



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۶	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی بر این باور است که این صورت مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبدگردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همکاران رسمی	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۵,۹۰۶,۳۰۸,۵۵۶,۶۷۳	۱,۲۵۲,۳۹۱,۴۰۷,۳۳۸
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۱۹۹,۸۶۸,۵۲۰,۶۳۸	۳۲۰,۹۵۲,۹۷۷,۷۱۶
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷	۳۱۶,۶۹۱,۷۲۵,۲۲۹	۱۷۹,۰۹۷,۶۸۰,۸۶۹
حساب های دریافتنی	۸	۴۴,۴۷۷,۰۸۳,۴۴۸	۷۵,۵۰۵,۶۶۰,۵۰۲
جاری کارگزاران	۹	۲۵۱,۸۶۴,۶۲۳,۲۹۳	۲۱,۴۴۴,۳۳۹,۰۸۳
سایر دارایی ها	۱۰	۲,۳۵۹,۸۴۴,۶۲۶	۳,۰۲۸,۵۵۴,۸۷۴
جمع دارایی ها		۶,۶۲۱,۵۷۰,۳۵۳,۹۰۷	۱,۸۵۲,۴۲۰,۶۲۰,۳۸۲
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۸۹,۹۱۰,۹۲۱,۹۶۴	۲۷,۵۱۴,۱۴۵,۹۷۵
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۲	۶,۳۸۹,۲۲۱,۲۹۸	۶,۷۴۴,۲۲۰,۹۷۶
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۴۶۷,۱۷۳,۲۸۸,۰۰۰	۰
جمع بدهی ها		۵۶۳,۴۷۳,۴۳۱,۲۶۲	۳۴,۲۵۸,۳۶۶,۹۵۱
خالص دارایی ها	۱۴	۶,۰۵۸,۰۹۶,۹۲۲,۶۴۵	۱,۸۱۸,۱۶۲,۲۵۳,۴۳۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۶,۰۳۲	۱۲,۳۲۵

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبدگردان 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 صنایع فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

درآمدها:	یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۵۰۲,۹۳۵,۹۹۶,۶۸۲	۲۹۶,۱۸۲,۷۴۲,۰۲۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۲,۳۶۶,۲۱۲,۲۹۱,۶۱۶	۶۷,۳۸۰,۴۱۴,۹۵۹
سود سهام	۱۷	۷۶,۲۹۹,۰۲۷,۳۸۰	۱۶,۲۸۵,۸۲۲,۶۷۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۱۸	۲۹,۰۲۷,۲۴۳,۶۱۸	۷,۹۵۹,۱۸۳,۱۲۱
سایر درآمدها	۱۹	۲,۶۱۱,۳۸۷,۵۶۲	۱,۸۶۱,۹۴۳,۶۷۳
جمع درآمدها		۲,۹۷۷,۰۸۵,۹۴۶,۸۵۸	۳,۸۹۶,۷۰۱,۰۶,۴۵۵
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۳۰,۷۹۹,۳۳۸,۱۲۷)	(۳۸,۴۴۵,۰۸۹,۴۴۷)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱۱,۹۳۵,۰۴۷,۸۹۴)	(۵,۱۹۹,۲۱۷,۶۷۰)
سود قبل از هزینه های مالی		۲,۸۴۴,۳۵۱,۶۶۰,۸۳۷	۳,۴۶۰,۲۵۷,۹۹۹,۳۳۸
هزینه های مالی	۲۲	(۵,۳۳۳,۶۳۳)	(۲,۱۸۶,۹۷۷,۰۰۶)
سود خالص		۲,۸۳۹,۰۱۸,۰۲۷,۲۰۴	۳,۴۳۳,۲۸۰,۹۲۲,۳۳۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۶۷.۰۲٪	۱۷.۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		۴۷.۱۱٪	۱۶.۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	مبلغ-ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۴۷,۵۲۳,۴۳۶	۱,۸۱۸,۱۶۲,۲۵۳,۴۳۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۶۰,۲۸۱,۰۰۰	۱,۶۰۲,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۵,۰۸۶,۰۰۰)	(۷۵۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۲,۸۳۹,۰۱۸,۰۲۷,۲۰۴
تعدیلات	.	۵۵۳,۶۳۸,۴۴۲,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۳۲,۷۱۸,۴۳۶	۶,۰۵۸,۰۹۶,۹۲۲,۶۴۵
	۲۳	۲,۱۸۶,۲۱۳,۸۳۱,۴۸۶
		۱۸۰,۱۵۶,۴۳۶

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

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

۲- بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره: تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان 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 صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع 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 ثبت ۵۵۹۸۱ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۴۵۵۶۲۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. نام صندوق طبق مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۴ از صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی به صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی تغییر یافت. 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 حسین طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه دوم، واحد ۳، کدپستی 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.

۱-۱-۱- به دستور سازمان بورس و اوراق بهادار، معاملات این صندوق با نماد "فلزفارابی" از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۹ تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۸ متوقف بوده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع 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 ۳۰ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است :

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان فارابی (سهامی خاص)	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۰
شرکت کارگزاری فارابی (سهامی خاص)	۶۰۰,۰۰۰	۳۰
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۷ با شماره ثبت ۵۷۰۴۰۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۸۰۹۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، سعادت آباد، میدان شهید حسین طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۲ واحد ۳.

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

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 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

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 بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

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

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

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

۴-۱-۴- 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 منهای کارمزد معاملات گواهی سپرده شمش طلا

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 بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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								
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل یک در هزار(۰.۰۰۱) از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق								
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی‌ها: سالانه ۱.۵ درصد(۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها به‌علاوه (۰.۰۰۵)درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی 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 بازارگردان	سالانه یک درصد (۰.۰۱)از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق								
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲.۵۵۷ و حداکثر ۳.۶۵۴ میلیون ریال خواهد بود .								
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال می باشد.								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.								
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب آیت‌م های ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۶,۰۰۰میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲-ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها <table><tr><td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۴</td><td>۰/۰۰۰۲۴</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td></tr></table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳						
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.									
۴-به ازای هر Sector (بخش) در یک سال(فارغ از تعداد Sector) (۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ریال (از اولین Sector (بخش) شامل می شود) * مبالغ فوق مربوط به قرارداد سال ۱۴۰۴ میباشد که قرارداد سال ۱۴۰۵ هنوز به توافق طرفین نرسیده است.									
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه								
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع								

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته 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 تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

از طرفی مطابق بخشنامه شماره ۱۷۷/۹۷/۲۰۰ 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 صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

صنعت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	۲,۷۸۸,۷۸۱,۱۸۴,۱۷۰	۴,۸۱۹,۱۳۰,۲۹۷,۰۶۷	۷۲.۷۵٪	۶۷۹,۳۸۶,۰۸۳,۷۰۵	۶۱۶,۶۶۱,۱۷۳,۴۸۹	۳۳.۲۶٪
محصولات شیمیایی	۲۵۷,۵۲۵,۰۲۹,۳۵۳	۳۲۹,۵۲۹,۹۶۱,۱۹۵	۴.۹۷٪	۴۱,۱۶۰,۴۲۷,۳۰۳	۴۲,۵۱۵,۰۰۸,۰۳۴	۲.۲۹٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۵۶,۱۲۳,۶۷۰,۷۱۳	۲۴۲,۶۱۱,۷۱۴,۷۵۸	۳.۶۶٪	۹۸,۱۶۳,۳۵۳,۶۰۳	۸۴,۲۷۳,۹۹۸,۷۳۹	۴.۵۵٪
سرمایه گذاریها	۹۵,۸۸۱,۷۵۷,۲۷۱	۱۵۴,۸۲۹,۳۵۵,۹۰۴	۲.۳۴٪	۶۲,۷۷۱,۵۵۳,۹۷۱	۵۵,۴۲۶,۷۸۳,۵۴۵	۲.۹۹٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۹۷,۹۳۲,۲۸۷,۸۰۰	۱۲۳,۸۵۹,۱۱۰,۴۸۰	۱.۸۷٪	.	.	۰.۰۰٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵۷,۵۷۱,۹۶۳,۶۷۸	۷۰,۳۵۳,۳۳۲,۱۷۸	۱.۰۶٪	.	.	۰.۰۰٪
مواد و محصولات دارویی	۵۷,۲۷۰,۰۲۵,۱۰۷	۶۱,۷۷۰,۷۷۹,۶۳۶	۰.۹۳٪	۵۱,۱۲۶,۱۵۰,۲۰۹	۵۰,۲۳۹,۳۱۰,۸۱۳	۲.۷۱٪
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۲۴,۰۹۶,۳۴۷,۲۶۸	۴۱,۵۳۰,۷۳۳,۱۲۰	۰.۶۳٪	۲۸,۶۲۷,۰۶۵,۰۸۷	۲۷,۴۵۵,۴۳۵,۵۹۷	۱.۴۸٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۴,۴۳۱,۷۰۰,۲۷۸	۳۳,۶۳۷,۳۴۱,۳۸۴	۰.۵۱٪	.	.	۰.۰۰٪
سیمان، آهک و گچ	۱۰,۰۴۳,۶۸۵,۲۵۵	۱۴,۳۷۳,۰۳۰,۹۵۰	۰.۲۳٪	۴۶,۹۵۲,۳۹۳,۶۶۷	۴۵,۰۹۰,۱۰۸,۰۰۰	۲.۴۳٪
لاستیک و پلاستیک	۱۱,۲۵۴,۴۳۴,۴۰۰	۸,۰۷۳,۱۰۸,۷۲۰	۰.۱۲٪	۱۶,۸۸۱,۶۵۱,۶۰۰	۱۱,۲۷۲,۵۲۷,۰۰۰	۰.۶۱٪
استخراج ذغال سنگ	۳,۶۲۸,۲۹۱,۴۹۸	۳,۲۵۵,۸۸۵,۹۳۷	۰.۰۵٪	۳,۶۲۸,۲۹۱,۴۹۸	۲,۴۷۲,۶۹۹,۳۷۵	۰.۱۳٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۶۷۹,۰۴۵,۱۷۶	۲,۵۰۵,۱۳۷,۴۳۲	۰.۰۴٪	۱,۶۷۹,۰۴۵,۱۷۶	۲,۵۰۹,۶۳۱,۳۱۴	۰.۱۴٪
اطلاعات و ارتباطات	۸۳۲,۸۲۴,۴۸۴	۸۴۸,۷۶۷,۹۱۲	۰.۰۱٪	۱,۲۷۱,۱۵۳,۱۶۰	۱,۲۶۴,۴۳۱,۶۰۰	۰.۰۷٪
زراعت و خدمات وابسته	.	.	۰.۰۰٪	۳۶,۱۳۲,۵۱۴,۵۸۵	۳۹,۳۴۰,۵۶۹,۸۱۸	۲.۱۲٪
قند و شکر	.	.	۰.۰۰٪	۱۶,۵۳۳,۹۰۸,۹۴۳	۱۶,۱۳۳,۷۳۴,۷۴۴	۰.۸۷٪
خودرو و ساخت قطعات	.	.	۰.۰۰٪	۱۸,۲۸۰,۲۳۵,۸۰۰	۱۷,۴۲۶,۲۳۷,۴۸۹	۰.۹۴٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	.	.	۰.۰۰٪	۹۳,۹۰۲,۶۵۹,۷۲۲	۹۷,۵۰۱,۴۹۵,۲۶۵	۵.۲۶٪
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	.	.	۰.۰۰٪	۵۹,۲۱۷,۹۷۰,۵۴۲	۸۰,۷۸۲,۰۶۸,۹۶۴	۴.۳۶٪
کاشی و سرامیک	.	.	۰.۰۰٪	۹۰,۶۶۴,۶۲۶,۹۹۲	۶۲,۰۲۶,۱۹۳,۵۵۲	۳.۳۵٪
	۳,۶۷۷,۰۵۲,۷۰۶,۴۵۱	۵,۹۰۶,۳۰۸,۵۵۶,۶۷۳	۸۹.۱۶٪	۱,۳۴۶,۳۷۹,۴۴۵,۵۶۳	۱,۲۵۲,۳۹۱,۴۰۷,۳۳۸	۶۷.۵۶٪

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

صنعت	تعداد	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
شمش طلا GoldBar	۹,۵۴۵	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
		۷۰,۳۸۰,۴۱۳,۸۸۴	۱۹۹,۸۶۸,۵۲۰,۶۳۸	۳۰.۲٪	۱۸۹,۵۰۷,۲۸۳,۱۰۸	۳۲۰,۹۵۲,۹۷۷,۷۱۶	۱۷.۳۳٪
		۷۰,۳۸۰,۴۱۳,۸۸۴	۱۹۹,۸۶۸,۵۲۰,۶۳۸	۳۰.۲٪	۱۸۹,۵۰۷,۲۸۳,۱۰۸	۳۲۰,۹۵۲,۹۷۷,۷۱۶	۱۷.۳۳٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نوع سپرده	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ		
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰.۰۰٪	۸,۳۴۱,۲۱۱	۰.۰۰٪	۸,۶۵۷,۱۹۸	سپرده کوتاه مدت	موسسه اعتباری ملل
۰.۰۱٪	۱۲۸,۲۴۴,۰۹۶	۰.۰۰٪	۱۶۹,۵۴۸,۹۲۰	سپرده کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰.۰۰٪	۴,۰۸۲,۳۵۴	۰.۰۰٪	۱۰,۲۹۳,۰۱۸	سپرده کوتاه مدت	بانک سامان
۰.۰۰٪	۵,۳۳۹,۶۹۵	۰.۰۰٪	۵,۵۴۱,۱۳۱	سپرده کوتاه مدت	بانک ملت
۰.۰۰٪	۴۴,۴۳۴,۱۳۶	۰.۰۰٪	۴۳,۲۲۳,۰۳۳	سپرده کوتاه مدت	بانک صادرات
۰.۰۰٪	۴۲,۲۹۹,۰۹۱	۰.۰۰٪	۴۲,۴۹۸,۹۱۶	سپرده کوتاه مدت	بانک گردشگری
۹.۶۵٪	۱۷۸,۸۶۴,۹۴۰,۲۸۶	۳.۲۷٪	۲۱۶,۴۱۱,۹۶۳,۰۱۳	سپرده بلند مدت	بانک گردشگری
۹.۶۶٪	۱۷۹,۰۹۷,۶۸۰,۸۶۹	۳.۲۷٪	۲۱۶,۶۹۱,۷۲۵,۲۲۹		

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۶۳۴,۳۵۶,۴۷۹	۷۲۳,۳۶۳,۴۰۹	(۱۲,۹۰۱,۶۳۲)	مختلف	۷۳۶,۲۶۵,۰۴۱	۸-۱
۷۳,۸۷۱,۳۰۴,۰۲۳	۴۳,۷۵۳,۷۲۰,۰۳۹	(۲,۴۸۸,۶۲۳,۹۳۳)	۲۵٪	۴۶,۲۴۲,۳۴۳,۹۷۲	۸-۲
<u>۷۵,۵۰۵,۶۶۰,۵۰۲</u>	<u>۴۴,۴۷۷,۰۸۳,۴۴۸</u>	<u>(۲,۵۰۱,۵۲۵,۵۶۵)</u>		<u>۴۶,۹۷۸,۶۰۹,۰۱۳</u>	

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۶۳۴,۳۵۶,۴۷۹	۷۲۳,۳۶۳,۴۰۹	(۱۲,۹۰۱,۶۳۲)	مختلف	۷۳۶,۲۶۵,۰۴۱
<u>۱,۶۳۴,۳۵۶,۴۷۹</u>	<u>۷۲۳,۳۶۳,۴۰۹</u>	<u>(۱۲,۹۰۱,۶۳۲)</u>		<u>۷۳۶,۲۶۵,۰۴۱</u>

سپرده بلند مدت بانک گردشگری

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲-۸- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
.	۱۹,۰۸۷,۹۷۴,۲۷۷	(۱,۲۴۲,۰۲۵,۷۲۳)	۲۵٪	۲۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیرکاشان
.	۱۰,۰۵۵,۴۱۷,۲۵۸	(۱۳۷,۷۴۵,۴۴۲)	۲۵٪	۱۰,۱۹۳,۱۶۲,۷۰۰	نفت پارس
۴,۷۳۴,۵۸۶,۴۶۰	۵,۶۱۶,۱۰۲,۶۳۸	(۴۰۳,۸۹۷,۷۹۲)	۲۵٪	۶,۰۲۰,۰۰۰,۴۳۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
.	۲,۸۵۹,۸۷۱,۶۳۴	(۱۵۰,۸۲۸,۸۴۶)	۲۵٪	۳,۰۱۰,۷۰۰,۴۸۰	سیمان خاش
۱۶۱,۶۸۳,۹۵۸	۱,۶۱۶,۳۴۶,۹۲۳	(۱۲۷,۳۱۴,۹۹۷)	۲۵٪	۱,۷۴۳,۶۶۱,۹۲۰	معدنی املاح ایران
.	۱,۳۹۲,۹۷۸,۹۷۴	(۲۳۲,۷۹۹,۲۲۶)	۲۵٪	۱,۶۲۵,۷۷۸,۲۰۰	پتروشیمی خراسان
۹۹۸,۵۱۹,۱۸۷	۱,۰۸۰,۵۸۹,۲۵۷	.	۲۵٪	۱,۰۸۰,۵۸۹,۲۵۷	داروسازی ابوریحان
.	۱,۰۲۵,۶۷۹,۱۶۴	(۱۱۷,۳۲۰,۸۳۶)	۲۵٪	۱,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۳۶۳,۰۳۷,۶۳۴	۸۰۵,۴۵۳,۳۹۳	(۶۴,۵۴۶,۶۰۷)	۲۵٪	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	کانی کربن طبس
.	۲۱۱,۰۵۶,۹۹۵	(۱۲,۱۴۳,۰۰۵)	۲۵٪	۲۲۳,۲۰۰,۰۰۰	فولاد هرمزگان جنوب
۲,۱۵۵,۷۰۵	۲,۲۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۲,۲۰۰,۰۰۰	دارویی رازک
۶۷,۹۰۷	۴۹,۵۲۶	(۱,۴۵۹)	۲۵٪	۵۰,۹۸۵	مجتمع جهان فولاد سیرجان
۴۷۰,۶۳۵,۶۰۹	.	.	.	.	آریان کیمیا تک
۲,۹۹۰,۰۵۶,۲۶۰	.	.	.	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۹,۴۷۵,۴۹۷	.	.	.	.	اخشان خراسان
۲,۲۴۱,۶۸۸,۴۹۲	.	.	.	.	پالایش نفت بندرعباس
۸,۸۳۹,۲۳۲,۵۰۰	.	.	.	.	پالایش نفت شیراز
۳,۱۴۷,۵۲۰,۳۰۳	.	.	.	.	پخش البرز
۱,۹۷۰,۹۸۰,۴۰۱	.	.	.	.	پدیده شیمی قرن
۴,۵۹۶,۸۵۱,۴۷۲	.	.	.	.	تراکتورسازی ایران
۱۳,۰۵۸,۴۵۰,۵۰۲	.	.	.	.	صنایع خاک چینی ایران
۸,۵۹۵,۵۸۵,۸۰۱	.	.	.	.	فولاد خراسان
۱۲,۳۳۹,۸۵۳,۶۸۹	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۲,۴۷۲,۳۹۴,۷۳۷	.	.	.	.	گروه صنعتی بارز
۶,۸۷۸,۵۲۷,۹۰۹	.	.	.	.	کاشی و سرامیک حافظ
۷۳,۸۷۱,۳۰۴,۰۲۳	۴۳,۷۵۳,۷۲۰,۰۳۹	(۲,۴۸۸,۶۲۳,۹۳۳)		۴۶,۲۴۲,۳۴۳,۹۷۲	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۹-جاری کارگزاران

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره-بدهکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره-بدهکار	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۱,۷۶۳,۵۸۲,۰۱۷	(۴,۳۷۱,۵۱۱,۷۲۱,۳۳۲)	۴,۶۰۱,۸۴۷,۴۰۹,۵۳۶	۲۱,۴۲۷,۸۹۳,۸۱۳	حساب های فی مابین با کارگزاران- شرکت کارگزاری فارابی
۱۰۱,۰۴۱,۲۷۶	(۳۴۲,۳۰۱,۴۷۴,۵۷۸)	۳۴۲,۳۸۶,۰۷۰,۵۸۴	۱۶,۴۴۵,۲۷۰	حساب های فی مابین با کارگزاران- شرکت کارگزاری فارابی- بورس کالا
۲۵۱,۸۶۴,۶۲۳,۲۹۳	(۴,۷۱۳,۸۱۳,۱۹۵,۹۱۰)	۴,۹۴۴,۲۳۳,۴۸۰,۱۲۰	۲۱,۴۴۴,۳۳۹,۰۸۳	

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.

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				مخارج عضویت در کانون ها
مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۰,۷۱۰,۲۰۵	۴۲۳,۵۹۴,۱۶۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۳۰۴,۳۷۱	آبونمان نرم افزار صندوق
۱,۹۶۷,۳۴۳,۳۶۴	۷,۱۰۹,۹۱۷,۳۴۱	۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۷,۲۶۰,۷۰۵	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۲۱,۷۹۱,۰۵۷	۱۶۵,۱۹۸,۷۴۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۹۸۹,۷۹۸	
۲,۳۵۹,۸۴۴,۶۲۶	۷,۶۹۸,۷۱۰,۲۴۸	۷,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۸,۵۵۴,۸۷۴	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۶۱۵,۶۹۹,۲۳۲	۷۴,۴۵۸,۲۳۴,۵۱۲	مدیر صندوق سیدگردان فارابی
۸۲۸,۲۹۵,۰۰۶	۱,۱۱۰,۲۱۵,۲۴۱	متولی موسسه حسابرسی بهراد مشار
۴۹۱,۹۹۹,۵۱۵	۳۹۴,۸۸۰,۹۶۷	حسابرس موسسه حسابرسی رازدار
۵,۵۷۸,۱۵۲,۲۲۲	۱۳,۹۴۷,۵۹۱,۲۴۴	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی
۲۷,۵۱۴,۱۴۵,۹۷۵	۸۹,۹۱۰,۹۲۱,۹۶۴	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۱,۹۸۸,۵۲۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۵,۸۵۳,۸۴۸,۳۰۴	۴,۷۱۲,۵۷۹,۲۸۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۳۹۰,۳۲۲,۶۷۲	۱۴۴,۶۰۳,۴۸۷	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۶,۷۴۴,۲۲۰,۹۷۶	۶,۳۸۹,۲۲۱,۲۹۸	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۴۶۷,۱۷۳,۲۸۸,۰۰۰	بازارگردان- صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی
.	۴۶۷,۱۷۳,۲۸۸,۰۰۰	

بدهی فوق مربوط به ابطال واحدهای بازارگردان میباشد که تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۲ تسویه گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۴-خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
مبلغ-ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ-ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱,۷۹۳,۵۱۳,۱۲۲,۳۸۱	۱۴۵,۵۲۳,۴۳۶	۶,۰۰۶,۰۳۳,۱۷۵,۳۳۹	۲۳۰,۷۱۸,۴۳۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۴,۶۴۹,۱۳۱,۰۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۶۳,۷۴۷,۳۰۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۸۱۸,۱۶۲,۲۵۳,۴۳۱	۱۴۷,۵۲۳,۴۳۶	۶,۰۵۸,۰۹۶,۹۲۲,۶۴۵	۲۳۲,۷۱۸,۴۳۶	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۲۴۵,۲۵۳,۱۰۴,۶۵۷
سود (زیان) حاصل از سررسید و فروش اوراق اختیار معامله	۱۵-۲	۵۱۹,۲۴۶,۳۹۹
سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۵-۳	۰
سود (زیان) حاصل از فروش گواهی صرفه جویی انرژی	۱۵-۴	۵۰,۴۱۰,۳۹۰,۹۶۹
	۵۰۲,۹۳۵,۹۹۶,۶۸۲	۲۹۶,۱۸۲,۷۴۲,۰۲۵

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
فولاد خراسان	۵,۳۳۱,۲۸۴	۱۱,۲۲۸,۰۲۰,۳۳۴	(۸,۳۸۹,۹۱۰,۴۸۶)	(۳۰,۶۵۲,۳۹۳)	(۵۶,۱۴۰,۱۰۲)	۷,۸۰۱,۸۸۷,۸۵۹
پدیده شیمی قرن	۲,۱۱۷,۱۵۴	۳۳,۶۸۵,۵۳۷,۷۳۱	(۲۴,۸۳۳,۷۶۶,۹۸۹)	(۹۱,۹۶۱,۰۴۷)	(۱۶۸,۴۲۷,۶۸۶)	۰
دارویی رازک	۱۸,۲۵۹,۹۹۱	۲۴,۹۵۸,۳۵۵,۶۵۰	(۱۶,۸۴۴,۴۴۷,۲۸۱)	(۲۳,۷۱۰,۱۰۲)	(۱۲۴,۷۹۱,۷۷۸)	۷,۹۶۵,۴۰۶,۴۸۹
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴,۵۰۴,۰۵۷	۴۰,۵۴۱,۰۴۰,۷۴۰	(۳۸,۰۸۳,۹۸۱,۹۴۱)	(۱۱۰,۶۷۶,۶۱۶)	(۲۰۲,۷۰۵,۲۰۲)	(۵,۹۲۸,۴۲۹,۹۴۳)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲,۱۱۶,۶۶۷	۲۰,۱۸۵,۹۲۵,۰۰۱	(۹,۶۰۴,۰۱۴,۸۶۹)	(۵۵,۱۰۷,۴۲۱)	(۱۰۰,۹۲۹,۶۲۷)	(۱,۷۰۹,۳۰۴,۵۷۴)
پالایش نفت تبریز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۲۷۱,۷۳۷,۵۰۳)	(۳۱,۶۹۱,۶۵۹)	(۱۶۶,۸۰۰,۰۰۱)	۰
مس شهیدباهنر	۶۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۲۸,۸۱۵,۰۴۵)	(۱۱,۸۴۲,۷۰۶)	(۲۱,۶۹۰,۰۰۰)	۹۰,۶۷۰,۹۸۱,۴۰۰
فنر سازی زر	۹,۶۳۹,۲۳۹	۱۳,۴۸۶,۳۲۴,۵۲۴	(۱۱,۵۹۱,۱۶۳,۹۸۹)	(۳۶,۸۱۷,۲۰۶)	(۶۷,۴۳۱,۶۲۲)	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۱۸۱,۷۸۳,۲۰۳,۹۸۰	(۱۴۷,۹۴۷,۸۳۸,۱۰۳)	(۳۹۲,۴۵۹,۱۵۰)	(۹۰۸,۹۱۶,۰۱۸)	۳۲,۵۳۳,۹۹۰,۷۰۹
						۹۰,۸۳۵,۱۳۴,۷۴۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دوره نه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱۸۱,۷۸۳,۲۰۳,۹۸۰	(۱۴۷,۹۴۷,۸۳۸,۱۰۳)	(۳۹۲,۴۵۹,۱۵۰)	(۹۰۸,۹۱۶,۰۱۸)	۳۲,۵۳۳,۹۹۰,۷۰۹	۹۰,۸۳۵,۱۳۴,۷۴۲
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۰۴,۱۳۰,۰۸۰	(۴۷,۵۴۱,۴۷۱,۵۰۹)	(۵۲,۳۹۶,۱۰۹)	(۱۹۷,۰۲۰,۶۵۴)	(۸,۳۸۶,۷۵۸,۱۹۲)	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱,۳۲۵,۸۰۰	۵,۱۹۱,۸۳۲,۸۰۰	(۵,۴۵۶,۱۵۳,۵۶۸)	(۱۴,۱۷۳,۶۷۶)	(۲۵,۹۵۹,۱۶۴)	(۳۰۴,۴۵۳,۶۰۸)	۰
غلtek سازان سپاهان	۱,۱۷۴,۱۹۲	۴,۸۲۵,۰۹۰,۲۰۱	(۳,۸۳۸,۹۳۹,۰۷۸)	(۱۳,۱۷۲,۳۱۸)	(۲۴,۱۲۵,۴۴۹)	۹۴۸,۸۵۳,۳۵۶	(۱,۱۹۱,۸۵۱,۵۹۹)
داروسازی ایوریحان	۱,۶۹۱,۰۶۳	۴۷,۰۵۷,۷۲۱,۳۳۰	(۳۰,۶۶۱,۴۶۱,۴۳۴)	(۷۴,۴۰۱,۹۳۰)	(۲۳۵,۲۸۸,۶۰۶)	۱۶,۰۸۶,۵۶۹,۳۶۰	۵,۰۷۱,۱۷۶
قند لرستان	۴۶۵,۷۲۸	۴۰,۲۸,۵۴۷,۲۰۰	(۳,۳۶۵,۶۹۶,۷۹۶)	(۱۰,۹۹۷,۸۶۸)	(۲۰,۱۴۲,۷۳۴)	۶۳۱,۷۰۹,۸۰۲	۰
نفت سپاهان	۳,۳۰۰,۰۰۰	۴۸,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۸۸۱,۲۲۱,۴۶۰)	(۱۳۳,۱۱۹,۹۸۴)	(۲۴۳,۸۱۰,۰۰۲)	۲۲,۵۰۳,۸۴۸,۵۵۴	۰
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۳,۷۱۷,۵۴۸	۱۰۵,۲۶۳,۲۷۰,۷۸۰	(۸۰,۷۸۲,۰۶۸,۹۶۴)	(۲۸۷,۳۶۸,۰۸۳)	(۵۲۶,۳۱۶,۳۵۵)	۲۳,۶۶۷,۵۱۷,۳۷۸	۴,۱۴۳,۳۶۰,۰۳۶
گروه صنعتی بارز	۶۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۵۷,۵۰۹,۰۱۳)	(۱۱,۴۰۰,۴۳۶)	(۲۰,۸۸۰,۰۰۰)	۳۸۶,۲۱۰,۵۵۱	۰
ملی صنایع مس ایران	۹,۹۵۶,۷۰۹	۱۷۶,۷۹۹,۲۹۷,۲۵۰	(۸۵,۷۳۱,۹۴۴,۱۶۰)	(۴۸۲,۶۶۰,۵۰۰)	(۸۸۳,۹۹۶,۴۷۷)	۸۹,۷۰۰,۶۹۶,۱۱۳	۱۹,۳۲۰,۰۶۸,۴۷۱
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۲۱,۱۴۲,۱۰۰)	(۴۱,۰۳۱,۸۲۴)	(۷۵,۱۵۰,۰۰۰)	۳,۱۹۲,۶۷۶,۰۷۶	۰
فولاد آلیازی ایران	۱,۳۵۰	۴,۶۵۸,۸۵۰	(۴,۵۰۴,۹۸۴)	(۱۲,۷۱۵)	(۲۳,۲۹۴)	۱۱۷,۸۵۷	(۱۰,۴۷۰,۴۸۶,۲۲۸)
کیمیا کالای رازی	۱۳۳,۷۵۰	۵,۰۰۴,۷۵۸,۳۰۰	(۳,۷۳۴,۷۸۶,۲۳۵)	(۱۳,۶۶۲,۹۰۲)	(۲۵,۰۲۳,۷۹۲)	۱,۲۳۱,۲۸۵,۳۷۱	۰
نفت پارس	۵,۷۶۲,۱۰۵	۸۳,۰۰۰,۶۶۳,۸۰۰	(۹۱,۸۶۳,۶۹۸,۹۵۲)	(۲۲۶,۵۹۱,۳۰۴)	(۴۱۵,۰۰۳,۳۱۷)	(۹,۵۰۴,۶۲۹,۷۷۳)	۰
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۱,۱۳۳	۱,۷۸۳,۳۴۲	(۱,۸۲۴,۵۳۹)	(۴,۸۶۶)	(۸,۹۱۷)	(۵۴,۹۸۰)	(۱۹۸,۳۱۱,۶۱۸)
جمع نقل به صفحه بعد		۷۲۰,۳۳۲,۹۵۷,۹۱۳	(۵۴۲,۳۹۰,۲۶۰,۸۹۵)	(۱,۷۵۳,۴۵۳,۶۶۵)	(۳,۶۰۱,۶۶۴,۷۷۹)	۱۷۲,۶۸۷,۵۷۸,۵۷۴	۱۰۲,۴۴۲,۹۸۴,۹۸۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۷۲۰,۳۳۲,۹۵۷,۹۱۳	(۵۴۲,۲۹۰,۲۶۰,۸۹۵)	(۱,۷۵۳,۴۵۳,۶۶۵)	(۳,۶۰۱,۶۶۴,۷۷۹)	۱۷۲,۶۸۷,۵۷۸,۵۷۴	۱۰۲,۴۴۲,۹۸۴,۹۸۰
معدنی املاح ایران	۳۱۲,۹۱۲	۸,۵۹۲,۵۶۳,۵۲۰	(۴,۱۴۹,۴۰۹,۳۱۶)	(۲۳,۴۵۷,۶۷۷)	(۴۲,۹۶۲,۸۱۸)	۴,۳۷۶,۷۳۳,۷۰۹	۰
پخش البرز	۳۱۵,۳۱۷	۲,۱۲۱,۸۷۰,۵۶۰	(۱,۵۸۹,۱۴۵,۱۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۱۹)	(۱۰,۶۰۹,۳۵۳)	۵۲۰,۱۰۰,۳۰۹	۵,۰۵۵,۹۱۶,۳۶۱
سیمان شرق	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۴۸,۰۵۱,۳۹۰	(۴۵,۰۹۰,۱۰۸,۰۰۰)	(۶۹,۸۴۰,۹۱۳)	(۲۴۷,۲۴۰,۲۵۵)	۴,۰۴۰,۸۶۲,۲۲۲	۱,۶۳۹,۶۷۰,۸۵۶
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۰۰,۰۰۰	۵,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۱۱,۰۴۸,۲۵۶)	(۱۳,۹۱۲,۰۶۰)	(۲۵,۴۸۰,۰۰۰)	۱۴۵,۵۵۹,۶۸۴	۰
تولیدی کوچین	۱	۱	(۴,۸۹۲)	۰	۰	(۴,۸۹۱)	۰
صنایع خاک‌چینی ایران	۵,۷۱۲,۵۸۶	۱۱۶,۴۲۲,۷۴۲,۳۷۰	(۹۷,۵۰۱,۴۹۵,۲۶۵)	(۹۷,۷۷۲,۴۷۲)	(۵۸۲,۱۱۳,۷۱۰)	۱۸,۲۴۱,۳۶۰,۹۲۳	۱۱,۲۷۸,۵۰۲,۶۰۷
سپید ماکیان	۵,۶۳۷,۵۱۷	۴۰,۵۸۸,۹۶۹,۵۰۰	(۳۸,۶۶۷,۴۱۹,۰۳۹)	(۳۸,۵۵۹,۰۴۰)	(۲۰۲,۹۴۴,۸۴۸)	۱,۶۸۰,۰۴۶,۵۷۳	۱,۷۸۴,۶۶۳,۴۴۲
اخشان خراسان	۹۸,۰۰۰	۱,۰۷۸,۹۸۰,۰۰۰	(۶۷۳,۱۵۰,۷۷۹)	(۲,۹۴۵,۵۸۹)	(۵,۳۹۴,۹۰۰)	۳۹۷,۴۸۸,۷۳۲	۲۹,۵۵۷,۶۶۶
سیمان باقران	۶۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۶۸۴,۱۸۶,۰۴۳)	(۱۸۱,۶۵۳,۸۴۳)	(۳۳۲,۶۹۹,۹۹۸)	۲۸,۳۴۱,۴۶۰,۱۱۶	۰
تولیدی برنا باطری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۳۵,۰۷۳,۵۰۰)	(۱۸,۱۲۷,۱۶۶)	(۳۳,۲۰۰,۰۰۰)	۷۵۳,۵۹۹,۳۳۴	۱,۹۶۰,۸۳۵,۰۲۰
فولاد هرمزگان جنوب	۲,۴۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۸,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۳۵۴,۶۸۳,۴۰۰)	(۱۸,۱۲۲,۸۱۴)	(۳۳,۱۹۲,۰۰۰)	۲,۲۳۲,۴۰۱,۷۸۶	۰
آریان کیمیا تک	۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۵,۹۳۴,۷۳۰	(۲,۴۲۱,۵۰۵,۸۰۰)	(۲,۶۲۷,۵۲۵)	(۱۳,۸۲۹,۶۷۳)	۳۲۷,۹۷۱,۷۳۲	۳,۶۸۵,۴۸۶,۰۷۶
نفت بهران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۷۶,۵۷۷,۷۷۰	(۳۳,۳۵۲,۳۲۱,۶۳۹)	(۹۸,۶۶۶,۰۶۸)	(۲۳۵,۸۸۲,۸۹۰)	۱۳,۴۸۹,۷۰۷,۱۷۳	۰
نیروترانس	۵,۶۳۹,۸۳۵	۱۹,۸۹۲,۷۷۵,۷۱۸	(۱۶,۶۰۵,۷۹۵,۳۸۹)	(۵۴,۳۰۵,۸۶۹)	(۹۹,۴۶۳,۸۷۵)	۳,۱۳۳,۲۱۰,۵۸۵	۲۹۸,۰۷۵
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۰۲۳,۵۰۰,۵۳۵,۲۵۴	(۷۸۲,۷۴۵,۹۸۴,۵۶۴)	(۲,۲۱۹,۸۶۰,۹۵۸)	(۵,۱۱۷,۵۰۲,۶۶۱)	۲۵۰,۳۶۸,۰۷۶,۵۶۱	۱۲۷,۸۷۷,۹۱۵,۰۸۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۰	۱,۰۲۳,۵۰۰,۵۳۵,۲۵۴	(۷۸۲,۷۴۵,۹۸۴,۵۶۴)	(۲,۲۱۹,۸۶۰,۹۵۸)	(۵,۱۱۷,۵۰۲,۶۶۱)	۲۵۰,۳۶۸,۰۷۶,۵۶۱	۱۲۷,۸۷۷,۹۱۵,۰۸۳
نورد آلومینیوم	۳,۹۹۶,۵۲۰	۲۶,۹۰۷,۲۵۶,۳۶۰	(۲۳,۰۶۹,۶۵۳,۵۰۸)	(۷۳,۴۵۶,۶۰۸)	(۱۳۴,۵۳۶,۲۸۲)	۳,۶۲۹,۶۰۹,۹۶۲	۰
صنایع ارتباطی آوا	۲۰۰,۰۰۰	۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۶,۰۱۰,۸۹۷)	(۱,۲۹۹,۴۵۵)	(۲,۳۸۰,۰۰۱)	۳۶,۳۰۹,۶۴۷	۶۰۵,۶۱۳,۲۸۷
پالایش نفت تهران	۳۸,۱۴۵,۲۸۰	۱۵۱,۹۷۳,۳۸۱,۷۵۱	(۷۳,۳۵۰,۷۴۸,۶۰۲)	(۴۱۴,۸۸۵,۶۸۵)	(۷۵۹,۸۶۶,۹۰۰)	۷۷,۴۴۷,۸۸۰,۵۶۴	۰
سیمان خااش	۲,۹۸۰,۷۲۴	۳۴,۷۸۰,۱۲۱,۴۲۰	(۲۱,۱۴۵,۸۲۶,۴۵۸)	(۹۴,۹۴۹,۳۶۵)	(۱۷۳,۹۰۰,۶۰۸)	۱۳,۳۶۵,۴۴۴,۹۸۹	۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۴,۴۲۵,۶۲۰	(۲,۰۳۵,۸۱۴,۴۰۰)	(۶,۲۹۰,۹۵۱)	(۱۱,۵۲۲,۱۲۸)	۲۵۰,۷۹۸,۱۴۱	۰
کاشی و سرامیک حافظ	۵۰,۷۲۹,۶۴۱	۷۱,۶۸۵,۸۲۸,۸۴۸	(۶۲,۰۲۶,۱۹۳,۵۵۲)	(۶۸,۱۰۰,۴۰۶)	(۳۵۸,۴۲۹,۱۴۴)	۹,۲۳۳,۱۰۵,۷۴۶	۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۱۹,۱۰۷,۵۱۲)	(۵۳,۹۷۷,۵۳۰)	(۹۸,۸۶۰,۰۰۰)	۴,۹۰۰,۰۵۴,۹۵۸	۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۵۰	۱۵,۵۷۵,۸۸۰,۴۵۰	(۱۲,۷۶۸,۰۳۷,۹۴۸)	(۴۲,۵۲۲,۰۵۹)	(۷۷,۸۷۹,۴۰۲)	۲,۶۸۷,۴۴۱,۰۴۱	۳,۳۹۹,۵۸۵,۰۹۹
فراآورده‌های تزریقی ایران	۳۴,۸۸۲	۱,۵۶۲,۵۶۵,۹۲۰	(۱,۱۴۴,۲۵۶,۹۱۹)	(۴,۲۶۵,۶۳۵)	(۷,۸۱۲,۸۲۶)	۴۰۶,۲۳۰,۵۴۰	۰
بیمه سرمد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۸۱,۲۷۰,۵۵۴)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۰۱,۹۶۸,۵۸۲
قندهکمتان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۳۹
گروه صنعتی سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۷۳,۲۰۴,۸۹۱
بانک ایران زمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۰۲۸,۶۳۶,۸۱۴
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۳۱۷,۴۲۷,۳۹۹)
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۳۱,۱۵۹,۱۵۳
سیمان اردستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۰,۷۱۷,۶۰۵
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۳۴۸,۵۳۷,۹۹۵,۶۲۳	(۹۹۳,۴۴۱,۶۳۴,۳۶۰)	(۲,۹۷۹,۶۰۸,۶۵۲)	(۶,۷۴۲,۶۸۹,۹۵۲)	۳۶۲,۳۲۴,۹۵۲,۱۴۹	۱۴۵,۴۲۰,۱۰۸,۳۰۰	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۰	۱,۳۴۸,۵۳۷,۹۹۵,۶۲۳	(۹۹۳,۴۴۱,۶۳۴,۳۶۰)	(۲,۹۷۹,۶۰۸,۶۵۲)	(۶,۷۴۲,۶۸۹,۹۵۲)	۳۶۲,۳۲۴,۹۵۲,۱۴۹	۱۴۵,۴۲۰,۱۰۸,۳۰۰
پارس فتر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸۵,۲۶۶,۳۳۳)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۷۵,۳۱۰,۹۵۷
سوژمیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۵۷,۵۷۴,۸۲۷)
نفت ایرانول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۰۶۵,۱۶۳,۹۷۴
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۶۴,۸۷۵,۶۴۱)
پخش هجرت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۴۵۸,۷۲۰,۳۲۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۰۵,۳۴۱,۳۲۰)
ذوب آهن اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹۵,۵۶۸,۳۶۵
سپنتا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۴۲,۸۲۱,۸۹۶)
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۶۸,۷۶۹,۳۶۸)
کانی کربن طبس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۴۶,۲۲۸,۶۶۲
سیمان شاهرود	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۳۷۳,۷۸۸,۶۲۲
سیمان آبیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۳,۴۹۹,۶۰۴
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۶,۴۴۷,۴۲۷
بیمه اتکایی ایران معین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۰,۵۶۵,۳۴۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۱۳,۰۹۸,۲۶۲
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۳۴۸,۵۳۷,۹۹۵,۶۲۳	(۹۹۳,۴۴۱,۶۳۴,۳۶۰)	(۲,۹۷۹,۶۰۸,۶۵۲)	(۶,۷۴۲,۶۸۹,۹۵۲)	۳۶۲,۳۲۴,۹۵۲,۱۴۹	۱۷۰,۱۷۳,۸۵۰,۴۵۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۰	۱,۳۴۸,۵۳۷,۹۹۵,۶۲۳	(۹۹۳,۴۴۱,۶۳۴,۳۶۰)	(۲,۹۷۹,۶۰۸,۶۵۲)	(۶,۷۴۲,۶۸۹,۹۵۲)	۳۶۲,۳۲۴,۹۵۲,۱۴۹	۱۷۰,۱۷۳,۸۵۰,۴۵۳
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۳۶,۲۴۳,۳۷۲
پارس فولاد سبزواری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۵۸۴,۹۱۵,۵۸۳
نورایستا پلاستیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۱,۴۰۷,۱۸۸
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۵۶,۸۳۱,۳۲۸)
کلر پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۶,۹۴۷,۶۱۲
فولاد شاهرود	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۹۶۶,۸۹۱,۸۷۷)
صبا فولاد خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۴۶,۵۶۶,۲۸۷
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۴۵۲,۵۴۷,۵۳۸
فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۶۱۶,۱۱۹,۲۴۵
آلومینیوم ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۸,۹۲۷,۳۴۴
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۶۲,۱۸۸,۰۵۸
نورد و قطعات فولادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۷۷,۱۱۵,۱۸۲
		۱,۳۴۸,۵۳۷,۹۹۵,۶۲۳	(۹۹۳,۴۴۱,۶۳۴,۳۶۰)	(۲,۹۷۹,۶۰۸,۶۵۲)	(۶,۷۴۲,۶۸۹,۹۵۲)	۳۶۲,۳۲۴,۹۵۲,۱۴۹	۲۴۵,۲۵۳,۱۰۴,۶۵۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از سررسید و فروش اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
مبلغ درآمد ناشی از امعال/عدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی از امعال/عدم اعمال	تاریخ سررسید	وضعیت اعمال	تعداد موقعیت فروش	تعداد موقعیت خرید	قیمت روز اعمال	اوراق
ریال	ریال	-	ریال	ریال	ریال	ریال	نماد
۰	۷۱,۷۱۵,۳۸۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	امعال شده (تسویه فیزیکی)	-	۲,۹۹۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	ضشنا۱۰۹۲۱
۰	۱۷,۱۸۲,۹۶۷	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	امعال شده (تسویه فیزیکی)	-	۱,۹۹۹,۰۰۰	۵,۰۰۰	ضشنا۱۰۸۹۱
۰	۶۱۷,۵۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	عدم اعمال اختیار (فروش رفته)	-	۱۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	ضشنا۱۰۹۲۱
۰	۴۷,۵۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	عدم اعمال اختیار (فروش رفته)	-	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰	ضشنا۱۰۸۹۱
-۹۴,۹۷۵,۵۳۷	۰	-	-	-	-	-	اختیارخ شپنا-۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۶۵۰۰
۱۹۲,۹۷۳,۵۶۶	۰	-	-	-	-	-	اختیارخ وبملت-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۲۰۰
۱۳۰,۸۸۱,۸۵۸	۰	-	-	-	-	-	اختیارخ وبملت-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۰۰۰
۱۴۲,۱۴۱,۶۳۶	۰	-	-	-	-	-	اختیارخ وبملت-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۴۰۰
۱۴۸,۲۲۴,۸۷۶	۰	-	-	-	-	-	اختیارخ فولاد-۱۴۰۳/۰۹/۲۱-۴۰۰۰
۵۱۹,۲۴۶,۳۹۹	۸۹,۵۶۳,۳۴۷						

۱۵-۳ سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۰	۱۴۰,۵۲۱,۴۸۱,۱۸۶	۰	(۸۲۳,۴۴۰,۷۶۰)	(۲۰۱,۷۵۵,۴۳۰,۰۶۴)	۳۴۳,۱۰۰,۳۵۲,۰۱۰	۱۶,۱۵۶
۰	۱۴۰,۵۲۱,۴۸۱,۱۸۶	-	(۸۲۳,۴۴۰,۷۶۰)	(۲۰۱,۷۵۵,۴۳۰,۰۶۴)	۳۴۳,۱۰۰,۳۵۲,۰۱۰	

۱۵-۴ سود (زیان) حاصل از فروش گواهی صرفه جویی انرژی به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۵۰,۴۱۰,۳۹۰,۹۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	-
۵۰,۴۱۰,۳۹۰,۹۶۹	۰	-	۰	۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۲,۲۸۵,۷۶۳,۵۰۲,۶۰۲
۲- زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۲	(۲۲۲,۱۸۳,۹۳۸)
۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۶-۳	۸۰,۶۷۰,۹۷۲,۹۵۲
	<u>۲,۳۶۶,۲۱۲,۲۹۱,۶۱۶</u>	<u>۶۷,۳۸۰,۴۱۴,۹۵۹</u>

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد امیرکبیرکاشان	۴۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۶۰۵,۳۲۲,۰۰۵)	(۳۶۶,۳۱۹,۵۹۰)	(۶۷۰,۹۱۵,۰۰۰)	۲۶,۵۴۰,۴۴۳,۴۰۵
نفت بهران	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۹۹۱,۶۳۹,۵۰۸)	(۳۵۲,۷۵۶,۹۵۰)	(۶۴۶,۰۷۵,۰۰۰)	۴۶,۲۲۴,۵۲۸,۵۴۲
آلومینیوم ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۹۴,۹۶۱,۶۴۶)	(۲۷,۸۱۸,۷۰۰)	(۵۰,۹۵۰,۰۰۰)	۷۱۶,۲۶۹,۶۵۴
ملی صنایع مس ایران	۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۱,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۵,۲۲۸,۷۰۴,۵۱۹)	(۹,۸۳۲,۹۷۹,۵۲۰)	(۱۸,۰۰۹,۱۲۰,۰۰۰)	۲,۱۶۸,۷۵۳,۱۹۵,۹۶۱
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۵۸۱,۷۱۳,۱۵۱)	(۶۱,۵۴۷,۸۵۰)	(۱۱۲,۷۲۵,۰۰۰)	۴,۷۸۹,۰۱۳,۹۹۹
نیروترانس	۶,۲۶۴,۲۷۷	۱۸,۸۷۴,۲۶۶,۶۰۱	(۱۰,۸۴۹,۶۴۰,۲۰۸)	(۵۱,۵۲۶,۷۴۸)	(۹۴,۳۷۱,۳۳۳)	۷,۸۷۸,۷۲۸,۳۱۲
جمع نقل به صفحه بعد	۳,۹۱۶,۸۳۱,۲۶۶,۶۰۱	(۱,۶۳۱,۶۵۱,۹۸۱,۰۳۷)	(۱۰,۶۹۲,۹۴۹,۳۵۸)	(۱۹,۵۸۴,۱۵۶,۳۳۳)	۲,۲۵۴,۹۰۲,۱۷۹,۸۷۳	۴۹,۵۷۲,۸۲۸,۷۷۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
جمع نقل از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳,۹۱۶,۸۳۱,۲۶۶,۶۰۱	(۱,۶۳۱,۶۵۱,۹۸۱,۰۳۷)	(۱۰,۶۹۲,۹۴۹,۳۵۸)	(۱۹,۵۸۴,۱۵۶,۳۳۳)	۲,۲۵۴,۹۰۲,۱۷۹,۸۷۳	۴۹,۵۷۲,۸۲۸,۷۷۲	
گروه صنعتی بارز	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۱۵,۰۱۷,۹۸۷)	(۲۲,۲۱۱,۲۸۰)	(۴۰,۶۸۰,۰۰۰)	۵۵۸,۰۹۰,۷۳۳	(۵۳,۳۷۹,۱۵۰)
پالایش نفت اصفهان	۶,۱۳۹,۹۲۵	۵۶,۲۴۱,۷۱۳,۰۰۰	(۳۸,۷۱۰,۸۸۴,۵۹۵)	(۱۵۳,۵۳۹,۸۷۶)	(۲۸۱,۲۰۸,۵۶۵)	۱۷,۰۹۶,۰۷۹,۹۶۴	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲۴۵,۱۷۱,۳۸۷	۳۸۳,۹۳۸,۳۹۲,۰۴۲	(۶۲۷,۰۲۱,۹۶۷,۴۹۳)	(۱,۰۴۸,۱۵۱,۸۱۰)	(۱,۹۱۹,۶۹۱,۹۶۰)	(۲۴۶,۰۵۱,۴۱۹,۲۲۱)	(۲۲,۱۰۹,۷۳۲,۳۰۲)
فولاد خراسان	۳۴,۰۶۶,۳۷۷	۷۱,۷۴۳,۷۸۹,۹۶۲	(۵۳,۶۱۰,۶۹۷,۲۵۱)	(۱۹۵,۸۶۰,۵۴۷)	(۳۵۸,۷۱۸,۹۵۰)	۱۷,۵۷۸,۵۱۳,۲۱۴	(۱۱,۶۴۱,۲۵۰,۰۶۲)
نورد آلومینیوم	۱۸,۰۷۰,۰۷۸	۱۶۵,۸۸۳,۳۱۶,۰۴۰	(۱۰۴,۳۰۸,۰۹۶,۸۱۷)	(۴۵۲,۸۶۱,۴۵۳)	(۸۲۹,۴۱۶,۵۸۰)	۶۰,۳۹۲,۹۴۱,۱۹۰	۰
معدنی املاح ایران	۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۵۶,۳۷۶,۱۹۹)	(۴۳,۹۹۶,۶۸۰)	(۸۰,۵۸۰,۰۰۰)	۸,۰۳۵,۰۴۷,۱۲۱	(۳۹۰,۹۴۸,۵۵۹)
نفت پارس	۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۷۱,۳۶۶,۲۷۲)	(۱۹,۹۶۹,۹۵۰)	(۳۶,۵۷۵,۰۰۰)	(۷۱۲,۹۱۱,۲۲۲)	۰
سیمان فارس و خوزستان	۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۴۳,۶۸۵,۲۵۵)	(۳۹,۵۴۴,۰۵۰)	(۷۲,۴۲۵,۰۰۰)	۴,۳۲۹,۳۴۵,۶۹۵	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۵۱۸,۱۶۴,۲۸۷)	(۱۸۹,۶۸۰,۴۰۰)	(۳۴۷,۴۰۰,۰۰۰)	۱۲,۴۲۴,۷۵۵,۳۱۳	۰
پتروشیمی پردیس	۵,۸۳۹,۳۱۹	۷۵,۴۴۴,۰۰۱,۴۸۰	(۴۹,۷۵۰,۶۸۳,۶۵۳)	(۲۰۵,۹۶۲,۱۲۴)	(۳۷۷,۲۲۰,۰۰۷)	۲۵,۱۱۰,۱۳۵,۶۹۶	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۴,۷۸۵,۶۱۴,۴۷۹,۱۲۵	(۲,۵۹۵,۰۵۸,۹۲۰,۸۴۶)	(۱۳,۰۶۴,۷۲۷,۵۲۸)	(۲۳,۹۲۸,۰۷۲,۳۹۵)	۲,۱۵۳,۵۶۲,۷۵۸,۳۵۶	۱۵,۳۷۷,۵۱۸,۶۹۹	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						
جمع نقل از صفحه قبل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۴,۷۸۵,۶۱۴,۴۷۹,۱۲۵	(۲,۵۹۵,۰۵۸,۹۲۰,۸۴۶)	(۱۳,۰۶۴,۷۲۷,۵۲۸)	(۲۳,۹۲۸,۰۷۲,۳۹۵)	۲,۱۵۳,۵۶۲,۷۵۸,۳۵۶	۱۵,۳۷۷,۵۱۸,۶۹۹	
نفت سپاهان	۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۴۴۹,۷۸۰,۳۳۹)	(۱۴۱,۲۲۲,۹۰۰)	(۲۵۸,۶۵۰,۰۰۰)	۲۳,۸۸۰,۳۴۶,۷۶۱	(۵,۱۹۶,۹۴۵,۱۹۳)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۱۴,۹۶۲,۱۳۱)	(۷۷,۰۵۱,۵۲۰)	(۱۴۱,۱۲۰,۰۰۰)	۱۷,۳۹۰,۸۶۶,۳۴۹	(۱۸,۵۳۹,۹۱۹,۱۶۹)
فولاد کاوه جنوب کیش	۷۷,۲۹۶,۲۸۸	۴۶۰,۶۸۵,۸۷۶,۴۸۰	(۴۲۸,۰۱۹,۴۴۸,۲۲۴)	(۱,۲۵۷,۶۷۲,۴۴۳)	(۲,۳۰۳,۴۲۹,۳۸۲)	۲۹,۱۰۵,۳۲۶,۴۳۱	.
سرمایه گذاری ارس صبا	۱۲,۶۶۵,۲۲۰	۱۵۶,۰۳۵,۵۱۰,۴۰۰	(۸۸,۵۳۶,۹۸۶,۸۴۶)	(۴۲۵,۹۷۶,۹۴۳)	(۷۸۰,۱۷۷,۵۵۲)	۶۶,۲۹۲,۳۶۹,۰۵۹	(۱,۰۹۶,۴۱۹,۷۸۴)
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۷,۹۳۲,۳۸۷,۸۰۰)	(۳۴۰,۷۶۹,۵۲۰)	(۶۲۴,۱۲۰,۰۰۰)	(۷۴,۰۷۳,۲۷۷,۳۲۰)	.
بانک ایران زمین	۵۱۲,۱۰۰	۲,۵۲۴,۶۵۳,۰۰۰	(۲,۵۰۹,۶۳۱,۳۱۴)	(۶,۸۹۲,۳۰۳)	(۱۲,۶۲۳,۲۶۵)	(۴,۴۹۳,۸۸۲)	۸۱۷,۴۹۹,۸۱۳
پتروشیمی خراسان	۳۳۵,۲۱۲	۱۷,۵۵۸,۴۰۴,۵۶۰	(۱۱,۷۴۲,۶۹۹,۴۳۷)	(۴۷,۹۳۴,۴۴۴)	(۸۷,۷۹۲,۰۲۳)	۵,۶۷۹,۹۷۸,۶۵۶	.
پتروشیمی جم پیلن	۲۹۰,۰۰۰	۴۴,۱۷۵,۷۰۰,۰۰۰	(۴۹,۹۹۵,۴۳۳,۹۶۴)	(۱۲۸,۲۲۸,۶۴۱)	(۲۲۰,۸۷۸,۵۰۰)	(۶,۱۶۸,۸۴۱,۱۰۵)	.
پدیده شیمی قرن	۱۶۲,۰۵۲	۲,۶۳۴,۹۶۵,۵۲۰	(۱,۱۱۸,۱۳۵,۳۳۰)	(۷,۱۹۳,۴۵۶)	(۱۳,۱۷۴,۸۲۸)	۱,۴۹۶,۴۶۱,۹۰۶	۴,۸۹۳,۸۵۲,۴۱۷
سرمایه گذاری دارویی تامین	۹۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۵۳۵,۲۳۸,۸۷۳)	(۱۵۲,۴۳۲,۲۸۰)	(۲۷۹,۱۸۰,۰۰۰)	۱,۸۶۹,۱۴۸,۸۴۷	.
پتروشیمی اروند	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۰۰۵,۵۶۷,۲۱۴)	(۲۹۱,۲۵۸,۲۴۰)	(۵۳۳,۴۴۰,۰۰۰)	۲۵,۸۵۷,۷۳۴,۵۴۶	.
جمع نقل به صفحه بعد	۵,۸۳۶,۵۳۱,۵۸۹,۰۸۵	(۳,۵۴۶,۵۱۹,۱۹۲,۳۱۸)	(۱۵,۹۴۱,۳۶۰,۲۱۸)	(۲۹,۱۸۲,۶۵۷,۹۴۵)	۲,۲۴۴,۸۸۸,۳۷۸,۶۰۴	(۳,۷۴۴,۴۱۳,۲۱۷)	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۵,۸۳۶,۵۳۱,۵۸۹,۰۸۵	(۳,۵۴۶,۵۱۹,۱۹۲,۳۱۸)	(۱۵,۹۴۱,۳۶۰,۲۱۸)	(۲۹,۱۸۲,۶۵۷,۹۴۵)	۲,۲۴۴,۸۸۸,۳۷۸,۶۰۴	(۳,۷۴۴,۴۱۳,۲۱۷)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۸,۳۵۶,۴۰۰,۰۰۰	(۳۹,۹۹۰,۲۵۰,۵۲۷)	(۱۳۲,۰۱۲,۹۷۲)	(۲۴۱,۷۸۲,۰۰۰)	۷,۹۹۲,۳۵۴,۵۰۱	۰
کانی کربن طبس	۲۵۰,۰۰۰	۱,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۴۵,۸۲۴,۳۷۵)	(۳,۹۹۲,۶۲۵)	(۷,۳۱۲,۵۰۰)	۱,۰۰۵,۳۷۰,۵۰۰	(۳۷۶,۲۵۶,۹۲۳)
صنایع ارتباطی آوا	۳۸۰,۰۰۰	۸۵۵,۳۸۰,۰۰۰	(۸۲۸,۴۲۰,۷۰۴)	(۲,۳۳۵,۱۸۷)	(۴,۲۷۶,۹۰۰)	۲۰,۳۴۷,۲۰۹	۱۱۵,۵۴۶,۵۹۰
تولیدی کوچین	۲,۹۵۰,۳۳۸	۳۳,۸۹۹,۳۸۳,۶۲۰	(۱۴,۴۳۱,۷۰۰,۲۷۹)	(۹۱,۳۹۳,۹۱۷)	(۱۶۹,۴۹۶,۹۱۸)	۱۹,۲۰۶,۷۹۲,۵۰۶	۰
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۸۳,۷۱۱,۰۱۱)	(۶۲,۷۳۵,۳۸۹)	(۱۱۴,۹۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۱۸,۶۵۳,۶۰۰	۰
کیمیا کالای رازی	۴۰۱,۲۵۰	۶,۴۱۵,۹۸۷,۵۰۰	(۳,۷۳۴,۷۸۶,۲۳۷)	(۱۷,۵۱۵,۶۴۳)	(۳۲,۰۷۹,۹۳۸)	۲,۶۳۱,۶۰۵,۶۸۳	۰
صنایع خاک چینی ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۶۳۷,۹۳۹,۷۷۲
دارویی رازک	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۹۲۱,۴۲۷,۰۲۷)
فرآورده های تزریقی ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۹,۹۰۵,۷۳۳
کاشی وسرامیک حافظ	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۱۱۸,۴۵۳,۶۹۵)
قند لرستان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۰۴,۶۸۶,۸۲۴)
س. صنایع شیمیایی ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۳۷۴,۹۸۷
جمع نقل به صفحه بعد		۵,۹۵۰,۵۰۱,۲۴۰,۲۰۵	(۳,۶۱۸,۷۳۳,۸۸۵,۴۵۱)	(۱۶,۲۵۱,۳۴۵,۹۵۱)	(۲۹,۷۵۲,۵۰۶,۲۰۱)	۲,۲۸۵,۷۶۳,۵۰۲,۶۰۲	۱۸,۴۶۹,۵۲۹,۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۵,۹۵۰,۵۰۱,۲۴۰,۲۰۵	(۳,۶۱۸,۷۳۳,۸۸۵,۴۵۱)	(۱۶,۲۵۱,۳۴۵,۹۵۱)	(۲۹,۷۵۲,۵۰۶,۲۰۱)	۲,۲۸۵,۷۶۳,۵۰۲,۶۰۲	۱۸,۴۶۹,۵۲۹,۳۹۶	
داروسازی ابوریحان	.	.	.	.	.	(۱,۰۱۴,۴۷۵,۶۷۳)	
پخش البرز	.	.	.	.	.	۶,۵۲۴,۱۲۴,۲۴۲	
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	(۱۱,۴۴۵,۳۱۱,۰۱۲)	
غلtek سازان سپاهان	.	.	.	.	.	۸۵۰,۱۹۱,۲۰۴	
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	.	.	.	.	.	۲۸,۴۵۶,۳۸۴,۷۶۶	
سپید ماکیان	.	.	.	.	.	۱,۶۶۹,۰۱۱,۴۰۱	
آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	۱,۰۸۵,۶۴۲,۰۶۷	
مجتمع جهان فولاد سیرجان	.	.	.	.	.	(۳۰۴,۰۱۲)	
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	(۱۲,۰۹۰,۵۰۱,۰۵۰)	
اخشان خراسان	.	.	.	.	.	۲۶,۵۳۲,۶۳۲	
جمع نقل به صفحه بعد	۵,۹۵۰,۵۰۱,۲۴۰,۲۰۵	(۳,۶۱۸,۷۳۳,۸۸۵,۴۵۱)	(۱۶,۲۵۱,۳۴۵,۹۵۱)	(۲۹,۷۵۲,۵۰۶,۲۰۱)	۲,۲۸۵,۷۶۳,۵۰۲,۶۰۲	۳۲,۵۳۰,۸۲۳,۹۶۱	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۵,۹۵۰,۵۰۱,۲۴۰,۲۰۵	(۳,۶۱۸,۷۳۳,۸۸۵,۴۵۱)	(۱۶,۲۵۱,۳۴۵,۹۵۱)	(۲۹,۷۵۲,۵۰۶,۲۰۱)	۲,۲۸۵,۷۶۳,۵۰۲,۶۰۲	۳۲,۵۳۰,۸۲۳,۹۶۱
تولیدی برنا باطری		.	.	.	.	.	۶۳۹,۷۴۲,۵۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی		.	.	.	.	.	۱,۱۵۷,۶۱۹,۵۱۸
گروه مپنا (سهامی عام)		.	.	.	.	.	(۱۰,۷۳۶,۶۹۴,۰۰۷)
تراکتورسازی ایران		.	.	.	.	.	(۴,۲۱۹,۲۱۴,۴۴۰)
پالایش نفت بندرعباس		.	.	.	.	.	۶۲۹,۴۱۹,۳۵۶
پالایش نفت شیراز		.	.	.	.	.	۴,۱۵۳,۱۸۷,۳۹۱
		۵,۹۵۰,۵۰۱,۲۴۰,۲۰۵	(۳,۶۱۸,۷۳۳,۸۸۵,۴۵۱)	(۱۶,۲۵۱,۳۴۵,۹۵۱)	(۲۹,۷۵۲,۵۰۶,۲۰۱)	۲,۲۸۵,۷۶۳,۵۰۲,۶۰۲	۲۴,۱۵۴,۸۸۴,۲۷۹

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۶-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۲۲۲,۱۸۳,۹۳۸)	(۹,۰۹۳,۷۵۰)	(۴,۹۶۵,۲۱۰)	(۲,۰۲۶,۸۷۴,۹۷۸)	۱,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰
۰	(۲۲۲,۱۸۳,۹۳۸)	(۹,۰۹۳,۷۵۰)	(۴,۹۶۵,۲۱۰)	(۲,۰۲۶,۸۷۴,۹۷۸)	۱,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	

ح.کانی کربن طیس

جمع

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۳,۲۲۵,۵۳۰,۶۸۰	۸۰,۶۷۰,۹۷۲,۹۵۲	۰	(۴۸۰,۸۳۸,۴۶۲)	(۱۱۹,۱۹۷,۵۴۷,۶۸۶)	۲۰۰,۳۴۹,۳۵۹,۱۰۰	۹,۵۴۵
۴۳,۲۲۵,۵۳۰,۶۸۰	۸۰,۶۷۰,۹۷۲,۹۵۲	۰	(۴۸۰,۸۳۸,۴۶۲)	(۱۱۹,۱۹۷,۵۴۷,۶۸۶)	۲۰۰,۳۴۹,۳۵۹,۱۰۰	

شمش طلا GoldBar

جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۴۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۷۵	۲۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۴۲,۰۲۵,۷۲۳)	۱۹,۰۸۷,۹۷۴,۲۷۷	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان خاش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۱,۹۸۰,۷۲۴	۱,۵۲۰	۳,۰۱۰,۷۰۰,۴۸۰	(۱۵۰,۸۲۸,۸۴۶)	۲,۸۵۹,۸۷۱,۶۳۴	-
قند لرستان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	۴۶۵,۷۲۸	۱,۰۰۰	۴۶۵,۷۲۸,۰۰۰	-	۴۶۵,۷۲۸,۰۰۰	-
نفت پارس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۴,۸۵۳,۸۸۷	۲,۱۰۰	۱۰,۱۹۳,۱۶۲,۷۰۰	(۱۳۷,۷۴۵,۴۴۲)	۱۰,۰۵۵,۴۱۷,۲۵۸	-
معدنی املاح ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۹۱۲,۹۱۲	۱,۹۱۰	۱,۷۴۳,۶۶۱,۹۲۰	(۱۲۷,۳۱۴,۹۹۷)	۱,۶۱۶,۳۴۶,۹۲۳	۱۴۰,۸۷۴,۱۰۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۸۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۰	۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۵۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲,۴۰۰,۰۰۰	۹۳	۲۲۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۴۳,۰۰۵)	۲۱۱,۰۵۶,۹۹۵	-
سرمایه گذاری ارس صبا	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۲,۶۶۵,۲۲۰	۳۵۰	۴,۴۳۲,۸۲۷,۰۰۰	-	۴,۴۳۲,۸۲۷,۰۰۰	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۴,۶۶۶,۶۶۷	۱,۲۹۰	۶,۰۲۰,۰۰۰,۴۳۰	(۴۰۳,۸۹۷,۷۹۲)	۵,۶۱۶,۱۰۲,۶۳۸	۴,۱۲۴,۸۵۰,۴۰۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۳۳۵,۲۱۲	۴,۸۵۰	۱,۶۲۵,۷۷۸,۲۰۰	(۲۳۲,۷۹۹,۲۲۶)	۱,۳۹۲,۹۷۸,۹۷۴	-
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۲۹۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۷	۱,۱۳۳	۴۵	۵۰,۹۸۵	(۱,۴۵۹)	۴۹,۵۲۶	۶۳,۸۴۶
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۶	۲۸۵,۷۵۰	۴,۰۰۰	۱,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۷,۳۲۰,۸۳۶)	۱,۰۲۵,۶۷۹,۱۶۴	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰
کانی کرین طبس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۲۵۰,۰۰۰	۳,۴۸۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۵۴۶,۶۰۷)	۸۰۵,۴۵۳,۳۹۳	۳۱۷,۳۹۱,۳۰۴
جمع نقل به صفحه بعد					۷۷,۹۸۸,۱۰۹,۷۱۵	(۲,۴۸۸,۶۲۳,۹۳۳)	۷۵,۴۹۹,۴۸۵,۷۸۲	۵,۸۴۰,۴۷۹,۶۵۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۷۷,۹۸۸,۱۰۹,۷۱۵	(۲,۴۸۸,۶۲۳,۹۳۳)	۷۵,۴۹۹,۴۸۵,۷۸۲	۵,۸۴۰,۴۷۹,۶۵۱
تولیدی کوچین	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۲,۹۵۰,۳۳۸	۲۷۱	۷۹۹,۵۴۱,۵۹۸	-	۷۹۹,۵۴۱,۵۹۸	-
دارویی رازک			-	-	-	-	-	۱,۸۸۸,۳۰۱
سیمان شرق			-	-	-	-	-	۳,۳۶۰,۰۸۳,۷۵۰
س. صنایع شیمیایی ایران			-	-	-	-	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی ابوریحان			-	-	-	-	-	۹۳۲,۴۲۳,۳۵۴
فولاد آلیاژی ایران			-	-	-	-	-	۱,۷۸۰
پخش البرز			-	-	-	-	-	۲,۹۴۴,۴۵۴,۴۷۷
غلتنک سازان سپاهان			-	-	-	-	-	۳۶۲,۶۰۵,۹۴۳
سپید ماکیان			-	-	-	-	-	۹۷,۲۹۰,۴۸۳
آهن و فولاد غدیر ایرانیان			-	-	-	-	-	۲,۶۰۵,۲۶۷,۴۳۸
توسعه معادن کرومیت کاوندگان								۱,۳۲۷,۵۰۰
					<u>۷۸,۷۸۷,۶۵۱,۳۱۳</u>	<u>(۲,۴۸۸,۶۲۳,۹۳۳)</u>	<u>۷۶,۲۹۹,۰۲۷,۳۸۰</u>	<u>۱۶,۲۸۵,۸۲۲,۶۷۷</u>

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱	۲۹,۰۲۷,۲۴۳,۶۱۸	۷,۹۵۹,۱۸۳,۱۲۱
	<u>۲۹,۰۲۷,۲۴۳,۶۱۸</u>	<u>۷,۹۵۹,۱۸۳,۱۲۱</u>

سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	نوع سپرده	وضعیت حساب	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	-	۳۱۵,۹۸۷	۰	۳۱۵,۹۸۷	۳۰۱,۱۵۵
سپرده بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	-	۴,۴۳۲,۴۷۱	۰	۴,۴۳۲,۴۷۱	۱۳۰,۲۳۱,۷۸۸
سپرده بانک سامان	کوتاه مدت	-	۱۰۵,۶۶۴	۰	۱۰۵,۶۶۴	۴۶,۰۸۸
سپرده بانک ملت	کوتاه مدت	-	۲۰۱,۴۳۶	۰	۲۰۱,۴۳۶	۲۸۵,۷۱۸
سپرده بانک صادرات	کوتاه مدت	-	۱,۴۳۸,۸۹۷	۰	۱,۴۳۸,۸۹۷	۹۴۶,۴۸۶
	بلند مدت	حساب بسته شد	۰	۰	۰	۴,۴۳۲,۱۷۲,۶۸۹
	کوتاه مدت	-	۱,۴۵۹,۸۲۵	۰	۱,۴۵۹,۸۲۵	۲,۸۱۲,۱۴۲,۹۶۶
سپرده بانک گردشگری	بلند مدت		۲۹,۰۳۲,۱۹۰,۹۷۰	(۱۲,۹۰۱,۶۳۲)	۲۹,۰۱۹,۲۸۹,۳۳۸	۵۸۳,۰۵۶,۲۳۱
			<u>۲۹,۰۴۰,۱۴۵,۲۵۰</u>	<u>(۱۲,۹۰۱,۶۳۲)</u>	<u>۲۹,۰۲۷,۲۴۳,۶۱۸</u>	<u>۷,۹۵۹,۱۸۳,۱۲۱</u>

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۹- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۲۹,۱۴۹,۷۵۵	۱۹-۱
۱,۱۶۷,۱۳۶,۰۶۹	۱,۳۶۵,۲۲۲,۳۰۳	تنزیل سود سپرده بانکی
۶۹۴,۸۰۷,۶۰۴	۱,۲۱۷,۰۱۵,۵۰۴	تنزیل سود سهام
۱,۸۶۱,۹۴۳,۶۷۳	۲,۶۱۱,۳۸۷,۵۶۲	تعدیل کارمزد کارگزاری

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱,۱۸۷,۰۷۱,۴۱۲	۹۸,۱۰۳,۴۱۸,۸۸۸	مدیر صندوق (شرکت سبدگردان فارابی)
۱,۸۷۹,۶۷۲,۲۱۵	۲,۷۲۲,۹۸۰,۵۷۶	هزینه متولی گری (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۷۱۱,۰۹۹,۲۱۰	۲۸,۷۴۹,۹۵۷,۲۱۱	کارمزد بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی)
۱۴,۶۶۷,۲۴۶,۶۱۰	۱,۲۲۲,۸۸۱,۴۵۲	هزینه حسابرسی (موسسه حسابرسی رازدار)
۳۸,۴۴۵,۰۸۹,۴۴۷	۱۳۰,۷۹۹,۲۳۸,۱۲۷	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵۴,۹۱۴,۸۶۰	۴۲۳,۵۹۴,۱۶۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۹۱,۸۴۲,۰۸۹	۸۰۳,۵۸۸,۳۵۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۱۹۸,۷۴۱	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴,۵۵۵,۶۰۷,۷۹۷	۱۰,۱۰۴,۸۳۷,۵۸۴	هزینه آبونمان نرم افزار
۲۵,۵۰۳,۸۵۰	۵۵,۸۴۰,۵۳۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۱,۳۴۹,۰۷۴	۳۸۱,۹۸۸,۵۲۳	هزینه تصفیه
۵,۱۹۹,۲۱۷,۶۷۰	۱۱,۹۳۵,۰۴۷,۸۹۴	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۲- هزینه های مالی

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۲۲-۱ هزینه تأمین اعتبار از شرکت کارگزاری فارابی	۵,۳۳۳,۶۲۳	۲,۱۸۶,۹۷۷,۰۰۶
جمع	۵,۳۳۳,۶۲۳	۲,۱۸۶,۹۷۷,۰۰۶

۲۲-۱- هزینه مالی فوق مربوط به اعتبار دریافتی با نرخ ۳۰ درصد، جهت خرید سهام در طی دوره مالی از کارگزاری فارابی بوده است.

۲۳- تعدیلات

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

	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱,۲۸۶,۰۴۵,۶۶۸,۰۰۰	۲۳۴,۳۱۷,۱۲۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۷۳۲,۴۰۷,۳۲۶,۰۰۰)	(۱۵۷,۲۶۸,۱۵۳,۰۰۰)
	۵۵۳,۶۳۸,۳۴۲,۰۰۰	۷۷,۰۴۸,۹۶۷,۰۰۰

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

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 بخشی صنایع فارابی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
				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	۰.۶۰٪	۱,۴۰۰,۰۰۰	۰.۹۵٪	
			عادی	۱۷,۰۳۵,۵۴۴	۷.۳۳٪	۴۷۴,۰۰۰	۰.۳۳٪	
کارگزار و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری فارابی	موسس و کارگزار صندوق	ممتاز	۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۶٪	۶۰۰,۰۰۰	۰.۴۱٪	
			عادی	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱.۸۵٪	۰	۰.۰۰٪	
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	بهداد بابازاده	اشخاص وابسته به هیات مدیره کارگزاری فارابی (کارگزار صندوق)	عادی	۱	۰.۰۰٪	۱	۰.۰۰٪	
	ایلیاد 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	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۱	۰.۰۱٪	
	رویا علی نژاد	اشخاص وابسته به هیات مدیره کارگزاری فارابی (کارگزار صندوق)	عادی	۱	۰.۰۰٪	۱	۰.۰۰٪	
	شرکت سرمایه گذاری فارابی	همگروه مدیر صندوق	عادی	۵۰۰,۰۰۰	۰.۳۱٪	۵۰۰,۰۰۰	۰.۳۴٪	
	صندوق سرمایه گذاری هدیه فارابی	صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶.۴۵٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۱۷٪	
	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان و صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی	۱۰,۰۷۰,۴۹۰	۴.۳۳٪	۷,۸۸۰,۴۱۷	۵.۳۴٪	
	سید های تحت مدیریت سیدگردان فارابی	سیدهای تحت مدیریت مشترک	عادی	۶,۳۴۶,۰۰۰	۲.۷۳٪	۲۹,۹۱۵,۶۴۳	۲۰.۲۸٪	
	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	کوثر بابازاده	مدیران سرمایه گذاری	عادی	۵۷,۰۰۰	۰.۰۳٪	۵۷,۰۰۰	۰.۰۴٪
		سودا جلیلی چوپتراش		عادی	۵۷,۰۰۰	۰.۰۳٪	۵۷,۰۰۰	۰.۰۴٪
محمدرضا زیلائی اقدم		عادی		۵۷,۰۰۰	۰.۰۳٪	۰	۰.۰۰٪	
مهتری قصایی(مدیر سرمایه گذاری سابق)		عادی		۰	۰.۰۰٪	۵۷,۰۰۰	۰.۰۴٪	
احمد خلیج (مدیر سرمایه گذاری سابق)		عادی		۱	۰.۰۰٪	۱	۰.۰۰٪	
جمع								
				۵۵,۴۳۳,۰۳۹	۲۳.۸۳٪	۵۵,۹۵۱,۰۶۵	۳۷.۹۳٪	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

شرح معامله	در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نوع وابستگی	طرف معامله
ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	کارگزار صندوق و شرکت وابسته به مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فارابی
ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله		
۱۰,۵۶۳,۱۵۳,۱۸۴	طی دوره مالی	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان فارابی
۵,۳۳۳,۶۲۳	طی دوره مالی	هزینه مالی		
۹۸,۱۰۳,۴۱۸,۸۸۸	طی دوره مالی	کارمزد مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان فارابی
۲,۷۲۲,۹۸۰,۵۷۶	طی دوره مالی	کارمزد متولی صندوق	متولی	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار
۱,۲۲۲,۸۸۱,۴۵۲	طی دوره مالی	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رازدار
۲۸,۷۴۹,۹۵۷,۲۱۱	طی دوره مالی	کارمزد بازارگردان	بازارگردان و صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی
۲,۸۸۸,۸۵۵,۶۶۸,۰۰۰		ارزش صدور		
۱,۴۸۳,۲۶۷,۳۲۶,۰۰۰		ارزش ابطال		
مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
۲۵۱,۸۶۴,۶۲۳,۲۹۳	۲۱,۴۴۴,۳۳۹,۰۸۳	(۲۰,۶۱۵,۶۹۹,۲۳۲)	(۷۴,۴۵۸,۲۳۴,۵۱۲)	(۸۲۸,۲۹۵,۰۰۶)
(۳۹۴,۸۸۰,۹۶۷)	(۴۹۱,۹۹۹,۵۱۵)	(۵,۵۷۸,۱۵۲,۲۲۲)	(۱۳,۹۴۷,۵۹۱,۲۴۴)	(۵,۵۷۸,۱۵۲,۲۲۲)
۰	-	-	۰	-
۰	-	-	۰	-

۲۶-رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره ی گزارشگری

رویدادهای با اهمیت که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاد و مستلزم تعدیل اقلام صورت مالی می باشد وجود نداشته است.