



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ 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
۹-۳۷	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 ارایه 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 ۱۴۰۵/۰۷/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همتی	

دفتر مرکزی: تهران، سعادت آباد، میدان شهید طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۲ - تلفن: ۱۵۶۱ - کدپستی: ۱۹۹۸۷۱۴۳۶۳

2th Floor, No 19, West Sarv Blvd, Shahid Tehrani Moghadam Sq., Sa'adat Abad, Tehran-IRAN Tel: +98 1561



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۷,۴۷۷,۲۳۹,۳۸۰,۸۷۸	۱,۲۵۲,۳۹۱,۴۰۷,۳۳۸
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۳۰۲,۵۱۶,۸۶۲,۸۴۰	۳۲۰,۹۵۲,۹۷۷,۷۱۶
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۷	۲۹۰,۰۴۹,۳۹۰,۷۴۱	۱۷۹,۰۹۷,۶۸۰,۸۶۹
حساب‌های دریافتی	۸	۷۲,۵۴۱,۱۸۳,۶۷۷	۷۵,۵۰۵,۶۶۰,۵۰۲
جاری کارگزاران	۹	۴۶,۳۲۴,۸۰۷,۵۶۶	۲۱,۴۴۴,۳۳۹,۰۸۳
سایر دارایی‌ها	۱۰	۱,۵۰۷,۹۷۱,۵۰۸	۳,۰۲۸,۵۵۴,۸۷۴
جمع دارایی‌ها		۸,۱۹۰,۱۷۹,۵۹۷,۲۱۰	۱,۸۵۲,۴۲۰,۶۲۰,۳۸۲
بدهی‌ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۱۹۳,۷۹۷,۹۵۰,۳۹۵	۲۷,۵۱۴,۱۴۵,۹۷۵
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۶,۲۸۷,۰۹۰,۵۷۲	۶,۷۴۴,۲۲۰,۹۷۶
جمع بدهی‌ها		۲۰۰,۰۸۵,۰۴۰,۹۶۷	۳۴,۲۵۸,۳۶۶,۹۵۱
خالص دارایی‌ها	۱۳	۷,۹۹۰,۰۹۴,۵۵۶,۲۴۳	۱,۸۱۸,۱۶۲,۲۵۳,۴۳۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		۳۸,۴۲۳	۱۲,۳۲۵

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 بخش صنایع فارابی



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱,۲۸۶,۷۲۰,۶۹۹,۰۴۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۴,۲۹۴,۲۶۶,۱۰۹,۳۸۹
سود سهام	۱۶	۲۲۲,۳۰۵,۴۳۸,۸۹۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۵۲,۰۷۷,۹۷۰,۱۹۷
سایر درآمدها	۱۸	۴,۲۲۵,۲۷۵,۷۶۹
جمع درآمدها		۵,۸۵۹,۵۹۵,۴۹۳,۲۹۶
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۲۵۲,۶۲۱,۴۹۵,۰۳۵)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱۵,۶۲۲,۸۶۱,۸۲۶)
سود قبل از هزینه های مالی		۵,۵۹۱,۳۵۱,۱۳۶,۴۳۵
هزینه های مالی	۲۱	(۵,۳۳۳,۶۲۳)
سود خالص		۵,۵۹۱,۳۴۵,۸۰۲,۸۱۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۱۴.۷۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)		۷۰.۲۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	تعداد	مبلغ - ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۴۷,۵۲۳,۴۳۶	۱,۸۱۸,۱۶۲,۲۵۳,۴۳۱
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۱۶۰,۲۸۱,۰۰۰	۱,۶۰۲,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص	(۹۹,۸۵۲,۰۰۰)	(۹۹۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	.	۵,۵۹۱,۳۴۵,۸۰۲,۸۱۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۲۰۷,۹۵۲,۴۳۶	(۲۳,۷۰۳,۵۰۰,۰۰۰)
	۷,۹۹۰,۰۹۴,۵۵۶,۲۴۳	۱۴۷,۵۲۳,۴۳۶
	۱,۸۱۸,۱۶۲,۲۵۳,۴۳۱	۱,۵۲۲,۷۹۶,۰۲۲,۱۵۴
	۱۳۴,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۴۲,۶۸۰,۰۰۰)	(۱,۴۲۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	.	۳۶۹,۵۷۳,۵۶۳,۲۷۷
	.	۹,۵۹۲,۶۴۸,۰۰۰

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

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استقاده 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
مدیر صندوق	سیدگردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر
متولی صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	بهاره همنی

سیدگردان فارابی
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۷۰۴۰۵

بهراد مشار
حسابدار رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸
تهران

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 شهیدحسین 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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲-۱-۴- 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.

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 منهای کارمزد معاملات گواهی سپرده شمش طلا

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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								
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 ۲۵۰ 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 (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها به‌علاوه (۰.۰۵) 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 ۷درهزار (۰.۰۰۷)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 .								
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق‌الزحمه 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 دارایی‌ها <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 تأیید مجمع								

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 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.

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 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 فلارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد		ریال	ریال	درصد	درصد	ریال	ریال
۳۳.۲۶٪		۶۱۶,۶۶۱,۱۷۳,۴۸۹	۶۷۹,۳۸۶,۰۸۳,۷۰۵	۸۳.۱۷٪		۶,۷۳۱,۴۱۵,۶۹۲,۰۱۵	۲,۹۰۱,۶۲۱,۲۶۱,۶۸۳
۰.۰۰٪		۰	۰	۲.۵۷٪		۲۱۰,۲۵۱,۰۵۳,۱۵۹	۱۶۱,۱۳۳,۲۶۹,۹۳۱
۲.۹۹٪		۵۵,۴۲۶,۷۸۳,۵۴۵	۶۲,۷۷۱,۵۵۳,۹۷۱	۲.۳۳٪		۱۸۳,۸۵۴,۴۷۴,۷۰۸	۹۵,۸۸۱,۷۵۷,۲۷۱
۰.۰۰٪		۰	۰	۱.۱۷٪		۹۵,۸۵۳,۲۸۲,۰۰۰	۹۶,۷۵۲,۴۶۳,۴۴۹
۰.۰۰٪		۰	۰	۱.۰۱٪		۸۳,۸۹۸,۲۰۴,۸۸۰	۳۹,۹۹۰,۲۵۰,۵۳۷
۴.۵۵٪		۸۴,۳۷۳,۹۹۸,۷۳۹	۹۸,۱۶۳,۳۵۳,۶۰۳	۰.۷۹٪		۶۴,۷۷۰,۳۲۵,۰۲۳	۳۰,۴۱۶,۴۲۹,۵۶۰
۲.۲۹٪		۴۲,۵۱۵,۰۰۸,۰۳۴	۴۱,۱۶۰,۴۲۷,۳۰۳	۰.۴۹٪		۳۹,۱۷۸,۵۵۸,۳۰۰	۲۵,۵۵۹,۸۳۸,۵۶۲
۱.۴۸٪		۲۷,۴۵۵,۴۳۵,۵۹۷	۲۸,۶۲۷,۰۶۵,۰۸۷	۰.۴۷٪		۳۸,۸۷۷,۱۳۸,۶۰۰	۱۲,۷۸۳,۷۱۱,۰۰۰
۰.۰۰٪		۰	۰	۰.۳۴٪		۲۸,۲۲۰,۱۵۸,۸۰۰	۸۸۰,۴۰۷,۷۴۰,۴۰۲
۰.۱۴٪		۲,۵۰۹,۶۳۱,۳۱۴	۱,۶۷۹,۴۰۵,۱۷۶	۰.۰۱٪		۱,۰۷۹,۸۰۰,۶۱۷	۵۱۲,۱۰۰
۰.۰۷٪		۱,۶۶۴,۴۳۱,۶۰۰	۱,۲۷۱,۱۵۳,۱۶۰	۰.۰۱٪		۱,۰۴۰,۶۹۲,۷۷۶	۸۳۲,۸۲۴,۴۸۴
۲.۱۲٪		۳۹,۳۴۰,۵۶۹,۸۱۸	۳۶,۱۲۲,۵۱۴,۵۸۵	۰.۰۰٪		۰	۰
۲.۷۱٪		۵۰,۳۳۹,۳۱۰,۸۱۳	۵۱,۱۲۶,۱۵۰,۳۰۹	۰.۰۰٪		۰	۰
۰.۸۷٪		۱۶,۱۳۳,۷۳۴,۷۴۴	۱۶,۵۳۳,۹۰۸,۹۴۳	۰.۰۰٪		۰	۰
۰.۹۴٪		۱۷,۴۲۶,۳۳۷,۴۸۹	۱۸,۲۸۰,۲۳۵,۸۰۰	۰.۰۰٪		۰	۰
۲.۴۳٪		۴۵,۰۹۰,۱۰۸,۰۰۰	۴۶,۹۵۲,۳۹۳,۶۶۷	۰.۰۰٪		۰	۰
۵.۲۶٪		۹۷,۵۰۱,۴۹۵,۲۶۵	۹۳,۹۰۲,۶۵۹,۷۲۲	۰.۰۰٪		۰	۰
۴.۲۶٪		۸۰,۷۸۲,۰۶۸,۹۶۴	۵۹,۳۱۷,۹۷۰,۵۴۲	۰.۰۰٪		۰	۰
۰.۶۱٪		۱۱,۲۷۲,۵۲۷,۰۰۰	۱۶,۸۸۱,۶۵۱,۶۰۰	۰.۰۰٪		۰	۰
۳.۳۵٪		۶۲,۰۲۶,۱۹۳,۵۵۲	۹۰,۶۶۴,۶۲۶,۹۹۲	۰.۰۰٪		۰	۰
۰.۱۳٪		۲,۴۷۲,۶۹۹,۳۷۵	۳,۶۲۸,۴۹۱,۴۹۸	۰.۰۰٪		۰	۰
۶۷.۵۶٪		۱,۲۵۲,۳۹۱,۴۰۷,۳۳۸	۱,۳۴۶,۳۷۹,۴۴۵,۵۶۳	۹۱.۲۸٪		۷,۴۷۷,۲۴۹,۳۸۰,۸۷۸	۳,۳۷۳,۷۶۷,۴۵۲,۹۶۹

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد		ریال	ریال	درصد	درصد	ریال	ریال
۱۷.۳۳٪		۳۲۰,۹۵۲,۹۷۷,۷۱۶	۱۸۹,۵۰۷,۲۸۳,۱۰۸	۳.۶۹٪		۳۰,۲۵۱,۶۸۶۳,۸۴۰	۷۰,۳۸۰,۴۱۳,۸۸۴
۱۷.۳۳٪		۳۲۰,۹۵۲,۹۷۷,۷۱۶	۱۸۹,۵۰۷,۲۸۳,۱۰۸	۳.۶۹٪		۳۰,۲۵۱,۶۸۶۳,۸۴۰	۷۰,۳۸۰,۴۱۳,۸۸۴

صنعت	تعداد
شمش طلا GoldBar	۹,۵۴۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۲۹۰,۰۴۹,۳۹۰,۷۴۱	۱۷۹,۰۹۷,۶۸۰,۸۶۹
	۲۹۰,۰۴۹,۳۹۰,۷۴۱	۱۷۹,۰۹۷,۶۸۰,۸۶۹

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

سپرده های بانکی	نوع سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
موسسه اعتباری ملل	سپرده کوتاه مدت	۰	۰.۰۰٪	۸,۳۴۱,۳۱۱	۰.۰۰٪
بانک خاورمیانه	سپرده کوتاه مدت	۲۲۸,۶۹۹,۹۱۶	۰.۰۰٪	۱۲۸,۳۴۴,۰۹۶	۰.۰۱٪
بانک سامان	سپرده کوتاه مدت	۰	۰.۰۰٪	۴,۰۸۲,۳۵۴	۰.۰۰٪
بانک ملت	سپرده کوتاه مدت	۲,۹۳۴,۶۴۵	۰.۰۰٪	۵,۳۳۹,۶۹۵	۰.۰۰٪
بانک صادرات	سپرده کوتاه مدت	۴۳,۳۳۳,۸۶۰	۰.۰۰٪	۴۴,۴۳۴,۱۳۶	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	سپرده کوتاه مدت	۰	۰.۰۰٪	۴۲,۳۹۹,۰۹۱	۰.۰۰٪
بانک گردشگری	سپرده بلند مدت	۲۸۹,۷۷۴,۴۳۲,۳۲۰	۳.۵۴٪	۱۷۸,۸۶۴,۹۴۰,۳۸۶	۹.۶۵٪
		۲۹۰,۰۴۹,۳۹۰,۷۴۱	۳.۵۴٪	۱۷۹,۰۹۷,۶۸۰,۸۶۹	۹.۶۶٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۸-حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				یادداشت
	تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۶۳۴,۳۵۶,۴۷۹	۱,۷۲۲,۱۵۴,۶۸۶	(۳۲,۱۷۸,۳۴۲)	۱,۷۵۴,۳۳۳,۰۲۸	مختلف	۸-۱
۷۳,۸۷۱,۳۰۴,۰۳۳	۷۰,۸۱۹,۰۲۸,۹۹۱	(۱,۶۶۰,۹۱۴,۶۳۱)	۷۲,۴۷۹,۹۴۳,۶۲۲	۲۵٪	۸-۲
۷۵,۵۰۵,۶۶۰,۵۰۲	۷۲,۵۴۱,۱۸۳,۶۷۷	(۱,۶۹۳,۰۹۲,۹۷۳)	۷۴,۲۳۴,۲۷۶,۶۵۰		

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
سود سهام دریافتنی

۸-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				سپرده بلند مدت بانک گردشگری
	تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۶۳۴,۳۵۶,۴۷۹	۱,۷۲۲,۱۵۴,۶۸۶	(۳۲,۱۷۸,۳۴۲)	۱,۷۵۴,۳۳۳,۰۲۸	مختلف	
۱,۶۳۴,۳۵۶,۴۷۹	۱,۷۲۲,۱۵۴,۶۸۶	(۳۲,۱۷۸,۳۴۲)	۱,۷۵۴,۳۳۳,۰۲۸		

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲-۸- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۰	۲۱,۶۵۸,۳۷۸,۱۴۶	(۷۴۱,۷۲۱,۸۵۴)	۲۵٪
۰	۲۰,۳۰۲,۱۸۸,۷۸۲	(۳۷,۸۱۱,۳۱۸)	۲۵٪
۰	۶,۹۹۷,۷۵۰,۵۰۵	(۱۱۹,۸۲۴,۴۹۵)	۲۵٪
۰	۶,۳۵۵,۳۶۹,۶۱۳	(۲۵۲,۴۷۳,۵۸۷)	۲۵٪
۴,۷۳۴,۵۸۶,۴۶۰	۵,۹۷۰,۹۲۴,۳۴۰	(۴۹,۰۷۶,۰۹۰)	۲۵٪
۰	۴,۶۳۳,۰۲۰,۴۱۶	(۳۸۰,۷۹۶,۱۹۹)	۲۵٪
۱۶۱,۶۸۳,۹۵۸	۱,۷۱۷,۷۷۷,۶۰۰	(۳۵,۸۸۴,۳۳۰)	۲۵٪
۸,۵۹۵,۵۸۵,۸۰۱	۱,۲۵۵,۶۰۰,۰۰۰	(۳۴,۴۰۰,۰۰۰)	۲۵٪
۹۹۸,۵۱۹,۱۸۷	۱,۰۸۰,۵۸۹,۲۵۷	۰	-
۲,۴۷۲,۳۹۴,۷۳۷	۶۶۸,۵۲۶,۳۱۶	(۳۷,۴۷۳,۶۸۴)	۲۵٪
۱,۹۷۰,۹۸۰,۴۰۱	۱۷۶,۸۰۴,۰۱۶	(۱,۴۵۳,۱۸۴)	۲۵٪
۲,۱۵۵,۷۰۵	۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	-
۴۷۰,۶۳۵,۶۰۹	۰	۰	۰
۲,۹۹۰,۰۵۶,۲۶۰	۰	۰	۰
۹,۴۷۵,۴۹۷	۰	۰	۰
۲,۳۴۱,۶۸۸,۴۹۲	۰	۰	۰
۸,۸۳۹,۲۳۲,۵۰۰	۰	۰	۰
۳,۱۴۷,۵۲۰,۳۰۳	۰	۰	۰
۴,۵۹۶,۸۵۱,۴۷۲	۰	۰	۰
۱۳۰,۵۸,۴۵۰,۵۰۲	۰	۰	۰
۱۲,۳۳۹,۸۵۳,۶۸۹	۰	۰	۰
۶۷,۹۰۷	۰	۰	۰
۶,۸۷۸,۵۲۷,۹۰۹	۰	۰	۰
۳۶۳,۰۳۷,۶۳۴	۰	۰	۰
۷۳,۸۷۱,۳۰۴,۰۲۳	۷۰,۸۱۹,۰۲۸,۹۹۱	(۱,۶۶۰,۹۱۴,۶۳۱)	۰
		۷۲,۴۷۹,۹۴۳,۶۲۲	

مبین انرژی خلیج فارس
فولاد امیرکبیر کاشان
نورد آلومینیوم
مس شهیدباهر
شرکت آهن و فولاد ارفع
سرمایه گذاری دارویی تامین
معدنی املاح ایران
فولاد خراسان
داروسازی ابوریحان
گروه صنعتی بارز
پدیده شیمی قرن
دارویی رازک
آریان کیمیا تک
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
اخشان خراسان
پالایش نفت بندرعباس
پالایش نفت شیراز
پخش البرز
تراکتورسازی ایران
صنایع خاکچینی ایران
فولاد مبارکه اصفهان
مجمع جهان فولاد سیرجان
کاشی و سرامیک حافظ
کانی کربن طیس

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۹-جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
مانده پایان سال-بدهکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال-بدهکار	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۶,۳۲۴,۸۰۷,۵۶۶	(۷,۰۵۵,۳۴۵,۱۳۷,۴۶۱)	۷,۰۸۰,۳۴۲,۰۵۱,۲۱۴	۲۱,۴۲۷,۸۹۳,۸۱۳	حساب های فی مابین با کارگزاران- شرکت کارگزاری فارابی
.	(۳۴۲,۵۰۳,۵۵۷,۱۳۰)	۳۴۲,۴۸۷,۱۱۱,۸۶۰	۱۶,۴۴۵,۲۷۰	حساب های فی مابین با کارگزاران- شرکت کارگزاری فارابی- بورس کالا
۴۶,۳۲۴,۸۰۷,۵۶۶	(۷,۳۹۷,۸۴۸,۶۹۴,۵۹۱)	۷,۴۲۲,۷۲۹,۱۶۳,۰۷۴	۲۱,۴۴۴,۳۳۹,۰۸۳	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	سایر دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۳,۱۳۶,۳۲۸	۵۶۱,۱۶۸,۰۴۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۳۰۴,۳۷۱	مخارج عضویت در کانون ها
۱,۲۹۴,۶۸۵,۸۹۶	۷,۷۸۲,۵۷۴,۸۰۹	۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۷,۲۶۰,۷۰۵	آیونمان نرم افزار صندوق
۸۰,۱۴۹,۲۸۴	۲۰۶,۸۴۰,۵۱۴	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۹۸۹,۷۹۸	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۵۰۷,۹۷۱,۵۰۸	۸,۵۵۰,۵۸۳,۳۶۶	۷,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۸,۵۵۴,۸۷۴	

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.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۶۱۵,۶۹۹,۲۳۲	۱۶۸,۰۷۸,۷۴۱,۲۱۹	مدیر صندوق سیدگردان فارابی
۸۲۸,۲۹۵,۰۰۶	۱,۲۰۳,۳۱۷,۱۵۰	متولی موسسه حسابرسی بهراد مشار
۴۹۱,۹۹۹,۵۱۵	۸۲۱,۹۹۹,۲۷۷	حسابرس موسسه حسابرسی رازدار
۵,۵۷۸,۱۵۲,۲۲۲	۲۳,۶۹۳,۸۹۲,۷۴۹	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی
۲۷,۵۱۴,۱۴۵,۹۷۵	۱۹۳,۷۹۷,۹۵۰,۳۹۵	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
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	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۵,۸۵۳,۸۴۸,۳۰۴	۴,۲۰۶,۸۶۵,۶۳۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۳۹۰,۳۲۲,۶۷۲	۴۳۰,۱۷۴,۹۴۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۶,۷۴۴,۲۲۰,۹۷۶	۶,۲۸۷,۰۹۰,۵۷۲	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
مبلغ-ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ-ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۷۹۳,۵۱۳,۱۲۲,۳۸۱	۱۴۵,۵۲۳,۴۳۶	۷,۹۱۳,۲۴۹,۱۵۱,۴۹۶	۲۰۵,۹۵۲,۴۳۶
۲۴,۶۴۹,۱۳۱,۰۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۸۴۵,۴۰۴,۷۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۱۸,۱۶۲,۲۵۳,۴۳۱	۱۴۷,۵۲۳,۴۳۶	۷,۹۹۰,۰۹۴,۵۵۶,۲۴۳	۲۰۷,۹۵۲,۴۳۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۳,۷۰۵,۷۶۹,۰۴۰	۱,۱۴۶,۱۰۹,۶۵۴,۵۱۲	۱۴-۱
۵۱۹,۳۴۶,۳۹۹	۸۹,۵۶۳,۳۴۷	۱۴-۲
.	۱۴۰,۵۲۱,۴۸۱,۱۸۶	۱۴-۳
۵۰,۴۱۰,۳۹۰,۹۶۹	.	۱۴-۴
<u>۲۵۴,۶۳۵,۴۰۶,۴۰۸</u>	<u>۱,۲۸۶,۷۲۰,۶۹۹,۴۵</u>	

۱-۱۴ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مبایات ریال	کارمزد فروش ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام شرکت
۷,۸۰۱,۸۸۷,۸۵۹	۱۵,۸۵۰,۴۳۳,۸۰۵	(۳۹۲,۲۸۷,۵۸۴)	(۲۱۴,۱۸۸,۲۶۱)	(۶۲,۰۰۰,۶۰۷,۷۳۷)	۷۸,۴۵۷,۵۱۷,۳۸۷	۳۹,۳۹۷,۶۶۱	فولاد خراسان
.	۱۰,۷۰۶,۹۲۱,۳۸۲	(۱,۸۴,۷۲۲,۰۱۴)	(۱۰۰,۸۵۷,۷۳۶)	(۲۵,۹۵۱,۹۰۲,۳۱۹)	۳۶,۹۴۴,۴۰۳,۴۵۱	۲,۲۷۹,۲۰۶	پدیده شیمی قرن
(۱,۳۰۵)	۷,۹۶۵,۴۰۶,۴۸۹	(۱۲۴,۷۹۱,۷۷۸)	(۳۳,۷۱۰,۰۱۰,۲)	(۱۶,۸۴۴,۴۴۷,۲۸۱)	۲۴,۹۵۸,۳۵۵,۶۵۰	۱۸,۲۵۹,۹۹۱	دارویی رازک
.	(۳۵,۷۹۷,۸۶۲,۷۰۶)	(۸۶۷,۳۷۷,۴۴۳)	(۴۷۳,۵۸۷,۰۴۳)	(۱۹۷,۹۳۲,۳۸۷,۸۰۰)	۱۷۳,۴۷۵,۴۸۹,۵۸۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
(۵,۹۲۸,۴۲۹,۹۴۳)	۵,۱۸۵,۶۷۶,۱۹۵	(۳۳۷,۸۸۰,۳۰۲)	(۱۲۹,۸۸۲,۱۳۱)	(۴۲,۰۲۲,۶۰۲,۲۱۲)	۴۷,۵۷۶,۰۴۰,۷۴۰	۱۶,۰۰۴,۰۵۷	فولاد امیرکبیر کاشان
(۳,۳۶۹,۱۰۴,۱۳۸)	۲۷,۸۷۲,۳۰۶,۶۳۷	(۲۴۲,۳۲۹,۶۲۷)	(۱۳۲,۳۱۱,۱۳۷)	(۲۰,۲۱۸,۹۷۷,۰۰۰)	۴۸,۴۶۵,۹۲۵,۰۰۱	۴,۹۱۶,۶۶۷	شرکت آهن و فولاد ارفع
۹,۰۲۸,۶۳۶,۸۱۴	(۲,۵۰۹,۱۱۹,۳۱۴)	.	.	(۲,۵۰۹,۶۳۱,۳۱۴)	۵۱۲,۱۰۰	۵۱۲,۱۰۰	بانک ایران زمین
.	۸۸۹,۷۷۰,۸۳۷	(۱۶۶,۸۰۰,۰۰۱)	(۳۱,۶۹۱,۶۵۹)	(۳۲,۲۷۱,۷۳۷,۵۰۳)	۳۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۷,۵۲۲,۹۸۹,۲۸۷	۴۰,۱۶۳,۵۳۲,۴۲۵	(۲,۲۱۶,۱۸۸,۶۴۹)	(۱,۰۰۶,۲۲۸,۶۶۹)	(۳۹۹,۷۵۲,۲۹۳,۱۶۶)	۴۴۳,۲۳۸,۲۴۳,۹۰۹		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
۱۴۰۶/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵

سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد فروش ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام شرکت
۷,۵۳۲,۹۸۹,۲۸۷	۴۰,۱۶۳,۵۳۲,۴۲۵	(۲,۲۱۶,۱۸۸,۶۴۹)	(۱,۱۰۶,۲۲۸,۶۶۹)	(۳۹۹,۷۵۲,۲۹۳,۱۶۶)	۴۴۳,۲۳۸,۲۴۳,۹۰۹			جمع نقل از صفحه قبل
۹۰,۶۷۰,۹۸۱,۴۰۰	۹,۴۹۳,۲۱۹,۳۹۲	(۳۶۸,۱۸۰,۰۰۲)	(۲۰۱,۰۲۵,۷۹۶)	(۶۳,۵۷۴,۵۷۴,۸۱۰)	۷۳,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰		مس شهیدباهر
۰	۱,۷۹۰,۹۱۱,۷۰۷	(۶۷,۴۳۱,۶۲۲)	(۳۶۸,۱۷۲,۲۰۶)	(۱۱,۵۹۱,۱۶۳,۹۸۹)	۱۳,۴۸۶,۳۲۴,۵۲۴	۹,۶۳۹,۲۳۹		فتر سازی زر
۰	۱۵۳,۱۸۹,۰۵۱	(۵۰,۳۳۰,۰۰۰)	(۲,۷۴۸,۰۰۱)	(۸۴۵,۶۲۹,۹۴۸)	۱,۰۰۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰		کشت و صنعت هلال
۰	(۸,۲۸۶,۷۵۸,۱۹۳)	(۱۹۷,۰۲۰,۶۵۴)	(۵۳,۳۹۶,۱۰۹)	(۴۷,۵۴۱,۴۷۱,۵۰۹)	۳۹,۴۰۴,۱۳۰,۰۸۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		م صنایع و معادن احیاء سپاهان
۰	۲۰,۱۹۷,۰۶۳,۰۹۲	(۳۵۲,۱۳۴,۹۹۹)	(۲۰۸,۳۹۶,۹۲۵)	(۴۹,۹۱۷,۸۰۴,۹۸۴)	۷۰,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰		پتروشیمی جم پیلن
(۱۱,۳۶۳,۹۵۹,۶۰۸)	(۳۰۴,۴۵۳,۶۰۸)	(۲۵,۹۵۹,۱۶۴)	(۱۴,۱۷۳,۶۷۶)	(۵۴,۵۶۱,۵۳۵,۵۶۸)	۵,۱۹۱,۸۳۳,۸۰۰	۱,۳۲۵,۸۰۰		آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۱,۱۹۱,۸۵۱,۵۹۹)	۹۴۸,۸۵۳,۲۵۶	(۳۴,۱۲۵,۴۴۹)	(۱۳,۱۷۲,۳۱۸)	(۳,۸۳۸,۹۳۹,۰۷۸)	۴,۸۲۵,۰۹۰,۲۰۱	۱,۱۷۴,۱۹۲		گلنک سازان سپاهان
۰	۳,۲۰۸,۰۸۰,۹۰۰	(۶۶,۷۷۴,۹۹۵)	(۳۶,۴۵۸,۸۵۰)	(۱۰,۰۴۲,۶۸۵,۲۵۵)	۱۳,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		سیمان فارس و خوزستان
۵۰,۷۱۱,۱۷۶	۱۶,۰۸۶,۵۶۹,۳۶۰	(۳۳۵,۲۸۸,۶۰۶)	(۷۴,۴۰۱,۹۳۰)	(۳۰,۶۶۱,۴۶۱,۴۴۴)	۴۷,۰۵۷,۷۲۱,۲۳۰	۱,۶۹۱,۰۶۳		داروسازی ابوریحان
۰	۶۳۱,۷۰۹,۸۰۲	(۳۰,۱۴۲,۷۳۴)	(۱۰,۹۹۷,۸۶۸)	(۳,۲۶۵,۶۹۶,۷۹۶)	۴,۰۲۸,۵۴۷,۲۰۰	۴۶۵,۷۲۸		قند لرستان
۲,۶۷۵,۳۱۰,۹۵۷	۲۸,۳۹۹,۰۴۸,۵۰۶	(۴۲۷,۸۹۳,۶۸۰)	(۲۲۳,۶۲۹,۲۴۷)	(۵۶,۵۱۸,۱۶۴,۲۸۷)	۸۵,۵۷۸,۷۳۵,۷۲۰	۲,۴۰۰,۰۰۰		گسترش نفت و گاز پارسیان
۰	۱۹۰,۱۲۰,۸۷۸,۵۰۱	(۲۳۳,۶۸۲,۱۴۲)	(۱۲۷,۵۹۰,۱۸۵)	(۲۷,۲۶۲,۲۷۸,۱۷۲)	۴۶,۷۳۶,۴۲۹,۰۰۰	۴,۳۳۹,۹۲۵		پالایش نفت اصفهان
(۹,۸۸۸,۸۶۱,۰۶۳)	۶۰,۴۴۴,۶۶۱,۶۰۸	(۵۷۳,۳۱۰,۰۰۲)	(۳۱۳,۰۲۶,۵۹۱)	(۵۳,۳۳۱,۰۰۱,۷۹۹)	۱۱۴,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰		نفت سپاهان
۹,۳۶۰,۴۱۱,۸۵۸	۳۳,۶۶۷,۵۱۷,۳۷۸	(۵۲۶,۳۱۶,۳۵۵)	(۲۸۷,۳۶۸,۰۸۳)	(۸۰,۷۸۲,۰۶۸,۹۶۴)	۱۰۵,۳۶۳,۲۷۰,۷۸۰	۳,۷۱۷,۵۴۸		فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۸۷,۸۰۰,۰۰۹,۲۴۰,۸	۲۱۵,۵۰۵,۰۲۴,۲۷۸	(۵,۳۴۱,۰۰۸,۲۰۵۳)	(۲,۷۱۸,۴۳۱,۴۵۴)	(۸۴۴,۶۵۲,۳۸۷,۷۵۹)	۱,۰۶۸,۲۱۶,۹۲۵,۵۴۴			جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵

سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--	-----------------	--

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
۳۱/۰۶/۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزدها فروش		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد	نام شرکت
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱۷,۳۸۵,۷۵۸,۹۰۸	۸۴۲,۳۹۶,۷۶۴,۵۹۰	(۱,۶۲۸,۴۲۲,۱۶۸)	(۱,۶۲۸,۴۲۲,۱۶۸)	(۶,۱۴۷,۷۸۷,۶۵۵)	(۶,۱۴۷,۷۸۷,۶۵۵)	(۱,۴۶۳,۶۱۱,۹۷۶,۱۱۹)	(۱,۴۶۳,۶۱۱,۹۷۶,۱۱۹)	۳,۳۲۵,۶۸۴,۹۴۹,۹۴۲	۰	جمع نقل از صفحه قبل	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۶۳۹,۶۷۰,۸۵۶	۴۰۰,۴۰۲,۳۲۲	(۳۴۷,۲۴۰,۲۵۵)	(۳۴۷,۲۴۰,۲۵۵)	(۶۹,۸۴۰,۹۱۳)	(۶۹,۸۴۰,۹۱۳)	(۴۵۰,۹۰۰,۱۰۸,۰۰۰)	(۴۵۰,۹۰۰,۱۰۸,۰۰۰)	۴۹,۴۴۸,۰۵۱,۳۹۰	۳۰۰,۰۰۰	سیمان شرق	سیمان شرق
۱۰,۴۷۰,۴۹۸,۲۲۹	(۸,۹۱۶,۳۹۸,۹۷۴)	(۳۹۳,۳۳۰,۰۰۰)	(۳۹۳,۳۳۰,۰۰۰)	(۳۱۴,۷۰۳,۵۵۵)	(۳۱۴,۷۰۳,۵۵۵)	(۸۶,۹۵۴,۴۶۵,۴۱۹)	(۸۶,۹۵۴,۴۶۵,۴۱۹)	۷۸,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۱۴۵,۵۵۹,۶۸۴	(۳۵,۴۸۰,۰۰۰)	(۳۵,۴۸۰,۰۰۰)	(۱۳,۹۱۲,۰۶۰)	(۱۳,۹۱۲,۰۶۰)	(۴,۹۱۱,۰۴۸,۲۵۶)	(۴,۹۱۱,۰۴۸,۲۵۶)	۵۰,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۰	۱۳۷,۰۸۳,۰۲۸۳	(۹۷,۴۳۱,۴۵۰)	(۹۷,۴۳۱,۴۵۰)	(۵۲,۰۴۶,۰۴۰)	(۵۲,۰۴۶,۰۴۰)	(۵,۶۲۸,۰۸۲,۱۶۸)	(۵,۶۲۸,۰۸۲,۱۶۸)	۱۹,۴۸۶,۲۸۹,۹۴۱	۱,۱۵۰,۳۳۹	تولیدی کوچین	تولیدی کوچین
۱۱,۲۷۸,۵۰۲,۶۰۷	۱۸,۳۴۱,۳۶۰,۹۲۳	(۵۸۲,۱۱۳,۷۱۰)	(۵۸۲,۱۱۳,۷۱۰)	(۹۷,۷۷۲,۴۷۲)	(۹۷,۷۷۲,۴۷۲)	(۹۷,۵۰۱,۴۰۵,۲۶۵)	(۹۷,۵۰۱,۴۰۵,۲۶۵)	۱۱۶,۴۲۲,۷۴۲,۳۷۰	۵,۷۱۲,۵۸۶	صنایع خاک چینی ایران	صنایع خاک چینی ایران
۱,۷۸۱,۶۶۱,۴۴۲	۱,۶۸۰,۰۰۰,۴۶۵,۷۳	(۲۰,۲۰۹,۴۶,۸۴۸)	(۲۰,۲۰۹,۴۶,۸۴۸)	(۳۸,۵۵۹,۰۴۰)	(۳۸,۵۵۹,۰۴۰)	(۳۸,۶۶۷,۴۱۹,۰۳۹)	(۳۸,۶۶۷,۴۱۹,۰۳۹)	۴۰,۵۸۸,۹۶۹,۵۰۰	۵,۶۳۷,۵۱۷	سپید ماکیان	سپید ماکیان
۲۹,۵۵۷,۶۶۶	۳۹۷,۴۸۸,۷۳۲	(۵,۳۹۴,۹۰۰)	(۵,۳۹۴,۹۰۰)	(۲,۹۴۵,۵۸۹)	(۲,۹۴۵,۵۸۹)	(۶۷۳,۱۵۰,۷۷۹)	(۶۷۳,۱۵۰,۷۷۹)	۱,۰۷۸,۹۸۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰	اختان خراسان	اختان خراسان
۰	۲۸,۳۴۱,۴۶۰,۱۱۶	(۳۳۲,۶۹۹,۹۹۸)	(۳۳۲,۶۹۹,۹۹۸)	(۱۸۱,۶۵۳,۸۴۳)	(۱۸۱,۶۵۳,۸۴۳)	(۳۷,۶۸۴,۱۸۶,۰۴۳)	(۳۷,۶۸۴,۱۸۶,۰۴۳)	۶۶,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سیمان باقران	سیمان باقران
۰	۱۷۴,۰۰۵,۵۵۰	(۵,۷۶۷,۴۰۶)	(۵,۷۶۷,۴۰۶)	(۳,۱۴۸,۹۷۸)	(۳,۱۴۸,۹۷۸)	(۹۷۰,۵۵۹,۳۶۶)	(۹۷۰,۵۵۹,۳۶۶)	۱,۱۵۳,۴۸۱,۳۰۰	۵۰,۰۰۰	زمین ذرت شاهرود	زمین ذرت شاهرود
۱,۹۶۰,۸۳۵,۰۲۰	۷۵۳,۵۹۹,۳۳۴	(۳۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۱۲۷,۱۶۶)	(۱۸,۱۲۷,۱۶۶)	(۵,۸۲۵,۰۷۳,۵۰۰)	(۵,۸۲۵,۰۷۳,۵۰۰)	۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باطری	تولیدی برنا باطری
۰	۱۱,۳۲۸,۳۷۴,۱۰۴	(۱۷۸,۴۷۵,۲۰۹)	(۱۷۸,۴۷۵,۲۰۹)	(۹۷,۴۴۷,۳۱۷)	(۹۷,۴۴۷,۳۱۷)	(۲۴,۱۹۰,۸۴۵,۰۹۰)	(۲۴,۱۹۰,۸۴۵,۰۹۰)	۳۵,۶۹۵,۰۴۱,۶۲۰	۲,۸۳۹,۳۱۹	پتروشیمی پردیس	پتروشیمی پردیس
۲۰,۶۱۶,۱۱۹,۲۴۵	۱۷,۰۸۶,۹۹۹,۷۰۰	(۷۱۹,۳۸۶,۴۷۹)	(۷۱۹,۳۸۶,۴۷۹)	(۳۹۲,۷۸۳,۷۹۶)	(۳۹۲,۷۸۳,۷۹۶)	(۱۲۵,۶۷۸,۱۲۶,۵۵۵)	(۱۲۵,۶۷۸,۱۲۶,۵۵۵)	۱۴۳,۸۷۷,۲۹۶,۵۳۰	۳۲,۶۹۶,۲۸۸	فولاد کاوه جنوب کیش	فولاد کاوه جنوب کیش
۲۵۸,۹۲۷,۳۴۴	۵۶۷,۴۲۹,۱۹۴	(۵۰,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۴۰۹,۱۶۰)	(۳۷,۴۰۹,۱۶۰)	(۹,۳۹۴,۹۶۱,۶۴۶)	(۹,۳۹۴,۹۶۱,۶۴۶)	۱۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	آلومینیوم ایران	آلومینیوم ایران
۰	۲,۲۳۲,۴۰۱,۷۸۶	(۳۳,۱۹۲,۰۰۰)	(۳۳,۱۹۲,۰۰۰)	(۱۸,۱۲۲,۸۱۴)	(۱۸,۱۲۲,۸۱۴)	(۴,۳۵۴,۶۸۳,۴۰۰)	(۴,۳۵۴,۶۸۳,۴۰۰)	۶,۶۳۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	فولاد هرمزگان جنوب	فولاد هرمزگان جنوب
۴,۲۳۳,۷۲۸,۲۰۸	۳۲۷,۹۷۱,۷۳۲	(۱۳,۸۲۹,۶۷۳)	(۱۳,۸۲۹,۶۷۳)	(۲,۶۳۷,۵۲۵)	(۲,۶۳۷,۵۲۵)	(۲,۴۲۱,۵۰۵,۸۰۰)	(۲,۴۲۱,۵۰۵,۸۰۰)	۲,۷۶۵,۹۳۴,۷۳۰	۳۰۰,۰۰۰	آریان کیمیا تک	آریان کیمیا تک
۰	۷۱,۳۸۵,۱۱۱,۰۷۷	(۸۴۴,۱۸۱,۱۲۸)	(۸۴۴,۱۸۱,۱۲۸)	(۴۳۰,۷۹۵,۷۹۶)	(۴۳۰,۷۹۵,۷۹۶)	(۹۶,۲۷۶,۱۳۸,۰۰۹)	(۹۶,۲۷۶,۱۳۸,۰۰۹)	۱۶۸,۸۳۶,۲۲۶,۰۱۰	۵,۳۰۰,۰۰۰	نفت تهران	نفت تهران
۳۹۸,۰۰۷۵	۱۵,۶۶۵,۹۶۵,۷۸۸	(۲۱۷,۲۸۶,۶۲۱)	(۲۱۷,۲۸۶,۶۲۱)	(۱۸,۶۳۶,۷۸۲)	(۱۸,۶۳۶,۷۸۲)	(۲۷,۴۵۵,۴۳۵,۵۹۷)	(۲۷,۴۵۵,۴۳۵,۵۹۷)	۴۳,۴۵۷,۳۲۴,۷۸۸	۱۱,۹۰۴,۱۱۲	نیروترانس	نیروترانس
۱۶۹,۶۴۸,۵۵۹,۶۰۰	۱۰,۲۱۰,۲۵۷,۶۳۲,۴۱۴	(۱۵,۶۱۰,۴۷۵,۸۴۵)	(۱۵,۶۱۰,۴۷۵,۸۴۵)	(۷,۹۳۸,۳۱۹,۸۱۱)	(۷,۹۳۸,۳۱۹,۸۱۱)	(۲,۰۷۷,۲۹۹,۲۶۰,۰۵۱)	(۲,۰۷۷,۲۹۹,۲۶۰,۰۵۱)	۳,۱۲۲,۰۹۵,۶۸۸,۱۲۱	۳,۱۲۲,۰۹۵,۶۸۸,۱۲۱	جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
۳۱/۰۶/۱۴۰۴

سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		مالیات		کارمزد فروش		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد	نام شرکت
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال			
۱۶۹,۶۴۸,۵۵۹,۶۰۰	۱,۰۲۱,۲۵۷,۶۳۳,۴۱۴	(۱۵,۶۱۰,۴۷۵,۸۴۵)	(۷,۹۲۸,۳۱۹,۸۱۱)	(۲۰,۷۷۲,۹۵۶,۰۰۵۱)	۳,۱۲۳,۰۹۵,۶۸۸,۱۲۱	۰	جمع نقل از صفحه قبل						
۰	۱۶,۵۲۴,۷۵۶,۴۷۲	(۳۱۱,۰۶۰,۶۳۹)	(۱۶۹,۸۳۸,۶۳۶)	(۴۵,۳۰۶,۴۷۲,۲۵۳)	۶۲,۳۱۲,۱۲۸,۰۰۰	۷,۸۳۱,۴۵۸	نورد آلومینیوم						
۶۰۵,۶۱۳,۲۸۷	۳۶,۳۰۹,۶۴۷	(۲,۳۸۰,۰۰۱)	(۱,۲۹۹,۴۵۵)	(۴۳۶,۰۱۰,۸۹۷)	۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا						
۰	۷۷,۴۴۷,۸۸۰,۵۶۴	(۷۵۹,۸۶۶,۹۰۰)	(۴۱۴,۸۸۵,۶۸۵)	(۷۳,۳۵۰,۷۴۸,۶۰۲)	۱۵۱,۹۷۳,۳۸۱,۷۵۱	۳۸,۱۴۵,۲۸۰	پالایش نفت تهران						
۰	۱۳,۳۶۵,۴۴۴,۹۸۹	(۱۷۳,۹۰۰,۶۰۸)	(۹۴,۹۴۹,۳۶۵)	(۲۱,۱۴۵,۸۲۶,۴۵۸)	۳۴,۷۸۰,۱۲۱,۴۲۰	۲,۹۸۰,۷۲۴	سیمان خاش						
۰	۲۵۰,۷۹۸,۱۴۱	(۱۱,۵۲۲,۱۲۸)	(۶,۲۹۰,۹۵۱)	(۲۰,۳۵۸,۱۴۴,۰۰)	۲,۳۰۴,۴۲۵,۶۲۰	۴۰۰,۰۰۰	س. صنایع شیمیایی ایران						
(۳,۵۷۲)	۹,۲۳۳,۱۰۵,۷۴۶	(۳۵۸,۴۲۹,۱۴۴)	(۶۸,۱۰۰,۴۰۶)	(۶۲,۰۲۶,۱۹۳,۵۵۲)	۷۱,۶۸۵,۸۲۸,۸۴۸	۵۰,۷۳۹,۶۴۱	کاشی و سرامیک حافظ						
۰	۴,۹۰۰,۰۵۴,۹۵۸	(۹۸,۸۶۰,۰۰۰)	(۵۳,۹۷۷,۵۳۰)	(۱۴,۷۱۹,۱۰۷,۵۱۲)	۱۹,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه						
۳,۳۹۹,۵۸۵,۰۹۹	۲,۶۸۷,۴۴۱,۰۴۱	(۷۷,۸۷۹,۴۰۲)	(۴۳,۵۲۰,۰۵۹)	(۱۲,۷۶۸,۰۳۷,۹۴۸)	۱۵,۵۷۵,۸۸۰,۴۵۰	۲۸۵,۷۵۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی						
۰	۴۰۶,۳۳۰,۵۴۰	(۷,۸۱۲,۸۲۶)	(۴,۲۶۵,۶۳۵)	(۱,۱۴۴,۲۵۶,۹۱۹)	۱,۵۶۲,۵۶۵,۹۲۰	۳۴,۸۸۲	فراورده های تزریقی ایران						
(۷۸۱,۳۷۰,۵۵۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه سرمد						
۳,۹۰۱,۹۶۸,۵۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صندوق باز تنسنگی						
۵,۷۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	قندهکمتان						
(۱۱,۹۷۱,۸۵۷,۹۴۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه مینا (سهامی عام)						
۲,۶۷۳,۲۰۴,۸۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه صنعتی سیاهان						
(۵,۳۱۷,۴۲۷,۳۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدی فولاد سپید قراب کویر						
۳,۳۳۱,۱۵۹,۱۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش سوخت سبز آگروس (سهامی عام)						
۱۶۵,۳۸۹,۵۲۶,۸۸۱	۱,۱۴۶,۱۰۹,۶۵۴,۵۱۲	(۱۷,۴۱۲,۱۸۷,۴۹۳)	(۸,۷۸۴,۴۴۹,۵۳۳)	(۲,۳۱۰,۱۳۱,۷۲۸,۵۹۲)	۳,۴۸۲,۴۲۸,۰۲۰,۱۳۰	جمع نقل به صفحه بعد							

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶۵,۲۸۹,۵۳۶,۸۸۱	۱,۱۴۶,۱۰۹,۶۵۴,۵۱۲	(۱۷,۴۱۲,۱۸۷,۴۹۳)	(۸,۷۸۴,۴۴۹,۵۳۳)	(۲,۳۱۰,۱۳۱,۷۲۸,۵۹۲)	۳,۴۸۲,۴۳۸,۰۲۰,۱۳۰	.	.	جمع نقل از صفحه قبل
۸۰۰,۷۱۷,۶۰۵	.	.	.	.	.	.	.	سیمان اردستان
(۱۸,۸۴۱,۲۳۳,۰۴۹)	.	.	.	.	.	.	.	تراکتورسازی ایران
(۲۸۵,۲۶۶,۳۳۳)	.	.	.	.	.	.	.	پارس فتر
(۵۵۷,۵۷۴,۸۲۷)	.	.	.	.	.	.	.	سوزمیران
۱۳۰,۶۵۱,۶۳,۹۷۴	.	.	.	.	.	.	.	نفت ایرانول
(۲,۴۶۴,۸۷۵,۶۴۱)	.	.	.	.	.	.	.	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر
۵,۴۵۸,۷۲۰,۳۲۰	.	.	.	.	.	.	.	پخش هجرت
(۳۰۰۵,۳۴۱,۳۲۰)	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۶۹۵,۵۶۸,۳۶۵	.	.	.	.	.	.	.	ذوب آهن اصفهان
(۱,۷۴۲,۸۲۱,۸۹۶)	.	.	.	.	.	.	.	سپنتا
(۸۶۸,۷۶۹,۳۶۸)	.	.	.	.	.	.	.	فولاد خوزستان
۷,۳۷۳,۷۸۸,۶۲۲	.	.	.	.	.	.	.	سیمان شاهرود
۸۴۳,۴۹۹,۶۰۴	.	.	.	.	.	.	.	سیمان آبیگ
۲۴۶,۴۴۷,۴۲۷	.	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
۱۶۰,۵۶۵,۳۴۵	.	.	.	.	.	.	.	پیمه اتکایی ایران معین
.	.	.	.	.	.	.	.	ج.آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱,۵۱۳۰۹۸,۳۶۲	.	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۶,۵۸۴,۹۱۵,۵۸۳	.	.	.	.	.	.	.	پارس فولاد سبزوآر
۱۷۴,۹۶۶,۱۴۹,۵۵۴	۱,۱۴۶,۱۰۹,۶۵۴,۵۱۲	(۱۷,۴۱۲,۱۸۷,۴۹۳)	(۸,۷۸۴,۴۴۹,۵۳۳)	(۲,۳۱۰,۱۳۱,۷۲۸,۵۹۲)	۳,۴۸۲,۴۳۸,۰۲۰,۱۳۰			جمع نقل به صفحه بعد

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

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		مالیات		کارمزد فروش		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷۴,۹۶۶,۱۴۹,۵۵۴	۱,۱۴۶,۱۰۹,۶۵۴,۵۱۲		(۱۷,۴۱۲,۱۸۷,۴۹۳)	(۸,۷۸۴,۴۴۹,۵۳۳)	(۲,۳۱۰,۱۳۱,۷۲۸,۵۹۲)	۳,۴۸۲,۴۳۸,۰۲۰,۱۳۰	۰	جمع نقل از صفحه قبل					
۳۹۱,۴۰۷,۱۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نورایستا پلاستیک					
(۲,۴۵۶,۸۳۱,۳۲۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید					
۱,۳۷۶,۹۴۷,۶۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کلر پارس					
(۳,۹۶۶,۸۹۱,۸۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد شاهرود					
۵,۳۴۶,۵۶۶,۲۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صبا فولاد خلیج فارس					
۷,۴۵۲,۵۴۷,۵۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معدنی و صنعتی صابوور					
۲,۶۶۲,۱۸۸,۰۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معادن کرومیت کاوندگان					
۱,۸۰۰,۷۳۳,۲۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت شیراز					
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ج. گسترش سوخت سبزآگروس (س. عام)					
۹,۳۵۵,۸۴۷,۵۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت بندرعباس					
۶,۸۷۷,۱۱۵,۱۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نورد قطعات فولادی					
۲۰,۳۷۰,۵۷۶,۹۰۴۰	۱,۱۴۶,۱۰۹,۶۵۴,۵۱۲	(۱۷,۴۱۲,۱۸۷,۴۹۳)	(۸,۷۸۴,۴۴۹,۵۳۳)	(۲,۳۱۰,۱۳۱,۷۲۸,۵۹۲)	۳,۴۸۲,۴۳۸,۰۲۰,۱۳۰	جمع							

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از سررسید و فروش اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					اوراق	
مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	تاریخ سررسید	وضعیت اعمال	تعداد موقعیت فروش	تعداد موقعیت خرید	قیمت روز اعمال	نماد	
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۷۱,۷۱۵,۳۸۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	-	۲,۹۹۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	ضشنا ۱۰۹۲۱	اختیار شپنا-۶۵۰۰-۱۷-۱۴۰۴/۱۰/۱۷
.	۱۷,۱۸۳,۹۶۷	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	-	۱,۹۹۹,۰۰۰	۵,۰۰۰	ضشنا ۱۰۸۹۱	اختیار شپنا-۵۰۰۰-۱۷-۱۴۰۴/۱۰/۱۷
.	۶۱۷,۵۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	عدم اعمال اختیار (فروش رفته)	-	۱۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	ضشنا ۱۰۹۲۱	اختیار شپنا-۶۵۰۰-۱۷-۱۴۰۴/۱۰/۱۷
.	۴۷,۵۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	عدم اعمال اختیار (فروش رفته)	-	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰	ضشنا ۱۰۸۹۱	اختیار شپنا-۵۰۰۰-۱۷-۱۴۰۴/۱۰/۱۷
-۹۴,۹۷۵,۵۳۷	.	-	-	-	.	.	ضفصیا ۷۰۵	اختیار فصیا-۴۰۰۰-۱۵-۱۴۰۳/۰۷/۱۵
۱۹۲,۹۷۳,۵۶۶	.	-	-	-	.	.	ضملت ۹۰۱۹	اختیار وملت-۲۲۰۰-۲۸-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
۱۳۰,۸۸۱,۸۵۸	.	-	-	-	.	.	ضملت ۹۰۱۸	اختیار وملت-۲۰۰۰-۲۸-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
۱۴۲,۱۴۱,۶۳۶	.	-	-	-	.	.	ضملت ۹۰۲۰	اختیار وملت-۲۴۰۰-۲۸-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
۱۴۸,۳۲۴,۸۷۶	.	-	-	-	.	.	ضفلا ۹۰۱۶	اختیار فولاد-۴۰۰۰-۳۱-۱۴۰۳/۰۹/۳۱
۵۱۹,۳۴۶,۳۹۹	۸۹,۵۶۳,۳۴۷							

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					نام شرکت	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱۴۰,۵۲۱,۴۸۱,۱۸۶	(۸۳۲,۴۴۰,۷۶۰)	۰	(۲۰۱,۷۵۵,۴۳۰,۶۴)	۳۴۳,۱۰۰,۳۵۲,۰۱۰	۱۶,۱۵۶	GoldBar	شمش طلا
.	۱۴۰,۵۲۱,۴۸۱,۱۸۶	(۸۳۲,۴۴۰,۷۶۰)	-	(۲۰۱,۷۵۵,۴۳۰,۶۴)	۳۴۳,۱۰۰,۳۵۲,۰۱۰			

۱۴-۴ سود (زیان) حاصل از فروش گواهی صرفه جوئی انرژی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					نام شرکت	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۰,۴۱۰,۳۹۰,۹۶۹	.	.	.	.	.	.	-	گواهی صرفه جوئی گازغیرلوج ۰۴۰۴
۵۰,۴۱۰,۳۹۰,۹۶۹	.	.	-	.	.	.		

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	ریال
۱۵-۱	۴,۱۱۰,۹۴۶,۷۹۴,۳۲۵	(۹۷,۴۷۴,۹۳۴,۵۷۲)
۱۵-۲	۱۸۳,۳۱۹,۳۱۵,۱۵۴	۱۳۱,۲۳۰,۸۶۷,۹۶۶
	<u>۴,۲۹۴,۲۶۶,۱۰۹,۳۸۹</u>	<u>۳۳,۷۵۵,۹۴۳,۳۹۴</u>

۱۵-۱ 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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۰,۹۶۹,۶۱۸,۳۹۴	(۵۰۱,۰۷۵,۰۰۰)	(۳۷۳,۵۸۶,۹۵۶)	(۸۸,۴۷۰,۷۱۹,۶۵۰)	۱۰۰,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	مس شهیدباهنر
۰	۱۵۸,۴۴۲,۲۰۲,۸۷۶	(۱,۳۱۵,۷۱۵,۰۰۰)	(۷۱۸,۳۸۰,۳۹۰)	(۱۰,۲۶۶۶,۷۰۱,۷۳۴)	۲۶۳,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیر کاشان
۹۱,۳۳۹,۵۲۰	۳۳,۵۹۰,۷۵۷,۲۰۵	(۳۱۴,۹۵۴,۵۰۰)	(۱۱۷,۳۶۵,۱۵۷)	(۱۹,۰۶۷,۸۳۳,۱۳۸)	۴۲,۹۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۵,۰۰۰	نفت تهران
۰	۷,۱۴۰,۸۳۰,۳۸۹	(۱۲۲,۹۹۷,۹۰۹)	(۶۷,۱۵۶,۸۵۸)	(۱۷,۲۶۸,۵۹۶,۶۴۴)	۲۴,۵۹۹,۵۸۱,۸۰۰	۲,۹۹۹,۹۴۹	گروه صنعتی سپاهان
۴۱,۶۸۰,۵۶۴,۸۸۰	۳,۳۲۹,۳۹۸,۳۷۹,۶۰۵	(۳۲,۷۲۹,۳۸۲,۷۵۴)	(۱۲,۴۱۰,۲۴۲,۹۸۳)	(۱,۱۸۱,۳۳۸,۵۴۵,۳۷۸)	۴,۵۴۵,۸۷۶,۵۵۰,۷۲۰	۱۸۸,۱۵۷,۱۴۲	ملی صنایع مس ایران
(۵۲,۹۰۸,۵۴۴,۰۴۲)	۱۳۶,۷۴۳,۵۷۱,۸۶۴	(۳,۴۱۰,۴۱۷,۹۰۰)	(۱,۸۶۲,۰۸۸,۱۷۳)	(۵۴۰,۰۶۷,۵۰۲,۰۷۳)	۶۸۲,۰۸۳,۵۸۰,۰۱۰	۲۱۱,۱۷۱,۳۸۷	فولاد مبارکه اصفهان
(۱۱,۱۳۶,۶۳۹,۶۴۲)	۳,۶۶۶,۲۸۵,۳۶۰,۳۳۳	(۳۸,۳۹۴,۵۴۳,۰۶۳)	(۱۵,۴۴۸,۸۲۰,۵۱۷)	(۱,۹۴۸,۸۷۹,۸۸۸,۶۱۷)	۵,۶۵۸,۹۰۸,۶۱۲,۵۲۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۱,۱۳۶,۴۹,۶۴۲)	۳,۶۶۶,۲۸۵,۳۶۰,۳۳۳	(۲۸,۳۹۴,۵۴۳,۰۶۳)	(۱۵,۴۴۸,۸۲۰,۵۱۷)	(۱,۹۴۸,۸۷۹,۸۸۸,۶۱۷)	۵,۶۵۸,۹۰۸,۶۱۲,۵۳۰		جمع نقل از صفحه قبل
.	۱۰,۷۶۳,۱۳۸,۲۵۸	(۱۱,۴۲۰,۰۰۰)	(۶۰,۸۳۵,۳۲۰)	(۱,۳۴۸,۶۰۶,۴۲۲)	۲۲,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۸۹۵,۸۹۰,۲۴۴	۷۵,۲۹۱,۳۴۸,۵۷۰	(۱,۳۲۹,۴۲۵,۸۸۹)	(۶۷۱,۲۶۶,۵۳۵)	(۱,۶۸۶,۹۲,۱۳۶,۷۹۶)	۳۴۵,۸۸۵,۱۷۷,۷۹۰	۲۰,۸۵۵,۴۰۱	نورد آلومینیوم
.	۱۴,۴۱۸,۷۱۹,۷۳۸	(۳۰۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۰۹,۹۹۱,۷۰۰)	(۲۵,۵۵۹,۸۳۸,۵۶۲)	۴۰,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
.	(۸۹,۱۸۱,۴۴۹)	(۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۳,۷۱۸,۰۰۰)	(۹۶,۷۵۲,۴۶۳,۴۴۹)	۹۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
.	۸۳,۴۰۵,۶۲۵,۳۷۲	(۱,۹۴۳,۷۶۰,۰۰۰)	(۱,۰۶۱,۳۹۲,۹۶۰)	(۳۰,۳۴۱,۳۲۱,۶۶۸)	۳۸۸,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۶۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
(۷,۳۴۴,۷۷۰,۴۲۶)	۹۴,۳۱۷,۴۸۷,۸۶۴	(۹۲۱,۳۹۴,۷۵۵)	(۵۰۳,۰۸۱,۵۳۶)	(۸۸,۵۳۶,۹۸۶,۸۴۵)	۱۸۴,۳۷۸,۹۵۱,۰۰۰	۱۲,۶۶۵,۲۲۰	سرمایه گذاری ارس صبا
.	۴۲,۹۰۷,۹۵۴,۳۵۳	(۴۱۷,۷۲۰,۰۰۰)	(۳۲۸,۰۷۵,۱۲۰)	(۳۹,۹۹۰,۲۵۰,۵۲۷)	۸۳,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۴۹,۱۱۸,۷۸۳,۳۲۸	(۱,۰۵۹,۴۴۴,۷۷۴)	(۵۷۸,۴۵۶,۸۴۷)	(۱۶۱,۱۳۲,۲۶۹,۹۳۱)	۳۱۱,۸۸۸,۹۵۴,۷۸۰	۵۰,۳۲۹,۹۱۸	تولیدی چدن سازان
.	۲۹,۱۹۷,۸۰۰	(۱,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸۷,۳۲۲,۰۰۰)	(۲۸۶,۱۴۱,۴۷۰,۲۰۰)	۲۸۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع مس افق کرمان
(۶,۷۲۱,۵۶۰)	۲۱۲,۳۷۲,۰۷۳	(۵,۲۴۴,۰۰۰)	(۲,۸۶۳,۲۲۴)	(۸۲۸,۴۲۰,۷۰۳)	۱,۰۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا
(۱۷,۵۹۲,۲۴۱,۲۸۴)	۴۰,۳۵۸,۵۱۷,۰۶,۱۴۰	(۳۶,۱۰۹,۴۰۲,۴۸۱)	(۱۹,۷۱۵,۷۳۳,۷۵۹)	(۳,۱۲۰,۲۰۳,۶۵۳,۷۲۰)	۷,۳۲۱,۸۸۰,۴۹۶,۱۰۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد		نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۱۷,۵۹۳,۳۴۱,۳۸۴)	۴,۰۳۵,۸۵۱,۷۰۶,۱۴۰	(۳۶,۱۰۹,۴۰۲,۴۸۱)	(۱۹,۷۱۵,۷۳۳,۷۵۹)	(۳,۱۳۰,۲۰۳,۵۳,۷۲۰)	۷,۳۲۱,۸۸۰,۴۹۶,۱۰۰	جمع نقل از صفحه قبل							
.	۱۹,۴۱۶,۵۳۵,۷۹۸	(۱۴۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۶۴۱,۲۰۰)	(۸۸۰,۳۰۳,۶۳۰,۰۰۲)	۲۸,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی کوچین							
.	۲۸,۵۰۵,۸۳۶,۱۷۹	(۱,۳۲۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۶۸,۵۷۷,۰۰۰)	(۳۱۴,۵۰۱,۰۸۶,۸۲۱)	۳۴۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد سیرجان ایرانیان							
.	۲۶,۰۹۳,۴۳۷,۶۰۰	(۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۰۶,۹۶۱,۴۰۰)	(۱۲,۷۸۳,۷۱۰,۰۰۰)	۳۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو							
۸۳۰,۳۲۶,۱۳۸	۱,۰۷۹,۳۸۸,۵۱۸	(۵,۴۴۱,۰۶۳)	(۳,۹۷۰,۸۳۰)	(۵۱۲,۱۰۰)	۱,۰۸۸,۳۱۲,۵۰۰	بانک ایران زمین							
۳,۱۰۸,۶۷۳,۸۹۹	.	.	.	.	.	صنایع خاک چینی ایران							
(۱,۱۷۱,۶۲۹,۴۹۰)	.	.	.	.	.	نیروترانس							
(۷,۰۰۳,۶۶۱,۸۴۰)	.	.	.	.	.	دارویی رازک							
۴۱۹,۴۳۴,۶۰۹	.	.	.	.	.	فراورده های تزریقی ایران							
(۸۹۶,۳۱۶,۷۶۱)	.	.	.	.	.	فترسازی زر							
(۱,۸۶۳,۲۸۵,۶۶۷)	.	.	.	.	.	سیمان شرق							
(۵,۶۰۹,۱۲۴,۶۰۰)	.	.	.	.	.	گروه صنعتی بارز							
(۳۹,۷۷۶,۹۲۶,۰۹۶)	۴,۱۱۰,۹۴۶,۷۹۴,۳۳۵	(۳۷,۶۷۷,۴۳۵,۴۳)	(۳۰,۵۷۱,۸۸۴,۱۷۹)	(۳,۳۶۶,۲۹۳,۵۸۶,۶۴۳)	۷,۵۳۵,۴۸۸,۷۰۸,۶۰۰	جمع نقل به صفحه بعد							

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد		نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۳۹,۷۷۶,۹۲۶,۰۹۶)	۴,۱۱۰,۹۴۶,۷۹۴,۲۲۵	(۳۷,۶۷۷,۴۴۳,۵۴۳)	(۳۰,۵۷۱,۸۸۴,۱۷۹)	(۳,۳۶۶,۲۹۲,۵۸۶,۶۴۳)	۷,۵۳۵,۴۸۸,۷۰۸,۶۰۰								جمع نقل از صفحه قبل
(۲۸,۶۳۸,۴۳۲,۴۴۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	کاشی و سرامیک حافظ
(۹۵۵,۶۰۸,۱۶۸)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	قند لرستان
(۳۵,۲۵۲,۴۴۰,۴۰۵)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	فولاد خراسان
۷,۹۳۴,۲۸۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	س. صنایع شیمیایی ایران
۵,۵۶۱,۶۰۰,۹۲۴	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	داروسازی ایوریخان
(۵۷۵,۷۲۲)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	فولاد آلیاژی ایران
(۸۱۸,۶۵۲,۶۸۸)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	معذنی املاح ایران
۱۳۵,۷۸۶,۹۱۱	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	پخش البرز
(۱۹,۲۶۵,۰۸۹,۶۸۸)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۱۳,۹۸۰,۶۹۴,۳۸۴)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تهران
۷۱۸,۲۹۶,۹۷۶	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	گلنک سازان سیاهان
(۱۳۲,۲۶۶,۸۰۱,۴۹۳)	۴,۱۱۰,۹۴۶,۷۹۴,۲۲۵	(۳۷,۶۷۷,۴۴۳,۵۴۳)	(۳۰,۵۷۱,۸۸۴,۱۷۹)	(۳,۳۶۶,۲۹۲,۵۸۶,۶۴۳)	۷,۵۳۵,۴۸۸,۷۰۸,۶۰۰								جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	نام سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۳۲,۳۶۴,۸۰۱,۴۹۳)	۴,۱۱۰,۹۴۶,۷۹۴,۲۲۵	(۳۷,۶۷۷,۴۴۳,۵۴۳)	(۲۰,۵۷۱,۸۸۴,۱۷۹)	(۳,۳۶۶,۲۹۲,۵۸۶,۶۴۳)	۷,۵۳۵,۴۸۸,۷۰۸,۶۰۰		جمع نقل از صفحه قبل					
۲۱,۵۶۴,۰۹۸,۴۲۲	.	.	.	.	.	.	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش					
۲,۳۳۳,۸۵۴,۶۳۶	.	.	.	.	.	.	پدیده شیمی قرن					
۳,۵۱۸,۳۲۲,۷۴۶	.	.	.	.	.	.	سپید ماکین					
(۱۴۳,۴۲۶,۳۲۰)	.	.	.	.	.	.	آریان کیمیا تک					
(۶۱۷,۶۷۴)	.	.	.	.	.	.	مجمع جهان فولاد سیرجان					
(۱,۸۹۵,۱۳۸,۶۳۷)	.	.	.	.	.	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان					
(۱۸,۳۷۶,۵۵۸)	.	.	.	.	.	.	اخشان خراسان					
۴۳,۳۱۸,۴۵۰	.	.	.	.	.	.	تولیدی برنا باطری					
۵۵۵,۴۳۳,۹۶۹	.	.	.	.	.	.	توسعه نیشکر و صنایع جانبی					
(۱,۱۵۵,۵۹۳,۱۳۳)	.	.	.	.	.	.	کانی کربن طیس					
(۹۷,۴۷۴,۹۳۴,۵۷۲)	۴,۱۱۰,۹۴۶,۷۹۴,۲۲۵	(۳۷,۶۷۷,۴۴۳,۵۴۳)	(۲۰,۵۷۱,۸۸۴,۱۷۹)	(۳,۳۶۶,۲۹۲,۵۸۶,۶۴۳)	۷,۵۳۵,۴۸۸,۷۰۸,۶۰۰		جمع					

د

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۶- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نفت بهران
-	۶,۳۵۵,۲۶۹,۶۱۳	(۲۵۲,۴۷۳,۵۸۷)	۶,۶۰۷,۸۴۳,۲۰۰	۷۲۰	۹,۱۷۷,۵۶۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مس شهیدباهنر
-	۲۰,۳۰۲,۱۸۸,۷۸۲	(۳۷,۸۱۱,۲۱۸)	۲۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۵	۴۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	فولاد امیرکبیر کاشان
-	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۲۹,۹۰۰,۸۳۶,۱۵۰	۶۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۹۵,۵۲۲,۸۵۸	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران
۱,۰۲۵,۷۱۷,۴۴۰	۵۲۲,۴۶۳,۵۴۵	-	۵۲۲,۴۶۳,۵۴۵	۸۵	۶,۲۶۴,۳۷۷	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نیرو ترانس
۲,۴۷۲,۳۹۴,۷۳۷	۶۶۸,۵۲۶,۳۱۶	(۳۷,۴۷۳,۶۸۴)	۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	گروه صنعتی بارز
-	۳,۰۱۰,۷۰۰,۴۸۰	-	۳,۰۱۰,۷۰۰,۴۸۰	۱,۵۲۰	۱,۹۸۰,۷۲۴	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سیمان خاش
-	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سیمان فارس و خوزستان
-	۳,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان
-	۴۶۵,۷۲۸,۰۰۰	-	۴۶۵,۷۲۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۶۵,۷۲۸	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	قند لرستان
-	۱۰,۱۹۳,۱۶۲,۷۰۰	-	۱۰,۱۹۳,۱۶۲,۷۰۰	۲,۱۰۰	۴,۸۵۳,۸۸۷	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نفت پارس
۱۲,۳۳۹,۸۵۳,۶۸۹	۱۳,۴۸۴,۴۲۶,۲۸۵	-	۱۳,۴۸۴,۴۲۶,۲۸۵	۵۵	۲۴۵,۱۷۱,۳۸۷	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
۸,۵۹۵,۵۸۵,۸۰۱	۱,۲۵۵,۶۰۰,۰۰۰	(۳۴,۴۰۰,۰۰۰)	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	فولاد خراسان
-	۶,۹۹۷,۷۵۰,۵۰۵	(۱۱۹,۸۲۴,۴۹۵)	۷,۱۱۷,۵۷۵,۰۰۰	۵۰۰	۱۴,۳۲۵,۱۵۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نورد آلومینیوم
۱۶۱,۶۸۳,۹۵۸	۱,۷۱۷,۷۷۷,۶۰۰	(۲۵,۸۸۴,۳۲۰)	۱,۷۴۳,۶۶۱,۹۲۰	۱,۹۱۰	۹۱۲,۹۱۲	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	معدنی املاح ایران
-	۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
۵۴,۵۰۵,۰۷۱,۷۷۵	۱۵۶,۵۲۷,۶۹۳,۸۲۶	(۴۸۷,۸۶۷,۳۰۴)	۱۵۷,۰۱۵,۵۶۱,۱۳۰					جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
				ریال	ریال				
۵۴,۵۰۵,۰۷۱,۷۷۵	۱۵۶,۵۲۷,۶۳۸,۸۲۶	(۴۸۷,۸۶۷,۳۰۴)	۱۵۷,۰۱۵,۵۶۱,۱۳۰						جمع نقل از صفحه قبل
-	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰		۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
-	۳۳۳,۳۰۰,۰۰۰	-	۳۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۹۳		۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	فولاد هرمزگان جنوب
-	۴,۶۳۳,۰۳۰,۴۱۶	(۳۸۰,۷۹۶,۱۹۹)	۵,۰۱۳,۸۱۶,۶۱۵	۱,۹۱۵		۲,۶۱۸,۱۸۱	۱۴۰۵/۰۶/۱۷	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰		۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نفت سپاهان
-	۴,۴۳۲,۸۲۷,۰۰۰	-	۴,۴۳۲,۸۲۷,۰۰۰	۳۵۰		۱۲,۶۶۵,۲۲۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری ارس صبا
۴,۷۳۴,۵۸۶,۴۶۰	۵,۹۷۰,۹۲۴,۳۴۰	(۴۹,۰۷۶,۰۹۰)	۶,۰۲۰,۰۰۰,۰۴۳۰	۱,۲۹۰		۴,۶۶۶,۶۶۷	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰		۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
-	۲۱,۶۵۸,۳۷۸,۱۴۶	(۷۴۱,۷۲۱,۸۵۴)	۲۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰		۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مبین انرژی خلیج فارس
-	۱,۶۲۵,۷۷۸,۲۰۰	-	۱,۶۲۵,۷۷۸,۲۰۰	۴,۸۵۰		۳۳۵,۲۱۲	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پتروشیمی خراسان
-	۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰		۲۹۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پتروشیمی جم پیلن
۱,۹۷۰,۹۸۰,۴۰۱	۱۷۶,۸۰۴,۰۱۶	(۱,۴۵۳,۱۸۴)	۱۷۸,۲۵۷,۲۰۰	۱,۱۰۰		۱,۶۲,۰۵۲	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پدیده شیمی قرن
۶۷,۹۰۷	۵۰,۹۸۵	-	۵۰,۹۸۵	۴۵		۱,۱۳۳	۱۴۰۵/۰۱/۱۷	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مجمع جهان فولاد سیرجان
۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰		۲,۸۵,۷۵۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۶	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	توسعه نیشر و صنایع جانبی
۳۶۳,۰۳۷,۶۳۴	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۳۶۹	-	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۳۶۹	۳,۴۸۰		۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	کانی کرین طبس
۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۲۰,۰۰۰	-	۲۴,۳۲۰,۰۰۰	۱,۸۶		۳۸۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	صنایع ارتباطی آوا
-	۷۹۹,۵۴۱,۵۹۸	-	۷۹۹,۵۴۱,۵۹۸	۲۷۱		۲,۹۵۰,۳۳۸	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	تولیدی کوچین
۱۳,۰۵۸,۴۵۰,۵۰۲	-	-	-	-		-	-	-	صنایع خاک چینی ایران
۴,۵۹۶,۸۵۱,۴۷۳	-	-	-	-		-	-	-	تراکتور سازی ایران
۸۴,۵۰۹,۹۴۶,۱۵۱	۲۲۲,۳۰۵,۴۳۸,۸۹۶	(۱,۶۶۰,۹۱۴,۶۳۱)	۲۲۳,۹۶۶,۳۵۳,۵۲۷						جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خری نه تنزیل ریال	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۸۴,۵۰,۹۰۴,۱۵۱	۲۲۲,۳۰۵,۴۳۸,۸۹۶	(۱,۶۶۰,۹۱۴,۶۳۱)	۲۲۳,۹۶۶,۳۵۳,۵۲۷	-				جمع نقل از صفحه قبل
۲,۱۵۵,۷۰۵	-	-	-	-				دارویی رازک
۵۳,۷۱۸,۲۸۰	-	-	-	-				فراورده های تزریقی ایران
۳,۳۶۰,۰۸۳,۷۵۰	-	-	-	-				سیمان شرق
۶,۸۷۸,۵۲۷,۹۰۹	-	-	-	-				کاشی و سرامیک حافظ
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-				س. صنایع شیمیایی ایران
۹۹۸,۵۱۹,۱۸۷	-	-	-	-				داروسازی ابوریحان
۴۴۷,۲۸۰	-	-	-	-				فولاد آلیاژی ایران
۲,۲۴۱,۶۸۸,۴۹۳	-	-	-	-				پالایش نفت بندرعباس
۳,۱۴۷,۵۲۰,۳۰۳	-	-	-	-				پخش البرز
۶,۱۷۳,۳۲۸,۰۰۰	-	-	-	-				پالایش نفت تهران
۵,۳۹۰,۴۴۳,۴۴۰	-	-	-	-				فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش
۴۲۲,۷۰۹,۱۲۰	-	-	-	-				غلتک سازان سپاهان
۱۱۲,۷۵۰,۳۴۰	-	-	-	-				سپید ماکیان
۴۷۰,۶۳۵,۶۰۹	-	-	-	-				آریان کیمیا تک
۲,۹۹۰,۰۰۵,۲۶۰	-	-	-	-				آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۹,۴۷۵,۴۹۷	-	-	-	-				احسان خراسان
۸,۸۳۹,۳۳۲,۵۰۰	-	-	-	-				پالایش نفت شیراز
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-				تولیدی برنا باطری
۱,۳۲۷,۵۰۰	-	-	-	-				سود سهام شرکت توسعه معادن کرومیت کاوندگان
۱۱۶,۳۴۲,۵۶۵,۳۲۳	۲۲۲,۳۰۵,۴۳۸,۸۹۶	(۱,۶۶۰,۹۱۴,۶۳۱)	۲۲۳,۹۶۶,۳۵۳,۵۲۷					

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۴,۱۷۷,۰۱۸,۵۸۷	۵۲,۰۷۷,۹۷۰,۱۹۷	۱۷-۱
۳۴,۱۷۷,۰۱۸,۵۸۷	۵۲,۰۷۷,۹۷۰,۱۹۷	

سود سپرده بانکی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	نوع سپرده	وضعیت حساب	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۶,۵۲۲	۳۵۲,۷۵۰	کوتاه مدت	-	۳۵۲,۷۵۰	۰	۳۵۲,۷۵۰	۴۰۶,۵۲۲
۱۳۴,۳۲۳,۱۰۷	۵۱,۸۲,۵۹۸	کوتاه مدت	-	۵۱,۸۲,۵۹۸	۰	۵۱,۸۲,۵۹۸	۱۳۴,۳۲۳,۱۰۷
۸۱,۷۶۰	۱۰۶,۹۰۳	کوتاه مدت	-	۱۰۶,۹۰۳	۰	۱۰۶,۹۰۳	۸۱,۷۶۰
۳۶۳,۸۶۳	۲۴۹,۹۵۰	کوتاه مدت	-	۲۴۹,۹۵۰	۰	۲۴۹,۹۵۰	۳۶۳,۸۶۳
۱۹,۶۰۸,۰۲۴,۶۵۱	۲,۱۶۹,۷۲۴	کوتاه مدت	-	۲,۱۶۹,۷۲۴	۰	۲,۱۶۹,۷۲۴	۱۹,۶۰۸,۰۲۴,۶۵۱
۴,۴۳۲,۱۷۳,۶۸۹	۰	بلند مدت	حساب بسته شد	۰	۰	۰	۴,۴۳۲,۱۷۳,۶۸۹
۳۳۸,۳۰۵	۳,۹۶۱,۰۱۲	کوتاه مدت	-	۳,۹۶۱,۰۱۲	۰	۳,۹۶۱,۰۱۲	۳۳۸,۳۰۵
۱۹,۶۰۸,۰۲۴,۶۵۱	۵۲,۰۹۸,۱۲۵,۶۰۲	بلند مدت	-	۵۲,۰۹۸,۱۲۵,۶۰۲	(۳۲,۱۷۸,۳۴۲)	۵۲,۰۶۵,۹۴۷,۲۶۰	۱۹,۶۰۸,۰۲۴,۶۵۱
۳۴,۱۷۷,۰۱۸,۵۸۷	۵۲,۰۷۷,۹۷۰,۱۹۷			۵۲,۰۷۷,۹۷۰,۱۹۷	(۳۲,۱۷۸,۳۴۲)	۵۲,۰۷۷,۹۷۰,۱۹۷	۳۴,۱۷۷,۰۱۸,۵۸۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۲۹,۱۴۹,۷۵۵	۱۸-۱	تنزیل سود سپرده بانکی
۱,۱۶۷,۱۳۶,۰۶۹	۱,۳۶۵,۲۲۲,۳۰۳	۱۸-۱	تنزیل سود سهام
۸۲۷,۰۶۰,۱۴۶	۲,۸۳۰,۹۰۳,۷۱۱	۱۸-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۹۹۴,۱۹۶,۲۱۵	۴,۲۲۵,۲۷۵,۷۶۹		

۱۸-۱- 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.

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۹,۵۲۸,۸۲۲,۰۷۶	۲۰۸,۸۲۱,۲۳۶,۸۸۷	مدیر صندوق (شرکت سبدگردان فارابی)
۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۳,۹۹۹,۶۷۰	هزینه متولی گری (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۱۸,۷۷۸,۶۷۴,۱۷۱	۳۸,۴۹۶,۲۵۸,۷۱۶	کارمزد بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی)
۹۸۹,۹۹۹,۷۰۰	۱,۶۴۹,۹۹۹,۷۶۲	هزینه حسابرسی (موسسه حسابرسی رازدار)
۶۱,۸۱۷,۴۹۵,۹۴۷	۲۵۲,۶۲۱,۴۹۵,۰۳۵	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵۵,۶۹۵,۶۲۹	۵۶۱,۱۶۸,۰۴۳	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۴۶,۶۸۰,۹۳۷	۱,۰۵۳,۶۷۵,۹۷۹	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۶۳,۰۱۰,۲۰۲	۲۰۶,۸۴۰,۵۱۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۶,۰۹۵,۹۸۳,۸۷۱	۱۳,۲۱۳,۵۳۳,۷۹۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۴,۳۷۳,۹۸۴	۸۷,۶۴۳,۵۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۱,۳۴۹,۰۷۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تصفیه
۷,۳۲۷,۰۹۳,۶۹۷	۱۵,۶۲۲,۸۶۱,۸۲۶	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۱- هزینه های مالی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۱۸۶,۹۷۷,۰۰۶	۵,۳۳۳,۶۲۳	۲۱-۱ هزینه تأمین اعتبار از شرکت کارگزاری فارابی
۲,۱۸۶,۹۷۷,۰۰۶	۵,۳۳۳,۶۲۳	جمع

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

۲۲- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳۴,۳۱۷,۱۲۰,۰۰۰	۱,۲۸۶,۰۴۵,۶۶۸,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲۲۴,۷۲۴,۴۷۲,۰۰۰)	(۱,۳۰۹,۷۴۹,۱۶۸,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۹,۵۹۲,۶۴۸,۰۰۰	(۲۳,۷۰۳,۵۰۰,۰۰۰)	

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

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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

درصد تفکیک	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	درصد تفکیک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		درصد تفکیک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری				
۰.۰۵٪		۱,۴۰۰,۰۰۰		۱,۴۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس و مدیر صندوق		شرکت سیدگردان فارابی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳٪		۴۷۴,۰۰۰		۰	عادی				
۰.۴۱٪		۶۰۰,۰۰۰		۶۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس و کارگزار صندوق		شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪		۰		۰	عادی				
۰.۰۰٪		۱		۱	عادی	اشخاص وابسته به هیات مدیره کارگزاری فارابی (کارگزار صندوق)		پهاداد بازاراده	
۰.۰۰٪		۱		۱	عادی				
۰.۰۱٪		۱۰۰,۰۰۱		۱۰۰,۰۰۱	عادی	عضو هیات مدیره کارگزاری فارابی (کارگزار صندوق)		ایلیاد بازاراده	
۰.۰۰٪		۱		۱	عادی				
۰.۳۴٪		۵۰۰,۰۰۰		۵۰۰,۰۰۰	عادی	صندوق تحت مدیریت مشترک		شرکت سرمایه گذاری فارابی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۱.۰۱٪		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	عادی				
۵.۳۴٪		۷,۸۸۰,۴۱۷		۱۴,۷۸۶,۲۳۴	عادی	بازار گردان و صندوق تحت مدیریت مشترک		صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	
۲۰.۲۸٪		۳۹,۹۱۵,۶۴۳		۶,۳۴۶,۰۰۰	عادی	سیدهای تحت مدیریت مشترک		سید های تحت مدیریت سیدگردان فارابی	
۰.۰۴٪		۵۷,۰۰۰		۵۷,۰۰۰	عادی	مدیران سرمایه گذاری		کوثر بازاراده	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۴٪		۵۷,۰۰۰		۵۷,۰۰۰	عادی				
۰.۰۰٪		۰		۵۷,۰۰۰	عادی				
۰.۰۴٪		۵۷,۰۰۰		۰	عادی				
۰.۰۰٪		۱		۱	عادی			مهری قسائی(مدیر سرمایه گذاری سابق)	
۳۷.۹۳٪		۵۵,۹۵۱,۰۶۵		۳,۸۸۱,۱۲,۳۲۹		جمع		احمد خاج (مدیر سرمایه گذاری سابق)	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	مابده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
				ارزش معامله	موضوع معامله		
۲۱,۴۴۴,۳۳۹,۰۸۳	۴۶,۳۳۴,۸۰۷,۵۶۶		طی دوره مالی	۱۷,۵۴۶,۳۶۵,۴۳۷	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق و شرکت وابسته به مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فارابی
				۵,۳۳۳,۶۲۳	هزینه مالی		
(۳۰,۶۱۵,۶۹۹,۳۳۲)	(۱۶۸,۰۰۷۸,۷۴۱,۳۱۹)		طی دوره مالی	۲۰۸,۸۲۱,۳۲۶,۸۸۷	کارمزد مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان فارابی
(۸۲۸,۲۹۵,۰۰۶)	(۱,۳۰۳,۳۱۷,۱۵۰)		طی دوره مالی	۳,۶۵۳,۹۹۹,۶۷۰	کارمزد متولی صندوق	متولی	مؤسسه حسابرسی بهراد مشار
(۴۹۱,۹۹۹,۵۱۵)	(۸۳۱,۹۹۹,۳۷۷)		طی دوره مالی	۱,۶۴۹,۹۹۹,۷۶۲	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی رازدار
(۵,۵۷۸,۱۵۲,۲۲۲)	(۲۲,۶۹۳,۸۹۳,۷۴۹)	۰	طی دوره مالی	۳۸,۴۹۶,۲۵۸,۷۱۶	کارمزد بازارگردان	بازارگردان و صندوق تحت مدیریت مشترک	صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی
				۲,۸۸۸,۸۵۵,۶۶۸,۰۰۰	ارزش صدور		
				۳,۳۰۸,۳۶۹,۱۶۸,۰۰۰	ارزش ابطال		

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.