

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی



صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی، مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۱۰	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۱-۳۴	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

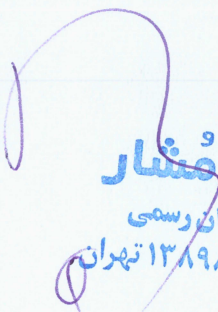
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

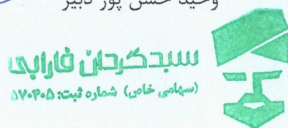
امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 سبک کردن فارابی (سهامی خاص) شماره ثبت ۵۷۰۴۰۵	وحید حسن پور دبیر	شرکت سبد گردان فارابی (سهامی خاص)	مدیر صندوق
 بهراد موشارف حسابداران رسمی شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران	بهاره همتی	موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و اختیار معامله	۵	۱,۲۵۲,۳۹۱,۴۰۷,۳۳۸
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۱۷۹,۰۹۷,۶۸۰,۸۶۹
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۷	۳۲۰,۹۵۲,۹۷۷,۷۱۶
حساب های دریافتی	۸	۷۵,۵۰۵,۶۶۰,۵۰۲
جاری کارگزاران	۹	۲۱,۴۴۴,۳۳۹,۰۸۳
سایر دارایی ها	۱۰	۳,۰۲۸,۵۵۴,۸۷۴
جمع دارایی ها		۱,۸۵۲,۴۲۰,۶۲۰,۳۸۲
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۹	۱۸۵,۰۱۴,۶۳۷,۰۹۲
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۲۷,۵۱۴,۱۴۵,۹۷۵
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۶,۷۴۴,۲۲۰,۹۷۶
جمع بدهی ها		۳۴,۲۵۸,۳۶۶,۹۵۱
خالص دارایی ها	۱۳	۱,۸۱۸,۱۶۲,۲۵۳,۴۳۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۹,۷۶۸

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

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



بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

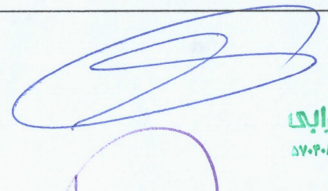
یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۲۵۴,۶۳۵,۴۰۶,۴۰۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۳۳,۷۵۵,۹۴۳,۳۹۴
سود سهام	۱۶	۱۲۶,۳۴۳,۵۶۵,۳۲۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲۴,۱۷۷,۰۱۸,۵۸۷
سایر درآمدها	۱۸	۱,۹۹۴,۱۹۶,۲۱۵
جمع درآمدها (زیان)		۴۴۰,۹۰۵,۱۲۹,۹۲۷
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۶۱,۸۱۷,۴۹۵,۹۴۷)
سایر هزینه ها	۲۰	(۷,۳۲۷,۰۹۳,۶۹۷)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۳۷۱,۷۶۰,۵۴۰,۲۸۳
هزینه های مالی	۲۱	(۲,۱۸۶,۹۷۷,۰۰۶)
سود (زیان) خالص		۳۶۹,۵۷۳,۵۶۳,۲۷۷
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۱۸.۶۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲		۲۰.۸۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۱۵۵,۹۰۳,۴۳۶	۳,۸۹۹,۲۸۷,۳۱۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۰,۰۹۴,۸۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۴۲,۶۸۰,۰۰۰)	(۱,۰۷۱,۰۶۰,۴۷۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	(۶۶,۳۶۶,۸۹۱,۱۹۹)
تعدیلات	۲۲	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۱۴۷,۵۲۳,۴۳۶	۱,۵۲۲,۷۹۶,۰۴۲,۱۵۴

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

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر سبدگردان فارابی (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۷۰۴۰۵	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی	

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ تحت شماره ۱۲۱۸۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۹ به شماره ۵۵۹۸۱ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۴۵۵۶۲۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران 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 در صنعت فلزات اساسی، اوراق بهادار با درآمد ثابت و گواهی سپرده کالایی و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است.

مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، میدان شهید حسن طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه دوم، واحد ۳، کد پستی ۱۹۹۸۷۱۴۳۶۳

سال مالی صندوق بجز اولین سال صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه هر سال است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به

آدرس felez.irfarabi.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز 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. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه ، در مجامع صندوق از حق رای برخوردارند.
- در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است :

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سیدگردان فارابی (سهامی خاص)	۱.۴۰۰.۰۰۰	۷۰
شرکت کارگزاری فارابی (سهامی خاص)	۶۰۰.۰۰۰	۳۰
	۲.۰۰۰.۰۰۰	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 شهیدحسین طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۲ واحد ۳.

- ۲-۳- 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، خ ۱۹، پلاک ۵، طبقه اول، واحد های جنوبی

- ۲-۴- 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

- ۲-۵- بازارگردان صندوق،** صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۲ به شناسه ملی ۱۴۰۰۸۷۸۱۰۲۸ و شماره ثبت ۴۸۶۵۱ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است . نشانی بازارگردان عبارت است از : تهران، سعادت آباد، میدان شهید حسین طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه دوم ، واحد ۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه می شود .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

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

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

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و شمش طلا به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش گواهی سپرده شمش طلا عبارت است از ارزش بازار گواهی سپرده شمش طلا در پایان روز منتهای کارمزد معاملات گواهی سپرده شمش طلا

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف 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 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 بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه		شرح نحوه محاسبه هزینه			
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)		معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق			
هزینه های برگزاری مجامع صندوق		حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق			
کارمزد مدیر		الف) از محل دارایی ها: سالانه حداکثر 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 آن ها به علاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار و سالانه ۰.۷ درصد (۰.۰۰۷) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان؛			
کارمزد متولی		سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱,۶۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۵۲۰ میلیون ریال خواهد بود			
کارمزد حسابرس		مبلغ ثابت ۹۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی			
کارمزد بازارگردان		سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.			
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق		معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.			
حق پذیرش و عضویت در کانون ها		معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.			
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق		مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.			
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق		معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.			
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی		هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۵,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ضریب خالص ارزش دارایی			
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال		از صفر تا ۳۰,۰۰۰		از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	
ضریب		۰/۰۰۰۲۵		۰/۰۰۰۱۵	
بالای ۵۰,۰۰۰				۰/۰۰۰۰۵	

(*) هزینه دسترسی به نرم افزار مربوط به سال شمسی ۱۴۰۴ تا کنون تصویب و اعلام نشده است. هزینه فعلی قطعی نمی باشد و مطابق هزینه سال قبل

شناسایی می شود. با اعلام هزینه از سوی شرکت نرم افزاری افزایش هزینه جدید اعمال خواهد گردید.

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷-۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی مطابق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد. ب رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و اختیار معامله

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
فلزات اساسی	۶۷۹,۳۸۶,۰۸۳,۷۰۵	۶۱۶,۶۶۱,۱۷۳,۴۸۹	فلزات اساسی	۶۷۹,۳۸۶,۰۸۳,۷۰۵	۶۱۶,۶۶۱,۱۷۳,۴۸۹
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۹۳,۹۰۲,۶۵۹,۷۲۲	۹۷,۵۰۱,۴۹۵,۲۶۵	سایر محصولات کانی غیرفلزی	۹۳,۹۰۲,۶۵۹,۷۲۲	۹۷,۵۰۱,۴۹۵,۲۶۵
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹۸,۱۶۳,۳۵۳,۶۰۳	۸۴,۲۷۳,۹۹۸,۷۳۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹۸,۱۶۳,۳۵۳,۶۰۳	۸۴,۲۷۳,۹۹۸,۷۳۹
خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی و غیره	۵۹,۲۱۷,۹۷۰,۵۴۲	۸۰,۰۷۸۲,۰۶۸,۹۶۴	خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی و غیره	۵۹,۲۱۷,۹۷۰,۵۴۲	۸۰,۰۷۸۲,۰۶۸,۹۶۴
کاشی و سرامیک	۹۰,۶۶۴,۶۲۶,۹۹۲	۶۲,۰۲۶,۱۹۳,۵۵۲	کاشی و سرامیک	۹۰,۶۶۴,۶۲۶,۹۹۲	۶۲,۰۲۶,۱۹۳,۵۵۲
سرمایه گذاری ها	۶۲,۷۷۱,۵۵۳,۹۷۱	۵۵,۴۲۶,۷۸۳,۵۴۵	سرمایه گذاری ها	۶۲,۷۷۱,۵۵۳,۹۷۱	۵۵,۴۲۶,۷۸۳,۵۴۵
مواد و محصولات دارویی	۵۱,۱۲۶,۱۵۰,۲۰۹	۵۰,۰۲۳۹,۳۱۰,۸۱۳	مواد و محصولات دارویی	۵۱,۱۲۶,۱۵۰,۲۰۹	۵۰,۰۲۳۹,۳۱۰,۸۱۳
سیمان، آهک و گچ	۴۶,۹۵۲,۳۹۳,۶۶۷	۴۵,۰۹۰,۱۰۸,۰۰۰	سیمان، آهک و گچ	۴۶,۹۵۲,۳۹۳,۶۶۷	۴۵,۰۹۰,۱۰۸,۰۰۰
محصولات شیمیایی	۴۱,۱۶۰,۴۲۷,۳۰۳	۴۲,۵۱۵,۰۰۸,۰۳۴	محصولات شیمیایی	۴۱,۱۶۰,۴۲۷,۳۰۳	۴۲,۵۱۵,۰۰۸,۰۳۴
زراعت و خدمات وابسته	۳۶,۱۳۲,۵۱۴,۵۸۵	۳۹,۳۴۰,۵۶۹,۸۱۸	زراعت و خدمات وابسته	۳۶,۱۳۲,۵۱۴,۵۸۵	۳۹,۳۴۰,۵۶۹,۸۱۸
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۲۸,۶۲۷,۰۶۵,۰۸۷	۲۷,۴۵۵,۴۳۵,۵۹۷	ماشین آلات و دستگاه های برقی	۲۸,۶۲۷,۰۶۵,۰۸۷	۲۷,۴۵۵,۴۳۵,۵۹۷
خودرو و ساخت قطعات	۱۸,۲۸۰,۲۳۵,۸۰۰	۱۷,۴۲۶,۲۳۷,۴۸۹	خودرو و ساخت قطعات	۱۸,۲۸۰,۲۳۵,۸۰۰	۱۷,۴۲۶,۲۳۷,۴۸۹
قند و شکر	۱۶,۵۳۳,۹۰۸,۹۴۳	۱۶,۱۳۳,۷۳۴,۷۴۴	قند و شکر	۱۶,۵۳۳,۹۰۸,۹۴۳	۱۶,۱۳۳,۷۳۴,۷۴۴
لاستیک و پلاستیک	۱۶,۸۸۱,۶۵۱,۶۰۰	۱۱,۲۷۲,۵۲۷,۰۰۰	لاستیک و پلاستیک	۱۶,۸۸۱,۶۵۱,۶۰۰	۱۱,۲۷۲,۵۲۷,۰۰۰
بانک ها و موسسات اعتباری	۱,۶۷۹,۴۰۵,۱۷۶	۲,۵۰۹,۶۳۱,۳۱۴	بانک ها و موسسات اعتباری	۱,۶۷۹,۴۰۵,۱۷۶	۲,۵۰۹,۶۳۱,۳۱۴
استخراج ذغال سنگ	۳,۶۲۸,۲۹۱,۴۹۸	۲,۴۷۲,۶۹۹,۳۷۵	استخراج ذغال سنگ	۳,۶۲۸,۲۹۱,۴۹۸	۲,۴۷۲,۶۹۹,۳۷۵
اطلاعات و ارتباطات	۱,۲۷۱,۱۵۳,۱۶۰	۱,۲۶۴,۴۳۱,۶۰۰	اطلاعات و ارتباطات	۱,۲۷۱,۱۵۳,۱۶۰	۱,۲۶۴,۴۳۱,۶۰۰
شرکت های چند رشته ای صنعتی	.	.	شرکت های چند رشته ای صنعتی	.	.
استخراج کانه های فلزی	.	.	استخراج کانه های فلزی	.	.
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	.	.	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	.	.
اختیار معامله سهام - فرابورس	.	.	اختیار معامله سهام - فرابورس	.	.
جمع	۱,۳۴۶,۳۷۹,۴۴۵,۵۶۳	۱,۲۵۲,۳۹۱,۴۰۷,۳۲۸	جمع	۱,۳۴۶,۳۷۹,۴۴۵,۵۶۳	۱,۲۵۲,۳۹۱,۴۰۷,۳۲۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۷۹,۰۹۷,۶۸۰,۸۶۹	۱۶۰,۸۲۲,۳۱۱,۳۳۵
جمع	۱۷۹,۰۹۷,۶۸۰,۸۶۹	۱۶۰,۸۲۲,۳۱۱,۳۳۵

۶-۱- سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

سپرده های بانکی	نوع سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
موسسه اعتباری ملل	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	۸,۳۴۱,۲۱۱	۰.۰۰٪	۸,۴۳۸,۶۸۹	۰.۰۰٪
بانک خاورمیانه	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	۱۲۸,۲۴۴,۰۹۶	۰.۰۱٪	۱۶۰,۸۰۳,۵۴۰,۰۵۶	۹.۲۸٪
بانک سامان	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	۴,۰۸۲,۳۵۴	۰.۰۰٪	۲,۷۷۲,۵۹۴	۰.۰۰٪
بانک ملت	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	۵,۳۳۹,۶۹۵	۰.۰۰٪	۷,۵۵۹,۹۹۶	۰.۰۰٪
بانک صادرات	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	۴۴,۴۳۴,۱۳۶	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	۴۲,۲۹۹,۰۹۱	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	یک فقره سپرده بانکی بلند مدت	۱۷۸,۸۶۴,۹۴۰,۲۸۶	۹.۶۶٪	۰	۰.۰۰٪
جمع		۱۷۹,۰۹۷,۶۸۰,۸۶۹	۹.۶۷٪	۱۶۰,۸۲۲,۳۱۱,۳۳۵	۹.۲۸٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد
۱۸۹,۵۰۷,۲۸۳,۱۰۸	۰	۰	۳۲۰,۹۵۲,۹۷۷,۷۱۶	۱۷.۳۳٪	۱۷.۳۳٪
۱۸۹,۵۰۷,۲۸۳,۱۰۸	۰	۰	۳۲۰,۹۵۲,۹۷۷,۷۱۶	۱۷.۳۳٪	۱۷.۳۳٪

شمش طلا CD\GOB۰۰۰۱ (گواهی سپرده کالایی شمش طلا)
جمع

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۸-۱	۷۵,۲۳۶,۵۲۶,۳۲۶	۲۵٪	(۱,۳۶۵,۲۲۲,۳۰۳)	۷۳,۸۷۱,۳۰۴,۰۲۳	۶۷,۳۴۰,۴۱۱,۱۰۳
۸-۲	۱,۶۶۳,۵۰۶,۲۳۴	۳۱٪	(۲۹,۱۴۹,۷۵۵)	۱,۶۳۴,۳۵۶,۴۷۹	۰
	۷۶,۹۰۰,۰۳۲,۵۶۰		(۱,۳۹۴,۳۷۲,۰۵۸)	۷۵,۵۰۵,۶۶۰,۵۰۲	۶۷,۳۴۰,۴۱۱,۱۰۳

سود سهام دریافتنی
سود سپرده های بانکی دریافتنی
جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۸-۱- مطالبات سود سهام دریافتنی به تفکیک شرکت های سرمایه پذیر به شرح زیر است :

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
.	۴۷۰,۶۳۵,۶۰۹	(۴,۱۹۰,۵۹۱)	۲۵٪	۴۷۴,۸۲۶,۲۰۰	آریان کیمیا تک
.	۲,۹۹۰,۰۵۶,۲۶۰	(۳۲,۷۶۷,۷۴۰)	۲۵٪	۳,۰۲۲,۸۲۴,۰۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
.	۹,۴۷۵,۴۹۷	(۳۲۴,۵۰۳)	۲۵٪	۹,۸۰۰,۰۰۰	اخشان خراسان
.	۲,۲۴۱,۶۸۸,۴۹۲	(۹۳,۶۵۹,۵۸۸)	۲۵٪	۲,۳۳۵,۳۴۸,۰۸۰	پالایش نفت بندرعباس
.	۸,۸۳۹,۲۳۲,۵۰۰	(۱۸,۱۶۲,۸۰۷)	۲۵٪	۸,۸۵۷,۳۹۵,۳۰۷	پالایش نفت شیراز
.	۳,۱۴۷,۵۲۰,۳۰۳	(۲۳۸,۵۱۸,۵۹۷)	۲۵٪	۳,۳۷۶,۰۳۸,۹۰۰	پخش البرز
.	۱,۹۷۰,۹۸۰,۴۰۱	(۲۰,۲۴۹,۷۹۹)	۲۵٪	۱,۹۹۱,۲۳۰,۲۰۰	پدیده شیمی قرن
.	۴,۵۹۶,۸۵۱,۴۷۲	(۳,۱۴۸,۵۲۸)	۲۵٪	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
.	۹۹۸,۵۱۹,۱۸۷	(۸۲,۰۷۰,۰۷۰)	۲۵٪	۱,۰۸۰,۵۸۹,۲۵۷	داروسازی ابوریحان
.	۲,۱۵۵,۷۰۵	(۴۴,۲۹۵)	۲۵٪	۲,۲۰۰,۰۰۰	دارویی رازک
.	۴,۷۳۴,۵۸۶,۴۶۰	(۲۵,۹۴۲,۹۴۰)	۲۵٪	۴,۷۶۰,۵۲۹,۴۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
.	۱۳,۰۵۸,۴۵۰,۵۰۲	(۸۰,۴۹۷,۲۹۸)	۲۵٪	۱۳,۱۳۸,۹۴۷,۸۰۰	صنایع خاک چینی ایران
.	۸,۵۹۵,۵۸۵,۸۰۱	(۲۶۴,۹۳۲,۴۳۹)	۲۵٪	۸,۸۶۰,۵۱۸,۲۴۰	فولاد خراسان
.	۲,۴۷۲,۳۹۴,۷۳۷	(۱۰۱,۶۰۵,۲۶۳)	۲۵٪	۲,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
.	۱۶۱,۶۸۳,۹۵۸	(۹۹۶,۶۸۲)	۲۵٪	۱۶۲,۶۸۰,۶۴۰	معدنی املاح ایران
.	۶,۸۷۸,۵۲۷,۹۰۹	(۳۲۵,۰۸۱,۱۱۳)	۲۵٪	۷,۲۰۳,۶۰۹,۰۲۲	کاشی و سرامیک حافظ
.	۳۶۳,۰۳۷,۶۳۴	(۶,۹۶۲,۳۶۶)	۲۵٪	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	کانی کرین طیس
۱۳,۴۴۴,۶۷۷,۱۷۰	۱۲,۳۳۹,۸۵۳,۶۸۹	(۷۶,۰۶۷,۵۹۱)	۲۵٪	۱۲,۴۱۵,۹۲۱,۲۸۰	فولاد مبارکه اصفهان
۵۷۳,۴۷۳,۲۵۰	۶۷,۹۰۷	(۹۳)	۲۵٪	۶۸,۰۰۰	مجمع جهان فولاد سیرجان
۵,۳۰۱,۵۱۲,۷۴۸	.	.	-	.	آهن و فولاد ارفع
۲,۵۷۵,۸۷۵,۹۱۴	.	.	-	.	غلtek سازان سپاهان
۲۱,۸۹۵,۵۳۹,۰۸۲	۷۳,۸۷۱,۳۰۴,۰۲۳	(۱,۲۶۵,۲۲۲,۳۰۳)		۷۵,۲۳۶,۵۲۶,۳۲۶	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۱,۸۹۵,۵۳۹,۰۸۲	۷۳,۸۷۱,۳۰۴,۰۲۳	(۱,۳۶۵,۲۲۲,۳۰۳)		۷۵,۲۳۶,۵۲۶,۳۲۶
۱۰,۴۱۲,۳۲۸,۷۰۴	.	.	-	.
۳۷۶,۳۲۹,۸۶۷	.	.	-	.
۲۳۹,۲۲۷,۹۱۷	.	.	-	.
۵۷,۸۴۴,۲۱۵	.	.	-	.
۲۸,۶۱۶,۹۸۰	.	.	-	.
۱۰,۰۸۱,۹۶۰,۰۹۹	.	.	-	.
۶,۳۳۶,۴۲۲,۶۶۰	.	.	-	.
۳,۴۱۲,۷۰۱,۳۹۷	.	.	-	.
۱۹۲,۲۵۵,۴۱۷	.	.	-	.
۶,۶۸۸,۶۲۱,۱۲۹	.	.	-	.
۷,۱۴۱,۴۶۳,۰۷۶	.	.	-	.
۴۷۷,۱۰۰,۵۶۰	.	.	-	.
۶۷,۳۴۰,۴۱۱,۱۰۳	۷۳,۸۷۱,۳۰۴,۰۲۳	(۱,۳۶۵,۲۲۲,۳۰۳)		۷۵,۲۳۶,۵۲۶,۳۲۶

جمع نقل از صفحه قبل
فولاد کاوه جنوب کیش
تولیدی فولاد سپید فراب کویر
سوزمیران
صنایع فروآلیاژ ایران
توسعه معادن کرومیت کاوندگان
مس شهید باهنر
نوردو قطعات فولادی
گروه صنعتی سپاهان
فروسلیس ایران
فولادخوزستان
فولاد آلیاژی ایران
زرین معدن آسیا
جمع

۲-۸- سود سپرده های بانکی دریافتنی به شرح زیر است :

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
.	۱,۶۳۴,۳۵۶,۴۷۹	(۲۹,۱۴۹,۷۵۵)	۳۱٪	۱,۶۶۳,۵۰۶,۲۳۴
.	۱,۶۳۴,۳۵۶,۴۷۹	(۲۹,۱۴۹,۷۵۵)		۱,۶۶۳,۵۰۶,۲۳۴

سپرده بلند مدت ۱۱۰۹۹۶۷۱۸۸۹۹۹۹۳ بانک گردشگری
جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال - بدهکار	گردش (بستانکار)	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال (بستانکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱,۴۲۷,۸۹۳,۸۱۳	(۵,۴۷۱,۴۸۹,۸۱۳,۳۵۶)	۵,۶۷۷,۹۳۲,۳۴۴,۲۶۱	(۱۸۵,۰۱۴,۶۳۷,۰۹۲)	حساب های فی مابین با کارگزاران - شرکت کارگزاری فارابی
۱۶,۴۴۵,۲۷۰	(۱۰۰,۰۰۴,۱۹۱,۴۳۳)	۱۰۰,۰۲۰,۶۳۶,۷۰۳	۰	حساب های فی مابین با کارگزاران - شرکت کارگزاری فارابی - بورس کالا
۲۱,۴۴۴,۳۳۹,۰۸۳	(۵,۵۷۱,۴۹۴,۰۰۴,۷۸۹)	۵,۷۷۷,۹۵۲,۹۸۰,۹۶۴	(۱۸۵,۰۱۴,۶۳۷,۰۹۲)	جمع

۹-۱- مطالبات از کارگزاری فارابی حداکثر تا دو روز کاری بعد دریافت 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.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹۴,۳۰۴,۳۷۱	(۵۵۵,۶۹۵,۶۲۹)	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۲,۶۹۷,۲۶۰,۷۰۵	(۵,۵۴۹,۲۹۱,۶۵۸)	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۶,۵۵۲,۳۶۳	آبونمان نرم افزار صندوق
۱۳۶,۹۸۹,۷۹۸	(۱۶۳,۰۱۰,۲۰۲)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳,۰۲۸,۵۵۴,۸۷۴	(۶,۲۶۷,۹۹۷,۴۸۹)	۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۶,۵۵۲,۳۶۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۶۱۵,۶۹۹,۲۳۲	۶,۷۸۲,۴۹۲,۷۶۴
۸۲۸,۲۹۵,۰۰۶	۵۸۱,۴۰۷,۰۴۲
۴۹۱,۹۹۹,۵۱۵	۶۵۳,۹۹۹,۸۱۵
۵,۵۷۸,۱۵۲,۲۲۲	۱۳,۸۳۸,۷۴۷,۰۹۴
۲۷,۵۱۴,۱۴۵,۹۷۵	۲۱,۸۵۶,۶۴۶,۷۱۵

مدیر صندوق (سیدگردان فارابی)
متولی صندوق (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
حسابرس صندوق (موسسه حسابرسی رازدار)
بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی)
جمع

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۶۵۰,۹۲۶
۵,۸۵۳,۸۴۸,۳۰۴	۲,۴۹۸,۱۵۳,۱۷۹
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۳۹۰,۳۲۲,۶۷۲	۰
۶,۷۴۴,۲۲۰,۹۷۶	۲,۹۷۶,۸۵۴,۱۰۵

ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره آبونمان نرم افزار (شرکت نرم افزاری تدبیر پرداز)
بدهی بابت امور صندوق
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی شمش طلا
جمع

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است :

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ - ریال
۱۴۵,۵۲۳,۴۳۶	۱,۷۹۳,۵۱۳,۱۲۲,۳۸۱	۱۵۳,۹۰۳,۴۳۶	۱,۵۰۳,۲۶۰,۹۲۳,۷۳۴
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۴۹,۱۳۱,۰۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۳۵,۱۱۸,۴۲۰
۱۴۷,۵۲۳,۴۳۶	۱,۸۱۸,۱۶۲,۲۵۳,۴۳۱	۱۵۵,۹۰۳,۴۳۶	۱,۵۲۲,۷۹۶,۰۴۲,۱۵۴
جمع			

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود (زیان) حاصل از فروش سهام	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۴-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۲۰۳,۷۰۵,۷۶۹,۰۴۰	ریال
۱۴-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	۰	ریال
۱۴-۳	سود (زیان) حاصل از فروش گواهی صرغه جویی انرژی	۵۰,۴۱۰,۳۹۰,۹۶۹	ریال
۱۴-۴	سود (زیان) حاصل از سررسید و فروش اوراق اختیار معامله	۵۱۹,۲۴۶,۳۹۹	ریال
جمع		۲۵۴,۶۳۵,۴۰۶,۴۰۸	ریال
			ریال
			(۸۹,۲۰۵,۶۹۳,۲۱۶)
			(۸,۵۲۳,۹۰۹)
			۰
			(۲۸,۱۳۷,۳۶۰,۴۱۶)
			(۱۱۷,۳۵۱,۵۷۷,۵۴۱)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸,۰۰۰	۷۲۵,۴۰۱,۱۱۰	(۶۹۱,۵۲۷,۳۳۵)	(۶۸۹,۱۰۴)	(۳,۶۲۷,۰۰۵)	۳۹,۵۵۷,۶۶۶	۰
۱,۸۳۸,۲۴۲	۲۰,۰۵۹,۶۳۵,۶۵۱	(۱۵,۷۱۶,۵۵۳,۱۹۲)	(۱۹,۰۵۶,۰۷۳)	(۱۰۰,۲۹۸,۱۷۸)	۴,۲۲۳,۷۲۸,۲۰۸	۰
۲,۱۶۶,۸۵۵	۱۲,۵۴۶,۵۴۴,۹۳۰	(۱۲,۲۱۲,۹۶۵,۷۴۶)	(۱۱,۹۱۹,۱۱۶)	(۶۲,۷۳۲,۷۲۴)	۲۵۸,۹۲۷,۳۴۴	۳,۰۰۷,۷۸۶
۶,۶۲۹,۰۰۰	۳۱,۸۵۲,۷۳۷,۱۵۰	(۴۳,۰۲۷,۱۷۳,۴۶۲)	(۳۰,۲۵۹,۶۱۱)	(۱۵۹,۲۶۳,۶۸۵)	(۱۱,۳۶۳,۹۵۹,۶۰۸)	۹۳۲,۷۶۷,۵۴۶
۳,۹۹۶,۰۳۴	۲۲,۳۶۵,۹۰۳,۳۴۴	(۱۳,۱۰۴,۷۸۴,۵۷۸)	(۲۱,۱۵۲,۴۴۱)	(۱۱۱,۳۲۹,۵۱۱)	۹,۰۲۸,۶۳۶,۸۱۴	۰
۱۲,۹۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۳۴,۳۲۶,۳۳۷	(۴۱,۸۳۵,۹۹۰,۰۰۰)	(۴۰,۲۱۷,۲۸۲)	(۲۱۱,۶۷۱,۶۲۸)	۲۴۶,۴۴۷,۴۲۷	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۱۲۹,۷۸۴,۵۴۸,۵۲۲	(۱۲۶,۵۸۸,۹۹۴,۳۱۳)	(۱۲۳,۲۹۳,۶۲۷)	(۶۴۸,۹۲۲,۷۳۱)	۲,۴۲۳,۳۳۷,۸۵۱	۹۳۵,۷۷۵,۳۳۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۳۵,۷۷۵,۳۳۲	۲,۴۲۳,۳۳۷,۸۵۱	(۶۴۸,۹۲۲,۷۳۱)	(۱۲۳,۲۹۳,۶۲۷)	(۱۲۶,۵۸۸,۹۹۴,۳۱۳)	۱۲۹,۷۸۴,۵۴۸,۵۲۲	جمع نقل از صفحه قبل
۰	(۷۸۱,۲۷۰,۵۵۴)	(۲۱۰,۷۲۰,۱۲۸)	(۴۰,۰۳۵,۷۵۰)	(۴۲,۶۷۴,۵۳۹,۹۷۷)	۴۲,۱۴۴,۰۲۵,۳۰۱	بیمه سرمد
۱,۱۹۲,۳۳۵,۳۷۸	۱۶۰,۵۶۵,۳۴۵	(۲۱,۰۰۲,۹۴۵)	(۳,۹۹۰,۴۱۲)	(۴۰,۱۵۰,۳۰۰,۷۸)	۴,۲۰۰,۵۸۸,۷۸۰	بیمه انکابی ایران معین
(۴۴۷,۲۰۲,۷۰۳)	(۳,۴۶۴,۸۷۵,۶۴۱)	(۲۸۷,۹۶۲,۹۶۳)	(۵۴,۷۱۱,۸۹۰)	(۵۹,۷۱۴,۷۹۲,۳۷۹)	۵۷,۵۹۲,۵۹۱,۴۹۱	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۱,۲۰۵,۹۹۸,۲۰۲	(۲۸۵,۲۶۶,۳۳۳)	(۱۶,۷۸۲,۶۳۰)	(۳,۱۸۸,۵۵۸)	(۳,۶۲۱,۸۲۱,۱۷۵)	۳,۳۵۶,۵۲۶,۰۳۰	پارس فنر
(۲,۶۴۱,۷۲۷,۱۰۹)	۶,۵۸۴,۹۱۵,۵۸۳	(۲۹۶,۴۵۵,۰۳۱)	(۵۶,۳۲۵,۹۸۳)	(۵۲,۳۵۳,۳۱۰,۰۱۳)	۵۹,۲۹۱,۰۰۶,۶۱۰	پارس فولاد سبزوآر
۰	۹,۳۵۵,۸۴۷,۵۴۱	(۵۳۶,۷۷۸,۷۱۹)	(۱۰۱,۹۸۷,۱۴۲)	(۹۷,۳۶۱,۱۳۰,۵۸۸)	۱۰۷,۳۵۵,۷۴۳,۹۹۰	پالایش نفت بندرعباس
۰	۱,۸۰۰,۷۲۳,۴۸۵	(۴۲۱,۶۲۵,۲۷۵)	(۸۰,۱۰۸,۱۳۱)	(۸۲,۰۲۲,۵۹۷,۵۸۹)	۸۴,۳۲۵,۰۵۴,۲۸۰	پالایش نفت شیراز
۰	۱۳,۵۷۱,۸۵۰,۵۸۲	(۴۷۶,۰۶۶,۸۵۶)	(۹۰,۴۵۲,۳۲۹)	(۸۱,۰۷۵,۰۰۱,۴۵۳)	۹۵,۲۱۳,۲۷۱,۲۲۰	پخش البرز
۰	۵,۴۵۸,۷۲۰,۳۲۰	(۸۴,۲۷۵,۵۱۰)	(۱۶,۰۱۲,۰۵۲)	(۱۱,۲۹۶,۰۹۳,۷۶۸)	۱۶,۸۵۵,۱۰۱,۶۵۰	پخش هجرت
۰	(۱۸,۸۴۱,۲۲۳,۰۴۹)	(۱۶۳,۱۵۲,۳۳۸)	(۳۰,۹۹۷,۲۷۹)	(۵۱,۲۷۷,۵۴۱,۴۴۰)	۳۲,۶۳۰,۴۶۸,۰۰۸	تراکتورسازی ایران
۶۶۱,۸۶۱,۹۲۹	۲,۶۶۲,۱۸۸,۰۵۸	(۴۵,۱۴۰,۶۸۶)	(۸,۵۷۶,۷۰۳)	(۶,۳۱۲,۲۳۱,۹۹۳)	۹۰,۲۸۸,۱۳۷,۴۴۰	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
۰	۷,۴۵۲,۵۴۷,۵۳۸	(۴۵۴,۱۷۰,۴۸۷)	(۸۶,۲۹۱,۵۸۳)	(۸۲,۸۴۱,۰۸۷,۰۷۲)	۹۰,۸۳۴,۰۹۶,۶۸۰	توسعه معدنی و صنعتی صباآور
۰	۳,۳۹۹,۵۸۵,۰۹۹	(۷۸,۵۲۸,۱۹۰)	(۱۴,۹۲۰,۲۳۱)	(۱۲,۲۱۲,۶۰۳,۹۸۰)	۱۵,۷۰۵,۶۳۷,۵۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۰	۱,۹۶۰,۸۳۵,۰۲۰	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۰۹,۹۳۰)	(۵,۷۹۲,۷۵۵,۰۵۰)	۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باطری
۶۱۱,۹۲۹,۱۲۳	(۵,۳۱۷,۴۲۷,۳۹۹)	(۱۵۵,۹۵۴,۶۳۷)	(۲۹,۶۳۰,۸۲۵)	(۳۶,۳۲۲,۷۶۸,۶۱۶)	۳۱,۱۹۰,۹۲۶,۶۷۹	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
۰	۵۰,۷۱,۱۷۶	(۹۰,۲۴۶)	(۱۷,۱۴۳)	(۱۲,۸۷۰,۵۶۵)	۱۸,۰۴۹,۱۳۰	داروسازی ابوریحان
۰	(۱,۳۰۵)	۰	۰	(۱,۳۰۶)	۱	دارویی رازک
۸۲۲,۶۷۲,۱۴۷	۶۹۵,۵۶۸,۳۶۵	(۱۷۳,۸۹۷,۶۹۶)	(۳۳,۰۳۹,۳۸۱)	(۳۳,۸۷۷,۰۳۴,۱۲۸)	۳۴,۷۷۹,۵۳۹,۵۷۰	ذوب آهن اصفهان
(۱۳,۶۹۱,۸۲۹)	(۱,۷۴۲,۸۲۱,۸۹۶)	(۳۵۸,۴۷۲,۴۲۱)	(۶۸,۱۰۹,۱۶۱)	(۷۳,۰۱۰,۷۲۴,۶۹۴)	۷۱,۶۹۴,۸۴۴,۲۸۰	سپنتا
۰	۱,۷۸۴,۶۶۳,۴۴۲	(۹۰,۳۱۲,۲۶۶)	(۱۷,۱۵۹,۱۳۲)	(۱۶,۱۷۰,۳۱۸,۷۱۰)	۱۸,۰۶۲,۴۵۳,۵۵۰	سپید ماکیان
۲,۳۲۷,۹۵۰,۳۷۰	۲۷,۸۸۳,۵۳۳,۰۲۸	(۴,۵۵۹,۳۱۱,۷۵۵)	(۸۶۶,۲۵۷,۲۴۲)	(۸۷۸,۵۵۳,۲۴۸,۷۸۷)	۹۱۱,۸۶۲,۳۵۰,۸۱۲	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۳۲۷,۹۵۰,۳۷۰	۲۷,۸۸۳,۵۳۳,۰۲۸	(۴,۵۵۹,۳۱۱,۷۵۵)	(۸۶۶,۳۵۷,۲۴۲)	(۸۷۸,۵۵۳,۲۴۸,۷۸۷)	۹۱۱,۸۶۲,۳۵۰,۸۱۲		جمع نقل از صفحه قبل
.	(۲,۴۰۵,۳۴۱,۳۲۰)	(۱۴۴,۵۷۱,۱۶۵)	(۲۷,۴۶۷,۴۳۹)	(۳۱,۱۴۷,۵۳۳,۳۶۶)	۲۸,۹۱۴,۲۳۲,۶۵۰	۳,۶۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
.	۳,۹۰۱,۹۶۸,۵۸۲	(۷۲,۷۳۹,۱۳۰)	(۱۳,۸۲۰,۳۹۲)	(۱۰,۵۵۹,۲۹۸,۱۱۶)	۱۴,۵۴۷,۸۲۶,۲۲۰	۵۸۳,۳۱۳	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
.	(۵۵۷,۵۷۴,۸۲۷)	(۲۵,۰۷۱,۳۰۹)	(۴,۷۶۳,۴۳۴)	(۵,۵۴۱,۹۸۱,۶۸۴)	۵۰,۱۴۳,۴۱,۵۰۰	۳۴۷,۷۹۵	سوزمیران
.	۸۰۰,۷۱۷,۶۰۵	(۵۴,۸۸۴,۱۴۹)	(۱۰,۴۲۶,۷۸۱)	(۱۰,۱۱۰,۸۰۱,۵۶۵)	۱۰,۹۷۶,۸۳۰,۱۰۰	۵۳۲,۸۶۴	سیمان اردستان
.	۸۴۳,۴۹۹,۶۰۴	(۳۲,۱۹۹,۹۸۲)	(۶,۱۱۷,۹۵۳)	(۵,۵۵۸,۱۷۸,۸۴۱)	۶,۴۴۹,۹۹۶,۳۸۰	۱۷۲,۰۲۷	سیمان آپیک
.	۱,۶۳۹,۶۷۰,۸۵۶	(۱۶۳,۴۷۶,۹۰۸)	(۳۱,۰۶۰,۴۷۷)	(۳۰,۸۶۱,۱۷۳,۳۲۹)	۳۲,۶۹۹,۳۸۱,۴۷۰	۳,۸۹۳,۱۶۷	سیمان شرق
.	۷,۳۷۳,۷۸۸,۶۲۲	(۳۰۴,۰۵۴,۵۵۷)	(۵۷,۷۶۹,۴۴۵)	(۵۳,۰۷۵,۳۹۸,۰۳۶)	۶۰,۸۱۰,۹۱۰,۶۶۰	۱۰,۴۷۴,۸۱۵	سیمان شاهرود
(۱,۵۷۹,۱۲۸,۹۸۲)	(۳,۳۶۹,۱۰۴,۱۳۸)	(۱۱۶,۵۴۳,۳۰۶)	(۲۲,۱۴۲,۵۲۴)	(۲۶,۵۳۹,۰۷۷,۷۷۸)	۲۳,۳۰۸,۶۵۹,۴۷۰	۱,۳۴۵,۶۹۸	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۳,۷۰۰,۳۸۰,۵۰۹)	۵,۳۴۶,۵۶۶,۴۸۷	(۱۲۱,۶۳۶,۶۱۸)	(۲۳,۱۱۰,۵۷۳)	(۱۸,۸۳۶,۰۱۰,۷۳۴)	۲۴,۳۲۷,۳۲۴,۳۱۲	۵,۲۰۸,۵۶۴	صبا فولاد خلیج فارس
.	۶۰۵,۶۱۳,۲۸۷	(۹,۴۴۰,۰۰۰)	(۱,۷۹۳,۵۵۳)	(۱,۳۷۱,۱۵۳,۱۶۰)	۱,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا
.	۱,۵۱۳,۰۹۸,۲۶۲	(۵۷,۷۶۹,۹۵۰)	(۱۰,۹۷۶,۲۵۳)	(۹,۹۷۲,۱۴۵,۵۳۵)	۱۱,۵۵۳,۹۹۰,۰۰۰	۱,۴۸۷,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	۱۱,۲۷۸,۵۰۴,۶۰۷	(۲۲۶,۰۸۱,۵۴۶)	(۴۲,۹۵۵,۳۴۶)	(۳۳,۶۶۸,۷۷۰,۶۴۱)	۴۵,۲۱۶,۳۱۰,۱۴۰	۲,۱۷۱,۹۸۴	صنایع خاک چینی ایران
(۴,۸۷۷,۳۲۶,۱۴۸)	(۱,۱۹۱,۸۵۱,۵۹۹)	(۸۹,۳۴۷,۴۶۸)	(۱۶,۹۷۵,۸۲۲)	(۱۸,۹۵۵,۰۲۲,۰۳۰)	۱۷,۸۶۹,۴۹۳,۷۲۱	۵,۷۰۵,۷۰۹	غلتنک سازان سپاهان
.	۹,۳۶۰,۴۱۱,۸۵۸	(۲۰۳,۸۸۶,۸۴۴)	(۳۸,۷۳۸,۲۵۱)	(۳۱,۱۷۴,۳۲۲,۵۵۷)	۴۰,۷۷۷,۳۶۹,۵۱۰	۲۰,۳۹,۳۸۶	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش
(۱۲,۷۶۹,۱۱۵,۰۹۶)	(۸۶۸,۷۶۹,۳۶۸)	(۱۲۳,۹۶۶,۹۱۵)	(۲۳,۵۵۳,۰۲۵)	(۲۵,۵۱۴,۶۳۲,۹۵۷)	۲۴,۷۹۳,۳۸۳,۵۲۹	۹۸۰۴,۱۸۴	فولاد خورستان
۱۴,۳۴۷,۲۵۱	(۵,۹۲۸,۴۲۹,۹۴۳)	(۳۰۹,۸۴۳,۴۲۵)	(۵۸,۸۶۹,۴۴۵)	(۶۷,۵۲۸,۴۰۱,۰۳۰)	۶۱,۹۶۸,۶۸۳,۹۵۷	۱۷,۷۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیر کاشان
۳۲۲,۰۷۱,۹۶۴	(۱۰,۴۷۰,۴۸۶,۲۲۸)	(۲۶۶,۲۰۶,۹۳۶)	(۵۰,۵۷۸,۳۶۰)	(۶۳,۳۹۵,۰۸۸,۸۸۳)	۵۳,۳۴۱,۳۸۷,۹۵۰	۱۰,۰۷۴,۹۶۸	فولاد آلیاژی ایران
۲۸۵,۴۹۱,۰۸۳	۷,۸۰۱,۸۸۷,۸۵۹	(۷۴۹,۶۹۴,۳۲۲)	(۱۴۱,۱۵۲,۷۱۷)	(۱۴۱,۲۴۶,۱۲۹,۱۷۸)	۱۴۹,۹۳۸,۸۶۴,۰۷۶	۳۲,۱۵۹,۲۱۳	فولاد خراسان
(۱,۸۰۹,۱۹۵,۵۹۹)	(۳,۹۶۶,۸۹۱,۸۷۷)	(۹۹,۲۴۰,۵۴۸)	(۱۸,۸۵۵,۴۱۵)	(۲۳,۶۹۶,۹۰۵,۴۶۲)	۱۹,۸۴۸,۱۰۹,۳۴۸	۷,۶۸۹,۹۱۸	فولاد شاهرود
(۴,۳۸۳,۵۷۷,۷۳۱)	۲۰,۶۱۶,۱۱۹,۳۴۵	(۶۰۸,۳۴۴,۳۸۴)	(۱۱۵,۵۸۴,۷۲۴)	(۱۰۰,۳۲۸,۸۲۸,۷۹۷)	۱۲۱,۶۶۸,۸۷۷,۱۵۰	۱۳,۱۷۶,۲۴۱	فولاد کاوه جنوب کیش
(۲۶,۱۶۸,۷۶۳,۳۹۷)	۷۰,۲۰۶,۹۲۸,۴۰۲	(۸,۳۳۸,۳۱۱,۱۱۷)	(۱,۵۸۲,۹۶۹,۱۷۱)	(۱,۵۸۷,۵۳۴,۰۱۴,۱۶۵)	۱,۶۶۷,۶۶۲,۳۲۲,۸۵۵		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۶,۱۶۸,۷۶۳,۳۹۷)	۷۰,۳۰۶,۹۲۸,۴۰۲	(۸,۳۳۸,۳۱۱,۱۱۷)	(۱,۵۸۲,۹۶۹,۱۷۱)	(۱,۵۸۷,۵۳۴,۰۱۴,۱۶۵)	۱,۶۶۷,۶۶۲,۳۲۲,۸۵۵		جمع نقل از صفحه قبل
۱۰,۴۲۶,۷۵۵,۹۵۸	۱۰,۴۷۰,۴۹۸,۱۲۹	(۱,۳۳۶,۱۳۲,۸۵۳)	(۲۵۳,۸۶۳,۵۹۱)	(۲۵۵,۱۶۶,۰۷۶,۷۰۸)	۲۶۷,۲۲۶,۵۷۱,۳۸۱	۶۹,۴۰۳,۰۱۶	فولاد مبارکه اصفهان
.	۵,۷۳۹	(۲۷,۶۷۶)	(۵,۲۵۳)	(۵,۴۹۶,۵۹۳)	۵,۵۳۵,۲۶۱	۹۲۳	فند حکمتان
.	(۳,۵۷۲)	.	.	(۳,۵۷۴)	۲	۲	کاشی و سرامیک حافظ
.	۱,۰۴۶,۳۲۸,۶۶۲	(۲۳,۵۱۲,۵۰۱)	(۴,۴۶۷,۳۳۵)	(۳,۶۲۸,۲۹۱,۵۰۳)	۴,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	کانی کربن طبس
.	۱,۲۷۶,۹۴۷,۶۱۲	(۸۳,۴۵۱,۲۶۸)	(۱۵,۸۵۵,۶۱۹)	(۱۵,۳۱۳,۹۹۸,۹۰۱)	۱۶,۶۹۰,۲۵۳,۴۰۰	۲۴۶,۷۶۵	کلر پارس
.	(۱۱,۹۷۱,۸۵۷,۹۴۵)	(۴۷۰,۰۶۷,۲۰۸)	(۸۹,۳۱۲,۲۵۰)	(۱۰۵,۴۲۵,۹۲۰,۸۰۷)	۹۴,۰۱۳,۴۴۲,۳۲۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
.	(۲,۴۵۶,۸۳۱,۳۲۸)	(۳۳۶,۲۳۷,۷۲۹)	(۶۳,۸۸۴,۸۲۹)	(۶۹,۳۰۴,۲۵۴,۷۲۰)	۶۷,۲۴۷,۵۴۵,۹۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۷۹۷,۴۷۵,۰۹۱	۲,۶۷۳,۲۰۴,۸۹۱	(۲۵۹,۴۵۱,۹۱۲)	(۴۹,۲۹۵,۳۲۹)	(۴۸,۹۰۸,۴۲۹,۷۹۸)	۵۱,۸۹۰,۲۸۱,۹۳۰	۵,۳۴۷,۹۵۴	گروه صنعتی سپاهان
.	۳,۲۳۱,۱۵۹,۱۵۳	(۳۴۲,۸۴۴,۷۵۳)	(۶۵,۱۳۹,۳۲۶)	(۶۴,۹۲۹,۸۰۶,۵۹۵)	۶۸,۵۶۸,۹۴۹,۸۲۷	۴۳,۱۶۳,۳۸۹	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
.	۲,۶۷۵,۳۱۰,۹۵۷	(۲۸۲,۹۶۸,۶۰۲)	(۵۳,۷۶۳,۹۴۹)	(۵۳,۵۸۱,۶۷۷,۶۴۳)	۵۶,۵۹۳,۷۳۱,۱۵۰	۹۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۴۸۷,۷۰۲,۶۴۰)	(۱۹۸,۳۱۱,۶۱۸)	(۲۳۲,۷۲۵,۶۵۳)	(۴۴,۲۱۶,۷۵۲)	(۴۶,۴۶۶,۴۹۷,۹۰۲)	۴۶,۵۴۵,۱۲۸,۶۸۹	۱۶,۹۹۰,۷۴۱	مجتمع جهان فولاد سیرجان
۱۵۳,۳۲۱,۸۸۴	۹۰,۶۷۰,۹۸۱,۴۰۰	(۱,۳۵۳,۲۵۳,۳۱۶)	(۲۵۷,۱۱۴,۵۲۵)	(۱۷۸,۳۶۹,۳۱۴,۰۲۹)	۲۷۰,۶۵۰,۶۶۳,۲۷۰	۳۵,۳۵۸,۵۰۴	مس شهید باهنر
۱۵,۱۱۸,۱۷۷,۵۴۵	۲۵,۶۳۶,۳۸۵,۱۰۲	(۶۴۷,۹۹۸,۵۵۷)	(۱۲۳,۱۱۸,۹۲۷)	(۱۰۳,۱۹۲,۲۰۹,۸۰۴)	۱۲۹,۵۹۹,۷۱۲,۳۹۰	۱۸,۸۶۹,۲۹۷	ملی صنایع مس ایران
.	۱۳,۰۶۵,۱۶۳,۹۷۴	(۳۴۱,۷۲۲,۲۰۰)	(۶۴,۹۲۷,۱۲۲)	(۵۴,۸۷۲,۶۲۶,۷۰۴)	۶۸,۳۴۴,۴۴۰,۰۰۰	۷۱۴,۹۰۰	نفت ایرانول
.	(۹,۸۸۸,۸۶۱,۰۶۳)	(۱۳۰,۷۴۹,۹۹۹)	(۲۴,۸۴۲,۳۷۱)	(۳۵,۸۸۳,۲۶۸,۶۹۳)	۲۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
۱۰,۳۸,۷۱۱,۱۴۸	۳۹۱,۴۰۷,۱۸۸	(۱۶,۰۳۱,۲۵۰)	(۳,۰۴۵,۹۳۷)	(۲,۷۹۵,۷۶۵,۶۲۵)	۳,۲۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	نورایستا پلاستیک
۸۱۶,۷۷۴,۹۴۲	۶,۸۷۷,۱۱۵,۱۸۲	(۱۹۵,۹۳۲,۷۴۸)	(۳۷,۲۲۷,۰۲۳)	(۳۲,۰۷۶,۲۷۴,۷۸۷)	۳۹,۱۸۶,۵۴۹,۷۴۰	۴,۴۵۰,۷۹۶	نورد و قطعات فولادی
.	۲۹۸,۰۷۵	(۳۶,۹۵۴)	(۷,۰۲۰)	(۷,۰۴۸,۷۷۵)	۷,۳۹۰,۸۲۴	۲,۲۹۶	نیروترانس
۱۱,۸۷۰,۳۸۹	.	.	.	.	.	-	بیمه ملت
(۴,۰۱۳,۲۶۰,۳۶۳)	.	.	.	.	.	-	ایران خودرو
(۲,۳۰۶,۳۴۹,۴۴۳)	۲۰۳,۷۰۵,۷۶۹,۰۴۰	(۱۴,۳۹۱,۴۵۶,۳۹۶)	(۲,۷۳۳,۰۵۶,۳۳۹)	(۲,۶۵۷,۴۶۰,۹۷۷,۳۳۴)	۲,۸۷۸,۲۹۱,۲۵۸,۹۸۹		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۳۰۶,۶۳۹,۴۴۳)	۲۰۳,۷۰۵,۷۶۹,۰۴۰	(۱۴,۳۹۱,۴۵۶,۳۹۶)	(۲,۷۳۳,۰۵۶,۳۲۹)	(۲,۶۵۷,۴۶۰,۹۷۷,۳۲۴)	۲,۸۷۸,۲۹۱,۲۵۸,۹۸۹	جمع نقل از صفحه قبل
۷۴۲,۹۸۹,۸۰۲	.	.	.	.	.	- تولیدی و صنعتی گوهر فام
(۹۰,۹۹۹,۵۴۶,۴۲۲)	.	.	.	.	.	- زرین معدن آسیا
۵۱۴,۰۵۵,۴۵۲	.	.	.	.	.	- سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۱,۴۷۰,۲۴۹,۸۴۲)	.	.	.	.	.	- سوژمیران
(۲۲,۸۹۳,۴۷۷,۳۹۰)	.	.	.	.	.	- ص. معدنی کیمیای زنجان گستران
(۱۲,۱۳۹,۹۴۲,۶۸۰)	.	.	.	.	.	- صنایع فروآلیاژ ایران
(۱۱,۹۹۱,۰۶۶,۴۱۲)	.	.	.	.	.	- فروسیلیس ایران
(۱۱,۱۳۲,۰۵۲,۵۷۱)	.	.	.	.	.	- فولاد هرمزگان جنوب
(۱۵,۲۲۷,۸۰۷,۷۵۷)	.	.	.	.	.	- کالسیمین
(۹۸۵,۲۰۱,۰۸۳)	.	.	.	.	.	- نخریسی و نساجی خسروی خراسان
(۳,۲۱۶,۷۵۴,۸۷۰)	.	.	.	.	.	- نشاسته و گلوکز آردینه
(۸۹,۲۰۵,۶۹۳,۲۱۶)	۲۰۳,۷۰۵,۷۶۹,۰۴۰	(۱۴,۳۹۱,۴۵۶,۳۹۶)	(۲,۷۳۳,۰۵۶,۳۲۹)	(۲,۶۵۷,۴۶۰,۹۷۷,۳۲۴)	۲,۸۷۸,۲۹۱,۲۵۸,۹۸۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۱۴ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۵۲۳,۹۰۹)
فولاد آلیاژی ایران (تقدم)						
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۵۲۳,۹۰۹)

۳-۱۴ سود (زیان) حاصل از فروش گواهی صرفه جویی انرژی شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۰۰,۱۶۶	۲۱۸,۰۱۳,۲۸۰,۰۰۰	(۱۶۷,۱۱۲,۰۲۶,۵۹۶)	(۴۹۰,۸۶۲,۴۳۵)	۰	۵۰,۴۱۰,۳۹۰,۹۶۹	۰
گواهی صرفه جویی گاز غیراوج ۰۴۰۴						
جمع	۲۱۸,۰۱۳,۲۸۰,۰۰۰	(۱۶۷,۱۱۲,۰۲۶,۵۹۶)	(۴۹۰,۸۶۲,۴۳۵)	۰	۵۰,۴۱۰,۳۹۰,۹۶۹	۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۱۴ سود (زیان) حاصل از سررسید و فروش اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
اوراق	نماد	قیمت روز اعمال	تعداد موقعیت خرید	تعداد موقعیت فروش	وضعیت اعمال	تاریخ سررسید	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال
اختیارخ فصبا-۴۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۵	ضفصبا۷۰۵	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	ریال	ریال
اختیارخ وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸	ضملت۹۰۱۹	۲,۲۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	-	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	(۹۴,۹۷۵,۵۳۷)	۱۹۲,۹۷۳,۵۶۶
اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸	ضملت۹۰۱۸	۲,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۳۰,۸۸۱,۸۵۸	۱۳۰,۸۸۱,۸۵۸
اختیارخ وبملت-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸	ضملت۹۰۲۰	۲,۴۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۲,۱۴۱,۶۳۶	۱۴۲,۱۴۱,۶۳۶
اختیارخ فولاد-۴۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۱	ضفلا۹۰۱۶	۴,۰۰۰	۶۰۳,۰۰۰	-	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱۴۸,۲۲۴,۸۷۶	۱۴۸,۲۲۴,۸۷۶
اختیارخ شستا-۱۰۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	ضستا۱۲۱۴	-	-	-	-	-	۰	(۳۳۳,۵۷۴,۳۴۲)
اختیارخ شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	ضستا۱۲۱۵	-	-	-	-	-	۰	(۱۰,۱۷۳,۹۳۸,۶۳۴)
اختیارخ خسپا-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	ضسپا۱۲۲۰	-	-	-	-	-	۰	۶۹۵,۵۶۰,۷۸۴
اختیارخ خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۹	ضخود۳۰۸۰	-	-	-	-	-	۰	(۳,۰۲۸,۶۴۳,۴۸۴)
اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۹	ضخود۳۰۸۱	-	-	-	-	-	۰	(۲,۸۲۴,۰۲۶,۸۹۵)
اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۰۶	ضخود۴۰۳۷	-	-	-	-	-	۰	(۱,۲۱۱,۹۹۴,۶۸۷)
اختیارخ وگتدیر-۱۴۰۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰	ضغدی۵۰۰۵	-	-	-	-	-	۰	(۳,۴۷۳,۰۱۰,۳۰۴)
اختیارخ وگتدیر-۱۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰	ضغدی۵۰۰۳	-	-	-	-	-	۰	(۲,۳۱۸,۹۰۲,۸۵۷)
اختیارخ فصبا-۴۸۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۸	ضفصبا۱۱۰۰	-	-	-	-	-	۰	۵۸۲,۳۱۸,۸۱۶
اختیارخ شستا-۸۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹	ضستا۳۰۱۳	-	-	-	-	-	۰	(۵,۰۰۶,۸۸۲,۵۹۵)
اختیارخ فولاد-۵۵۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۳۱	ضفلا۵۰۰۵	-	-	-	-	-	۰	(۱,۰۴۴,۲۶۶,۲۱۸)
جمع							۵۱۹,۲۴۶,۳۹۹	(۲۸,۱۳۷,۳۶۰,۴۱۶)

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱-۱۵	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۹۷,۴۷۴,۹۲۴,۵۷۲)	(۷۶,۸۰۲,۹۱۰,۶۶۶)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۰	(۱,۲۵۴,۱۴۲,۴۹۹)
سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق اختیار معامله	۰	(۳۰۵,۱۲۶,۴۶۳)
سود (زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی	۱۳۱,۲۳۰,۸۶۷,۹۶۶	۰
جمع	۳۳,۷۵۵,۹۴۳,۳۹۴	(۷۸,۳۶۲,۱۷۹,۶۲۸)

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اخشان خراسان	۶۷۷,۱۸۰,۰۰۰	(۶۹۱,۵۲۷,۳۳۷)	(۶۴۳,۳۲۱)	(۳,۳۸۵,۹۰۰)	(۱۸,۳۷۶,۵۵۸)	۰	۰
آریان کیمیا تک	۲,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۶۴,۹۳۲,۱۲۰)	(۲,۳۱۴,۲۰۰)	(۱۲,۱۸۰,۰۰۰)	(۱۴۳,۴۲۶,۳۲۰)	(۱۰۰,۷۰۵,۳۷۵)	(۱۰۰,۷۰۵,۳۷۵)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۵,۴۸۸,۸۱۲,۰۰۰	(۷,۳۵۱,۲۹۲,۱۹۵)	(۵,۲۱۴,۳۷۲)	(۲۷,۴۴۴,۰۶۰)	(۱,۸۹۵,۱۳۸,۶۲۷)	(۶,۳۱۰,۸۷۵,۹۶۴)	(۶,۳۱۰,۸۷۵,۹۶۴)
بانک ایران زمین	۲,۵۲۴,۶۵۳,۰۰۰	(۱,۶۷۹,۴۰۵,۱۷۶)	(۲,۳۹۸,۴۲۱)	(۱۲,۶۲۳,۲۶۵)	۸۳۰,۲۲۶,۱۳۸	۰	۰
پالایش نفت تهران	۷۰,۴۰۸,۴۳۰,۴۰۰	(۸۳,۹۷۰,۱۹۴,۶۲۳)	(۶۶,۸۸۸,۰۰۹)	(۳۵۲,۰۴۲,۱۵۲)	(۱۳,۹۸۰,۶۹۴,۳۸۴)	۰	۰
پخش البرز	۱,۵۹۸,۶۵۷,۱۹۰	(۱,۴۵۳,۳۵۸,۲۶۸)	(۱,۵۱۸,۷۲۵)	(۷,۹۹۳,۲۸۶)	۱۳۵,۷۸۶,۹۱۱	۰	۰
پدیده شیمی قرن	۲۶,۱۰۷,۲۴۰,۴۰۰	(۲۳,۶۲۹,۰۴۷,۶۸۳)	(۲۴,۸۰۱,۸۷۹)	(۱۳۰,۵۳۶,۲۰۲)	۲,۲۲۲,۸۵۴,۶۳۶	۰	۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۲,۸۴۴,۴۶۲,۵۰۰	(۱۲,۲۱۲,۶۰۳,۹۷۹)	(۱۲,۲۰۲,۲۴۰)	(۶۴,۲۲۲,۳۱۲)	۵۵۵,۴۳۳,۹۶۹	۰	۰
تولیدی برنا باتری	۵,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۹۲,۷۵۵,۰۵۰)	(۵,۵۷۶,۵۰۰)	(۲۹,۳۵۰,۰۰۰)	۴۲,۳۱۸,۴۵۰	۰	۰
داروسازی ابوریحان	۳۰,۸۴۴,۹۸۹,۱۲۰	(۲۵,۰۹۹,۸۶۰,۵۱۰)	(۲۹,۳۰۲,۷۴۰)	(۱۵۴,۲۲۴,۹۴۶)	۵,۵۶۱,۶۰۰,۹۲۴	۰	۰
دارویی رازک	۱۶,۹۴۵,۲۷۱,۶۴۸	(۲۳,۸۴۸,۱۰۹,۱۲۱)	(۱۶,۰۹۸,۰۰۹)	(۸۴,۷۲۶,۳۵۸)	(۷,۰۰۳,۶۶۱,۸۴۰)	۰	۰
س- صنایع شیمیایی ایران	۲,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۲۷,۸۸۰,۱۱۳)	(۱,۹۴۵,۶۰۰)	(۱۰,۲۴۰,۰۰۰)	۷,۹۳۴,۲۸۷	۰	۰
سپید ماکیان	۳۸,۸۹۸,۸۶۷,۳۰۰	(۳۵,۱۴۹,۰۹۶,۲۹۳)	(۳۶,۹۵۳,۹۲۵)	(۱۹۴,۴۹۴,۳۳۶)	۳,۵۱۸,۳۲۲,۷۴۶	(۴۲۶,۱۷۵,۲۰۰)	(۴۲۶,۱۷۵,۲۰۰)
جمع نقل به صفحه بعد	۲۱۶,۶۹۲,۵۲۳,۵۵۸	(۲۲۵,۴۷۰,۰۶۲,۴۶۸)	(۲۰۵,۸۵۷,۹۴۱)	(۱۰,۸۳۴,۶۲,۸۱۷)	(۱۰,۰۶۶,۸۱۹,۶۶۸)	(۶,۸۳۷,۷۵۶,۵۳۹)	(۶,۸۳۷,۷۵۶,۵۳۹)

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶۸۳۷,۷۵۶,۵۳۹)	(۱۰,۰۶۶,۸۱۹,۶۶۸)	(۱۰,۰۸۳,۴۶۲,۸۱۷)	(۳۰۵,۸۵۷,۹۴۱)	(۲۲۵,۴۷۰,۰۶۲,۴۶۸)	۲۱۶,۶۹۲,۵۶۳,۵۵۸		جمع نقل از صفحه قبل
.	(۷,۳۴۴,۷۷۰,۴۲۶)	(۲۷۸,۷۹۲,۷۳۴)	(۵۲,۹۷۰,۶۲۱)	(۶۲,۷۷۱,۵۵۳,۹۷۱)	۵۵,۷۵۸,۵۴۶,۹۰۰	۸,۸۵۰,۵۶۳	سرمایه گذاری ارس صبا
.	(۱,۸۶۲,۲۸۵,۶۶۷)	(۲۲۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۳۰,۹۲۰,۰۰۰)	(۴۶,۹۵۲,۳۹۳,۶۶۷)	۴۵,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سیمان شرق
(۱۰,۹۱۱,۳۲۵,۴۴۶)	(۱۹,۲۶۵,۰۸۹,۶۸۸)	(۱۰۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۳۲۳,۰۰۰)	(۳۹,۴۸۴,۰۶۶,۶۸۸)	۲۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
.	(۶,۷۲۱,۵۶۰)	(۶,۳۶۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۸,۴۰۰)	(۱,۲۷۱,۱۵۳,۱۶۰)	۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا
۷۰۶,۸۷۶,۵۰۳	۳,۱۰۸,۶۷۲,۸۹۹	(۴۹۰,۴۲۵,۵۰۸)	(۹۳,۱۸۰,۸۴۷)	(۹۴,۳۹۲,۸۲۲,۳۶۶)	۹۸,۰۸۵,۱۰۱,۶۲۰	۵,۷۱۲,۵۸۶	صنایع خاک چینی ایران
(۱۰,۱۴۷,۹۳۵,۴۲۹)	۷۱۸,۲۹۶,۹۷۶	(۱۹,۳۰۹,۵۸۷)	(۳,۶۸۸,۸۳۳)	(۳,۱۲۰,۶۴۲,۱۰۲)	۳,۸۶۱,۹۱۷,۴۸۸	۱,۱۷۴,۱۹۲	غلطک سازان سپاهان
.	۴۱۹,۴۳۴,۶۰۹	(۵,۷۵۵,۵۳۰)	(۱۰,۹۳۵,۵۱)	(۷۲۴,۸۲۲,۳۱۰)	۱,۱۵۱,۱۰۶,۰۰۰	۳۴,۸۸۲	فرآورده های تزریقی ایران
.	۲۱,۵۶۴,۰۹۸,۴۲۲	(۴۰۶,۳۲۷,۹۹۶)	(۷۷,۲۰۲,۳۲۰)	(۵۹,۲۱۷,۹۷۰,۵۴۲)	۸۱,۲۶۵,۵۹۹,۲۸۰	۳,۷۱۷,۵۴۸	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش
.	(۸۹۶,۳۱۶,۷۶۱)	(۵۸,۳۰۳,۷۲۱)	(۱۱,۰۷۷,۵۱۸)	(۱۲,۴۸۷,۴۸۰,۷۵۰)	۱۱,۶۶۰,۵۴۴,۲۲۸	۸,۷۱۴,۹۰۶	فنر سازی رز
(۴,۴۳۸,۰۶۲,۰۵۹)	(۵۷۵,۷۲۲)	(۲۲,۶۶۰)	(۴,۳۰۶)	(۵۰,۸۰۰,۷۰۶)	۴,۵۳۱,۹۵۰	۱,۳۵۰	فولاد آلیاژی ایران
(۵,۴۰۰,۱۶۸,۵۴۲)	(۳۵,۲۵۲,۴۴۰,۴۰۵)	(۳۱۱,۸۵۸,۵۹۷)	(۵۹,۲۵۳,۱۳۴)	(۹۷,۲۵۳,۰۴۸,۱۴۲)	۶۲,۳۷۱,۷۱۹,۴۶۸	۳۱,۶۴۴,۷۰۸	فولاد خراسان
۲,۹۱۹,۲۲۰,۸۰۱	(۵۲,۹۰۸,۵۴۴,۰۴۲)	(۴۹۴,۴۱۹,۷۲۲)	(۹۳,۹۳۹,۷۴۸)	(۱۵۱,۲۰۴,۱۲۹,۰۵۲)	۹۸,۸۸۳,۹۴۴,۴۸۰	۴۴,۳۴۲,۵۷۶	فولاد مبارکه اصفهان
.	(۹۵۵,۶۰۸,۱۶۸)	(۱۶,۹۲۹,۲۱۳)	(۳,۲۱۶,۵۵۱)	(۴,۳۲۱,۳۰۴,۹۶۴)	۳,۳۸۵,۸۴۲,۵۶۰	۴۶۵,۷۲۸	قند لرستان
.	(۲۸,۶۳۸,۴۳۳,۴۴۰)	(۳۱۱,۹۸۷,۲۹۲)	(۵۹,۲۷۷,۵۸۶)	(۹۰,۶۶۴,۶۲۶,۹۹۲)	۶۲,۳۹۷,۴۵۸,۴۳۰	۵۰,۷۲۹,۶۴۱	کاشی و سرامیک حافظ
.	(۱,۱۵۵,۵۹۲,۱۲۳)	(۱۲,۴۳۷,۵۰۰)	(۲,۳۶۳,۱۲۵)	(۳,۶۲۸,۲۹۱,۴۹۸)	۲,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	کانی کربن طبیس
.	(۵۶۰,۹۰۱,۲۴۶,۶۰۰)	(۵۶,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۷۳,۰۰۰)	(۱۶,۸۸۱,۶۵۱,۶۰۰)	۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
(۲,۴۰۲,۵۶۳,۶۸۳)	(۶۱۷,۶۷۴)	(۹,۱۷۷)	(۱,۷۴۴)	(۲,۴۴۲,۲۱۳)	۱,۸۳۵,۴۶۰	۱,۱۳۳	مجتمع جهان فولاد سیرجان
.	(۸۱۸,۶۵۲,۶۸۸)	(۶۰,۸۹۱,۲۳۰)	(۱۱,۵۶۹,۳۳۵)	(۱۲,۹۲۴,۴۳۸,۲۰۳)	۱۲,۱۷۸,۲۴۶,۰۸۰	۹۱۲,۹۱۲	معدنی املاح ایران
۱۷,۸۰۲,۴۴۶,۵۲۵	۴۱,۶۸۰,۵۶۴,۸۸۰	(۲,۱۱۴,۲۹۷,۵۴۳)	(۴۰,۱۷۶,۵۳۴)	(۳۷۸,۶۶۲,۹۲۹,۹۳۳)	۴۲۲,۸۵۹,۵۰۸,۶۵۰	۷۲,۰۳۷,۳۹۵	ملی صنایع مس ایران
.	۹۱,۳۳۹,۵۲۰	(۷۱,۸۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۵۱,۵۰۰)	(۱۴,۱۹۳,۱۵۸,۹۸۰)	۱۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت بهران
.	۸۹۵,۸۹۰,۲۴۴	(۳۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۱۳,۰۰۰)	(۵,۶۰۵,۱۹۶,۷۵۶)	۶,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	نورد آلومینیوم
.	(۱,۱۷۱,۶۲۹,۴۹۰)	(۱۳۸,۰۹۸,۸۶۶)	(۲۶,۲۳۸,۷۸۵)	(۲۸,۶۲۷,۰۶۵,۰۸۷)	۲۷,۶۱۹,۷۷۲,۲۴۸	۹,۳۲۴,۷۰۴	نیرو ترانس
(۴۴۸,۸۶۶,۵۷۶)	.	.	.	.	.	-	آلومینیوم ایران
۲۰۸,۳۷۳,۶۴۵	.	.	.	.	.	-	بیمه اتکالی ایران معین
(۵,۹۰۱,۶۸۷,۴۸۸)	.	.	.	.	.	-	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
(۲۴,۸۵۱,۴۴۸,۰۸۹)	(۹۷,۴۷۴,۹۲۴,۵۷۲)	(۶,۲۹۹,۴۳۸,۶۹۳)	(۱,۱۹۶,۸۹۳,۳۶۹)	(۱,۳۴۹,۸۶۶,۳۳۱,۹۱۰)	۱,۲۵۹,۸۸۷,۷۳۹,۴۰۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	جمع نقل از صفحه قبل		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۲۴,۸۵۱,۴۴۸,۰۸۹)	(۹۷,۴۷۴,۹۲۴,۵۷۲)	(۶,۲۹۹,۴۳۸,۶۹۳)	(۱,۱۹۶,۸۹۳,۳۶۹)	(۱,۳۴۹,۸۶۶,۳۳۱,۹۱۰)	۱,۲۵۹,۸۸۷,۷۳۹,۴۰۰		-	جمع نقل از صفحه قبل
۶۷۹,۱۵۱,۶۵۷	.	.	.	.	.		-	پارس فتر
(۳,۰۴۹,۵۶۷,۷۱۸)	.	.	.	.	.		-	پارس فولاد سبزوار
۳,۷۸۹,۴۵۵,۸۹۲	.	.	.	.	.		-	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
(۲۰,۶۵۴,۵۲۴)	.	.	.	.	.		-	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۸۶۷,۱۷۷,۳۲۸	.	.	.	.	.		-	تولیدی فولاد سپید قراب کویر
۲,۳۶۸,۲۶۴,۳۲۶	.	.	.	.	.		-	ذوب آهن اصفهان
۱۰,۲۰۹,۰۲۵,۱۶۲	.	.	.	.	.		-	سپنتا
(۱,۲۹۵,۷۹۹,۹۹۹)	.	.	.	.	.		-	سوزمیران
(۶,۰۴۳,۳۹۹,۴۵۵)	.	.	.	.	.		-	صبا فولاد خلیج فارس
(۱۳,۳۴۳,۸۲۵,۱۲۹)	.	.	.	.	.		-	فولاد امیرکبیر کاشان
(۸,۱۳۶,۳۲۴,۱۹۴)	.	.	.	.	.		-	فولاد خوزستان
(۶,۰۸۲,۰۲۲,۵۳۸)	.	.	.	.	.		-	فولاد شاهرود
(۲۴,۰۹۰,۲۳۲,۴۸۷)	.	.	.	.	.		-	فولاد کاوه جنوب کیش
۵,۰۴۴,۰۱۶,۵۷۲	.	.	.	.	.		-	گروه صنعتی سپاهان
۳,۷۴۹,۳۸۲,۳۳۴	.	.	.	.	.		-	مس شهید باهنر
۳۵۵,۳۰۱,۷۰۹	.	.	.	.	.		-	نورایستا پلاستیک
(۱۶,۹۵۲,۴۱۱,۴۱۶)	.	.	.	.	.		-	نورد و قطعات فولادی
(۷۶,۸۰۲,۹۱۰,۶۶۶)	(۹۷,۴۷۴,۹۲۴,۵۷۲)	(۶,۲۹۹,۴۳۸,۶۹۳)	(۱,۱۹۶,۸۹۳,۳۶۹)	(۱,۳۴۹,۸۶۶,۳۳۱,۹۱۰)	۱,۲۵۹,۸۸۷,۷۳۹,۴۰۰		-	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۱,۲۵۴,۱۴۲,۴۹۹)	.	.	.	.	.		-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان (تقدم)
(۱,۲۵۴,۱۴۲,۴۹۹)	.	.	.	.	.		-	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵-۳- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نماد
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۰۵,۱۲۶,۴۶۳)		۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۵ ضفصبا
(۳۰۵,۱۲۶,۴۶۳)		۰	۰	۰	۰	۰	جمع

۱۵-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰		۱۳۱,۲۳۰,۸۶۷,۹۶۶	۰	(۷۷۲,۱۴۰,۲۸۴)	(۱۸۹,۷۲۲,۱۰۹,۷۵۰)	۳۲۱,۷۲۵,۱۱۸,۰۰۰	۲۵,۷۰۱
۰		۱۳۱,۲۳۰,۸۶۷,۹۶۶	۰	(۷۷۲,۱۴۰,۲۸۴)	(۱۸۹,۷۲۲,۱۰۹,۷۵۰)	۳۲۱,۷۲۵,۱۱۸,۰۰۰	شمش طلا ۱ CD\GOB۰۰۰۱ (گواهی سپرده کالایی شمش طلا)
							جمع

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						نام شرکت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال		ریال	ریال	ریال				
۰		۹,۴۷۵,۴۹۷	(۳۲۴,۵۰۳)	۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۸,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	اخشان خراسان
۰		۴۷۰,۶۳۵,۶۰۹	(۴,۱۹۰,۵۹۱)	۴۷۴,۸۲۶,۲۰۰	۶۰۰	۷۹۱,۳۷۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	آریان کیمیا تک
۶,۱۵۷,۵۴۰,۰۰۰		۲,۹۹۰,۰۵۶,۲۶۰	(۳۲,۷۶۷,۷۴۰)	۳,۰۲۲,۸۲۴,۰۰۰	۳۸۰	۷,۹۵۴,۸۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۰		۲,۲۴۱,۶۸۸,۴۹۲	(۹۳,۶۵۹,۵۸۸)	۲,۳۳۵,۳۴۸,۰۸۰	۹۳۶	۲,۴۹۵,۰۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	پالایش نفت بندرعباس
۰		۶,۱۷۳,۳۲۸,۰۰۰	۰	۶,۱۷۳,۳۲۸,۰۰۰	۱۹۰	۳۲,۴۹۱,۲۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	پالایش نفت تهران
۰		۸,۸۳۹,۲۳۲,۵۰۰	(۱۸,۱۶۲,۸۰۷)	۸,۸۵۷,۳۹۵,۳۰۷	۲,۰۱۷	۴,۳۹۱,۳۷۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	پالایش نفت شیراز
۶,۱۵۷,۵۴۰,۰۰۰		۲۰,۷۲۴,۴۱۶,۳۵۸	(۱۴۹,۱۰۵,۳۲۹)	۲۰,۸۷۳,۵۲۱,۵۸۷				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۲۰,۸۷۳,۵۲۱,۵۸۷	(۱۴۹,۱۰۵,۲۲۹)	۲۰,۷۲۴,۴۱۶,۳۵۸	۶,۱۵۷,۵۴۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
پخش البرز	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۱,۲۵۳,۴۶۳	۳۰۰	۳,۳۷۶,۰۳۸,۹۰۰	(۲۲۸,۵۱۸,۵۹۷)	۳,۱۴۷,۵۲۰,۳۰۳	.	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۲,۲۱۲,۴۷۸	۹۰۰	۱,۹۹۱,۲۳۰,۲۰۰	(۲۰,۲۴۹,۷۹۹)	۱,۹۷۰,۹۸۰,۴۰۱	.	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
تراکتورسازی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۴۸,۵۲۸)	۴,۵۹۶,۸۵۱,۴۷۲	.	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تولیدی برنا باتری	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
داروسازی ابوریحان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱,۶۹۱,۰۶۳	۶۳۹	۱,۰۸۰,۵۸۹,۲۵۷	(۸۲,۰۷۰,۰۷۰)	۹۹۸,۵۱۹,۱۸۷	.	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارویی رازک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۷	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱	۲,۲۰۰,۰۰۰	(۴۴,۲۹۵)	۲,۱۵۵,۷۰۵	.	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۴۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سپید ماکیان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۵,۶۳۷,۵۱۷	۲۰	۱۱۲,۷۵۰,۳۴۰	.	۱۱۲,۷۵۰,۳۴۰	.	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سیمان شرق	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۲,۶۸۸,۰۶۷	۱,۲۵۰	۳,۳۶۰,۰۸۳,۷۵۰	.	۳,۳۶۰,۰۸۳,۷۵۰	.	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۲,۱۶۳,۸۷۷	۲,۲۰۰	۴,۷۶۰,۵۲۹,۴۰۰	(۲۵,۹۴۲,۹۴۰)	۴,۷۳۴,۵۸۶,۴۶۰	۵,۳۰۱,۵۱۲,۷۴۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
صنایع ارتباطی آوا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۱۱۸	۲۳۶۰۰,۰۰۰	.	۲۳۶۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
صنایع خاک چینی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۴	۵,۷۱۲,۵۸۶	۲,۳۰۰	۱۳,۱۳۸,۹۴۷,۸۰۰	(۸۰,۴۹۷,۲۹۸)	۱۳,۰۵۸,۴۵۰,۵۰۲	.	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
غلنک سازان سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۸	۱,۱۷۴,۱۹۲	۳۶۰	۴۲۲,۷۰۹,۱۲۰	.	۴۲۲,۷۰۹,۱۲۰	۲,۵۷۵,۸۷۵,۹۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
فرآورده های تزریقی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۲	۳۴,۸۸۲	۱,۵۴۰	۵۳,۷۱۸,۲۸۰	.	۵۳,۷۱۸,۲۸۰	.	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۴,۶۴۶,۹۳۴	۱,۱۶۰	۵,۳۹۰,۴۴۳,۴۴۰	.	۵,۳۹۰,۴۴۳,۴۴۰	.	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
فولاد آلیاژی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱,۳۵۰	۳۳۰	۴۴۷,۲۸۰	.	۴۴۷,۲۸۰	۷,۱۴۱,۴۶۳,۰۷۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
فولاد خراسان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۳۱,۶۴۴,۷۰۸	۲۸۰	۸,۸۶۰,۵۱۸,۲۴۰	(۲۶۴,۹۳۲,۴۳۹)	۸,۵۹۵,۵۸۵,۸۰۱	۲,۹۴۳,۴۵۶,۵۷۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۴۴,۳۴۲,۵۷۶	۲۸۰	۱۲,۴۱۵,۹۲۱,۲۸۰	(۷۶,۰۶۷,۵۹۱)	۱۲,۳۳۹,۸۵۳,۶۸۹	۱۳,۴۴۴,۶۷۷,۱۷۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
کاشی و سرامیک حافظ	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۵۰,۷۲۹,۶۴۱	۱۴۲	۷,۲۰۳,۶۰۹,۰۲۲	(۳۲۵,۰۸۱,۱۱۳)	۶,۸۷۸,۵۲۷,۹۰۹	.	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
کانی کرین طبیس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۸	۲۵۰,۰۰۰	۱,۴۸۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۶۲,۳۶۶)	۳۶۳,۰۳۷,۶۳۴	.	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
گروه صنعتی بارز	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۰	۲,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۶۰,۵۲,۶۳)	۲,۴۷۲,۳۹۴,۷۳۷	.	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
مجمع جهان فولاد سیرجان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۱,۰۰۰	۶۸	۶۸,۰۰۰	(۹۳)	۶۷,۹۰۷	۵۷۳,۴۷۳,۲۵۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
معدنی املاح ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۸۳,۸۵۶	۱,۹۴۰	۱۶۲,۶۸۰,۶۴۰	(۹۹,۶۸۲)	۱۶۱,۶۸۳,۹۵۸	.	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۸۰,۸۳۷,۳۹۵	۳۷۰	۲۹,۹۰۹,۸۳۶,۱۵۰	.	۲۹,۹۰۹,۸۳۶,۱۵۰	۹,۴۳۹,۷۷۸,۱۸۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
نفت سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
نیروترانس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۹,۳۲۴,۷۰۴	۱۱۰	۱,۰۲۵,۷۱۷,۴۴۰	.	۱,۰۲۵,۷۱۷,۴۴۰	.	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
توسعه معادن کرومیت کالوندگان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۲۰,۱۱۳	۶۹	۱,۳۲۷,۵۰۰	.	۱,۳۲۷,۵۰۰	۲۸,۶۱۶,۹۸۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع نقل به صفحه بعد					۱۲۷,۷۰۷,۷۸۷,۶۲۶	(۱,۳۶۵,۲۲۲,۳۰۲)	۱۲۶,۳۴۲,۵۶۵,۳۲۳	۴۷,۶۰۶,۳۹۳,۸۸۸	

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				نام شرکت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال					
۴۷,۶۰۶,۳۹۳,۸۸۸	۱۲۶,۳۴۲,۵۶۵,۳۲۳	(۱,۳۶۵,۲۲۲,۳۰۳)	۱۲۷,۷۰۷,۷۸۷,۶۳۶	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۱۰,۴۱۲,۳۲۸,۷۰۴	.	.	.	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۳۷۶,۳۲۹,۸۶۷	.	.	.	-	-	-	-	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
۲۳۹,۲۲۷,۹۱۷	.	.	.	-	-	-	-	سوزمیران
۵۷,۸۴۴,۲۱۵	.	.	.	-	-	-	-	صنایع فروآلیاژ ایران
۱۰,۰۸۱,۹۶۰,۰۹۹	.	.	.	-	-	-	-	مس شهیدباهنر
۶,۳۳۶,۴۲۲,۶۶۰	.	.	.	-	-	-	-	نورد و قطعات فولادی
۳,۴۱۲,۷۰۱,۳۹۷	.	.	.	-	-	-	-	گروه صنعتی سپاهان
۱۹۲,۲۵۵,۴۱۷	.	.	.	-	-	-	-	فروسلیس ایران
۶,۶۸۸,۶۲۱,۱۲۹	.	.	.	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۴۷۷,۱۰۰,۵۶۰	.	.	.	-	-	-	-	زرین معدن آسیا
۴,۵۴۴,۹۵۹,۰۰۰	.	.	.	-	-	-	-	فولاد شاهرود
۶۶۲,۲۱۲,۹۰۰	.	.	.	-	-	-	-	تخریسی و نساجی خسروی خراسان
۵,۲۷۱,۸۶۹,۴۰۰	.	.	.	-	-	-	-	صبا فولاد خلیج فارس
۱,۸۹۱,۰۰۳,۶۵۰	.	.	.	-	-	-	-	ص. معدنی کیمیای زنجان گستران
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	-	-	-	-	بیمه اتکایی ایران معین
۸۷,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	-	-	-	-	پارس فنر
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گوهر فام
۱,۵۴۵,۷۵۰,۰۰۰	.	.	.	-	-	-	-	نشاسته و گلوکز آردینه
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	-	-	-	-	نورایستا پلاستیک
۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر کاشان
۶۷۵,۱۶۷,۷۰۰	.	.	.	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۲,۴۵۹,۱۵۰,۳۸۵	.	.	.	-	-	-	-	سپینتا
۱,۵۲۰,۴۸۸,۰۰۰	.	.	.	-	-	-	-	فولاد هرمزگان جنوب
۱۴,۴۶۲,۹۳۰,۲۹۱	.	.	.	-	-	-	-	پارس فولاد سبزواری
۱۳۲,۹۵۲,۲۱۷,۱۷۹	۱۲۶,۳۴۲,۵۶۵,۳۲۳	(۱,۳۶۵,۲۲۲,۳۰۳)	۱۲۷,۷۰۷,۷۸۷,۶۳۶	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۴,۱۷۷,۰۱۸,۵۸۷	۴۴,۷۰۹,۱۶۹,۳۴۳
جمع	۲۴,۱۷۷,۰۱۸,۵۸۷	۴۴,۷۰۹,۱۶۹,۳۴۳

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

سپرده بانکی	نوع سپرده	وضعیت حساب	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	سود خالص
موسسه اعتباری ملل	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	-	۴۰۶,۵۲۲	۰	۴۰۶,۵۲۲	۶,۸۸۴,۲۲۰
	بلند مدت	حساب بسته شد	۰	۰	۰	۴۴,۴۴۶,۸۲۴,۹۸۶
بانک صادرات	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	-	۱,۵۰۷,۷۹۰	۰	۱,۵۰۷,۷۹۰	۰
	پنج فقره سپرده بانکی بلند مدت	-	۴,۴۳۲,۱۷۲,۶۸۹	۰	۴,۴۳۲,۱۷۲,۶۸۹	۰
بانک گردشگری	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	-	۲۳۸,۲۰۵	۰	۲۳۸,۲۰۵	۰
	دو فقره سپرده بانکی بلند مدت	-	۱۹,۶۳۷,۱۷۴,۴۰۶	(۲۹,۱۴۹,۷۵۵)	۱۹,۶۰۸,۰۲۴,۶۵۱	۰
بانک خاورمیانه	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	-	۱۳۴,۲۲۳,۱۰۷	۰	۱۳۴,۲۲۳,۱۰۷	۲۵۵,۲۲۹,۵۴۷
بانک سامان	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	-	۸۱,۷۶۰	۰	۸۱,۷۶۰	۹۰,۵۹۴
بانک ملت	یک فقره سپرده بانکی کوتاه مدت	-	۳۶۳,۸۶۳	۰	۳۶۳,۸۶۳	۱۳۹,۹۹۶
جمع			۲۴,۲۰۶,۱۶۸,۳۴۲	(۲۹,۱۴۹,۷۵۵)	۲۴,۱۷۷,۰۱۸,۵۸۷	۴۴,۷۰۹,۱۶۹,۳۴۳

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تنزیل سود سپرده بانکی	۰	۱۵,۱۷۶,۱۷۳
تنزیل درآمد سود سهام	۱,۱۶۷,۱۳۶,۰۶۹	۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۸۲۷,۰۶۰,۱۴۶	۱۳۲,۹۱۹
جمع	۱,۹۹۴,۱۹۶,۲۱۵	۱۵,۳۰۹,۰۹۲

۱۸-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال مالی قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۹,۵۲۸,۸۲۲,۰۷۶	۳۰,۸۵۸,۹۴۰,۱۲۱	مدیر صندوق (شرکت سیدگردان فارابی)
۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۶,۳۹۹,۸۹۰	هزینه متولی گری (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۹۸۹,۹۹۹,۷۰۰	۶۵۳,۹۹۹,۸۱۵	هزینه حسابرسی (موسسه حسابرسی رازدار)
۱۸,۷۷۸,۶۷۴,۱۷۱	۱۳,۸۳۸,۷۴۷,۰۹۴	کارمزد بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی)
۶۱,۸۱۷,۴۹۵,۹۴۷	۳۷,۰۳۸,۰۸۶,۹۲۰	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۰,۹۵,۹۸۳,۸۷۱	۲,۲۵۶,۵۹۲,۴۸۳	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۴,۳۷۳,۹۸۴	۲۳,۹۵۶,۹۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۱,۳۴۹,۰۷۴	۴۷۸,۶۵۰,۹۲۶	هزینه تصفیه
۵۵۵,۶۹۵,۶۲۹	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۶۳,۰۱۰,۲۰۲	-	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴۴۶,۶۸۰,۹۳۷	-	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۷,۳۲۷,۰۹۳,۶۹۷	۲,۹۱۹,۲۰۰,۳۵۹	جمع

۲۱- هزینه های مالی

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۱-۱	۲,۱۸۶,۹۷۷,۰۰۶	۸,۳۷۲,۵۴۲,۳۶۵
هزینه تامین اعتبار از شرکت کارگزاری فارابی		
جمع	۲,۱۸۶,۹۷۷,۰۰۶	۸,۳۷۲,۵۴۲,۳۶۵

۱-۲۱- هزینه مالی فوق مربوط به اعتبار دریافتی با نرخ ۲۸ و ۳۰ درصد، جهت خرید سهام در طی دوره مالی از شرکت کارگزاری فارابی بوده است.

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳۴,۳۱۷,۱۲۰,۰۰۰	۵۱,۶۹۴,۸۵۱,۰۱۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲۲۴,۷۲۴,۴۷۲,۰۰۰)	(۲۵,۴۶۵,۵۶۴,۹۷۸)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۹,۵۹۲,۶۴۸,۰۰۰	۲۶,۲۲۹,۲۸۶,۰۳۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۳- تعهدات، دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی

۱- ۲۳- در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان فارابی	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۱,۴۰۰,۰۰۰	۰.۹۵٪	۱,۴۰۰,۰۰۰	۰.۹۰٪
			عادی	۴۷۴,۰۰۰	۰.۳۳٪	۱۱,۱۰۰,۰۰۰	۷.۱۳٪
کارگزار و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری فارابی	موسس و کارگزار صندوق	ممتاز	۶۰۰,۰۰۰	۰.۴۱٪	۶۰۰,۰۰۰	۰.۳۸٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	—	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیرصندوق	بهداد بابازاده	اشخاص وابسته به هیات مدیره کارگزاری فارابی (کارگزار صندوق)	عادی	۱	۰.۰۰٪	۱	۰.۰۰٪
	ایلیناد بابازاده	اشخاص وابسته به هیات مدیره کارگزاری فارابی (کارگزار صندوق)	عادی	۱	۰.۰۰٪	۱	۰.۰۰٪
	رحمان بابازاده	عضو هیات مدیره کارگزاری فارابی (کارگزار صندوق)	عادی	۱۰,۰۰۱	۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۱	۰.۰۱٪
	لیلا بابازاده	سایر اشخاص وابسته به آقای رحمان بابازاده	عادی	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
	سارا بابازاده	سایر اشخاص وابسته به آقای رحمان بابازاده	عادی	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
	رویا علی نژاد	سایر اشخاص وابسته به آقای رحمان بابازاده	عادی	۱	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	همگروه مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰۰٪	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱.۲۳٪
	شرکت سرمایه گذاری فارابی	همگروه مدیر صندوق	عادی	۵۰۰,۰۰۰	۰.۳۴٪	۱,۸۴۹,۸۰۳	۱.۱۹٪
	صندوق سرمایه گذاری هدیه فارابی	صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۱۷٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹.۶۳٪
	صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی	صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی	۰	۰.۰۰٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹.۶۳٪
	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان و صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی	۷,۸۸۰,۴۱۷	۵.۳۴٪	۳,۳۵۵,۲۷۱	۲.۱۵٪
	سید های تحت مدیریت سیدگردان فارابی	سبدهای تحت مدیریت مشترک	عادی	۲۹,۹۱۵,۶۴۳	۲۰.۲۸٪	۱,۲۴۲,۷۴۸	۰.۸۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	کوثر بابازاده	مدیران سرمایه گذاری	عادی	۵۷,۰۰۰	۰.۰۴٪	۰	۰.۰۰٪
	سودا جلیلی چوپنتراش		عادی	۵۷,۰۰۰	۰.۰۴٪	۰	۰.۰۰٪
	مهری قصابی		عادی	۵۷,۰۰۰	۰.۰۴٪	۰	۰.۰۰٪
	سمانه مجیدی	مدیران سرمایه گذاری (سابق)	عادی	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۱	۰.۰۳٪
	فاطمه فرخزادی		عادی	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
	احمد خلج		عادی	۱	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
	جمع				۵۵,۹۵۱,۰۶۵	۳۷.۹۳٪	۵۱,۶۰۷,۸۲۶

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله- ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار صندوق و شرکت وابسته به مدیر صندوق	کارمزدخریدو فروش اوراق بهادار	۴,۶۳۵,۷۱۶,۸۸۰	طی سال مالی	۲۱,۴۴۴,۳۳۹,۰۸۳	(۱۸۵,۰۱۴,۶۳۷,۰۹۲)
		هزینه مالی	۲,۱۸۶,۹۷۷,۰۰۶		-	-
شرکت سیدگردان فارابی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر صندوق	۳۹,۵۲۸,۸۲۲,۰۷۶	طی سال مالی	(۲۰,۶۱۵,۶۹۹,۲۳۲)	(۶,۷۸۲,۴۹۲,۷۶۴)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد متولی صندوق	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۸۲۸,۲۹۵,۰۰۶)	(۵۸۱,۴۰۷,۰۴۲)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۹۸۹,۹۹۹,۷۰۰	طی سال مالی	(۴۹۱,۹۹۹,۵۱۵)	(۶۵۳,۹۹۹,۸۱۵)
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان و صندوق تحت مدیریت مشترک	کارمزد بازارگردان	۱۸,۷۷۸,۶۷۴,۱۷۱	طی سال مالی	(۵,۵۷۸,۱۵۲,۲۲۲)	(۱۳,۸۳۸,۷۴۷,۰۹۴)
		ارزش صدور	۱,۵۷۷,۳۱۷,۱۲۰,۰۰۰		-	-
		ارزش ابطال	۱,۶۵۱,۵۲۴,۴۷۲,۰۰۰		-	-

۲۶-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 افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.