گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۵)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ ضمیمه

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت توضیحی یک تا ۲۸، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهارنظر

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

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۳- صورت های مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده و در گزارش مورخ ۲ اسفند ۱۴۰۱ حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴-مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

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

در چارچوب انجام حسابرسی طیق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آن‌جا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- برمبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی

۶-محاسبات خالص ارزش روز دارائیها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

۷-اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۸-در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۹-در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۱-۹- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، درخصوص حدنصاب های سرمایه گذاری، به شرح زیر رعایت نشده است:

- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر تا میزان ۴۰٪ از کل داراییهای صندوق از تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۳ تا ۱۴۰۱/۱۱/۱۷ و از تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۸ تا ۱۴۰۲/۰۹/۳۰.
- میزان سرمایه گذاری حداکثر تا یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی سپرده بانکی نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری برای نمونه نزد بانک ملت در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ و ۱۴۰۲/۰۴/۰۳ و نزد موسسه اعتباری ملل در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۶.
- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر به میزان ۳٪ از کل داراییهای صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۵ تا ۱۴۰۲/۰۲/۲۶ (گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی).
- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق سرمایه گذاری تا سقف ۱۵٪ از تعداد واحدهای صندوق سرمایه پذیر نزد سرمایه گذاران برای صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی از تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ تا ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ و برای صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی از تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۳ تا ۱۴۰۲/۰۸/۰۵.
- سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری نزد یک صندوق حداکثر ۳٪ از کل داراییهای صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ تا ۱۴۰۲/۰۳/۰۵ و از تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۷ تا ۱۴۰۲/۰۶/۲۵ (صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی).
- سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورسها و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری، حداکثر به میزان ۱۵٪ از کل داراییهای صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۵ تا ۱۴۰۲/۰۲/۰۴ و حداکثر به میزان ۱۰٪ از کل داراییهای صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ تا ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ و از تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۱ تا ۱۴۰۲/۰۷/۰۴.
- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل به میزان ۴۰٪ از کل داراییهای صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۷ تا ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ و از تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۲ تا ۱۴۰۲/۰۹/۳۰.
- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور حداکثر به میزان ۳۰٪ از کل داراییهای صندوق برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۱/۱۰/۰۳ و ۱۴۰۲/۰۱/۰۵ و حداقل به میزان ۲۵٪ از کل داراییهای صندوق برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۴/۰۳ و ۱۴۰۲/۰۹/۲۹.
- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول حداکثر ۲۰٪ از ارزش کل داراییهای صندوق و مشروط بر اینکه سرمایه گذاری در هر ورقه از ۱۰٪ کل داراییهای صندوق (شستا ۳۱۱ و کگل ۵۹) و تا سقف ۳۰٪ کل اوراق بهادار منتشره از طرف یک ناشر (کگل ۵۹) باشد.

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

۲-۹- مفاد بند ۴ اساسنامه صندوق، با اقدام به سرمایه گذاری در سهام تامین سرمایه کیمیا از مجموعه بازار پایه فرابورس ایران، رعایت نشده است.

۳-۹- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور، قیمت ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها برای نمونه در تاریخهای ۱۴۰۱/۱۰/۱۱ ، ۱۴۰۲/۰۱/۲۱ ، ۱۴۰۲/۰۷/۲۲ و ۱۴۰۲/۰۹/۰۴ رعایت نشده است.

۴-۹- مفاد ماده ۱۸ اساسنامه صندوق، درخصوص رویه صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریزی وجه نقد به حساب بانکی صندوق رعایت نشده است (مبالغ مربوط به واحدهای صادر شده توسط بازارگردان پس از تایید درخواست های صدور واحدهای سرمایه گذاری، به حساب بانکی صندوق انتقال داده شده است).

۵-۹- مفاد ماده ۲۱ اساسنامه صندوق، درخصوص پرداخت وجه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده به بازارگردان، طی مهلت تسویه معاملات واحدهای صندوق های سرمایه گذاری صندوق در بازار برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۶ رعایت نشده است.

۶-۹- مفاد بند ۸ و تبصره ۴ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق، در خصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ و سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره و ارائه اظهارنظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورتهای مالی مزبور بدلیل تاخیر در ارائه مدارک حسابرسی، رعایت نگردیده است (صورتهای مالی نه ماه ارائه نشده است).

۷-۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۱/۱۵ ، ۱۴۰۲/۰۱/۲۷ و ۱۴۰۲/۰۵/۲۴ رعایت نشده است.

۸-۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر فراهم نمودن زیرساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری، رعایت نشده است.

۹-۹- مطابق یادداشت توضیحی ۴-۸ صورتهای مالی، الزامات مربوط به تعدیل قیمت پایانی اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس و فرابورس طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری رعایت نشده است.

۱۰- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته ا ست. با توجه به ر سیدگی های انجام شده و مطالب مطروحه در این گزارش، نظر این مو سـ سه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

۱۱- در اجرای مفادماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

هفتم اسفند ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده — **(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)**

سعید قاسمی — **(شماره عضویت:۸۱۱۰۵۹)**

مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

صندوق سرمایه گذاری
لبخند فارابی

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

با سلام ،به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ 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
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
اطلاعات کلی صندوق	۴
ارکان صندوق سرمایه گذاری	۴
مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵ -۷
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸ -۳۶

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 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 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 ۱۴۰۲/۱۱/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبدگردان فارابی	مهدی علی خانی مهرجردی	سبدگردان فارابی (سهامی خاص) شماره ثبت ۵۷۰۳۵
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضائی	

ارقام نگر آریا
شماره ثبت ۱۷۷۵۵
(عضو جامعه حسابداران رسمی ایران)

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷

صندوق سرمایه گذاری
لبخند فارابی

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۸۶۵,۱۴۴,۱۹۵,۵۵۱	۱,۴۴۰,۵۹۴,۷۰۹,۴۱۸
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۶	۱,۰۰۱,۳۸۸,۳۰۹,۷۹۹	۴۴۲,۹۸۱,۲۳۲,۰۲۹
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۲۳,۳۲۶,۱۲۲,۸۲۴,۴۴۶	۳,۳۶۰,۶۴۹,۵۴۲,۸۲۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۱۴,۳۵۹,۳۸۲,۹۲۵,۲۶۷	۶,۰۲۱,۱۰۶,۷۷۷,۰۸۲
حساب های دریافتنی	۹	۲۸۲,۰۹۴,۵۷۰,۶۶۱	۲۴,۴۱۲,۹۷۱,۶۰۰
سایر دارایی ها	۱۰	۲,۰۳۸,۱۴۸,۸۵۲	۱,۶۳۷,۳۴۵,۲۸۹
موجودی نقد	۱۱	۵۵۸,۴۳۵,۴۸۱	۳۰۰,۲۳۵,۶۴۸
جمع دارایی ها		۳۹,۸۳۶,۷۲۹,۴۱۰,۰۵۷	۱۱,۲۹۱,۶۸۲,۸۱۳,۸۸۸
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۲	۱,۶۴۴,۳۴۵,۵۵۹,۰۲۰	۱۲,۸۵۷,۹۴۴,۸۲۹
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۱۴۲,۸۴۶,۱۵۵,۲۳۴	۱۴,۸۶۳,۵۴۲,۵۴۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۱۰,۴۵۲,۳۷۸,۸۲۱	۱۶۶,۱۶۱,۱۶۴,۳۲۴
جمع بدهی ها		۱,۸۹۷,۶۴۴,۰۹۳,۰۷۵	۱۹۳,۸۸۲,۶۵۱,۶۹۹
خالص دارایی ها	۱۵	۳۷,۹۳۹,۰۸۵,۳۱۶,۹۸۲	۱۱,۰۹۷,۸۰۰,۱۶۲,۱۸۹
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۳,۶۳۸	۱۰,۶۸۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۷- /۱۲/ ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری
لبخند فارابی

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱,۳۲۱,۶۳۷,۴۱۲,۱۱۵	(۵۵,۹۱۶,۸۱۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۵۱۲,۱۴۲,۰۶۱,۲۲۱	۶۳,۳۵۶,۷۰۶,۸۸۰
سود سهام	۱۸	۱۳۶,۲۴۸,۶۸۳,۰۱۳	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۴,۸۹۷,۲۳۳,۱۰۶,۹۳۸	۳۸۶,۸۷۷,۵۳۱,۶۸۸
سایر درآمدها	۲۰	۲۷۹,۹۷۹,۲۵۵	۳۴۵,۰۷۵,۰۱۶
جمع درآمدها		۶,۸۶۷,۵۴۱,۲۴۲,۵۴۲	۴۵۰,۵۲۳,۳۹۶,۷۶۷
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۸۸,۸۶۸,۸۲۹,۵۰۹)	(۱۴,۸۶۳,۵۴۲,۵۴۶)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۴,۴۶۴,۱۸۲,۴۴۱)	(۱,۸۸۱,۴۱۴,۴۰۱)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی		۶,۶۶۴,۲۰۸,۲۳۰,۵۹۲	۴۳۳,۷۷۸,۴۳۹,۸۲۰
هزینه مالی	۲۳	(۲,۲۲۷,۴۰۷,۲۳۴)	۰
سود خالص		۶,۶۶۱,۹۸۰,۸۲۳,۳۵۸	۴۳۳,۷۷۸,۴۳۹,۸۲۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۲۴.۶۵٪	۵.۹۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی(درصد)		۱۷.۸۰٪	۳.۹۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال مالی		۱,۰۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۷,۸۰۰,۱۶۲,۱۸۹	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی		۶,۱۷۳,۷۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی		(۴,۴۳۰,۷۳۱,۳۱۵)	(۴۴,۳۰۷,۳۱۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۲۰۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص دوره		۰	۶,۶۶۱,۹۸۰,۸۲۳,۳۵۸	۰	۴۳۳,۷۷۸,۴۳۹,۸۲۰
تعدیلات	۲۴	۰	۲,۷۴۹,۶۱۷,۴۸۱,۴۳۵	۰	۲۷۶,۰۲۱,۷۲۲,۳۶۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال مالی		۲,۷۸۱,۷۶۸,۶۸۵	۳۷,۹۳۹,۰۸۵,۳۱۶,۹۸۲	۱,۰۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۷,۸۰۰,۱۶۲,۱۸۹

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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 ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال

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

سبدگردان فارابی
استهلاص خاص - شماره ثبت ۱۲۰۵۰۵

ارقام نگر آریا
شماره ثبت ۱۷۷۵۵
(عضو جامعه حسابداران رسمی ایران)

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۷ - /۱۲/ ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی با شناسه ملی ۱۴۰۱۱۳۹۳۰۳۲که صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۲ تحت شماره ۱۲۰۰۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۴۰۷۹ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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 سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در 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 بعدخاتمه می‌یابد.

۱-۲- فعالیت اصلی و فرعی

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی های سپردهٔ 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 حدنصاب سرمایه گذاری در هر یک از آن‌ها در امیدنامه ذکر شده است

۱-۳- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱-مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه ، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است :

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
کارگزاری فارابی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۰٪
سبدگردان فارابی	۲,۸۰۰,۰۰۰	۷۰٪
	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲-مدیر صندوق: شرکت سبدگردان 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-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

۲-۴-حسابرس : موسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر(بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک۱۸، طبقه۷، واحد۱۴

۲-۵-بازارگردان : صندوق اختصاصی بازارگردانی 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

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲/۱۲/-۷

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۱-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار، تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۷- /۱۲/ ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۳-۴- 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:

هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل پنج در هزار از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق:
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایهٔ 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 بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۱۵ درصد (۰.۰۱۵) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوهٔ ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی با تعهد خرید اوراق بهادار:
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق:
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
مخارج تصفیهٔ صندوق	معادل ۰.۱ درصد در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.که تا سقف ۱۰۰۰میلیون ریال شناسایی می گردد و پس از آن متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، نارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی نارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب دو آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها

ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۰۵

هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه:
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تایید مجمع.

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۷- /۱۲/ ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۷-۴- مخارج تأمین مالی

ود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به نوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

ن تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای رمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال احدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ اده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۱-۴- سایر دارایی‌ها

ایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان ارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به ورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان ره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج گزاری مجامع یک سال می‌باشد.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۷ - /۱۲/ ۱۴۰۲

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۷- /۱۲/ ۱۴۰۲

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

صنعت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
بانکها و موسسات اعتباری	۳۷۱,۹۱۹,۸۲۹,۳۲۱	۴۰۰,۱۳۰,۵۰۱,۳۲۲	۰.۶۰٪	۱۰۱,۳۹۵,۹۹۵,۴۸۱	۱۰۷,۳۶۰,۸۷۹,۱۷۵	۰.۵۹٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۲۲,۳۶۹,۵۴۳,۵۰۰	۲۲۷,۰۴۱,۰۲۰,۰۰۰	۰.۳۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
استخراج کانه های فلزی	۶۰,۳۶۹,۵۳۳,۱۰۷	۶۲,۳۰۲,۹۹۱,۶۶۶	۰.۰۹٪	۰	۰	۰.۰۰٪
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۶۳,۸۵۷,۵۱۱,۹۵۲	۶۴,۹۵۴,۶۵۲,۱۶۲	۰.۱۰٪	۷۰,۳۱۰,۷۸۰	۶۹,۸۲۹,۰۳۰	۰.۰۰٪
استخراج ذغال سنگ	۷۹,۴۴۵,۸۴۴,۰۳۰	۸۱,۱۱۰,۰۰۶,۷۷۰	۰.۱۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۹۶۶,۵۹۰,۶۷۶	۱,۳۵۱,۴۸۷,۵۱۷	۰.۰۰٪	۱۰۳,۳۸۴,۰۴۷,۱۴۳	۱۱۲,۲۳۵,۵۴۱,۳۲۷	۰.۶۲٪
هتل و رستوران	۴,۴۷۳,۱۰۶,۸۶۸	۵,۲۰۱,۴۶۶,۰۳۰	۰.۰۱٪	۵۳۲,۸۴۱,۶۹۹,۷۲۵	۶۵۸,۳۳۲,۵۶۲,۵۰۰	۳.۶۴٪
محصولات شیمیایی	۱۹,۳۹۰,۸۸۳,۰۴۷	۲۳,۰۵۲,۰۶۲,۳۲۴	۰.۰۳٪	۱۶۳,۰۷۹,۵۷۴,۸۸۰	۱۶۵,۰۰۵,۲۸۲,۳۹۶	۰.۹۱٪
فلزات اساسی	۴,۶۵۲	۷,۷۶۰	۰.۰۰٪	۱۷۹,۷۹۱,۶۲۰,۲۰۷	۱۸۳,۸۵۰,۳۹۹,۴۴۱	۱.۰۲٪
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۰۲,۰۶۵,۶۱۸,۷۳۶	۲۰۹,۴۷۱,۲۹۸,۷۵۷	۱.۱۶٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۷۷۸,۰۹۸,۲۸۵	۲,۷۰۴,۴۵۵,۰۶۰	۰.۰۱٪
مواد و محصولات دارویی	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۴۴۰,۵۰۵,۱۵۸	۱,۵۶۴,۴۶۱,۷۳۵	۰.۰۱٪
جمع	۸۲۲,۷۹۲,۸۴۷,۱۵۳	۸۶۵,۱۴۴,۱۹۵,۵۵۱	۱.۲۹٪	۱,۲۸۶,۸۴۷,۴۷۰,۳۹۵	۱,۴۴۰,۵۹۴,۷۰۹,۴۲۱	۷.۹۸٪

۶- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

صنعت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س	۹۱,۷۰۴,۹۳۹,۶۷۳	۹۳,۲۱۲,۴۸۴,۱۶۲	۰.۱۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس	۱۲۰,۱۴۶,۱۳۶,۳۶۱	۱۰۶,۹۵۳,۵۸۵,۴۹۹	۰.۱۶٪	۱۰۱,۳۹۹,۵۴۳,۰۹۰	۱۰۱,۶۱۷,۰۲۶,۰۳۰	۰.۵۶٪
صندوق س سلام فارابی-سهام	۴۱۴,۰۷۲,۹۸۵,۰۸۱	۵۶۵,۰۶۸,۰۹۵,۷۶۵	۰.۸۴٪	۲۶۳,۷۹۸,۴۲۰,۰۵۳	۲۸۱,۵۳۵,۳۳۷,۲۴۶	۱.۵۶٪
صندوق سرمایه گذاری درسا - سهام	۱۵,۶۳۸,۱۱۹,۱۹۵	۱۶,۲۹۰,۶۳۱,۸۷۵	۰.۰۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س پترو اندیشه صبا-بخشی	۵۱,۵۰۹,۶۸۱,۹۵۹	۵۴,۴۸۵,۲۲۱,۸۷۳	۰.۰۸٪	۵۰,۰۵۷,۹۹۹,۹۹۱	۴۹,۹۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۰.۰۰٪
صندوق س.سهامی تیام-س	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۲۹,۴۲۳,۱۲۵	۰.۰۵٪			
صندوق سرمایه گذاری طلوع با مداد مهرگان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۸۰,۶۸۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س.بخشی فلز فارابی-ب	۱۰۴,۱۲۰,۶۳۹,۹۹۵	۱۱۰,۸۶۸,۱۸۷,۵۰۰	۰.۱۷٪	۹,۹۱۱,۴۸۴,۰۰۰	۹,۸۸۸,۲۴۳,۷۵۰	۱.۴۶٪
جمع	۸۴۷,۱۹۲,۵۰۲,۲۶۴	۱,۰۰۱,۳۸۸,۳۰۹,۷۹۹	۱.۴۹٪	۴۲۵,۱۶۷,۴۴۷,۱۳۴	۴۴۲,۹۸۱,۲۳۲,۰۲۶	۳.۵۸٪

۷-سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷-۱	۲۳,۳۲۶,۱۲۲,۸۲۴,۴۴۶	۳,۳۶۰,۶۴۹,۵۴۲,۸۲۲
			۳,۳۶۰,۶۴۹,۵۴۲,۸۲۲

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

سپرده های بانکی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰					۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۱۵۲-۹۹۶۷-۱۱۴۳۴۵۲-۱ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	-	۸٪	۱۸۹,۲۶۵,۰۶۳	۰.۰۰٪	۱,۰۹۶,۲۲۳	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۷۵۷ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	-	۸٪	۶۹۸,۸۷۹,۵۳۲	۰.۰۰٪	۶,۸۹۰,۵۷۴	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۰۵۵۰-۱۰-۲۷۴-۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	-	۸٪	۶۸۳,۵۳۷,۶۶۱	۰.۰۰٪	۴۰۴,۶۷۶,۹۳۹	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۷۴-۸۵۰-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	-	۸٪	۳,۴۸۵,۴۸۰	۰.۰۰٪	۷,۷۲۷,۰۲۴	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰۹-۸۱۰۰-۱۵۶۵۵۶۳۵-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	-	۸٪	۲۰,۶۷۱,۰۹۵,۰۱۷	۰.۰۵٪	۶۲۷,۹۵۴	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۳۴۲۲۵۹۸۸۰ بانک رفاه	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	-	۸٪	۲,۹۲۲,۴۹۳,۳۵۳	۰.۰۱٪	۴۷۱,۱۳۵	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۶۰-۳۳۲-۳۸۵-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۷/۰۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	۲۴٪	۰	۰.۰۰٪	۱۹۵,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۳٪
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۶۰-۳۳۲-۳۹۱-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۱۴۰۲/۰۸/۰۵	۲۴٪	۰	۰.۰۰٪	۵۱,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۶٪
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۶۰-۳۳۲-۳۹۶-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۲۴٪	۰	۰.۰۰٪	۴۰,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۶٪
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۶۰-۳۳۲-۴۰۰-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۱۴۰۲/۰۸/۱۰	۲۴٪	۰	۰.۰۰٪	۲۲,۶۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۰.۲۰٪
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۷ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۷/۲۲	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۲۴٪	۰	۰.۰۰٪	۳۰,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۷٪
سپرده بلند مدت ۸۴۹-۱۱۱-۴۰۸۰۳۳۲-۱ بانک سامان	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۲۳٪	۰	۰.۰۰٪	۱۲۸,۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۴٪
سپرده کوتاه مدت ۱۰۳۶۵۸۶۵۸۵ بانک کشاورزی	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	-	۸٪	۱۸۱,۱۸۶	۰.۰۰٪	۱۵,۰۷۶,۱۷۵	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۶۰-۳۳۲-۴۳۴-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۸/۱۲	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	۲۴٪	۰	۰.۰۰٪	۱۲۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۰٪
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۶۰-۳۳۲-۴۳۸-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۲۴٪	۰	۰.۰۰٪	۲۷۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۴۱٪
سپرده کوتاه مدت ۹۶۴۶۱۱۹۵۰۵ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۹/۱۵	-	۸٪	۳۰۹,۱۵۴,۲۶۵	۰.۰۰٪	۷۷۶,۷۹۸	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۶۰-۳۳۲-۴۴۳-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱۴۰۲/۰۹/۱۶	۲۴٪	۰	۰.۰۰٪	۱۳۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۱٪
سپرده کوتاه مدت ۹۷۲۰۸۳۲۳۶۱ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۸/۱۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۸٪	۸۴۶,۳۵۴,۰۷۱	۰.۰۰٪	۲,۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۹۷۲۱۰۱۶۷۷۰ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۸/۱۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۲۴٪	۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۳٪
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۱۰-۴۶۳-۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۲۳٪	۰	۰.۰۰٪	۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶٪
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۱۰-۴۶۸-۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۲/۰۹/۲۳	۲۳٪	۰	۰.۰۰٪	۴,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
نقل به صفحه بعد				۲۶,۳۲۴,۴۴۵,۶۲۸	۰.۰۷٪	۱,۵۱۳,۷۰۲,۵۴۲,۸۲۲	۱۳.۴۱٪

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
تاریخ ۷ - /۱۲/ ۱۴۰۲

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۰۷ /۱۲/ ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سپرده های بانکی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰					۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
نقل از صفحه قبل				۲۶,۳۲۴,۴۴۵,۶۲۸	۰.۰۷٪	۱,۵۱۳,۷۰۲,۵۴۲,۸۲۲	۱۳.۴۱٪
سپرده بلند مدت ۱۰۳۸۲۵۴۹۸۸ بانک کشاورزی	۱۴۰۱/۰۹/۲۶	۱۴۰۲/۰۹/۲۶	۲۴.۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲۷۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۴۸٪
سپرده بلند مدت ۱۰۳۸۴۱۰۹۴۹ بانک کشاورزی	۱۴۰۰/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۲۴.۰٪	۰	۰.۰۰٪	۷۲۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۳۸٪
سپرده بلند مدت ۳۴۶۵۰۹۴۲۷ بانک رفاه	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۲۴.۰٪	۰	۰.۰۰٪	۸۴۶,۹۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۷.۵۰٪
سپرده کوتاه مدت ۹۸۳۸۷۱۷۸۶۳ بانک ملت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۵.۰٪	۲۲۱,۹۹۷,۶۱۵	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۷۱۰۱۸۱۳۱۶۶۲۵ بانک مسکن	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۵.۰٪	۲۷,۴۸۷,۷۹۵,۴۶۸	۰.۰۷٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۴۰۷۹ بانک مسکن	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۲۴.۰٪	۷۷۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۶٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۹۸۴۸۵۲۲۳۱۷ بانک ملت	۱۴۰۱/۱۰/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۲۶.۰٪	۱۳۴,۲۳۸,۹۰۰,۰۰۰	۰.۳۴٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۱۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	۱۴۰۳/۰۲/۰۴	۲۶.۵٪	۷۵,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۹٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۶۰-۳۸۶-۰۰۰۰۰۰۰۹۸ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۲۷.۰٪	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۶۰-۳۸۶-۰۰۰۰۰۰۱۲۸ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۰/۲۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۲۷.۰٪	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۱۶۷۲۵۰۰۷ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۵.۰٪	۲,۷۸۹,۳۵۸,۱۰۴	۰.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۰۷۰۴۶۵ بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۵.۰٪	۸۲۵,۲۰۸	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۱۵ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۲۶.۵٪	۹۲۲,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۲٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۱۶ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۲۳	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۲۶.۵٪	۴۸,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۱۷ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۲۶.۵٪	۴۴۳,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۱٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۱۸ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۲۶.۵٪	۳۵,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۱۰.۹۹۶۷.۱۱۴۳۴۵۲.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۵.۰٪	۷,۵۸۲,۲۲۵,۵۰۵	۰.۰۲٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۱۰.۱۴۰۴.۱۱۴۳۴۵۲.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۲۹.۰٪	۱,۰۲۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۷٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۲۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	-	۲۶.۵٪	۴۶۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۵٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۱۰.۱۴۰۵.۱۱۴۳۴۵۲.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۱۰/۱۴	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۲۹.۰٪	۱,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۰۹٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۲۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۲۶.۵٪	۲۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۲۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	-	۲۶.۵٪	۶۳۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۸٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۸۸۱۱۶۹۰۰۹ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	۱۴۰۳/۰۳/۰۳	۲۶.۵٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸۸٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۸۸۱۷۲۴۰۰۶ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۲۳	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۲۶.۵٪	۲۵۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۳٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۴۰۶۸۸۲۵۱۸۰۰۸ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۲۳	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۲۶.۵٪	۲۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۰	۰.۰۰٪
نقل به صفحه بعد				۶,۹۸۲,۴۶۶,۵۴۷,۵۲۸	۱۷.۵۳٪	۳,۳۶۰,۶۴۹,۵۴۲,۸۲۲	۲۹.۷۶٪

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ درصد از کل دارایی ها
نقل از صفحه قبل				۶,۹۸۲,۴۶۶,۵۴۷,۵۲۸	۱۷.۵۳٪	۳,۳۶۰,۶۴۹,۵۴۲,۸۲۲	۲۹.۷۶٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۸۸۶۲۳۶۰۰۹ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۲۶.۵٪	۲۸۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۲٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۴۵-۸۵۰-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۵.۰٪	۹۳۷,۲۰۸,۰۸۲	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۴۵-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۲۶.۵٪	۳۷۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۴٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۴۵-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۱/۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۱۶	۲۶.۵٪	۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۲٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۴۵-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۱/۰۷	۱۴۰۳/۰۳/۱۶	۲۶.۵٪	۱۶۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۱٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۲۱۰۵۳۰۰۲ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۱۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۲۶.۵٪	۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۲۲۰۹۶۰۰۴ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۱۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲۶.۵٪	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۴۵-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۴ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۵.۰٪	۴۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۲۷۲۸۵۰۰۲ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	۲۶.۵٪	۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸۹٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۲۷۹۹۵۰۰۶ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۲۶.۵٪	۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۲۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۲۶.۵٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۸٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۹۹۵۳۵۵۴۹۶۱ بانک ملت	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۲۶.۰٪	۵۷۸,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۵٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۴۵-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۵ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۰/۲۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۵.۰٪	۵۰۴,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۷٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۳۸۴۲۸۰۰۸ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۲۳	۱۴۰۲/۱۰/۲۳	۲۶.۵٪	۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۴٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۴ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۲۶.۵٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۶۰-۳۸۶-۳۲۵-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۲۷.۰٪	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۸٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۴۶۱۸۶۰۰۶ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۲۶.۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۵٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۸۴۷ بانک مسکن	۱۴۰۱/۱۱/۰۴	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۲۴.۰٪	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۷٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۴۵-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۶ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۲۶.۵٪	۵۹۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۸۳۷ بانک مسکن	۱۴۰۱/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۲۴.۰٪	۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۸٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۴۱۴۲۷۵۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۵.۰٪	۹۳۲,۵۸۴,۴۵۲	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۱۴۸۹۱۷۲۶۰۸ بانک پارسیان	۱۴۰۱/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۵.۰٪	۱,۵۱۶,۴۸۴,۳۸۴	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۳۷۳۷۴۲۶۰۳ بانک پارسیان	۱۴۰۱/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۲۷.۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۶٪	۰	۰.۰۰٪
نقل به صفحه بعد				۱۳,۴۸۸,۱۱۲,۸۲۴,۴۴۶	۳۳.۸۶٪	۳,۳۶۰,۶۴۹,۵۴۲,۸۲۲	۳۰٪

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

دورخ ۰۲/ ۱۲/ ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سپرده بلند مدت ۹۷۲۱۰۱۶۷۷۰ بانک ملت

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
						۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
نقل از صفحه قبل				۱۳,۴۸۸,۱۱۲,۸۲۴,۴۴۶	۳۳.۸۶٪	۳,۳۶۰,۶۴۹,۵۴۲,۸۲۲	۲۹.۷۶٪
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۳۷۴۷۸۰۶۰۲ بانک پارسیان	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۲۷.۰٪	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۶۵۰۰۸۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۲۶.۵٪	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۲٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۳۸۲۴۵۱۶۰۷ بانک پارسیان	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۲۷.۰٪	۲,۵۴۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۳۹٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۵۲.۳۳۳.۱۱۴۳۴۵۲.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۲۹.۰٪	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۸٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۱۰.۱۴۰۵.۱۱۴۳۴۵۲.۲ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۲۹.۰٪	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۱٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۹۰۴ بانک مسکن	۱۴۰۱/۱۰/۱۵	۱۴۰۲/۱۰/۱۵	۲۴.۰٪	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۱٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۷۸۶۴۰۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۲۶.۵٪	۲۳۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۹۹۳ بانک مسکن	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۲۴.۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۱٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۱۰.۱۴۰۵.۱۱۴۳۴۵۲.۳ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۲۹.۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۱٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۹۷۹ بانک مسکن	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۲۴.۰٪	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۹٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۱۴۰۵-۱۱۴۳۴۵۲-۴ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۲۹.۰٪	۶۴۶,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۲٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۸۶۹۴۲۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۲۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	۲۶.۵٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۴۲۰۸۵۵۶۰۷ بانک پارسیان	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۲۷.۰٪	۹۸۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۴۶٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۹۸۲۲۷۰۰۶ بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۲۶.۵٪	۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۴۰-۳۴۵-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۲۷.۰٪	۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۲٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۴۲-۳۴۵-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۲۷.۰٪	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۷-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲۸۳-۱۴۵ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۲۶.۵٪	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۱٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۲۵-۱۵۶۵۵۶۳۵-۳۰۷-۲۰۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۱۴۰۲/۱۱/۰۵	۲۷.۰٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۲۶-۱۵۶۵۵۶۳۵-۳۰۷-۲۰۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۲۷.۰٪	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲٪	۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۷۳-۳۴۵-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۲۷.۰٪	۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۲٪	۰	۰.۰۰٪
جمع				**۲۳,۳۲۶,۱۲۲,۸۲۴,۴۴۶**	**۱۲۶.۲۷٪**	**۳,۳۶۰,۶۴۹,۵۴۲,۸۲۲**	**۸۹.۲۹٪**

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۸-سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۸-۱	۲,۶۹۳,۸۸۶,۴۸۱,۹۵۹	۱۲,۹۱۵,۵۶۸,۶۲۸
اوراق اجاره	۸-۲	۴,۱۶۱,۳۳۱,۴۴۲,۴۵۵	۳,۸۶۱,۹۵۷,۹۱۲,۴۴۹
اوراق مرابحه	۸-۳	۷,۵۰۴,۱۶۵,۰۰۰,۸۵۳	۲,۱۴۶,۲۳۳,۲۹۶,۰۰۵
		۱۴,۳۵۹,۳۸۲,۹۲۵,۲۶۷	۶,۰۲۱,۱۰۶,۷۷۷,۰۸۲

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰						۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود/زیان متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۱-۰۳۰۸۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۰٪	۷۰۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۳۱,۲۸۸,۴۲۹,۹۴۳	۱.۰۹٪	۰	۰.۰۰٪
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰٪	۷۹,۲۳۵,۵۲۳,۸۳۱	۰	۹۵,۶۹۹,۰۵۱,۴۰۲	۰.۱۴٪	۰	۰.۰۰٪
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰٪	۷۹۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۹۸,۱۷۵,۳۰۴,۵۰۰	۱.۱۹٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۰٪	۱,۰۶۵,۶۴۶,۰۲۷,۷۴۸	۰	۱,۰۶۸,۱۹۹,۱۵۳,۸۰۵	۱.۵۹٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰٪	۴۴۸,۰۸۱,۲۰۰	۰	۴۷۱,۲۷۳,۵۶۶	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
اسنادخزانه-م۸بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۰٪	۴۱,۹۲۰,۷۴۰	۰	۵۳,۲۶۸,۷۴۳	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹		۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۲,۹۱۵,۵۶۸,۶۲۸	۰.۰۷٪
			۲,۶۵۱,۳۹۱,۵۵۳,۵۱۹	۰	۲,۶۹۳,۸۸۶,۴۸۱,۹۵۹	۴.۰۲٪	۱۲,۹۱۵,۵۶۸,۶۲۸	۰.۱۱٪

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷

۲-۸- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها		خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	درصد		ریال	درصد
اجاره تابان سپهر۱۴۰۳۱۱۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۰۳	۱۸٪	۵۴۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۶۳,۴۶۹,۴۶۷	۶۱۷,۷۵۲,۹۰۶,۹۶۷	۰.۹۲٪		۰	۰.۰۰٪
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸٪	۱,۵۳۶,۱۴۱,۷۱۷,۷۵۰	(۵۳,۰۷۶,۲۸۱,۲۳۱)	۱,۵۴۶,۶۳۳,۷۱۸,۷۶۹	۲.۳۱٪		۱,۶۵۶,۵۴۱,۸۸۴,۷۳۸	۱۴.۶۷٪
اجاره صبا تامین دماوند۱۴۰۵۰۸۰۹	۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۹٪	۱,۹۲۰,۴۹۵,۵۳۷,۷۷۰	۵۱,۴۸۳,۴۰۵,۵۲۳	۱,۹۹۶,۹۴۴,۸۱۶,۷۱۹	۲.۹۸٪		۰	۰.۰۰٪
صکوک اجاره کگل۵۹-بدون ضامن	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪		۱,۷۳۱,۱۰۸,۰۸۲,۶۰۰	۱۵.۳۳٪
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪		۴۷۴,۳۰۷,۹۴۵,۱۱۱	۴.۲۰٪
			۴,۰۰۶,۲۶۷,۲۵۵,۵۲۰	۶,۲۷۰,۵۹۳,۷۵۹	۴,۱۶۱,۳۳۱,۴۴۲,۴۵۵	۶.۲۰٪		۳,۸۶۱,۹۵۷,۹۱۲,۴۴۹	۳۴.۲۰٪

نرخ ترجیحی بوده است که در سود دریافتنی شناسایی شده است.

۳-۸- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها		خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	درصد		ریال	درصد
مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۰.۱۸	۳۹,۵۸۹,۱۷۴,۲۳۷	۲,۴۲۲,۴۱۰,۵۵۱	۴۷,۴۱۴,۲۵۴,۳۰۱	۰.۰۷٪		۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۱۱۱-ش.خ ۰۲۱۰۰۸	۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۰.۱۸	۱۷۶,۱۵۶,۵۰۴,۳۲۷	۱۰,۲۶۸,۰۷۸,۴۷۰	۱۹۰,۹۸۰,۳۱۸,۴۳۸	۰.۲۸٪		۰	۰.۰۰٪
مرابحه داروساز پارس حیان۰۶۰۹۲۹	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۰.۲۳	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۰.۶۰٪		۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۱۳۹-ش.خ۰۴۰۸۰۴	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۰.۲۰۵	۱,۹۸۴,۱۷۷,۴۵۲,۵۶۲	۹۶,۰۰۰,۸۰۴,۲۵۶	۲,۱۰۴,۷۰۶,۶۶۰,۳۱۸	۳.۱۴٪		۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۱۳۲-ش.خ۰۴۱۱۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۰.۲۰۵	۱,۰۸۰,۶۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۸۹,۶۳۸,۸۷۹,۲۹۴	۱,۱۷۹,۸۷۱,۲۳۸,۸۵۶	۱.۷۶٪		۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۸۷-ش.خ۰۳۰۳۰۴	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۰.۱۷	۳۹,۹۲۶,۵۵۵,۳۷۶	۴۸۷,۰۸۸,۵۰۴	۴۲,۹۳۳,۲۷۳,۷۳۸	۰.۰۶٪		۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۱۰۵-ش.خ۰۳۰۵۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۰.۱۸	۸۲۹,۹۵۰,۴۰۰	۱۱,۰۶۰,۸۳۱	۸۸۸,۳۱۱,۸۰۰	۰.۰۰٪		۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش.خ۰۲۱۱۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۶٪	۱,۲۱۸,۵۸۶,۸۱۹,۸۸۶	۶۹,۹۷۲,۴۲۱,۸۷۶	۱,۳۶۷,۲۹۲,۲۴۰,۰۳۲	۲.۰۴٪		۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولتی۶۵-ش.خ۰۲۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۷٪	۵۷۳,۶۴۱,۸۵۳,۵۳۹	۴۶,۳۱۹,۷۶۱,۴۱۰	۶۳۹,۱۹۲,۲۸۳,۷۸۵	۰.۹۵٪		۶۱۱,۰۸۱,۳۱۱,۹۷۸	۳.۳۸٪
مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ۰۴۰۴۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۱۸٪	۱,۰۲۸,۴۴۴,۳۷۱,۷۴۶	۲۱,۷۱۹,۲۶۵,۹۰۰	۱,۰۴۶,۱۸۳,۵۴۸,۰۸۷	۱.۵۶٪		۱,۰۲۷,۲۱۱,۹۸۹,۴۸۷	۵.۶۹٪
مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ۰۳۰۷۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸٪	۴۷۰,۸۳۰,۹۹۴,۷۹۹	۱,۳۴۹,۷۳۰,۲۸۰	۴۸۴,۷۷۵,۳۷۱,۴۹۸	۰.۷۲٪		۳۸۲,۰۵۳,۲۳۵,۵۹۴	۲.۱۲٪
مرابحه عام دولت۹۲-ش.خ۰۲۰۸۲۵		۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪		۱۲۵,۸۸۶,۷۵۸,۹۴۶	۰.۷۰٪
			۷,۰۱۲,۸۷۳,۱۷۶,۸۷۲	۳۳۸,۱۸۹,۵۰۱,۳۷۲	۷,۵۰۴,۱۶۵,۰۰۰,۸۵۳	۱۱.۱۹٪		۲,۱۴۶,۲۳۳,۲۹۶,۰۰۵	۱۱.۸۸٪

۴-۸ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیراست:

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
اجاره صبا تامین دماوند۱۴۰۵۰۸۰۹	۹۳۸,۶۷۰	۰.۹۸٪	۹۵۶,۱۷۴	۱,۹۴۵,۸۱۴,۰۹۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید و تصمیمات مدیر صندوق

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷

۹-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۹-۱	۵۴۸,۰۷۴,۴۷۸,۲۳۶	متفاوت	(۳,۳۱۶,۱۵۲,۱۰۳)	۵۴۴,۷۵۸,۳۲۶,۱۳۳	۷۳,۲۳۸,۹۱۴,۸۰۰
سایر حسابهای دریافتنی		۳۵۳,۰۵۰,۴۹۰	۲۵٪	۰	۳۵۳,۰۵۰,۴۹۰	۰
		۵۴۸,۴۲۷,۵۲۸,۷۲۶		(۳,۳۱۶,۱۵۲,۱۰۳)	۵۴۵,۱۱۱,۳۷۶,۶۲۳	۷۳,۲۳۸,۹۱۴,۸۰۰

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۸۵-۳۳۲-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۰		۰	۰	۴,۰۸۲,۸۹۶,۵۷۲
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۹۱-۳۳۲-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۰		۰	۰	۹۷۷,۳۶۳,۲۱۶
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۹۶-۳۳۲-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۰		۰	۰	۹۲۸,۶۳۴,۸۲۷
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۴۰۰-۳۳۲-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۰		۰	۰	۱,۶۶۲,۴۹۹,۵۵۰
سپرده بلند مدت ۷-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲۸۳-۱۷۴ بانک اقتصاد نوین	۰		۰	۰	۹۷,۶۸۲,۰۶۶
سپرده بلند مدت ۳۴۴۴۴۱۲۸۳ بانک رفاه	۰		۰	۰	۳,۰۰۸,۳۴۱,۲۴۱
سپرده بلند مدت ۱-۴۰۸۰۳۳۲-۱۱۱-۸۴۹ بانک ساپاس	۰		۰	۰	۱,۹۳۸,۲۳۷,۴۳۷
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۴۲۴-۳۳۲-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۰		۰	۰	۱,۴۲۵,۳۳۳,۵۸۲
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۴۳۸-۳۳۲-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۰		۰	۰	۲,۷۸۳,۶۸۰,۲۴۹
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۴۴۳-۳۳۲-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۰		۰	۰	۱,۲۱۸,۴۴۹,۱۲۵
سپرده بلند مدت ۹۷۲۱۰۱۶۷۷۰ بانک ملت	۰		۰	۰	۳,۵۷۱,۸۱۵,۱۲۸
سپرده بلند مدت ۲۷۷۰۰۰۰۰۰۴۶۳-۱۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۰		۰	۰	۳۲,۵۶۷,۶۹۰
سپرده بلند مدت ۲۷۷۰۰۰۰۰۰۴۶۸-۱۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۰		۰	۰	۱۹,۵۰۰,۵۲۴
سپرده بلند مدت ۱۰۳۸۲۵۴۹۸۸ بانک کشاورزی	۰		۰	۰	۷۲۳,۸۰۱,۳۱۲
سپرده بلند مدت ۱۰۳۸۴۱۰۹۴۹ بانک کشاورزی	۰		۰	۰	۱,۳۹۵,۶۹۲,۹۰۱
سپرده بلند مدت ۳۴۶۵۰۹۴۲۷ بانک رفاه	۰		۰	۰	۵۴۶,۴۷۶,۱۸۰
سود دریافتنی سپرده نزد بانک پاسارگاد ۹-۱۵۶۵۵۶۳۵-۳۰۷-۲۰۹	۶۳۸,۷۱۸,۷۵۳	۲۷٪	(۱۲,۲۷۹,۹۱۷)	۶۲۶,۴۳۸,۸۳۶	۰
سود دریافتنی سپرده نزد بانک ملت ۹۸۴۰۹۰۴۶۸۳	۷,۶۱۵,۵۸۳	۲۵٪	(۱۰,۸۳۴)	۷,۶۰۴,۷۴۹	۰
سود دریافتنی سپرده نزد بانک مسکن ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۴۰۷۹	۴,۶۱۰,۶۸۲,۶۹۷	۲۶٪	(۹,۰۷۷,۱۴۰)	۴,۶۰۱,۶۰۵,۵۵۷	۰
سود دریافتنی سپرده نزد بانک ملت ۹۸۴۸۵۲۳۳۱۷	(۷,۴۰۰,۰۳۶,۸۱۰)	۲۶٪	۰	(۷,۴۰۰,۰۳۶,۸۱۰)	۰
سود دریافتنی سپرده نزد بانک پاسارگاد ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۳۰۷-۲۰۹	۱,۲۶۳,۰۱۷,۵۵۴	۲۷٪	(۶,۳۸۶,۴۴۰)	۱,۲۵۶,۶۳۱,۱۱۴	۰
سود دریافتنی سپرده نزد موسسه اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۰۰۹۸-۳۸۶-۶۰۰-۰۵۵۰	۶۷۰,۶۰۰,۷۴۹	۲۷٪	(۳,۴۵۴,۵۳۸)	۶۶۷,۱۴۶,۲۱۱	۰
سود دریافتنی سپرده نزد موسسه اعتباری ملل ۰۰۰۰۰۰۱۲۸-۳۸۶-۶۰۰-۰۵۵۰	۶۶۸,۳۰۰,۷۲۸	۲۷٪	(۴,۹۰۷,۲۹۴)	۶۶۳,۳۹۳,۴۳۴	۰
سود دریافتنی سپرده نزد بانک صادرات ۰۴۰۶۸۱۱۲۳۲۰۰۵	۲۰۷,۸۶۲,۰۷۱	۲۷٪	(۳,۰۶۳,۵۶۱)	۲۰۴,۷۹۸,۵۱۰	۰
سود دریافتنی سپرده نزد بانک تجارت ۶۲۵۶۷۷۲۰۹۲	۸۹۰,۰۴۴,۱۰۹	۲۷٪	(۶۳۳,۵۵۳)	۸۸۹,۴۱۰,۵۵۶	۰
سود دریافتنی سپرده نزد بانک پاسارگاد ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۱۶	۵۰۴,۶۹۰,۶۳۵	۲۵٪	(۴,۷۱۸,۹۱۱)	۴۹۹,۹۷۱,۷۲۴	۰
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۱۷ بانک پاسارگاد	۵,۱۵۵,۲۵۹,۱۱۳	۲۷٪	(۵۱,۸۷۲,۷۷۶)	۵,۱۰۳,۳۸۶,۳۳۷	۰
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۱۸ بانک پاسارگاد	(۴۷۰,۸۷۸,۱۹۳)	۲۷٪	۰	(۴۷۰,۸۷۸,۱۹۳)	۰
سپرده بلند مدت ۱۱۰۱۴۰۴.۱۱۴۳۴۵۲.۱ بانک گردشگری	۱,۶۲۷,۵۷۵,۳۲۰	۲۹٪	(۳۵,۴۲۰,۰۰۳)	۱,۵۹۲,۱۵۵,۳۱۷	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۸,۳۷۳,۴۵۲,۳۰۹		(۱۳۱,۸۲۴,۹۶۷)	۸,۲۴۱,۶۲۷,۳۴۲	۲۴,۴۱۲,۹۷۱,۶۰۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۲/۱۲/-۲

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				
۸,۳۷۳,۴۵۲,۳۰۹		(۱۳۱,۸۲۴,۹۶۷)	۸,۲۴۱,۶۲۷,۳۴۲	۲۴,۴۱۲,۹۷۱,۶۰۰
سپرده بلند مدت ۲۰۹۳۰۷۱۵۶۵۵۶۳۵۳۰ بانک پاسارگاد				
۹,۶۸۶,۲۵۸,۲۱۲	۲۷٪	(۷,۰۲۷,۳۸۷)	۹,۶۷۹,۲۳۰,۸۲۵	-
سپرده بلند مدت ۱۱۰۱۴۰۵۱۱۴۳۴۵۲۱ بانک گردشگری				
۲۵,۴۲۹,۴۲۴,۶۱۲	۲۹٪	(۸۰,۵۶۰,۷۷۳)	۲۵,۳۴۸,۸۶۳,۸۳۹	-
سپرده بلند مدت ۲۰۹۳۰۷۱۵۶۵۵۶۳۵۳۱ بانک پاسارگاد				
۳۴۶,۶۰۵,۴۳۸	۲۷٪	(۲,۰۰۱,۵۳۵)	۳۴۴,۶۰۳,۹۰۳	-
سپرده بلند مدت ۲۰۹۳۰۷۱۵۶۵۵۶۳۵۳۲ بانک پاسارگاد				
۹,۶۱۳,۲۷۰,۶۴۳	۲۷٪	(۶۲,۴۰۷,۶۹۴)	۹,۵۵۰,۸۶۲,۹۴۹	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۸۸۱۱۶۹۰۰۹ بانک صادرات				
۹,۸۷۳,۲۸۷,۶۳۰	۲۷٪	(۸۵,۲۷۶,۳۷۲)	۹,۷۸۸,۰۱۱,۲۵۸	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۸۸۱۷۲۴۰۰۶ بانک صادرات				
۳,۱۳۴,۰۵۷,۶۳۷	۲۷٪	(۲۹,۳۰۳,۷۷۳)	۳,۱۰۴,۷۵۳,۸۶۴	-
سپرده بلند مدت ۴۰۶۸۸۲۵۱۸۰۰۸ بانک صادرات				
۲۵۷,۶۷۹,۲۵۷	۲۷٪	(۲,۴۰۹,۳۲۹)	۲۵۵,۲۶۹,۹۲۸	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۸۸۶۲۳۶۰۰۹ بانک صادرات				
۲,۹۵۴,۲۳۵,۵۵۹	۲۷٪	(۳۳,۹۲۳,۶۲۴)	۲,۹۲۰,۳۱۱,۹۳۵	-
سپرده کوتاه مدت ۱-۶۹۰۰۰۰۶۹-۸۵۰-۱۴۵ بانک اقتصاد نوین				
۶,۲۲۰,۴۰۸	۰٪	-	۶,۲۲۰,۴۰۸	-
سپرده بلند مدت ۱-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲۸۳-۱۴۵ بانک اقتصاد نوین				
۲,۸۶۷,۷۷۱,۸۶۲	۲۷٪	(۳۹,۰۲۱,۲۵۸)	۲,۸۲۸,۷۵۰,۶۰۴	-
سپرده بلند مدت ۲-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲۸۳-۱۴۵ بانک اقتصاد نوین				
۴۹۹,۵۰۶,۸۳۸	۲۷٪	(۷,۸۵۲,۹۹۲)	۴۹۱,۶۵۳,۸۴۶	-
سپرده بلند مدت ۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲۸۳-۱۴۵ بانک اقتصاد نوین				
۲۳۷,۴۴۰,۰۰۰	۲۷٪	(۴,۵۶۴,۹۸۸)	۲۳۲,۸۷۵,۰۱۲	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۲۱۰۵۳۰۰۲ بانک صادرات				
۱۵,۷۶۹,۴۷۹,۸۹۹	۲۷٪	(۴۵,۶۶۳,۶۸۵)	۱۵,۷۲۳,۸۱۶,۲۱۴	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۲۲۰۹۶۰۰۴ بانک صادرات				
۳۳۲,۱۳۶,۸۸۸	۲۷٪	(۹۶۱,۷۶۹)	۳۳۱,۱۷۵,۱۱۹	-
سپرده بلند مدت ۴-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲۸۳-۱۴۵ بانک اقتصاد نوین				
۸۶۹,۸۳۸,۸۶۸	۰٪	(۳,۷۷۲,۷۲۶)	۸۶۶,۰۶۶,۱۴۲	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۲۷۲۸۵۰۰۲ بانک صادرات				
۱۲,۵۶۱,۲۴۶,۵۶۴	۲۷٪	(۶۳,۵۱۵,۸۶۴)	۱۲,۴۹۷,۷۳۰,۷۰۰	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۲۷۹۹۵۰۰۶ بانک صادرات				
۲۵۵,۸۸۴,۹۰۳	۲۷٪	(۱,۴۷۷,۶۵۳)	۲۵۴,۴۰۷,۲۵۰	-
سپرده بلند مدت ۲۰۹۳۰۷۱۵۶۵۵۶۳۵۳۳ بانک پاسارگاد				
۵,۵۹۰,۴۱۰,۹۵۷	۲۷٪	(۳۲,۲۸۲,۸۲۶)	۵,۵۵۸,۱۲۸,۱۳۱	-
سپرده بلند مدت ۹۹۵۳۵۵۴۹۶۱ بانک ملت				
۹,۰۶۰,۷۹۳,۳۹۵	۲۶٪	(۵۱,۳۴۱,۵۳۴)	۹,۰۰۹,۴۵۱,۸۶۱	-
سپرده بلند مدت ۵-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲۸۳-۱۴۵ بانک اقتصاد نوین				
۷,۳۳۰,۴۰۸,۱۷۱	۰٪	(۵۲,۸۳۷,۱۵۹)	۷,۲۷۷,۵۷۱,۰۱۲	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۳۸۴۲۸۰۰۸ بانک صادرات				
۴,۶۸۱,۹۷۲,۵۸۴	۲۷٪	(۴۳,۷۷۶,۹۴۲)	۴,۶۳۸,۱۹۵,۶۴۲	-
سپرده بلند مدت ۲۴-۱۵۶۵۵۶۳۵-۳۰۷-۲۰۹ بانک پاسارگاد				
۲۹۰,۴۱۰,۹۱۷	۲۷٪	(۲,۹۳۲,۱۴۶)	۲۸۷,۴۸۸,۷۷۱	-
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۲۵-۳۸۶-۶۰۰-۵۵۰ موسسه اعتباری ملل				
۱,۳۴۰,۳۸۲,۸۸۵	۲۷٪	(۱۷,۶۱۲,۷۷۵)	۱,۳۲۲,۷۷۰,۱۱۰	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۴۶۱۸۶۰۰۶ بانک صادرات				
۹۶۰,۲۷۳,۹۶۳	۲۷٪	(۱۱,۷۰۷,۶۴۷)	۹۴۸,۵۶۶,۳۱۶	-
جمع نقل به صفحه بعد				
۱۳۲,۳۲۲,۴۵۰,۳۹۹		**(۸۱۴,۰۴۷,۴۱۸)**	**۱۳۱,۵۰۸,۴۰۲,۹۸۱**	**۲۴,۴۱۲,۹۷۱,۶۰۰**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/-۷

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۲,۳۲۲,۴۵۰,۳۹۹		(۸۱۴,۰۴۷,۴۱۸)	۱۳۱,۵۰۸,۴۰۲,۹۸۱	۲۴,۴۱۲,۹۷۱,۶۰۰
۲,۹۳۹,۱۷۸,۰۵۸	۲۴٪	(۴۵,۶۶۲,۰۶۱)	۲,۸۹۳,۵۱۵,۹۹۷	.
۱,۲۹۷,۱۷۸,۶۰۷	۲۷٪	(۲۴,۹۳۹,۳۷۵)	۱,۲۷۲,۲۳۹,۲۳۲	.
۱۱,۶۳۸,۳۵۶,۱۴۹	۲۴٪	(۲۰۳,۰۱۶,۴۴۲)	۱۱,۴۳۵,۳۳۹,۷۰۷	.
۳۱,۴۵۰	۰٪	.	۳۱,۴۵۰	.
۱,۱۰۹,۵۸۹,۰۱۸	۲۷٪	(۲۱,۷۲۷,۴۲۷)	۱,۰۸۷,۸۶۱,۵۹۱	.
۹۴,۶۸۴,۹۰۷	۲۷٪	(۱,۹۲۱,۳۴۹)	۹۲,۷۶۳,۵۵۸	.
۵۴,۵۷۰,۵۹۵,۰۵۳	۲۷٪	(۴۰,۳۳۷,۴۵۱)	۵۴,۵۳۰,۲۵۷,۶۰۲	.
۳,۵۰۲,۲۴۶,۵۶۷	۲۹٪	(۲,۷۸۰,۳۹۸)	۳,۴۹۹,۴۶۶,۱۶۹	.
۱۴,۷۴۶,۳۰۱,۳۵۰	۲۹٪	(۱۱,۷۰۶,۹۳۸)	۱۴,۷۳۴,۵۹۴,۴۱۲	.
۳,۹۹۴,۵۲۰,۵۲۵	۲۴٪	(۱۳,۰۸۹,۶۳۶)	۳,۹۸۱,۴۳۰,۸۸۹	.
۴,۱۵۹,۲۶۵,۷۳۶	۲۷٪	(۱۸,۰۳۹,۸۶۱)	۴,۱۴۱,۲۲۵,۸۷۵	.
۳,۴۵۲,۰۵۴,۷۸۱	۲۴٪	(۱۳,۵۶۵,۵۴۷)	۳,۴۳۸,۴۸۹,۲۳۴	.
۱۱,۴۴۱,۰۹۵,۸۷۲	۲۹٪	(۵۴,۲۸۲,۳۴۴)	۱۱,۳۸۶,۸۱۳,۵۲۸	.
۱,۲۴۲,۷۳۹,۷۱۱	۲۴٪	(۵,۶۹۳,۸۰۰)	۱,۲۳۷,۰۴۵,۹۱۱	.
۱۱,۳۰۵,۱۸۵,۱۸۸	۲۹٪	(۷۱,۴۰۳,۷۶۱)	۱۱,۲۳۳,۷۸۱,۴۲۷	.
۵۵۱,۷۸۰,۸۰۵	۲۷٪	(۴,۳۷۱,۷۷۳)	۵۴۷,۴۰۹,۰۳۲	.
۸,۷۰۹,۸۳۰,۱۳۶	۲۷٪	(۱۱۴,۴۴۸,۱۰۱)	۸,۵۹۵,۳۸۲,۰۳۵	.
۲۱۳,۴۵۲,۰۵۲	۲۷٪	(۲,۷۵۳,۵۱۲)	۲۱۰,۶۹۸,۵۴۰	.
۸,۱۶۱,۳۹۷,۲۵۵	۲۷٪	(۱۱۳,۱۱۶,۹۲۶)	۸,۰۴۸,۲۸۰,۳۲۹	.
۱۷۹,۰۱۳,۶۹۲	۲۷٪	(۲,۴۸۱,۱۲۹)	۱۷۶,۵۳۲,۵۶۳	.
۷,۳۴۷,۳۹۷,۲۵۵	۲۷٪	(۹۹,۹۷۴,۷۱۹)	۷,۲۴۷,۴۲۲,۵۳۶	.
۲۳۱,۹۱۷,۸۰۵	۲۷٪	(۴,۰۲۹,۴۴۲)	۲۱۷,۸۸۸,۳۶۳	.
۱۰۴,۳۰۱,۳۶۹	۲۷٪	(۲,۰۴۳,۳۷۸)	۱۰۲,۲۵۸,۹۹۱	.
۱۲۵,۰۱۳,۶۹۸	۲۷٪	(۲,۶۲۵,۴۷۹)	۱۲۲,۳۸۸,۲۱۹	.
۵۴۸,۰۷۴,۴۷۸,۲۳۶		(۳,۳۱۶,۱۵۲,۱۰۳)	۵۴۴,۷۵۸,۳۲۶,۱۳۳	۷۳,۲۳۸,۹۱۴,۸۰۰

جمع نقل از صفحه قبل

سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۸۴۷ بانک مسکن

سپرده بلند مدت ۶-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲۸۳-۱۴۵ بانک اقتصاد نوین

سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۸۳۷ بانک مسکن

سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۱۴۸۹۱۷۲۶۰۸ بانک پارسیان

سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۳۷۳۷۴۲۶۰۳ بانک پارسیان

سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۳۷۴۷۸۰۶۰۲ بانک پارسیان

سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۳۸۳۴۵۱۶۰۷ بانک پارسیان

سپرده بلند مدت ۱۵۲۳۳۳ ۱۱۴۳۴۵۲۰۱ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۱۰ ۱۴۰۵ ۱۱۴۳۴۵۲۰۳ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۹۰۴ بانک مسکن

سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۷۸۶۴۰۰۰۱ بانک صادرات

سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۹۹۳ بانک مسکن

سپرده بلند مدت ۱۱۰ ۱۴۰۵ ۱۱۴۳۴۵۲۰۳ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۹۷۹ بانک مسکن

سپرده بلند مدت ۴-۱۱۴۳۴۵۲-۱۴۰۵-۱۱۰ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۸۶۹۴۲۰۰۱ بانک صادرات

سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۴۲۰۸۵۵۶۰۷ بانک پارسیان

سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۹۸۲۲۷۰۰۶ بانک صادرات

سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۴۰-۳۴۵-۶۰۰-۵۵۰ موسسه اعتباری ملل

سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۴۲-۳۴۵-۶۰۰-۵۵۰ موسسه اعتباری ملل

سپرده بلند مدت ۷-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲۸۳-۱۴۵ بانک اقتصاد نوین

سپرده بلند مدت ۲۵-۱۵۶۵۵۶۴۵-۳۰۷-۲۰۹ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۲۶-۱۵۶۵۵۶۴۵-۳۰۷-۲۰۹ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۷۳-۳۴۵-۶۰۰-۵۵۰ موسسه اعتباری ملل

*کلیه مبالغ طی یک ماه بعد از دوره تسویه شده است.

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲/۱۲/-۷

۱۰-سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
	ریال		ریال	ریال
مخارج تاسیس	۳۴,۳۲۲,۱۸۶	۰	۱۳,۱۶۰,۸۰۵	۲۱,۱۶۱,۳۸۱
مخارج عضویت در کانون ها	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۲۶,۰۳۰	۴۴,۸۷۳,۹۷۰
مخارج رتبه بندی	۰	۷۳۰,۸۲۶,۵۴۶	۷,۳۰۸,۲۶۳	۷۲۳,۵۱۸,۲۸۳
آبونمان نرم افزار صندوق	۲۴۷,۶۲۲,۰۶۳	۲,۰۷۵,۴۷۹,۴۵۲	۱,۹۷۸,۳۲۶,۲۰۹	۳۴۴,۷۷۵,۳۰۶
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۹۳,۱۹۳,۷۶۰	۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۴,۳۷۳,۸۴۸	۹۰۳,۸۱۹,۹۱۲
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۱,۲۶۲,۲۰۷,۲۸۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۷,۲۰۷,۲۸۰	۰
	۱,۶۳۷,۳۴۵,۲۸۹	**۷,۲۲۶,۳۰۵,۹۹۸**	**۶,۸۲۵,۵۰۲,۴۳۵**	**۲,۰۳۸,۱۴۸,۸۵۲**

۱۱- موجودی نقد

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
حساب جاری ۸۴۹-۴۰-۴۰۸۰۳۳۲-۱ بانک سامان	۵۵۸,۴۳۵,۴۸۱	۳۰۰,۲۳۵,۶۴۸
	۵۵۸,۴۳۵,۴۸۱	**۳۰۰,۲۳۵,۶۴۸**

۱۲-جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری فارابی	(۱۲,۸۵۷,۹۴۴,۸۲۹)	۳۲,۹۰۴,۹۱۵,۶۲۲,۱۹۱	۳۴,۵۳۶,۴۰۳,۲۳۶,۳۸۲	(۱,۶۴۴,۳۴۵,۵۵۹,۰۲۰)
	(۱۲,۸۵۷,۹۴۴,۸۲۹)	**۳۲,۹۰۴,۹۱۵,۶۲۲,۱۹۱**	**۳۴,۵۳۶,۴۰۳,۲۳۶,۳۸۲**	**(۱,۶۴۴,۳۴۵,۵۵۹,۰۲۰)**

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
صندوق سبدگردان فارابی-مدیر	۵۵,۳۴۵,۴۵۲,۵۲۵	۷,۷۲۳,۸۵۵,۲۴۰
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا-متولی	۳۸۶,۳۰۱,۳۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه حسابرسی بهمند-حسابرس	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس موسسه حسابرسی رازدار-حسابرس	۳۳۲,۲۴۳,۵۹۳	۸,۰۹۹,۹۱۰
بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	۸۶,۶۹۲,۱۵۷,۷۴۵	۶,۰۴۱,۵۸۷,۳۹۶
	۱۴۲,۸۴۶,۱۵۵,۲۳۴	**۱۴,۸۶۳,۵۴۲,۵۴۶**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/-۷

۱۴-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار		۶۸۳,۷۹۶,۲۰۹	۲۷۳,۲۸۷,۶۷۱
بدهی بابت هزینه رتبه بندی		۳۳۵,۲۴۱,۵۳۵	۰
ذخیره کارمزد تصفیه		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۱,۹۷۳,۴۱۷
بدهی بابت اختیار معامله	۱۴-۱	۱,۴۵۳,۰۱۶,۲۲۱	۱۶۴,۵۹۵,۶۱۵,۷۱۵
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۱۴-۲	۱۰۴,۶۳۹,۷۴۰,۷۰۵	۰
ذخیره آبونمان نرم افزار		۲,۳۱۸,۴۵۰,۵۹۵	۵۰۳,۷۱۷,۲۷۱
بدهی بابت امور صندوق		۳,۳۵۰,۰۰۰	۴۹,۸۹۵,۸۹۰
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده طلا		۱۸,۷۸۳,۵۵۶	۶,۶۷۴,۳۶۰
جمع		**۱۱۰,۴۵۲,۳۷۸,۸۲۱**	**۱۶۶,۱۶۱,۱۶۴,۳۲۴**

۱۴-۱-بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ بهای فروش	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ارزش بازار	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ ارزش بازار
		ریال	ریال	ریال
اختیارخ سلام-۱۶۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۶ (ضسلا۱۲۱۹۱)	۵۵۶,۰۰۰	۲,۹۱۲,۲۴۳,۸۱۴	(۸۸۹,۳۷۰,۹۲۸)	۰
اختیارخ سلام-۲۴۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۶ (ضسلا۱۲۲۳۱)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۲,۷۲۴,۳۴۳	(۵۴۹,۸۵۸,۳۷۵)	۰
اختیارخ شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ (ضستا۱۲۲۰۱)	۳۶۸,۰۰۰	۳۸۶,۳۴۹,۷۴۴	(۱۴,۷۱۶,۲۱۰)	۰
عدم اختیارخ خساپا-۳۲۵۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴ (ضسپا۶۰۱۱۱)	۱۶,۰۰۰	۴۶۴,۶۵۱	۹۲۹,۲۹۲	
اختیارخ قملی-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ (ضملی۷۰۲۶۱)	۰	۰	۰	(۱۰,۱۹۷,۳۷۳,۵۰۰)
اختیارخ قملی-۷۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ (ضملی۷۰۲۸۱)	۰	۰	۰	(۱۵,۷۰۴,۷۵۴,۹۸۴)
اختیارخ قملی-۷۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ (ضملی۷۰۲۹۱)	۰	۰	۰	(۸,۱۳۹,۹۰۳,۴۳۵)
اختیارخ سمگا-۷۵۰۰-۱۴۰۲۰۷۰۹ (ضسمگا۷۰۲۱)	۰	۰	۰	(۴۹,۴۸۷,۲۵۳,۷۵۰)
اختیارخ شستا-۹۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضستا۶۰۰۳۱)	۰	۰	۰	(۴,۰۳۰,۹۶۱,۷۶۰)
اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضستا۶۰۰۴۱)	۰	۰	۰	(۱۱,۴۴۳,۹۷۲,۴۱۹)
اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضستا۶۰۰۵۱)	۰	۰	۰	(۱,۵۱۱,۶۱۰,۶۶۰)
اختیارخ خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴ (ضسپا۳۰۲۴۱)	۰	۰	۰	(۲,۳۷۹,۴۲۷,۱۴۰)
اختیارخ وبملت-۲۴۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴ (ضملت۱۱۴۳۱)	۰	۰	۰	(۶,۹۹۸,۱۹۷)
اختیارخ وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴ (ضملت۱۱۴۴۱)	۰	۰	۰	(۲,۷۰۷,۳۰۲,۶۹۰)
اختیارخ وبملت-۲۸۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴ (ضملت۱۱۴۵۱)	۰	۰	۰	(۱,۶۴۷,۷۹۹,۵۸۲)
اختیارخ خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (ضخود۱۲۰۶۱)	۰	۰	۰	(۳,۹۰۰,۷۹۵,۲۸۷)
اختیارف خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (طخود۱۲۰۵۱)	۰	۰	۰	(۸۰۴,۷۹۲,۷۱۳)
اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (ضخود۱۲۰۵۱)	۰	۰	۰	(۸,۷۷۲,۷۴۰,۴۳۸)
اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (ضخود۱۲۰۷۱)	۰	۰	۰	(۳,۴۹۱,۱۰۰,۸۱۰)
اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (ضخود۱۲۰۹۱)	۰	۰	۰	(۲۷۷,۰۷۸,۶۳۴)
اختیارخ سلام-۹۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲ (ضسلا۱۲۰۵۱)	۰	۰	۰	(۱۸,۷۸۱,۴۱۲,۵۴۱)
اختیارخ سلام-۷۵۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲ (ضسلا۱۲۰۳۱)	۰	۰	۰	(۲,۰۹۹,۴۵۹,۲۵۰)
اختیارخ سلام-۱۰۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲ (ضسلا۱۲۰۶۱)	۰	۰	۰	(۷,۶۹۹,۲۸۶,۹۲۳)
اختیارخ سلام-۸۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲ (ضسلا۱۲۰۴۱)	۰	۰	۰	(۳۳۷,۴۱۳,۰۹۴)
اختیارخ خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰ (ضسپا۱۲۰۵۱)	۰	۰	۰	(۷,۳۲۳,۵۱۳,۷۱۰)
اختیارخ خساپا-۲۲۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰ (ضسپا۱۲۰۶۱)	۰	۰	۰	(۲,۶۲۴,۹۶۳,۸۹۸)
اختیارخ پالایش-۹۰۰۰۰-۰۱/۱۲/۱۶ (ضپلا۱۲۰۷۱)	۰	۰	۰	(۱,۲۲۵,۷۰۰,۳۰۰)
جمع		**۹,۱۵۱,۷۸۲,۵۵۲**	**(۱,۴۵۳,۰۱۶,۲۲۱)**	**(۱۶۴,۵۹۵,۶۱۵,۷۱۵)**

۱۴-۲به دلیل دریافت سود ابتدای دوره بانک صادرات می باشد

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۲/۱۲/-۷

۱۵-خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲,۷۷۷,۷۶۸,۶۸۵	۳۷,۸۸۴,۵۳۳,۳۱۶,۹۸۲	۱,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۵۵,۰۶۸,۱۶۲,۱۸۹
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۷۸۱,۷۶۸,۶۸۵	۳۷,۹۳۹,۰۸۵,۳۱۶,۹۸۲	۱,۰۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۷,۸۰۰,۱۶۲,۱۸۹

۱۶-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۲۶۳,۷۰۹,۲۸۲,۵۶۵	۰
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۲	۱۰۰,۸۸۱,۷۲۸,۳۹۵	۰
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۳	۷۴۳,۳۴۴,۴۸۶,۴۷۸	(۵۵,۷۲۹,۶۶۲)
سود(زیان) حاصل از فروش سپرده بورس کالا	۱۶-۴	۱۲۱,۳۵۶,۳۰۷	۰
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق تبعی	۱۶-۵	۶۱,۲۷۳,۸۹۵,۸۸۳	
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۶-۵	۱۵۲,۳۰۶,۶۶۲,۴۸۷	۰
		۱,۳۲۱,۶۳۷,۴۱۲,۱۱۵	(۵۵,۷۲۹,۶۶۲)

۱-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
نام شرکت	**تعداد**	**بهای فروش**	**ارزش دفتری**	**کارمزد فروش**	**مالیات**	**سود (زیان) فروش**
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت ملی صنایع مس ایران	۲۰,۰۰۰,۰۹۸	۱۳۳,۶۴۵,۱۱۴,۷۱۴	۱۳۳,۴۳۹,۰۷۶,۱۳۰	۱۲۶,۷۶۶,۰۳۹	۶۶۷,۱۹۵,۳۷۷	۳۸,۱۲۵,۰۹۸,۵۳۹
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۲۷۸,۲۵۶	۸۷,۱۰۲,۴۹۴,۶۳۵	۸۷,۶۲۳,۸۵۵,۷۲۰	۸۳,۲۴۱,۷۹۹	۴۳۸,۱۱۹,۲۸۶	۱,۷۲۳,۲۹۰,۶۰۲
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۵۳,۸۳۵,۰۰۰	۲۴۴,۴۷۹,۴۲۱,۷۷۷	۲۴۵,۸۶۶,۱۴۱,۷۷۹	۱۵۷,۳۸۹,۲۹۴	۱,۳۲۹,۳۳۰,۷۰۸	۶۰,۷۶۷,۵۷۱,۸۵۵
شرکت گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۱۶۶,۵۷۶,۰۳۰	۱۱۴,۸۴۹,۹۳۲,۰۰۰	۱۰۹,۱۰۶,۳۱۵	۵۷۴,۲۴۹,۶۵۵	۳۹,۹۹۹,۳۹۳,۲۳۰
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۵,۰۰۰,۰۸۴	۴,۲۷۸,۵۹۲,۳۷۲	۸,۷۹۶,۵۷۱,۹۸۷	۲۵,۴۵۷,۶۲۵	۲۱۳,۹۲۹,۶۱۹	۴,۲۷۸,۵۹۲,۳۷۲
شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۷۶,۷۷۲	۲,۱۲۸,۸۰۴,۳۳۸	۲,۱۴۱,۵۴۶,۵۲۰	۲,۰۳۴,۴۴۸	۱۰,۷۰۷,۷۳۴	۵۶۴,۳۴۲,۶۰۳
شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۱۸,۱۰۹,۲۰۹	۳۶,۰۳۲,۵۰۱,۷۷۵	۳۴,۲۳۰,۰۵۷	۱۸۰,۱۶۲,۵۰۹	۶,۵۷۹,۲۱۶,۵۶۱
شرکت سایپا	۳۴,۰۹۶,۰۰۰	۷۹,۸۸۶,۱۰۵,۴۱۳	۸۰,۳۶۴,۲۷۲,۰۰۰	۷۶,۳۴۵,۲۳۱	۴۰۱,۸۲۱,۳۵۶	(۳۰,۷۴۸,۰۲۹,۳۷۰)
سهام شرکت تامین سرمایه کیمیا	۱۴۰,۴۹۴	۲۱۱,۳۶۵,۴۲۳	۲۱۲,۲۰۹,۷۱۷	۱۳۴,۷۹۹	۷۰۹,۴۹۵	۷۱,۲۲۵,۶۱۶
شرکت پتروشیمی‌شیراز	۲,۳۵۸,۳۳۹	۵۳,۳۶۱,۳۴۰,۳۱۶	۵۳,۶۸۰,۷۴۰,۰۵۰	۵۰,۹۹۶,۰۴۱	۲۶۸,۴۰۳,۶۹۳	(۶,۳۴۵,۸۱۱,۶۸۵)
شرکت پالایش نفت اصفهان	۴۷۷,۶۱۵	۴,۵۴۸,۳۱۷,۷۰۱	۴,۵۷۵,۵۴۲,۱۲۱	۴,۳۴۶,۷۰۹	۲۲,۸۷۷,۷۱۱	۱,۳۵۲,۰۹۳,۷۳۷
شرکت بانک ملت	۵۶,۰۰۷,۵۷۴	۲۴۴,۳۳۲,۶۶۶,۹۵۴	۲۴۵,۷۹۵,۱۴۶,۳۸۶	۲۳۳,۵۰۳,۷۰۲	۱,۲۲۸,۹۷۵,۷۳۰	۱۰۸,۱۶۱,۲۵۵,۰۸۳
شرکت بانک خاورمیانه	۴۰۰,۰۰۱	۱,۴۵۶,۰۸۴,۴۶۵	۱,۴۶۴,۸۰۰,۰۰۱	۱,۳۹۱,۵۳۷	۷,۳۲۳,۹۹۹	۳۰,۱۸۱,۹۶۹
شرکت ایران خودرو	۳۱,۹۱۱,۹۸۰	۸۰,۵۱۰,۶۹۹,۸۶۲	۸۰,۹۹۲,۶۰۵,۲۴۰	۷۶,۹۴۲,۳۵۰	۴۰۴,۹۶۳,۰۲۸	(۱۰,۲۱۰,۳۰۴,۰۷۰)
شرکت امتیازتسهیلات مسکن سال۱۴۰۲	۵۴,۸۹۵	۴۹,۱۸۸,۵۴۱,۷۳۵	۴۹,۳۸۷,۸۹۱,۱۷۲	۶۲,۵۴۶,۹۲۲	۱۶۷,۵۲۰,۷۹۸	۴۹,۳۶۱,۲۶۵,۵۲۳
	۲۴۱,۰۳۷,۱۰۸	۱,۱۳۴,۱۱۴,۲۳۴,۹۴۴	۱,۱۴۵,۲۲۲,۸۳۲,۵۹۸	۱,۰۴۴,۴۳۲,۸۶۸	۵,۸۱۶,۲۹۰,۶۹۸	۲۶۳,۷۰۹,۲۸۲,۵۶۵

۲-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
نام شرکت	**تعداد**	**بهای فروش**	**ارزش دفتری**	**کارمزد فروش**	**مالیات**	**سود (زیان) فروش**
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری درسا - سهام	۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۴,۵۴۶,۰۹۲,۷۶۲	۹۴,۶۵۸,۴۹۹,۷۲۵	۱۱۲,۴۰۶,۹۶۳	۰	(۵,۶۷۱,۰۲۴,۳۹۸)
صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س	۲۹۰,۴۱۳	۹۸,۵۹۶,۴۱۷,۱۶۶	۹۸,۷۱۳,۶۳۹,۳۷۲	۱۱۷,۲۲۲,۲۰۶	۰	(۹,۸۴۷,۰۵۳,۵۶۳)
صندوق س. پرتو پایش پیشرو-س	۹۹۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۲,۴۱۷,۶۴۷	۱۲,۴۱۷,۱۶۲,۸۶۹	۱۴,۷۴۵,۲۲۲	۰	۲,۵۱۴,۱۷۳,۸۹۷
صندوق س سلام فارابی-سهام	۹۸۱,۰۰۰	۹۸۱,۰۰۰	۹۸۱,۰۰۰	۰	۰	(۴۶,۳۳۶,۱۰۱,۲۲۰)
صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۵۸۳,۱۲۲,۸۷۱	۸۱,۶۸۰,۱۱۷,۸۸۰	۹۶,۹۹۵,۰۰۹	۰	۳۱,۶۴۲,۴۹۷,۸۷۱
صندوق س پترو اندیشه صبا-بخشی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۳۹,۹۵۴,۹۳۷	۵۰,۶۰۰,۰۴۲,۴۶۰	۶۰,۰۸۷,۵۲۳	۰	۴۸۱,۹۵۴,۹۳۷
صندوق پالایشی یکم-سهام	۹۹۲,۶۷۱	۱۷۴,۶۴۱,۲۷۶,۳۴۰	۹۲,۷۳۳,۶۲۵,۴۱۵	۲۰۷,۶۳۱,۷۶۰	۰	۸۱,۷۰۰,۰۱۹,۱۶۵
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۵۸,۸۰۱,۱۱۸	۶۴۶,۷۵۳,۴۹۶,۸۸۲	۶۴۶,۷۵۳,۴۹۶,۸۸۲	۰	۰	۴۶,۷۵۳,۵۱۵,۶۹۶
صندوق س.بخشی فلز فارابی-ب	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۶۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۰	(۳۵۶,۲۵۰,۰۰۰)
صندوق سهامی شتاب فارابی-اهرمی	۵۸,۸۰۱,۱۱۸	۵۹۹,۹۹۹,۹۸۱,۱۸۶	۵۹۹,۹۹۹,۹۸۱,۱۸۶	۰	۰	(۳,۹۹۰)
	۱۶۶,۹۵۶,۳۲۰	۲,۰۵۸,۷۰۷,۴۹۰,۷۹۱	۱,۹۷۷,۵۵۷,۵۴۶,۷۸۹	۹۶۵,۳۳۸,۶۸۳	۰	۱۰۰,۸۸۱,۷۲۸,۳۹۵

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۷ - /۱۲/ ۱۴۰۲

20

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۳-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۹۲-ش ج۰۲۰۸۲۵	۳۹۴,۰۰۰	۳۹۲,۵۶۹,۷۵۰,۰۰۰	۳۹۲,۵۶۶,۳۸۴,۲۳۶	۳,۳۶۵,۷۶۴	۲۸,۰۳۰,۵۴۶,۴۴۸	.
مرابحه عام دولت۱۰۷-ش ج۰۳۰۷۲۴	۵,۰۰۰	۴,۴۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۵,۶۸۶,۸۲۳	۸۱۳,۱۷۷	(۲۸۸,۴۴۷,۷۰۹)	.
مرابحه عام دولت۱۰۰-ش ج۰۲۱۱۲۷	۵,۰۰۰	۴,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۴,۱۴۳,۵۹۵	۸۵۶,۴۰۵	۷۳,۰۴۸,۸۶۳	.
گواهی اعتبارمولد رفاه۰۲۰۸	۳,۳۹۴,۰۵۱	۳,۰۲۰,۷۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۰,۵۸۲,۲۳۸,۲۴۳	۱۶۱,۲۶۱,۷۵۷	۳۵۲,۱۲۰,۳۶۱,۱۳۶	.
گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۴	۳۱۳,۶۷۰	۳۱۳,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۶۲۶,۲۲۹,۳۰۸	.
گام بانک تجارت۰۲۰۴	۴۱۷,۳۳۰	۴۱۷,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۲۵۵,۰۴۱,۱۷۲	.
گام بانک اقتصاد نوین۰۲۰۵	۹۸۶,۹۳۰	۹۰۳,۲۳۴,۳۲۰,۰۰۰	۹۰۳,۱۳۲,۰۴۰,۰۷۱	۱۰۲,۲۷۹,۹۲۹	۲۵,۷۷۳,۲۶۸,۸۲۴	(۵۴,۴۶۰,۱۲۱)
صکوک اجاره کگل۵۹-بدون ضامن	۱,۷۰۲,۰۰۰	۱,۷۳۵,۶۸۲,۵۸۰,۰۰۰	۱,۷۳۵,۶۶۲,۵۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۹۶,۹۸۴,۹۳۸	.
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۷۹,۶۰۲,۵۰۰	.
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۰۲۰۳۱۶	۱,۵۳۰,۶۰۰	۱,۴۸۰,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۲۵۱,۵۵۶,۹۰۸	۴۳,۴۴۳,۰۹۲	۷۷,۴۱۲,۹۵۶,۱۲۵	.
اسنادخزانه-م۸بودجه۹۹-۰۲۰۶۰۶	۱۲۰,۳۰۰	۱۲۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۷۰۳,۱۹۷,۴۹۰	.
اسنادخزانه-م۸بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۹	۳۵۸,۷۰۰	۳۴۵,۹۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۳۴۵,۹۳۲,۶۵۱,۶۵۰	۲۶,۰۷۸,۳۵۰	۲۱,۵۰۰,۲۷۱,۳۳۵	.
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹	۱۳,۱۰۰	۱۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۴,۴۳۱,۳۷۲	.
اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۹-۰۲۰۹۰۶	۱,۷۳۳,۴۰۸	۱,۴۸۳,۹۲۹,۹۳۰,۰۰۰	۱,۴۸۳,۸۶۶,۰۹۳,۵۳۲	۶۳,۸۳۶,۴۶۸	۷۶,۴۲۱,۳۵۸,۳۸۴	.
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷	۶۰۵,۵۰۰	۵۳۸,۸۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۸۳۰,۱۵۶,۹۸۲	۲۶,۳۴۳,۰۱۸	۳۷,۳۸۸,۱۷۳,۳۶۲	.
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	-	-	-	-	۲۶۷,۴۶۳,۰۳۰	(۳۱,۰۲۷,۶۰۴)
	-	-	-	-	-	۲۹,۷۵۸,۰۶۳
		۱۱,۳۷۵,۰۳۵,۸۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۷۴,۵۶۷,۵۳۲,۰۴۰	۴۶۸,۲۷۷,۹۶۰	۷۴۳,۳۴۴,۴۸۶,۴۷۸	(۵۵,۷۲۹,۶۶۲)

۴-۱۶ سود(زیان) حاصل از فروش سهام بورس کالا شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت زعفران۰۲۱۰-نگین وحدت جام(پ)	۷,۶۶۸	۲,۴۹۸,۲۲۱,۳۶۶	۲,۵۰۱,۳۴۸,۰۴۰	۳,۱۲۶,۶۷۴	.	۱۰۵,۷۷۰,۸۱۳
شرکت زعفران۰۲۱۰-نگین زرین(پ)	۱,۰۰۰	۳۲۷,۵۹۰,۰۰۰	۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	.	۱۵,۵۸۵,۴۹۴
		۲,۸۲۵,۸۱۱,۳۶۶	۲,۸۲۹,۳۴۸,۰۴۰	۳,۵۳۶,۶۷۴	.	۱۲۱,۳۵۶,۳۰۷

۵-۱۶ سود(زیان) حاصل از فروش اوراق تبعی شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۲۰۰۰۰۰۰۰	۶۵,۴۲۶,۶۱۵,۸۸۳	۱۳۰,۸۵۳,۲۳۱,۷۶۶	۳۷۷,۵۲۰,۰۰۰	۳,۷۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۱,۲۷۳,۸۹۵,۸۸۳
		۶۵,۴۲۶,۶۱۵,۸۸۳	۱۳۰,۸۵۳,۲۳۱,۷۶۶	۳۷۷,۵۲۰,۰۰۰	۳,۷۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۱,۲۷۳,۸۹۵,۸۸۳

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۷ - /۱۲/ ۱۴۰۲

۵-۱۶ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

سال منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

اوراق	نماد	قیمت روز اعمال سهم	تعداد موقعیت خرید	تعداد موقعیت فروش	وضعیت اعمال	تاریخ سررسید	کارمزد	مالیات	مبلغ درآمد ناشی از اعمال
اختیارخ پالایش-۰۱/۱۲/۱۶-۹۰۰۰۰	ضپلا ۱۲۰۷	۱۳۷۱۴۰	۰	۹۲۸۸۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۴,۱۷۹,۶۰۰	-	۹۰۴,۹۵۱,۸۴۰
اختیارخ خساپا-۱۴۰۱/۱۲/۱۰-۲۰۰۰۰	ضسپا۱۲۰۵۱	۲۲۱۸	۰	۱۴۹,۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۷,۲۵۱,۰۰۰	-	۴,۶۱۲,۴۵۰,۹۱۹
اختیارخ خساپا-۱۴۰۲/۰۳/۲۴-۲۰۰۰۰	ضسپا۳۰۲۴۱	۲۹۰۸	۰	۴,۵۷۴,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۴,۵۷۴,۰۰۰	۱۷۲,۵۱۰,۰۰۰	(۳,۳۶۴,۵۲۶,۱۲۸)
اختیارخ خساپا-۱۴۰۱/۱۲/۱۰-۲۲۰۰۰	ضسپا۱۲۰۶۱	۲۲۱۸	۰	۷,۹۲۶,۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۸۶,۹۰۰	۴۵,۷۴۰,۰۰۰	۲,۴۵۶,۶۲۰,۸۳۶
اختیارخ خساپا-۱۴۰۲/۰۶/۱۴-۲۸۰۰	ضسپا۶۰۰۹۱	۲,۹۴۵	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۲۶۰,۰۵۸	۱۷۲,۵۱۰,۰۰۰	۵۰۴,۷۳۹,۹۴۲
اختیارخ خساپا-۱۴۰۲/۰۶/۱۴-۳۲۵۰	ضسپا۶۰۱۱۱	۲,۹۴۵	۰	۹,۶۴۰,۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۶/۱۵	۱,۷۳۱,۴۷۰	-	۳,۱۰۴,۱۱۱,۶۰۹
اختیارخ خساپا-۱۴۰۲/۰۶/۱۴-۳۵۰۰	ضسپا۶۰۱۲۱	۲,۹۴۵	۰	۱۶,۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۲,۴۲۲	-	۴,۷۱۷,۵۷۸
اختیارخ خودرو-۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۰۰۰۰	ضخود۱۲۰۵۱	۲,۹۹۶	۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	-	-	(۳,۳۲۳,۸۶۱,۵۸۷)
اختیارخ خودرو-۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۲۰۰	ضخود۱۲۰۶۱	۲,۹۹۶	۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۴,۳۹۳,۴۰۰	-	۲۹۷,۲۱۹,۴۹۴
اختیارخ خودرو-۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۴۰۰	ضخود۱۲۰۷۱	۲,۹۹۶	۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۱۴,۶۲۱,۵۹۲	۴۳,۹۳۴,۰۰۰	۴,۳۲۷,۷۳۸,۴۵۲
اختیارخ خودرو-۱۴۰۲/۰۳/۰۳-۲۴۰۰	ضخود۳۰۶۷۱	۳,۶۸۸	۰	۵,۸۰۶,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۸,۹۱۱,۰۵۶	۱۳۶,۲۷۲,۰۰۰	۱,۱۲۴,۷۷۴,۰۹۷
اختیارخ خودرو-۱۴۰۲/۰۳/۰۳-۲۶۰۰	ضخود۳۰۶۸۱	۳,۶۸۸	۰	۲,۹۹۹,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۴,۶۳۶,۱۵۸	۶۹,۶۷۲,۰۰۰	۲,۰۹۲,۰۶۶,۷۲۳
اختیارخ خودرو-۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۸۰۰	ضخود۱۲۰۹۱	۲۹۹۶	۰	۱,۱۴۹,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۱,۶۰۸,۶۰۰	۳۸,۹۸۷,۰۰۰	۶۳۱,۴۵۴,۸۸۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۲/۰۵/۱۱-۳۰۰۰	ضخود۵۰۱۷۱	۲۵۰۹	۰	۵۰۰۰۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱,۰۱۳,۲۸۸	۱۶,۰۸۶,۰۰۰	۱,۹۱۶,۵۸۳,۸۵۴
اختیارخ خودرو-۱۴۰۲/۰۳/۰۳-۳۵۰۰	ضخود۳۰۷۲۱	۳۶۸۸	۰	۱۶,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۲۷,۰۸۷,۱۷۴	-	۱۵,۱۴۰,۷۵۰,۲۴۶
اختیارخ خودرو-۱۴۰۲/۰۳/۰۳-۴۰۰۰	ضخود۳۰۷۴۱	۳۶۸۸	۰	۷,۹۹۳,۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۱۰۸,۹۷۲	۲۳۷,۴۵۷,۵۰۰	۲,۱۳۳,۱۱۸,۰۷۱
اختیارخ خودرو-۱۴۰۲/۰۳/۰۳-۴۵۰۰	ضخود۳۰۷۵۱	۳۶۸۸	۰	۴,۴۲۰,۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۴۶۰,۴۱۸	۱۴۰,۰۰۰	۸۹۳,۶۰۹,۵۸۲
اختیارخ خودرو-۱۴۰۲/۰۳/۰۳-۵۰۰۰	ضخود۳۰۷۶۱	۳۶۸۸	۰	۷,۹۶۳,۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۳۷۳,۵۹۴	-	۷۲۲,۴۵۴,۵۵۵
اختیارخ سلام-۱۴۰۱/۱۲/۲۲-۱۰۰۰۰	ضسلا۱۲۰۶	۱۲۲۸۰	۰	۲,۲۲۸,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۷/۲۲	۱۴,۵۳۹,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۴,۴۴۸,۳۸۰,۲۱۹
اختیارخ سلام-۱۴۰۲/۰۷/۱۹-۱۰۰۰۰	ضسلا۷۰۰۴	۱۵۲۲۰	۰	۱۲۵,۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۲۷۶,۸۱۲	-	(۱۱۷,۰۵۱,۱۸۲)
اختیارخ سلام-۱۴۰۲/۰۷/۱۹-۱۱۰۰۰	ضسلا۷۰۰۵	۱۵۲۲۰	۰	۲۳,۲۸۲,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۶۶,۷۶۳,۹۷۲	-	۸۳,۳۷۸,۲۷۹,۲۶۸
اختیارخ سلام-۱۴۰۲/۰۷/۱۹-۱۲۰۰۰	ضسلا۷۰۰۶	۱۵۲۲۰	۰	۶,۱۷۹,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۴۶,۱۱۴,۷۹۰	-	۲۰,۳۳۷,۸۷۰,۸۹۰
اختیارخ سلام-۱۴۰۲/۰۷/۱۹-۱۳۰۰۰	ضسلا۷۰۰۷	۱۵۲۲۰	۰	۴۳۹,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۲,۲۴۱,۴۹۴	-	۱,۸۰۶,۶۷۹,۹۳۶
اختیارخ سلام-۱۴۰۲/۰۷/۱۹-۱۵۰۰۰	ضسلا۷۰۰۸	۱۵۲۲۰	۰	۰	فروش	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	-	-	(۱,۴۴۲,۶۲۸)
اختیارخ سلام-۱۴۰۲/۱۲/۱۶-۱۶۰۰۰	ضسلا۱۲۱۹	۱۶۳۱۰	۰	۵۵۶۰۰۰	فروش	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱,۳۳۱,۴۸۰	-	(۱,۳۳۱,۴۸۰)
اختیارخ سلام-۱۴۰۲/۱۲/۱۶-۲۴۰۰۰	ضسلا۱۲۲۳۱	۱۶۳۱۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	فروش	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۴۶۳,۵۰۰	-	(۴۶۳,۵۰۰)
اختیارخ سلام-۱۴۰۱/۱۲/۲۲-۷۵۰۰	ضسلا۱۲۰۳	۱۶۳۱۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۳,۷۵۰,۰۰۰	-	۹,۵۹۵,۷۰۹,۲۵۰
اختیارخ سلام-۱۴۰۱/۱۲/۲۲-۸۰۰۰	ضسلا۱۲۰۴	۱۶۳۱۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۶۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۳۶,۸۱۳,۰۹۴
اختیارخ سلام-۱۴۰۱/۱۲/۲۲-۹۰۰۰	ضسلا۷۰۰۳	۱۲۲۸۰	۰	۱,۵۶۷,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱,۲۷۹,۸۶۴	-	(۲۴,۵۵۸,۰۳۲,۷۶۴)
اختیارخ سلام-۱۴۰۲/۰۷/۱۹-۹۰۰۰	ضسلا۱۲۰۵	۱۵۲۲۰	۰	۸۰۰۰۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۲,۳۱۶,۲۲۲	-	۵,۱۷۴,۴۲۴,۷۹۵
اختیارخ سمگا-۱۴۰۲۰۷۰۹-۴۵۶۷	ضسمگا۷۰۲۱	۴۴۱۰	۰	۱۳۵۰۰۰۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۷۰۹	۱۰۳	-	(۱۰۳)
جمع صفحه							۳۴۱,۹۷۶,۹۳۹	۹۳۳,۳۳۳,۵۰۰	۱۳۵,۷۷۸,۸۱۰,۷۵۸

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۷ - /۱۲/ ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سال منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام سهم	نماد	قیمت روز اعمال سهم	تعداد موقعیت خرید	تعداد موقعیت فروش	وضعیت اعمال	تاریخ سررسید	کارمزد	مالیات	مبلغ درآمد ناشی از اعمال
جمع نقل از صفحه بعد							۳۴۱,۹۷۶,۹۳۹	۹۳۳,۳۳۳,۵۰۰	۱۳۵,۷۷۸,۸۱۰,۷۵۸
اختیارخ سمگا-۷۵۰۰-۱۴۰۲۰۷۰۹	ضسملا۷۰۲۱	۴۴۱۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰		عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۷۰۹	۱۰۳		۴۹,۴۸۷,۵۵۲,۶۲۲
اختیارخ شپنا-۵۸۵۹-۱۴۰۲/۰۲/۲۴	ضشنا۲۰۲۵۱	۵۸۵۹		۱۲,۴۵۲,۴۱۱	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۴۰,۹۳۹,۱۳۶		(۳۹۶,۰۲۰,۴۶۲)
اختیارخ شپنا-۷۰۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۴	ضشنا۲۰۲۵۱	۵۸۵۹	۱۲۱۲۰۸۸۵	۱۲,۱۲۰,۸۸۵	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۵,۴۳۱,۰۰۴	۳۵۵۰۸۱۳۲۶	۹,۴۹۱,۲۸۹,۲۸۲
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	ضستا۱۲۰۵	۱۰۵۸		۳۶,۰۵۷,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)		۱۸,۵۰۰,۹۰۶		۲,۰۹۶,۱۶۶,۷۰۹
اختیارخ شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	ضستا۶۰۱۰			۲۱,۰۰۰,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)		۳۱,۶۷۲	۱۸۰۲۸۵۰۰۰	۱,۲۹۰,۸۶۹,۰۹۶
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	ضستا۶۰۱۱			۹۹۹,۰۰۰	عدم اعمال اختیار		۲۵,۲۰۸	۲۳۴۴۰۰۰۰۰	۴۸,۹۲۵,۷۹۲
اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۱۳	ضستا۶۰۱۲						۷۰,۱۹۲		(۲۹۴,۲۱۶,۱۲۰)
اختیارخ شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	ضستا۱۲۰۲		۳۶۸,۰۰۰		فروش	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۴۹,۲۷۴		(۴۹,۲۷۴)
اختیارخ شستا-۱۶۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	ضستا۱۲۲۰			۳۶۸,۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۴۹,۲۷۴		(۴۹,۲۷۴)
اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	ضستا۶۰۰۳			۱۲,۲۴۰,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۴,۶۸۱,۸۰۰		۱,۵۷۰,۵۶۰,۴۴۲
اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	ضستا۶۰۰۴			۴۲,۳۹۶,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۸,۱۱۴,۳۹۸	۴۶۸۱۸۰۰۰	۷,۱۹۰,۲۰۱,۷۶۷
اختیارخ شستا-۹۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	ضستا۱۲۰۴	۱۰۵۸		۷,۹۹۵,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۴,۶۴۹,۱۴۰	۱۸۱۱۴۳۹۷۵	۱,۵۰۶,۸۳۶,۹۵۴
اختیارخ شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	ضستا۶۰۰۵			۷,۰۰۰,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۳,۳۵۷,۲۳۵	۳۵۹۷۷۵۰۰	۱,۴۹۶,۹۰۷,۱۵۷
اختیارخ فملی-۳۵۲۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	ضملی۷۰۲۶۱			۸,۸۵۴,۵۹۱	اعمال شده (تسویه نقدی)	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۳۵۰,۶۹۶,۶۵۷	۳۳۵۷۲۳۵۰	(۱۸,۳۴۵,۰۴۷,۳۴۲)
اختیارخ فملی-۴۱۸۷-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	ضملی۷۰۲۸۱			۱۶,۷۳۷,۶۳۴	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۲۲۳,۶۲۰,۴۸۱	۳۳۴۹۴۴۷۲۰	(۶,۸۸۸,۸۵۵,۳۴۱)
اختیارخ فملی-۴۵۲۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	ضملی۷۰۲۹۱			۳,۳۵۳,۴۷۳	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۱۶۵,۷۹۸,۱۲۰	۲۱۷۲۰۴۸۱۳	(۳۲۷,۴۹۴,۳۴۰)
اختیارخ فملی-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	ضملی۷۰۲۶۱			۱۸,۱۴۵,۵۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۷,۰۸۲,۱۷۷	۱۶۱۶۹۶۲۲۰	(۷,۰۸۲,۱۷۷)
اختیارخ فملی-۷۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	ضملی۷۰۲۸۱			۹۸۹۲۵۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۸۰۴,۰۴۲		(۸۰۴,۰۴۲)
اختیارخ فملی-۷۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	ضملی۷۰۲۹۱			۶,۸۲۲,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	-		(۲,۲۱۸,۴۰۶,۹۸۹)
اختیارخ فولاد-۲۸۱۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	ضفلا۷۰۲۵۱			۳,۹۵۷,۹۲۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۱۳۲,۷۵۷,۸۱۲		(۱۹,۵۱۸,۱۹۱,۹۸۶)
اختیارخ فولاد-۳۱۴۴-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	ضفلا۷۰۲۶۱			۳,۰۹۲,۸۳۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۳۰,۱۵۱,۰۴۷	۱۶۲۱۹۲۳۳۵	(۳,۰۷۱,۷۱۳,۰۵۱)
اختیارخ فولاد-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	ضفلا۷۰۲۶۲						۵,۹۲۲,۶۸۰	۳۷۰۸۸۵۳۴	(۵,۹۲۲,۶۸۰)
اختیارخ فولاد-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	ضفلا۷۰۲۵۱			۱۱,۱۳۶,۴۲۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۱,۱۸۷,۱۲۰		(۱,۱۸۷,۱۲۰)
اختیارخ وبملت-۲۲۲۷-۱۴۰۲/۰۳/۲۸	ضملت۳۰۲۰۱			۳۶,۳۷۱,۶۹۴	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۴۷,۸۲۹,۵۰۶		۲۰,۵۸۱,۰۹۷,۵۲۶
اختیارخ وبملت-۲۴۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴	ضملت۱۱۴۳۱			۹,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۱/۱۱/۲۴	۱۰,۸۰۰	۴۰۴۹۹۸۸۱۳	۶,۵۹۷,۶۶۵
اختیارخ وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴	ضملت۱۱۴۴۱			۴,۰۰۰,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۱/۱۱/۲۴	۵,۰۴۰,۱۰۰	۱۰۸۰۰۰	۳,۳۰۵,۸۹۷,۸۳۹
اختیارخ وبملت-۲۸۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴	ضملت۱۱۴۵۱			۴,۲۴۸,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۱/۱۱/۲۴	۵,۵۱۳,۲۰۰	۵۰۴۰۱۰۰۰	۳,۰۳۹,۰۸۱,۱۱۶
اختیارخ وبملت-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۸	ضخود۵۰۱۷۱			۵,۰۰۰,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۷,۳۲۹,۶۲۵	۵۵۱۳۲۰۰۰	(۷,۳۲۹,۶۲۵)
اختیارخ وخاور-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۱۷	ضخاو۳۰۰۸۱			۴۰۰,۰۰۰	اعمال شده (تسویه فیزیکی)	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	-		(۲۸۴,۰۸۲,۴۰۰)
اختیارف خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	ضخود۱۲۰۵			۱۳,۰۰۰,۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۴,۰۵۰,۴۶۶		۸,۶۶۸,۹۰۰,۲۴۳
اختیارف سمگا-۷۵۰۰-۱۴۰۲۰۷۰۹	ضسمگا۷۰۲۱		۵۵,۰۵۳,۵۰۰		عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۱۸۲,۵۶۶,۱۳۴		(۸۱,۷۹۳,۹۱۴,۰۴۲)
اختیارف شستا-۱۰۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	ضلستا۶۰۰۶۱			۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۷,۸۲۴,۰۰۸	۱۸۲۵۶۵۸۲۵۰	۱۵,۱۸۸,۳۵۱,۹۹۲
اختیارف شستا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	ضلستا۶۰۱۰				عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۳۱,۹۸۲,۰۲۱		۲۴,۷۱۸,۹۸۱,۷۹۲
جمع							۱,۶۴۸,۰۴۲,۲۷۷	۵,۲۵۰,۰۳۶,۳۳۶	۱۵۲,۳۰۶,۶۶۲,۴۸۷

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
تاریخ ۷- /۱۲/ ۱۴۰۲

۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۱۶,۳۷۷,۴۹۰,۰۷۵	۱۵۳,۷۴۷,۲۳۹,۰۲۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	۱۴۷,۵۴۲,۵۸۸,۲۳۷	۱۷,۸۱۳,۷۸۴,۸۹۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۳	۲,۲۱۲,۵۶۵,۴۵۵	(۶۴,۶۰۷,۸۷۰,۷۹۲)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۴	۳۴۶,۰۰۹,۴۱۷,۴۵۰	(۴۳,۵۹۷,۲۳۹,۵۳۸)
		۵۱۲,۱۴۲,۰۶۱,۲۱۷	۶۳,۲۵۵,۸۱۳,۵۹۳

۱-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۳۱,۵۱۶	۲۳,۱۹۰,۰۴۳,۰۸۰	۱۹,۹۱۸,۹۲۶,۳۶۰	۲۲,۰۳۰,۵۴۱	۱۱۵,۹۵۰,۲۱۶	۳,۱۳۳,۱۳۵,۹۶۳	۲,۷۹۱,۴۱۳,۲۸۸
ملی صنایع مس ایران	۱	۷,۷۸۰	۴,۷۲۶	۸	۳۹	۳,۰۰۷	۴,۰۵۸,۷۷۹,۲۳۴
تامین سرمایه کاردان	۵۵۵,۵۵۶	۱,۵۲۴,۴۴۵,۶۶۴	۱,۷۱۹,۵۹۳,۱۷۲	۱,۴۴۸,۲۲۳	۷,۶۲۲,۲۲۹	(۳۰۴,۲۱۷,۹۶۰)	-
پویا زرکان آق دره	۱,۲۳۴,۵۳۵	۶۲,۶۷۵,۹۱۳,۳۵۰	۶۰,۳۶۹,۵۳۳,۱۰۷	۵۹,۵۴۲,۱۱۸	۳۱۳,۳۷۹,۵۶۷	۱,۹۳۳,۴۵۸,۵۵۸	-
فرابورس ایران	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۳۷,۹۱۸,۷۸۰	۶۰,۶۲۸,۰۵۰	۳۱۹,۰۹۵,۰۰۰	۱,۳۰۱,۳۵۸,۱۷۰	-
بانک ملت	۲,۷۱۵,۷۷۳	۱۲,۹۶۷,۸۱۶,۰۷۵	۶,۶۰۲,۸۶۸,۴۶۸	۱۲,۳۱۹,۴۲۵	۶۴,۸۳۹,۰۸۱	۶,۲۸۷,۷۸۹,۱۰۱	۵,۹۶۴,۸۸۳,۶۹۴
زغال سنگ پروده طبس	۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۱,۵۹۵,۵۰۰,۰۰۰	۷۹,۴۴۵,۸۴۴,۰۳۰	۷۷,۵۱۵,۷۲۵	۴۰۷,۹۷۷,۵۰۰	۱,۶۶۴,۱۶۲,۷۲۵	-
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱,۶۲۰,۰۰۰	۵,۲۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۰۵,۷۱۴,۸۲۹	۴,۹۷۰,۹۷۰	۲۶,۱۶۳,۰۰۰	(۲۴,۵۰۴,۲۴۸,۷۹۹)	۲۶,۳۵۵,۴۵۱,۰۸۰
پالایش نفت لاوان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۳۶۹,۵۴۳,۵۰۰	۲۱۶,۹۸۰,۰۰۰	۱,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۷۱,۴۷۶,۵۰۰	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۰۶۳,۰۰۰	۱,۳۵۹,۵۷۷,۰۰۰	۱,۰۲۲,۳۹۹,۴۳۸	۱,۳۹۱,۵۹۸	۶,۷۹۷,۸۸۶	۳۳۹,۰۸۸,۰۷۸	۸,۸۵۱,۴۹۴,۱۸۴
بانک تجارت	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۸۶۳,۲۶۱,۵۳۰	۳۶۹,۴۶۸,۳۰۰	۱,۹۴۴,۵۷۰,۰۰۰	۲۱,۷۳۶,۷۰۰,۱۶۴	-
بانک خاورمیانه	۱۷۱,۴۲۸	۶۴۳,۷۱۲,۱۴۰	۶۱۱,۰۹۷,۵۰۴	۶۱۱,۵۲۹	۳,۲۱۸,۵۵۹	۲۸,۷۸۴,۵۴۸	-
تامین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	-	(۴۸۱,۷۵۰)
زعفران۰۲۱۰-نگین زرین(ب)	-	-	-	-	-	-	(۹,۲۹۶,۷۴۴)
زعفران۰۲۱۰-نگین وحدت جام(ب)	-	-	-	-	-	-	(۶۴,۲۴۶,۴۸۱)
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۱۲۳,۹۵۶,۵۷۷
پتروشیمی‌شیراز	-	-	-	-	-	-	(۸۶۵,۷۰۵,۷۷۲)
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۸۳,۹۷۹,۹۲۱
سایپا	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۷۸,۲۹۹,۹۰۰)
اختیارف سمگا-۱۴۰۲۰۷۰۹-۷۵۰۰	-	-	-	-	-	-	۹۹,۱۳۵,۴۱۱,۶۹۵
		۸۷۰,۳۲۲,۶۱۵,۰۸۹	۸۴۸,۷۶۶,۷۰۵,۴۴۴	۸۲۶,۸۰۶,۴۸۷	۴,۳۵۱,۶۱۳,۰۷۷	۱۶,۳۷۷,۴۹۰,۰۷۵	۱۵۳,۷۴۷,۲۳۹,۰۲۶

۲-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

نام سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.بخشی فلز فارابی-ب	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۱۲۰,۶۳۹,۹۹۵	۱۳۱,۸۱۲,۵۰۰	-	۶,۷۴۷,۵۴۷,۵۰۵	-
صندوق س.سهامی نیام-س	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۷۶,۸۷۵	-	۴,۱۲۹,۴۲۲,۱۲۵	-
صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س	۲۴۵,۵۸۷	۹۳,۳۲۳,۳۰۵,۵۸۷	۹۱,۷۰۴,۹۳۹,۶۷۳	۱۱۰,۸۲۱,۴۲۵	-	۱,۵۰۷,۵۴۴,۴۸۹	-
صندوق س سلام فارابی-سهام	۳۳,۸۹۶,۹۳۹	۵۶۵,۷۳۹,۹۱۱,۹۱۰	۴۱۴,۰۷۲,۹۸۵,۰۸۱	۷,۳۳۵,۰۳۵,۴۴۵	-	۱۴۴,۳۴۱,۸۹۱,۳۸۴	۱۷,۷۳۶,۹۱۷,۱۹۳
صندوق س پترو اندیشه صبا-بخشی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۵۰۹,۶۸۱,۹۵۹	۶۴,۷۷۸,۱۲۵	-	۲,۹۷۵,۵۳۹,۹۱۶	-
صندوق سرمایه گذاری درسا - سهام	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۳۸,۱۱۹,۱۹۵	۱۹,۳۶۸,۱۲۵	-	۶۵۲,۵۱۲,۶۸۰	-
صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس	۵۵۵,۴۰۵	۱۰۷,۰۸۲,۰۸۴,۰۰۰	۱۲۰,۱۴۶,۱۳۶,۳۶۱	۱۲۸,۴۹۸,۵۰۱	-	(۱۳,۱۹۲,۵۵۰,۸۶۲)	(۲۳,۲۴۰,۲۵۰)
صندوق طلوع بامداد مهر گان	۲۰,۰۰۰	۲۰,۳۸۰,۶۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۸۰,۶۸۰,۰۰۰	-
صندوق پالایشی یکم-سهام		-	-	-	-	-	۲۱۷,۴۸۲,۹۴۵
صندوق س دریای آبی فیروزه-سهام		-	-	-	-	-	(۱۱۷,۳۷۴,۹۹۱)
		۱,۰۰۲,۵۵۵,۹۸۱,۴۹۷	۸۴۷,۱۹۲,۵۰۳,۲۶۴	۷,۸۳۰,۸۹۰,۹۹۶	-	۱۴۷,۵۴۲,۵۸۸,۲۳۷	۱۷,۸۱۳,۷۸۴,۸۹۷

پیوست گزارش حسابرسی
۱۳۲۹
رازدار
دورخ ۱۴۰۲/۱۲/-۱

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۳-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار با تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق اختیار خودرو-۲۰۰۰۰-	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۹۳۵,۶۱۷,۴۳۸)
اختیار شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۷۰۵,۵۶۰,۶۶۰)
اختیار سلام-۹۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
اختیار سلام-۱۰۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۳۵,۰۰۰	۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
اختیار سلام-۱۱۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۲۴,۳۳۰,۰۰۰	۱۵۳,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
اختیار سلام-۱۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۷,۸۰۹,۰۰۰	۴۳,۳۳۹,۹۵۰,۰۰۰	۴۳,۳۳۹,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰
اختیار سلام-۱۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۸۳۲,۰۰۰	۳,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
اختیار خسایا-۲۸۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
اختیار خسایا-۳۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۹,۶۴۰,۰۰۰	۲,۵۶۴,۲۴۰,۰۰۰	۲,۵۶۴,۲۴۰,۰۰۰	۰	(۱۰,۲۴۹,۰۷۷)	۰
اختیار خودرو-۲۰۰۰۰-۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰	۰
اختیار شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۳۶۸,۰۰۰	۸۳,۵۳۶,۰۰۰	۸۳,۵۳۶,۰۰۰	۰	۱۷۶,۶۴۳,۷۹۰	۰
اختیار خسایا-۳۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۱۶,۰۰۰	۳,۳۱۲,۰۰۰	۳,۳۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰
اختیار سلام-۱۶۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۳۵۶,۰۰۰	۱,۶۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۹۶,۰۲۹,۰۷۲	۰
اختیار سلام-۲۴۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۱۴۱,۶۲۵	(۹۳۳,۲۹۴,۸۱۰)
اختیار سلام-۹۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳	۰
اختیار خودرو-۲۰۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۴)	۰
اختیار شستا-۱۲۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶	۰
اختیار سلام-۷۵۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۰,۷۵۰
اختیار فملی-۶۰۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۳۶,۵۰۰
اختیار فملی-۷۰۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۸,۴۳۵,۹۸۴)
اختیار فملی-۷۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۶,۶۹۶,۵۶۵
اختیار سمکا-۷۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰,۴۸۷,۲۵۳,۷۵۰)
اختیار وبملت-۲۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۹۸,۱۹۷)
اختیار وبملت-۲۶۰۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۰۷,۳۰۲,۶۹۰)
اختیار وبملت-۲۸۰۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۸۳,۵۶۸,۵۸۲)
اختیار شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۶۹,۹۶۱,۷۶۰)
اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۳۹۵,۲۷۲,۴۱۹)
اختیار خسایا-۲۰۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۷,۹۲۲,۸۶۰
اختیار خودرو-۲۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۵۵,۰۲۰,۲۸۷)
اختیار خودرو-۲۸۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۶,۲۲۳,۶۳۴)
اختیار سلام-۹۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۸۳۵,۷۴۲,۵۴۱)
اختیار سلام-۱۰۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۵۳۱,۰۵۴,۹۲۳)
اختیار سلام-۸۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۸,۴۱۳,۰۹۴)
اختیار خسایا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۶,۷۴۶,۲۹۰
اختیار خسایا-۲۲۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۹۰۹,۱۰۲
اختیار پالایش-۹۰۰۰۰-۰۱/۱۲/۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶۵,۲۹۲,۰۹۰)
		۲۳۵,۷۹۲,۹۳۸,۰۰۰	۲۳۵,۷۹۲,۹۳۸,۰۰۰	۰	۲,۲۱۲,۵۶۵,۴۵۵	(۶۴,۶۰۷,۸۷۰,۷۹۲)

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۰۷ /۱۲/ ۱۴۰۲

۴-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	
مرابحه عام دولتی۶۵-ش.خ۰۲۱۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۹,۹۴۹,۵۶۸,۶۴۳	۱۰۷,۴۷۷,۶۲۵	۲۲,۹۲۲,۹۵۳,۷۳۲	(۳,۶۹۲,۲۸۴,۸۹۶)
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۹,۰۷۴,۱۶۶,۵۸۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۳۵,۸۳۳,۴۲۰	۲۲,۹۳۲,۴۴۸,۸۳۰
اجاره تابان سپهر۱۴۰۳۱۱۲۶	۶۱۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۵۶۲,۵۰۰	۶۰,۲۵۹,۴۳۷,۵۰۰	-
مرابحه عام دولت۸۷-ش.خ۰۳۰۳۰۴	۴۳,۴۰۰	۴۲,۴۵۳,۸۸۰,۰۰۰	۳۹,۹۲۶,۵۵۵,۳۷۶	۷,۶۹۴,۷۶۶	۲,۵۱۹,۶۲۹,۸۵۸	-
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	۱۱۶,۵۰۰	۹۵,۷۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۷۹,۲۳۵,۵۲۳,۸۳۱	۱۷,۳۴۸,۵۹۸	۱۶,۴۶۳,۵۲۷,۵۷۲	-
اسنادخزانه-م۷بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۶۹۵,۵۰۰	۶۵۵,۳۰۴,۵۰۰	-
اسنادخزانه-م۸بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۹	۶۷	۵۳,۲۷۸,۴۰۰	۴۱,۹۲۰,۷۴۰	۹,۶۵۷	۱۱,۳۴۸,۰۰۳	-
مرابحه عام دولت۱۰۰-ش.خ۰۲۱۱۲۷	۱,۳۱۰,۰۰۰	۱,۲۹۷,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۸,۵۸۶,۸۱۹,۸۸۶	۲۳۵,۱۸۱,۸۴۴	۷۸,۷۳۲,۹۹۸,۲۷۰	-
مرابحه عام دولت۱۰۵-ش.خ۰۳۰۵۰۳	۹۰۰	۸۷۷,۴۱۰,۰۰۰	۸۲۹,۹۵۰,۴۰۰	۱۵۹,۰۳۱	۴۷,۳۰۰,۵۶۹	-
مرابحه عام دولت۱۰۷-ش.خ۰۳۰۷۲۴	۴۹۹,۹۰۰	۴۸۳,۵۱۳,۲۷۸,۰۰۰	۴۷۲,۷۱۳,۱۷۵,۷۸۴	۸۷,۶۳۶,۷۸۲	۱۰,۷۱۲,۴۶۵,۴۳۴	۱,۹۰۶,۰۶۶,۵۳۲
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	۱,۵۲۰,۰۰۰	۱,۰۶۸,۳۹۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۵,۶۴۶,۰۲۷,۷۴۸	۱۹۳,۶۴۶,۱۹۵	۲,۵۵۳,۱۲۶,۰۵۷	-
مرابحه عام دولت۱۱۱-ش.خ ۰۲۱۰۰۸	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۰,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۱۵۶,۵۰۴,۳۲۷	۳۲,۷۶۰,۰۳۱	۴,۵۵۵,۷۳۵,۶۴۲	-
اسناد خزانه-م۳بودجه۰۱-۰۴۰۵۲۰	۷۰۰	۴۷۱,۳۵۹,۰۰۰	۴۴۸,۰۸۱,۲۰۰	۸۵,۴۳۴	۲۳,۱۹۲,۳۶۶	-
اجاره صبا تامین دماوند۱۴۰۵۰۸۰۹	۲,۰۳۵,۰۰۰	۱,۹۴۵,۸۱۴,۰۹۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۴۹۵,۵۳۷,۷۷۰	۳۵۲,۶۷۸,۸۰۴	۲۴,۹۶۵,۸۷۳,۴۲۶	-
مرابحه عام دولت۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۸۹,۱۷۴,۲۳۷	۸,۱۵۶,۲۵۰	۵,۴۰۲,۶۶۹,۵۱۳	-
مرابحه عام دولت۱۲۰-ش.خ۰۴۰۴۱۷	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۵,۶۷۹,۰۹۳,۱۵۲	۱۸۵,۷۱۷,۸۱۲	۱۸,۷۸۵,۱۸۹,۰۳۲	(۲۲,۷۶۵,۲۷۸,۵۹۴)
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۱-۰۳۰۸۱۴	۹۰۰,۰۰۰	۷۳۱,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۷۰,۰۵۶	۲۲,۷۸۸,۴۲۹,۹۴۴	-
مرابحه عام دولت۱۳۲-ش.خ۰۴۱۱۱۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۶۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۶۴۰,۴۳۸	۹,۵۴۲,۸۵۹,۵۶۲	-
مرابحه عام دولت۱۳۹-ش.خ۰۴۰۸۰۴	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۹,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۴,۱۷۷,۴۵۲,۵۶۲	۳۶۴,۱۴۳,۹۳۸	۲۴,۵۲۸,۴۰۳,۵۰۰	-
مرابحه داروساز پارس حیان۰۶۰۹۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	-
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹	-	-	-	-	-	۵۰,۲۷۷,۲۲۱
مرابحه عام دولت۹۲-ش.خ۰۲۰۸۲۵	-	-	-	-	-	(۸,۲۶۷,۶۱۰,۹۷۷)
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	-	-	-	-	-	(۴۱,۹۴۵,۵۶۲,۵۰۰)
صکوک اجاره کگل۵۹-بدون ضامن	-	-	-	-	-	۸,۱۸۴,۶۰۴,۸۴۶
قرارداد مشارکت آتی سلام	۵۰۰,۰۰۰				(۲۴,۳۶۰,۴۵۰)	
		۱۴,۰۱۷,۴۶۳,۴۹۵,۴۰۰	۱۳,۶۶۸,۸۸۹,۰۵۲,۲۳۶	۲,۵۴۰,۶۶۵,۲۶۱	۳۴۶,۰۰۹,۴۱۷,۴۵۰	(۴۳,۵۹۷,۳۳۹,۵۳۸)

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷

۱۸-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال	ریال	ریال	
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵۴,۸۶۰,۰۹۹	۴۸۰	۲۶,۳۳۲,۸۴۷,۰۴۰	۰	۲۶,۳۳۲,۸۴۷,۰۴۰	
پتروشیمی‌شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱,۸۵۸,۳۳۹	۴۵۰۰	۸,۳۶۲,۵۲۵,۵۰۰	۰	۸,۳۶۲,۵۲۵,۵۰۰	
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۱	۹۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۸,۴۱۵,۰۹۴	۵۰۰	۹,۲۰۷,۵۴۷,۰۰۰	۰	۹,۲۰۷,۵۴۷,۰۰۰	
بانک ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۵۸,۷۲۲,۳۴۷	۱۲۰	۷,۶۳۴,۰۳۵,۱۱۰	۰	۷,۶۳۴,۰۳۵,۱۱۰	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۲,۸۰۹,۷۷۲	۵۱۰۰	۱۴,۳۲۹,۸۳۷,۲۰۰	۰	۱۴,۳۲۹,۸۳۷,۲۰۰	
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱,۰۶۳,۰۰۰	۱۸۸	۱۹۹,۸۴۴,۰۰۰	۰	۱۹۹,۸۴۴,۰۰۰	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
تامین سرمایه کیمیا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۷۰,۲۴۷	۲۹	۲,۰۳۷,۱۶۳	۰	۲,۰۳۷,۱۶۳	
					۱۳۶,۲۴۸,۶۸۳,۰۱۳	۰	۱۳۶,۲۴۸,۶۸۳,۰۱۳	

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

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

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۱۹-۱	۸۶۰,۰۵۷,۲۷۴,۲۵۰	۶۹,۵۶۱,۵۰۲,۱۸۷
سود اوراق مرابحه	۱۹-۱	۷۹۴,۵۵۴,۷۶۵,۴۶۴	۳۸,۶۹۳,۹۲۱,۱۲۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۳,۲۴۲,۶۲۱,۰۶۷,۲۲۴	۲۷۸,۶۲۲,۱۰۸,۳۷۸
		۴,۸۹۷,۲۳۳,۱۰۶,۹۳۸	۳۸۶,۸۷۷,۵۳۱,۶۸۸

۱-۱۹ سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
اوراق اجاره							
اجاره تابان سپهر۱۲۶-۱۴۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۰۳	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۴۲,۸۸۴,۸۰۸,۸۱۵	۰	۵۵,۹۴۴,۲۹۴,۳۶۲	-
صکوک اجاره کگل۵۹-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۹/۰۳	۱,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵/	۱۳۳,۵۲۷,۸۹۴,۶۸۶	۰	۱۳۳,۵۲۷,۸۹۴,۶۸۶	۲۰,۸۸۶,۵۹۰,۸۰۵
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰/	۱۹۳,۵۷۰,۹۸۳,۶۳۳	۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۶۱۰	۳۴,۴۱۴,۹۶۳,۱۳۲
اجاره صبا تامین دماوند۹-۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۰/	۱۲۸,۸۷۹,۰۳۶,۳۶۲	۰	۳۴۲,۷۶۴,۴۳۵,۵۸۰	-
صکوک اجاره صند۴۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۰/	۴۰,۸۲۰,۶۴۹,۰۱۲	۰	۴۰,۸۲۰,۶۴۹,۰۱۲	۱۴,۲۵۹,۹۴۸,۲۵۰
				۵۰۸,۶۸۳,۳۷۳,۵۰۸	۰	۸۶۰,۰۵۷,۲۷۴,۲۵۰	۶۹,۵۶۱,۵۰۲,۱۸۷
اوراق مرابحه							
مرابحه عام دولت۱۱۲-ش ح ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰/	۶,۱۱۸,۲۶۹,۷۴۷	-	۶,۱۱۸,۲۶۹,۷۴۷	-
مرابحه عام دولت۱۱۱-ش ح ۰۲۱۰۰۸	۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰/	۲۵,۴۶۲,۱۶۶,۲۷۶	-	۲۵,۴۶۲,۱۶۶,۲۷۶	-
مرابحه عام دولت۱۳۹-ش ح ۰۴۰۸۰۴	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵/	۷۳,۴۸۵,۸۲۶,۵۳۶	-	۷۳,۴۸۵,۸۲۶,۵۳۶	-
مرابحه عام دولت۱۳۲-ش ح ۰۲۱۱۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵/	۶۸,۹۱۴,۵۸۵,۵۴۴	-	۶۸,۹۱۴,۵۸۵,۵۴۴	-
مرابحه عام دولت۸۷-ش ح ۰۳۰۳۰۴	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰/	۵,۶۵۴,۲۸۷,۰۸۶	-	۵,۶۵۴,۲۸۷,۰۸۶	-
مرابحه عام دولت۱۰۵-ش ح ۰۳۰۵۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰/	۱۲۴,۱۵۸,۵۷۸	-	۱۲۴,۱۵۸,۵۷۸	-
مرابحه عام دولت۱۰۰-ش ح ۰۲۱۱۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰/	۱۸۱,۱۵۱,۶۵۵,۹۰۳	-	۱۸۱,۱۵۱,۶۵۵,۹۰۳	-
مرابحه عام دولتی۶۵-ش ح ۰۲۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰/	۱۰۱,۸۵۰,۶۱۳,۰۱۹	-	۱۰۱,۸۵۰,۶۱۳,۰۱۹	۹,۴۲۹,۵۰۵,۹۰۱
مرابحه عام دولت۱۲۰-ش ح ۰۴۰۴۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۴۹۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰/	۱۹۷,۹۹۹,۹۹۷,۸۱۸	-	۱۹۷,۹۹۹,۹۹۷,۸۱۸	۱۸,۲۵۲,۳۰۵,۸۱۰
مرابحه عام دولت۹۲-ش ح ۰۲۰۸۲۵	۱۴۰۲/۰۸/۲۵		۱۶۰/	۴۷,۱۰۸,۰۰۰,۸۴۴		۴۷,۱۰۸,۰۰۰,۸۴۴	۴,۴۲۱,۳۳۰,۱۰۴
مرابحه عام دولت۱۰۷-ش ح ۰۳۰۷۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴		۱۸۰/	۸۶,۶۸۵,۲۰۴,۱۱۴		۸۶,۶۸۵,۲۰۴,۱۱۴	۶,۵۹۰,۷۷۹,۳۰۸
				۷۹۴,۵۵۴,۷۶۵,۴۶۴	۰	۷۹۴,۵۵۴,۷۶۵,۴۶۴	۳۸,۶۹۳,۹۲۱,۱۲۳

پیوست گزارش حسابرسی
۱۳۴۹
رازدار
تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/-۶

۲-۱۹- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
				مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			درصد	ریال	ریال	ریال	
سپرده کوتاه مدت ۱۵۲-۹۹۶۷-۱۱۴۳۴۵۲-۱ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	-	۵.۰٪	۱۶,۱۱۷,۰۰۲	-	۱۶,۱۱۷,۰۰۲	۸,۰۱۵
سپرده بلند مدت ۱۵۲-۱۴۰۵-۱۱۴۳۴۵۲-۱ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۲۳.۰٪	-	-	-	۲۵,۷۷۱,۹۶۳,۶۰۵
سپرده بلند مدت ۱۵۲-۱۴۰۵-۱۱۴۳۴۵۲-۲ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۰۶/۰۸	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۲۳.۰٪	-	-	-	۳۹,۶۹۸,۶۳۰,۱۴۷
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۷۵۷ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	-	۵.۰٪	۱۳۴,۷۳۱	-	۱۳۴,۷۳۱	۶,۳۷۷
سپرده کوتاه مدت ۰۵۵۰-۱۰-۲۷۴-۲۷۷۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	-	۵.۰٪	۶۵۴,۱۵۰	-	۶۵۴,۱۵۰	۰
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۶۰-۳۳۲-۳۴۷-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۲۳.۵٪	-	-	-	۴۵,۷۰۴,۰۸۷,۶۷۲
سپرده کوتاه مدت ۱۷۴-۸۵۰-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۰۷/۰۹		۵.۰٪	۱۱۳,۲۶۹,۳۹۴	-	۱۱۳,۲۶۹,۳۹۴	۰
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۲۳.۰٪	-	-	-	۳۸,۳۸۷,۶۳۰,۱۳۶
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۲۳.۰٪	۱۸۶,۰۸۶	-	۱۸۶,۰۸۶	۶۳,۰۷۹,۲۳۲
سپرده کوتاه مدت ۲۰۹-۸۱۰۰۰-۱۵۶۵۵۶۳۵-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۷/۱۷	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۵.۰٪	۱۴,۳۰۸	-	۱۴,۳۰۸	۰
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۹۰۱۲-۱۵۶۵۵۶۳۵-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۷/۱۷	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	۲۳.۵٪	-	-	-	۱۸,۶۰۵,۸۷۳,۲۶۳
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۹۰۱۲-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۷/۱۸	۱۴۰۲/۰۷/۱۸	۲۳.۵٪	-	-	-	۳,۶۴۱,۲۱۱,۶۸۵
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۹۰۱۲-۱۵۶۵۵۶۳۵-۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۷/۱۹	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۲۳.۵٪	-	-	-	۸۹۸,۰۳۲,۲۱۹
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۹۰۱۲-۱۵۶۵۵۶۳۵-۴ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۲۳.۵٪	-	-	-	۶,۱۰۵,۰۰۱,۹۰۵
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۹۰۱۲-۱۵۶۵۵۶۳۵-۵ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۷/۲۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۲۳.۰٪	-	-	-	۶,۹۰۸,۳۳۳,۵۶۱
سپرده کوتاه مدت ۳۴۲۲۵۹۸۸۰ بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۷/۲۵		۵.۰٪	۶۲,۸۷۲,۲۰۸	-	۶۲,۸۷۲,۲۰۸	۷,۸۲۰
سپرده بلند مدت ۳۴۲۲۶۸۰۷۷ بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۷/۲۵		۲۳.۰٪	-	-	-	۵,۳۲۸,۸۹۰,۷۹۴
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۹۰۱۲-۱۵۶۵۵۶۳۵-۶ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	۲۳.۰٪	-	-	-	۵,۳۳۸,۸۳۸,۷۶۹
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۴۰۲/۰۷/۲۷	۲۳.۰٪	۵,۵۱۰,۵۷۶	-	۵,۵۱۰,۵۷۶	۱,۸۶۷,۹۶۸,۰۰۰
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۴ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۲۳.۰٪	۱,۷۲۳,۰۰۳	-	۱,۷۲۳,۰۰۳	۵۸۴,۰۶۱,۳۷۰
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۶۰-۳۳۲-۳۸۵-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	۲۳.۵٪	۶۲۹,۵۶۵,۰۰۰	-	۶۲۹,۵۶۵,۰۰۰	۷,۲۹۷,۶۹۶,۵۷۲
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۶۰-۳۳۲-۳۹۱-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۸/۰۵	۱۴۰۲/۰۸/۰۵	۲۳.۵٪	۱۶۵,۵۴۰,۶۱۴	-	۱۶۵,۵۴۰,۶۱۴	۱,۸۲۶,۲۸۹,۲۴۳
سپرده بلند مدت ۰۵۵۰-۶۰-۳۳۲-۳۹۶-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۸/۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۰۸	۲۳.۵٪	۱۶۹,۰۰۰,۴۵۰	-	۱۶۹,۰۰۰,۴۵۰	۳,۲۰۵,۳۱۴,۲۷۹
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۵ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۰۸/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۰۹	۲۳.۰٪	۳,۲۷۰,۸۰۸	-	۳,۲۷۰,۸۰۸	۱,۱۰۸,۷۳۴,۲۱۹
نقل به صفحه بعد				۱,۱۶۷,۸۵۸,۳۳۰	-	۱,۱۶۷,۸۵۸,۳۳۰	۲۱۲,۳۴۱,۶۵۸,۸۸۳

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ خالص سود
نقل از صفحه قبل				۱,۱۶۷,۸۵۸,۳۳۰	-	۱,۱۶۷,۸۵۸,۳۳۰	۲۱۲,۳۴۱,۶۵۸,۸۸۳
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۴۰۰-۳۳۲-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۸/۱۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۲۳.۵٪	۳۳۰,۷۱۱,۳۵۶	-	۳۳۰,۷۱۱,۳۵۶	۱۱,۰۲۷,۲۷۵,۱۶۶
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۹۰۱۲-۱۵۶۵۵۶۳۵-۷ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	۲۳.۰٪	-	-	-	۱,۱۹۷,۵۵۰,۱۳۹
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۹۰۱۲-۱۵۶۵۵۶۳۵-۸ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۱۱/۰۵	۲۳.۰٪	-	-	-	۱,۹۱۰,۷۲۰,۲۷۵
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۶ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۰۸/۲۱	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۲۳.۵٪	۵۶,۱۳۴,۹۰۲	-	۵۶,۱۳۴,۹۰۲	۱۹,۴۴۲,۲۰۱,۵۶۳
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۷ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۲۳.۵٪	۱۵۲,۳۲۲,۰۶۶	-	۱۵۲,۳۲۲,۰۶۶	۲,۷۴۰,۱۹۵,۹۰۱
سپرده بلند مدت ۳۴۴۴۴۱۲۸۳ بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	۲۳.۰٪	۵۳۳,۴۲۹,۲۵۹	-	۵۳۳,۴۲۹,۲۵۹	۱۵,۹۴۹,۷۹۸,۲۸۲
سپرده بلند مدت ۸۴۹-۱۱۱-۴۰۸۰۳۳۲-۱ بانک سامان	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۲۳.۰٪	۶۳۹,۶۶۲,۷۸۹	-	۶۳۹,۶۶۲,۷۸۹	۱,۹۳۸,۲۳۷,۴۳۷
سپرده بلند مدت ۸۴۹-۱۱۱-۴۰۸۰۳۳۲-۲ بانک سامان	۱۴۰۱/۰۹/۰۸	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۲۳.۵٪	-	-	-	۳۰۱,۲۸۶,۷۳۹
سپرده کوتاه مدت ۱۰۳۶۵۸۶۵۸۵ بانک کشاورزی	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۵.۰٪	۴۰,۲۶۰	-	۴۰,۲۶۰	.
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۴۳۴-۳۳۲-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۲۳.۵٪	۱,۳۵۶,۵۴۸,۷۷۲	-	۱,۳۵۶,۵۴۸,۷۷۲	۱,۴۲۵,۳۳۳,۵۸۲
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۴۳۸-۳۳۲-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۲۳.۵٪	۲,۹۸۴,۳۱۹,۷۲۸	-	۲,۹۸۴,۳۱۹,۷۲۸	۲,۷۸۳,۶۸۰,۲۴۹
سپرده کوتاه مدت ۹۶۴۶۱۱۹۵۰۵ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۹/۱۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۵.۰٪	۹,۸۳۴,۵۴۹	-	۹,۸۳۴,۵۴۹	۵۵,۸۶۷,۳۰۲
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۴۴۳-۳۳۲-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۹/۱۶	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۲۳.۵٪	۱,۴۹۴,۷۸۶,۷۱۴	-	۱,۴۹۴,۷۸۶,۷۱۴	۱,۲۱۸,۴۴۹,۱۲۵
سپرده کوتاه مدت ۹۷۲۰۸۳۲۳۶۱ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۵.۰٪	۲۷,۴۳۸,۶۲۶	-	۲۷,۴۳۸,۶۲۶	.
سپرده بلند مدت ۹۷۲۱۰۱۶۷۷۰ بانک ملت	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	۱۴۰۳/۰۱/۱۹	۲۴.۰٪	۸,۱۱۱,۸۸۱,۰۹۲	-	۸,۱۱۱,۸۸۱,۰۹۲	۳,۵۷۱,۸۱۵,۱۲۸
سپرده بلند مدت ۲۷۷۰۰۰۰۰۰۴۶۳-۱۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۹/۲۲	۱۴۰۳/۰۱/۰۹	۲۳.۰٪	۱۱۵,۵۶۷,۱۲۵	-	۱۱۵,۵۶۷,۱۲۵	۳۲,۵۶۷,۶۹۰
سپرده بلند مدت ۲۷۷۰۰۰۰۰۰۴۶۸-۱۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۰۹/۲۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۷	۲۳.۰٪	۷۹,۱۳۲,۶۰۴	-	۷۹,۱۳۲,۶۰۴	۱۹,۵۰۰,۵۲۴
سپرده بلند مدت ۱۰۳۸۲۵۴۹۸۸ بانک کشاورزی	۱۴۰۱/۰۹/۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۲۴.۰٪	۴,۹۶۹,۱۸۳,۵۶۴	-	۴,۹۶۹,۱۸۳,۵۶۴	۷۲۳,۸۰۱,۳۱۲
سپرده بلند مدت ۱۰۳۸۴۱۰۹۴۹ بانک کشاورزی	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۲۴.۰٪	۱۴,۷۷۰,۰۶۰,۲۷۷	-	۱۴,۷۷۰,۰۶۰,۲۷۷	۱,۳۹۵,۶۹۲,۹۰۱
سپرده بلند مدت ۳۴۶۵۰۹۴۲۷ بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۲۴.۰٪	۱۸,۳۶۶,۶۶۵,۹۱۸	-	۱۸,۳۶۶,۶۶۵,۹۱۸	۵۴۶,۴۷۶,۱۸۰
سپرده بلند مدت ۲۷۷۰۰۰۰۰۰۴۸۱-۱۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۰/۰۳	۱۴۰۳/۰۳/۱۶	۲۴.۰٪	۱۴۱,۵۳۴,۲۴۶	-	۱۴۱,۵۳۴,۲۴۶	.
سپرده بلند مدت ۳۴۶۹۵۰۲۰۰ بانک رفاه	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۲۵.۰٪	۸,۱۳۸,۱۳۰,۸۲۳	-	۸,۱۳۸,۱۳۰,۸۲۳	.
سپرده بلند مدت ۸۴۹-۱۱۱-۴۰۸۰۳۳۲-۳ بانک سامان	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۲۵.۰٪	۱۶,۷۵۲,۷۳۹,۷۲۶	-	۱۶,۷۵۲,۷۳۹,۷۲۶	.
سپرده بلند مدت ۱۵۲-۱۴۰۵-۱۱۴۳۴۵۲-۳ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۲۵.۵٪	۲۶,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۵	-	۲۶,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۵	.
نقل به صفحه بعد				۱۰۶,۷۴۵,۹۲۷,۹۳۱	-	۱۰۶,۷۴۵,۹۲۷,۹۳۱	۲۷۸,۶۲۲,۱۰۸,۳۷۸

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
				مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
نقل از صفحه قبل				۱۰۶,۷۴۵,۹۲۷,۹۳۱	-	۱۰۶,۷۴۵,۹۲۷,۹۳۱	۲۷۸,۶۲۲,۱۰۸,۳۷۸
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۴۸-۳۴۵-۶۰--۰۵۵ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۰	۲۶.۰٪	۱۳,۲۴۹,۴۹۵,۹۱۷	-	۱۳,۲۴۹,۴۹۵,۹۱۷	.
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۵۶-۳۴۵-۶۰--۰۵۵ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	۲۷.۰٪	۲۴,۱۰۴,۸۵۷,۵۳۵	-	۲۴,۱۰۴,۸۵۷,۵۳۵	.
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۶۱-۳۴۵-۶۰--۰۵۵ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۲۷.۰٪	۲۸,۰۵۰,۰۲۸,۰۵۵	-	۲۸,۰۵۰,۰۲۸,۰۵۵	.
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۷۰-۳۴۵-۶۰--۰۵۵ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	۲۷.۰٪	۲۷,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	-	۲۷,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	.
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۱۲۰-۳۴۵-۶۰--۰۵۵ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۱/۰۷	۱۴۰۳/۰۱/۰۷	۲۷.۰٪	۱۱,۲۱۴,۹۴۰,۴۳۹	-	۱۱,۲۱۴,۹۴۰,۴۳۹	.
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۱۳۲-۳۴۵-۶۰--۰۵۵ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۱۴۰۳/۰۱/۰۹	۲۷.۰٪	۱۵,۴۴۲,۰۲۷,۵۶۰	-	۱۵,۴۴۲,۰۲۷,۵۶۰	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۱۴۰۳/۰۱/۰۹	۲۵.۰٪	۵۸,۸۳۲,۹۰۵,۴۲۱	-	۵۸,۸۳۲,۹۰۵,۴۲۱	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۱/۱۹	۱۴۰۳/۰۱/۱۹	۲۵.۰٪	۱۵,۲۱۱,۶۵۴,۰۲۶	-	۱۵,۲۱۱,۶۵۴,۰۲۶	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۲۵.۰٪	۲۲,۰۷۹,۲۷۱,۲۳۰	-	۲۲,۰۷۹,۲۷۱,۲۳۰	.
سپرده بلند مدت ۱۵۲-۱۴۰۵-۱۱۴۳۴۵۲-۶ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۱/۲۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۲۷.۰٪	۱۱,۵۰۲,۰۱۵,۳۳۸	-	۱۱,۵۰۲,۰۱۵,۳۳۸	.
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۱۷۲-۳۴۵-۶۰--۰۵۵ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۱/۲۹		۲۷.۰٪	۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	-	۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	.
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۱۷۷-۳۴۵-۶۰--۰۵۵ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۲/۰۴	۱۴۰۳/۰۲/۰۴	۲۷.۰٪	۵,۲۱۸,۶۰۲,۴۶۱	-	۵,۲۱۸,۶۰۲,۴۶۱	.
سپرده بلند مدت ۱۵۲.۱۴۰۵.۱۱۴۳۴۵۲.۷ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۲۷.۰٪	۲۵,۸۰۷,۶۴۲,۷۴۰	-	۲۵,۸۰۷,۶۴۲,۷۴۰	.
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۱۸۰-۳۴۵-۶۰--۰۵۵ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۲۷.۰٪	۶۷,۹۴۱,۰۱۳,۶۵۰	-	۶۷,۹۴۱,۰۱۳,۶۵۰	.
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۱۹۱-۳۴۵-۶۰--۰۵۵ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۲۵.۰٪	۲۰,۵۸۳,۶۲۵,۸۲۹	-	۲۰,۵۸۳,۶۲۵,۸۲۹	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۴ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۲۶.۰٪	۴۶,۳۲۶,۶۷۹,۸۰۷	-	۴۶,۳۲۶,۶۷۹,۸۰۷	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۵ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۲۶.۰٪	۴,۱۷۶,۷۱۴,۰۸۳	-	۴,۱۷۶,۷۱۴,۰۸۳	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۶ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۲۶.۰٪	۴۷,۱۷۰,۶۸۷,۷۸۲	-	۴۷,۱۷۰,۶۸۷,۷۸۲	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۷ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۲۶.۰٪	۴,۴۱۲,۰۶۸,۴۹۳	-	۴,۴۱۲,۰۶۸,۴۹۳	.
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱۰ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۲۵.۰٪	۲,۰۴۲,۸۸۲,۶۸۵	-	۲,۰۴۲,۸۸۲,۶۸۵	.
نقل به صفحه بعد				۵۷۷,۵۶۵,۰۹۵,۷۷۶	-	۵۷۷,۵۶۵,۰۹۵,۷۷۶	۲۷۸,۶۲۲,۱۰۸,۳۷۸

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

تاریخ ۰۷ - /۱۲/ ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
				مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
نقل از صفحه قبل				۵۷۷,۵۶۵,۰۹۵,۷۷۶	-	۵۷۷,۵۶۵,۰۹۵,۷۷۶	۲۷۸,۶۲۲,۱۰۸,۳۷۸
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۴۵-۰۰۰۰۰۰۰۴۸ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۲۶.۰٪	۱,۹۷۹,۶۲۵,۷۵۴	-	۱,۹۷۹,۶۲۵,۷۵۴	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۴۵-۰۰۰۰۰۰۰۵۶ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۲۷.۰٪	۴۳,۸۲۸,۷۶۷,۱۲۳	-	۴۳,۸۲۸,۷۶۷,۱۲۳	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۴۵-۰۰۰۰۰۰۰۶۱ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۲۷.۰٪	۲,۸۷۰,۱۳۶,۹۸۷	-	۲,۸۷۰,۱۳۶,۹۸۷	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۴۵-۰۰۰۰۰۰۰۷۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۲۷.۰٪	۵,۵۶۷,۵۰۶,۵۲۰	-	۵,۵۶۷,۵۰۶,۵۲۰	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۴۵-۰۰۰۰۰۰۱۲۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۱/۰۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۲۷.۰٪	۶,۳۸۶,۱۹۰,۹۰۴	-	۶,۳۸۶,۱۹۰,۹۰۴	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۴۵-۰۰۰۰۰۰۱۳۲ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۲۷.۰٪	۲۶,۱۱۶,۷۵۵,۲۸۸	-	۲۶,۱۱۶,۷۵۵,۲۸۸	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۲۵.۰٪	۱۱,۱۷۹,۰۷۶,۷۱۲	-	۱۱,۱۷۹,۰۷۶,۷۱۲	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۱/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۲۵.۰٪	۲,۱۶۱,۹۷۲,۶۰۲	-	۲,۱۶۱,۹۷۲,۶۰۲	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۲۵.۰٪	۱۱,۷۷۲,۴۳۲,۸۷۹	-	۱۱,۷۷۲,۴۳۲,۸۷۹	.
سپرده بلند مدت ۱۵۲-۱۴۰۵-۱۱۴۳۴۵۲-۶ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۱/۲۶	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۲۷.۰٪	۸۴,۱۷۶,۹۹۰,۱۳۷	-	۸۴,۱۷۶,۹۹۰,۱۳۷	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۴۵-۰۰۰۰۰۰۱۷۲ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۶	۲۷.۰٪	۱۲,۱۷۸,۷۷۳,۸۶۳	-	۱۲,۱۷۸,۷۷۳,۸۶۳	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۴۵-۰۰۰۰۰۰۱۷۷ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۲/۰۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۲۷.۰٪	۸,۱۶۱,۸۵۹,۵۸۸	-	۸,۱۶۱,۸۵۹,۵۸۸	.
سپرده بلند مدت ۱۵۲.۱۴۰۵.۱۱۴۳۴۵۲.۷ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۲۷.۰٪	۳۱,۰۸۳,۹۴۳,۸۰۷	-	۳۱,۰۸۳,۹۴۳,۸۰۷	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۴۵-۰۰۰۰۰۰۱۸۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۲۷.۰٪	۱۲,۸۴۸,۷۶۰,۰۰۱	-	۱۲,۸۴۸,۷۶۰,۰۰۱	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۴۵-۰۰۰۰۰۰۱۹۱ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۰۴	۲۵.۰٪	۵۱,۴۱۴,۵۸۹,۴۸۰	-	۵۱,۴۱۴,۵۸۹,۴۸۰	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۴ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۲۶.۰٪	۱۹,۱۳۷,۳۳۲,۰۵۷	-	۱۹,۱۳۷,۳۳۲,۰۵۷	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۵ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۱۴۰۳/۰۱/۰۹	۲۶.۰٪	۲۰,۳۴۸,۳۷۷,۸۶۲	-	۲۰,۳۴۸,۳۷۷,۸۶۲	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۶ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۱۴۰۳/۰۱/۰۷	۲۶.۰٪	۱۵,۱۰۷,۱۹۲,۴۴۱	-	۱۵,۱۰۷,۱۹۲,۴۴۱	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۷ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	۲۶.۰٪	۱۰,۰۲۵,۳۱۵,۰۶۸	-	۱۰,۰۲۵,۳۱۵,۰۶۸	.
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱۰ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۲۵.۰٪	۱۰,۷۶۵,۷۵۳,۴۲۵	-	۱۰,۷۶۵,۷۵۳,۴۲۵	.
نقل به صفحه بعد				۹۶۴,۶۷۶,۴۴۸,۲۷۴	-	۹۶۴,۶۷۶,۴۴۸,۲۷۴	۲۷۸,۶۲۲,۱۰۸,۳۷۸

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
نقل از صفحه قبل				۹۶۴,۶۷۶,۴۴۸,۲۷۴	-	۹۶۴,۶۷۶,۴۴۸,۲۷۴	۲۷۸,۶۲۲,۱۰۸,۳۷۸
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۸ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۲۶.۰٪	۲۷,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	.
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۲۵.۵٪	۴۳,۵۹۶,۸۰۵,۰۶۸	-	۴۳,۵۹۶,۸۰۵,۰۶۸	.
سپرده بلند مدت ۱۵۲.۱۴۰۵.۱۱۴۳۴۵۲.۸ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۲۷.۰٪	۲۴,۲۳۳,۴۲۴,۶۵۷	-	۲۴,۲۳۳,۴۲۴,۶۵۷	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۲۶.۵٪	۱۱۱,۰۵۸,۵۴۹,۲۱۲	(۱۲,۲۷۹,۹۱۷)	۱۱۱,۰۴۶,۲۶۹,۲۹۵	.
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱۲ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۲۵.۵٪	۱۱,۳۸۴,۷۵۹,۳۴۲	-	۱۱,۳۸۴,۷۵۹,۳۴۲	.
سپرده کوتاه مدت ۹۸۳۸۷۱۷۸۶۳ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۳/۰۱		۵.۰٪	۴,۷۸۰,۷۱۸,۶۷۴	-	۴,۷۸۰,۷۱۸,۶۷۴	.
سپرده بلند مدت ۹۸۳۹۹۳۸۵۷۲ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۲۶.۰٪	۴۰,۴۳۱,۷۸۰,۸۱۲	-	۴۰,۴۳۱,۷۸۰,۸۱۲	.
سپرده بلند مدت ۹۸۴۰۹۰۴۶۸۳ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۲۶.۰٪	۲,۶۰۷,۵۹۷,۰۵۷	(۱۰,۸۳۴)	۲,۶۰۷,۵۸۶,۲۲۳	.
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۴۰۷۹ بانک مسکن	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۰۳/۰۳	۲۴.۰٪	۱۱۵,۵۸۳,۳۵۸,۲۴۸	(۹,۰۷۷,۱۴۰)	۱۱۵,۵۷۴,۲۸۱,۱۰۸	.
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۳۸۰۷ بانک مسکن	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۸.۰٪	۱۸,۶۰۶,۹۸۰,۷۹۸	-	۱۸,۶۰۶,۹۸۰,۷۹۸	.
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۲۶.۰٪	۱,۸۳۵,۹۷۰,۴۱۱	-	۱,۸۳۵,۹۷۰,۴۱۱	.
سپرده بلند مدت ۹۸۴۸۵۲۲۳۱۷ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۲۶.۰٪	۲۵۱,۸۱۵,۲۶۴,۱۵۷	-	۲۵۱,۸۱۵,۲۶۴,۱۵۷	.
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱۴ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۲۶.۰٪	۱۷,۹۹۳,۱۱۵,۵۰۷	-	۱۷,۹۹۳,۱۱۵,۵۰۷	.
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۴۱۳۷ بانک مسکن	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱۸.۰٪	۴۲,۶۸۱,۶۰۷,۸۰۱	-	۴۲,۶۸۱,۶۰۷,۸۰۱	.
سپرده بلند مدت ۹۸۴۹۳۴۳۹۷۷ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۱۴۰۳/۰۳/۱۶	۲۶.۰٪	۲۷,۶۴۹,۵۸۰,۱۷۸	-	۲۷,۶۴۹,۵۸۰,۱۷۸	.
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱۵ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۱۴۰۳/۰۳/۱۶	۲۶.۰٪	۱۲,۶۹۸,۰۶۵,۲۰۵	-	۱۲,۶۹۸,۰۶۵,۲۰۵	.
سپرده بلند مدت ۹۸۵۴۳۶۱۵۲۵ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۲۶.۰٪	۱۸,۱۱۲,۶۰۸,۶۵۴	-	۱۸,۱۱۲,۶۰۸,۶۵۴	.
سپرده بلند مدت ۹۸۵۶۶۲۰۶۲۴ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲۶.۰٪	۲۶,۴۵۲,۳۲۸,۷۶۳	-	۲۶,۴۵۲,۳۲۸,۷۶۳	.
سپرده بلند مدت ۸۴۹۱۱۱۴۰۸۰۳۳۲۴ بانک سامان	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲۴.۰٪	۹,۷۸۶,۸۶۵,۹۶۸	-	۹,۷۸۶,۸۶۵,۹۶۸	.
سپرده بلند مدت ۸۴۹۱۱۱۴۰۸۰۳۳۲۵ بانک سامان	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	۲۴.۰٪	۶۶۵,۸۰۴,۷۱۲	-	۶۶۵,۸۰۴,۷۱۲	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۱۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۲۶.۵٪	۱۱,۸۶۳,۲۹۵,۹۸۳	-	۱۱,۸۶۳,۲۹۵,۹۸۳	.
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱۶ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۴۰۳/۰۴/۰۴	۲۶.۰٪	۷,۵۵۳,۵۳۴,۲۴۶	-	۷,۵۵۳,۵۳۴,۲۴۶	.
				۱,۷۹۳,۷۳۲,۴۶۳,۷۲۷	(۲۱,۳۶۷,۸۹۱)	۱,۷۹۳,۷۱۱,۰۹۵,۸۳۶	۲۷۸,۶۲۲,۱۰۸,۳۷۸

پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
نقل از صفحه قبل				۱,۷۹۳,۷۳۲,۴۶۳,۷۲۷	(۲۱,۳۶۷,۸۹۱)	۱,۷۹۳,۷۱۱,۰۹۵,۸۳۶	۲۷۸,۶۲۲,۱۰۸,۳۷۸
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۱۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۳/۰۴/۰۷	۲۶.۵٪	۹,۶۶۴,۸۳۰,۲۰۸	(۶,۳۸۶,۴۴۰)	۹,۶۵۸,۴۴۳,۷۶۸	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۱۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۲۵.۵٪	۱۱,۹۹۲,۱۵۸,۱۶۴	-	۱۱,۹۹۲,۱۵۸,۱۶۴	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۱۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۳/۰۴/۲۶	۲۵.۵٪	۲,۰۸۶,۷۵۲,۳۲۸	-	۲,۰۸۶,۷۵۲,۳۲۸	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۸۶-۴۹-۰۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۲۷.۰٪	۱۳,۸۱۶,۵۴۷,۸۷۷	-	۱۳,۸۱۶,۵۴۷,۸۷۷	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۸۶-۵۷-۰۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲۷.۰٪	۱۸,۹۵۴,۱۱۸,۸۶۳	-	۱۸,۹۵۴,۱۱۸,۸۶۳	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۸۶-۷۲-۰۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۲۷.۰٪	۶,۶۴۰,۹۶۴,۶۹۹	-	۶,۶۴۰,۹۶۴,۶۹۹	.
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱۷ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۵/۰۴	۱۴۰۳/۰۵/۰۴	۲۶.۰٪	۸۰,۶۴۸,۱۵۳,۳۳۱	-	۸۰,۶۴۸,۱۵۳,۳۳۱	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۸۶-۹۸-۰۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۴۰۳/۰۵/۰۷	۲۷.۰٪	۴,۳۹۷,۶۷۱,۲۱۵	(۳,۴۵۴,۵۳۸)	۴,۳۹۴,۲۱۶,۶۷۷	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۸۶-۱۱۷-۰۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	۲۷.۰٪	۷,۱۰۳,۵۸۹,۷۵۳	-	۷,۱۰۳,۵۸۹,۷۵۳	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۸۶-۱۲۸-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۲۷.۰٪	۴,۹۳۶,۹۳۱,۴۶۶	(۴,۹۰۷,۲۹۴)	۴,۹۳۲,۰۲۴,۱۷۲	.
سپرده بلند مدت ۵۵۰-۰-۶۰-۳۸۶-۱۳۴-۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۰۵/۱۴	۲۷.۰٪	۲۲,۶۰۲,۳۳۰,۳۹۷	-	۲۲,۶۰۲,۳۳۰,۳۹۷	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۱۴ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۲۶.۰٪	۵,۹۸۳,۵۶۱,۶۴۳	-	۵,۹۸۳,۵۶۱,۶۴۳	.
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۱۶۷۲۵۰۰۷ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۵/۲۱		۵.۰٪	۵۱,۶۸۴	-	۵۱,۶۸۴	.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۸۱۱۲۳۲۰۰۵ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۵/۲۱	۱۴۰۳/۰۵/۲۱	۲۶.۰٪	۴۷,۸۲۳,۵۳۰,۹۳۸	(۳,۰۶۳,۵۶۱)	۴۷,۸۲۰,۴۶۷,۳۷۷	.
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱۸ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۲۶.۵٪	۴۷,۷۴۸,۶۷۲,۸۷۶	-	۴۷,۷۴۸,۶۷۲,۸۷۶	.
سپرده کوتاه مدت ۱۸۷۰۷۰۴۶۵ بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۶/۰۱		۵.۰٪	۲۳,۱۱۹	-	۲۳,۱۱۹	.
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱۹ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۲۶.۵٪	۲۰,۲۲۲,۷۶۷,۱۲۱	-	۲۰,۲۲۲,۷۶۷,۱۲۱	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۱۵ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۲۶.۵٪	۸۱,۰۷۴,۹۹۰,۸۷۹	-	۸۱,۰۷۴,۹۹۰,۸۷۹	.
سپرده بلند مدت ۶۲۵۶۷۷۲۰۹۲ بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۲۶.۰٪	۴۹,۱۰۶,۶۹۹,۴۷۳	(۶۳۳,۵۵۳)	۴۹,۱۰۶,۰۶۵,۹۲۰	.
سپرده بلند مدت ۶۲۵۶۷۷۴۳۵۴ بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۲۶.۰٪	۴,۹۰۷,۹۴۴,۶۸۷	-	۴,۹۰۷,۹۴۴,۶۸۷	.
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲۰ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۴۰۳/۰۶/۰۸	۲۶.۵٪	۲۹,۶۹۴,۵۲۰,۵۴۸	-	۲۹,۶۹۴,۵۲۰,۵۴۸	.
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۴۰۳/۰۶/۱۲	۲۶.۵٪	۲۳,۱۷۷,۶۹۸,۶۲۹	-	۲۳,۱۷۷,۶۹۸,۶۲۹	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۱۶ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	۲۶.۵٪	۱۱,۳۲۴,۱۱۰,۶۳۵	(۴,۷۱۸,۹۱۱)	۱۱,۳۱۹,۳۹۱,۷۲۴	.
				۲,۲۹۷,۶۴۱,۰۸۴,۲۶۰	(۴۴,۵۳۲,۱۸۸)	۲,۲۹۷,۵۹۶,۵۵۲,۰۷۲	۲۷۸,۶۲۲,۱۰۸,۳۷۸

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۰۲ /۱۲/ ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
				مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود		خالص سود
				۲,۲۹۷,۶۴۱,۰۸۴,۲۶۰	(۴۴,۵۳۲,۱۸۸)	۲,۲۹۷,۵۹۶,۵۵۲,۰۷۲		۲۷۸,۶۲۲,۱۰۸,۳۷۸
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۱۷ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۲۶.۵٪	۳۴,۴۷۵,۷۹۵,۶۸۶	(۵۱,۸۷۲,۷۷۶)	۳۴,۴۲۳,۹۲۲,۹۱۰		.
سپرده بلند مدت ۹۹۱۶۱۳۲۴۰۳ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۲۶.۰٪	۱۹,۵۲۷,۵۵۷,۸۶۰	-	۱۹,۵۲۷,۵۵۷,۸۶۰		.
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۱۸ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۶/۲۶	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۲۶.۵٪	۵۱,۷۶۵,۰۳۴,۶۰۴	-	۵۱,۷۶۵,۰۳۴,۶۰۴		.
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۱۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۲۶.۵٪	۸,۲۷۶,۷۱۲,۳۲۹	-	۸,۲۷۶,۷۱۲,۳۲۹		.
سپرده کوتاه مدت ۱۱۰ ۹۹۶۷.۱۱۴۳۴۵۲.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۶/۲۸		۵.۰٪	۱۹,۷۵۰	-	۱۹,۷۵۰		.
سپرده بلند مدت ۱۱۰.۱۴۰۴.۱۱۴۳۴۵۲.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۲۹.۰٪	۷۵,۶۸۲,۲۵۳,۴۰۳	(۳۵,۴۲۰,۰۰۳)	۷۵,۶۴۶,۸۳۳,۴۰۰		.
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲۲ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۲۶.۵٪	۲۱,۳۰۴,۷۸۰,۲۷۴	-	۲۱,۳۰۴,۷۸۰,۲۷۴		.
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۲۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۲۶.۵٪	۲۹,۷۲۶,۷۹۲,۴۵۶	(۷,۰۲۷,۳۸۷)	۲۹,۷۱۹,۷۶۵,۰۶۹		.
سپرده بلند مدت ۱۱۰.۱۴۰۵.۱۱۴۳۴۵۲.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۲۹.۰٪	۸۴,۱۱۲,۷۱۲,۲۸۴	(۸۰,۵۶۰,۷۷۳)	۸۴,۰۳۲,۱۵۱,۵۱۱		.
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۲۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۲۶.۵٪	۱,۲۹۱,۸۹۳,۱۰۸	(۲,۰۰۱,۵۳۵)	۱,۲۸۹,۸۹۱,۵۷۳		.
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۲۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۲۶.۵٪	۳۷,۰۷۹,۷۵۸,۳۱۴	(۶۲,۴۰۷,۶۹۴)	۳۷,۰۱۷,۳۵۰,۶۲۰		.
سپرده بلند مدت ۱۵۲.۱۴۰۵.۱۱۴۳۴۵۲.۹ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۲۹.۰٪	۸,۵۲۳,۱۳۹,۷۲۶	-	۸,۵۲۳,۱۳۹,۷۲۶		.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۸۸۱۱۶۹۰۰۹ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۳/۰۷/۱۲	۲۶.۵٪	۴۱,۹۲۸,۰۸۲,۱۵۰	(۸۵,۲۷۶,۳۷۲)	۴۱,۸۴۲,۸۰۵,۷۷۸		.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۸۸۱۷۲۴۰۰۶ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۲۶.۵٪	۱۳,۸۹۱,۲۱۹,۲۷۹	(۲۹,۳۰۳,۷۷۳)	۱۳,۸۶۱,۹۱۵,۵۰۶		.
سپرده بلند مدت ۴۰۶۸۸۲۵۱۸۰۰۸ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۲۶.۵٪	۱,۱۸۱,۱۰۴,۰۷۰	(۲,۴۰۹,۳۲۹)	۱,۱۷۸,۶۹۴,۷۴۱		.
سپرده بلند مدت ۱۷۴-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۲۶.۵٪	۶,۰۲۱,۶۷۱,۲۳۳	-	۶,۰۲۱,۶۷۱,۲۳۳		.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۸۸۶۲۳۶۰۰۹ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۷/۱۶	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۲۶.۵٪	۱۵,۱۹۴,۸۹۳,۰۹۲	(۳۳,۹۲۳,۶۲۴)	۱۵,۱۶۰,۹۶۹,۴۶۸		.
سپرده کوتاه مدت ۱۴۵-۸۵۰-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۷/۱۹		۵.۰٪	۶,۲۲۰,۴۰۸	-	۶,۲۲۰,۴۰۸		.
سپرده بلند مدت ۱۴۵-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۹	۲۶.۵٪	۲۸,۲۴۰,۲۵۱,۳۱۴	(۳۹,۰۲۱,۲۵۸)	۲۸,۲۰۱,۲۳۰,۰۵۶		.
سپرده بلند مدت ۱۴۵-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۲ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۷/۲۲	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	۲۶.۵٪	۴,۲۴۵,۸۰۸,۲۰۸	(۷,۸۵۲,۹۹۲)	۴,۲۳۷,۹۵۵,۲۱۶		.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۸۹۸۹۹۴۰۰۰ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۲۶.۰٪	۱۸,۴۱۲,۴۱۶,۴۱۶	-	۱۸,۴۱۲,۴۱۶,۴۱۶		.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۰۰۵۶۸۰۰۵ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۲۶.۰٪	۲,۵۹۰,۰۲۷,۳۹۶	-	۲,۵۹۰,۰۲۷,۳۹۶		.
سپرده بلند مدت ۱۴۵-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۲۶.۵٪	۷,۳۶۰,۶۴۰,۰۰۰	(۴,۵۶۴,۹۸۸)	۷,۳۵۶,۰۷۵,۰۱۲		.
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۲۹۹-۳۸۶-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۸/۰۴	۱۴۰۳/۰۸/۰۴	۲۷.۰٪	۷۵,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۵	-	۷۵,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۵		.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۲۱۰۵۳۰۰۲ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۸/۰۴	۱۴۰۳/۰۸/۰۴	۲۶.۵٪	۳۳,۶۳۴,۶۸۴,۹۱۹	(۴۵,۶۶۳,۶۸۵)	۳۳,۵۸۹,۰۲۱,۲۳۴		.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۲۲۰۹۶۰۰۴ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۸/۰۴	۱۴۰۳/۰۸/۰۴	۲۶.۵٪	۷۲۴,۱۹۱,۷۵۲	(۹۶۱,۷۶۹)	۷۲۳,۲۲۹,۹۸۳		.
سپرده بلند مدت ۱۴۵-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۴ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	۵.۰٪	۱,۹۵۷,۱۳۷,۴۹۸	(۳,۷۷۲,۷۲۶)	۱,۹۵۳,۳۶۴,۷۷۲		.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۲۷۲۸۵۰۰۲ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۲۶.۵٪	۲۸,۶۱۰,۰۱۳,۶۸۷	(۶۳,۵۱۵,۸۶۴)	۲۸,۵۴۶,۴۹۷,۸۲۳		.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۲۷۹۹۵۰۰۶ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۸/۰۸	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۲۶.۵٪	۶۱۳,۰۹۰,۳۸۲	(۱,۴۷۷,۶۵۳)	۶۱۱,۶۱۲,۷۲۹		.
سپرده بلند مدت ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۶۵۵۶۳۵.۲۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۸/۰۸	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۲۶.۵٪	۱۳,۲۱۳,۶۹۸,۶۲۸	(۳۲,۲۸۲,۸۲۶)	۱۳,۱۸۱,۴۱۵,۸۰۲		.
سپرده بلند مدت ۹۹۵۳۵۵۴۹۶۱ بانک ملت	۱۴۰۲/۰۸/۰۸	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۲۶.۰٪	۲۱,۴۱۶,۴۲۰,۷۹۲	(۵۱,۳۴۱,۵۳۴)	۲۱,۳۶۵,۰۷۹,۲۵۸		.
سپرده بلند مدت ۱۴۵-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۵ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۸/۱۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۰	۵.۰٪	۱۸,۳۲۶,۰۲۰,۵۰۰	(۵۲,۸۳۷,۱۵۹)	۱۸,۲۷۳,۱۸۳,۳۴۱		.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۳۸۴۲۸۰۰۸ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۴۰۳/۰۸/۱۳	۲۶.۵٪	۱۲,۷۱۷,۰۴۱,۰۷۷	(۴۳,۷۷۶,۹۴۲)	۱۲,۶۷۳,۲۶۴,۱۳۵		.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۴ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۲۶.۵٪	۸۳۴,۹۳۱,۴۶۴	(۲,۹۲۲,۱۴۶)	۸۳۲,۰۰۹,۳۱۸		.
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۲۵-۳۸۶-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۸/۱۸	۱۴۰۳/۰۸/۱۸	۲۷.۰٪	۴,۶۹۱,۳۴۲,۴۶۰	(۱۷,۶۱۲,۷۷۵)	۴,۶۷۳,۷۲۹,۶۸۵		.
				۳,۰۲۰,۶۷۰,۴۹۵,۵۷۴	(۸۰۲,۳۳۹,۷۷۱)	۳,۰۱۹,۸۶۸,۱۵۵,۸۰۳		۲۷۸,۶۲۲,۱۰۸,۳۷۸

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ خالص سود
					سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
				۳,۰۲۰,۶۷۰,۴۹۵,۵۷۴	(۸۰۲,۳۳۹,۷۷۱)	۳,۰۱۹,۸۶۸,۱۵۵,۸۰۳	۲۷۸,۶۲۲,۱۰۸,۳۷۸
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۴۶۱۸۶۰۰۶ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۸/۱۷	۱۴۰۳/۰۸/۱۷	۲۶.۵٪	۳,۰۹۷,۲۶۰,۲۴۳	(۱۱,۷۰۷,۶۴۷)	۳,۰۸۵,۵۵۲,۵۹۶	.
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۸۴۷ بانک مسکن	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	۱۴۰۳/۰۸/۲۴	۲۴.۰٪	۳,۵۳۳,۶۶۱,۶۴۸	(۴۵,۶۶۲,۰۶۱)	۳,۴۸۷,۹۹۹,۵۸۷	.
سپرده بلند مدت ۱۴۵-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۶ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۲۶.۵٪	۱۴,۲۶۸,۹۶۴,۹۰۸	(۲۴,۹۳۹,۳۷۵)	۱۴,۲۴۴,۰۲۵,۵۳۳	.
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۸۳۷ بانک مسکن	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۲۴.۰٪	۱۳,۱۱۹,۴۷۴,۸۶۴	(۲۰۳,۰۱۶,۴۴۲)	۱۲,۹۱۶,۴۵۸,۴۲۲	.
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۴۱۴۲۷۵۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۸/۲۷		۵.۰٪	۳,۷۴۰	-	۳,۷۴۰	.
سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۱۴۸۹۱۷۲۶۰۸ بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۸/۲۷		۵.۰٪	۳۱,۴۵۰	-	۳۱,۴۵۰	.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۵۸۸۴۲۰۰۶ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۲۶.۵٪	۲۳,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲	-	۲۳,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲	.
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۳۷۳۷۴۲۶۰۳ بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۲۷.۰٪	۱۲,۲۰۵,۴۷۹,۴۲۹	(۲۱,۷۲۷,۴۲۷)	۱۲,۱۸۳,۷۵۲,۰۰۲	.
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۳۷۴۷۸۰۶۰۲ بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	۲۷.۰٪	۱,۵۱۴,۹۵۸,۸۸۰	(۱,۹۲۱,۳۴۹)	۱,۵۱۳,۰۳۷,۵۳۱	.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۶۵۰۰۸۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۲۶.۵٪	۲,۷۸۷,۹۴۵,۱۸۰	-	۲,۷۸۷,۹۴۵,۱۸۰	.
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۳۸۲۴۵۱۶۰۷ بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۱	۲۷.۰٪	۵۴,۵۷۰,۵۹۵,۰۵۳	(۴۰,۳۳۷,۴۵۱)	۵۴,۵۳۰,۲۵۷,۶۰۲	.
سپرده بلند مدت ۱۵۲,۳۳۳,۱۱۴۳۴۵۲.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۱	۲۹.۰٪	۳,۵۰۲,۲۴۶,۵۶۷	(۲,۷۸۰,۳۹۸)	۳,۴۹۹,۴۶۶,۱۶۹	.
سپرده بلند مدت ۱۱۰.۱۴۰۵.۱۱۴۳۴۵۲.۲ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۱	۲۹.۰٪	۱۴,۷۴۶,۳۰۱,۳۵۰	(۱۱,۷۰۶,۹۳۸)	۱۴,۷۳۴,۵۹۴,۴۱۲	.
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۹۰۴ بانک مسکن	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۲۴.۰٪	۳,۹۹۴,۵۲۰,۵۲۵	(۱۳,۰۸۹,۶۳۶)	۳,۹۸۱,۴۳۰,۸۸۹	.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۷۸۶۴۰۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	۲۶.۵٪	۴,۱۵۹,۲۶۵,۷۳۶	(۱۸,۰۳۹,۸۶۱)	۴,۱۴۱,۲۲۵,۸۷۵	.
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۵۹۹۳ بانک مسکن	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	۲۴.۰٪	۱۵,۷۸۰,۸۲۱,۹۰۴	(۱۳,۵۶۵,۵۴۷)	۱۵,۷۶۷,۲۵۶,۳۵۷	.
سپرده بلند مدت ۱۱۰.۱۴۰۵.۱۱۴۳۴۵۲.۳ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	۲۹.۰٪	۱۱,۴۴۱,۰۹۵,۸۷۲	(۵۴,۲۸۲,۳۴۴)	۱۱,۳۸۶,۸۱۳,۵۲۸	.
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۹۷۹ بانک مسکن	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۲۴.۰٪	۴,۷۶۳,۸۳۵,۶۰۱	(۵,۶۹۳,۸۰۰)	۴,۷۵۸,۱۴۱,۸۰۱	.
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۱۴۰۵-۱۱۴۳۴۵۲-۴ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۱۴۰۳/۰۹/۰۸	۲۹.۰٪	۱۱,۳۰۵,۱۸۵,۱۸۸	(۷۱,۴۰۳,۷۶۱)	۱۱,۲۳۳,۷۸۱,۴۲۷	.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۸۶۹۴۲۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	۲۶.۵٪	۵۵۱,۷۸۰,۸۰۵	(۴,۳۷۱,۷۷۳)	۵۴۷,۴۰۹,۰۳۲	.
سپرده بلند مدت ۴۰۱۰۸۴۲۰۸۵۵۶۰۷ بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۲۷.۰٪	۸,۷۰۹,۸۳۰,۱۳۶	(۱۱۴,۴۴۸,۱۰۱)	۸,۵۹۵,۳۸۲,۰۳۵	.
سپرده بلند مدت ۰۴۰۶۹۹۸۲۲۷۰۰۶ بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۲۶.۵٪	۲۱۳,۴۵۲,۰۵۲	(۲,۷۵۳,۵۱۲)	۲۱۰,۶۹۸,۵۴۰	.
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۴۰-۳۴۵-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۲۷.۰٪	۸,۱۶۱,۳۹۷,۲۵۵	(۱۱۳,۱۱۶,۹۲۶)	۸,۰۴۸,۲۸۰,۳۲۹	.
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۴۲-۳۴۵-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۲۷.۰٪	۱۷۹,۰۱۳,۶۹۲	(۲,۴۸۱,۱۲۹)	۱۷۶,۵۳۲,۵۶۳	.
سپرده بلند مدت ۱۴۵-۲۸۳-۶۹۰۰۰۰۶۹-۷ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۲۶.۵٪	۷,۳۴۷,۳۹۷,۲۵۵	(۹۹,۹۷۴,۷۱۹)	۷,۲۴۷,۴۲۲,۵۳۶	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۵ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۹/۲۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۵	۲۷.۰٪	۲۲۱,۹۱۷,۸۰۵	(۴,۰۲۹,۴۴۲)	۲۱۷,۸۸۸,۳۶۳	.
سپرده بلند مدت ۲۰۹-۳۰۷-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۶ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۷	۲۷.۰٪	۱۰۴,۳۰۱,۳۶۹	(۲,۰۴۲,۳۷۸)	۱۰۲,۲۵۸,۹۹۱	.
سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۷۳-۳۴۵-۶۰-۰۵۵۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۲۹	۲۷.۰٪	۱۲۵,۰۱۳,۶۹۸	(۲,۶۲۵,۴۷۹)	۱۲۲,۳۸۸,۲۱۹	.
				۱۸۹,۶۱۹,۲۶۷,۲۵۴	(۱,۶۸۸,۰۵۷,۲۶۷)	۳,۲۴۲,۶۲۱,۰۶۷,۲۲۴	۲۷۸,۶۲۲,۱۰۸,۳۷۸

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/-۶

۲۰-سایر درآمدها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سایر درآمدها- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۰-۱	۲۷۹,۵۱۴,۰۸۰	۳۴۵,۰۷۵,۰۱۶
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰-۲	۴۶۵,۱۷۵	۰
		۲۷۹,۹۷۹,۲۵۵	۳۴۵,۰۷۵,۰۱۶

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲-مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
کارمزد مدیر	۱۰۶,۳۶۷,۱۱۵,۴۷۷	۷,۷۲۳,۸۵۵,۲۴۰
حق الزحمه متولی	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کارمزد بازارگردان	۸۰,۶۵۰,۵۷۰,۳۴۹	۶,۰۴۱,۵۸۷,۳۹۶
حق الزحمه حسابرس	۶۵۱,۱۴۳,۶۸۳	۹۸,۰۹۹,۹۱۰
	۱۸۸,۸۶۸,۸۲۹,۵۰۹	**۱۴,۸۶۳,۵۴۲,۵۴۶**

۲۲-سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۱۳,۱۶۰,۸۰۵	۳,۶۷۷,۸۱۴
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۵,۱۲۶,۰۳۰	۰
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۲,۱۰۹,۱۹۶	۶,۶۷۴,۳۶۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۸۲۴,۳۷۳,۸۴۸	۱۰۶,۸۰۶,۲۴۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۰	۳۲۲,۷۶۱,۴۹۸
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۳,۹۸۷,۲۰۷,۲۸۰	۱۵۴,۷۹۲,۷۲۰
هزینه نرم افزار	۹,۱۴۴,۵۰۵,۰۹۱	۵۰۳,۷۱۷,۲۷۱
هزینه رتبه بندی	۷,۳۰۸,۲۶۳	۰
هزینه کارمزد بانکی	۱۲۰,۳۲۵,۹۸۰	۲۵,۲۶۴,۷۲۰
هزینه کارمزد موقعیت فروش اختیار	۷۲,۰۳۹,۳۶۵	۲۵,۷۴۶,۳۶۱
هزینه تصفیه	۲۶۸,۰۲۶,۵۸۳	۷۳۱,۹۷۳,۴۱۷
	۱۴,۴۶۴,۱۸۲,۴۴۱	**۱,۸۸۱,۴۱۴,۴۰۱**

۲۳_هزینه های مالی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال
هزینه مالی	۲,۲۲۷,۴۰۷,۲۳۴
	۲,۲۲۷,۴۰۷,۲۳۴

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/-۷

۲۴- تعدیلات

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۲,۲۲۲,۶۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۸۳,۸۵۰,۸۲۲,۳۶۹
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۹,۴۷۲,۹۹۸,۱۱۸,۵۶۵)	(۱۰۷,۸۲۹,۱۰۰,۰۰۰)
	۲,۷۴۹,۶۱۷,۴۸۱,۴۳۵	**۲۷۶,۰۲۱,۷۲۲,۳۶۹**

۲۵-تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

۲۶-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	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سبدگردان فارابی	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۸۰۰,۰۰۰	۰.۱۰٪
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سبدگردان فارابی	مدیر صندوق	عادی	۳۲,۱۷۵,۱۴۵	۱.۱۶٪
مدیر ثبت	کارگزاری فارابی	مدیر ثبت	ممتاز	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	نفیسه ترابی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	وحید مزین	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۹,۱۴۴	۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	محمدرضا بیک زاده مقدم	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰٪
	صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان	بازارگردان	۳۵,۷۳۶,۶۸۲	۱.۲۸٪

۲۷-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	شرح معامله			
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)
			ریال		ریال
سبدگردان فارابی	مدیر	کارمزد ارکان	۱۰۶,۳۶۷,۱۱۵,۴۷۷	طی دوره مالی	۵۵,۳۴۵,۴۵۲,۵۲۵
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد ارکان	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	۳۸۶,۳۰۱,۳۷۱
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد ارکان	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	۰
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۳۲,۲۴۳,۵۹۳	طی دوره مالی	۶۵۱,۱۴۳,۶۸۳
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان	کارمزد ارکان	۸۶,۶۹۲,۱۵۷,۷۴۵	طی دوره مالی	۸۰,۶۵۰,۵۷۰,۳۴۹
کارگزاری فارابی	کارگزاری	کارمزد کارگزار	۱,۰۷۹,۵۴۲,۱۶۴	طی دوره مالی	۰
کارگزاری فارابی	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۸,۸۸۷,۳۳۰,۲۳۸,۰۹۰	طی دوره مالی	(۱,۶۴۴,۳۴۵,۵۵۹,۰۲۰)

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۷