

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۵	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی علی خانی مهرجودی	سبذگردان فارابی	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضائی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها
۱,۸۸۳,۵۷۵,۹۴۱,۴۴۷	۳,۱۶۷,۰۸۹,۹۳۱,۳۹۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۳۶۰,۶۴۹,۵۴۲,۸۲۲	۳,۶۳۱,۴۶۷,۳۳۴,۷۲۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶,۰۲۱,۱۰۶,۷۷۷,۰۸۲	۱۴,۴۶۷,۵۲۴,۰۵۸,۵۰۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۴,۴۱۲,۹۷۱,۶۰۰	۲۵,۴۹۰,۱۱۷,۳۷۶	۸	حساب های دریافتنی
۱,۶۳۷,۳۴۵,۲۸۹	۳۱,۱۱۳,۱۱۳	۹	سایر دارایی ها
۳۰۰,۲۳۵,۶۴۸	۵۶۱,۰۳۱	۱۰	موجودی نقد
۱۱,۲۹۱,۶۸۲,۸۱۳,۸۸۸	۲۱,۲۹۱,۶۰۳,۱۱۶,۱۳۷		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۲,۸۵۷,۹۴۴,۸۲۹	۳۴۸,۱۱۱,۵۳۵,۵۸۰	۱۱	جاری کارگزاران
۱۴,۸۶۳,۵۴۲,۵۴۶	۵۳,۷۲۵,۸۱۸,۰۰۳	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۶۶,۱۶۱,۱۶۴,۳۲۴	۶۲۷,۸۸۲,۴۰۱,۶۸۶	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۹۳,۸۸۲,۶۵۱,۶۹۹	۱,۰۲۹,۷۱۹,۷۵۵,۲۶۹		جمع بدهی ها
۱۱,۰۹۷,۸۰۰,۱۶۲,۱۸۹	۲۰,۲۶۱,۸۸۳,۳۶۰,۸۶۸	۱۴	خالص دارایی ها
۱۰,۶۸۳	۱۱,۲۹۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی علی خانی مهرجری	سبذگردان فارابی	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضائی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۶۲,۶۰۳,۸۲۵,۷۵۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳۳۰,۹۰۲,۱۴۰,۲۷۹
سود سهام	۱۷	۲۵,۹۲۹,۸۳۷,۲۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۸۰۷,۴۲۵,۶۸۰,۵۹۸
سایر درآمدها	۱۹	۳۶۲,۵۸۸,۵۷۸
جمع درآمدها		۱,۲۲۷,۲۲۴,۰۷۲,۴۰۹
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۳۹,۸۶۲,۲۷۵,۴۵۷
سایر هزینه ها	۲۱	۶,۱۴۱,۲۳۲,۸۰۵
جمع هزینه ها		۴۶,۰۰۳,۵۰۸,۲۶۲
سود خالص		۱,۱۸۱,۲۲۰,۵۶۴,۱۴۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۵.۶۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۵.۹۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد	ریال	یادداشت
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۰۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۷,۸۰۰,۱۶۲,۱۸۹	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۷۸۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۰۲۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
سود (زیان) خالص	.	۱,۱۸۱,۳۳۵,۶۹۸,۶۸۰	
تعدیلات	.	۴۲۶,۷۴۷,۴۹۹,۹۹۹	۲۲
	۱,۷۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۶۱,۸۸۳,۳۶۰,۸۶۸	

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان فارابی	مهدی علی خانی مهرجری	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضائی	

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی که صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۲ تحت شماره ۵۴۰۷۹ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۳۹۳۰۳۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۰ تحت شماره ۱۲۰۰۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه به مدت نامحدود ادامه می یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، میدان طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۵ واقع شده است.

مطابق ماده ۵ اساسنامه، سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای دی ماه هر سال تا انتهای آذر ماه سال بعد، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها آغاز شده و تا پایان آذر ماه سال بعد خاتمه می یابد.

۱-۲- فعالیت اصلی و فرعی

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی، سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است. موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می باشد. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری یا تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید و حداثصاب سرمایه گذاری در هر یک از آن ها در امیننامه ذکر شده است.

۱-۳- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۰ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
کارگزاری فارابی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۰٪
سیدگردان فارابی	۲,۸۰۰,۰۰۰	۷۰٪
	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سیدگردان فارابی که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۷ به شماره ثبت ۵۷۰۴۰۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۸۰۹۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، سعادت آباد، میدان طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۵

۲-۳- مدیر ثبت: شرکت کارگزاری فارابی که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۵ به شماره ثبت ۱۰۳۵۶۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۴۷۴۷۲۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: تهران، شهرک غرب، بلوار خوردین، خیابان توحید ۳، پلاک ۳

۲-۴- متولی: موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نبش خیابان پرچم، پلاک ۶۸

۲-۵- حسابرس: موسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴

۲-۶- بازارگردان: صندوق اختصاصی بازرگردانی الگوریتمی امید فارابی که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۲ به شماره ثبت ۴۸۶۵۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۷۸۱۰۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، شهرک غرب، بلوار خوردین، خیابان توحید ۳، پلاک ۳

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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.

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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در 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 ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۴-۳- کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال یا ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛								
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی یا ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق؛								
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛								
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق؛								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۳۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛								
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛								
مخارج تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی می گردد و پس از آن متوقف می شود.								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب دو آیتم ذیل و یا ارائه مدارک مثبته و یا تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۱۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها								
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها 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>۰/۰۰۰۲۵</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛								
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار								
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.								

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی 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- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
هتل و رستوران	۵۳۲,۸۴۴,۸۴۳,۵۲۵	۶۷۹,۰۱۶,۸۵۸,۶۶۰	۳.۱۹٪	۵۳۲,۸۴۴,۸۴۳,۵۲۵	۶۷۹,۰۱۶,۸۵۸,۶۶۰
خودرو و ساخت قطعات	۱۲۵,۰۷۳,۷۸۶,۳۴۷	۱۷۳,۳۶۱,۲۵۸,۵۵۲	۰.۸۱٪	۱۲۵,۰۷۳,۷۸۶,۳۴۷	۱۷۳,۳۶۱,۲۵۸,۵۵۲
بانکها و موسسات اعتباری	۲۲۵,۶۹۳,۴۸۰,۲۷۴	۳۲۰,۸۳۳,۱۹۱,۳۶۷	۱.۵۱٪	۲۲۵,۶۹۳,۴۸۰,۲۷۴	۳۲۰,۸۳۳,۱۹۱,۳۶۷
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۸۴,۳۰۹,۸۰۵,۱۸۲	۱۰۳,۱۹۳,۹۶۰,۷۴۲	۰.۴۹٪	۸۴,۳۰۹,۸۰۵,۱۸۲	۱۰۳,۱۹۳,۹۶۰,۷۴۲
محصولات شیمیایی	۱۶۳,۰۷۹,۵۷۴,۸۸۰	۱۸۲,۳۶۲,۲۷۰,۸۵۰	۰.۸۶٪	۱۶۳,۰۷۹,۵۷۴,۸۸۰	۱۸۲,۳۶۲,۲۷۰,۸۵۰
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۷۰,۳۱۰,۷۸۰	۶۹,۸۲۹,۰۳۰	۰.۰۰٪	۷۰,۳۱۰,۷۸۰	۶۹,۸۲۹,۰۳۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۱۳,۲۴۸,۴۱۵,۷۱۵	۱۶۰,۹۴۳,۸۵۲,۱۶۰	۰.۷۶٪	۱۱۳,۲۴۸,۴۱۵,۷۱۵	۱۶۰,۹۴۳,۸۵۲,۱۶۰
مواد و محصولات دارویی	۴۳۶,۵۳۰,۹۳۰	۶۶۷,۸۹۵,۴۳۵	۰.۰۰٪	۴۳۶,۵۳۰,۹۳۰	۶۶۷,۸۹۵,۴۳۵
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۶۹۴,۸۳۹,۴۴۲,۳۹۰	۹۲۶,۵۹۰,۰۵۲,۰۵۴	۴.۳۵٪	۶۹۴,۸۳۹,۴۴۲,۳۹۰	۹۲۶,۵۹۰,۰۵۲,۰۵۴
فلزات اساسی	۳۳۱,۵۷۷,۸۷۴,۸۴۰	۵۱۹,۳۸۱,۰۹۲,۵۴۰	۲.۴۴٪	۳۳۱,۵۷۷,۸۷۴,۸۴۰	۵۱۹,۳۸۱,۰۹۲,۵۴۰
ماشین آلات و تجهیزات	۷۴,۱۶۷,۲۸۲,۸۰۰	۱۰۰,۷۹۶,۶۷۰,۰۰۰	۰.۴۷٪	۷۴,۱۶۷,۲۸۲,۸۰۰	۱۰۰,۷۹۶,۶۷۰,۰۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰
جمع	۲,۳۴۵,۳۴۱,۳۴۷,۵۶۳	۳,۱۶۷,۰۰۸۹,۹۳۱,۳۹۰	۱۴.۸۷٪	۲,۳۴۵,۳۴۱,۳۴۷,۵۶۳	۳,۱۶۷,۰۰۸۹,۹۳۱,۳۹۰

۵-۲ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مراجعه عام دولت ۱۱۱-ش.خ ۰۲۱۰۰۸	۹۵۲,۱۰۰	-۲.۰۰٪	۹۳۲,۷۰۱	۱۷۲,۵۱۸,۴۱۰,۳۷۰	یادداشت ۱-۲-۵
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۹۹۰,۰۰۰	-۸.۰۰٪	۹۱۰,۳۷۳	۱,۴۵۶,۳۳۲,۷۹۱,۸۳۰	یادداشت ۱-۲-۵
صکوک اجاره کگل ۵۹-بدون ضامن	۱,۰۰۵,۰۰۰	-۱۰.۰۰٪	۹۰۴,۵۰۰	۱,۵۳۹,۱۷۹,۹۷۳,۰۵۶	یادداشت ۱-۲-۵
مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ ۰۲۱۱۲۷	۹۴۷,۳۶۰	-۱۰.۰۰٪	۸۵۲,۶۲۴	۱,۱۱۶,۷۳۴,۹۹۵,۰۸۹	یادداشت ۱-۲-۵

۵-۲-۱- دلایل تعدیل اوراق: عدم تناسب قیمت تابلو متناسب با بازده رایج اوراق در بازار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱-۶- سرمایه گذاری در سیرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت	
ریال		ریال			
۳,۳۶۰,۶۴۹,۵۴۲,۸۲۲		۳,۶۳۱,۴۶۷,۳۳۴,۷۲۵		۶-۱	
۳,۳۶۰,۶۴۹,۵۴۲,۸۲۲		۳,۶۳۱,۴۶۷,۳۳۴,۷۲۵			
سرمایه گذاری در سپرده بانکی					
۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:					
۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
درصد از کل	مبلغ	درصد از کل	مبلغ	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
دارایی ها	ریال	دارایی ها	ریال	نرخ سود	سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	
۰.۰۰٪	۱,۰۹۶,۲۲۳	۰.۰۳٪	۵,۵۹۹,۳۲۵,۷۵۸	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۶,۸۹۰,۵۷۴	۰.۰۰٪	۹۵۸,۷۴۷	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۴۰,۴۶۷,۹۳۹	۰.۰۵٪	۱۰,۹۸۱,۴۷۱,۶۵۳	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۷,۷۲۷,۰۲۴	۰.۰۰٪	۱,۶۳۹,۲۳۶	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۶۲۷,۹۵۴	۰.۰۰٪	۳۵۳,۳۸۸	۰.۰۰٪	-
۰.۰۰٪	۴۷۱,۱۳۵	۰.۰۰٪	۵۸۴,۷۶۵,۸۲۵	۰.۰۰٪	-
۱.۷۳٪	۱۹۵,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۳.۵۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۲
۰.۴۶٪	۵۱,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۳.۵۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۵
۰.۳۶٪	۴۰,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۳.۵۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۸
۰.۲۰٪	۲۲,۶۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۳.۵۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۰
۰.۲۷٪	۳۰,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۳.۵۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۲
۱.۱۴٪	۱۲۸,۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۶
۰.۰۰٪	۱۵,۰۷۶,۱۷۵	۰.۰۰٪	۴۸۱,۱۸۶	۰.۰۰٪	-
۱.۱۰٪	۱۲۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۳.۵۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۲
۳.۴۱٪	۲۷۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۳.۵۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۴
۰.۰۰٪	۷۷۶,۷۹۸	۰.۰۰٪	۳۴۱,۳۱۱	۰.۰۰٪	-
۱.۲۱٪	۱۳۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۳.۵۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۶
۰.۰۰٪	۲,۰۷۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳۸۴,۹۹۷,۷۲۱	۰.۰۰٪	-
۴.۴۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۴.۰۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۹
۰.۰۶٪	۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۲
۰.۰۴٪	۴,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۳
۲.۴۸٪	۲۷۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۴.۰۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۶
۶.۳۸٪	۷۲۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۴.۰۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۷
۷.۵۰٪	۸۴۶,۹۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۴.۰۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۹
۰.۰۰٪	.	۰.۸۸٪	۱۸۷,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۶
۰.۰۰٪	.	۱.۲۹٪	۲۷۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۷
۰.۰۰٪	.	۰.۲۴٪	۵۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۱
۰.۰۰٪	.	۰.۲۵٪	۵۳,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۵
۰.۰۰٪	.	۰.۴۳٪	۸۹,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۰
۰.۰۰٪	.	۱.۷۳٪	۳۶۷,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۱
۰.۰۰٪	.	۱.۹۸٪	۴۲۱,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۶
۰.۰۰٪	.	۰.۳۰٪	۶۳,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۷
۰.۰۰٪	.	۴.۳۴٪	۹۲۴,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۵۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۶
۰.۰۰٪	.	۰.۴۸٪	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۵۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۶
۰.۰۰٪	.	۰.۲۹٪	۶۱,۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۹
۰.۰۰٪	.	۰.۲۸٪	۶۰,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۰
۰.۰۰٪	.	۳.۵۲٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۳
۰.۰۰٪	.	۰.۴۶٪	۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۶
۰.۰۰٪	.	۰.۵۲٪	۱۱۰,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۴
۲۹.۷۶٪	۳,۳۶۰,۶۴۹,۵۴۲,۸۲۲	۱۷.۰۶٪	۳,۶۳۱,۴۶۷,۳۳۴,۷۲۵	جمع	

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۴,۶۴۶,۷۱۳,۸۸۸,۹۲۵	۱۲,۹۱۵,۵۶۸,۶۲۸
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی		
۷-۲	۵,۹۱۱,۱۱۰,۷۱۸,۸۷۵	۳,۸۶۱,۹۵۷,۹۱۲,۴۴۹
اوراق اجاره		
۷-۳	۳,۹۰۹,۶۹۹,۴۵۰,۷۰۲	۲,۱۴۶,۲۳۳,۲۹۶,۰۰۵
اوراق مرابحه		
	۱۴,۴۶۷,۵۲۴,۰۵۸,۵۰۲	۶,۰۲۱,۱۰۶,۷۷۷,۰۸۲

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				نرخ سود	تاریخ سر رسید	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده			
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			
۰.۰۰٪	.	۱۰.۱۳٪	۲,۱۵۷,۶۰۸,۸۶۲,۵۰۰	.	۲,۰۸۹,۰۵۲,۲۴۳,۷۶۶	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	گواهی اعتبارمولد رفاه ۲۰۸
۰.۰۰٪	.	۲.۵۴٪	۵۴۰,۶۱۳,۴۹۶,۰۴۰	.	۵۰۱,۵۴۱,۹۸۳,۶۲۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	اسنادخزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۰.۰۰٪	.	۳.۴۰٪	۷۲۴,۷۲۰,۴۲۰,۶۱۱	.	۶۹۷,۱۱۱,۶۱۶,۲۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	اسنادخزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۰.۰۰٪	.	۳.۷۲٪	۷۹۱,۸۶۲,۸۸۰,۸۳۴	.	۷۵۳,۹۲۷,۱۲۴,۴۳۶	۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسنادخزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۰.۰۰٪	.	۰.۳۹٪	۸۳,۰۳۷,۷۹۶,۶۷۰	.	۷۹,۲۳۵,۵۲۳,۸۳۱	۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	اسنادخزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
۰.۰۰٪	.	۱.۱۳٪	۲۴۰,۱۵۰,۹۷۱,۲۴۵	.	۲۲۴,۴۷۴,۳۰۱,۰۵۵	۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	اسنادخزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹
۰.۰۰٪	.	۰.۵۱٪	۱۰۸,۷۱۹,۴۶۱,۰۲۵	.	۱۰۳,۵۹۶,۸۰۲,۵۱۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	اسنادخزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۰.۱۱٪	۱۲,۹۱۵,۵۶۸,۶۲۸	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪		اسنادخزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۰.۱۱٪	۱۲,۹۱۵,۵۶۸,۶۲۸	۲۱.۸۲٪	۴,۶۴۶,۷۱۳,۸۸۸,۹۲۵	.	۴,۴۴۸,۹۳۹,۵۹۵,۴۱۸			

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه
خالص ارزش فروش	کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	کل دارایی ها
درصد از	درصد از	درصد از	درصد از
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸.۵٪	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱,۷۰۲,۲۸۰,۹۹۰,۲۱۷	۲۰۰,۵۷۶,۶۴۸,۵۲۲
۱۸٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱,۵۳۶,۱۴۱,۷۱۷,۷۵۰	۲۴,۸۵۰,۷۱۹,۲۵۳
۱۹٪	۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱,۹۱۵,۵۹۴,۶۴۹,۶۴۵	۱۴۴,۷۹۹,۱۰۶,۱۴۸
۱۹٪	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۶۹۰,۲۹۹,۹۶۰,۰۰۰	۱,۹۸۴,۲۷۷,۵۶۶
		۵,۸۴۴,۳۱۷,۳۱۷,۶۱۲	۱۹۱,۶۹۱,۷۵۱,۴۸۹
		۵,۸۴۴,۳۱۷,۳۱۷,۶۱۲	۱۹۱,۶۹۱,۷۵۱,۴۸۹

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

از ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه
خالص ارزش فروش	کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	کل دارایی ها
درصد از	درصد از	درصد از	درصد از
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۳۹,۵۸۹,۱۷۴,۲۳۷	۴۲۸,۶۶۸,۸۰۷
۱۸٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۱۷۶,۱۵۶,۵۰۴,۳۲۷	۱,۷۶۲,۳۰۵,۰۹۸
۱۷٪	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۳۹,۹۲۶,۵۵۵,۳۷۶	۲,۲۵۲,۱۲۶,۰۷۸
۱۸٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۸۲۹,۹۵۰,۴۰۰	۴۹,۸۱۱,۶۷۲
۱۶٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱,۲۱۸,۵۸۶,۸۱۹,۸۸۶	۱۷,۱۵۶,۲۱۵,۹۲۷
۱۷٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۵۷۳,۶۴۱,۸۵۳,۵۳۹	۱۹,۳۵۵,۷۶۷,۹۵۷
۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۱,۰۲۸,۴۴۴,۳۷۱,۷۴۶	۶۹,۸۷۷,۳۴۷,۲۱۱
۱۶٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	۳۵۳,۸۰۵,۵۹۳,۱۵۸	۱۹,۸۸۶,۲۱۳,۵۱۰
۱۸٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۴۷۰,۸۳۰,۹۹۴,۷۹۹	۲۲,۴۱۲,۹۱۳,۷۷۷
		۳,۹۰۱,۸۱۱,۸۱۷,۴۶۸	۱۵۳,۱۸۱,۳۷۰,۰۳۷
		۳,۹۰۱,۸۱۱,۸۱۷,۴۶۸	۱۵۳,۱۸۱,۳۷۰,۰۳۷

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۴,۴۱۲,۹۷۱,۶۰۰	۲۵,۴۹۰,۱۱۷,۳۷۶	(۴۵۸,۶۰۷,۵۵۸)	۲۳-۲۷٪	۲۵,۹۴۸,۷۲۴,۹۳۴
۲۴,۴۱۲,۹۷۱,۶۰۰	۲۵,۴۹۰,۱۱۷,۳۷۶	(۴۵۸,۶۰۷,۵۵۸)		۲۵,۹۴۸,۷۲۴,۹۳۴

۱-۸- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۴,۰۸۲,۸۹۶,۵۷۲	.	.	۲۳.۵٪	.
۹۷۷,۳۶۳,۲۱۶	.	.	۲۳.۵٪	.
۹۲۸,۶۳۴,۸۲۷	.	.	۲۳.۵٪	.
۱,۶۶۲,۴۹۹,۵۵۰	.	.	۲۳.۵٪	.
۹۷,۶۸۲,۰۶۶	.	.	۲۳.۵٪	.
۳,۰۰۸,۳۴۱,۲۴۱	.	.	۲۳٪	.
۱,۹۳۸,۲۳۷,۴۳۷	.	.	۲۳٪	.
۱,۴۲۵,۳۳۳,۵۸۲	.	.	۲۳.۵٪	.
۲,۷۸۳,۶۸۰,۲۴۹	.	.	۲۳.۵٪	.
۱,۲۱۸,۴۴۹,۱۲۵	.	.	۲۳.۵٪	.
۳,۵۷۱,۸۱۵,۱۲۸	.	.	۲۴٪	.
۳۲,۵۶۷,۶۹۰	.	.	۲۳٪	.
۱۹,۵۰۰,۵۲۴	.	.	۲۳٪	.
۷۲۳,۸۰۱,۳۱۲	.	.	۲۴٪	.
۱,۳۹۵,۶۹۲,۹۰۱	.	.	۲۴٪	.
۵۴۶,۴۷۶,۱۸۰	(۳۴۵,۳۸۰,۸۹۷)	.	۲۴٪	(۳۴۵,۳۸۰,۸۹۷)
.	۲,۰۴۵,۷۲۶,۱۷۲	(۷,۰۰۵,۹۱۲)	۲۵٪	۲,۰۵۲,۷۳۲,۰۸۴
.	(۴۷۷,۵۸۲,۹۳۱)	.	۲۶٪	(۴۷۷,۵۸۲,۹۳۱)
.	(۱,۰۹۱,۶۵۲,۰۹۵)	.	۲۶٪	(۱,۰۹۱,۶۵۲,۰۹۵)
.	(۶۵۱,۹۱۹,۰۴۶)	.	۲۶٪	(۶۵۱,۹۱۹,۰۴۶)
.	(۸۸,۲۱۹,۱۷۹)	.	۲۵.۵٪	(۸۸,۲۱۹,۱۷۹)
.	۵۵۸,۶۲۰,۶۶۸	(۷,۲۶۹,۷۲۱)	۲۵٪	۵۶۵,۸۹۰,۳۸۹
.	(۳۰۳,۵۸۱,۰۰۰)	.	۲۶٪	(۳۰۳,۵۸۱,۰۰۰)
.	۱۰,۹۵۲,۴۵۴,۵۶۱	(۱۸۷,۲۵۹,۰۵۹)	۲۶٪	۱۱,۱۴۰,۷۱۳,۶۲۰
.	(۱۱,۹۳۹,۹۶۸,۶۴۱)	.	۲۶٪	(۱۱,۹۳۹,۹۶۸,۶۴۱)
.	۳۸۳,۴۰۹,۴۴۵	(۷,۳۷۴,۰۶۷)	۲۶٪	۳۹۰,۷۸۳,۵۱۲

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.
براساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۱ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدامش کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴,۳۲۲,۱۸۶	۰	۳,۲۰۹,۰۷۳	۳۱,۱۱۳,۱۱۳
۲۴۷,۶۲۲,۰۶۳	۰	۲۴۷,۶۲۲,۰۶۳	۰
۹۳,۱۹۳,۷۶۰	۰	۹۳,۱۹۳,۷۶۰	۰
۱,۲۶۲,۲۰۷,۲۸۰	۲۷۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۷,۲۰۷,۲۸۰	۰
۱,۶۳۷,۳۴۵,۲۸۹	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۱,۲۳۲,۱۷۶	۳۱,۱۱۳,۱۱۳

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۶۱,۰۳۱	۳۰۰,۲۳۵,۶۴۸
۵۶۱,۰۳۱	۳۰۰,۲۳۵,۶۴۸

حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۳۳۲-۴۰۸-۱ بانک سامان

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۲,۸۵۷,۹۴۴,۸۲۹)	۱۴,۰۲۸,۷۶۷,۴۷۶,۵۴۴	۱۴,۳۶۴,۰۳۱,۰۶۷,۲۹۵	(۳۴۸,۱۱۱,۵۳۵,۵۸۰)
(۱۲,۸۵۷,۹۴۴,۸۲۹)	۱۴,۰۲۸,۷۶۷,۴۷۶,۵۴۴	۱۴,۳۶۴,۰۳۱,۰۶۷,۲۹۵	(۳۴۸,۱۱۱,۵۳۵,۵۸۰)

فارابی

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۳۱,۴۲۸,۷۹۸,۷۱۰	۷,۷۲۳,۸۵۵,۲۴۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۶,۹۳۸,۱۴۲	۹۸,۰۹۹,۹۱۰
۲۱,۱۲۰,۰۸۱,۱۵۱	۶,۰۴۱,۵۸۷,۳۹۶
۵۳,۷۲۵,۸۱۸,۰۰۳	۱۴,۸۶۳,۵۴۲,۵۴۶

مدیر صندوق سیدگردان فارابی
متولی موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
حسابرس موسسه حسابرسی بهمند
بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
بدهی به مدیر بابت هزینه آئینمان نرم افزار	۲۷۳,۲۸۷,۶۷۱	۲۷۳,۲۸۷,۶۷۱
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۱,۹۷۳,۴۱۷
بدهی بابت اختیار معامله	۶۲۴,۶۶۸,۰۹۹,۸۳۵	۱۶۴,۵۹۵,۶۱۵,۷۱۵
ذخیره آئینمان نرم افزار	۱,۸۷۲,۳۳۴,۷۳۴	۵۰۳,۷۱۷,۲۷۱
بدهی بابت امور صندوق	۴۹,۸۹۵,۸۹۰	۴۹,۸۹۵,۸۹۰
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۸,۷۸۳,۵۵۶	۶,۶۷۴,۳۶۰
	۶۲۷,۸۸۲,۴۰۱,۶۸۶	۱۶۶,۱۶۱,۱۶۴,۲۲۴

۱-۱۳- بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش بازار	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار فملی-۶۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ (ضملی ۷۰۲۶۱)	۲۷,۲۴۰,۰۹۱	۳۴,۱۷۵,۲۲۱,۶۸۷	(۸۱,۶۹۹,۲۳۰,۰۳۰)	(۱۰,۱۹۷,۳۷۳,۵۰۰)
اختیار فملی-۷۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ (ضملی ۷۰۲۸۱)	۱۶,۷۳۷,۶۳۴	۶۵,۹۴۵,۴۲۷,۹۳۸	(۷۵,۲۹۹,۹۵۸,۲۶۶)	(۱۵,۷۰۴,۷۵۴,۹۸۴)
اختیار فملی-۷۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ (ضملی ۷۰۲۹۱)	۱۰,۱۷۵,۴۷۳	۲۱,۶۳۶,۷۸۷,۰۹۱	(۴۰,۶۹۱,۴۱۱,۲۶۲)	(۸,۱۳۹,۹۰۳,۴۳۵)
اختیار سمگا-۷۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ (ضممگا ۷۰۲۱۱)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۵۹,۵۰۱,۷۲۵	(۶۲,۹۸۳,۷۷۷,۵۰۰)	(۴۹,۴۸۷,۲۵۳,۷۵۰)
اختیار فولاد-۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶ (ضغلا ۷۰۲۵۱)	۱۵,۰۹۴,۳۴۰	۵۰,۱۳۳,۷۱۱,۴۵۰	(۴۵,۲۸۶,۴۵۰,۰۷۵)	.
اختیار فولاد-۵۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶ (ضغلا ۷۰۲۶۱)	۳,۰۹۲,۸۳۰	۱۰,۶۰۶,۶۹۳,۴۲۷	(۱۰,۵۱۲,۹۱۴,۲۲۸)	.
اختیار شستا-۹۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضستا ۶۰۰۳۱)	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۹,۰۱۵,۰۵۷	(۷۸,۰۹۹,۸۸۸,۴۱۰)	(۴,۰۳۰,۹۶۱,۷۶۰)
اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضستا ۶۰۰۴۱)	۴۲,۳۹۶,۰۰۰	۲۸,۳۹۸,۰۰۵,۶۱۶	(۲۶,۰۲۴,۴۴۰,۹۸۱)	(۱۱,۴۴۳,۹۷۲,۴۱۹)
اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضستا ۶۰۰۵۱)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۹,۸۴۰,۹۸۶	(۳,۸۱۴,۰۱۷,۶۳۸)	(۱,۵۱۱,۶۱۰,۶۶۰)
اختیار خسایا-۲۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴ (ضسایا ۳۰۲۴۱)	۴,۵۷۷,۰۰۰	۸,۲۹۵,۹۶۴,۲۲۵	(۴,۱۱۳,۶۶۳,۴۵۸)	(۲,۳۷۹,۴۲۷,۱۴۰)
اختیار خودرو-۲۴۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳ (ضخود ۳۰۶۷۱)	۵,۸۰۷,۰۰۰	۱۱,۶۵۸,۴۲۵,۳۷۲	(۷,۶۰۵,۲۱۱,۱۵۴)	.
اختیار خودرو-۲۶۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳ (ضخود ۳۰۶۸۱)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۹,۷۲۲,۱۸۹	(۳,۴۷۶,۱۰۴,۶۷۳)	.
اختیار خودرو-۲۵۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳ (ضخود ۳۰۷۲۱)	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۴۶۰,۴۱۰	(۷,۹۴۹,۹۵۲,۳۶۰)	.
اختیار سلام-۹۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۹ (ضسلا ۷۰۰۳۱)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۲۹,۵۶۳,۵۴۰	(۱۲,۹۷۴,۶۵۸,۱۶۵)	.
اختیار سلام-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۹ (ضسلا ۷۰۰۴۱)	۱۲۵,۰۰۰	۸۳,۷۲۸,۴۳۲	(۶۴۸,۵۸۲,۹۴۶)	.
اختیار سلام-۱۱۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۹ (ضسلا ۷۰۰۵۱)	۲۴,۳۳۰,۰۰۰	۵۸,۷۱۱,۲۴۷,۰۴۱	(۱۲۲,۸۳۴,۸۶۱,۸۷۷)	.
اختیار سلام-۱۲۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۹ (ضسلا ۷۰۰۶۱)	۸,۰۵۴,۰۰۰	۳۳,۷۴۶,۳۷۴,۶۸۴	(۲۷,۳۷۶,۵۴۸,۷۲۳)	.
اختیار سلام-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۹ (ضسلا ۷۰۰۷۱)	۸۳۲,۰۰۰	.	(۲,۸۱۹,۷۵۳,۷۲۶)	.
اختیار خودرو-۴۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳ (ضخود ۳۰۷۴۱)	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۹۶,۴۲۰	(۲,۳۶۷,۳۹۰,۲۴۰)	.
اختیار شپنا-۷۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۴ (ضشنا ۲۰۲۵۱)	۱۲,۵۹۸,۲۰۱	۲۵,۶۲۸,۳۳۵,۵۳۰	(۳۷,۲۸۱,۰۷۲,۶۱۲)	.
اختیار وبملت-۳۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۸ (ضملت ۳۰۲۰۱)	۲۷,۰۶۳,۰۰۰	۲۹,۳۸۲,۸۴۹,۹۵۹	(۴۱,۰۹۸,۱۱۱,۵۱۱)	.
اختیار وبملت-۲۴۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴ (ضملت ۱۱۴۳۱)				(۶,۹۹۸,۱۹۷)
اختیار وبملت-۲۶۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴ (ضملت ۱۱۴۴۱)				(۲,۷۰۷,۳۰۲,۶۹۰)
اختیار وبملت-۲۸۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴ (ضملت ۱۱۴۵۱)				(۱,۶۴۷,۷۹۹,۵۸۲)
اختیار خودرو-۲۲۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (ضخود ۱۲۰۶۱)				(۳,۹۰۰,۷۹۵,۲۸۷)
اختیار خودرو-۲۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (طخود ۱۲۰۵۱)				(۸۰۴,۷۹۲,۷۱۳)
اختیار خودرو-۲۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (ضخود ۱۲۰۵۱)				(۸,۷۷۲,۷۴۰,۴۳۸)
اختیار خودرو-۲۴۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (ضخود ۱۲۰۷۱)				(۳,۴۹۱,۱۰۰,۸۱۰)
اختیار خودرو-۲۸۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (ضخود ۱۲۰۹۱)				(۳۷۷,۰۷۸,۶۳۴)
اختیار سلام-۹۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲ (ضسلا ۱۲۰۵۱)				(۱۸,۷۸۱,۴۱۲,۵۴۱)
اختیار سلام-۷۵۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲ (ضسلا ۱۲۰۳۱)				(۲,۰۹۹,۴۵۹,۲۵۰)

(۷,۶۹۹,۲۸۶,۹۲۳)				اختیارخ سلام-۱۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲ (ضسلا ۱۲۰۶)
(۳۳۷,۴۱۳,۰۹۴)				اختیارخ سلام-۸۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲ (ضسلا ۱۲۰۴)
(۷,۳۲۳,۵۱۳,۷۱۰)				اختیارخ خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰ (ضسپا ۱۲۰۵۱)
(۳,۶۲۴,۹۶۳,۸۹۸)				اختیارخ خساپا-۲۲۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰ (ضسپا ۱۲۰۶۱)
(۱,۲۲۵,۷۰۰,۳۰۰)				اختیارخ پالایش-۹۰۰۰-۰۱/۱۲/۱۶ (ضپلا ۱۲۰۷۱)
<u>(۱۶۴,۵۹۵,۶۱۵,۷۱۵)</u>	<u>(۶۲۴,۶۶۸,۰۹۹,۸۲۵)</u>	<u>۴۳۹,۶۳۵,۹۲۲,۷۷۹</u>	<u>۳۳۴,۷۲۲,۵۶۹</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴-خالص دارایی ها

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
تعداد	ریال	
۱,۷۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۱۶,۷۱۵,۳۶۰,۸۶۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۷۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۶۱,۸۸۳,۳۶۰,۸۶۸	

۱۵-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریال	
۱۵-۱	۴۹۳,۷۲۰,۳۱۷	سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۵-۲	۴۲,۳۷۶,۸۹۲,۸۹۱	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
۱۵-۳	۱۹,۷۳۳,۲۱۲,۵۴۶	سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
	۶۲,۶۰۳,۸۲۵,۷۵۴	

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۳,۵۰۷	۱,۴۲۳,۸۲۱,۲۷۰	۱,۰۹۰,۳۶۶,۹۸۳	۱,۳۵۲,۶۱۱	۷,۱۱۹,۱۰۸	۳۲۴,۹۸۲,۵۶۸
زعفران ۲۱۰ نگین زرین(پ)	۱,۰۰۰	۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۰۰۴,۵۰۶	۴۱۰,۰۰۰	۰	۱۵,۵۸۵,۴۹۴
زعفران ۲۱۰ نگین وحدت جام(پ)	۷,۶۶۸	۲,۵۰۱,۳۴۸,۰۴۰	۲,۳۹۲,۴۵۰,۵۵۳	۳,۱۲۶,۶۷۴	۰	۱۰۵,۷۷۰,۸۱۳
صندوق س. پرتو پایش پیشرو-س	۴۳۶,۶۲۸	۴,۴۱۳,۷۷۶,۷۶۹	۴,۳۶۱,۱۵۴,۰۰۱	۵,۲۴۱,۳۲۶	۰	۴۷,۳۸۱,۴۴۲
	۴۹۸,۸۰۳	۸,۶۶۶,۹۴۶,۰۷۹	۸,۱۵۵,۹۷۶,۰۴۳	۱۰,۱۳۰,۶۱۱	۷,۱۱۹,۱۰۸	۴۹۳,۷۲۰,۳۱۷

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	بهای تمام شده ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۱۳,۱۰۰	۱۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۱۵,۵۶۸,۶۲۸	۰	۱۸۴,۴۳۱,۳۷۲
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۷۷۰,۰۰۰	۷۲۰,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۵,۷۲۶,۹۸۴,۵۸۳	۳۹,۰۷۹,۵۰۰	۱۴,۸۵۳,۹۳۵,۹۱۷
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۸۰۶,۰۰۰	۶۷۲,۸۶۱,۹۳۰,۰۰۰	۶۵۳,۵۱۷,۶۱۰,۷۱۲	۳۹,۹۴۶,۸۴۷	۱۹,۳۰۴,۳۷۲,۴۴۱
مراجعه عام دولت ۹۲-ش.خ ۲۰۸۲۵	۲۰,۰۰۰	۱۸,۵۶۹,۷۵۰,۰۰۰	۱۷,۸۱۹,۷۹۸,۳۷۶	۳,۳۶۵,۷۶۴	۷۴۶,۵۸۵,۸۶۰
مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ ۲۱۱۲۷	۵,۰۰۰	۴,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۱,۰۹۴,۷۳۲	۸۵۶,۴۰۵	۷۳,۰۴۸,۸۶۳
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴	۵,۰۰۰	۴,۴۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۴,۱۳۴,۵۳۲	۸۱۳,۱۷۷	(۲۸۸,۴۴۷,۷۰۹)
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	۶۴۸,۰۰۰	۵۶۴,۳۰۴,۳۲۰,۰۰۰	۵۵۸,۸۱۲,۸۶۶,۴۵۷	۱۰۲,۲۷۹,۹۲۹	۵,۳۸۹,۱۷۳,۶۱۴
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۳۶۰,۰۰۰	۲۹۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۲۵۳,۳۸۷,۵۹۹	۵۲,۸۱۹,۸۶۸	۲,۱۱۳,۷۹۲,۵۳۳
مراجعه عام دولتی ۶۵-ش.خ ۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۰	۰	۰	۰	۰
	<u>۲,۶۲۷,۱۰۰</u>	<u>۲,۲۹۰,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲,۲۴۷,۴۷۱,۴۴۵,۶۱۹</u>	<u>۲۳۹,۱۶۱,۴۹۰</u>	<u>۴۲,۳۷۶,۸۹۲,۸۹۱</u>

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۳-۱۵ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
نام سهم	نام اختیار	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	مالیات فروش
فملی	اختیارخ فملی-۷۵۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۵		(۲,۳۰۱,۲۱۰)	.	.	(۲,۳۰۱,۲۱۰)
سمگا	اختیارخ سمگا-۷۵۰۰-۱۴۰۲۰۷۰۹		(۲۹۹,۶۱۳)	۳۰۹	.	(۲۹۹,۹۲۲)
ویملت	اختیارخ ویملت-۲۴۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴		۶,۷۱۶,۴۶۵	۱۰,۸۰۰	۱۰,۸۰۰	۶,۵۹۷,۶۶۵
ویملت	اختیارخ ویملت-۲۶۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴		۳,۳۶۱,۳۳۸,۹۳۹	۵,۰۴۰,۱۰۰	۵,۰۴۰,۱۰۰	۳,۳۰۵,۸۹۷,۸۳۹
ویملت	اختیارخ ویملت-۲۸۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴		۳,۰۹۹,۷۲۶,۳۱۶	۵,۵۱۳,۲۰۰	۵,۵۱۳,۲۰۰	۳,۰۳۹,۰۸۱,۱۱۶
خودرو	اختیارخ خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳		۳۴۵,۵۴۶,۸۹۴	۴,۳۹۳,۴۰۰	۴,۳۹۳,۴۰۰	۳۹۷,۲۱۹,۴۹۴
خودرو	اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳		۸,۶۷۲,۹۵۰,۷۱۳	.	.	۸,۶۷۲,۹۵۰,۷۱۳
خودرو	اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳		(۳,۳۲۳,۸۶۱,۵۸۷)	.	.	(۳,۳۲۳,۸۶۱,۵۸۷)
خودرو	اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳		۴,۴۷۸,۶۳۲,۰۴۴	۱۳,۶۲۷,۲۰۰	۱۳,۶۲۷,۲۰۰	۴,۳۲۸,۷۳۲,۸۴۴
خودرو	اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳		۶۴۹,۱۴۹,۴۸۰	۱,۶۰۸,۶۰۰	۱,۶۰۸,۶۰۰	۶۳۱,۴۵۴,۸۸۰
سلام	اختیارخ سلام-۹۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲		(۲۴,۵۵۶,۷۵۲,۹۰۳)	.	.	(۲۴,۵۵۶,۷۵۲,۹۰۳)
سلام	اختیارخ سلام-۷۵۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲		۹,۵۹۹,۴۵۹,۲۵۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۹,۵۹۵,۷۰۹,۲۵۰
سلام	اختیارخ سلام-۱۰۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲		۴,۴۶۲,۹۱۹,۲۱۹	۱۱,۱۴۰,۰۰۰	۱۱,۱۴۰,۰۰۰	۴,۴۵۱,۷۷۹,۲۱۹
شستا	اختیارخ شستا-۹۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳		۱,۵۴۷,۴۶۳,۵۹۴	۳,۵۹۷,۷۵۰	۳,۵۹۷,۷۵۰	۱,۵۰۷,۸۸۸,۳۴۴
شستا	اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳		۲,۲۹۴,۹۵۲,۶۱۵	۱۸,۰۲۸,۵۰۰	۱۸,۰۲۸,۵۰۰	۲,۰۹۶,۶۳۹,۱۱۵
سلام	اختیارخ سلام-۸۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲		۱,۵۳۷,۴۱۳,۰۹۴	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۶,۸۱۳,۰۹۴
خسپا	اختیارخ خسپا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰		۴,۸۰۲,۲۱۱,۹۱۹	۱۷,۲۵۱,۰۰۰	۱۷,۲۵۱,۰۰۰	۴,۶۱۲,۴۵۰,۹۱۹
خسپا	اختیارخ خسپا-۲۲۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰		۲,۶۲۹,۲۱۷,۷۳۶	۸۶,۹۰۰	۸۶,۹۰۰	۲,۶۲۸,۲۶۱,۸۳۶
پالایش	اختیارخ پالایش-۹۰۰۰-۰۱/۱۲/۱۶		۹۰۹,۱۳۱,۴۴۰	۴,۱۷۹,۶۰۰	.	۹۰۴,۹۵۱,۸۴۰
		۲۰,۵۱۳,۶۱۴,۴۰۵		۸۸,۸۲۷,۳۵۹	۶۹۱,۵۷۴,۵۰۰	۱۹,۷۳۳,۲۱۲,۵۴۶

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱ ۶۵۴,۰۱۲,۹۴۴,۷۰۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا	۱۶-۲ (۲۹۳,۱۸۶,۴۵۵,۸۷۸)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۳ (۲۹,۹۲۴,۳۴۸,۵۴۶)
	۳۳۰,۹۰۲,۱۴۰,۲۷۹

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سایپا	۱۲,۶۷۰,۰۰۰	۳۱,۷۰۰,۳۴۰,۰۰۰	۲۷,۱۹۱,۷۷۰,۵۴۷	۳۰,۱۱۵,۳۲۳	۱۵۸,۵۰۱,۷۰۰	۴,۳۱۹,۹۵۲,۴۳۰
ایران خودرو	۴۲,۰۹۳,۹۸۰	۱۴۲,۶۹۸,۵۹۲,۳۰۰	۱۰۴,۲۳۲,۲۱۰,۳۶۱	۱۳۵,۵۶۳,۶۶۳	۷۱۳,۴۹۲,۹۶۱	۳۷,۶۱۷,۳۲۵,۳۱۵
ملی صنایع مس ایران	۵۴,۸۶۰,۰۹۹	۴۱۱,۹۹۹,۳۴۳,۴۹۰	۲۵۹,۲۶۷,۶۰۱,۷۵۵	۳۹۱,۳۹۹,۳۷۶	۲,۰۵۹,۹۹۶,۷۱۷	۱۵۰,۲۸۰,۳۴۵,۶۴۲
پتروشیمی شیراز	۲,۳۵۸,۳۳۹	۷۷,۱۱۷,۶۸۵,۳۰۰	۵۹,۷۰۷,۱۵۲,۰۰۲	۷۳,۲۶۱,۸۰۱	۳۸۵,۵۸۸,۴۲۶	۱۶,۹۵۱,۶۸۳,۰۷۱
پالایش نفت اصفهان	۱۲,۵۹۸,۵۰۰	۱۰۳,۸۱۱,۶۴۰,۰۰۰	۸۴,۳۰۹,۸۰۵,۱۸۲	۹۸,۶۲۱,۰۵۸	۵۱۹,۰۵۸,۲۰۰	۱۸,۸۸۴,۱۵۵,۵۶۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۸,۴۱۵,۰۹۴	۱۱۰,۴۹۰,۵۶۴,۰۰۰	۷۶,۳۶۹,۰۵۲,۳۱۹	۱۰۴,۹۶۶,۰۳۶	۵۵۲,۴۵۲,۸۲۰	۳۳,۴۶۴,۰۹۲,۸۲۵
بانک ملت	۹۵,۰۹۵,۰۴۱	۳۲۲,۷۵۲,۵۶۹,۱۵۴	۲۳۱,۲۰۴,۹۰۸,۰۳۲	۳۰۶,۶۱۴,۹۴۱	۱,۶۱۳,۷۶۲,۸۴۶	۸۹,۶۲۲,۲۸۳,۳۳۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۸۰۹,۷۷۲	۱۰۶,۲۰۹,۳۸۱,۶۰۰	۱۰۵,۲۹۸,۱۳۰,۳۹۳	۱۰۰,۸۹۸,۹۱۳	۵۳۱,۰۴۶,۹۰۸	۲۷۹,۳۰۵,۳۸۶
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۳,۲۶۵	۶۷۱,۸۹۳,۲۰۰	۴۷۴,۰۹۴,۷۵۲	۶۳۸,۲۹۹	۳,۳۵۹,۴۶۶	۱۹۳,۸۰۰,۶۸۳
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۳۶۷,۳۲۵,۰۰۰	۵۷۷,۱۲۵,۰۰۰	۳,۰۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۰,۵۱۸,۰۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲۴,۵۴۴,۰۰۰	۱۶۱,۹۰۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۷۸۷,۱۲۶,۵۴۹	۱۵۳,۸۱۱,۸۴۰	۸۰۹,۵۳۶,۰۰۰	۴۱,۱۵۶,۷۲۵,۶۱۱
صندوق پالایشی یکم-سهام	۹۹۲,۶۷۱	۱۶۵,۷۷۶,۰۵۷,۰۰۰	۹۲,۹۴۱,۲۵۷,۱۷۵	۱۹۶,۸۵۹,۰۶۸	.	۷۲,۶۳۷,۹۴۰,۷۵۷
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۱۶۷,۲۸۲,۸۰۰	۹۶,۳۳۰,۰۰۰	۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۲۹,۳۸۷,۲۰۰
صندوق س سلام فارابی-سهام	۵۰,۶۶۴,۳۴۱	۶۸۴,۹۸۰,۵۳۸,۳۲۰	۵۶۴,۲۵۴,۴۴۶,۳۴۸	۸۱۳,۴۱۴,۳۸۹	.	۱۱۹,۹۱۲,۶۷۷,۶۸۳
اختیار سگما-۷۵۰۰-۱۴۰۲۰۷۰۹	۹۰,۰۰۱,۰۰۰	۷۵,۱۵۰,۸۳۵,۰۰۰	۱۳۴,۹۶۷,۲۷۹,۷۹۷	۱۹,۳۵۱,۳۴۰	.	(۵۹,۸۳۵,۷۹۶,۱۳۷)
تامین سرمایه کیمیا	۷۰,۲۴۷	۷۰,۲۴۷,۰۰۰	۶۹,۸۲۹,۰۳۰	۶۶,۷۳۵	۳۵۱,۲۳۵	.
صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۸۳,۳۶۲,۵۰۰	.	۲۰,۱۷۶,۰۱۲,۵۰۰
صندوق س. پرتو پایش پیشرو-س	۵۵۳,۳۷۲	۶,۷۳۵,۰۹۰,۶۱۲	۵,۵۲۷,۰۸۹,۷۵۰	۷,۹۹۷,۹۲۰	.	۱,۲۰۰,۰۰۲,۹۴۲
زعفران ۰۲۱۰-نگین زرین(پ)	.	.	.	.	.	.
زعفران ۰۲۱۰-نگین وحدت جام(پ)	.	.	.	.	.	.
		۳,۱۸۱,۱۷۱,۹۷۶,۸۷۶	۲,۵۱۳,۰۷۶,۹۸۶,۶۹۲	۳,۱۹۰,۳۹۸,۲۰۲	۱۰,۸۹۱,۶۴۷,۲۷۹	۶۵۴,۰۱۲,۹۴۴,۷۰۳

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
اوراق اختیار فملی-۶۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵						(۴۲,۹۹۸,۲۵۶,۵۳۰)
اوراق اختیار فملی-۷۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵						(۵۶,۴۷۲,۷۰۳,۲۸۲)
اوراق اختیار فملی-۷۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵						(۳۲,۵۵۲,۷۰۷,۵۱۸)
اوراق اختیار سمگا-۷۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵						(۱۳,۴۹۶,۵۲۳,۷۵۰)
اوراق اختیار فولاد-۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶						(۲۲,۲۸۵,۷۵۰,۰۷۵)
اوراق اختیار فولاد-۵۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶						(۵,۹۰۲,۶۶۴,۲۲۸)
اوراق اختیار شستا-۹۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۸						(۳,۷۷۹,۰۲۶,۶۵۰)
اوراق اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸						(۱۴,۵۸۰,۴۶۸,۵۶۲)
اوراق اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۸						(۲,۳۰۲,۴۰۶,۹۷۸)
اوراق اختیار خسپا-۲۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴						(۱,۷۳۴,۲۳۶,۳۱۸)
اوراق اختیار خودرو-۲۴۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳						(۳,۸۳۰,۶۶۱,۱۵۴)
اوراق اختیار خودرو-۲۶۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳						(۶۱۲,۱۰۴,۶۷۳)
اوراق اختیار خودرو-۳۵۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳						(۱,۴۶۱,۵۱۲,۳۶۰)
اوراق اختیار سلام-۹۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۹						(۲,۷۷۴,۶۵۸,۱۶۵)
اوراق اختیار سلام-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۹						(۱۱۱,۰۸۲,۹۴۶)
اوراق اختیار سلام-۱۱۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۹						(۴۷,۶۶۳,۹۱۹,۸۷۷)
اوراق اختیار سلام-۱۲۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۹						(۹,۸۲۵,۱۲۱,۷۲۳)
اوراق اختیار سلام-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۹						(۷۳۸,۴۳۹,۷۲۶)
اوراق اختیار خودرو-۴۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳						(۲۴۱,۱۲۳,۲۴۰)
اوراق اختیار شپنا-۷۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۴						(۱۶,۱۸۹,۷۶۷,۶۱۲)
اوراق اختیار وبملت-۳۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۸						(۱۲,۶۳۳,۳۲۰,۵۱۱)
		۲,۱۸۱,۱۷۱,۹۷۶,۸۷۶	۲,۵۱۳,۰۷۶,۹۸۶,۶۸۷	۳,۱۹۰,۳۹۸,۲۰۲	۱۰,۸۹۱,۶۴۷,۲۷۹	(۲۹۳,۱۸۶,۴۵۵,۸۷۸)

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۳-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۲۰,۳۰۰	۱۰۸,۷۳۹,۱۷۰,۰۰۰	۱۰۳,۵۹۶,۸۰۲,۵۱۰	۱۹,۷۰۸,۹۷۵	۵,۱۲۲,۶۵۸,۵۱۵
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۷۶۰,۶۰۰	۷۲۴,۸۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۶۹۷,۱۱۱,۶۱۶,۲۰۰	۱۳۱,۳۷۹,۳۸۹	۲۷,۶۰۸,۸۰۴,۴۱۱
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۶۰۵,۵۰۰	۵۴۰,۷۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۱,۵۴۱,۹۸۳,۶۲۱	۹۸,۰۰۳,۹۵۹	۳۹,۰۷۱,۵۱۲,۴۲۰
مراجعه عام دولتی ۶۵-ش.خ. ۲۱۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۹,۹۴۹,۵۶۸,۶۴۳	۹۷,۹۹۰,۲۷۵	(۲۹,۴۱۱,۵۵۸,۹۱۸)
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۶,۵۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۹,۰۷۴,۱۶۶,۵۸۰	۲۶۴,۰۰۸,۱۷۰	(۱۰۲,۷۴۱,۳۷۴,۷۵۰)
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۹۲۷,۴۰۸	۷۹۲,۰۰۶,۴۳۲,۰۰۰	۷۵۳,۹۲۷,۱۲۴,۴۳۶	۱۴۳,۵۵۱,۱۶۶	۳۷,۹۳۵,۷۵۶,۳۹۸
مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ. ۳۰۳۰۴	۴۳,۴۰۰	۳۹,۹۱۹,۳۲۰,۰۰۰	۳۹,۹۲۶,۵۵۵,۳۷۶	۷,۲۳۵,۳۷۷	(۱۴,۴۷۰,۷۵۳)
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	۱۱۶,۵۰۰	۸۳,۰۵۲,۸۵۰,۰۰۰	۷۹,۲۳۵,۵۲۳,۸۳۲	۱۵,۰۵۳,۳۲۹	۳,۸۰۲,۲۷۲,۸۳۹
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹	۳۵۸,۷۶۷	۲۴۰,۱۹۴,۵۰۶,۵۰۰	۲۲۴,۴۷۴,۳۰۱,۰۵۶	۴۳,۵۳۵,۲۵۴	۱۵,۶۷۶,۶۷۰,۱۹۰
مراجعه عام دولت ۹۲-ش.خ. ۲۰۸۲۵	۳۷۴,۰۰۰	۳۵۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۷۱۶,۰۳۹,۵۱۲	۶۴,۳۹۸,۱۲۵	۸,۵۱۹,۵۶۲,۳۶۳
مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ. ۲۱۱۲۷	۱,۳۱۰,۰۰۰	۱,۱۱۶,۹۳۷,۴۴۰,۰۰۰	۱,۲۱۸,۵۸۶,۸۱۹,۸۸۶	۲۰۲,۴۴۴,۹۱۱	(۱۰۱,۸۵۱,۸۲۴,۷۹۷)
صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	۷۰۰,۰۰۰	۶۹۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۸,۳۵۴,۳۹۷,۵۰۰	۱۲۵,۸۶۰,۰۰۰	۴۵,۹۱۹,۷۴۲,۵۰۰
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ. ۳۰۵۰۳	۹۰۰	۸۶۲,۵۷۸,۰۰۰	۸۲۹,۹۵۰,۴۰۱	۱۵۶,۳۴۲	۳۲,۴۷۱,۲۵۷
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ. ۳۰۷۲۴	۴۹۹,۹۰۰	۴۷۷,۴۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۷۲,۷۱۳,۱۷۵,۷۸۴	۸۶,۵۲۹,۵۶۶	۴,۶۰۴,۷۹۴,۶۵۰
مراجعه عام دولت ۱۱۱-ش.خ. ۲۱۰۰۸	۱۸۵,۰۰۰	۱۷۲,۵۴۹,۶۸۵,۰۰۰	۱۷۶,۱۵۶,۵۰۴,۳۲۸	۳۱,۲۷۴,۶۳۰	(۳,۶۳۸,۰۹۳,۹۵۸)
اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹	۲,۰۳۰,۰۰۰	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۵,۵۹۴,۶۴۹,۶۴۵	۳۶۷,۹۳۷,۵۰۰	۱۱۴,۰۳۷,۴۱۲,۸۵۵
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ. ۴۰۴۰۸	۴۵,۰۰۰	۴۱,۰۳۹,۵۵۰,۰۰۰	۳۹,۵۸۹,۱۷۴,۲۳۸	۷,۴۳۸,۴۱۸	۱,۴۴۲,۹۳۷,۳۴۴
مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش.خ. ۴۰۴۱۷	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۵,۶۷۹,۰۹۳,۱۵۲	۱۸۳,۵۲۴,۶۸۸	۶,۶۸۷,۳۸۲,۱۶۰
صکوک اجاره کگل ۵۹-بدون ضامن	۱,۷۰۲,۰۰۰	۱,۵۳۹,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۴۶۵,۵۹۵,۰۶۲	۲۷۹,۰۲۶,۹۴۴	(۱۷۱,۲۸۵,۶۲۲,۰۰۶)
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۹,۰۵۲,۲۴۳,۷۶۶	۳۹۱,۱۳۷,۵۰۰	۶۸,۵۵۶,۶۱۸,۷۳۴
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹	.	.	.	.	.
		۱۴,۱۲۵,۲۱۱,۱۳۱,۵۰۰	۱۴,۱۵۲,۵۷۵,۲۸۵,۵۲۸	۲,۵۶۰,۱۹۴,۵۱۸	(۲۹,۹۲۴,۳۴۸,۵۴۶)

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۲,۸۰۹,۷۷۲	۵,۱۰۰	۱۴,۳۲۹,۸۳۷,۲۰۰	۰	۱۴,۳۲۹,۸۳۷,۲۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۲۵,۹۲۹,۸۳۷,۲۰۰	۰	۲۵,۹۲۹,۸۳۷,۲۰۰

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال
سود اوراق اجاره	۱۸-۱
سود اوراق مرابحه	۱۸-۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۲
	۸۰۷,۴۲۵,۶۸۰,۵۹۸

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود
صکوک اجاره کگل ۵۹-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸.۵۰٪	۷۶,۷۸۸,۷۱۴,۰۶۶
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸.۰۰٪	۷۰,۹۸۸,۴۸۰,۵۴۷
اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹	۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۹.۰۰٪	۵۰,۱۲۳,۹۸۳,۷۵۶
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۹.۰۰٪	۲۸,۶۲۸,۹۷۲,۳۹۰
			۲۲۶,۵۳۰,۱۵۰,۷۵۹

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸.۰۰٪	۴۱,۲۴۰,۳۳۲
مرابحه عام دولت ۱۱۱-ش.خ ۰۲۱۰۰۸	۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۱۸.۰۰٪	۱۶۹,۵۴۳,۵۸۹

۴۱,۳۲۴,۶۶۱	۱۷.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ.۳۰۳۰۴
۹۰۹,۴۲۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۳۰۵۰۳
۲۳,۲۴۸,۳۲۶,۶۶۶	۱۶.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ.۲۱۱۲۷
۲۴,۰۲۶,۳۴۵,۵۹۴	۱۷.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	مراجعه عام دولتی ۶۵-ش.خ.۲۱۰
۴۸,۱۵۸,۰۷۹,۱۳۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش.خ.۴۰۴۱۷
۷,۱۵۴,۲۱۴,۳۵۵	۱۶.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	مراجعه عام دولت ۹۲-ش.خ.۲۰۸۲۵
۱۷,۷۶۶,۳۸۷,۶۱۲	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۳۰۷۲۴
<u>۱۲۰,۶۰۶,۳۷۱,۳۵۹</u>			

۲-۱۸- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

بقا. به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
دداشت های توضیحی صورت های مالی
ره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
نقل از صفحه قبل							
سپرده کوتاه مدت ۱۹۵۰-۹۶۴۶۱ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۹/۱۵	-	۰	۰٪	۲,۴۲۹	۰	۶,۹۵۵,۲۱۷,۸۶۳ ۲,۴۲۹
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۳۳۲-۴۴۳-۰۰							

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۳۶۲,۱۳۲,۴۳۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	۴۵۶,۱۴۵
	۳۶۲,۵۸۸,۵۷۸

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده
۱۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مدیر	دوره سه ماهه منتهی به
متولی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بازارگردان	ریال
حسابرس	۲۳,۷۰۴,۹۴۳,۴۷۰
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۵,۰۷۸,۴۹۳,۷۵۵
	۷۸,۸۳۸,۲۳۲
	۳۹,۸۶۲,۲۷۵,۴۵۷

۲۱- سایر هزینه ها

هزینه تاسیس	دوره سه ماهه منتهی به
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	ریال
هزینه آبونمان نرم افزار	۳,۲۰۹,۰۷۳
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۱۲,۱۰۹,۱۹۶
هزینه نرم افزار	۹۳,۱۹۳,۷۶۰
هزینه تسهیلات بانکی	۲۴۷,۶۲۲,۰۶۳
هزینه کارمزد بانکی	۳,۹۸۷,۲۰۷,۲۸۰
هزینه تصفیه	۱,۳۶۸,۶۱۷,۴۶۳
	۱۳۴,۰۹۲,۷۱۲
	۲۷,۱۵۴,۶۷۵
	۲۶۸,۰۲۶,۵۸۳

6,141,222,805

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۲- تعدیلات

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	
۱,۶۱۵,۰۲۴,۲۹۹,۹۹۹	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۱۸۸,۲۷۶,۸۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۲۶,۷۴۷,۴۹۹,۹۹۹	

۲۳- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان فارابی	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۸۰۰,۰۰۰	۷۰٪	۲,۸۰۰,۰۰۰	۷۰٪
مدیر ثبت	کارگزاری فارابی	مدیر ثبت	ممتاز	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	نفیسه ترابی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰٪	۴۰,۰۰۰	۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	وحید مزین	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰٪	۴۰,۰۰۰	۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	محمد رضا بیک زاده مقدم	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰٪	۴۰,۰۰۰	۰٪

۲۵- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)
سیدگردان فارابی	مدیر	کارمزد ارکان	۲۳,۷۰۴,۹۴۳,۴۷۰	طی دوره مالی	ریال (۳۱,۴۲۸,۷۹۸,۷۱۰)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد ارکان	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد ارکان	۷۸,۸۳۸,۲۳۲	طی دوره مالی	(۱۷۶,۹۳۸,۱۴۲)
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۵,۰۷۸,۴۹۳,۷۵۵	طی دوره مالی	(۲۱,۱۲۰,۰۸۱,۱۵۱)
کارگزاری فارابی	کارگزاری	کارمزد کارگزار	۱,۷۲۲,۳۳۹,۹۰۸	طی دوره مالی	۰
کارگزاری فارابی	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۴,۰۴۵,۳۲۱,۰۵۸,۷۰۱	طی دوره مالی	۰
			۱۴,۰۸۶,۹۰۵,۶۷۴,۰۶۶		(۵۳,۷۲۵,۸۱۸,۰۰۳)