافتی

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

تاریخ	توزیل شده	توزیل نشده	تاریخ	توزیل شده	توزیل نشده	پاداشات
۱۴۰۴/۰۷/۳۰	توزیل شده	توزیل شده	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	توزیل شده	توزیل نشده	پاداشات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۱۱۵,۰۷۷,۲۵۰	۲,۱۱۵,۰۷۷,۲۵۰	۲,۱۱۵,۰۷۷,۲۵۰	۲۵٪	۲,۱۱۵,۰۷۷,۲۵۰	۲,۱۱۵,۰۷۷,۲۵۰	پارس دارو
۱,۲۵۴,۰۶۳,۳۶۴	۱,۳۸۰,۱۵۲,۳۵۰	۱,۳۸۰,۱۵۲,۳۵۰	۲۵٪	۱,۳۸۰,۱۵۲,۳۵۰	۱,۳۸۰,۱۵۲,۳۵۰	توسعه معدنی و صنعتی صنایع داروسازی کاسپین تامین
۱۶۳,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۶۳,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	شیشه سازی سینا
۳۴,۵۴۳,۵۸۸	۳۵,۵۵۵,۵۵۰	۳۵,۵۵۵,۵۵۰	۲۵٪	۳۵,۵۵۵,۵۵۰	۳۵,۵۵۵,۵۵۰	کاشی اوند
۴,۱۹۸,۵۶۵,۱۵۸	۲,۱۱۷,۱۶۴,۸۰۰	-	۲۵٪	۲,۱۱۷,۱۶۴,۸۰۰	-	گروه سینا (سهامی عام)
۴,۹۶۳,۱۱۴,۵۴۹	-	-	-	-	-	پژوهشی پردیس
۵۳,۱۴۶,۸۵۰,۰۰۷	-	-	-	-	-	بورس کلاهی ایران
۲,۳۷۳,۶۱۴,۸۰۵	-	-	-	-	-	پارس فیر
۷۱,۵۷۴,۴۱۱	-	-	-	-	-	توسعه معدن گروست کوبه گان
۲۸,۹۷۹,۹۶۳	-	-	-	-	-	تولیدی پتروشیمی
۱۲,۳۶۳,۳۳۱,۳۱۰	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۹,۶۰۱,۵۳۹,۶۳۰	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۲۱,۱۳۳,۵۱۸,۰۶۳	-	-	-	-	-	سیمان تهران
۶,۳۶۶,۸۷۱,۸۰۰	-	-	-	-	-	فولاد خراسان
۲۰,۳۵۳,۹۹,۱۸۶	-	-	-	-	-	پولیمایش سازی ایران
۳,۳۱۵,۴۷۸,۳۹۴	-	-	-	-	-	م صنایع و معدن اچبه سیاهان
۱۱,۳۰۳,۳۳۵,۸۰۶	-	-	-	-	-	مخازرات ایران
۳,۵۳۳,۵۵۷,۹۷۷	-	-	-	-	-	مدیریت نیروگاهی آبشار سینا
۴۳۴,۴۷۷,۸۵۳	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۹,۱۲۳,۳۸۸,۰۶۰	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادر سیم
۶۷۷,۳۷۰,۸۳۳	-	-	-	-	-	خبرنامه سیمان
۱,۲۱۷,۸۶۶,۰۸۰	-	-	-	-	-	کنسروزی و دامپروری سینا بود
۵,۱۵۰,۵۰۰,۶۷۷	-	-	-	-	-	کشت و دام قلم سفید
۳,۳۳۵,۱۷۳,۶۴۷	-	-	-	-	-	
۲۱۳,۰۵۹,۴۶۰,۸۷۰	۲۱,۹۱۱,۶۸۰,۱۵۰	-	۲۱,۹۱۱,۶۸۰,۱۵۰	-	۲۱,۹۱۱,۶۸۰,۱۵۰	

رأب  
 رازداران  
 پیوست گزارش حسابرسی  
 ۱۴۰۵ / ۳ / ۲۴  
 ۴۱۹۵

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۹- جاری کارگزاران

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

مانده پایان دوره- بستانکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره- بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۶۰۰,۵۵۶,۱۷۴	۶,۷۰۱,۴۲۰,۴۹۸,۱۷۱	۶,۷۰۴,۰۲۱,۰۵۴,۳۴۵	۴۵,۶۵۰,۶۳۴,۷۹۰
۱۵۰,۸۸۵,۳۳۱	۳۷۵,۶۳۷,۱۱۸,۳۳۴	۳۷۵,۷۸۸,۰۰۳,۶۶۵	۱۰۴,۷۸۲,۳۴۴
۲,۷۵۱,۴۴۱,۵۰۵	۷,۰۷۷,۰۵۷,۶۱۶,۵۰۵	۷,۰۷۹,۸۰۹,۰۵۸,۰۱۰	۴۵,۷۵۵,۴۰۷,۰۳۴

شرکت کارگزاری فارابی  
 شرکت کارگزاری فارابی-بورس کالا

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلاك نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.  
 دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاك طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۲,۴۲۶,۱۲۳	۲۶۷,۱۱۰,۳۵۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۵۳۶,۳۸۱
۶۲۴,۴۶۱,۶۴۰	۳۶۵,۵۳۸,۳۶۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۹۴	۵,۴۵۸,۹۳۰,۸۸۰	۱	۵,۴۵۸,۹۳۱,۱۷۳
۱۴۹,۵۵۲,۲۳۹	۱۱۵,۰۶۳,۱۸۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۶۱۵,۴۲۰
۱,۱۳۶,۴۴۰,۲۹۶	۶,۲۰۶,۶۴۲,۶۷۹	۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۳,۰۸۲,۹۷۴

مخارج عضویت در کانون ها  
 مخارج رتبه بندی  
 آژانس نرم افزار صندوق  
 خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
۲۳,۸۵۴,۰۶۱,۹۹۲	۵۱,۳۸۸,۵۵۵,۷۸۰
۸۳۱,۸۸۵,۳۳۲	۹۸۵,۳۶۵,۶۸۹
۱,۱۴۹,۶۴۵,۹۱۶	.
.	۱,۴۳۶,۸۶۸,۷۶۱
۱۶,۶۴۲,۱۲۲,۶۰۱	۳۰,۷۸۰,۵۷۷,۴۶۴
۴۲,۴۷۷,۷۱۵,۷۴۱	۸۴,۵۹۱,۲۶۷,۶۹۴

شرکت سبذگردان فارابی (مدیر صندوق)  
 مؤسسه حسابرسی بهراد مشر (متولی صندوق)  
 مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (حسابرس سابق صندوق)  
 مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابرس صندوق)  
 صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی (بازارگردان صندوق)

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

ریال	ریال	یادداشت
۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
.	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۶,۳۹۳,۳۶۳,۰۴۲	۹۴۶,۲۷۰,۶۵۶	
۹,۷۸۲,۰۱۶,۵۳۹	۱,۰۳۵,۱۴۶,۷۹۱	۱۲-۱
۱۵,۸۸۲,۸۳۶	۲۱,۱۱۷,۵۰۶	
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۷,۰۹۱,۳۶۲,۴۰۷	۴,۱۴۷,۵۳۴,۹۵۳	

هزینه عضویت در کانون ها  
 هزینه رتبه بندی  
 ذخیره کارمزد تصفیه  
 بدهی بابت اختیار معامله  
 ذخیره آيونمان نرم افزار  
 ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا  
 هزینه اشتراك خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق



صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۷/۳۰

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

۱۲-۱- جدولی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	مبلغ دریافتی فروش حق اختیار	خالص ارزش فروش	تعداد	مبلغ دریافتی فروش حق اختیار	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خودرو-۷۵۰-۱۱/۱-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضخود ۱۵۳۱)	۱۱۸,۰۰۰	۴,۸۳۴,۳۴۷	۲۳۵,۸۳۲	-	-	-
اختیار خودرو-۶۰۰-۱۱/۱-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضخود ۱۵۰)	۷۰,۲۶۰,۰۰۰	۷۰,۲۰۶,۷۷۸	۷۰,۲۰۶,۷۷۸	-	-	-
اختیار شستا-۳۰۱-۱۳/۱۳-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضمتا ۲۴۵۱)	۶,۴۱۶,۰۰۰	۹۲۲,۷۸۸,۴۹۷	۶,۴۱۱,۱۴۰	-	-	-
اختیار شستا-۱۸۰-۱۳/۱۳-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضمتا ۲۴۴۱)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۸۳۶,۳۹۴	۱۵,۹۸۷,۸۸۰	-	-	-
اختیار شستا-۱۷۱-۱۳/۱۳-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضمتا ۲۴۳۱)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۷۸۷,۱۷۰	۵۹,۹۵۴,۵۵۰	-	-	-
اختیار شستا-۳۲۰-۱۱/۱-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضمتا ۱۴۴۱)	۱,۰۰۰	۱۸۹,۸۵۸	۱۱,۹۹۰	-	-	-
اختیار قملی-۱۴۰۰۰-۱۱/۱-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضمتا ۱۳۳۱)	۱,۰۰۰	۱,۷۹۸,۶۳۷	۱,۱۵۸,۱۲۲	-	-	-
اختیار خودرو-۶۰۰-۲/۲-۱۴۰۵/۰۲/۲ (ضخود ۲۰۶۹۱)	۱,۰۲۱,۰۰۰	۱۳,۰۵۸۹,۰۱۵	۲۵,۵۰۵,۶۶۵	-	-	-
اختیار قملی-۱۵۰۰۰-۱۱/۱-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضمتا ۱۳۴۱)	۱,۰۳۷,۰۰۰	۱,۳۵۳,۸۱۷,۷۱۸	۷۶۶,۷۹۸,۷۰۹	-	-	-
اختیار خودرو-۷۵۰-۰۷/۰۷-۱۴۰۴/۰۴/۰۷ (ضخود ۸۰۴۵۱)	-	-	-	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۵,۱۹۷,۶۳۰
اختیار شستا-۱۴۰۰-۸/۱۴-۱۴۰۴/۰۸/۱۴ (ضمتا ۸۰۳۸۱)	-	-	-	۳۰,۴۸۴,۰۰۰	۱,۹۸۳,۰۵۸,۰۰۰	۲,۷۷۳,۳۲۹,۶۸۴
اختیار شستا-۱۵۰۰-۸/۱۴-۱۴۰۴/۰۸/۱۴ (ضمتا ۸۰۳۹۱)	-	-	-	۱۰,۵۱۰,۰۰۰	۳۱۷,۴۰۵,۰۰۰	۳۵۷,۲۳۷,۹۸۵
اختیار شستا-۱۶۰۰-۸/۱۴-۱۴۰۴/۰۸/۱۴ (ضمتا ۸۰۴۰۱)	-	-	-	۳,۴۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۸۷,۷۴۳
		۳,۶۱۲,۷۰۹,۴۲۴	۹۴۶,۲۷۰,۶۵۶		۳,۷۱۲,۴۶۳,۰۰۰	۶,۲۹۳,۳۶۲,۰۴۲

۱۲-۱-۱- موقعیت های اختیار سررسید شده اند، از به دلیل بسته بودن بازار اعمال نشده و تاریخ سررسید جدید از سوی سازمان بورس اعلام نشده است.

۱۳- خالص فارابی ها

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

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۰۴,۳۴۶,۳۰۳	۲۱۷,۹۹۶,۷۵۶	۵,۷۹۹,۵۳۹,۳۶۸,۱۲۶
۲۱۸,۹۹۶,۷۵۶	۵,۸۲۶,۲۴۳,۶۱۴,۳۲۹	۲۱۸,۹۹۶,۷۵۶	۵,۸۲۶,۲۴۳,۶۱۴,۳۲۹
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۰۴,۳۴۶,۳۰۳	۲۱۷,۹۹۶,۷۵۶	۵,۷۹۹,۵۳۹,۳۶۸,۱۲۶
۲۱۸,۹۹۶,۷۵۶	۵,۸۲۶,۲۴۳,۶۱۴,۳۲۹	۲۱۸,۹۹۶,۷۵۶	۵,۸۲۶,۲۴۳,۶۱۴,۳۲۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی  
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۴۰۴/۰۷/۳۰

۱۴۰۵/۰۱/۳۱



سازمان بورس و اوراق بهادار  
گروه سرمایه گذاری

روزگار  
۱۴۰۵/۰۳/۲۴  
سوم

صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
۵۷۱,۶۳۳,۹۰۵,۱۲۵,۲	۷۲۹,۸۱۵,۱۵۳,۷۴۳	۱۴-۱
۹,۴۱۹,۹۳۷	-	۱۴-۲
۱۳۰,۹۳۴,۸۹۱,۷۶۴	۸۸,۳۶۵,۶۷۲,۸۰۲	۱۴-۳
۷,۷۱۳,۷۱۶,۳۳۰	۵۳,۶۷۵,۶۷۴,۸۰۰	۱۴-۴
۱۰,۴۸۱,۴۷۳,۳۵۲	-	۱۴-۵
۷۱۰,۷۸۳,۴۰۶,۴۴۵	۸۷۱,۵۵۶,۴۵۰,۳۴۴	

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱,۳۳۶,۵۸۳,۰۶۶)	(۱۰۷,۰۱۹,۱۵۱)	(۵۵,۵۱۸,۱۶۳)	(۳۳,۵۷۴,۸۷۵,۵۰۰)	۳۱,۴۰۳,۸۲۹,۷۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	فهر انزوی خلیج فارس
۲۰,۸۳۹,۱۳۹,۳۳۸	(۱,۳۹۶,۶۳۰,۳۷۷)	(۵۷۷,۵۰۳,۱۹۴)	(۱۰,۹۷۳,۷۳۹)	(۱۱۶,۶۲۱,۰۴۱,۴۶۱)	۱۱۵,۵۰۰,۶۳۹,۱۳۰	۸,۶۰۸,۶۶۲	گروه مینا (سهایی عام)
-	۶۱۰,۰۰۳,۹۳۷	(۳۱۲,۷۳۳,۹۰۶)	(۱۷,۰۷۵۱,۴۰۳)	(۶۱,۴۵۳,۹۳,۶۳۴)	۶۳,۵۴۶,۵۸۱,۸۹۰	۸,۴۴۵,۲۸۳	پست بانک ایران
-	۳,۱۴۶,۹۰۰,۹۸۱	(۱۳۵,۸۷۶,۱۴۵)	(۶۸,۷۳۸,۲۴۶)	(۳۳,۸۳۳,۷۳۳,۶۸۸)	۳۵,۱۷۵,۳۲۹,۰۴۰	۶,۰۵۶,۹۱۸	سرمایه گذاری کنسولری کوثر
۳۴,۹۹۷,۱۵۶,۹۱۶	۳۹,۱۵۳,۹۵۲,۳۶۰	(۴۱۷,۷۶۰,۵۶۲)	(۳۳۵,۳۶۶,۴۴۱)	(۴۲,۷۵۹,۹۹۱,۳۵۷)	۸۳,۵۵۳,۱۱۳,۶۲۰	۵,۴۳۴,۴۵۶	ملی صنایع مس ایران
-	۲,۳۷۷,۳۳۳,۹۵۴	(۶۴,۸۵۳,۶۵۰)	(۳۵,۴۰۹,۱۷۴)	(۱۰,۵۵۳,۰۳۴,۱۳۳)	۱۳,۶۷۰,۵۳۰,۰۰۰	۱,۳۳۸,۵۰۰	همون تاپره
(۲۶۷,۲۹۵,۸۶۳)	(۶۶۸,۳۳۸,۰۸۴)	(۳۱۰,۵۸۵,۹۸۸)	(۴۰,۰۱۱,۰۶۶)	(۴۳,۵۳۴,۹۷۸,۳۳۰)	۴۳,۱۱۷,۱۹۷,۳۹۰	۶,۵۸۳,۰۰۴	پیان الکترونیک
-	۱,۳۵۳,۴۰۷,۴۶۵	(۱۳۰,۹۸۳,۴۷۰)	(۶۶,۰۵۶,۳۳۳)	(۲۲,۶۵۶,۰۴۷,۷۰۷)	۲۴,۱۹۶,۴۹۳,۹۷۴	۷,۸۰۳,۶۷۶	پخش هجرت
۹,۹۵۰,۹۵۳,۶۶۴	۴,۵۰۳,۳۸۶,۱۳۰	(۱۳۷,۱۴۸,۹۵۶)	(۷۴,۸۸۳,۱۵۶)	(۲۲,۷۱۴,۴۷۲,۱۴۸)	۲۷,۴۴۹,۷۹۰,۳۸۰	۱,۸۰۷,۴۴۶	نفت پارس
۱۲,۳۰۰,۳۵۷,۸۳۴	(۵۸۸,۶۴۵,۰۴۲)	(۴۲۱,۸۷۵,۳۲۹)	(۳۳۰,۸۶۱,۳۸۸)	(۸۴,۳۱۰,۹۵۳,۵۳۵)	۸۴,۳۷۵,۴۴۱,۰۰۰	۹,۳۸۹,۸۶۵	سیمپان تهران
-	۲۰,۹۱۸,۶۵۴,۰۷۳	(۵۲۱,۷۶۹,۳۲۱)	(۲۸۴,۸۸۴,۸۷۵)	(۸۳,۶۲۸,۵۳۴,۷۶۳)	۱۰,۴۳۵,۸۳۴,۹۳۱	۲۳,۹۵۳,۴۹۳	توسعه سامانه ی نرم افزاری تکین
-	۱۶,۰۵۷,۶۹۹,۷۳۳	(۳۶۳,۵۳۴,۵۳۵)	(۱۴۳,۴۴۳,۷۶۶)	(۳۶,۳۴۳,۳۳۲,۰۴۹)	۵۳,۷۰۶,۶۰۹,۰۸۰	۶,۰۱۵,۲۴۶	گروه مالی مهرگان تامین پارس
-	۱۱,۷۶۹,۱۸۳,۶۳۱	(۵۹۹,۴۰۰,۷۳۴)	(۳۳۷,۳۷۳,۳۹۱)	(۱۰,۷۰۸,۸۴۳,۸۳۴)	۱۱۹,۸۸۰,۱۴۴,۹۹۰	۱۳,۴۹۱,۳۰۹	پشم شیشه ایران
۸,۳۳۷,۸۵۱,۰۱۲	۴۴,۹۳۳,۱۵۱,۱۴۱	(۴۵۹,۶۳۰,۳۵۶)	(۳۳۶,۱۷۴,۸۳۵)	(۶۶,۳۸۵,۳۶۰,۱۳۶)	۹۱,۹۳۴,۰۷۰,۴۵۳	۱۷,۶۴۷,۱۵۸	فولاد کوه جنوب کیش
۳,۱۵۳,۰۵۷,۴۷۵	۸,۶۳۷,۳۰۷,۳۰۷	(۳۵۷,۶۳۷,۶۴۸)	(۱۴۰,۸۳۱,۷۷۸)	(۴۳,۵۵۱,۵۱۱,۹۵۷)	۵۱,۵۸۷,۵۸۸,۸۹۰	۹,۴۰۷,۹۵۸	گفت و دام قلم سفیدان
-	۳۴۳,۳۶۹,۵۸۸	(۱۷,۳۳۷,۴۳۰)	(۲,۴۱۱,۵۸۵)	(۳,۰۷۷,۶۶۷,۳۱۷)	۳,۴۴۷,۴۸۵,۹۳۰	۲۷,۰۹۰,۰۰۰	توسعه مؤلف نیروگاهی جهرم
(۶۳۹,۹۳۱,۳۳۴)	۱۰,۱۸۷,۹۷۰,۴۷۰	(۴۱۰,۸۱۸,۵۶۷)	(۳۳۴,۳۰۶,۰۱۷)	(۷۱,۳۴۰,۶۱۸,۳۶۶)	۸۳,۱۶۳,۷۱۳,۳۵۰	۵۱۱,۷۱۷	شیشه سازی میت
۷۸,۳۵۶,۳۶۹,۰۷۳	۱۳,۵۸۱,۳۲۵,۸۴۴	(۵۳,۳۸۳,۱۶۳,۷۵۴)	(۳,۵۸۷,۸۷۱,۰۰۰)	(۹۱۲,۷۷۸,۴۵۳,۰۴۳)	۱,۰۵۶,۴۳۳,۷۷۷,۷۴۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی کوچین

صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۰۵۶,۴۳۳,۷۴۷,۴۴۱	(۹۱۲,۷۴۸,۲۵۴,۴۳۳)	(۳,۵۷۷,۸۷۱,۱۰۰)	(۵,۳۸۳,۱۶۳,۷۵۴)	۱۳,۵۸۱,۴۳۵,۸۴۴	۷۸,۳۵۶,۳۹۹,۰۷۲
سیمان یقوان		۱۷۷,۴۰۹,۳۵۰	(۱۳۳,۳۳۱,۸۰۰,۸۱۳)	(۴,۵۷۰,۰۵۰,۳۰۰)	(۸۳۷,۰۰۰,۷۰۰,۴۸۸)	۳۳,۸۷۵,۵۵۶,۴۵۹	
گیمپا کالای رازی		۴,۹۷۸,۶۶۸,۹۰۰	(۳,۶۸۷,۸۴۹,۹۶۴)	(۳,۴۵۵,۱۷۰)	(۳۴,۶۴۳,۳۴۴)	۱,۳۰۲,۷۳۰,۴۳۴	
کاشی الوند		۳۳,۴۵۰,۵۰۷,۷۱۶	(۲۰,۶۷۴,۹۱۰,۷۶۰)	(۶۱,۳۸۹,۷۹۵)	(۱۱۲,۳۵۳,۵۳۹)	۱,۲۰۳,۵۴۶,۳۲۳	
گسترش نفت و گاز پارسین		۷۸,۰۳۱,۵۹۸,۶۸۰	(۲۲,۳۷۹,۹۴۱,۸۱۱)	(۷,۶۵۳,۳۷۰)	(۱۴۰,۱۵۹,۹۹۳)	۵,۵۳۵,۳۶۹,۶۰۶	
پالایش نفت اصفهان		۱۸۳,۸۷۴,۵۵۰,۱۵۰	(۱۳۹,۳۷۶,۸۵۶,۳۶۵)	(۵۰,۱۹۷,۵۹۴۳)	(۹۱۹,۳۷۲,۷۴۷)	۴۳,۱۷۶,۳۳۵,۰۹۵	
سرمایه گذاری آرسی صبا		۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۴۲,۴۵۵,۵۰۳)	(۲,۵۶۰,۷۳۲۹)	(۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۶۵,۰۳۳,۱۶۸	
مهرنام مینهن		۲۳,۴۲۷,۲۷۲	(۱۳,۹۳۲,۴۵۵,۵۰۳)	(۲,۵۶۰,۷۳۲۹)	(۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۶۵,۰۳۳,۱۶۸	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰							
۲۴,۳۸۰,۰۰۰		۱۰۷,۷۵۴,۰۱۵,۱۲۸	(۱۲,۵۳۶,۳۴۴,۹۶۳)	(۲,۹۲۷,۷۹۹,۵۴۷)	(۵,۳۶۰,۳۷۰,۰۸۹)	(۱,۸۸۳,۸۴,۴۷۹,۴۷۱)	
۱۷,۵۲۸,۹۱۶		۱۱۷,۷۵۹,۳۳۷,۱۹۰	(۱۱,۴۳۰,۵۵۰,۰۳۱۰)	(۳۲۱,۳۸۰,۷۸۰)	(۵,۸۸,۷۹۶,۱۷۷)	۳,۵۴۳,۶۵۹,۹۲۳	
۱۶,۳۲۳,۱۱۵		۳۳,۷۵۵,۳۷۸,۹۰۱	(۲,۹۱۵,۸۸۵,۹۳۶)	(۸۹,۴۳۱,۷۴۷)	(۱,۶۳,۷۷۶,۸۹۱)	۳,۳۴۳,۳۳۰,۸۱۷	
۳۰۰,۰۰۰		۱۹,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۱۳,۰۶۱,۱۶۰)	(۵۳,۵۱۳,۴۳۰)	(۹۸,۰۰۰,۹,۹۹۵)	۶,۳۳۷,۳۷۰,۴۱۱	
بیمس دیول		۳۴,۳۲۴,۱۷۶,۹۰۰	(۱۷,۶۳۵,۷۸۶,۴۸۵)	(۶,۶۱۳۱,۶۷۱)	(۱۲۱,۱۳۰,۸۸۲)	۶,۱۰۱,۱۳۷,۸۶۲	
گروه صنعتی پاکتینو		۹۶,۵۸۸,۰۱۵,۵۷۳	(۸,۶۶۳۱,۷۳۳,۱۲۵)	(۲,۶۳۶,۸۴۱,۹۸۸)	(۴,۸۳۰,۹۴۰,۰۷۹)	۹,۳۰۰,۶۶۸,۱۷۱	
معدنی و صنعتی گل گهر		۱۱,۱۶۴,۸۹۹,۸۳۳	(۶,۵۵۵,۶۱۵,۱۲۰)	(۱,۸۴۰,۰۱۱,۳۹۰)	(۳۳۷,۰۱۸,۱۳۷)	۹,۳۶۰,۸۰۰,۷۹۳	
نیروژانس		۳,۷۱۱,۶۴۲	(۱,۱۳۰,۶۵۴,۱۹۴)	(۳۱,۸۱۹,۶۷۳)	(۵۵,۸۳۴,۴۹۵)	(۱۳,۳۷۶,۸۳۸,۵۵۱)	
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات		۱۳,۱۴۷,۶۲۵,۷۳۳	(۱۲,۶۸۱,۰۰۹,۹۱۸)	(۳,۶۰۳,۲۷۳,۲۱۶)	(۲,۵۷۳,۸۴۰,۳۶۸)	(۱,۵۵۵,۳۹۴,۰۴۹)	
نماچی هدیه الیزا مشهد		۴,۶۸۸,۴۲۰	(۳,۰۴۳,۳۰۷,۸۰۰)	(۱۳۷,۲۶۴,۱۳۶)	(۳۳۳,۰۸۴,۸۷۲)	۷,۲۱۴,۳۱۷,۳۹۲	
سرمایه گذاری خورزومی		۱۸,۶۹۵,۴۰۰,۲,۶۶۶	(۱۵,۶۱۵,۹۹۸,۶۷۸)	(۵,۱۰۳,۸۳,۰۹)	(۲,۹۳۷,۷۷۰,۱۳)	۲,۹۳۴,۸۸۸,۶۶۷	
تولیدی پهنام		۳۸,۳۳۱,۱۸۳	(۱۱,۴۸۰,۴۶۷,۷۳۵)	(۳,۹۷۰,۹۴۳,۳۶)	(۲,۴۳۱,۳۵۸)	۴,۹۳۴,۸۸۸,۶۶۷	
صنایع غذایی رضوی		۱۳,۱۹۷,۳۲۳	(۱,۴۴۹,۹۱۹,۴۹۵,۵۳۳)	(۵,۲۶۰,۹۴۳,۳۸)	(۹,۸۱,۸۶۶,۲۰۴)	۴,۹۳۴,۸۸۸,۶۶۷	
سنگ آهن گهر زمین		۱,۸۷۵,۰۰۰	(۶,۰۶۷,۴۷۹)	(۲,۰۶۷,۴۷۹)	(۳,۱,۵۳۳,۴۴۴)	۳۳۰,۵۳۵,۵۳۸	
ایران دارو		۲,۹۳۰,۸۲۷	(۲,۵۲۱,۶۱۲,۶۱۰)	(۸,۴,۶۴۹,۱۸۲)	(۱,۵۵۰,۳۵۶,۸۶)	۵,۵۵۰,۶۳۹,۵۳۳	
پتروشیمی پردیس		۱۳,۰۹۰,۰۰۰	(۳,۱۰۰,۷۱۳,۷۰۰)	(۴,۵۶۴,۹۱۸۲)	(۳,۴۸,۵۶۱,۶۳۷)	۱۲,۰۰۰,۶۶۶,۴۴۶	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی		۱۷,۶۶۹,۷۳۳	(۵۳,۱۸۱,۸۵۱,۹۳۶)	(۱,۷۹,۳۳۹,۷۳۳)	(۳,۴۸,۵۶۱,۶۳۷)	۱۲,۰۰۰,۶۶۶,۴۴۶	
پتروشیمی خورزومی		۵۶۵,۳۷۸	(۳۱,۸۳۳,۷۳۵,۷۴۶)	(۱,۶۱,۶۳۳,۷۳۵,۷۴۶)	(۱,۵۶,۳۵۵,۸۶۴)	۹,۱۹۶,۶۵۸,۱۱۱	
کابیناتور خورزومی		۴,۸۳۳,۸۶۱	(۲۴,۶۷۹,۸۳۷,۳۱۱)	(۱,۲۰,۰۵۸,۷۱۶)	(۳,۱۹,۸۸۸,۵۳۳)	۹,۱۹۶,۶۵۸,۱۱۱	
معدنی و صنعتی گهر زمین		۱,۹۳۶,۵۳۹	(۳۱,۴۶۱,۵۱۳,۶۳۰)	(۹,۳۴۶,۱۰۳۰)	(۱,۷۰,۹۳۱,۳۸۰)	۳,۴۷۳,۴۱۰,۱۶۰	
شیر پاسوریزو یکه گلستان		۳۳۰,۰۰۰,۶۶۵	(۳,۹۷۵,۵۰۰,۶۳۱,۲)	(۸,۹,۳۳۷,۶۷۷)	(۱,۶۳,۴۴۴,۵۰۸)	۳,۶۷۳,۳۳۴,۵۳۸	
گروه تامین سازه های ایران		۳۱,۳۷۱,۸۳۷	(۷۳,۴۴۳,۴۶۷,۷۳۳)	(۳,۳۳,۸۱۱,۹۵۶)	(۴,۰۹,۹۱۳,۵۴۱)	۸,۹۰۶,۵۱۴,۹۳۵	
جمع نقل به صفحه بعد		۳,۰۵۴,۷۴۹,۳۲۱,۷۳۳	(۲,۴۷۶,۹۱۱,۱۳۳,۵۰۵)	(۸,۰۳۳,۳۶۶,۵۶۴)	(۵,۳۷۳,۷۶۶,۴۷۱)	۵۵۴,۵۳۱,۰۴۷,۷۱۳	۱۳,۵۹۱,۷۶۶,۰۵۳۸

صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی  
 یادداشت های توضیحی صورت مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۳۰,۵۴۰,۷۴۹,۳۹۱,۷۳۶	(۳,۴۷۶,۹۱۱,۱۳۳,۹۸۹)	(۸,۰۰۳,۳۶۶,۵۶۴)	(۱۵,۲۷۳,۷۴۶,۴۷۱)	۵۵۴,۵۳۰,۰۴۴,۷۱۳	۱۳۵,۹۱۷,۶۶۰,۵۳۸
پالایش نفت تهران		۱۵۵,۵۵۵,۳۱۸,۹۶۳	(۱۰۰,۰۰۳,۸۲۳,۲۰۲,۵۷۰)	(۴۲۵,۱۴۳,۹۷۲)	(۷۷۹,۳۷۶,۵۶۴)	۵۴,۳۶۶,۱۵۵,۸۲۷	۷,۹۸۰,۳۳۱,۸۱۱
س صنایع شیمیایی ایران		۱۹۳,۰۳۳,۵۰۸,۳۳۰	(۱۴۰,۰۰۴,۳۸۳,۷۹۲)	(۵۲۶,۹۵۰,۰۳۰)	(۹۶۵,۱۱۲,۵۳۹)	۵۱,۴۸۹,۰۶۱,۹۶۸	.
گاندی و سرامیک حافظ		۶۸,۷۵۰,۰۰۰	(۱۱۰,۵۷۵,۵۳۶,۸۷۵)	(۴۹,۱۰۷,۸۸۱,۶)	(۵۳۴,۳۶۸,۵۸۱)	(۴,۵۴۷,۸۹۸,۵۵۶)	.
م صنایع و معدن اجزاء سپاهان		۹,۰۳۴,۹۴۰,۴۰۰	(۸۳,۳۰۱,۳۶۰,۰۰۰)	(۳۴۶,۶۳۶,۰۴۳)	(۴۵۱,۷۱۴,۹۳۱)	۶,۳۴۳,۲۴۳,۴۳۷	.
داروسازی کاسپین تاسین		۵۳,۶۰۱,۰۰۰,۵۸۰,۰۰۰	(۴۵,۱۳۸,۵۸۸,۶۵۵)	(۱۴۳,۶۰۰,۵۱۵)	(۴۶۳,۰۰۰,۵۳۷)	۳,۰۵۵,۸۵۱,۴۰۳	۲۱,۰۹۷,۱۵۶,۷۴۳
پتروشیمی جم پیمان		۱۶۲,۳۰۴,۶۸۸,۷۷۰	(۱۳۴,۴۵۹,۳۵۷,۳۷۰)	(۴۴۳,۰۹۰,۳۱۵)	(۸۱۱,۵۳۳,۴۳۶)	۳۶,۵۳۰,۸۱۷,۶۴۹	.
پورس کلاسی ایران		۵۰,۷۶۱,۲۶۷,۹۳۰	(۴,۰۰۳,۲۷۴,۰۶۹,۹۹۵)	(۱۳۸,۵۷۷,۸۷۷)	(۳۵۳,۸۰۶,۳۳۸)	۱۰,۰۹۴,۸۱۳,۷۱۰	(۱,۶۱۵,۱۸۹,۳۱۳)
بانک ملت		۹۸,۰۳۶,۶۷۴,۸۷۹	(۵۵,۶۳۱,۷۹۹,۰۹۸)	(۶۶۷,۶۲۸,۴۱۸)	(۴۹۰,۱۸۳,۳۷۹)	۱۱,۶۴۷,۰۵۳,۹۸۴	۲۱,۷۹۴,۳۱۴,۸۳۱
بانک صادرات ایران		۴,۸۱۲,۴۰۸,۰۰۰	(۵۵,۴۳۳,۰۶۰,۰۰۰)	(۱۳,۱۳۴,۹۷۹)	(۳۴,۰۵۷,۰۴۰)	(۷۶۸,۰۹۰,۰۰۰,۱۹)	.
ایران خودرو		۶۰,۵۴۶,۷۷۳	(۳۳,۰۱۹,۳۲۸,۶۸۰)	(۹۳,۹۵۴,۶۰۴)	(۱۷,۰۳۴,۵۶۱)	۱,۷۶۷,۳۶۰,۰۵۷	۱۱,۹۳۷,۵۱۶,۷۵۴
کشاورزی و دامپروری بینالود		۲۴,۰۳۱,۱۷۸,۵۰۰	(۱۸,۴۹۹,۶۷۹,۷۴۴)	(۶۵,۶۰۴,۲۹۶)	(۱۳,۰۱۵,۵۸۰)	۵۳۳,۵۷۸,۵۷۰	۵۷۱,۳۳۳,۳۵۰
فولاد خراسان		.	.	.	.	.	(۶۶۹,۳۱۰,۳۵۵)
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران		.	.	.	.	.	(۳,۰۵۳,۹۱۹,۸۵۷)
مخابرات ایران		.	.	.	.	.	(۳,۳۶۸,۴۳۴,۹۹۶)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی		.	.	.	.	.	۴,۸۷۱,۱۷۲,۳۲۸
پزدانگ الکترونیک پاسارگاد		.	.	.	.	.	(۳,۴۰۳,۰۸۰,۰۰۰,۷۱)
رایان هه آوا		.	.	.	.	.	۳,۰۹۴۷,۱۳۸
فم فری ریشل سنگ پروده صنایع		.	.	.	.	.	(۱,۸,۴۳۵,۹۱۲)
تخریبی و نساجی خسروی خراسان		.	.	.	.	.	۳۰۱,۶۳۹,۴۳۵
پخش البرز		.	.	.	.	.	۴,۳۸۲,۵۵۴,۷۱۳
نساجی پاکان		.	.	.	.	.	۱,۸۵۵,۷۱۳,۵۹۶
بیمه دانا		.	.	.	.	.	(۳,۹۱۳,۸۷۰,۴۵۶)
صنایع آرتیفاکی او		.	.	.	.	.	۶۷۱,۷۸۶,۴۴۵
صنایع آرتیفاکی آما		.	.	.	.	.	۷,۷۲۲,۹۲۱,۳۳۴
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد		.	.	.	.	.	۸۶۷,۵۴۰,۹۵۰
آرمان گمشا تک		.	.	.	.	.	۳,۵۰۹,۴۹۶,۱۳
سرمایه گذاری صدرا تاسین		.	.	.	.	.	۸,۳۶۶,۵۵۵,۸۴۴
بانک تجارت		.	.	.	.	.	۳۰,۸۰۶,۸۹۶,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد		۴,۰۳۷,۴۰۹,۸۷۵,۳۳۶	(۳,۳۶۶,۷۷۸,۸۷۶,۷۶۶)	(۱,۰۶۸,۷۶۶,۴۳۸)	(۳,۰۱۳,۷۰۹,۳۷۷)	۷۳۹,۸۱۵,۱۵۳,۳۴۴	۱۳۵,۹۱۷,۶۶۰,۵۳۸

صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

فروردین ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش

مالیات

کاربرد فروش

ارزش دفتری

بهای فروش

تعداد

نام شرکت

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	نام شرکت
۳۳۸,۵۸۳,۷۴۸,۴۰۳	۷۳۹,۸۱۵,۱۵۳,۷۴۲	(۳۰,۱۳۷,۰۹۹,۳۷۷)	(۱۰,۶۸۸,۷۶۶,۴۳۸)	(۳,۲۶۶,۷۷۸,۸۷۶,۷۶۹)	۴۰,۳۷۸,۴۱۹,۸۷۵,۳۳۶		جمع نقل از صفحه قبل
۷۲۲,۳۲۷,۱۹۰							احسان خراسان
۱۹,۷۱۶,۷۵۳,۵۹۶							کرین ایران
۸,۴۰۱,۶۰۰,۱۴۹							پتروشیمی شیراز
۶۶۹,۳۰۷,۰۵۷							حمل و نقل گهر ترابرسیرجان
۸۳۶,۹۸۳,۹۲۷							گازی کرین طمس
۱۵,۶۵۳,۱۳۷,۰۳۱							بهساز کاشانه تهران
۳۳۶,۱۲۳,۶۶۴							صبا فولاد خلیج فارس
۳۰۷,۰۶۴,۳۳۴							نشانسته و گاوگر اردبیه
۲,۰۳۴,۷۱۲,۶۱۳							نفت سپاهان
۷,۳۲۵,۱۷۱,۴۹۸							پتروشیمی بوعلی سینا
۱,۹۵۷,۰۳۶,۹۹۳							بیمه اکایی ایران معین
۱۸,۷۴۹,۳۷۴,۳۴۸							فولاد مبارک اصفهان
۷۹۶,۳۷۴,۸۴۴							پارس فولاد سیروزار
۲۶۳,۶۰۲,۲۱۹							بانک سامان
۲۹,۹۱۵,۳۵۸,۰۳۹							س، نفت و گاز و پتروشیمی تلمین
۵۱,۶۳,۹۵۴,۰۲۹							قاسم ایران
۴							تامین سرمایه دماوند
۱,۰۶۸,۱۶۷,۱۸۶							توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱۰,۳۳۶,۹۰۷,۴۴۳							سرمایه گذاری نوکافولاد (هندینگ)
۱۹,۴۵۶,۸۵۸,۴۵۱							گروه صنعتی سپاهان
۳,۴۰۰,۸۳۸,۷۷۳							شیشه قزوین
۱۵,۴۹۶,۸۰۰,۳۱۷							مس شهید باهنر
۵,۰۷۱,۶۵۶,۳۰۳							سیمرغ
(۴۵۸,۸۸۵,۵۶۴)							توکریل
۱۱,۱۹۶,۷۵۴,۵۳۵							قطعات اوهیل ایران
(۳۰۰,۳۳۳,۷۰۵)							تولیدات پتروشیمی قائمیه اصفهر
(۵۸۸۶,۱۷۸,۱۶۳)							افست
۸,۱۴۷,۵۵۳,۹۹۶							پتروشیمی چم
۱,۹۳۳,۶۸۴,۰۷							پین المینی توسعه صن، معدن غدیر
۱۳۲,۰۸۴,۰۱۳,۸۵۶	۷۳۹,۸۱۵,۱۵۳,۷۴۲	(۳۰,۱۳۷,۰۹۹,۳۷۷)	(۱۰,۶۸۸,۷۶۶,۴۳۸)	(۳,۲۶۶,۷۷۸,۸۷۶,۷۶۹)	۴۰,۳۷۸,۴۱۹,۸۷۵,۳۳۶		صنعتی دوده قم

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵  
فروردین ۱۴۰۴

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۴۰,۳۷۰,۴۱۹,۸۷۵,۳۳۶	(۳,۲۶۶,۷۷۸,۸۷۶,۷۶۹)	(۱۰,۶۸۸,۷۴۶,۴۳۸)	(۳۰,۱۳۷,۰۹۹,۳۷۷)	۷۳۹,۸۱۵,۱۵۲,۷۲۳	۴۱۴,۰۸۴,۱۴۸,۸۵۶
گسترش سوخت سبزرگس (سهامی عام)							۳,۶۳۹,۰۳۱,۳۲۷
سرمایه گذاری مسکن جنوب							(۸۷۷,۱۸۳,۶۳۵)
سیمان اردستان							(۴۰۹,۱۵۱,۹۴۰)
مولد نیروگاهی تجارت فارس							۸,۰۳۹,۵۴۵,۵۳۰
تراکتورسازی ایران							۶,۴۸۷,۷۶۲,۶۷۰
بیمه مسلمان							۳۳۹,۴۴۳,۸۳۳
شرکت ارتباطات سبز ایران							۱۹,۵۳۶,۳۶۶,۱۰۶
شرکت صنایع غذایی مینو شرق							۲,۸۶۴,۳۷۴,۵۲۳
شرکت قند بیستون							۱۹,۶۲۲,۵۶۴
پارس دارو							۴,۳۹۲,۰۸۰,۰۱۳
دارویی و بهانه های زاگرس دارو							۲,۷۷۱,۸۳۵,۳۶۴
پروشمی پارس							۱,۰۳۸,۵۰۱,۸۰۱
توسعه معدنی و صنعتی صیقلر							۲,۰۸۱۹,۸۲۶
معدنی و صنعتی چادرملو							
تولیدی برنا باطری							
گروه سرمایه گذاری امیرک فرهنگي							۱,۳۳۷,۰۱۳,۱۴۶
صنایع خاک چینی ایران							۱۱,۵۷۹,۹۵۳,۸۷۳
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید							۱۹,۸۳۵,۱۸۱,۷۳۸
پارس مستو							(۳,۸۳۰,۱۹۹,۱۷۷)
تولید مواد اولیه دارو پخش							۸,۹۳۰,۸۷۰,۰۷۶
سرمایه گذاری می ایران							۹,۳۳۷,۷۳۰,۵۷۶
سیبا							۱۲,۵۶۴,۳۸۰,۳۷۸
صنایع پتروشیمی گرگانستان							۱۰,۵۵۸,۱۱۷,۱۸۵
گروه پیمان							۲,۷۷۷,۵۵۳,۰۳۴
بانک خاورمیانه							۱۸,۴۷۳,۳۵۳,۸۰۵
بانک پارسیان							۵,۵۷۳,۶۵۴,۹۱۳
جنرال مکنیک							(۶,۸۱۹,۶۰۹,۴۴۷)
انتقال داده های آستیک							۶,۸۳۰,۰۰۳,۳۶۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سبنا							۱۰,۴۴۶,۹۷۷,۰۳۹
							(۲۳۷,۵۵۷,۵۶۳)
							۷۳۹,۸۱۵,۱۵۲,۷۲۳
							(۳۰,۱۳۷,۰۹۹,۳۷۷)
							(۱۰,۶۸۸,۷۴۶,۴۳۸)
							(۳,۲۶۶,۷۷۸,۸۷۶,۷۶۹)
							۴۰,۳۷۰,۴۱۹,۸۷۵,۳۳۶
							۵۷۱,۶۴۳,۹۰۵,۳۵۳

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۴-۳- سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۴۱۹,۹۴۷	۰	۰	۰
۹,۴۱۹,۹۴۷	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰

ص.س. منتهی بر کالای فارابی

۱۴-۳- سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۰,۹۳۴,۸۹۱,۷۶۴	۸۸,۳۶۵,۶۷۳,۸۰۳	۰	(۵۴۴,۸۰۳,۹۶۳)
۱۲۰,۹۳۴,۸۹۱,۷۶۴	۸۸,۳۶۵,۶۷۳,۸۰۳	۰	(۵۴۴,۸۰۳,۹۶۳)
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۴-۴ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

مبلغ درآمد ناشی از اعمال ایدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال ایدم اعمال	تاریخ سررسید	وضعیت اعمال	قیمت روز اعمال سهام	تعداد	نماد	نام سهام
ریال	ریال			ریال			
۷۸۴,۴۱۲,۰۷۳	۷۸۴,۴۱۲,۰۷۳	۱۴۰۴/۰۸/۰۷	نسویه فیزیکی و عدم اعمال	۵۰۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۴۵۱	اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۸/۰۷-۵۰۰
۱,۷۹۷,۶۵۱,۶۹۳	۱,۷۹۷,۶۵۱,۶۹۳	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	نسویه فیزیکی و عدم اعمال	۱۴۰۰	۳,۰۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۰۳۸۱	اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۸/۱۴-۱۴۰۰
۴۸۴,۸۴۳,۴۰۹	۴۸۴,۸۴۳,۴۰۹	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	نسویه فیزیکی و عدم اعمال	۱۵۰۰	۱۰,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۳۹۱	اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۸/۱۴-۱۵۰۰
۶۷,۵۸۷,۷۴۳	۶۷,۵۸۷,۷۴۳	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	عدم اعمال	۱۶۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۴۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۸/۱۴-۱۶۰۰
۱,۶۵۵,۵۸۳,۵۷۲	۱,۶۵۵,۵۸۳,۵۷۲	۱۴۰۴/۰۹/۱۲	بستن موقعیت قبل از سررسید	۱۴۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۴۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۹/۱۲-۱۴۰۰
(۲۲۱,۹۳۳,۸۹۱)	(۲۲۱,۹۳۳,۸۹۱)	۱۴۰۴/۰۹/۱۳	بستن موقعیت قبل از سررسید	۱۵۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۴۱۱	اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۹/۱۳-۱۵۰۰
(۲۱۱,۲۶۳,۰۵۹)	(۲۱۱,۲۶۳,۰۵۹)	۱۴۰۴/۰۹/۰۵	بستن موقعیت قبل از سررسید	۹۰,۰۰۰	۴,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۳۰۱	اختیار فملی-۱۴۰۴/۰۹/۰۵-۹۰,۰۰۰
(۱,۸۴۵,۷۸۷,۱۴۸)	(۱,۸۴۵,۷۸۷,۱۴۸)	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	بستن موقعیت قبل از سررسید	۱,۷۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵۳۱	اختیار شستا-۱۴۰۴/۱۰/۱۰-۱۷۰۰
(۵۱۱,۳۳۷,۵۹۰)	(۵۱۱,۳۳۷,۵۹۰)	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	بستن موقعیت قبل از سررسید	۶۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵۶۰	اختیار خودرو-۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۶۰۰
۹۹۹,۳۳۷,۵۶۷	۹۹۹,۳۳۷,۵۶۷	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	بستن موقعیت قبل از سررسید	۱,۴۰۰	۳,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۴/۱۰/۱۰-۱۴۰۰
۱,۰۷۲,۶۶۴,۷۹۴	۱,۰۷۲,۶۶۴,۷۹۴	۱۴۰۴/۱۰/۲۱	بستن موقعیت قبل از سررسید	۱,۳۰۰	۳۷,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۶۴۰	اختیار وبملت-۱۴۰۴/۱۰/۲۱-۱۳۰۰
۲,۴۰۶,۶۴۸,۳۷۵	۲,۴۰۶,۶۴۸,۳۷۵	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	بستن موقعیت قبل از سررسید	۶۵۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵۵۰	اختیار خودرو-۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۶۵۰
۲,۰۲۸,۱۱۰,۷۰۴	۲,۰۲۸,۱۱۰,۷۰۴	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	بستن موقعیت قبل از سررسید	۶۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵۴۰	اختیار خودرو-۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۶۰۰
۱,۹۱۱,۸۰۰,۴۳۳	۱,۹۱۱,۸۰۰,۴۳۳	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	بستن موقعیت قبل از سررسید	۵۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵۳۰	اختیار خودرو-۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۵۵۰
۱,۴۴۸,۹۵,۷۲۳	۱,۴۴۸,۹۵,۷۲۳	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	بستن موقعیت قبل از سررسید	۱,۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸۴۰	اختیار وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۱۰۰
۱,۸۲۷,۴۲۶,۵۲۷	۱,۸۲۷,۴۲۶,۵۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	بستن موقعیت قبل از سررسید	۱,۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰۷	اختیار وبملت-۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۱۱۰۰
۲,۸۱۵,۳۰۱,۰۱۶	۲,۸۱۵,۳۰۱,۰۱۶	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	عدم اعمال	۶۵۰	۴۷,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵۲۰	اختیار خودرو-۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۶۵۰
۵۸۱,۶۶۳,۵۶۶	۵۸۱,۶۶۳,۵۶۶	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	نسویه فیزیکی و عدم اعمال	۵۵۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵۰۰	اختیار خودرو-۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۵۵۰
۱,۳۶۶,۵۱۸,۳۸۴	۱,۳۶۶,۵۱۸,۳۸۴	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	عدم اعمال	۷۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵۳۰	اختیار خودرو-۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۷۰۰
۲,۷۷۸,۶۱۸,۷۲۶	۲,۷۷۸,۶۱۸,۷۲۶	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	نسویه فیزیکی و عدم اعمال	۶۰۰	۳۷,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵۱۰	اختیار خودرو-۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۶۰۰
۷۸۵,۶۱۵,۳۳۱	۷۸۵,۶۱۵,۳۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	بستن موقعیت قبل از سررسید	۹۰,۰۰۰	۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱۰۰	اختیار فملی-۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۹۰,۰۰۰
۱۶,۹۳۰,۴۳۷,۸۴۸	۱۶,۹۳۰,۴۳۷,۸۴۸						جمع اقل به صفحه بعد







مستوفی سرمایه گذاری سلام فارابی  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

مبلغ درآمد ناشی از اعمال عدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال عدم اعمال	تاریخ سررسید	وضعیت اعمال	روز اعمال سهم	قیمت روز اعمال	تعداد	نماد	نام سهم
ریال	ریال							
۷,۴۳۹,۸۳۷,۶۲۹	۵۳,۶۷۵,۶۲۴,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
(۹۳,۷۵۵)	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۳-۲۴۰۰- اختیار خودرو
۳۷,۹۰۵,۵۳۸۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۳-۲۶۰۰- اختیار خودرو
(۴۱,۷۱۱)	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۳-۲۸۰۰- اختیار خودرو
۲,۱۰۰,۸۱۴,۶۵۷	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۳-۳۰۰۰- اختیار خودرو
(۱,۵۹,۴۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۳-۳۲۵۰- اختیار خودرو
۳۰۰,۸۲,۲۶۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۴۵۰۰- اختیار شستا
۴,۶۴۳,۳۳۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۷۵۰۰- اختیار شستا
(۴,۳۲۷)	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۹۵۰۰- اختیار شستا
(۱,۵۱۴,۴۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۱۰۰۵- اختیار شستا
(۶۴۵,۳۱۵)	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۱۱۵۰- اختیار شستا
(۱,۴۴۲)	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۱۲۵۰- اختیار شستا
۳۱,۰۳۴,۶۴۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۱۳-۳۵۰۰- اختیار شپنا
۱۱,۶۸۷,۵۶۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۱۸۰۰- اختیار خودرو
۱۷۳,۹۷۰,۷۱۹	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۱۹۰۰- اختیار خودرو
۵۳۷,۳۹۸	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۲۲۰۰- اختیار خودرو
۲۶,۳۱۱,۳۷۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۲۴۰۰- اختیار خودرو
۴,۰۹۹۲,۷۴۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۲۶۰۰- اختیار خودرو
(۳,۴۴۳,۸۰۳)	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۲۸۰۰- اختیار خودرو
(۳,۵۰۸,۳۶۸)	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۲۸۰۰- اختیار خودرو
(۱۰,۴۰,۳۶,۷۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۵۰- اختیار شستا
(۳۸۲,۴۷۴,۷۶۷)	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۵۰- اختیار شستا
(۱,۶۳,۵۶۲,۱۰۴)	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۵۰۰۰- اختیار فولاد
۱۳۹,۳۸۱,۳۵۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۵۰۰۰- اختیار فولاد
۵۴۴,۰۳۰,۵۳۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۲۰۰۰- اختیار وپمنا
۲۵۸,۶۶۶,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۳۴-۳۲۰۰- اختیار وپمنا
۹,۶۸۱,۶۸۳,۴۱۰	۵۳,۶۷۵,۶۲۴,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۰۷/۰۱-۱۵۰۰- اختیار خودرو

جمع نقل به صفحه بعد



مستدوق سرمایه گذاری سلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

مبلغ درآمد ناشی از اعمال بدهی اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال بدهی اعمال	تاریخ سررسید	وضعیت اعمال	قیمت روز اعمال سهم	تعداد	نماد	نام سهم
ریال	ریال			ریال			
۹,۶۸۱,۶۸۳,۴۱۰	۵۳,۶۷۵,۶۳۴,۸۰۰	-	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۱۲۰,۶۵۰,۷۳۰	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۱۰-۱۶۰۰-۱۶۰۰ خودرو
۳۱۸,۵۵۳,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۰۶-۲۲۰۰-۲۲۰۰ خودرو
۶۳۳,۳۳۵,۶۲۵	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۰۶-۲۶۰۰-۲۶۰۰ خودرو
(۶۶,۳۰۶,۵۴۱)	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۱۳-۶۰۰-۶۰۰ شستا
(۳۳,۱۷۲,۳۶۴)	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۱۳-۷۰۰-۷۰۰ شستا
(۱۱۱,۹۱۵,۰۹۶)	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۱۳-۱۰۰۰-۱۰۰۰ شستا
(۱,۸۸۳,۲۸۷,۴۷۱)	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۱۳-۱۱۰۰-۱۱۰۰ شستا
(۱,۳۰۸,۳۱۶,۰۱۷)	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۱۳-۱۲۰۰-۱۲۰۰ شستا
(۱۳۸,۳۴۵,۴۶۶)	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۱۳-۱۳۰۰-۱۳۰۰ شستا
(۱,۷۵۶,۰۷۷)	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۱۳-۹۰۰-۹۰۰ شستا
(۹,۴۹۵,۸۷۹)	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱/۱۳-۴۸۰۰-۴۸۰۰ قسیم
(۱,۸۳,۱۰۳,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱/۱۳-۴۳۰۰-۴۳۰۰ قسیم
(۶۵۱,۳۲۳,۶۵۵)	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۳-۳۶۰۰-۳۶۰۰ فولاد
۲۳,۹۸۷,۶۱۵	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۳۷-۱۵۲۶-۱۵۲۶ وبملت
۱,۱۹۹,۷۱۴,۵۸۰	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۳۷-۲۲۰۰-۲۲۰۰ وبملت
۳۵۴,۹۳۶,۱۳۳	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۳۷-۲۳۴۷-۲۳۴۷ وبملت
(۳۳,۱۱۴,۹۴۸)	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۳۰-۲۰۰-۲۰۰ ذوب
(۱۱۰,۰۷۲,۲۲۵)	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۳۰-۳۰۰-۳۰۰ ذوب
(۱۱,۰۱۲,۸۷۳)	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱/۳۰-۴۰۰-۴۰۰ ذوب
۷,۷۱۳,۷۱۶,۳۳۰	۵۳,۶۷۵,۶۳۴,۸۰۰	-	-	-	-	-	اختیار ذوب

۱۴۰۵ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	اکرمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	عمول
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۶۰۴,۲۳۳,۵۲۳	-	-	پنوست گزارش حسابرسی	-	-	-	-	توجهی صرفه جوئی غیرتعمیراتی ۱۴۰۴
(۱۲۳,۷۵۰,۰۰۰)	-	-	رازدار	-	-	-	-	مسکوک میراث عدالت ۷۰۵-۳۳۷-۳۳۷
۱۰,۴۸۰,۴۸۳,۵۲۳	-	-	۱۴۰۵/۳/۲۴	۱۴۰۵/۳/۲۴	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام در بورس یا فرابورس	۴۰,۲۹۳,۵۱۵,۳۴۷	۸۸,۰۸۳,۶۱۰,۷۷۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۷۱,۹۵۷,۰۶۴	(۳,۵۳۸,۸۶۱,۵۳۷)
سود تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی	۹,۰۳۳,۳۳۴,۰۸۴	۴۹,۷۵۳,۳۳۴,۸۵۱
سود (زیان) تحقق نیافته خرید حق اختیار	(۲۱,۴۹۵,۸۵۵,۵۹۳)	۹۲۱,۴۴۱,۳۶۷
سود (زیان) تحقق نیافته فروش اختیار خرید	۳,۶۶۲,۴۲۸,۷۶۸	-
	۴۷۴,۵۷۸,۳۰۰,۷۷۱	۹۲۷,۶۹۱,۳۵۵,۳۶۶

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵  
 به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	ریال	ریال	کاربرد	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
بافت تهران	۳۷۶۸۰,۹۶	۷۶,۳۷۸,۵۸۷,۰۸۰	(۶,۰۶۰,۵۰۳,۴۹۰,۴)	(۳,۸۰۱,۴۰۲,۰۲۹)	(۳۸۱,۱۴۳,۹۱۰)	۱۵,۰۳۴,۳۰۰,۲۱۷	۱۵,۰۳۴,۳۰۰,۲۱۷	۲۶۸,۸۳۱,۶۷۰	۱۵,۰۳۴,۳۰۰,۲۱۷	(۳۸۱,۱۴۳,۹۱۰)	۱۵,۰۳۴,۳۰۰,۲۱۷	۲۶۸,۸۳۱,۶۷۰	
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۲۵,۲۵۴,۷۶۶	۳۶۶,۳۷۰,۳۴۹,۰۵۰	(۳۱۳,۷۸۹,۰۵۰,۳۶۰)	(۱,۰۰۰,۱۹۰,۷۹۶)	(۱,۰۰۰,۱۹۰,۷۹۶)	۴۹,۷۴۹,۱۵۶,۶۶۶	۴۹,۷۴۹,۱۵۶,۶۶۶	۵۵۱۰,۷۳۹,۸۳۷	۴۹,۷۴۹,۱۵۶,۶۶۶	(۱,۰۰۰,۱۹۰,۷۹۶)	۴۹,۷۴۹,۱۵۶,۶۶۶	۵۵۱۰,۷۳۹,۸۳۷	
سرمایه گذاری آرس سبا	۲۸۳,۳۴۰,۲۱۱	۴۴۸,۷۳۱,۶۳۳,۶۶۰	(۳,۵۵۱,۸۳۶,۹۸۳)	(۶,۹۰۰,۳۷۳,۳۴۴)	(۶,۹۰۰,۳۷۳,۳۴۴)	۲۱,۳۹۰,۵۶۶,۶۷۵	۲۱,۳۹۰,۵۶۶,۶۷۵	(۲۸,۳۷۶,۶۱۸,۷۳۷)	۲۱,۳۹۰,۵۶۶,۶۷۵	(۶,۹۰۰,۳۷۳,۳۴۴)	۲۱,۳۹۰,۵۶۶,۶۷۵	(۲۸,۳۷۶,۶۱۸,۷۳۷)	
پیمان دیزل	۴۱,۶۷۰,۰۷۷	۶۳,۷۵۵,۸۴۹,۸۱۰	(۵۱,۳۳۴,۱۷۴,۷۳۳)	(۱,۷۳۰,۵۳۴,۹۱۵)	(۱,۷۳۰,۵۳۴,۹۱۵)	۱۱,۹۳۸,۸۳۳,۵۲۴	۱۱,۹۳۸,۸۳۳,۵۲۴	۲۵۴,۲۷۶,۶۴۹	۱۱,۹۳۸,۸۳۳,۵۲۴	(۱,۷۳۰,۵۳۴,۹۱۵)	۱۱,۹۳۸,۸۳۳,۵۲۴	۲۵۴,۲۷۶,۶۴۹	
پالایش نفت تهران	۹۴,۷۸۶,۶۱۰	۳۹,۰۸۱,۰۶۱,۱۲۰	(۳,۵۱۳,۳۳۳,۱۵۶)	(۱,۹۴۱,۱۲۲,۶۰۰)	(۱,۹۴۱,۱۲۲,۶۰۰)	۶۳,۵۰۹,۱۵۸,۵۶۵	۶۳,۵۰۹,۱۵۸,۵۶۵	۳۳,۱۰۰,۰۰۰,۵۸۵	۶۳,۵۰۹,۱۵۸,۵۶۵	(۱,۹۴۱,۱۲۲,۶۰۰)	۶۳,۵۰۹,۱۵۸,۵۶۵	۳۳,۱۰۰,۰۰۰,۵۸۵	
کامپوزی و همپوزی پیتاژود	۱۱,۹۹۸,۹۶۴	۷۶,۰۷۳,۴۱۵,۴۳۰	(۶۲,۵۱۰,۴۶۲,۶۶۴)	(۲,۰۷۶,۶۸۰,۴۵۱)	(۲,۰۷۶,۶۸۰,۴۵۱)	۱۲,۹۷۴,۹۱۲,۱۷۹	۱۲,۹۷۴,۹۱۲,۱۷۹	۳,۳۸۵,۳۶۱,۱۱۳	۱۲,۹۷۴,۹۱۲,۱۷۹	(۲,۰۷۶,۶۸۰,۴۵۱)	۱۲,۹۷۴,۹۱۲,۱۷۹	۳,۳۸۵,۳۶۱,۱۱۳	
سنگ آهن گوزین	۱۳,۳۸۸,۴۸۴	۹۰,۶۱۹,۶۳۰,۵۶۰	(۵۵,۳۰۷,۶۷۱,۱۸۰)	(۲,۳۷,۳۹۱,۵۹۱)	(۲,۳۷,۳۹۱,۵۹۱)	۴,۷۱۱,۴۶۹,۶۶۶	۴,۷۱۱,۴۶۹,۶۶۶	(۱۰,۳۶۷,۵۷۷,۶۶۶)	۴,۷۱۱,۴۶۹,۶۶۶	(۲,۳۷,۳۹۱,۵۹۱)	۴,۷۱۱,۴۶۹,۶۶۶	(۱۰,۳۶۷,۵۷۷,۶۶۶)	
سرمایه گذاری تیس انجمنی	۵۹,۶۹۸,۷۵۵	۹۷,۸۴۶,۳۶۳,۳۶۳	(۷۳,۷۶۴,۳۳۰,۳۱۵)	(۲,۶۷,۱۳۰,۳۰۲)	(۲,۶۷,۱۳۰,۳۰۲)	۲۳,۳۲۵,۸۷۶,۶۰۳	۲۳,۳۲۵,۸۷۶,۶۰۳	۴۶,۴۹۳,۳۳۳,۳۱۲	۲۳,۳۲۵,۸۷۶,۶۰۳	(۲,۶۷,۱۳۰,۳۰۲)	۲۳,۳۲۵,۸۷۶,۶۰۳	۴۶,۴۹۳,۳۳۳,۳۱۲	
پخش هجرت	۲,۳۶۰,۰۴۶۱	۱۳۳,۸۵۵,۹۳۳,۸۰۴	(۱,۳۳۰,۵۹۳,۵۶۹,۸۸۱)	(۳,۳۸۱,۱۶۶,۶۷۳)	(۳,۳۸۱,۱۶۶,۶۷۳)	۳,۶۴۳,۳۵۱,۱۷۷	۳,۶۴۳,۳۵۱,۱۷۷	۶۷,۶۳۰,۰۹۸	۳,۶۴۳,۳۵۱,۱۷۷	(۳,۳۸۱,۱۶۶,۶۷۳)	۳,۶۴۳,۳۵۱,۱۷۷	۶۷,۶۳۰,۰۹۸	
مدیریت نیرو گیتی آریسن میتا	۱۱,۷۲۹,۰۰۰	۴۰,۰۴۳۰,۳۴۳,۷۴۰	(۳۸,۱۵۱,۶۵۰,۶۶۹)	(۱۱,۱۷۳,۶۷۵)	(۱۱,۱۷۳,۶۷۵)	۳,۴۳۳,۳۵۱,۱۷۷	۳,۴۳۳,۳۵۱,۱۷۷	۰	۳,۴۳۳,۳۵۱,۱۷۷	(۱۱,۱۷۳,۶۷۵)	۳,۴۳۳,۳۵۱,۱۷۷	۰	
گرمخانه تولید نیرو سلفور	۱۴۰,۳۳۳,۶۰۳	۹۶,۶۵۸,۴۷۹,۹۵۰	(۱,۱۷۷,۸۰۰,۱۷۸,۸۷۵)	(۳,۷۸۳,۰۹۷,۶۹۸)	(۳,۷۸۳,۰۹۷,۶۹۸)	۱۱,۶۰۲,۳۴۰,۹۱۳	۱۱,۶۰۲,۳۴۰,۹۱۳	۰	۱۱,۶۰۲,۳۴۰,۹۱۳	(۳,۷۸۳,۰۹۷,۶۹۸)	۱۱,۶۰۲,۳۴۰,۹۱۳	۰	
ایران خودرو	۲۸,۴۳۰,۰۶۵۰	۱۷۵۱,۰۰۴,۴۷۳,۲۵۰	(۳,۵۱۹,۰۰۰,۸۷۳,۶۳۳)	(۲,۴۷۸,۰۳۳,۸۶۷)	(۲,۴۷۸,۰۳۳,۸۶۷)	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۷۸,۰۳۳,۸۶۷)	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
تایپوگراف کاروباریه	۱,۸۵۹,۵۶۳	۴,۷۳۱,۴۰۰,۰۵۵	(۳,۶۰۰,۸۶۳,۷۱۵)	(۳,۸۸۹,۹۳۴)	(۳,۸۸۹,۹۳۴)	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۸۹,۹۳۴)	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
معرفی وضعیت جاری رومو	۸,۴۲۱,۳۴۴	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۳۸۸,۵۰۰,۹۳۸)	(۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	
پخش میتا	۸,۵۳۰,۱۹۱	۱۰,۴۰۷,۷۳۰,۴۵۰	(۱۰,۴۰۷,۳۰۰,۵۱۱,۴۴)	(۳,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۳,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۲,۰۹۶۰,۰۰۰	۳۴۴,۷۷۰,۵۶۰,۰۰۰	(۳,۵۰۰,۱۵۳,۳۶۸,۳۰۶)	(۹,۴۱۰,۲۲۳,۴۹۹)	(۹,۴۱۰,۲۲۳,۴۹۹)	۰	۰	۰	۰	(۹,۴۱۰,۲۲۳,۴۹۹)	۰	۰	
سیمان خلیج	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۳۴,۵۰۰,۴۳۳,۹)	(۶,۸۱۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۶,۸۱۷,۳۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۶,۸۱۷,۳۰۰,۰۰۰)	۰	۰	
گیتی تولید	۵۳,۸۶۷,۹۹۴	۱,۸۷۳,۵۸۳,۴۴۳,۷۸۸	(۳,۹۵۰,۴۷۳,۸۰۰,۴۸۱)	(۵,۱۱۳,۱۲۱,۵۵۷)	(۵,۱۱۳,۱۲۱,۵۵۷)	۰	۰	۰	۰	(۵,۱۱۳,۱۲۱,۵۵۷)	۰	۰	
بست رنگ ایران	۳۱,۱۳۷,۱۹۱	۱۰,۳۵۹,۷۷۹,۴۹۴	(۱۱,۱۷۵,۵۴۶,۶۵۱)	(۳,۸۰۰,۰۹۳,۳۹۹)	(۳,۸۰۰,۰۹۳,۳۹۹)	۰	۰	۰	۰	(۳,۸۰۰,۰۹۳,۳۹۹)	۰	۰	
فولاد گوی جنوب گیس	۲۳,۶۸۷,۸۴۳	۹۴,۵۶۷,۳۱۴,۶۰۶	(۸۳,۷۱۶,۳۳۵,۷۶۶)	(۳,۵۸۱,۶۸۰,۷۶۶)	(۳,۵۸۱,۶۸۰,۷۶۶)	۰	۰	۰	۰	(۳,۵۸۱,۶۸۰,۷۶۶)	۰	۰	
جمع مبلغ به ضابطه مذکور		۳,۷۸۰,۳۶۳,۶۳۱,۸۵۶	(۳,۶۰۰,۸۰۰,۵۳۸,۳۸۳)	(۷,۵۰۰,۳۳۳,۸۴۰)	(۳,۷۸۳,۱۸۴,۶۶۰)	۱۱,۸۳۳,۳۵۱,۱۷۷	۱۱,۸۳۳,۳۵۱,۱۷۷	۰	۰	(۳,۷۸۳,۱۸۴,۶۶۰)	۱۱,۸۳۳,۳۵۱,۱۷۷	۰	۰



صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵  
 به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

نام سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مطالبات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
جمع کل از صفحه قبل	۵۳۸۷,۵۷۵,۵۶۷,۳۶۵	(۴,۹۳۳,۳۳۳,۳۸۷,۶۸۷)	(۱۴,۷۰۹,۱۷۴,۴۱۱)	(۳۶,۵۳۹,۸۷۹,۸۳۹)	۴۰۳,۹۹۳,۵۳۵,۳۴۷	۷۱۵,۱۱۱,۴۵۷,۲۳۴	ریال
توليدات نیروشیمی قائد بهمن	-	-	-	-	-	۵۷۸,۹۴۵,۷۹۲	ریال
گروه اقتصادی مالی تکین	-	-	-	-	-	(۱۸,۷۷۹,۵۹۶,۷۷۵)	ریال
سیمان اردستان	-	-	-	-	-	۴,۳۳۰,۱۲۶,۹۱۱	ریال
پارس فیر	-	-	-	-	-	۳۵۰,۵۰۰,۶۰۰	ریال
پارسا پالستیک	-	-	-	-	-	۲,۶۴۰,۵۴۰,۰۰۰	ریال
گسترش پویا سیراگرس (سهامی عام)	-	-	-	-	-	(۷,۷۷۷,۰۰۰,۳۱۶,۸)	ریال
تولیدی پرد باغی	-	-	-	-	-	۳۹,۲۰۳,۷۹۷	ریال
تولید انرژی برق نسیمی بانسراکند	-	-	-	-	-	(۳,۵۷۷,۷۰۵,۷۷۰)	ریال
توسعه خدمات درمانی وندری سینا	-	-	-	-	-	۴۹,۳۳۶,۱۸۹,۹۲۶	ریال
نیروشیمی پارس	-	-	-	-	-	۹۴,۰۳۷,۸۹۶	ریال
اقتصاد خراسان	-	-	-	-	-	۲۳,۳۳۷,۸۷۸,۴۲۹	ریال
ترکوم سازگاران	-	-	-	-	-	۶۰,۸۴۰,۰۳۴,۵۸۹	ریال
صنایع نیروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۴۲,۵۶۳,۸۷۸,۵۷۹	ریال
نیروشیمی پویا اسپنا	-	-	-	-	-	(۳,۹۳۳,۲۸۲,۰۴۳)	ریال
توسعه معدن کرومیت گواندکن	-	-	-	-	-	۱,۷۳۹,۴۶۲,۹۹۶	ریال
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	۲,۰۳۰,۶۴۵,۱۰۱	ریال
سرمایه گذاری صندوق پارسیستیک	-	-	-	-	-	۳,۴۹۶,۶۷۸,۱۳۴	ریال
صنعتی آما	-	-	-	-	-	۱۴۸,۱۰۷,۷۴۱	ریال
گروه مواد و پلاستیک و پودری	-	-	-	-	-	(۹,۲۶۹,۵۴۱,۹۸۶)	ریال
قوای حراسان	-	-	-	-	-	۶,۵۳۳,۲۱۸,۹۱۰	ریال
کارکت صنایع غذایی سبوی شرق	-	-	-	-	-	۱,۶۹۶,۸۴۲,۱۶۰	ریال
صنایع نیروشیمی گومستانه	-	-	-	-	-	۱۷۷,۵۴۰,۱۴۰	ریال
شرکت نقد بیستون	-	-	-	-	-	۷,۳۴۹,۵۰۸,۵۶۶	ریال
سهم	-	-	-	-	-	۱۹,۶۸۳,۴۰۸,۹۸۵	ریال
ازبان گیسپانگ	-	-	-	-	-	۲۶۳,۵۶۴,۵۳۵	ریال
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	(۵,۷۳۶,۷۵۸,۰۸۸)	ریال
صنایع فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۳,۰۵۳,۳۵۸,۷۱۳)	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری آریط	-	-	-	-	-	۱۱۷,۳۹۰,۷۰۰	ریال
کیش کریک سینما	-	-	-	-	-	۱۹۷,۹۱۹,۰۰۸	ریال
صنایع ارتباطی آریط	-	-	-	-	-	۸۸۰,۸۲۶,۴۱۰,۷۷۵	ریال
	۴۰۳,۹۹۳,۵۳۵,۳۴۷	(۴,۹۳۳,۳۳۳,۳۸۷,۶۸۷)	(۱۴,۷۰۹,۱۷۴,۴۱۱)	(۳۶,۵۳۹,۸۷۹,۸۳۹)	۴۰۳,۹۹۳,۵۳۵,۳۴۷	۷۱۵,۱۱۱,۴۵۷,۲۳۴	ریال

صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۵-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵	نام سهام					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵,۶۹۳,۳۹۶,۳۱۳)	۷۱,۹۵۷,۰۶۴	(۱,۸۱۴,۳۸۰)	(۹۹۰,۵۹۷)	(۲۸۸,۰۹۴,۰۲۳)	۳۶۲,۸۵۵,۹۶۴	۲۵,۲۴۹	آئتی بیوتیک سازی ایران (حق تقدم)
(۱۴۳,۵۳۰,۵۵۸)	-	-	-	-	-	-	معنای و صنعتی کی گهر (حق تقدم)
۲,۳۸۸,۹۵۵,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	معنای و صنعتی چادرملو (حق تقدم)
(۳,۵۴۸,۸۶۱,۵۳۷)	۷۱,۹۵۷,۰۶۴	(۱,۸۱۴,۳۸۰)	(۹۹۰,۵۹۷)	(۲۸۸,۰۹۴,۰۲۳)	۳۶۲,۸۵۵,۹۶۴	-	توسعه معدنی و صنعتی صباتور (حق تقدم)

۱۵-۳ - سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی و صرفه جوئی انرژی به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵	نام سهام					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۹,۷۵۲,۳۳۴,۸۵۱	۹۰,۳۳۲,۳۳۴,۰۸۴	-	(۶۰۳,۳۳۷,۱۷۷)	(۱۶۰,۴۴۹,۰۷۵,۵۸۹)	۲۵۱,۳۹۴,۶۵۶,۸۵۰	۱۱,۱۰۵	شمش طلا GoldBar
۴۹,۷۵۲,۳۳۴,۸۵۱	۹۰,۳۳۲,۳۳۴,۰۸۴	-	(۶۰۳,۳۳۷,۱۷۷)	(۱۶۰,۴۴۹,۰۷۵,۵۸۹)	۲۵۱,۳۹۴,۶۵۶,۸۵۰	-	گواهی صرفه جوئی گاز شیراز ۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۵-۵ سود (زیان) تحقق نیافته فروش اختیار خرید به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱  
 فروردین ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	خالص ارزش فروش	مبلغ دریافتی فروش حق اختیار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۴,۵۹۸,۵۲۵	۲۳۵,۸۲۴	۴,۸۳۴,۳۴۷	۱۱۸,۰۰۰	اختیار خرید ۷۵۰-۱۴۰۵/۱/۱۱
۰	۶۳۱,۸۴۱,۰۱۰	۷۰,۳۰۴,۷۷۸	۷۰,۳۰۴,۷۷۸	۷,۰۲۶,۰۰۰	اختیار خرید ۶۰۰-۱۴۰۵/۱/۱۱
۰	۱۰۵,۰۸۳,۳۵۰	۲۵,۵۰۵,۶۶۵	۱۳۰,۵۸۹,۰۱۵	۱,۰۳۱,۰۰۰	اختیار خرید ۶۰۰-۱۴۰۵/۲/۰۲
۰	۱۹۹,۸۴۸,۵۱۴	۱۵,۹۸۷,۸۸۰	۲۱۵,۸۳۶,۳۹۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	اختیار شستا ۱۸۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳
۰	۱۷۷,۸۶۸	۱۱,۹۹۰	۱۸۹,۸۵۸	۱,۰۰۰	اختیار شستا ۳۰۰-۱۴۰۵/۱/۱۱
۰	۶۴۰,۵۱۵	۱,۱۵۸,۱۲۴	۱,۷۹۸,۶۳۷	۱,۰۰۰	اختیار فلی ۱۴۰۰-۱۴۰۵/۱/۱۱
۰	۹۱۶,۳۷۷,۳۵۷	۶,۴۱۱,۱۴۰	۹۲۲,۷۸۸,۴۹۷	۶,۴۱۶,۰۰۰	اختیار شستا ۳۰۱۰-۱۴۰۴/۲/۱۳
۰	۵۸۷,۰۱۹,۰۰۹	۷۶۶,۷۹۸,۷۰۹	۱,۳۵۳,۸۱۷,۷۱۸	۱,۰۳۷,۰۰۰	اختیار فلی ۱۵۰۰-۱۴۰۵/۱/۱۱
۰	۳۰,۸۳۴,۶۲۰	۵۹,۹۵۴,۵۵۰	۲۸۰,۷۸۷,۱۷۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	اختیار شستا ۱۷۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳
۰	۲,۶۶۶,۴۳۸,۷۶۸	۹۴۴,۳۷۰,۶۵۶	۳,۶۱۰,۸۰۹,۴۲۴		جمع



انستیتو مطالعات اسلامی

رازلار

تاریخ: ۱۴۰۵/۳/۲۴

صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۶- سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

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	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۰	۲۸,۸۸۸,۶۹۸,۰۰۰	۰	۲۸,۸۸۸,۶۹۸,۰۰۰	۸,۷۰۰	۳,۳۲۰,۵۴۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسین
۱۵,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۱,۷۸۳,۰۰۰	۰	۱۷,۹۲۱,۷۸۳,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۱,۶۳۹,۳۵۳	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
۰	۱۰,۲۶۳,۲۴۰,۰۰۰	۰	۱۰,۲۶۳,۲۴۰,۰۰۰	۳,۸۷۰	۲,۶۵۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۰	۱۸,۴۳۳,۱۳۰,۰۰۰	۰	۱۸,۴۳۳,۱۳۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۳,۶۸۶,۶۲۶	۱۴۰۵/۰۱/۲۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پلیمر آریا ساسول
۰	۲۵,۳۷۹,۹۹۹	۰	۲۵,۳۷۹,۹۹۹	۵۰	۲۵,۳۷۹,۹۹۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مهرمام مهن
۰	۳۸۰	۰	۳۸۰	۰	۰	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۰	۲۰۴	۰	۲۰۴	۰	۰	-	-	بورس کالای ایران
۱,۴۴۸,۳۵۶,۷۵۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	افست
۱۸,۰۷۱,۵۱۵,۸۹۳	۰	۰	۰	-	-	-	-	پست بانک ایران
۹,۵۲۶,۵۸۵,۳۷۴	۰	۰	۰	-	-	-	-	سرمایه گذاری آرس صبا
۲۰,۷۷۲,۳۵۸	۰	۰	۰	-	-	-	-	شرکت قند بیستون
۸,۹۲۱,۷۸۳,۷۸۴	۰	۰	۰	-	-	-	-	سنگ آهن گهرزمین
۶,۴۳۱,۷۹۱,۶۱۴	۰	۰	۰	-	-	-	-	سیمرغ
۸,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	پارس فولاد سبزوار
۹,۰۳۲,۵۲۳,۳۳۳	۰	۰	۰	-	-	-	-	صبا فولاد خلیج فارس
۱,۳۳۱,۱۵۸,۹۵۴	۰	۰	۰	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۴۷,۴۱۸,۳۸۸	۰	۰	۰	-	-	-	-	تولید انرژی برق شمسی پارسارگاد
۷۸,۸۹۳,۸۲۵,۳۴۷	۷۵,۵۳۲,۱۳۱,۵۸۳	۰	۷۵,۵۳۲,۱۳۱,۵۸۳					

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵	ریال	یادداشت
خالص سود اوراق	۲۲,۵۵۱,۳۷۵,۸۱۸	۳۶,۳۲۷,۳۲۹,۵۹۹	۱۷-۱	سود سپرده بانکی
ریال	۲۲,۵۵۰,۷۰۹,۸۴۴	.	۱۷-۲	سود اوراق مرابحه
	۲۲,۷۷۸,۵۸۳,۸۰۲	۳۶,۳۲۷,۳۲۹,۵۹۹		

۱۷-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵	ریال	نوع سپرده	نام
سود خالص	۴۷,۴۳۹	۱,۳۴۶,۶۹۸	۱,۳۴۶,۶۹۸	یک فقره سپرده کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
ریال	۶۱,۷۵۱	۱۱۸,۶۷۱	۱۱۸,۶۷۱	یک فقره سپرده کوتاه مدت	موسسه اعتباری ملل
	۳,۴۳۱,۵۳۹,۵۹۱	۱۹۷,۳۹۸	۱۹۷,۳۹۸	یک فقره سپرده کوتاه مدت	بانک ملت
	۳۶,۷۰۱	۱۴,۴۷۲	۱۴,۴۷۲	یک فقره سپرده کوتاه مدت	بانک سامان
	۱۴۳,۰۱۸	۱۳۰,۰۳۳	۱۳۰,۰۳۳	یک فقره سپرده کوتاه مدت	بانک تجارت
	۲۸,۰۵۶	۹۹,۱۸۵	۹۹,۱۸۵	یک فقره سپرده کوتاه مدت	بانک صادرات
	.	۲۰,۱۹۸	۲۰,۱۹۸	یک فقره سپرده کوتاه مدت	بانک گردشگری
	۱۹,۱۱۹,۵۳۹,۸۷۲	۳۲,۱۴۵,۷۴۹,۸۳۱	۳۲,۱۴۵,۷۴۹,۸۳۱	یک فقره سپرده بلند مدت	سپرده بلند مدت
	۲۳,۵۵۱,۳۷۵,۸۱۸	۴,۰۷۹,۶۶۳,۱۱۴	۴,۱۸۴,۷۳۲,۸۴۸	یک فقره سپرده بلند مدت	سپرده بلند مدت
		۳۶,۳۲۷,۳۲۹,۵۹۹	۳۶,۳۲۷,۳۲۹,۵۹۹		سپرده بلند مدت
		(۱۰,۵۰,۶۹,۷۳۴)	۳۶,۳۲۷,۳۲۹,۵۹۹		بانک صادرات

۱۷-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵	ریال	نوع سپرده	نام
خالص سود اوراق	۲۳۷,۵۰۷,۹۸۴	۳۶,۳۲۷,۳۲۹,۵۹۹	۳۶,۳۲۷,۳۲۹,۵۹۹	یک فقره سپرده بلند مدت	سپرده بلند مدت
ریال	۲۳۷,۵۰۷,۹۸۴	.	.		

محرک مراجعه غدشت ۷۰۵-۳ ماهه ۲۳/

ایوبست گزارش حساسی

۱۴۰۵ / ۳ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۸-۱	۶۷,۸۷۴,۸۹۳	۲,۱۲۱,۸۰۵,۹۳۰
۱۸-۱	۵,۲۶۰,۰۵۰,۴۸۱	۲۱,۵۴۴,۵۷۸
۱۸-۲	۲,۸۱۵,۸۱۱,۰۸۱	۴,۰۰۳,۲۵۲,۱۴۴
	۸,۱۴۳,۷۳۶,۴۵۵	۶,۱۴۶,۶۰۳,۶۵۲

تجزیل سود سپرده بانکی

تجزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری

۱۸-۱ سایر درآمدها هزینه تجزیل سود سهام دریافتی شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تجزیل 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.

۱۸-۲ مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴
	ریال	ریال
کارمزد مدیر صندوق	۷۱,۵۷۵,۷۲۸,۷۸۰	۳۸,۵۹۵,۷۸۲,۷۸۹
کارمزد متوالی صندوق	۱,۶۵۲,۷۹۴,۴۱۶	۱,۲۶۱,۰۶۵,۵۵۳
کارمزد حسابرس صندوق	۱,۴۴۱,۴۱۸,۱۷۲	۹۶۹,۲۲۱,۲۳۴
کارمزد بازارگردان صندوق	۳۰,۷۸۰,۵۷۷,۴۶۴	۲۵,۸۲۶,۱۳۰,۲۰۸
	۱۰۵,۴۵۰,۵۱۸,۸۳۲	۶۶,۶۵۲,۱۹۹,۷۸۴

۲۰- سایر هزینه ها

	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴
	ریال	ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۶۷,۱۱۰,۲۵۸	۲۵۲,۰۲۴,۲۹۰
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۶۰۵,۲۲۴,۹۰۶	۶۴۶,۶۸۶,۶۳۹
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۱۵,۰۶۳,۱۸۱	۲۰۲,۰۴۶,۴۹۸
هزینه ترم اقرار	۸,۱۰۶,۶۹۳,۷۸۰	۴,۳۷۷,۱۷۹,۸۳۸
هزینه رتبه بندی	۳۶۵,۵۳۸,۳۶۰	-
هزینه کارمزد بانکی	۴۱,۸۸۹,۴۹۰	۴۹,۳۳۸,۷۹۰
	۹,۵۰۱,۵۱۹,۹۷۵	۵,۵۰۷,۱۷۶,۰۵۵



گزارش حسابرسی

رازدار

۱۴۰۵ / ۳ / ۲۴

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

### ۲۱- هزینه های مالی

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۲۸۱,۶۱۵,۴۳۷	۹۸۶,۰۴۹,۴۵۰	۲۱-۱
۸,۲۸۱,۶۱۵,۴۳۷	۹۸۶,۰۴۹,۴۵۰	اخذ اعتبار از شرکت کارگزاری فارابی

۲۱-۱- هزینه مالی فوق مربوط به اعتبار دریافتی با نرخ ۳۰ درصد، جهت خرید سهام در طی دوره مالی از کارگزاری فارابی بوده است.

### ۲۲- تعدیلات

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال		
۴,۸۹۳,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۸,۹۹۹,۸۳۰,۰۰۰		
(۳,۵۸۳,۲۹۶,۶۴۰,۰۰۰)	(۲,۴۰۳,۴۹۱,۳۰۰,۰۰۰)		
۱,۳۱۰,۶۷۱,۳۶۰,۰۰۰	(۸۶۳,۴۹۱,۳۸۰,۰۰۰)		

صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۲۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۳-۱- در تاریخ خالص دارایی ها، به استثنای بند ۱-۲۳ صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.  
۱-۲۳- حق اختیار خریدهایی که صندوق فروخته است به شرح جدول زیر می باشد:

موقعیت های اختیار سررسید شده اند؛ اما به دلیل بسته بودن بازار اعمال نشده و تاریخ سررسید جدید از سوی سازمان بورس اعلام نشده است.

قیمت سررسید	تاریخ سررسید	تعداد	اوراق اختیار خرید
۷۵۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۱۱۸,۰۰۰	اختیارخ خودرو- ۷۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضخود ۰۱۵۳۱)
۶۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۷,۰۲۶,۰۰۰	اختیارخ خودرو- ۶۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضخود ۰۱۵۰۱)
۲,۰۱۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۶,۴۱۶,۰۰۰	اختیارخ شستا- ۲۰۱-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضستا ۱۲۴۵۱)
۱,۸۱۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا- ۱۸۱-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضستا ۱۲۴۴۱)
۱,۷۱۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا- ۱۷۱-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضستا ۱۲۴۳۱)
۲,۳۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۱,۰۰۰	اختیارخ شستا- ۲۲۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضستا ۰۱۴۴۱)
۱۴,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۱,۰۰۰	اختیارخ فملی- ۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضملی ۰۱۲۳۱)
۶۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۲	۱,۰۲۱,۰۰۰	اختیارخ خودرو- ۶۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲ (ضخود ۲۰۶۹۱)
۱۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۱,۰۳۷,۰۰۰	اختیارخ فملی- ۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضملی ۰۱۳۴۱)

۲۳-۲- هیچ محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از قبیل سپرده های بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری سلام فارسی  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۵/۰۱/۳۱		نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری				
۰/۱۳۶٪	۷۰۰,۰۰۰	۰/۱۳۲٪	۷۰۰,۰۰۰	ممتاز			
۰/۱۰۰٪	۷۸۰,۰۰۰	۰/۱۳۲٪	۷۸۰,۰۰۰	عادی	موسس و مدیر صندوق	شرکت سیدگردان فارسی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۱۱۷٪	۳۰۰,۰۰۰	۰/۱۴۲٪	۳۰۰,۰۰۰	ممتاز	کارگزار	شرکت کرگزری فارسی	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۰/۱۰۰٪	۰	۲/۳۴٪	۴,۹۰۰,۰۰۰	عادی	عضو هیات مدیر کارگزاری فارسی و مدیریت صندوق	رحمان بازا زاده	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰/۱۳۷٪	۷۸,۵۰۰	۰/۱۰۰٪	۰	عادی	همگروه مدیر صندوق	شرکت مشوره سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارسی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰/۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰/۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیران سرمایه گذاری	گوش بازا زاده	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۱۰۰٪	۱۰,۳۶۴	۰/۱۰۰٪	۱۰,۳۶۴	عادی	مدیران سرمایه گذاری (سابق)	مهروی قسملی	
۰/۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۰/۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی		رضا محمدی	
۰/۱۰۰٪	۴	۰/۱۰۰٪	۴	عادی	مدیران سرمایه گذاری (سابق)	تفیسه تریبی	صندوق سرمایه گذاری لیجند فارسی
۹/۰۹٪	۲۴,۶۷۷,۹۸۵	۰/۱۰۰٪	۰	عادی	صندوق تحت مدیریت مشترک		صندوق سرمایه گذاری هدیه فارسی
۳/۷۸٪	۱۰,۳۶۸,۶۶۴	۰/۱۰۰٪	۰	عادی	صندوق تحت مدیریت مشترک		صندوق اختصاصی بازارگردانی نگوریتیمی امید فارسی
۲/۲۷٪	۶,۰۰۶,۸۴۱	۲/۶۷٪	۵,۸۵۰,۱۹۱	عادی	بازارگردان و صندوق تحت مدیریت مشترک		سبدهای تحت مدیریت مشترک
۰/۱۰۰٪	۰	۰/۱۰۰٪	۳۰,۰۰۰	عادی	تحت مدیریت مشترک		
۱۵/۷۷٪	۴۳,۸۱۷,۵۳۳	۵/۶۶٪	۱۳,۳۹۹,۹۳۰	ممتاز و عادی	ممتاز و عادی		جمع

صندوق سرمایه گذاری اسلام فارابی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۴	در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	شرح معامله	نوع وابستگی		طرف معامله
			ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	
مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	کارگزار و همگروه با مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فارابی	
۴۵,۷۵۵,۴۰۷,۰۳۴	۲,۷۵۱,۴۴۱,۵۰۵	صلی دوره مالی	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان فارابی	
(۲۳,۸۵۴,۰۶۱,۹۹۲)	(۵۱,۳۸۸,۵۵۵,۷۸۰)	صلی دوره مالی	مدیر صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشر	
(۸۳۱,۸۸۵,۳۳۲)	(۹,۸۵۲,۶۵۶,۸۹)	صلی دوره مالی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام بگر آریا	
(۱,۱۴۹,۶۴۵,۹۱۶)	۰	صلی دوره مالی	حسابرس صندوق (سابق)	موسسه حسابرسی رازدار	
۰	(۱,۴۳۶,۸۶۸,۷۶۱)	صلی دوره مالی	حسابرس صندوق		
(۱۶,۶۴۲,۱۳۲,۶۰۱)	(۳۰,۷۸۰,۵۷۷,۴۶۴)	صلی دوره مالی	بازرگردان صندوق	صندوق اختصاصی بازرگردانی انگوریتمی امید فارابی	
-	-	صلی دوره مالی	بازرگردان صندوق		
-	-	صلی دوره مالی	ارزش ابطال واحد سرمایه گذاری		

۲۶- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره ی گزارشگری

رویدادهای با اهمیت که بعد از تاریخ خاتمه دارایی ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاد و مستلزم تعدیل اقلام صورت مالی می باشد وجود نداشته است. صورت های مالی مذکور بر اساس آخرین ارزش بازار سرمایه گذاری ها در تاریخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ افشا شده است. با توجه به وقوع جنگ تحمیلی سوم و مشخص نبودن اثر آن در تاریخ خاتمه دارایی ها تعدیل اقلام صورت مالی از این بابت صورت نگرفته است. با توجه به بازگشایی بازار از تاریخ ۲۹ اردیبهشت ماه و با در نظر گرفتن روند مثبت و صعودی بازار تا تاریخ تأیید صورت های مالی، میزان کاهش ارزش سرمایه گذاری ها ناچیز بوده است.

نیوست گزارش حسابرسی

رازدار

موضوع ۱۴۰۵/۳/۲۴