

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

فهرست مندرجات

شماره صفحه

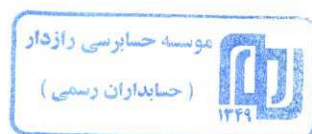
(۱) الی (۵)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

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

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری 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.

مبنای 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.

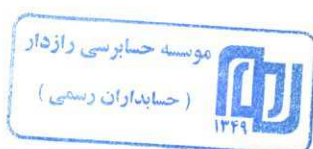
سایر بندهای توضیحی

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 کنترل های 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.



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 تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شوند، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آن جا که تقلب می تواند 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 کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای 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 می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها 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 یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. 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 داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

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 نمونه ای 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.

۹-۱- 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 کنالایی 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.

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

۹-۳- 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.

۹-۴- 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).

۹-۵- 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.

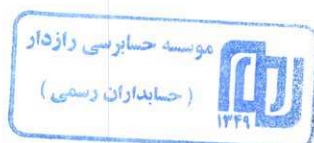
۹-۶- مفاد بند ۸ و تبصره ۴ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق، در خصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ و سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره و ارائه اظهارنظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱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

۹-۷- 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.

۹-۸- 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 است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و مطالب مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.



۱۱- در اجرای مفاد ماده 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)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری لیبکند فارابی



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

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری لیبکند فارابی

با سلام، به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری لیبکند 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 در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۶	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



دفتر مرکزی: تهران، سعادت آباد، میدان شهید طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۵ - تلفن: (خط ویژه) ۱۵۶۱ - دورنگار: ۸۸۵۷۴۵۹۲ - کدپستی: ۱۹۹۸۷۱۴۳۶۹

5th Floor, No 19, Sarv Western Boulevard, Shahid Tehrani Moghadam Square, Sa'adat Abad, Tehran-IRAN Tel: +98 1561 Fax: +(21) 88 57 45 92

www.labkhandfund.irfarabi.com

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری لیبختن فارابی



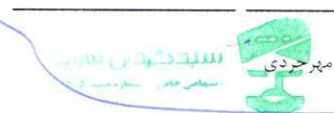
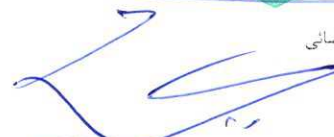
صندوق سرمایه گذاری لیبختن فارابی

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۸۶۵,۱۴۴,۱۹۵,۵۵۱	۱,۴۴۰,۵۹۴,۷۰۹,۴۱۸
۶ سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱,۰۰۱,۳۸۸,۳۰۹,۷۹۹	۴۴۲,۹۸۱,۲۳۲,۰۲۹
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۳,۳۲۶,۱۲۲,۸۲۴,۴۴۶	۳,۳۶۰,۶۴۹,۵۴۲,۸۲۲
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۴,۳۵۹,۳۸۲,۹۲۵,۲۶۷	۶,۰۲۱,۱۰۶,۷۷۷,۰۸۲
۹ حساب های دریافتنی	۲۸۲,۰۹۴,۵۷۰,۶۶۱	۲۴,۴۱۲,۹۷۱,۶۰۰
۱۰ سایر دارایی‌ها	۲۰,۳۸,۱۴۸,۸۵۲	۱,۶۳۷,۳۴۵,۲۸۹
۱۱ موجودی نقد	۵۵۸,۴۳۵,۴۸۱	۳۰۰,۳۳۵,۶۴۸
جمع دارایی‌ها	۳۹,۸۳۶,۷۲۹,۴۱۰,۰۵۷	۱۱,۲۹۱,۶۸۲,۸۱۳,۸۸۸
بدهی‌ها		
۱۲ جاری کارگزاران	۱,۶۴۴,۳۴۵,۵۵۹,۰۲۰	۱۲,۸۵۷,۹۴۴,۸۲۹
۱۳ بدهی به ارکان صندوق	۱۴۲,۸۴۶,۱۵۵,۲۳۴	۱۴,۸۶۲,۵۴۲,۵۴۶
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۱۰,۴۵۲,۳۷۸,۸۲۱	۱۶۶,۱۶۱,۱۶۴,۳۲۴
جمع بدهی‌ها	۱,۸۹۷,۶۴۴,۰۹۳,۰۷۵	۱۹۳,۸۸۲,۶۵۱,۶۹۹
خالص دارایی‌ها	۳۷,۹۳۹,۰۸۵,۳۱۶,۹۸۲	۱۱,۰۹۷,۸۰۰,۱۶۲,۱۸۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱۳,۶۳۸	۱۰,۶۸۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



دفتر مرکزی: تهران، سعادت آباد، میدان شهید طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۵ - تلفن: (خط ویژه) ۱۵۶۱ - دورنگار: ۸۸۵۷۴۵۹۲ - کدپستی: ۱۹۹۸۷۱۴۳۶۹

5th Floor, No 19, Sarv Western Boulevard, Shahid Tehrani Moghadam Square, Sa'adat Abad, Tehran_IRAN - Tel: +98 1561 Fax: +(21) 88 57 45 92



صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پست:

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	۱,۳۲۱,۶۳۷,۴۱۲,۱۱۵	(۵۵,۹۱۶,۸۱۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۱۳,۱۴۲,۰۶۱,۳۲۱	۶۳,۳۵۶,۷۰۶,۸۸۰
سود سهام	۱۳۶,۲۴۸,۶۸۳,۰۱۳	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۸۹۷,۲۳۳,۱۰۶,۹۳۸	۳۸۶,۸۷۷,۵۳۱,۶۸۸
سایر درآمدها	۲۷۹,۹۷۹,۳۵۵	۳۴۵,۰۷۵,۰۱۶
جمع درآمدها	۶,۸۶۷,۵۴۱,۲۴۲,۵۴۲	۴۵۰,۵۲۳,۳۹۶,۷۶۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۸۸,۸۶۸,۸۲۹,۵۰۹)	(۱۴,۸۶۳,۵۴۲,۵۴۶)
سایر هزینه ها	(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	(۲,۲۲۷,۴۰۷,۲۳۴)	.
سود خالص	۶,۶۶۱,۹۸۰,۸۲۳,۳۵۸	۴۳۳,۷۷۸,۴۳۹,۸۲۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۳۴,۶۵٪	۵,۹۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی (درصد)	۱۷,۸۰٪	۳,۹۸٪

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی	۱,۰۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۷,۸۰۰,۱۶۲,۱۸۹	.	.	.
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی	۶,۱۷۳,۷۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۴,۴۳۰,۷۳۱,۳۱۵)	(۴۴,۳۰۷,۳۱۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۲۰۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
سود (زیان) خالص دوره	.	۶,۶۶۱,۹۸۰,۸۲۳,۳۵۸	.	۴۳۳,۷۷۸,۴۳۹,۸۲۰	.
تعدیلات	.	۲,۷۴۹,۶۱۷,۴۸۱,۴۳۵	.	۲۷۶,۰۲۱,۷۲۳,۴۶۹	.
خالص دارایی ها (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	.

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

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سیدگردان فارابی	مهدی علی خانی مهرجری
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضانی



دفتر مرکزی: تهران، سعادت آباد، میدان شهید طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۵ - تلفن: (خط ویژه) ۱۵۶۱ - دورنگار: ۸۸۵۷۴۵۹۲ - کدپستی: ۱۹۹۸۷۱۴۳۶۹

5th Floor, No 19, Sarv Western Boulevard, Shahid Tehrani Moghadam Square, Sa'adat Abad, Tehran-IRAN - Tel: +98 1561 Fax: +(21) 88 57 45 92

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی با شناسه ملی ۱۴۰۱۱۳۹۳۰۳۲ که 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار یا درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ 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 بعد خاتمه می یابد.

۱-۲- فعالیت اصلی و فرعی

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

۱-۳- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
نام دارنده واحد ممتاز	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، نیش 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قنبر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴

۲-۵- بازارگردان: صندوق اختصاصی بازرگانی 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 خوربدین، خیابان توحید ۳، پلاک ۳

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

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

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

۴-۳- کارمزد ارکان و تصفیه

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

هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛								
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛								
کارمزد مدیر	سالانه ۳ درصد (۰.۰۳) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۱۵ درصد (۰.۰۱۵) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛								
کارمزد بازرگدان	سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق؛								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰,۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛								
مخارج تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی می گردد و پس از آن متوقف می شود.								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب دو آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مرزبده توسط مجمع؛ ۱- ۲۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها								
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۲۵</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛								
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار								
کارمزد درج بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.								

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

۴-۱- 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 ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۲- مخارج تأمین مالی

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

۴-۳- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۴-۴- سایر دارایی ها

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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

3- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری γ

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

حساب‌های دریافنی بجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۰۱/۰۹/۱۳		۱۳۰۷/۰۹/۱۳		۱۳۰۷/۰۹/۱۳	
توزیل شده	توزیل نشده	مبلغ توزیل	درصد	توزیل نشده	مبلغ توزیل
ریال	ریال	ریال		ریال	
۲۳,۳۱۲,۸۷۱,۰۰۰	۲۸۱,۷۳۱,۵۲۰,۱۷۱	(۱,۵۸۸,۰۵۷,۲۶۷)	۶۸٪	۲۸۳,۳۴۳,۵۵۷,۴۳۸	۴-۱
*	۲۵۳,۰۵۰,۳۹۰	*	۲۵٪	۲۵۳,۰۵۰,۳۹۰	
۲۳,۳۱۲,۸۷۱,۰۰۰	۲۸۲,۰۸۲,۵۷۰,۵۶۱	(۱,۵۸۸,۰۵۷,۲۶۷)		۲۸۳,۳۴۳,۵۵۷,۴۳۸	

۱-۹- سود سپرده‌های بانکی، دریافتنی

۱۳۰۷/۰۹/۳۰		۱۳۰۸/۰۹/۳۰	
توزیل شده	توزیل نشده	مبلغ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
		درصد	

[illegible]

مستوفى سرمايه گذارى ليختند فاراني
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهى به ۱۴۰۲/۹/۳۰

۱۴۰۱/۹/۳۰		۱۴۰۲/۹/۳۰			
توزيل شده	توزيل شده	مبلغ تزييل	نوع تزييل	تزييل نشده	
ريال	ريال	ريال	درصد	ريال	
۲۴,۴۱۲,۹۷۱,۶۰۰	۸,۲۴۱,۶۲۷,۳۴۴	(۱۳,۸۲۴,۹۶۷)	۷۷٪	۸,۳۳۲,۴۵۳,۳۰۹	جمع قبل از صفحه قبل
	۹,۶۷۹,۲۳۰,۲۱۵	(۷,۰۲۷,۴۸۷)	۷۷٪	۹,۶۸۶,۲۵۸,۲۱۲	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۲۵,۳۴۸,۸۶۲,۸۳۹	(۸,۰۵۶,۰۷۷۳)	۲۹٪	۲۵,۳۴۹,۳۴۴,۹۱۲	سيرده پيش مدت ۱۱۰,۱۴۰,۵۱۱۲۳۵۳۱ يکگي مرسومي
	۲۴۴,۶۰۳,۹۰۳	(۲,۰۰۱,۵۴۵)	۷۷٪	۲۴۶,۶۰۵,۴۴۸	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۹,۵۵۰,۸۶۲,۹۴۹	(۶۲,۴۰۷,۶۹۴)	۷۷٪	۹,۶۱۳,۲۷۰,۶۴۳	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۹,۷۸۸,۰۱۱,۲۵۸	(۵,۵۲۷,۶۳۲)	۷۷٪	۹,۸۷۳,۲۷۸,۶۳۰	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۳,۱۰۴,۷۵۳,۸۵۴	(۲,۹۳۰,۲۰۷۷۳)	۷۷٪	۳,۱۳۳,۰۵۶,۶۲۷	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۲۵۵,۲۶۹,۹۱۸	(۲,۴۰۰,۹۳۲)	۷۷٪	۲۵۷,۶۷۹,۸۵۷	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۲,۹۳۰,۳۱۱,۹۳۵	(۳۲,۹۲۳,۶۲۴)	۷۷٪	۲,۹۵۳,۲۳۵,۵۵۹	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۶,۲۳۰,۴۰۸	-	٪	۶,۲۳۰,۴۰۸	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۲,۸۱۸,۸۵۰,۶۰۴	(۳۹,۰۲۱,۲۵۸)	۷۷٪	۲,۸۵۷,۲۷۱,۸۶۲	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۴۹۱,۶۵۳,۸۴۶	(۷,۸۵۲,۹۱۲)	۷۷٪	۴۹۹,۵۰۶,۸۳۸	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۲۳۲,۸۷۵,۰۱۲	(۴,۵۶۴,۹۸۵)	۷۷٪	۲۳۷,۴۴۰,۰۰۰	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۱۵,۷۳۳,۸۱۶,۳۱۴	(۴۵,۶۶۳,۶۸۵)	۷۷٪	۱۵,۷۷۹,۴۷۹,۸۹۹	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۳۳۱,۱۷۵,۱۱۹	(۹,۶۱,۷۶۹)	۷۷٪	۳۳۲,۱۳۶,۸۸۸	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۸۶۶,۰۶۶,۱۴۲	(۳,۷۷۲,۷۲۶)	٪	۸۶۹,۸۳۸,۸۶۸	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۱۲,۴۹۷,۷۳۰,۷۰۰	(۶۳,۵۱۵,۸۶۴)	۷۷٪	۱۲,۵۶۱,۲۴۶,۵۶۴	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۲۵۴,۴۰۷,۲۱۵	(۱,۲۷۷,۶۵۶)	۷۷٪	۲۵۵,۸۸۴,۹۰۳	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۵,۵۵۸,۱۷۸,۱۳۱	(۳۲,۲۸۲,۸۲۶)	۷۷٪	۵,۵۹۰,۴۱۰,۹۵۷	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۹,۰۰۰,۴۵۱,۵۶۱	(۵۱,۱۳۱,۵۳۴)	۷۷٪	۹,۰۵۱,۵۹۳,۰۹۵	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۷,۲۷۷,۵۷۱,۰۱۲	(۵۲,۸۳۷,۱۵۹)	٪	۷,۳۳۰,۴۰۷,۱۷۱	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۴,۶۳۸,۱۹۵,۶۴۲	(۴۳,۷۷۶,۹۲۲)	۷۷٪	۴,۶۸۱,۹۷۲,۵۶۴	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۲,۸۷۴,۴۸۸,۷۷۱	(۲,۹۱۲,۱۴۶)	۷۷٪	۲,۸۷۶,۴۰۰,۹۱۷	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۱,۳۳۲,۷۷۰,۱۱۰	(۱۷,۶۱۲,۷۷۵)	۷۷٪	۱,۳۴۰,۳۸۲,۸۸۵	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۹۴۸,۵۶۶,۳۱۶	(۱۱,۷۰۷,۶۶۷)	۷۷٪	۹۵۰,۲۷۳,۹۸۳	سيرده پيش مدت ۲۰۹۲۰۷۱۵۵۵۴۵۳۰۲ يکگي پيش از مدت
	۲۴,۴۱۲,۹۷۱,۶۰۰	(۸۱۴,۰۲۷,۴۱۸)		۱۳۲,۲۲۲,۲۵۰,۲۹۹	جمع قبل از صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری لیجنده 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
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۸-۱	۲,۶۹۳,۸۸۶,۴۸۱,۹۵۹	۱۳,۹۱۵,۵۶۸,۶۳۸
۸-۲	۴,۱۶۱,۳۳۱,۴۴۳,۴۵۵	۳,۸۶۱,۹۵۷,۹۱۲,۴۴۹
۸-۳	۷,۵۰۴,۱۶۵,۰۰۰,۸۵۳	۲,۱۶۶,۲۳۳,۳۹۵,۰۰۵
	۱۴,۳۵۹,۳۸۲,۹۲۵,۲۶۷	۶,۰۴۳,۷۶۷,۰۸۲

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود/زیان محققه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد
۱۴۰۳/۰۸/۱۴	%	۷۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۷۳۱,۳۸۸,۴۴۹,۹۴۳	۱,۰۰%	۰
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	%	۷۹,۳۳۵,۵۳۳,۸۳۱	*	۹۵,۴۹۰,۵۱۰,۰۰۰	۰,۰۱%	۰
۱۴۰۳/۰۹/۱۲	%	۷۹,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	*	۷۹۸,۱۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۹%	۰
۱۴۰۴/۰۷/۲۶	%	۱,۰۵۰,۶۸۰,۳۳۳,۴۴۸	*	۱,۰۶۸,۱۹۹,۱۵۳,۸۰۵	۱,۵۹%	۰
۱۴۰۴/۰۵/۲۰	%	۴۴۸,۸۱۳,۰۰۰	*	۴۷۱,۳۷۳,۵۶۶	۰,۰۰%	۰
۱۴۰۳/۰۹/۱۹	%	۴۱,۸۳۰,۷۴۰	*	۵۳,۴۶۸,۷۴۳	۰,۰۰%	۰
	%	*	*	۱۳,۹۱۵,۵۶۸,۶۳۸	۰,۰۷%	۰
		۲,۶۵۱,۳۹۱,۵۵۳,۵۱۹	*	۲,۶۹۳,۸۸۶,۴۸۱,۹۵۹	۴,۰۳%	۱۳,۹۱۵,۵۶۸,۶۳۸

اسناد خزانه گرویدگی ۳۰۸۱۴۰۰۱

اسناد خزانه گرویدگی ۳۰۷۷۳۰۰۰

اسناد خزانه گرویدگی ۳۰۹۱۳۰۰۰

اسناد خزانه گرویدگی ۳۰۳۳۶۰۰۱

اسناد خزانه گرویدگی ۳۰۴۵۲۰۰۰

اسناد خزانه گرویدگی ۳۰۹۱۹۰۰۰

اسناد خزانه گرویدگی ۳۰۱۱۰۱۹۰۰۹

35-271-917-

14-00000-917-

جميع نقل از صفحه قبل

پیشہ پندہ پندہ ۲۰۹۳۰۷۱۵۶۵۵۶۴۵۲۰

سیرده بلند مدت ۱۱۴۳۴۵۲.۱ بانک مرکزی

میرہ بہ نسبت ۷.۱۵۶۵۹۴۲۵.۳۱ - ۹.۳ - ۲ ہیکل ہیکل کل

پیرونده بلند مدت ۲۰۹۳۰۷۱۵۶۵۵۶۴۵۰۲۲ بانک پیاسا کاد

پیرودہ ہینڈ صفت ۰۰۹-۰۶۸۸۱۱۶۹۰۰۹ ہانک صاحبزات

چرندہ بلند صنعت ۰۶۰۶۸۸۱۷۲۴۰۰۶ بانک صادرات

چېرډه بڼډ صيت ۰۸-۰۱۸۲۵۸۸۴۰۶ ټلک صفير ات

جبرده بلند صفت ۰۹۰۰۶۸۸۶۲۳۶۰۰۹ بلک صاف و ت

[illegible]

برده بئله صفت ۱۵۵-۰۲۸۴۰۶۹۰۰۰۶۹۰۰۰۱ يلكه الفصل نومبر:

[illegible][illegible][illegible][illegible]

پیشہ ورانہ پیشہ ورانہ پیشہ ورانہ پیشہ ورانہ پیشہ ورانہ

بررسی پستی سیمینا - ۱۳۹۶ - ۱۴۰۰

[illegible][illegible][illegible]

رده بندی ضلالت = ۹۰۶۹۳۸۴۲۸۰۰۸، یکم، ضلالت

ورده بلند مدت ۲۰۰۹-۲۰۰۷-۳۰-۳۵-۱۵۶۵۵۶۲۵-۲۴ بیکه پیکار کلا

[illegible]

رقم بابت طلبت : ۰۰۶۹۲۶۱۸۵۰۴۰۶ - بانک صادرات

عجل من الله به صوابه

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

۱۰- سایر دارایی ها
سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستطیع نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴,۳۳۲,۱۸۶	۰	۱۳,۱۶۰,۸۰۵	۲۱,۱۶۱,۳۸۱
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۲۶,۰۳۰	۴۴,۸۷۳,۹۷۰
۰	۷۳۰,۸۲۶,۵۴۶	۷,۳۰۸,۳۶۳	۷۳۳,۵۱۸,۲۸۳
۲۲۷,۶۲۲,۰۶۳	۲,۰۷۵,۴۷۹,۴۵۳	۱,۹۷۸,۳۲۶,۳۰۹	۳۲۴,۷۷۵,۲۰۶
۱,۲۶۲,۲۰۷,۳۸۰	۱,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۴,۳۷۳,۸۸۸	۹۰۳,۵۱۱,۹۱۲
۱,۶۳۷,۳۴۵,۳۸۹	۷,۲۲۶,۳۰۵,۹۹۸	۶,۸۲۵,۵۰۲,۴۳۵	۲,۰۳۸,۱۴۸,۸۵۲

نیت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال
۵۵۸,۴۳۵,۴۸۱	۲۰۰,۳۳۵,۶۴۸	۵۵۸,۴۳۵,۴۸۱	۲۰۰,۳۳۵,۶۴۸

حساب جاری ۸۴۹-۰۰۰-۳۳۳-۴۰۰-۱۴۰۸۰ بانک سامان

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده بدهکار (بستانکار)	گودش بدهکار	گودش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای دوره	ریال	ریال	انتهای دوره
۱۲,۸۵۷,۹۴۴,۸۳۹	۲۳,۹۰۴,۹۱۵,۶۲۳,۱۹۱	۲۴,۵۲۶,۴۰۲,۳۲۶,۳۸۳	۳۴,۴۴۳,۳۵۵,۹۰۲۰
۱۲,۸۵۷,۹۴۴,۸۳۹	۲۳,۹۰۴,۹۱۵,۶۲۳,۱۹۱	۲۴,۵۲۶,۴۰۲,۳۲۶,۳۸۳	۳۴,۴۴۳,۳۵۵,۹۰۲۰

کارگزاری فارابی

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۵۵,۳۴۵,۳۵۲,۵۲۵	۷,۷۲۳,۸۵۵,۳۴۰
۳۸۶,۳۰۱,۳۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۲,۳۲۳,۵۱۳	۸۰,۹۹۹,۹۱۰
۸۶,۶۹۳,۱۵۷,۷۴۵	۶,۰۴۱,۵۸۷,۳۴۶
۱۴۲,۸۲۶,۱۵۵,۲۳۴	۱۴۲,۸۲۶,۵۴۲,۵۲۶

صندوق سیدگردان فارابی مدیر
موسسه حسابرسی ارقام تگر آریا-سوتولی
موسسه حسابرسی بهمن-حسابرس
حسابرس موسسه حسابرسی وازدار-حسابرس
بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی

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

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
	۶۸۳,۷۹۶,۲۰۹	۲۷۲,۲۸۷,۶۷۱
	۳۳۵,۳۴۱,۵۳۵	.
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۱,۹۷۳,۴۱۷
۱۴-۱	۱,۴۵۳,۰۱۶,۲۲۱	۱۶۴,۵۹۵,۶۱۵,۷۱۵
۱۴-۲	۱۰,۴۶۳,۹۷۴۰,۷۰۵	.
	۲,۳۱۸,۴۵۰,۵۹۵	۵۰۳,۷۱۷,۲۷۱
	۳,۳۵۰,۰۰۰	۴۹,۸۹۵,۸۹۰
	۱۸,۷۸۳,۵۵۶	۶,۶۷۴,۳۶۰
	۱۱۰,۴۵۲,۳۷۸,۸۲۱	۱۶۶,۱۶۱,۱۶۴,۳۲۴

بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
بدهی بابت هزینه رتبه بندی
ذخیره کارمزد تصفیه
بدهی بابت اختیار معامله
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
ذخیره آبونمان نرم افزار
بدهی بابت امور صندوق
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده طلا
جمع

۱۴-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش بازار	ارزش بازار
		ریال	ریال	ریال
اختیارخ سلام- ۱۶۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۶ (ضلا ۱۲۱۹۱)	۵۵۶,۰۰۰	۲,۹۱۲,۲۴۳,۸۱۴	(۸۸۹,۳۷۰,۹۲۸)	.
اختیارخ سلام- ۲۴۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۶ (ضلا ۱۲۲۳۱)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۲,۷۲۴,۳۴۳	(۵۴۹,۸۵۸,۳۷۵)	.
اختیارخ شستا- ۱۸۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ (ضنا ۱۱۲۲۰)	۳۶۸,۰۰۰	۳۸۶,۳۴۹,۷۴۴	(۱۴,۷۱۶,۳۱۰)	.
عدم اختیارخ خوابا- ۲۳۵۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴ (ضلا ۱۱۱۱۶)	۱۶,۰۰۰	۴۶۴,۶۵۱	۹۲۹,۲۹۲	.
اختیارخ فملی- ۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ (ضملی ۷۰۲۶۱)	.	.	.	(۱۰,۱۹۷,۳۷۳,۵۰۰)
اختیارخ فملی- ۷۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ (ضملی ۷۰۲۸۱)	.	.	.	(۱۵,۷۰۴,۷۵۴,۹۸۴)
اختیارخ فملی- ۷۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ (ضملی ۷۰۲۹۱)	.	.	.	(۸,۱۳۹,۹۰۳,۴۳۵)
اختیارخ سمگا- ۷۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ (ضمگا ۷۰۲۱۱)	.	.	.	(۴۹,۴۸۷,۲۵۳,۷۵۰)
اختیارخ شستا- ۹۰۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضنا ۳۱۳۱)	.	.	.	(۴,۰۳۰,۹۶۱,۷۶۰)
اختیارخ شستا- ۸۶۵۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضنا ۴۱۳۱)	.	.	.	(۱۱,۴۴۳,۹۷۲,۴۱۹)
اختیارخ شستا- ۱۱۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضنا ۵۱۳۱)	.	.	.	(۱,۵۱۱,۶۱۰,۶۶۰)
اختیارخ خوابا- ۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴ (ضلا ۳۰۲۴۱)	.	.	.	(۲,۳۷۹,۴۲۷,۱۴۰)
اختیارخ وبملت- ۲۴۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴ (ضملت ۱۱۴۳۱)	.	.	.	(۶,۹۹۸,۱۹۷)
اختیارخ وبملت- ۲۶۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴ (ضملت ۱۱۴۴۱)	.	.	.	(۳,۷۰۷,۳۰۲,۶۹۰)
اختیارخ وبملت- ۲۸۰۰-۱۴۰۱/۱۱/۲۴ (ضملت ۱۱۴۵۱)	.	.	.	(۱,۶۴۷,۷۹۹,۵۸۳)
اختیارخ خودرو- ۲۲۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (ضخود ۱۲۰۶۱)	.	.	.	(۳,۹۰۰,۷۹۵,۲۸۷)
اختیارخ خودرو- ۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (طخود ۱۲۰۵۱)	.	.	.	(۸۰۴,۷۹۲,۷۱۳)
اختیارخ خودرو- ۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (ضخود ۱۲۰۵۱)	.	.	.	(۸,۷۷۲,۷۴۰,۴۳۸)
اختیارخ خودرو- ۲۴۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (ضخود ۱۲۰۷۱)	.	.	.	(۳,۴۹۱,۱۰۰,۸۱۰)
اختیارخ خودرو- ۲۸۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ (ضخود ۱۲۰۹۱)	.	.	.	(۲۷۷,۰۷۸,۶۳۴)
اختیارخ سلام- ۹۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲ (ضلا ۵۱۳۱)	.	.	.	(۱۸,۷۸۱,۴۱۲,۵۴۱)
اختیارخ سلام- ۷۵۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲ (ضلا ۳۱۳۱)	.	.	.	(۳,۰۹۹,۴۵۹,۲۵۰)
اختیارخ سلام- ۱۰۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲ (ضلا ۶۱۳۱)	.	.	.	(۷,۶۹۹,۲۸۶,۹۲۳)
اختیارخ سلام- ۸۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۲۲ (ضلا ۴۱۳۱)	.	.	.	(۳۳۷,۴۱۳,۰۹۴)
اختیارخ خوابا- ۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰ (ضلا ۵۱۳۱)	.	.	.	(۷,۳۲۳,۵۱۳,۷۱۰)
اختیارخ خوابا- ۲۲۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰ (ضلا ۶۱۳۱)	.	.	.	(۲,۶۲۴,۹۶۳,۸۹۸)
اختیارخ پالایش- ۹۰۰۰۰-۰۱/۱۲/۱۶ (ضلا ۷۱۳۱)	.	.	.	(۱,۳۳۵,۷۰۰,۳۰۰)
جمع		۹,۱۵۱,۷۸۲,۵۵۲	(۱,۴۵۲,۰۱۶,۲۲۱)	(۱۶۴,۵۹۵,۶۱۵,۷۱۵)

۴-۱۴ به دلیل دریافت سود ابتدای دوره بانک صادرات می باشد

صندوق سرمایه گذاری لیکنده فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۰۹/۳۰

۱۵-خالص دارایی ها

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

تعداد	ریال	دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۳۰۱/۰۹/۳۰	
		تعداد	ریال
۲,۷۷۷,۷۶۸,۶۸۵	۳۷,۸۸۲,۵۲۳,۳۱۶,۹۸۲	۱,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۵۵,۰۶۸,۱۶۲,۱۸۹
۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۷۸۱,۷۶۸,۶۸۵	۳۷,۹۳۹,۰۸۵,۳۱۶,۹۸۲	۱,۰۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۷,۸۰۰,۱۶۲,۱۸۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۲ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۳۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۶۳,۷۰۹,۳۸۲,۵۶۵	۰
۱۶-۲	۱۰۰,۸۸۱,۷۲۸,۳۹۵	۰
۱۶-۳	۷۲۳,۳۴۴,۴۸۶,۲۷۸	(۵۵,۷۲۹,۶۶۲)
۱۶-۴	۱۲۱,۳۵۶,۳۰۷	۰
۱۶-۵	۶۱,۲۷۳,۸۹۵,۸۸۳	۰
۱۶-۵	۱۵۲,۳۰۶,۶۶۲,۴۸۷	۰
	۱,۳۲۱,۶۳۷,۴۴۲,۱۱۵	(۵۵,۷۲۹,۶۶۲)

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

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	۱۲۲,۴۴۵,۱۱۲,۷۱۴	۱۲۳,۲۲۹,۰۷۶,۱۳۰	۱۲۶,۷۶۶,۰۳۹	۶۶۷,۱۹۵,۳۷۷	۳۸,۱۲۵,۰۹۸,۵۳۹
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۳۷۸,۲۵۶	۸۷,۱۰۲,۴۹۲,۶۳۵	۸۷,۶۲۳,۸۵۵,۷۲۰	۸۳,۷۴۱,۷۹۹	۲۳۸,۱۱۹,۳۸۶	۱,۷۲۳,۳۹۰,۶۰۲
گروه سرمایه گذاری شرکت فرهنگی	۵۳,۸۳۵,۰۰۰	۲۲۴,۴۷۹,۲۲۱,۷۷۷	۲۲۵,۸۶۶,۱۲۱,۷۷۹	۱۵۷,۳۸۹,۲۹۴	۱,۲۲۹,۳۳۰,۷۰۸	۶۰,۷۶۷,۵۷۱,۸۵۵
شرکت گروه منتخب تکنولوژیک آرمان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۱۶۶,۵۷۶,۰۳۰	۱۱۴,۸۴۹,۹۲۳,۰۰۰	۱۰۹,۱۰۶,۳۱۵	۵۷۲,۳۴۹,۶۵۵	۳۹,۹۹۹,۲۹۳,۳۲۰
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۵,۰۰۰,۰۸۴	۲,۲۷۸,۵۹۲,۳۷۲	۸,۷۹۶,۵۷۱,۹۸۷	۲۵,۲۵۷,۶۲۵	۲۱۳,۹۲۹,۶۹۹	۲,۳۷۸,۵۹۲,۳۷۲
شرکت سرمایه گذاری فارابی تامین	۷۶,۷۷۲	۲,۱۳۸,۰۴۰,۳۲۸	۲,۱۴۱,۵۲۶,۵۲۰	۲,۰۳۲,۲۴۸	۱۰,۰۷۷,۷۴۴	۵۴۴,۳۲۲,۶۰۳
شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۱۸,۱۰۹,۲۰۹	۳۶,۰۲۲,۵۰۱,۷۷۵	۳۴,۱۲۰,۰۵۷	۱۸۰,۱۶۲,۵۰۹	۶,۵۷۱,۲۱۶,۵۶۱
شرکت سایپا	۳۴,۰۹۶,۰۰۰	۷۹,۸۸۶,۱۰۵,۴۱۲	۸۰,۳۶۴,۲۷۲,۰۰۰	۷۶,۳۲۵,۷۳۱	۴۰,۱۸۲,۱,۳۵۶	(۳۰,۷۲۸,۰۲۹,۳۷۰)
سهام شرکت تامین سرمایه کیمیا	۱۳۰,۳۹۴	۲۱۱,۳۶۵,۳۲۳	۲۱۲,۳۰۹,۷۱۷	۱۲۴,۷۹۹	۷۰,۴۹۵	۷۱,۲۲۵,۶۱۶
شرکت پتروشیمی شیراز	۲,۳۵۸,۳۳۹	۵۳,۳۹۱,۳۴۰,۳۱۶	۵۳,۶۸۰,۷۲۰,۰۵۰	۵۰,۹۹۶,۰۴۱	۳۶۸,۰۳۲,۹۱۳	(۶,۳۳۵,۸۱۱,۶۸۵)
شرکت پالایش نفت اصفهان	۴۷۷,۶۱۵	۴,۵۲۸,۳۱۷,۷۰۱	۴,۵۷۵,۵۲۲,۱۲۱	۴,۳۴۶,۷۰۹	۲۲,۸۷۷,۷۱۱	۱,۳۵۲,۰۹۳,۷۲۷
شرکت بانک ملت	۵۶,۰۰۷,۵۷۲	۲۲۴,۳۲۲,۶۶۶,۹۵۲	۲۲۵,۷۹۵,۱۲۶,۳۸۶	۲۲۳,۵۰۳,۷۰۲	۱,۲۳۸,۹۷۵,۷۳۰	۱۰۸,۱۶۱,۳۵۵,۰۸۳
شرکت بانک خاورمیانه	۴۰,۰۰۰,۰۰۱	۱,۴۵۶,۰۸۴,۲۶۵	۱,۴۶۴,۸۰۰,۰۰۱	۱,۳۹۱,۵۲۷	۷,۳۲۴,۹۹۹	۳۰,۱۸۱,۱۶۹
شرکت ایران خودرو	۳۱,۹۱۱,۹۸۰	۸۰,۵۱۰,۶۹۹,۸۶۲	۸۰,۹۹۳,۰۵۳,۲۴۰	۷۶,۲۲۲,۳۵۰	۲۰,۴۱۶,۰۲۸	(۱۰,۳۱۰,۳۰۲,۰۷۰)
شرکت اعتبار تسهیلات مسکن سال ۱۳۰۳	۵۴,۸۹۵	۲۹,۱۸۸,۵۴۱,۷۳۵	۲۹,۳۸۷,۸۱۱,۱۷۲	۶۲,۵۲۶,۹۲۲	۱۶۷,۵۲۰,۷۹۸	۲۹,۳۶۱,۳۶۵,۵۲۳
	۲,۳۱۱,۳۷۷,۱۰۸	۱,۱۲۴,۱۱۴,۳۲۴,۹۴۴	۱,۱۲۵,۲۲۴,۸۳۳,۶۹۸	۱,۰۴۴,۴۲۲,۸۶۸	۵,۸۱۶,۲۹۰,۶۹۸	۲۶۳,۷۰۹,۳۸۲,۵۶۵

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

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	۹۴,۵۲۶,۰۹۲,۷۶۲	۹۴,۶۵۸,۴۹۹,۷۲۵	۱۱۲,۳۰۶,۹۶۳	۰	(۵,۶۷۱,۲۳,۳۹۸)
صندوق سی آسمان آرمانی سهام-س	۳۹۰,۴۱۳	۹۸,۵۹۶,۴۱۷,۱۶۶	۹۸,۷۱۳,۶۳۹,۳۷۲	۱۱۷,۲۲۲,۲۰۶	۰	(۹,۸۲۷,۰۵۳,۵۶۳)
صندوق سی پرتو پایش پیشرو-س	۹۹۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۲,۴۱۷,۶۴۷	۱۲,۳۱۷,۱۶۲,۸۶۹	۱۴,۷۴۵,۴۲۴	۰	(۲,۵۱۴,۱۷۳,۸۹۷)
صندوق سی سلام فارابی سهام	۹۸۱,۰۰۰	۹۸۱,۰۰۰	۹۸۱,۰۰۰	۰	۰	(۳۶,۳۳۶,۱۰۱,۱۳۰)
صندوق سی فریادی آبی فیروزه-سهام	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۵۸۳,۱۲۲,۸۷۱	۸۱,۶۸۰,۱۱۷,۸۸۰	۹۶,۹۹۵,۰۰۹	۰	۳۱,۶۲۲,۴۱۷,۸۷۱
صندوق سی پرتو قدیشه صبا-پشتی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۳۹,۹۵۴,۹۳۷	۵۰,۶۰۰,۰۲۲,۳۶۰	۶۰,۰۸۷,۵۲۳	۰	۴۸۱,۹۵۴,۹۳۷
صندوق پالایشی یکم-سهام	۹۹۲,۶۷۱	۱۷۴,۶۴۱,۲۷۶,۳۴۰	۱۷۴,۷۲۴,۶۲۵,۴۱۵	۲۰۷,۶۳۱,۷۶۰	۰	۸۱,۷۰۰,۰۱۹,۱۶۵
صندوق لهرمی جهش-واحدهای عادی	۵۸,۸۰۱,۱۱۸	۶۲۶,۷۵۳,۳۹۶,۸۸۲	۶۲۶,۷۵۳,۳۹۶,۸۸۲	۰	۰	۲۶,۷۵۳,۵۱۵,۶۹۶
صندوق سی پشتی فلز فارابی-س	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۴۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۳۵۰,۰۰۰	۰	(۳۵۶,۳۵۰,۰۰۰)
صندوق سهامی شتاب فارابی-لهرمی	۵۸,۸۰۱,۱۱۸	۵۹۹,۹۹۹,۹۸۱,۱۸۶	۵۹۹,۹۹۹,۹۸۱,۱۸۶	۰	۰	(۳,۹۹۰)
	۱۶۶,۵۵۶,۳۲۰	۲,۰۵۸,۷۰۷,۴۹۰,۷۹۱	۱,۹۷۷,۵۵۷,۵۲۶,۷۸۹	۹۶۵,۳۳۸,۶۸۳	۰	۱۰۰,۸۸۱,۷۲۸,۳۹۵

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					عنوان	
دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۸,۰۲۰,۵۴۶,۳۲۸	۳,۳۶۵,۷۶۲	۳۹۲,۵۶۶,۳۸۹,۲۳۶	۳۹۲,۵۶۹,۷۵۰,۰۰۰	۳۹۲,۰۰۰	مرحله عام دولت ۹۲-ش ۲۰۸۲۵
-	(۲۸۸,۴۲۷,۷۰۹)	۸۱۳,۱۷۷	۲,۴۸۵,۶۸۶,۸۲۳	۲,۴۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مرحله عام دولت ۱۰۷-ش ۲۰۷۲۴
-	۷۲,۰۲۸,۸۶۲	۸۵۶,۴۰۵	۴,۷۲۴,۱۴۳,۵۱۵	۴,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مرحله عام دولت ۱۰۰-ش ۲۱۱۲۷
-	۲۵۲,۱۲۰,۳۶۱,۱۶۲	۱۶۱,۳۶۱,۷۵۷	۳,۰۴۰,۵۸۲,۳۲۸,۲۳۲	۳,۰۴۰,۷۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۴,۰۵۱	گواهی اعتبار موند رفاه ۲۰۸
-	۱۳,۶۲۶,۳۲۹,۳۰۸	-	۳۱۳,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۶۷۰	گواهی انتشار موند سامان ۲۰۹
-	۱۷,۲۵۵,۰۴۱,۱۷۲	-	۶۱۷,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۷,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۷,۳۳۰	گام بانک تجارت ۲۰۴
(۵۲,۴۶۰,۱۲۱)	۲۵,۷۷۳,۲۶۸,۸۲۴	۱۰۴,۳۷۹,۹۲۱	۹۰۳,۱۲۴,۴۰۰,۰۷۱	۹۰۳,۳۳۴,۳۴۰,۰۰۰	۹۸۶,۳۳۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵
-	۲۵,۱۹۶,۹۸۲,۹۳۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۵,۶۶۲,۵۸۰,۰۰۰	۱,۷۲۵,۶۸۳,۵۸۰,۰۰۰	۱,۷۰۲,۰۰۰	صکوک اجاره کلک ۵۹-بدون ضمان
-	۵۱,۷۷۹,۶۰۲,۵۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره سند ۲۱۲-بدون ضمان
-	۷۷,۴۱۲,۳۵۶,۱۲۵	۲۳,۴۴۳,۰۹۲	۱,۳۸۰,۳۵۱,۵۵۶,۹۰۸	۱,۳۸۰,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۶۰۰	استاندارد سرمایه ۹-بودجه ۲۰۳۱۶
-	۱۶,۷۰۳,۱۹۷,۴۹۰	-	۱۲۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۳۰۰	استاندارد سرمایه ۸-بودجه ۲۰۶۰۶-۹۹
-	۲۱,۵۰۰,۳۷۱,۳۵۵	۲۶,۰۷۸,۳۵۰	۲۴۵,۳۳۲,۶۵۱,۶۵۰	۲۴۵,۹۵۸,۷۳۰,۰۰۰	۲۵۸,۷۰۰	استاندارد سرمایه ۴-بودجه ۲۰۹۱۱-۰۰
-	۱۸۲,۴۳۱,۳۷۲	-	۱۳۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۱۰۰	استاندارد سرمایه ۱۱-بودجه ۲۰۱۱-۹۹
-	۷۶,۴۲۱,۳۵۸,۳۸۲	۶۳,۸۳۶,۴۶۸	۱,۶۸۳,۴۶۰,۰۳۳,۳۲۲	۱,۶۸۳,۴۹۹,۹۳۰,۰۰۰	۱,۷۲۴,۴۰۸	استاندارد سرمایه ۱۱-بودجه ۲۰۹۰۶-۹۹
-	۳۷,۲۸۸,۱۷۳,۳۶۲	۲۶,۳۴۳,۰۱۸	۵۳۸,۳۲۰,۱۵۶,۵۸۲	۵۳۸,۵۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۵۰۰	استاندارد سرمایه ۱۰-بودجه ۲۰۰۸-۹۹
(۳۱,۰۳۷,۶۰۲)	۳۶۷,۶۶۲,۰۲۰	-	-	-	-	صکوک اجاره سند ۲۱۱-بدون ضمان
۲۹,۷۵۸,۰۶۳	-	-	-	-	-	
(۵۵,۷۲۹,۶۶۲)	۷۴۳,۳۴۴,۲۸۶,۴۷۸	۲۶۸,۳۷۷,۹۶۰	۱۱,۳۷۴,۵۶۷,۵۳۲,۰۴۰	۱۱,۳۷۵,۰۳۵,۸۱۰,۰۰۰		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					نام شرکت	
سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰۵,۷۷۰,۸۱۳	-	۳,۱۲۶,۶۷۲	۲,۵۰۱,۳۸۸,۰۲۰	۲,۴۹۸,۴۲۱,۳۶۶	۷,۶۶۸	شرکت زعفران ۲۱۰-تنگین وحدت حام (ب)
۱۵,۵۸۵,۴۹۴	-	۴۱۰,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۵۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت زعفران ۲۱۰-تنگین زوبین (ب)
۱۲۱,۳۵۶,۳۰۷	-	۳,۵۴۶,۶۷۴	۲,۸۲۹,۳۴۸,۰۴۰	۲,۸۲۵,۸۱۱,۳۶۶		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					نام شرکت	
سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۱,۲۷۳,۸۱۵,۸۸۳	۳,۷۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۵۲۰,۰۰۰	۱۳۰,۸۵۳,۲۴۱,۷۶۶	۶۵,۲۴۶,۶۱۵,۸۸۳	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۶۱,۲۷۳,۸۱۵,۸۸۳	۳,۷۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۵۲۰,۰۰۰	۱۳۰,۸۵۳,۲۴۱,۷۶۶	۶۵,۲۴۶,۶۱۵,۸۸۳		

۱۴-۵ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

五

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
پانزدهم مهرماه ۱۳۹۳
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۷- مسودہ (زبان) تحقق نیاتہ نگہداری اوراق بہادر
مسودہ و زبان تحقق نیاتہ نگہداری اوراق بہادر بہ شرح زیر است:

[illegible]

روزه عالی ۴ ماهه و ۲۰ روزه منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

1-17- سپرد (زینین) تحقیق نیازمندی سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا خرابدروس به شرح زیر است:

[illegible]

دوره مالی، T ساله و T^* روز منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۰۶

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

[illegible]

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

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

دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				نام سهام	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تبدیل شده	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۳۶۹۱۲,۲۸۴,۸۹۶)	۲۲,۹۱۲,۹۵۳,۷۳۲	۱۰,۷۳۷,۶۲۵	۵۶۹,۹۴۹,۵۶۸,۶۴۳	۵۹۳,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولتی ۵۶۸,۶۴۳	
۲۲,۹۱۲,۲۸۴,۸۹۶	۴۰,۳۵۸,۳۳۲,۳۲۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۹,۰۷۴,۱۲۶,۵۸۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره شستا ۱۱۲۶-۲۱۱ بدون ضامن	
-	۶۰,۳۵۹,۴۳۷,۵۰۰	۱۱۰,۵۶۲,۵۰۰	۵۴۹,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰	اجاره تابلان سپهر ۱۴۰۲۱۱۲۶	
-	۲,۵۱۹,۶۲۹,۸۵۸	۷,۶۹۴,۷۶۶	۳۹,۹۲۶,۵۵۵,۳۷۶	۴۲,۴۵۳,۸۸۰,۰۰۰	۴۲,۴۰۰	مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ ۳۰۳۰۴	
-	۱۶,۴۶۳,۵۲۷,۵۷۲	۱۷,۳۴۸,۵۹۸	۷۹,۲۳۵,۵۲۳,۸۳۱	۹۵,۷۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۵۰۰	استاد خزانة سرمایه ۷۲۳۰۰-۳۰۷۲۳۰۰	
-	۶۵۵,۳۰۴,۵۰۰	۱۴۴,۶۹۵,۵۰۰	۷۹۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	استاد خزانة سرمایه ۹۱۲۰۰-۳۰۹۱۲۰۰	
-	۱۱,۳۴۸,۰۰۰	۹,۶۵۷	۴۱,۹۲۰,۷۴۰	۵۳,۳۷۸,۴۰۰	۶۷	استاد خزانة سرمایه ۹۱۹۰۰-۳۰۹۱۹۰۰	
-	۷۸,۷۳۲,۹۹۸,۳۷۰	۲۳۵,۱۸۱,۸۴۴	۱,۲۱۸,۵۵۶,۸۱۹,۸۸۶	۱,۲۹۷,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ ۲۱۱۱۷۷	
-	۴۷,۳۰۰,۵۶۹	۱۵۹,۰۳۱	۸۲۹,۹۵۰,۴۰۰	۸۷۷,۴۱۰,۰۰۰	۹۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳	
۱۹۰,۶۰۶,۶۶,۵۳۲	۱۰,۷۱۲,۳۶۵,۴۳۴	۸۷,۶۳۶,۷۸۲	۴۷۲,۷۱۲,۱۷۵,۷۸۴	۴۸۳,۵۱۳,۲۷۸,۰۰۰	۴۹۹,۹۰۰	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴	
-	۲,۵۵۳,۱۷۶,۰۵۷	۱۹۲,۶۴۶,۱۹۵	۱,۰۵۵,۶۴۶,۳۷۷,۷۴۸	۱,۰۶۸,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	استاد خزانة سرمایه ۲۲۶۰۰-۴۰۲۲۶۰۰	
-	۴,۵۵۵,۷۳۵,۶۴۲	۲۲,۷۶۰,۰۳۱	۱۷۶,۱۵۶,۵۰۴,۳۲۷	۱۸۰,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۱-ش.خ ۴۱۰۰۸	
-	۲۳,۱۹۲,۳۶۶	۸۵,۴۳۴	۴۴۸,۰۸۱,۳۰۰	۴۷۱,۳۵۹,۰۰۰	۷۰۰	استاد خزانة سرمایه ۲۰۵-۴۰۵۲	
-	۲۴,۹۶۵,۸۷۳,۴۳۶	۲۵۲,۶۷۸,۸۰۴	۱,۹۲۰,۴۹۵,۵۳۷,۷۷۰	۱,۹۴۵,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۵,۰۰۰	اجاره صبا تامین صندوق ۵۰۸-۱۴۰۵۰۸	
-	۵,۴۰۲,۶۶۹,۵۱۳	۸,۱۵۶,۳۵۰	۳۹,۵۸۹,۱۷۴,۳۲۷	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۴۰۴۰۸	
(۳۲,۷۶۵,۲۷۸,۵۹۴)	۱۸,۷۸۵,۱۸۹,۰۳۳	۱۸۵,۷۱۷,۸۱۲	۱,۰۰۵,۶۷۹,۹۳,۱۵۲	۱,۰۲۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش.خ ۴۰۴۱۷	
-	۲۲,۷۸۸,۴۲۹,۹۴۴	۱۲۲,۵۷۰,۰۵۶	۷۰۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۱,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	استاد خزانة سرمایه ۱۱۲-ش.خ ۳۰۸۱۴	
-	۹,۵۴۲,۸۵۹,۵۶۲	۱۹۷,۶۴۰,۴۳۸	۱,۰۰۸,۶۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۲-ش.خ ۴۱۱۱۰	
-	۲۴,۵۲۸,۴۰۲,۵۰۰	۲۶۴,۱۴۲,۹۳۸	۱,۹۸۴,۱۷۷,۴۵۳,۵۶۲	۲,۰۰۹,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۹-ش.خ ۴۰۸۰۸	
-	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مراجعه داروساز پارس جیلان ۹۲۹-۶۰۹۲۹	
۵۰,۳۷۷,۲۲۱	-	-	-	-	-	استاد خزانة سرمایه ۱۱۹-۱۱۹۰۹	
(۸,۳۶۷,۶۱۰,۹۷۷)	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۹۲-ش.خ ۳۰۸۳۵	
(۴۱,۹۴۵,۵۶۲,۵۰۰)	-	-	-	-	-	صکوک اجاره صندوق ۱۱۲-ش.خ بدون ضامن	
۸,۱۸۴,۶۰۴,۸۴۶	-	-	-	-	-	صکوک اجاره کگل ۵۹-ش.خ بدون ضامن	
(۲۴,۲۶۰,۴۵۰)					۵۰۰,۰۰۰	قرارداد مشارکت انی سلام	
(۴۳,۵۹۷,۳۳۹,۵۳۸)	۲۴۶,۰۰۹,۴۱۷,۴۵۰	۲,۵۴۰,۶۶۵,۳۶۱	۱۳,۶۶۸,۸۸۹,۵۲,۳۳۶	۱۴,۰۱۷,۴۶۲,۴۹۵,۴۰۰			

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره مالی ۴ ساله و ۲۰ روزه منتهی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری لیجنند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تورہ مالی ۴ ماہ و ۲۰ روزہ منتهی
بہ ۱۴۰۹/۳

نام	تاریخ سررسید	تاریخ سرطایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	مزیت تزیل	خالص سود
نقل از صفحه قبل						
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۲۶.۵٪		(۳۱,۳۶۷,۸۱۱)	۱,۷۹۲,۷۱۰-۹۵,۵۳۶
سپرده بلند مدت ۱۳-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۹/۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۲۴	۲۵.۵٪		-	۹۶۵۸,۴۴۳,۷۶۸
سپرده بلند مدت ۱۳-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۹/۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۲۴	۲۵.۵٪		-	۱۱,۹۹۲,۱۵۸,۱۶۴
سپرده بلند مدت ۱۳-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۹/۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۲۴	۲۵.۵٪		-	۲,۰۵۶,۷۵۲,۳۷۸
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۳/۰۹/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۷	۲۷.۰٪		-	۱۳,۸۱۶,۵۲۷,۸۷۷
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۲۷.۰٪		-	۱۸,۹۵۴,۱۱۸,۸۶۳
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۲۷.۰٪		-	۶,۶۴۰,۹۶۴,۶۹۹
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۲۶.۰٪		-	۸,۰۶۴,۸۱۵,۳۳۱
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۷.۰٪		(۳,۴۵۲,۵۳۸)	۴,۳۹۷,۶۷۱,۳۱۵
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۷.۰٪		-	۷,۱۰۳,۵۸۹,۷۵۳
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۷.۰٪		(۴,۹۰۷,۳۹۴)	۴,۹۳۳,۰۳۴,۱۷۲
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۷.۰٪		-	۲۳,۴۰۲,۳۳۰,۳۹۷
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۶.۰٪		-	۵,۹۸۳,۵۶۱,۶۴۳
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک صادرات	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۶.۰٪		-	۵۱,۶۸۴
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک صادرات	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۶.۰٪		(۳۰,۶۳۰,۵۶۱)	۴۷,۸۲۳,۵۳۰,۹۳۸
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک صادرات	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۶.۵٪		-	۴۷,۷۴۸,۶۷۳,۸۷۶
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۶.۰٪		-	۲۳,۱۱۹
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۶.۵٪		-	۲,۰۳۳۲,۷۶۷,۱۲۱
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۶.۵٪		-	۸۱,۰۷۴,۹۹۰,۸۷۹
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۶.۵٪		(۶۳۳,۵۵۳)	۴۹,۱۰۶,۶۵۹,۹۷۳
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۶.۵٪		-	۴۹,۹۰۷,۹۹۴,۶۸۷
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۶.۵٪		-	۲۹,۶۹۴,۵۳۰,۵۴۸
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۶.۵٪		-	۲۳,۱۷۷,۶۹۸,۶۳۹
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۶.۵٪		(۳,۷۱۸,۸۱۱)	۱۱,۳۲۴,۱۱۰,۶۳۵
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۶.۵٪		-	۲,۳۲۷,۵۲۶,۵۵۲,۰۰۰
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۶.۵٪		(۴۴,۵۳۲,۰۸۸)	۲,۳۲۷,۵۲۶,۵۵۲,۰۰۰
سپرده بلند مدت ۱۱-۱۵۶۵۵۶۳۵-۲۰۷۲-۹ بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۲۶.۵٪		-	۲,۳۲۷,۵۲۶,۵۵۲,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری لیبند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۹/۳۰

دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۹/۳۰

دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۹/۳۰	تاریخ سربرید	تاریخ سرمایه گذاری	نام	
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	مبلغ سود	وزنه توزیل	خالص سود
۳۷۸,۶۳۱,۰۸۳/۷۸	۲,۲۹۷,۵۱۶,۵۵۲/۰۷۲	۲۶.۵٪	۲,۳۹۷,۶۹۱,۰۸۴/۲۶۰	(۳۴,۵۳۳,۱۵۵)	۲۶.۵٪
-	۳۴,۳۳۳,۹۱۲,۱۱۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۵۱,۸۷۳,۷۷۶)	۳۴,۳۳۳,۹۱۲,۱۱۰
-	۱۹,۵۳۷,۵۵۷,۸۶۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	۱۹,۵۳۷,۵۵۷,۸۶۰
-	۵۱,۷۶۵,۰۳۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	۵۱,۷۶۵,۰۳۳/۰۴
-	۸,۳۷۶,۱۲۳,۳۳۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	۸,۳۷۶,۱۲۳,۳۳۹
-	۱۹,۷۵۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	۱۹,۷۵۰
-	۷۵,۶۶۶,۸۳۳/۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۳۵,۳۴۰,۰۰۰)	۷۵,۶۶۶,۸۳۳/۰۰
-	۲۱,۳۰۴,۷۸۰,۰۷۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	۲۱,۳۰۴,۷۸۰,۰۷۴
-	۳۹,۷۱۹,۷۵۵,۰۶۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۷,۰۳۷,۳۸۷)	۳۹,۷۱۹,۷۵۵,۰۶۹
-	۸۴,۰۳۳,۱۵۱,۵۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۵۰,۵۶۰,۷۷۳)	۸۴,۰۳۳,۱۵۱,۵۱۱
-	۱,۳۸۹,۸۹۱,۵۷۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۳۰۰,۱۵۳۵)	۱,۳۸۹,۸۹۱,۵۷۳
-	۳۷,۱۷۳,۵۰۶۲۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۶۲,۳۰۷,۶۹۴)	۳۷,۱۷۳,۵۰۶۲۰
-	۸,۵۳۳,۱۳۹,۷۷۶	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	۸,۵۳۳,۱۳۹,۷۷۶
-	۴۱,۸۴۳,۸۰۵,۷۷۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۵۵,۳۷۶,۳۷۳)	۴۱,۸۴۳,۸۰۵,۷۷۸
-	۱۳,۸۶۱,۹۱۵,۵۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۳۹,۳۰۳,۷۷۳)	۱۳,۸۶۱,۹۱۵,۵۰۶
-	۱,۱۷۸,۶۹۴,۳۴۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۳,۴۰۹,۳۳۹)	۱,۱۷۸,۶۹۴,۳۴۱
-	۶,۰۳۱,۶۷۱,۲۳۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	۶,۰۳۱,۶۷۱,۲۳۳
-	۱۵,۱۶۰,۹۶۹,۴۶۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۳۳,۸۳۳,۶۴۴)	۱۵,۱۶۰,۹۶۹,۴۶۸
-	۶,۳۳۰,۴۰۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	۶,۳۳۰,۴۰۸
-	۷۸,۳۰۱,۳۳۰,۰۵۶	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۳۹,۰۳۱,۳۵۵)	۷۸,۳۰۱,۳۳۰,۰۵۶
-	۴,۳۳۷,۹۵۵,۳۱۶	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۷,۵۵۳,۹۱۲)	۴,۳۳۷,۹۵۵,۳۱۶
-	۱۸,۴۱۳,۴۱۶,۴۱۶	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	۱۸,۴۱۳,۴۱۶,۴۱۶
-	۲,۵۹۰,۰۳۷,۳۹۶	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	۲,۵۹۰,۰۳۷,۳۹۶
-	۷,۳۵۶,۷۵۰,۱۲	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۴,۵۶۴,۹۸۸)	۷,۳۵۶,۷۵۰,۱۲
-	۷۵,۵۵۲,۰۵۴,۷۹۵	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	۷۵,۵۵۲,۰۵۴,۷۹۵
-	۳۳,۵۸۹,۰۲۱,۳۳۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۴۵,۶۳۳,۶۵۵)	۳۳,۵۸۹,۰۲۱,۳۳۴
-	۷۳۳,۳۲۹,۹۸۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۴۱,۷۶۹)	۷۳۳,۳۲۹,۹۸۳
-	۱,۱۵۳,۳۴۹,۷۷۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۳,۷۷۳,۷۷۳)	۱,۱۵۳,۳۴۹,۷۷۳
-	۷۸,۵۴۶,۴۹۷,۸۱۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۶۳,۵۵۵,۵۶۴)	۷۸,۵۴۶,۴۹۷,۸۱۳
-	۶۱۱,۶۱۲,۷۳۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۱,۴۷۷,۵۵۳)	۶۱۱,۶۱۲,۷۳۹
-	۱۳,۱۸۱,۴۱۵,۵۰۲	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۳۳,۸۳۳,۱۶۶)	۱۳,۱۸۱,۴۱۵,۵۰۲
-	۲۱,۳۴۵,۰۷۹,۲۵۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۵۱,۳۳۱,۵۳۳)	۲۱,۳۴۵,۰۷۹,۲۵۸
-	۱۸,۳۷۳,۱۸۳,۳۴۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۵۳,۸۳۳,۱۵۱)	۱۸,۳۷۳,۱۸۳,۳۴۱
-	۱۲,۳۷۳,۴۶۹,۱۳۵	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۴۳,۷۷۶,۴۴۳)	۱۲,۳۷۳,۴۶۹,۱۳۵
-	۸۳۳,۰۰۴,۳۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۳,۸۳۳,۱۴۶)	۸۳۳,۰۰۴,۳۱۸
-	۴,۶۷۳,۷۳۹,۶۸۵	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۱۷,۶۱۳,۷۷۵)	۴,۶۷۳,۷۳۹,۶۸۵
-	۳۷۸,۶۳۱,۰۸۳/۷۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	(۸۰,۳۳۳,۷۷۱)	۳۷۸,۶۳۱,۰۸۳/۷۸
-	۳,۰۳۰,۲۷۰,۴۹۵,۵۷۲	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	۳,۰۳۰,۲۷۰,۴۹۵,۵۷۲

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

دوره مالی ۴ ماه و ۲۰ روزه منتهی
به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	وزنه تیریل	خالص سود	خالص سود	نام
۱۴۰۲/۰۸/۱۷	۱۴۰۲/۰۸/۱۷	۲۴.۷٪	۳۰,۴۷۳,۶۰۰.۳۳۳	(۸۰,۳۳۹,۷۷۱)	۳۰,۴۷۳,۶۰۰.۳۳۳	۳۰,۴۷۳,۶۰۰.۳۳۳	سپرده بلند مدت ۴۰,۰۶۹,۴۱۸,۵۰۰.۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۸/۲۴	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	۱۴.۰٪	۳,۵۳۳,۶۰۱,۶۸۸	(۴,۵۶۲,۰۶۱)	۳,۵۳۳,۶۰۱,۶۸۸	۳,۵۳۳,۶۰۱,۶۸۸	سپرده بلند مدت ۵۰,۰۹۲,۹۲۳,۸۸۷.۰۰۰ بانک مسکن
۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴.۵٪	۱۳,۱۱۹,۴۷۴,۸۶۹	(۲۲,۹۲۱,۳۷۵)	۱۳,۱۱۹,۴۷۴,۸۶۹	۱۳,۱۱۹,۴۷۴,۸۶۹	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک اقتصاد نوین
۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴.۰٪	۳,۷۴۰	(۳۰,۳۰۱,۶۴۴)	۳,۷۴۰	۳,۷۴۰	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۵.۰٪	۳,۷۴۰	-	۳,۷۴۰	۳,۷۴۰	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۵.۰٪	۳,۷۴۰	-	۳,۷۴۰	۳,۷۴۰	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۲۶.۵٪	۲۳,۳۳۳,۸۷۳,۷۱۲	-	۲۳,۳۳۳,۸۷۳,۷۱۲	۲۳,۳۳۳,۸۷۳,۷۱۲	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۸/۲۷	۲۷.۰٪	۱۳,۳۰۰,۶۷۹,۶۲۹	(۳۱,۳۷۷,۶۳۷)	۱۳,۳۰۰,۶۷۹,۶۲۹	۱۳,۳۰۰,۶۷۹,۶۲۹	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۸/۲۸	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	۲۷.۰٪	۱,۵۱۳,۰۵۵,۸۸۰	(۱,۹۲۱,۳۴۱)	۱,۵۱۳,۰۵۵,۸۸۰	۱,۵۱۳,۰۵۵,۸۸۰	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۲۶.۵٪	۲,۷۸۷,۹۴۵,۱۸۰	-	۲,۷۸۷,۹۴۵,۱۸۰	۲,۷۸۷,۹۴۵,۱۸۰	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۲۷.۰٪	۵۴,۵۳۰,۵۹۵,۵۳۳	(۴۰,۳۳۷,۴۵۱)	۵۴,۵۳۰,۵۹۵,۵۳۳	۵۴,۵۳۰,۵۹۵,۵۳۳	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۲۹.۰٪	۳,۵۰۰,۳۳۴,۵۶۷	(۳,۷۸۰,۳۹۸)	۳,۵۰۰,۳۳۴,۵۶۷	۳,۵۰۰,۳۳۴,۵۶۷	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۲۹.۰٪	۱۴,۷۴۴,۳۰۰,۱۳۵۰	(۱۱,۷۸۰,۴۷۵)	۱۴,۷۴۴,۳۰۰,۱۳۵۰	۱۴,۷۴۴,۳۰۰,۱۳۵۰	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۲۴.۰٪	۳,۹۴۴,۵۳۰,۵۷۵	(۱۳,۰۸۱,۶۳۶)	۳,۹۴۴,۵۳۰,۵۷۵	۳,۹۴۴,۵۳۰,۵۷۵	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۲۶.۵٪	۴,۱۵۹,۳۵۵,۷۳۶	(۱۸,۰۳۱,۸۵۱)	۴,۱۵۹,۳۵۵,۷۳۶	۴,۱۵۹,۳۵۵,۷۳۶	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۲۴.۰٪	۱۵,۷۸۰,۸۲۱,۱۰۴	(۱۳,۵۶۵,۵۴۷)	۱۵,۷۸۰,۸۲۱,۱۰۴	۱۵,۷۸۰,۸۲۱,۱۰۴	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۲۹.۰٪	۱۱,۴۴۱,۰۹۵,۸۷۳	(۵,۴۳۸,۳۴۴)	۱۱,۴۴۱,۰۹۵,۸۷۳	۱۱,۴۴۱,۰۹۵,۸۷۳	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۲۴.۰٪	۴,۷۳۳,۸۳۵,۶۰۱	(۵,۶۹۳,۸۰۰)	۴,۷۳۳,۸۳۵,۶۰۱	۴,۷۳۳,۸۳۵,۶۰۱	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۲۹.۰٪	۱۱,۳۰۰,۵۱۵,۱۸۸	(۷,۱۰۴,۰۳۷)	۱۱,۳۰۰,۵۱۵,۱۸۸	۱۱,۳۰۰,۵۱۵,۱۸۸	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۲۶.۵٪	۵۵۱,۷۸۰,۸۰۵	(۴,۳۷۱,۷۷۳)	۵۵۱,۷۸۰,۸۰۵	۵۵۱,۷۸۰,۸۰۵	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۲۷.۰٪	۸,۷۰۰,۹۸۳,۰۱۳۶	(۱۱,۴۴۴,۸۰۱)	۸,۷۰۰,۹۸۳,۰۱۳۶	۸,۷۰۰,۹۸۳,۰۱۳۶	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۲۶.۵٪	۲۱۳,۴۵۳,۰۵۳	(۳,۷۵۳,۵۱۳)	۲۱۳,۴۵۳,۰۵۳	۲۱۳,۴۵۳,۰۵۳	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۲۷.۰٪	۸,۱۶۱,۳۹۹,۲۵۵	(۱۱,۳۰۱,۱۶۸)	۸,۱۶۱,۳۹۹,۲۵۵	۸,۱۶۱,۳۹۹,۲۵۵	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۲۷.۰٪	۱۷,۴۰۰,۱۳۶۹۲	(۴,۴۸۱,۱۳۹)	۱۷,۴۰۰,۱۳۶۹۲	۱۷,۴۰۰,۱۳۶۹۲	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۲۶.۵٪	۷,۳۳۷,۳۹۷,۲۵۵	(۴,۸۷۳,۷۱۹)	۷,۳۳۷,۳۹۷,۲۵۵	۷,۳۳۷,۳۹۷,۲۵۵	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۲۵	۱۴۰۲/۰۹/۲۵	۲۷.۰٪	۱۱,۹۱۷,۸۰۵	(۴,۰۳۱,۴۴۴)	۱۱,۹۱۷,۸۰۵	۱۱,۹۱۷,۸۰۵	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۲۷.۰٪	۱۰,۴۳۰,۱۳۶۹	(۴,۰۳۱,۳۷۸)	۱۰,۴۳۰,۱۳۶۹	۱۰,۴۳۰,۱۳۶۹	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۲۷.۰٪	۱۲,۵۰۰,۱۳۶۹۸	(۴,۶۲۵,۴۷۹)	۱۲,۵۰۰,۱۳۶۹۸	۱۲,۵۰۰,۱۳۶۹۸	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات
۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۲۷.۰٪	۱۸۹,۱۹۹,۶۹۷,۵۵۴	(۱,۶۸۸,۵۷۳,۶۶۷)	۱۸۹,۱۹۹,۶۹۷,۵۵۴	۱۸۹,۱۹۹,۶۹۷,۵۵۴	سپرده بلند مدت ۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ بانک صادرات

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

۲۰- سایر درآمدها

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

۲۰-۳- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق - ریال	مبلغ شناسایی شده بهت قرارداد	درصنرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای
شرکت تامین سرمایه دماوند	-	اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹	۲۰,۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۴۹۵,۵۳۷,۷۷۰	۱۱,۰۱۷,۲۳۷,۷۷۰	۱۹	۲۷.۵
شرکت تامین سرمایه امین	-	صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضمان	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۶,۱۴۱,۷۱۷,۷۵۰	۱۵۰,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۹.۲
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	-	مربحه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۲۹.۸

اوراق اجاره صبا تامین دماوند به کسر به مبلغ هر ورقه ۹۴۲.۹۵۲ ریال خریداری شده است که در سررسید به مبلغ هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال بفروش میرسد مبلغ شناسایی شده ما به التفاوت این دو مبلغ می باشد

اوراق صکوک اجاره شستا ۳۱۱ نرخ ترجیحی در سررسید یکساله اوراق به طور کامل دریافت گردید

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
کارمزد مدیر	
۱۰,۶۳۶,۱۱۵,۴۷۷	۷,۷۲۳,۸۵۵,۲۴۰
حق الزحمه متولی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کارمزد بازارگردان	۶,۰۴۱,۵۸۷,۳۹۶
حق الزحمه حسابرس	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
هزینه تاسیس	
۱۳,۱۶۰,۸۰۵	۳,۶۷۷,۸۱۴
حق پذیرش و عضویت در کتئون ها	۰
۱۵,۱۳۶,۰۳۰	۰
هزینه تبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۶,۶۷۴,۳۶۰
۱۲,۱۰۹,۱۹۶	۱۰,۶۸۰,۶۲۴۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۸۲۴,۲۷۳,۸۴۸
۰	۳۲۲,۷۶۱,۴۹۸
هزینه آزمونان نرم افزار	۱۵۴,۲۹۲,۷۲۰
۳,۹۸۷,۲۰۷,۲۸۰	۵۰۳,۷۱۷,۲۷۱
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۰
۹,۱۴۴,۵۰۵,۰۹۱	۰
هزینه نرم افزار	۷,۳۰۸,۲۶۳
هزینه وثبه بندی	۲۵,۲۶۴,۷۲۰
۱۲۰,۳۲۵,۹۸۰	۲۵,۷۴۶,۳۶۱
هزینه کارمزد بانکی	۷۲,۰۳۹,۳۶۵
۳۶۸,۰۲۶,۵۸۳	۷۳۱,۹۷۳,۴۱۷
هزینه کارمزد موقعیت فروش اختیار	۱,۸۸۱,۴۱۴,۴۰۱
۱۴,۴۴۳,۱۸۲,۳۴۱	۰
هزینه تصفیه	۰

۲۳- هزینه های مالی

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

هزینه مالی

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

۲۴- تعویلات

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

دوره مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به ۲۰ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۲,۲۲۲,۶۱۵,۶۰۰,۰۰۰ (۹,۲۷۲,۹۸۱,۱۸,۵۵۵)	۲۸۳,۸۵۰,۸۱۲,۳۶۹ (۱۰۷,۸۲۹,۱۰۰,۰۰۰)
۲,۷۳۹,۶۱۷,۴۸۱,۴۳۵	۲۷۶,۰۳۱,۷۲۲,۳۶۹

تعویلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعویلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تعییدات، بهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
در تاریخ خالی دارایی ها، صندوق فاقد تعییدات سرمایه ای، بهی 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 باشند

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	مدیر صندوق	۲,۸۰۰,۰۰۰	۰.۱۰٪
مدیر صندوق	مدیر صندوق	۳۳,۱۷۵,۱۴۵	۱.۱۶٪
مدیر ثبت	مدیر ثبت	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	گروه مدیران سرمایه گذاری	۴۰,۰۰۰	۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	گروه مدیران سرمایه گذاری	۵۹,۱۴۴	۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	گروه مدیران سرمایه گذاری	۴۰,۰۰۰	۰٪
گروه مدیران سرمایه گذاری	گروه مدیران سرمایه گذاری	۲۵,۷۳۶,۶۸۲	۱.۲۸٪

شرح معامله

موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	عائده بهیگار (بستانکار)	ریال
کاربرد ارکان	۱۰,۶۳۶,۱۱۵,۴۷۷	۱۰,۶۳۶,۱۱۵,۴۷۷	۵۵,۳۴۵,۴۵۲,۵۲۵	۵۵,۳۴۵,۴۵۲,۵۲۵
کاربرد ارکان	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۰۰,۱۳۷۱	۲۸,۳۰۰,۱۳۷۱
کاربرد ارکان	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
کاربرد ارکان	۳۳۲,۲۲۳,۵۹۳	۳۳۲,۲۲۳,۵۹۳	۶۵۱,۱۴۳,۶۸۳	۶۵۱,۱۴۳,۶۸۳
کاربرد ارکان	۸۶,۶۹۲,۱۵۷,۷۴۵	۸۶,۶۹۲,۱۵۷,۷۴۵	۸۰,۶۵۰,۵۷۰,۳۴۹	۸۰,۶۵۰,۵۷۰,۳۴۹
کاربرد کارگزاری	۱۰,۷۹۸,۵۴۲,۱۶۴	۱۰,۷۹۸,۵۴۲,۱۶۴	۰	۰
خرید و فروش اوراق بهادار	۲۸,۸۸۷,۳۳۰,۳۲۸,۰۹۰	۲۸,۸۸۷,۳۳۰,۳۲۸,۰۹۰	۱,۶۴۳,۳۴۵,۵۵۹,۰۲۰	۱,۶۴۳,۳۴۵,۵۵۹,۰۲۰

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشند:

سیدگردان فارابی
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی بهیند
موسسه حسابرسی رازدار
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی، امید فارابی
کارگزاری فارابی
کارگزاری فارابی