

گزارش حسابرس مستقل

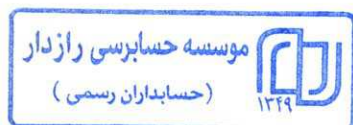
صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۴)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ ضمیمه





موسسه حسابرسي رازدار (حسابداران رسمي)
معاونان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمي ايران
عضو انجمن حسابرسان داخلي ايران
عضو انجمن حسابداران خبره ايران

گزارش حسابرس مستقل به صندوق سرمايه گذاري لبخند فارابي گزارش حسابري صورت هاي مالي

اظهار نظر

۱- صورت هاي مالي صندوق سرمايه گذاري لبخند فارابي، شامل صورت خالص دارايي ها به تاريخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ که نشانگر ارزش جاري خالص دارايي هاي آن در تاريخ ياد شده مي باشد و صورت هاي سود و زيان و گردش خالص دارايي هاي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت توضيحي يک تا ۳۰، توسط اين موسسه، حسابري شده است.

به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، خالص دارايي هاي صندوق سرمايه گذاري لبخند فارابي در تاريخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ و سود و زيان و گردش خالص دارايي هاي آن را براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري و دستورالعمل اجرايي ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مباني اظهارنظر

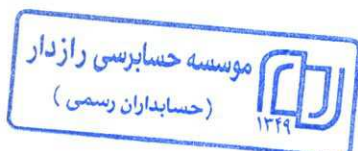
۲- حسابري اين موسسه طبق استانداردهاي حسابري انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابري صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از صندوق سرمايه گذاري لبخند فارابي است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذکور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابري کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافي و مناسب است.

مسئوليت هاي مدير صندوق در قبال صورتهاي مالي

۳- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، با مدير صندوق است. در تهيه صورت هاي مالي، مدير صندوق مسئول ارزيابي توانايي صندوق به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري 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.

مسئوليت هاي حسابرس در حسابري صورت هاي مالي

۴- 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 حسابري طبق استانداردهاي حسابري ممکن است همه تحريف هاي بااهميت، در صورت وجود، کشف نشود.

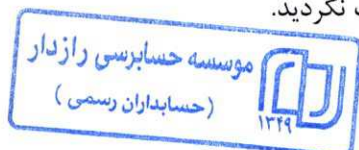


تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش 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 خطرهای 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 کنترل‌های 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 اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- 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 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، اظهار نظر 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 گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت 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 رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز دارائیه‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه‌های 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 دوره مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.



۸- 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.

۸-۱- 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 ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ تا ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ و حداکثر به میزان ۵۰٪ از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۱ تا ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ و از تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۶ تا ۱۴۰۳/۰۳/۳۱.

- 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 تجارت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۷.

- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق سرمایه گذاری تا سقف ۱۵٪ از تعداد واحدهای صندوق سرمایه پذیر در صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱.

- سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری نزد یک صندوق حداکثر ۳٪ از کل داراییهای صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۱ تا ۱۴۰۳/۰۳/۱۲ (صندوق سرمایه گذاری اهرمی جهش فارابی).

- 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 ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ تا ۱۴۰۲/۱۰/۱۴ و از تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۶ تا ۱۴۰۳/۰۳/۳۱.

- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور حداقل به میزان ۲۵٪ از کل دارایی های صندوق برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ و حداقل به میزان ۲۰٪ از کل دارایی های صندوق برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۰.

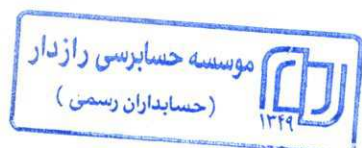
۸-۲- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور، قیمت ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۲/۱۰/۱۶ و ۱۴۰۲/۱۱/۱۴ رعایت نشده است.

۸-۳- 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).

۸-۴- مفاد بند "ب" ماده ۲۴ اساسنامه صندوق، درخصوص حداقل سهام تحت تملک مدیر به میزان حداقل یک هزارم میزان حداکثر تعداد واحدهای سرمایه گذاری، رعایت نشده است.

۸-۵- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر فراهم نمودن زیرساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری بطور کامل، رعایت نشده است.

۸-۶- 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.



- ۹- 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.
- ۱۰- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۲۷ مرداد ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رازدار

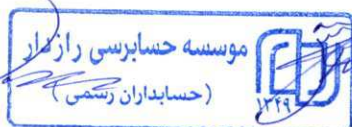
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)





صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی صورت های مالی میان دوره ای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

با سلام و احترام؛

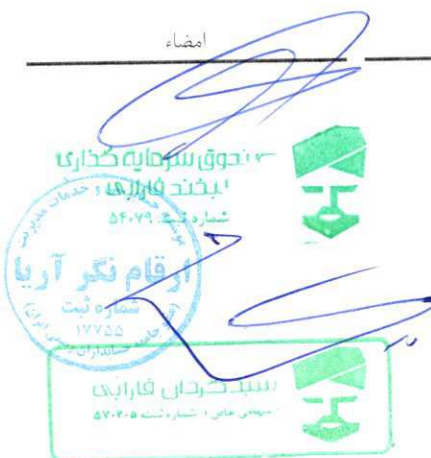
به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی مربوط به دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زین و گردش خالص دارایی ها
۳	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۴۳	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	وحید حسن پور دبیر	شرکت سپید گردان فارابی (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضائی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق



پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۷
رازدار

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

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۶۲۵,۳۳۴,۸۶۹,۹۵۷	۸۶۵,۱۴۴,۱۹۵,۵۵۱
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۶	۳,۷۹۶,۱۹۴,۲۹۶,۹۴۵	۱,۰۰۱,۳۸۸,۳۰۹,۷۹۹
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۷	۲۸,۳۷۲,۰۱۳,۰۷۲,۵۶۳	۲۳,۳۲۶,۱۲۲,۸۲۴,۴۴۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۲۱,۹۵۲,۵۶۲,۶۹۴,۱۳۴	۱۴,۳۵۹,۳۸۲,۹۲۵,۲۶۷
حساب های دریافتی	۹	۲۴۳,۷۸۷,۳۰۷,۸۶۰	۲۸۲,۰۹۴,۵۷۰,۶۶۱
سایر دارایی ها	۱۰	۴,۹۴۶,۴۰۴,۲۱۶	۲۰,۳۸,۱۴۸,۸۵۲
موجودی نقد	۱۱	۱۰,۰۵۸,۵۷۹	۵۵۸,۴۳۵,۴۸۱
جمع دارایی ها		۵۴,۹۹۴,۸۴۸,۷۰۴,۲۵۴	۳۹,۸۳۶,۷۲۹,۴۱۰,۰۵۷
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۲	۴۲۹	۱,۶۴۴,۳۴۵,۵۵۹,۰۲۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۲۱۰,۷۴۱,۸۰۶,۰۸۱	۱۴۲,۸۴۶,۱۵۵,۲۳۴
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۴	۱۲۳,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰	.
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۵	۶,۸۷۳,۸۴۸,۷۹۸	۱۱۰,۴۵۲,۳۷۸,۸۲۱
پیش دریافت ها	۱۶	۴۲۸,۲۴۱,۳۹۳,۸۵۰	.
جمع بدهی ها		۷۶۸,۵۰۲,۶۴۹,۱۵۸	۱,۸۹۷,۶۴۴,۰۹۳,۰۷۵
خالص دارایی ها	۱۷	۵۴,۲۲۶,۳۴۶,۰۵۵,۰۹۶	۳۷,۹۳۹,۰۸۵,۳۱۶,۹۸۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۵,۵۰۷	۱۳,۶۳۸

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان فارابی (سپاهمی خاص)	وحید حسن یور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضائی	

صندوق سرمایه گذاری
لبخند فارابی
شماره ثبت: ۵۴۰۷۹



پیوست گزارش حسابرسی

راژوار

مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۷

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

درآمد داشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۲۸,۶۵۷,۶۸۸,۴۲۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۹۳۹,۳۰۲,۸۸۷,۸۴۹
سود سهام	۳۰	۲۵,۵۷۲,۳۷۸,۴۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۱	۴,۸۰۷,۸۱۰,۶۶۹,۷۲۳
سایر درآمدها	۳۲	۱,۸۱۱,۵۷۵,۶۸۱
جمع درآمدها		۵,۸۱۳,۱۵۵,۱۰۰,۱۵۸
هزینه:		
هزینه کارمزد ارکان	۳۳	(۱۵۵,۷۴۴,۶۹۹,۶۶۹)
سایر هزینه ها	۳۴	(۹۰۰,۵۷۵,۵۵۵,۳۴۶)
سود و زیان قبل از هزینه ها مالی		۵,۶۴۸,۳۵۲,۸۴۵,۱۴۳
هزینه مالی	۳۵	(۱,۳۶۷,۰۰۳۹)
سود (زیان) خالص		۵,۶۴۸,۳۵۱,۵۷۸,۱۱۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۲.۸۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۰.۵۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۷۸۱,۷۶۸,۶۸۵	۳۷,۹۳۹,۰۸۵,۳۱۶,۹۸۲
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۴,۱۲۳,۲۵۰,۰۰۰	۴۱,۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص	(۳,۴۰۸,۱۳۰,۰۰۰)	(۳۴,۰۸۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۵,۶۴۸,۳۵۱,۵۷۸,۱۱۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۳,۴۹۶,۸۹۸,۶۸۵	۵۴,۲۲۶,۳۴۶,۰۵۵,۰۹۶

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

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موجودی (رنال) 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	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبک گردان فارابی (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	



پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۷
راژدار

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه گذاری لبخند 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 با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ تمدید گردیده 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.)
مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، میدان طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۵ واقع شده است.

۲-۱- فعالیت اصلی و فرعی صندوق

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 پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می باشد. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری یا تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید و حنصاب سرمایه گذاری در هر یک از آنها در امیدنامه ذکر شده است.

۳-۱- اطلاع رسانی

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



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۵ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری لبخند 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 ۳۰ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت کارگزاری فارابی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۰
شرکت سیدگردان فارابی	۲,۸۰۰,۰۰۰	۷۰
	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان فارابی (سهامی خاص) است 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 صندوق، 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 صندوق، 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 قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴

۲-۵- بازارگردان، صندوق اختصاصی بازگردانی الگوریتمی امید فارابی که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۲ به شماره ثبت ۴۸۶۵۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۷۸۱۰۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، شهرک غرب، بلوار خوردین، خیابان توحید ۳، پلاک ۳

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه می شود.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱- ۴- 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.

۱- ۱- ۴- 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 سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه 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 سهام 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.

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

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

۳- ۱- ۴- 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 بازخريد آنها توسط بازار، تعیین می شود.

۲- ۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۱- ۲- ۴- سود سهام :

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



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۵ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه های - برگزاری مجامع 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 ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۴ درصد (۰.۰۰۴) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها بعلاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی با تعهد خرید اوراق بهادار بعلاوه ۱ درصد (۰.۰۱) از محل گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق؛
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق حداقل مبلغ ۱،۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا مبلغ ۱،۶۸۰ میلیون ریال سالانه.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰۰ 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 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 مربوطه توسط مجمع:	
دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	۲،۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۲۵
از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	۰/۰۰۰۱۵
بالای ۵۰،۰۰۰	۰/۰۰۰۰۵
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد درجه - بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل سالانه تا سقف مبلغ ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال توسط شرکت رتبه بندی اعتباری برهان

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

با 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.

۴-۵ - مخارج تامین مالی

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

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

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

۴-۷ - سایر دارایی ها

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

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۷
رازدار

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		صنعت	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درصد			درصد		
۰.۳۴٪	۲۱۷,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۳۶۹,۵۴۳,۵۰۰	۰.۴۶٪	۲۵۳,۵۹۲,۰۹۵,۵۰۰	۲۲۲,۳۶۹,۵۴۳,۵۰۰
۰.۶۰٪	۴۰۰,۱۳۰,۵۰۱,۳۳۳	۳۷۱,۹۱۹,۸۲۹,۳۲۱	۰.۳۵٪	۱۳۵,۶۱۸,۴۰۰,۵۶۶	۱۴۲,۵۶۴,۳۹۱,۳۵۱
۰.۱۳٪	۸۱,۱۱۰,۰۰۰,۶۰۷۷۰	۷۹,۴۴۵,۸۴۴,۰۰۰	۰.۱۵٪	۸۳,۳۰۵,۳۶۶,۳۰۰	۷۹,۴۴۵,۸۴۴,۰۰۰
۰.۱۰٪	۶۴,۹۵۴,۶۵۲,۱۶۲	۶۳,۸۵۷,۵۱۱,۹۵۳	۰.۱۳٪	۷۰,۵۲۹,۸۳۵,۶۰۰	۶۲,۱۳۷,۹۱۸,۷۸۰
۰.۰۹٪	۶۲,۳۰۲,۹۹۱,۶۶۶	۶۰,۳۶۹,۵۳۳,۱۰۷	۰.۱۱٪	۶۲,۳۳۸,۷۴۱,۷۷۰	۶۰,۳۶۹,۵۳۳,۱۰۷
۰.۰۳٪	۲۳,۰۵۲,۶۲۳,۳۴۴	۱۹,۲۹۰,۸۸۳,۰۴۷	۰.۰۳٪	۱۶,۰۴۰,۸۱۱,۶۴۷	۱۹,۲۹۰,۸۸۳,۰۴۰
۰.۰۱٪	۵,۳۰۱,۴۶۶,۰۰۰	۴,۴۷۳,۱۰۶,۸۶۸	۰.۰۱٪	۳,۹۱۹,۶۱۸,۶۷۴	۴,۴۷۳,۱۰۶,۸۶۸
۰.۰۰٪	۱,۳۵۱,۴۸۷,۵۱۷	۹۶۶,۵۹۰,۶۷۶	۰.۰۰٪	۰	۰
۰.۰۰٪	۷,۷۶۰	۴,۶۵۳	۰.۰۰٪	۰	۰
۱.۳۹٪	۸۶۵,۱۴۴,۱۹۵,۵۵۱	۸۲۲,۷۹۲,۸۴۷,۱۵۳	۱.۱۴٪	۶۲۵,۳۳۴,۸۶۹,۹۵۷	۵۹۰,۷۵۱,۳۲۰,۶۹۶
جمع					

۵-۲- سهام شرکت‌هایی که ارزش آن‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تبدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		نام شرکت سرمایه پذیر	
درصد تبدیل	تاریخ اعمال	درصد تبدیل	قیمت اعمال	قیمت سهام	تعداد اوراق تبیی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نگهداری تا سررسید و تضمینات مدیر صندوق	۱۴۰۳/۰۸/۳۱	۹٪	۱۰۰,۱۳۶	۶,۱۴۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
نگهداری تا سررسید و تضمینات مدیر صندوق	۱۴۰۳/۰۸/۳۱	۲۵٪	۲۵,۵۵۱	۱۷,۱۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
نگهداری تا سررسید و تضمینات مدیر صندوق	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۵۱٪	۵۱,۲۴۷	۴۹,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
نگهداری تا سررسید و تضمینات مدیر صندوق	۱۴۰۳/۰۸/۱۹	۳٪	۲۳,۹۴۴	۱۵,۱۶۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
اختیارفوت کوتاال-۲۸۲۸۰۰-۳۰۸۱۹					
اختیارفوت فز-۳۲۱۱۳-۳۰۸۲					
اختیارفوت فز-۲۷۸۴۴-۳۰۸۲۱					
اختیارفوت فز-۱۱۱۱۰-۳۰۸۲۱					

صندوق سرمایه گذاری لیجند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۹/۳۰					۱۴۰۳/۰۳/۳۱					صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
درصد			درصد							
۰.۸۴٪	۵۶۵,۰۶۸,۰۹۵,۷۶۵	۴۱۴,۰۷۲,۹۸۵,۰۸۱	۰.۶۵٪	۲۵۷,۷۱۴,۷۰۸,۷۵۰	۲۸۷,۰۶۷,۶۶۵,۵۹۴					
۰.۱۶٪	۱۰,۶۰۹,۵۳۵,۵۸۵,۴۹۹	۱۳۰,۱۳۶,۱۳۶,۳۶۱	۰.۳۶٪	۲۵۲,۰۴۰,۱۴۸,۳۳۶	۲۳۰,۶۶۴,۳۳۵,۳۱۱					
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۸٪	۹۹,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰					
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۷٪	۳۷,۱۸۶,۹۹۴,۸۶۰	۳۹,۳۵۵,۱۹۶,۸۸۷					
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۴٪	۱۹,۶۱۳,۷۶۸,۱۱۹	۲۱,۷۰۲,۳۱۲,۸۷۸					
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۲٪	۱۰,۰۴۸,۰۵۳,۷۵۰	۱۰,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰					
۰.۱۴٪	۹۳,۳۱۲,۴۸۴,۱۶۲	۹۱,۷۰۴,۹۳۹,۶۷۳	۰.۰۰٪	*	*					
۰.۰۳٪	۱۶,۲۹۰,۶۳۱,۸۷۵	۱۵,۶۳۸,۱۱۹,۱۹۵	۰.۰۰٪	*	*					
۰.۰۸٪	۵۴,۴۸۵,۳۳۱,۸۷۳	۵۱,۵۰۰,۹۶۸۱,۹۵۹	۰.۰۰٪	*	*					
۰.۰۵٪	۳۴,۱۲۹,۴۳۲,۱۲۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	*	*					
۰.۱۷٪	۱۱۰,۵۶۸,۱۸۷,۵۰۰	۱۰۴,۱۲۰,۶۳۹,۹۹۵	۰.۰۰٪	*	*					
۰.۰۳٪	۲۰,۳۸۰,۶۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	*	*					
۱.۴۹٪	۱,۰۰۱,۳۸۸,۳۰۹,۷۹۹	۸۴۷,۱۹۲,۵۰۲,۳۶۴	۱.۴۲٪	۷۷۶,۴۸۴,۹۳۳,۷۰۵	۶۷۸,۹۱۷,۱۱۰,۶۷۰					
۰.۰۰٪	-	-	۲.۷۶٪	۱,۵۲۰,۰۶۹,۴۵۰,۴۴۲	۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۰,۳۱۲					
۰.۰۰٪	-	-	۲.۷۷٪	۱,۴۹۰,۸۹۲,۰۰۳,۱۸۲	۱,۳۹۹,۹۹۹,۹۸۰,۱۵۵					
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۲٪	۸,۷۴۷,۹۱۹,۶۱۶	۹,۹۹۹,۰۵۱,۹۰۴					
۱.۴۹٪	۱,۰۰۱,۳۸۸,۳۰۹,۷۹۹	۸۴۷,۱۹۲,۵۰۲,۳۶۴	۶.۹۱٪	۳,۷۹۶,۱۹۴,۳۹۶,۹۴۵	۳,۴۸۸,۹۱۶,۱۳۳,۴۰۱					
جمع			جمع							

1F.Y/09/Y.

14.3/0.3/31

صندوق سرمایه‌گذاری لیبند فارانی
یادداشت‌های توفیعی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نوع سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	درصد	مبلغ	درصد	درصد از کل دارایی ها
تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نوع سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	درصد	مبلغ	درصد	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۲/۱۰/۲۲	۱۴۰۳/۱۰/۲۳	حقوق تعین شده	۲۳,۱۵۷,۲۳۱,۹۵۳,۵۵۸	۲۰,۳۷٪	۲۰,۳۷٪	۲۳,۱۵۷,۲۳۱,۹۵۳,۵۵۸	۲۰,۳۷٪	۲۰,۳۷٪
۱۴۰۲/۱۰/۲۳	۱۴۰۳/۱۰/۲۳	حقوق تعین شده	۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷٪	۱۸۷٪	۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷٪	۱۸۷٪
۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	حقوق تعین شده	۱,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۵٪	۳,۰۵٪	۱,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۵٪	۳,۰۵٪
۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	حقوق تعین شده	۷۱۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷٪	۱,۳۷٪	۷۱۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷٪	۱,۳۷٪
۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	حقوق تعین شده	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۸۲٪	۰,۸۲٪	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۸۲٪	۰,۸۲٪
۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	حقوق تعین شده	۱,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷٪	۲,۸۷٪	۱,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷٪	۲,۸۷٪
۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۱۴۰۳/۱۰/۰۳	حقوق تعین شده	۸,۳۷۸,۴۸۶,۷۱۶	۰,۸۷٪	۰,۸۷٪	۸,۳۷۸,۴۸۶,۷۱۶	۰,۸۷٪	۰,۸۷٪
۱۴۰۲/۱۰/۲۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	حقوق تعین شده	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۱۴۰۳/۱۰/۲۸	حقوق تعین شده	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	حقوق تعین شده	۹,۰۳۷,۸۱۴	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۹,۰۳۷,۸۱۴	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۱/۰۷/۰۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	حقوق تعین شده	۵۴,۰۳۵,۴۳۸,۷۹۴	۰,۱٪	۰,۱٪	۵۴,۰۳۵,۴۳۸,۷۹۴	۰,۱٪	۰,۱٪
۱۴۰۱/۰۷/۱۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	حقوق تعین شده	۱,۱۷۱,۵۸۳,۳۷۶	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۱,۱۷۱,۵۸۳,۳۷۶	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	حقوق تعین شده	۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۱/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	حقوق تعین شده	۲۱,۵۵۸,۲۱۵,۸۱۷	۰,۰۴٪	۰,۰۴٪	۲۱,۵۵۸,۲۱۵,۸۱۷	۰,۰۴٪	۰,۰۴٪
۱۴۰۱/۰۷/۰۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	حقوق تعین شده	۹,۶۷,۳۲۷,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۹,۶۷,۳۲۷,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۱/۰۷/۰۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	حقوق تعین شده	۳,۳۵۵,۴۸۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۳,۳۵۵,۴۸۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۱/۰۷/۰۹	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	حقوق تعین شده	۲,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۷	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۲,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۷	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۱۴۰۲/۱۱/۰۵	حقوق تعین شده	۱,۸۹,۳۶۵,۰۳۳	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۱,۸۹,۳۶۵,۰۳۳	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	حقوق تعین شده	۱,۸۱,۱,۸۶	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۱,۸۱,۱,۸۶	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۲/۱۰/۲۳	۱۴۰۳/۱۰/۲۳	حقوق تعین شده	۸۳۴,۲۵۴,۰۷۱	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۸۳۴,۲۵۴,۰۷۱	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۱۴۰۳/۱۰/۱۳	حقوق تعین شده	۷۷۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۷۷۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۱۴۰۳/۱۰/۱۳	حقوق تعین شده	۱۳۳,۲۳۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۱۳۳,۲۳۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۱/۱۰/۱۷	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	حقوق تعین شده	۷۵,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۷۵,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۱/۱۰/۱۷	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	حقوق تعین شده	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۱/۱۰/۱۷	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	حقوق تعین شده	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۱/۱۰/۲۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۰	حقوق تعین شده	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	حقوق تعین شده	۳,۷۸۸,۳۵۸,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۳,۷۸۸,۳۵۸,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۱۴۰۳/۱۱/۰۵	حقوق تعین شده	۸۱۵,۴۰۸	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۸۱۵,۴۰۸	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
۱۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حقوق تعین شده	۱۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳٪	۱,۱۳٪	۱۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳٪	۱,۱۳٪

سپرده های بانکی

جمع کل از صفحه قبل

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰۳۳,۱۱۱,۱۳۳,۵۲۸

سپرده بلند مدت ۱۱,۰

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نوع سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	درصد	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	درصد
تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نوع سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	درصد	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	درصد
سپرده های بانکی	جمع کل از صفحه قبل								
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۱۵ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۱۱	۱۴۰۳۰۷/۱۶	۲۸۳۲۲۰۱۳۰۷۳۵۶۲	۵۱.۵۷٪	۲۷٪	۱۱,۱۳۲,۷۵۵,۵۳۰,۱۰۵	۲۸.۵۷٪	۲۸.۵۷٪	۲۸.۵۷٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۱۶ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۳	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	*		۲۷٪	۹۳۳,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۳٪	۲.۳۳٪	۲.۳۳٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۱۷ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	*		۲۷٪	۴۸,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲٪	۰.۱۲٪	۰.۱۲٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۱۸ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۶	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	*		۲۷٪	۴۴۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۱٪	۱.۱۱٪	۱.۱۱٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۱۹ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	*		۵٪	۲۵,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	۰.۰۷٪	۰.۰۷٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۲۰ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	*		۲۹٪	۷,۵۸۲,۲۳۵,۵۰۵	۰.۲٪	۰.۲٪	۰.۲٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۲۱ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۱۱	-	*		۲۷٪	۱,۰۲۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۲۲ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	*		۲۹٪	۴۶۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲٪	۰.۱۲٪	۰.۱۲٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۲۳ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۱۱	-	*		۲۷٪	۱,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۰.۰۳٪	۰.۰۳٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۲۴ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	*		۲۷٪	۳۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸٪	۰.۰۸٪	۰.۰۸٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۲۵ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۱۱	-	*		۲۷٪	۶۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۷٪	۰.۱۷٪	۰.۱۷٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۲۶ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	*		۲۷٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۰٪	۰.۲۰٪	۰.۲۰٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۲۷ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	*		۲۷٪	۲۵۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۷٪	۰.۶۷٪	۰.۶۷٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۲۸ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	*		۲۷٪	۲۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۰.۰۵٪	۰.۰۵٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۲۹ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	*		۲۷٪	۲,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	۰.۰۷٪	۰.۰۷٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۳۰ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	*		۲۷٪	۳۷۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۴٪	۰.۹۴٪	۰.۹۴٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۳۱ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	*		۲۷٪	۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲٪	۰.۱۲٪	۰.۱۲٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۳۲ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	*		۲۷٪	۱۶۲,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۱٪	۰.۴۱٪	۰.۴۱٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۳۳ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	*		۲۷٪	۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۷٪	۲.۱۷٪	۲.۱۷٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۳۴ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	*		۵٪	۴۹,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳٪	۰.۱۳٪	۰.۱۳٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۳۵ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	*		۲۷٪	۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸۹٪	۱.۸۹٪	۱.۸۹٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۳۶ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	*		۲۷٪	۱۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	۰.۰۴٪	۰.۰۴٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۳۷ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	*		۲۷٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۸٪	۰.۶۸٪	۰.۶۸٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۳۸ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	*		۵٪	۵۷۸,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۵٪	۱.۵۵٪	۱.۵۵٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۳۹ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	*		۵٪	۵۰۴,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۷٪	۱.۳۷٪	۱.۳۷٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۴۰ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	*		۲۷٪	۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۴٪	۰.۹۴٪	۰.۹۴٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۴۱ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	*		۲۷٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۷٪	۰.۶۷٪	۰.۶۷٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۴۲ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	*		۲۷٪	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۰٪	۰.۴۰٪	۰.۴۰٪
سپرده بلند مدت ۲۰۹۲۰۷۰۱۵۵۵۳۵۴۳ بانکی پیش‌گازاد	۱۴۰۱۱/۰۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	*		۲۷٪	۱,۵۵۱,۰۰۲,۷۵۵,۶۱۰	۴.۱۵٪	۴.۱۵٪	۴.۱۵٪

جمع کل به صفحه بعد

۱۳

۱۴۰۳/۰۳/۲۷

۱۳

۱۳

۱۳

۱۳

۱۳

۱۳

پوست گزاف حسابرسی
۱۳۹۹
۱۴۰۳/۰۳/۲۷
تاریخ
۱۳

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است.

یادداشت	۱۴۰۳/۳/۳۱	۱۴۰۲/۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۸-۱ اوراق مشارک بورسی و قلم‌برسی	۵,۶۲۴,۱۳۲,۰۶۳,۸۸۸	۲,۶۹۳,۸۸۶,۴۸۱,۹۵۹
اوراق اجاره	۴,۴۰۳,۳۳۳,۵۱۱,۶۵۶	۴,۱۶۱,۳۳۱,۳۳۲,۴۵۵
اوراق مرافعه	۱۱,۸۷۵,۱۴۷,۱۹,۵۹۰	۷,۵۰۴,۱۶۵,۰۰۰,۸۵۳
جمع	۲۱,۹۵۲,۵۶۲,۶۹۴,۱۳۴	۱۴,۳۵۹,۳۸۲,۹۱۵,۲۶۷

۹- سرمایه گذاری در اوراق مشارک بورسی یا قلم‌برسی به شرح زیر است.

	۱۴۰۳/۳/۳۱	۱۴۰۲/۹/۳۰
تاریخ سررسید	نرخ سود	سود / زیان متعلقه
ریال	ریال	ریال
درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
درصد	درصد	ریال
۱۴-۵۰-۹/۳۳	٪	۹,۷۵۰,۴۵۷,۰۲۹
۱۴-۲۰-۸/۳۶	٪	۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۴-۱۰-۱/۴	٪	۲۱۸,۵۶۸,۱۹۵,۳۳۳
۱۴-۲۰-۸/۱۴	٪	۱,۰۴۱,۷۴۰,۱۴۴,۳۷۰
۱۴-۲۰-۸/۱۴	٪	۱,۰۷۷,۴۰۰,۶۲۸,۴۶۹
۱۴-۲۰-۷/۳۳	٪	۳۴۰,۳۳۸,۳۳۰,۴۵۰
۱۴-۲۰-۱۱/۵	٪	۷۹۱,۳۵۵,۳۳۳,۸۳۱
۱۴-۲۰-۹/۱۲	٪	۳۰۷,۴۹۹,۴۲۱,۷۵۰
۱۴-۲۰-۹/۱۲	٪	۷۹۷,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴-۲۰-۳/۳۶	٪	۸۸۴,۰۰۰,۹۷۴,۱۸۸
۱۴-۲۰-۹/۱۹	٪	۱,۱۷۱,۳۵۱,۶۷۲,۱۵۰
۱۴-۲۰-۵/۳۰	٪	۵۹,۳۱۶,۵۵۵
جمع	٪	۲,۶۹۳,۸۸۶,۴۸۱,۹۵۹



رازدار
 ۱۴۰۳/۵/۲۱
 تاریخ

صندوق سرمایه گذاری لیجند فارابی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغی تمام شده	سود منتقله	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	توضیح
۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۲۰.۵٪	۹۳۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۹۱۱,۵۶۷,۱۸۸	۷۳۰,۷۶۵۱,۰۵۲,۷۳۳	۱۳.۳٪	۳,۷۳۱,۹۱۹,۶۵۳,۴۷۵	۱۳.۳٪	۵.۵٪	جمع نقل از صفحه قبل
۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۳۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۲۵,۳۳۷,۵۰۰	۱۶,۰۵۹,۹۶۶,۹۸۰	۱,۰۱۵,۸۷۸,۷۱۶,۹۸۰	۱.۸۵٪	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۴۱-ش.خ.۴۱۰
۱۴۰۲/۰۵/۰۳	۱۸٪	۸۳۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۵۳,۸۴۳	۹۸۳,۳۸۳,۳۵۰	۰.۰۰٪	۸۸۸,۳۱۸,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	مراجعه کربل موتور-کریز ۵۰۳۳۷
۱۴۰۵/۰۷/۰۳	۳۲٪	۹۰۱,۵۰۰,۰۳۱,۴۳۰	-	۹۰۰,۱۹۴,۰۸۵,۷۸۰	۱.۶۴٪	-	-	-	مراجعه علم دولت ۱۵-ش.خ.۳۰۵
۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۱۸٪	۱,۰۲۸,۴۴۴,۳۷۱,۷۴۶	۲۳,۷۳۹,۳۳۹,۴۶۵	۱,۰۹۶,۳۴۷,۰۹۵۹۰	۱.۹۹٪	۱,۰۴۶,۱۸۳,۵۴۸,۰۸۷	۱.۹۹٪	۱.۵٪	سلف مولوی متکلی پوشید ۵۱
۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۱۸٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۹۰,۹۸۰,۳۱۸,۴۳۸	۰.۰۰٪	-	مراجعه علم دولت ۱۱۱-ش.خ.۴۱۰
۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۶٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۳۶۷,۲۹۲,۳۴۰,۰۳۲	۰.۰۰٪	-	مراجعه علم دولت ۱۰۰-ش.خ.۳۱۱
۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۷٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۶۳۹,۱۹۲,۳۸۳,۷۸۵	۰.۰۰٪	-	مراجعه علم دولتی ۹۹-ش.خ.۲۱۰
۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱۷٪	-	-	-	۰.۰۰٪	۴۲,۹۳۳,۲۷۳,۷۳۸	۰.۰۰٪	-	مراجعه علم دولت ۸۷-ش.خ.۲۰۴
۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۱۸٪	۴۱۰,۸۳۰,۰۹۹,۷۹۹	۱,۶۲۷,۱۹۲,۰۹۰	۴۸۳,۳۴۳,۱۰۳,۹۷۰	۰.۸۸٪	۴۸۳,۷۵۵,۳۱۹,۹۷۸	۰.۸۸٪	۰.۷٪	مراجعه علم دولت ۱۰۷-ش.خ.۳۰۷
جمع		۱۱,۳۷۱,۸۵۹,۰۵۶,۰۷۳	۴۵,۹۸۰,۳۳۹,۳۷۵	۱۱,۸۷۵,۱۴۷,۱۱۹,۵۹۰	۱۹.۹٪	۷,۵۰۴,۱۶۵,۰۰۰,۵۵۳	۱۹.۹٪	۱۱.۱٪	

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

ارزش	نرخ سود	درصد تبدیل	قیمت تبدیل شده هر ورقه	خالص ارزش فروش تبدیل شده	دلیل تبدیل
۶۹۷,۰۰۰	۳۷٪	-۳۷٪	۶۷۷,۹۶۳	۱,۹۰۰,۶۶۳,۹۹۲,۲۵۴	تجهیزی تا سررسید و تصفیفات مدیریت صندوق

استاد خواجه-موجوده-۱-۴۰۸۳۶

صندوق سرمایه گذاری لیجنند فارابی
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

نام بانک	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال		ریال
	۵۵۸,۳۳۵,۴۸۱	۱۰۰,۵۸۵,۵۷۹
	۵۵۸,۴۳۵,۴۸۱	۱۰۰,۵۸۵,۵۷۹

جاری ۱- ۴۰۸۰۳۳۲-۴۰۴۰۸۰۴۲۹-اسلامان

جمع

۱۲- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مانده پایان دوره (بستانکار)	خرید بستانکار	خرید بدهکار	مانده ابتدای دوره (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۳۹)	(۳۶,۵۵۷,۷۹۳,۳۷۳,۵۵۴)	۲۸,۳۰۲,۱۳۸,۹۳۱,۱۳۵	(۱,۶۴۴,۳۳۵,۵۵۹,۰۲۰)
-	(۸۴۶)	۸۴۶	-
(۴۳۹)	(۳۶,۵۵۷,۷۹۳,۳۷۳,۴۰۰)	۲۸,۳۰۲,۱۳۸,۹۳۱,۹۹۱	(۱,۶۴۴,۳۳۵,۵۵۹,۰۲۰)

شرکت کارگزاری فارابی

حساب‌های فی مابین با کارگزاران

تعديل کاربرد کارگزار

جمع



پيوست گزارش حسابريسي

رازدار

تاريخ ۱۴۰۳ / ۰۵ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالی داریی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۵,۳۴۵,۴۵۲,۵۲۵	۵۷,۸۵۲,۲۰۴,۴۳۰
۳۸۶,۳۰۱,۳۷۱	۴۳۹,۵۰۲,۹۴۹
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۳۳۲,۳۳۳,۵۹۳	۴۲۱,۸۴۲,۲۰۱
۸۶,۶۹۲,۱۵۷,۷۴۵	۱۵۲,۰۲۸,۲۵۶,۵۰۱
۱۴۲,۸۴۶,۱۵۵,۲۴۴	۲۱۰,۷۴۱,۸۰۶,۰۸۱
	جمع

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال
۱۳۲,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰
۱۳۲,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰
جمع

۴- ایدهی بابت واحدهای ابطال شده صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ می باشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۲ تسویه شده است.

پروست گزارش حسابرسی

راژدار

دوخت ۱۴۰۳ / ۵ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۸۳,۷۹۶,۲۰۹	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تدبیر پرداز (بدهی بابت هزینه آبونمان نرم افزار)
۳۳۵,۲۴۱,۵۳۵	۳۳۵,۲۴۱,۵۳۵	شرکت رتبه بندی اعتباری برهان (بدهی بابت هزینه رتبه بندی)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۴۵۳,۰۱۶,۳۲۱	.	بدهی بابت اختیار معامله
۱۰۴,۶۳۹,۷۴۰,۷۰۵	.	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۲,۳۱۸,۴۵۰,۵۹۵	۲,۷۱۳,۸۰۱,۹۷۰	ذخیره آبونمان نرم افزار (شرکت نرم افزاری تدبیر پرداز)
۳,۳۵۰,۰۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰	بدهی به مدیر امور صندوق ۱۵-۱
.	۲۸۵,۱۱۴,۴۸۹	حساب مالیات بر ارزش افزوده
.	۱۷,۵۵۷,۲۴۸	حساب عوارض
۲,۱۶۷,۰۰۰	۲,۱۶۷,۰۰۰	ذخیره انبارداری اوراق زعفران ۲۱۰ نگین زرین (پ)
۱۶,۶۱۶,۵۵۶	۱۶,۶۱۶,۵۵۶	ذخیره انبارداری اوراق زعفران ۲۱۰ نگین وحدت جام (پ)
۱۱۰,۴۵۲,۳۷۸,۸۲۱	۶,۸۷۳,۸۴۸,۷۹۸	جمع

۱۵-۱- اولین واریزی برای افتتاح حساب های صندوق توسط مدیر صندوق تامین می گردید و در دفاتر صندوق کد بدهی به مدیر سند ثبت می گردید.

۱۶- پیش دریافت ها

پیش دریافت ها در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	
۴۲۸,۲۴۱,۳۹۳,۸۵۰	پیش دریافت سود اوراق سلف متانول بوشهر ۰۵
۴۲۸,۲۴۱,۳۹۳,۸۵۰	جمع

۱۶-۱- مبلغ فوق بابت پیش دریافت سود ترجیحی اوراق سلف متانول شرکت بوشهر می باشد که بابت نگهداری اوراق تا تاریخ سررسید، در ابتدای قرارداد دریافت شده است. مبلغ مذکور به صورت روزانه تا تاریخ پایان قرارداد به عنوان درآمد شناسایی خواهد شد.

۱۷- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۷,۸۸۴,۵۳۳,۳۱۶,۹۸۲	۲,۷۷۷,۷۶۸,۶۸۵	۵۴,۱۶۴,۳۱۸,۰۵۵,۰۹۶	۳,۴۹۲,۸۹۸,۶۸۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۴,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۷,۹۳۹,۰۸۵,۳۱۶,۹۸۲	۲,۷۸۱,۷۶۸,۶۸۵	۵۴,۲۲۶,۳۴۶,۰۵۵,۰۹۶	۳,۴۹۶,۸۹۸,۶۸۵	جمع



لیو است گزارش حسابرسی

راژوار

دوره ۱۴۰۳ / ۱۵ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری لیجند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

پایان‌دست	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	۸۵,۵۱۴,۳۷۱,۳۵۶
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۸-۳	-
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با نرخ ثابت یا علی‌الحساب	۱۸-۴	۳۳۱,۷۵۰,۳۰۹,۶۶۲
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۸-۴	۶۶,۴۰۶,۷۴۵,۳۸۸
جمع		۴۸۲,۷۷۱,۴۴۶,۴۰۶
		۳۸,۶۵۷,۶۸۸,۳۴۵

۱۸-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

تعداد	پهای فروش	پهای تمام شده	کاربرد فروش	مطالبات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش نفوذ و کار با مشتریان	۱,۵۹۹,۵۴۸	۱۹,۳۴۰,۸۸۳,۰۰۸	۳۳۰,۵۴۰,۶۴۳,۳۳۳	-	(۳,۶۶۱,۱۷۹,۳۴۵)	۲۰,۵۹۶,۷۱۰,۶۹۴
پاک‌سازی پرتفوی	۱۷۱,۱۳۸	۶۰۰,۳۴۵,۸۱۷	۵۳۹,۸۸۴,۰۵۳	۵۷۰,۳۱۴	(۴۳۱,۰۸۳,۷۸)	-
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت اجتماعی	۱,۰۶۴,۰۰۰	۱,۱۵۸,۶۴۰,۰۰۰	(۱,۳۵۱,۴۸۷,۵۱۶)	۱,۱۰۰,۷۱۸	(۵۷۹,۳۴۵)	-
انتی‌تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	۶۴,۹۶۹	۷۱,۴۴۱,۶۶۵,۸۴۶	(۳۱,۵۱۰,۵۰۳,۳۱۹)	۴۰,۳۶۷,۸۱۷	۳۴۹,۰۰۰,۳۴۷,۷۰۰	-
تأمین سرمایه‌گذاری	۵۵۵,۵۵۶	۱,۲۹۸,۷۴۵,۱۲۴	(۱,۵۱۵,۳۷۵,۴۱۳)	۱,۳۳۸,۳۳۷	(۱۳۵,۴۰۹,۸۱۰)	-
ملی صنایع مس ایران	۱	۱	(۷,۷۳۳)	-	(۷,۷۳۳)	-
پاک‌ملت	۵,۴۶۲,۳۳۰	۵,۴۶۲,۳۳۰	(۱۳,۸۹۰,۶۵۷,۵۶۹)	۳۷,۳۱۴	(۱۳,۸۵۵,۳۳۷,۷۳۷)	-
پاک تجارت	۱۱۶,۸۶۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۳۳,۸۴۵,۴۸۱	(۳۳۵,۵۴۳,۷۹۱۴)	۹۸۲,۶۶۴,۳۱۵	(۳۹,۶۸۰,۰۱۹,۰۶۹)	-
صندوق سی سلام فارابی سهام	-	-	-	-	-	(۳۴,۱۶۰,۹۸۵,۵۳۷)
صندوق سی برنو دانش پتروشیمی	-	-	-	-	-	۱,۴۴۲,۴۷۳,۶۹۷
زعفران ۲۱۰ رنگین و وحدت چهارپای	-	-	-	-	-	۱-۵,۲۷۰-۸۱۳
سرمایه‌گذاری دارویی تئیس	-	-	-	-	-	۵۶۴,۳۴۳,۶۰۲
تئیس سرمایه‌گذاری	-	-	-	-	-	۴۸۱,۷۳۷
زعفران ۲۱۰ رنگین زمین (ب)	-	-	-	-	-	۱۵,۵۵۵,۴۹۴
صندوق پلازمینی پیکر سهام	-	-	-	-	-	۷۸۰,۴۸,۵۴۶,۵۹۱
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	۴,۵۴۳,۵۵۵,۹۵۶
صندوق سی درباری آبی خودرو سهام	-	-	-	-	-	۳۱,۶۴۳,۴۹۷,۸۷۱
پلازمینی بنت استهبان	-	-	-	-	-	۱,۳۵۳,۱۰۰,۴۴۷
جمع		۲۹۰,۷۳۸,۱۵۷,۶۳۷	۳۰۶,۴۹۴,۸۴۰,۶۳۸	۳۳۰,۳۶۸,۰۰۲	۹۹۹,۴۴۸,۰۳۳	۸۵,۵۱۴,۳۷۱,۳۵۶

صندوق سرمایه گذاری لیخذ فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸-۴ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری شامل اقدام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱						نام شرکت
سود (زیان) فروش	حالیات	کاربرد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۸۰۰,۱۵۳,۵۰۰	۰	۱۱۲,۹۶۰,۹۳۸	۹۳,۳۱۳,۵۰۶,۶۶۳	۹۵,۱۱۵,۶۱۹,۷۶۱	۲۳,۵۵۸,۷۰۰	صندوق سس آسمان ارضی سهام
(۲,۴۳۳,۳۱۷,۱۱۳)	۰	۴۱,۴۱۹,۹۹۰	۳۸,۳۴۰,۳۷۷,۳۳۳	۳۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سس اربابک ارضی خرسهام
(۶۰۹,۹۹۹,۴۹۹)	۰	۱۸,۶۲۳,۸۸۴	۱۶,۴۲۱,۰۶۳,۸۷۵	۱۵,۶۹۹,۳۷۵,۱۶۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری فریا - سهام
۱,۵۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۰	۹۶,۶۷۸,۱۲۵	۵۲,۴۸۵,۳۱۸,۸۷۵	۵۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سس نیرو و لایحه مساجلی
(۸,۷۵۶,۵۳۶,۵۹۴)	۰	۳۷,۳۷۰,۶۹۵	۴۰,۱۸۸,۱۵۵,۹۶۹	۳۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سس‌بهیمی بنام سس
(۲,۶۹۶,۷۹۳,۷۵۰)	۰	۱۷۳,۵۵۱,۶۸۲	۱۴۷,۸۳۰,۳۳۳,۲۴۸	۱۴۵,۳۰۶,۶۸۱,۱۸۰	۱۳,۴۴۴,۷۷۹	صندوق سس پخش طو فارابی ب
(۴۴۰,۴۰۵,۰۰۰,۰۳۰)	۰	۱۷۸,۱۶۰,۳۷۵	۱۶۴,۷۷۷,۰۳۷,۶۵۵	۱۴۴,۹۹۴,۶۵۴,۰۳۰	۹,۸۸۰,۹۴۹	صندوق سس سلام فارابی سهام
۱۱,۳۴۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۴۸۰,۶۸۰,۰۰۰	۲۰,۴۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری طلوع با منک مهر گلن
(۲۶,۹۷۷,۵۴۶,۱۵۱)	۰	۶۲۷,۷۴۰,۵۱۹	۵۷۵,۳۶۶,۹۵۴,۳۱۷	۵۲۹,۰۱۷,۱۴۰,۳۶۱	جمع	جمع

۱۸-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب اقدام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱						اوراق
سود (زیان) فروش	حالیات	کاربرد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۷,۱۲۷,۴۷۷,۶۲۵	۰	۵۱۲,۸۷۳,۵۳۳,۳۷۵	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	مربحه سس دولتی ۵۵ شخ ۳۱۰
۰	۹۵۳,۸۱۲,۷۶۶	۰	۴۲,۴۴۶,۱۸۵,۲۴۴	۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۰۰	مربحه سس دولت ۸۷ شخ ۳۰۴
۷۳,۴۸,۵۴۳	۱۳,۶۸۰,۱۸۱,۸۴۴	۰	۱,۲۹۷,۳۱۹,۸۸۱,۵۵۶	۱,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۱,۰۰۰	مربحه سس دولت ۱۰۰ شخ ۳۱۷
۰	۴۲,۸۷۰,۷۳۰,۰۳۴	۰	۱۸۰,۷۱۲,۳۲۹,۹۶۸	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	مربحه سس دولت ۱۱ شخ ۳۰۸
۰	(۳,۱۳۵,۴۳۹)	۰	۸۴,۸۶۴	۴۷۱,۷۷۳,۵۶۶	۴۹۸,۲۲۳,۰۰۰	اسناد خزانه دولتی ۱۰۰۰۰
۰	۱۰۳,۹۷۵,۶۱۸	۰	۴۰۰,۳۴۴	۱۲۱,۰۵۰,۵۵۸,۱۷۰	۲۲,۰۱۳,۴۲۸	اسناد خزانه دولتی ۱۰۰۰۰
۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مربحه سس دولت ۱۰۰ شخ ۳۰۴
۰	۳۲,۹۱۶,۱۴۰,۹۴۴	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۸,۳۶۸,۸۶۹,۰۶	۱,۶۱۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	مربحه سس دولت ۱۱ شخ ۳۰۸
۰	۲۰۹,۷۸۸,۸۸۵	۰	۱۷,۸۸۵,۰۰۰	۱۴۹,۷۷۳,۰۳۳,۶۷۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مربحه سس دولت ۱۱ شخ ۳۰۸
۰	(۱۸,۴۴۴,۵۳۳)	۰	۱۱۰,۴۶۸,۷۵۰	۲,۰۶۵,۰۳۷,۲۷۵,۷۷۳	۲,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مربحه سس دولت ۱۱ شخ ۳۰۸
۷۳,۴۸,۵۴۳	۵۸,۰۸۶,۵۳۱,۸۵۳	۰	۱۸۸,۶۴۱,۵۰۵	۶۰۹,۰۰۰,۲۷۳,۸۳۳,۹۳۳	۶,۹۶۷,۴۰۲,۵۵۷,۲۸۰	جمع کل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				اوراق	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۷۳۰۴۸۸۶۳	۵۸۰۸۶۳۱۸۵۳	*	۱۸۸۶۴۱۵۰۵	۶۹۰۹۰۰۰۳۷۳۸۳۹۱۳	۶۰۹۶۲۰۲۵۵۷۲۸۰		جمع نقل از صفحه قبل		
*	۲۸۳۲۰۳۰۳۰۴	*	۱۵۰۱۳۹۳۵۰	۸۰۶۹۰۳۴۰۴۴۶	۸۳۵۳۷۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۵۰۰	استاد خزانه-م- ایدیه ۱-۱۴۰۳		
*	۳۷۹۰۸۰۸	*	۶۳۸۲۰۱۳۶	۴۵۸۳۸۳۰۳۸۸۱	۴۵۸۳۸۳۷۸۱۵	۷۲۰۸۱	استاد خزانه-م- ایدیه ۲-۱۴۰۳		
*	(۱۵۶۴۵۰۰۰۰)	*	۱۵۶۴۵۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	صکوک مرابحه دائم ۱۰-۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
*	۴۰۳۷۰۵۰۰۹۹۲	*	۱۰۳۹۴۰۸۵۰۰۰۸	۴۰۰۳۰۳۰۴۶۰۰۰۰۰	۴۰۰۳۲۳۶۹۰۳۶۰۰۰۰	۱۵۳۰۰۰۰	سلف برای متداول پیشتر ۵۱-		
۷۴۶۵۵۵۸۶۰	*	*	*	*	*	-	مرابحه عام دولت ۹۲-ش ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۵۰۱۷۷۹۶۰۳۰۵۰۰	*	*	*	*	*	-	صکوک اجاره سند ۴۱۳-مجموع شامل		
(۳۸۸۴۳۷۰۹)	*	*	*	*	*	-	مرابحه عام دولت ۷۰-ش ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۵۳۸۹۰۱۷۳۶۱۴	*	*	*	*	*	-	کام بانک اقتصاد نوین ۵۰-۳۰		
۲۵۰۱۹۶۰۹۸۲۰۹۳۸	*	*	*	*	*	-	صکوک اجاره کل ۵۹-مجموع شامل		
۳۶۰۰۴۷۶۶۷۰۴۹۷	*	*	*	*	*	-	گواهی اعتبار پول نقد ۸۰-۳۰		
۱۸۴۴۳۳۱۰۳۷۲	*	*	*	*	*	-	استاد خزانه-م- ایدیه ۹۰-۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۷۷۰۴۱۲۰۱۵۶۰۱۳۵	*	*	*	*	*	-	استاد خزانه-م- ایدیه ۹۰-۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۳۷۲۸۸۰۱۷۳۰۳۶۳	*	*	*	*	*	-	استاد خزانه-م- ایدیه ۹۰-۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۷۶۰۴۱۹۸۶۱۰۹۰۵	*	*	*	*	*	-	استاد خزانه-م- ایدیه ۹۰-۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۴۱۰۵۰۰۰۳۷۱۰۳۳۵	*	*	*	*	*	-	استاد خزانه-م- ایدیه ۹۰-۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۳۳۱۰۷۵۰۳۰۹۶۶۳	۸۱۰۵۳۶۰۵۹۳۸۵۷	*	۱۰۶۶۰۰۵۹۸۰۹۸۹	۱۰۰۰۰۳۶۲۶۰۵۶۷۰۳۲۹	۱۰۰۰۱۱۹۴۴۷۰۷۶۰۰۰۹۵		جمع		

صندوق سرمایه گذاری لیجنند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸-۴ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱					
مبلغ درآمد ناشی از اعمال عدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال عدم اعمال	کاربرد	تاریخ سررسید	وضعیت اعمال	تعداد موقعیت فروش	تعداد موقعیت خرید	قیمت روز اعمال	اوراق
ریال	ریال							
-	۵۴۹,۸۵۸,۳۷۵	-	۱۴۰۳/۲/۱۶	عدم اعمال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	اختیار معامله-۳۴۰۰۰۰-۱۴۰۳/۲/۱۶
-	۴۷۱,۳۱۸,۳۰۸	۴,۱۲۸,۰۰۰	۱۴۰۳/۲/۱۶	فروش ناشی از اعمال اختیار	۵۱۶,۰۰۰	۰	۱۶,۰۰۰	اختیار معامله-۱۶۰۰۰۰-۱۴۰۳/۲/۱۶
-	۷۳,۳۳۹,۵۱۹	-	۱۴۰۳/۲/۱۶	عدم اعمال	۴,۰۰۰	۰	۰	اختیار معامله-۱۶۰۰۰۰-۱۴۰۳/۲/۱۶
-	۱۴,۷۱۶,۲۱۰	-	۱۴۰۳/۲/۱۶	عدم اعمال	۳۶۸,۰۰۰	۰	۰	اختیار معامله-۱۶۰۰۰۰-۱۴۰۳/۲/۱۶
-	(۹۹۹,۲۹۱)	-	۱۴۰۳/۲/۱۶	فروش قبل از سررسید	۰	۰	۴,۲۵۰	اختیار معامله-۳۲۵۰۰-۱۴۰۳/۲/۱۶
۶۶,۴۰۶,۷۶۵,۳۸۸	-	-	-	-	-	-	-	سایر
۶۶,۴۰۶,۷۶۵,۳۸۸	۱,۱۰۳,۰۷۵,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	جمع

پویست گزارش حسابرسی
۱۴۰۳ / ۱۵ / ۲۷
نورخ

صندوق سرمایه گذاری لیجنند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فورس	۱۳۰۱	۴۸۴,۳۳۷,۰۰۰-۵۰۰
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۳-۳	۲۸۸,۷۵۷,۴۷۸,۰۸۳
سود (زیان) تحقق یافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۳-۴	۲۳۴,۰۱۰,۴۳۱,۹۲۰-۰
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق اختیار، مضامین سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فورس		۳۸۹,۴۳۷,۱۹۴,۶۱۳
جمع		۲۵۹,۳۵۵,۸۸۲,۰۵۰

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فورس به شرح زیر است:

نوع	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کاربرد	مطالبات	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فورس ایران	۷۰,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۳۹۹,۱۷۴,۹۵۰	۶۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۷۶۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۵۵۸,۶۵۰	-
ریگل سنک بروده طلسم	۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۱,۱۰۰,۰۰۰-۶,۷۷۵	۷۹,۶۱۳,۸۰۰	۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۵,۳۸۵,۲۷۸	-
پالایش نفت تهران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۲۵۴,۵۰۰	۱,۳۷۵,۵۵۰,۰۰۰	۳۶,۵۵۱,۰۰۰-۷۵,۵۰۰	-
ملک تجارت	۱۳۷,۴۰۰,۱۸۰	۱۵۱,۰۰۰-۵۷,۶۵۳,۷۸۶	۱۲۹,۶۸۲,۷۹۹	۶۸۲,۱۵۰,۸۰۰	(۱۵,۴۴۹,۲۵۳,۳۳۸)	-
گسترش نفت و گاز پارسین	۵۳۱,۵۱۶	۱۹,۳۹۰,۸۸۳,۰۰۰	۱۵,۳۴۹,۹۸۴	۸۰,۶۸۴,۱۳۹	(۳,۳۵۰,۰۰۰-۷۱,۴۱۳)	(۵,۴۳۳,۷۴۱,۲۱۵)
گروه سرمایه گذاری سیرات و همگی	۱,۶۴۰,۰۰۰	۵۳۰,۱۶۶,۰۰۰	۳,۷۴۵,۹۴۶	۱۹,۷۱۵,۴۰۰	(۱,۲۸۸,۸۴۷,۳۵۶)	۱۹۵,۹۱۷,۲۵۵,۰۰۰
پیدا زکریا آبی دره	۱,۲۳۳,۵۳۵	۶۲,۳۰۰-۶۵,۸۳۰	۵۷,۵۶۶,۷۲۷	۳۱۳,۵۰۰-۹,۰۸۸	۲۵۷۵,۰۰۰-۵	(۰,۰۰۰-۹۶,۴۲۰,۰۰۰)
سلایا	-	-	-	-	-	(۱۳,۵۶۴,۲۱۳,۹۰۰)
ایران خودرو	-	-	-	-	-	۹,۵۵۳,۵۶۵,۹۱۴
ملی صنایع ساس ایران	-	-	-	-	-	۱۱۸,۶۵۰,۸۱۰,۴۳۳
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	۸۰,۷۲۴,۶۹۱,۱۱۴
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	۳۰,۳۶
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۳۶,۸۷۴,۰۰۰-۴,۱۱۶
ملک ملت	-	-	-	-	-	۱۶۳,۰۰۰-۵,۱۸۱,۴۳۸
ملک خودرو سلفه	-	-	-	-	-	(۵,۹۵۷,۰۰۰)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	۴۳,۶۳۳,۷۸۴,۸۷۶
گروه انتخاب الکترونیک ایران	-	-	-	-	-	۵۵,۰۰۰-۵,۸۲۱,۷۳۰
اختیارف مسکن-۱۴۷۵۰۰-۷۵۰۰	-	-	-	-	-	(۱۱۵,۸۰۰-۰,۰۰۰-۲,۱۳۶)
اختیارف شستا-۱۴۴۵-۸۰۰-۱۲/۰۶/۱۴۰۳	-	-	-	-	-	(۵,۴۰۸,۳۳۵)
تأمین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	(۳,۵۰۶,۷۸۹)
جمع	۶۹۹,۰۷۸,۵۷۵,۵۱۰	۶۰۹,۵۳۳,۳۷۲,۴۳۱	۵۷۴,۶۹۸,۱۳۶	۳,۱۱۵,۳۸۱,۹۱۷	۱۵۰,۷۹۱,۲۹۷,۵۳۶	۲۸۴,۳۳۷,۰۰۰-۵۰۰

صندوق سرمایه گذاری بلند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹۰۲- سود (زیان) تحقق یافته در طول دوره مالی سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	۳۶,۱۵۳,۷۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۴۶,۲۵۰	•	•	•	•	صندوق سرمایه سپیدوس
•	(۳,۱۶۸,۲۰۲,۰۳۸)	۳۲,۳۵۵,۱۹۶,۸۸۷	۳۷,۲۰۹,۵۵۱,۸۷۲	۲۳,۵۸۷,۰۱۳	•	•	(۳,۱۶۸,۲۰۲,۰۳۸)	(۳,۰۸۸,۲۴۴,۷۶۰)	صندوق سرمایه طلا بهایت مگر
•	۱۹,۰۸۹۲۰,۳۲۰,۲۷	۱,۳۹۹,۹۹۹,۸۸۰,۱۵۵	۱,۳۹۰,۸۹۲,۰۰۳,۱۸۳	•	•	•	۱۹,۰۸۹۲۰,۳۲۰,۲۷	۱۹,۰۸۹۲۰,۳۲۰,۲۷	صندوق اهرم جهش پانچیفی عادی
•	(۳,۰۸۸,۲۴۴,۷۶۰)	۳۱,۹۰۲,۳۱۳,۸۷۸	۱۹,۳۲۷,۰۸۷,۱۶۰	۲۳,۳۱۹,۰۴۳	•	•	(۳,۰۸۸,۲۴۴,۷۶۰)	(۳,۰۸۸,۲۴۴,۷۶۰)	صندوق سرمایه آرتی خرسهام
•	(۱,۲۵۱,۱۲۳,۲۸۸)	۹,۹۴۷,۰۰۱,۷۸۳	۸,۷۲۷,۹۱۹,۶۱۶	۵۳,۰۵۰,۱۲۳	•	•	(۱,۲۵۱,۱۲۳,۲۸۸)	(۱,۲۵۱,۱۲۳,۲۸۸)	صندوق سرمایه گذاری آرمان ربا گم
•	۳۰,۰۶۹,۲۴۰,۱۳۰	۱,۵۲۰,۰۰۹,۴۵۰,۴۴۳	۸۵,۴۰۱,۹۵۸	۱,۴۴۴,۰۶۵,۹۱۷۸	•	•	۳۰,۰۶۹,۲۴۰,۱۳۰	۳۰,۰۶۹,۲۴۰,۱۳۰	صندوق سرمایه کارپانچاد عادی
•	(۳۳۴,۷۵۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	•	•	(۳۳۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۳۴,۷۵۰,۰۰۰)	صندوق سرمایه سهام مگر کیماس
(۱۶,۸۷۶,۲۱۲,۲۶۶)	۴۴,۵۵۸,۱۲۳,۷۷۷	۲۶۵,۵۳۵,۵۰۰,۶۴۰	۹۸۳,۶۸۳	۳۰۳,۸۱۱,۵۵۳	•	•	۴۴,۵۵۸,۱۲۳,۷۷۷	۴۴,۵۵۸,۱۲۳,۷۷۷	صندوق سرمایه عادی لومیس
•	(۳۳,۰۳۴,۲۶۱,۸۰۲)	۳۵۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۲۹۱,۲۵۰	•	•	(۳۳,۰۳۴,۲۶۱,۸۰۲)	(۳۳,۰۳۴,۲۶۱,۸۰۲)	صندوق سرمایه فارابی سهام
(۵۱۰,۹۱۳,۰۹۸)	•	•	•	•	•	•	•	•	صندوق سرمایه گذاری دریا - سهام
۶,۳۵۵,۳۹۱,۱۲۸	•	•	•	•	•	•	•	•	صندوق پانچیفی سهام
۳۰,۳۳۵,۲۹۱,۰۰۱	•	•	•	•	•	•	•	•	صندوق سرمایه فارابی سهام
۱,۱۲۳,۰۵۳,۲۱۸	•	•	•	•	•	•	•	•	صندوق سرمایه پانچیفی
۲۸۸,۷۵۷,۴۷۸,۰۸۳	۲۱۵,۷۸۹,۲۰۹,۰۰۶	۳,۵۷۳,۰۰۱,۵۹۶,۰۴۵	۳,۸۱۰,۴۹۱,۵۵۲,۹۱۲	۲۶۰,۰۸۲,۱۰۳,۰۰۷	•	•	۲۱۵,۷۸۹,۲۰۹,۰۰۶	۲۱۵,۷۸۹,۲۰۹,۰۰۶	جمع



پورتال گزارش حسابرسی

راژدار

تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۷

صندوق سرمایه گذاری لیجنند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	حالیات	ریال	کاربرد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ریال	تعداد	نام سهام
•	۱۰,۳۵۵,۷۴۴,۸۳۸	•	۲۱۲,۳۳۷,۸۵۰	•	۱۰,۶۷۰,۳۷۰,۹۴۷,۳۱۳	•	۱,۱۷۱,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	•	۱,۵۳۰,۰۰۰	•	۱,۵۳۰,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۱
•	۸۵۴,۳۰۰,۳۳۸	•	۱,۷۶۷,۵۹۱	•	۸,۸۹۶,۲۵۴,۶۳۱	•	۹,۷۵۲,۲۲۴,۶۳۰	•	۱۸,۷۱۹	•	۱۸,۷۱۹	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۲
•	۲۰,۷۴۱,۴۰۶,۱۹۰	•	۳۹,۶۲۲,۶۶۷	•	۱۹۷,۸۲۶,۷۸۹,۰۴۳	•	۲۱۸,۶۰۷,۸۱۸,۰۰۰	•	۳۲۵,۵۲۴	•	۳۲۵,۵۲۴	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۳
•	۱۰,۴۶۷,۷۳۶,۴۵۵	•	۱۸۸,۴۹۶,۶۴۰	•	۹۳۷,۶۲۸,۱۵۹,۹۱۵	•	۱,۰۴۱,۹۲۸,۹۹۲,۰۰۰	•	۱,۱۴۷,۶۰۰	•	۱,۱۴۷,۶۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۴
•	۱۲,۰۴۱,۵۸۷,۰۶۷	•	۱۹,۵۳۱,۵۳۱	•	۹۵,۶۹۹,۰۵۱,۴۰۴	•	۱۰۷,۷۶۶,۱۷۰,۰۰۰	•	۱۱۶,۵۰۰	•	۱۱۶,۵۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۵
•	۸۵,۸۳۴,۴۳۹,۶۸۸	•	۱۶۰,۲۵۵,۸۱۲	•	۷۸۸,۱۷۵,۳۰۴,۵۰۰	•	۸۸۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	•	۱,۰۰۰,۰۰۰	•	۱,۰۰۰,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۶
•	۵,۴۲۷,۸۵۲	•	۱۰,۳۲۵	•	۵۳,۲۶۸,۷۴۲	•	۵۹,۱۲۷,۳۳۰	•	۶۷	•	۶۷	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۷
•	۱۴۰,۶۷۶,۸۶۷,۶۲۹	•	۳۴۴,۵۵۷,۷۲۶	•	۱,۷۵۹,۹۵۶,۸۲۶,۶۲۵	•	۱,۹۰۱,۰۰۰,۳۵۲,۰۰۰	•	۲,۸۰۴,۰۰۰	•	۲,۸۰۴,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۸
•	۳۲,۸۳۸,۸۸۰,۷۵۰	•	۶۱,۶۹۷,۵۰۰	•	۳۰۷,۴۴۹,۴۳۱,۷۵۰	•	۳۴۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	۴۰۰,۰۰۰	•	۴۰۰,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۹
•	•	•	۱۱۰,۵۶۲,۵۰۰	•	۶۱۸,۰۴۴,۶۵۵,۲۳۸	•	۶۱۸,۱۵۵,۲۱۷,۷۸۸	•	۶۱۰,۰۰۰	•	۶۱۰,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۱۰
•	•	•	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	•	۱,۶۹۷,۱۴۲,۳۲۰,۵۶۷	•	۱,۶۹۷,۲۲۳,۳۲۰,۵۶۷	•	۱,۶۰۰,۰۰۰	•	۱,۶۰۰,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۱۱
•	•	•	۳۶۸,۸۴۳,۷۵۰	•	۱,۹۹۸,۹۳۵,۸۹۰,۸۰۷	•	۲,۰۸۸,۴۲۲,۴۹۹,۶۱۱	•	۲,۰۳۵,۰۰۰	•	۲,۰۳۵,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۱۲
•	•	•	۸۰,۷۲۶,۶۸۸	•	۴۷,۴۴۴,۶۱۳,۲۶۴	•	۴۶,۹۴۳,۷۶۸,۵۱۵	•	۴۵۰,۰۰۰	•	۴۵۰,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۱۳
•	•	•	۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	•	۲,۰۳۹,۱۱۳,۷۳۲,۸۶۶	•	۲,۰۳۸,۲۹۱,۳۲۲,۸۶۶	•	۲,۰۰۰,۰۰۰	•	۲,۰۰۰,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۱۴
•	•	•	۱۸۱,۱۵۰,۰۰۰	•	۱,۰۵۵,۸۹۸,۱۲۷,۸۱۴	•	۱,۰۵۵,۸۰۵,۶۲۴,۸۱۴	•	۱,۰۰۰,۰۰۰	•	۱,۰۰۰,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۱۵
•	•	•	۱۸۱,۱۵۰,۰۰۰	•	۱,۰۷۳,۵۶۹,۰۱۴,۱۸۳	•	۱,۰۷۳,۲۱۲,۷۶۲,۱۸۳	•	۱,۰۰۰,۰۰۰	•	۱,۰۰۰,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۱۶
•	•	•	۷۵,۰۳۷,۵۰۰	•	۴۰۰,۸۵۸,۹۶۵,۴۴۴	•	۴۱۵,۳۳۰,۷۰۱,۸۱۸	•	۴۰۰,۰۰۰	•	۴۰۰,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۱۷
•	•	•	۷۵,۸۳۱,۱۰۳	•	۴۵۱,۳۲۱,۹۱۳,۰۹۵	•	۴۴۱,۳۳۰,۹۵۱,۰۷۶	•	۴۵۰,۰۰۰	•	۴۵۰,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۱۸
•	•	•	۱۸۱,۱۵۰,۰۰۰	•	۱,۰۵۷,۱۶۷,۸۴۶,۳۹۵	•	۱,۰۵۷,۴۸۸,۴۶۳,۳۹۵	•	۱,۰۰۰,۰۰۰	•	۱,۰۰۰,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۱۹
•	•	•	۱۹۷,۶۷۳,۷۸۸	•	۱,۱۱۷,۸۳۱,۰۰۰,۸۶۷۵	•	۱,۱۸۰,۰۲۱,۶۴۹,۱۱۳	•	۱,۱۵۰,۰۰۰	•	۱,۱۵۰,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۲۰
•	•	•	۱۷۹,۸۰۰,۰۰۰	•	۱,۰۰۲,۰۷۱,۸۶۷,۱۸۸	•	۱,۰۰۲,۰۷۱,۸۶۷,۱۸۸	•	۱,۰۰۰,۰۰۰	•	۱,۰۰۰,۰۰۰	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۲۱
•	•	•	۳۲۴,۶۴۴,۳۹۱	•	۱,۷۷۴,۰۰۰,۲۸۵,۳۵۲,۴۵۵	•	۱,۸۴۵,۰۰۰,۲۹۶,۸۸۵,۵۵۵	•	•	•	•	•	اسناد خزانه سرمایه‌گذاری - ۲۲

جمع مثل از صفحه قبل

صندوق سرمایه گذاری لیبخند فارابی
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۲۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۲۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۲۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۲۱		تعداد	نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	مالیات	ریال	کاربرد	ریال		
۱۲۴,۵۱۸,۵۸۹,۸۱۷	ریال	۶۵۹,۹۱۲,۱۵۹,۰۰۹	ریال	۰	ریال	۳,۳۴۰,۶۹۴,۳۹۱	۱۷,۷۹۴,۰۲۸,۵۳۵,۴۵۵	۱۸,۴۵۸,۰۳۳,۳۸۸,۸۵۵	جمع نقل به صفحه بعد
۰	ریال	(۳۰,۶۶۸,۷۵۰,۰۰۰)	ریال	۰	ریال	۱۸۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۰,۵۹۹,۶۶۶,۹۸۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مربحه کرمان سور - کارون ۵۰,۳۳۷
۴۹,۹۱۰,۰۰۹۶	ریال	۱۳,۵۷۸,۸۳۸	ریال	۰	ریال	۱۶۱,۴۹۳	۹۶۹,۸۰۴,۵۱۲	۹۰۰	مربحه عام دیلت ۱۰۵ - ش ۳۰,۵۰۳
۰	ریال	(۱,۳۰۶,۳۲۸,۴۴۰)	ریال	۰	ریال	۶۵۳,۱۱۴,۲۲۰	۹۰,۱۵۰,۰۳۱۴,۳۲۰	۶۶۰,۰۰۰	سلف مولی متکون پیشتر ۵۱
(۱۰,۱۱,۲۲۳,۳۱۶)	ریال	۴۹,۱۶۱,۰۰۸۷,۹۳۸	ریال	۰	ریال	۱۹۴,۶۲۹,۸۷۵	۱۰,۴۷۲,۰۳,۶۲۱,۶۵۳	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	مربحه عام دیلت ۱۲ - ش ۴۱,۱۷۲
۸۵۶,۲۲۴,۳۰۱	ریال	(۷۰,۹۰۷,۳۹۳,۳۸۸)	ریال	۰	ریال	۸۷,۵۰۸,۱۳۰	۴۸۵,۰۵۳,۸۳۳,۲۹۸	۴۹۹,۹۰۰	مربحه عام دیلت ۱۰۷ - ش ۳۰,۷۲۴
۰	ریال	۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۰	ریال	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	قرارداد مشارکت انی سلام
۱۱,۷۷۴,۰۴۲,۷۳۳	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	۰	۰	استان خرمه - م - بوجه ۴۰,۶۰۹
۷۴۳,۱۶۵	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	۰	۰	استان خرمه - م - اوجه ۲۰,۹۰۶
۸,۹۶۳,۴۸۳,۳۴۴	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	۰	۰	مربحه عام دیلت ۲۵ - ش ۴۱۰
۲,۵۴۸,۳۶۸,۶۶۶	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	۰	۰	مربحه عام دیلت ۸۷ - ش ۳۰,۴۰۴
۱۵,۱۳۸,۱۶۲,۵۳۴	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	۰	۰	مربحه عام دیلت ۹۲ - ش ۲۰,۸۱۵
۵۱,۸۸۲,۸۶۵,۷۳۹	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	۰	۰	مربحه عام دیلت ۱۰۰ - ش ۲۱,۱۳۷
(۴۹,۹۳۹,۳۳۱)	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	۰	۰	مربحه عام دیلت ۱۱ - ش ۲۱,۰۰۸
۶,۳۶۶,۷۳۳,۷۷۶	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	۰	۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰,۵
۹,۰۰۶,۳۸۰,۲۸۲۸	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	۰	۰	گام بانک تجارت ۲۰,۴
۶,۷۲۸,۳۹۰,۶۶۶	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	۰	۰	گوتهی اعتباری مونا سابل ۲۰,۴
(۱۲,۱۱۴,۲۱۰,۱۹۴)	ریال	۰	ریال	۰	ریال	۰	۰	۰	گوتهی اعتباری مونا رفقه ۲۰,۸
(۳۴,۴۰۱,۴۳۱,۹۳۰)	ریال	۷۰,۷۷۲,۳۸۰,۵۱۷	ریال	۰	ریال	۴,۳۵۷,۳۵۸,۰۹۸	۲۱,۳۲۴,۸۴۰,۵۱۳,۶۱۷	۲۱,۹۵۶,۹۲۰,۵۲,۳۲۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری لیبند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱			نام شرکت				
خالص در آمد سود سهام	ریال	خالص در آمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	سود منتقل به هر سه‌ماهه	تعداد سهام منتقله در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
•	۵,۱۶۶,۷۳۸,۰۶۵	(۵۸۳,۸۰۱,۹۳۵)	۶,۱۵۰,۵۴۰,۰۰۰	۶۶	۹۲,۱۹۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک تجارت
•	۳,۶۱۳,۳۱۸,۸۰۰	•	۳,۶۱۳,۳۱۸,۸۰۰	۶۸	۵۲۱,۵۱۶	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
•	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	•	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فرابورس ایران
•	۷,۲۳۵,۰۹۸,۹۱۵	(۵۴۴,۹۰۱,۰۸۵)	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	زیغال سنگ پروژه ملیس
•	۸,۲۰۶,۱۳۲,۷۰۰	•	۸,۲۰۶,۱۳۲,۷۰۰	۷,۲۲۰	۱,۲۳۳,۵۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	پروژه زرگل آبی فوره
۱۴,۳۳۹,۸۷۷,۲۰۰	•	•	•	•	•	•	•	•	•	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	•	•	•	•	•	•	•	•	گروه صنعت الکتریک آریان
۲,۰۲۱,۹۲۷	•	•	•	•	•	•	•	•	•	تأمین سرمایه گیمیا
۱۵,۶۳۱,۵۵۹,۱۷۸	۲۵,۵۳۲,۲۷۸,۹۸۰	(۱,۱۲۸,۷۰۲,۰۲۰)	۲۷,۰۰۰,۵۸۱,۵۰۰	•	•	•	•	•	•	جمع



پایست گزارش حسابرسی
۱۴۰۳ / ۵ / ۲۷
نورخ

صندوق سرمایه گذاری لیجند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی، به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۲۱-۱	۴۶۶۶۳۳۳۲۲۵۰۸
سود اوراق مرابحه	۲۱-۱	۳۰۱,۹۸۸,۴۴۴,۸۷۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۱-۳	۱,۱۶۴,۰۹۸,۴۰۲,۶۲۸
جمع		۱,۹۳۲,۷۷۱,۲۳۰,۰۰۸
		۴۸۰,۷۸۱,۶۶۹,۷۳۳

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱							
تاریخ سررسید		نرخ سود		سود		هزینه تزییل		خالص سود اوراق		خالص سود اوراق	
		درصد		ریال		ریال		ریال		ریال	
اوراق اجاره:											
اجاره تانک سپهر ۱۴۰۳/۱۲/۰۳		٪		۵۴,۷۴۰,۵۱۵,۷۸۳		*		۵۴,۷۴۰,۵۱۵,۷۸۳		۸۸۴,۸۰۸,۸۱۵	
سکوک اجاره کلک ۵۹ زمین خاکی		۱۸,۵٪		*		*		*		۱۳۳,۵۳۷,۸۴۶,۶۸۶	
سکوک اجاره شستا ۲۱۱ زمین خاکی		۱۶٪		۲۹۱,۱۱۴,۹۸۱,۲۵۰		*		۲۹۱,۱۱۴,۹۸۱,۲۵۰		۱۴۳,۵۷۰,۰۸۳,۶۳۳	
اجاره صبا تانین مدینه ۱۴۰۵/۰۸/۰۹		۱۹٪		۲۵۳,۸۷۵,۶۶۱,۴۱۶		*		۲۵۳,۸۷۵,۶۶۱,۴۱۶		۱۴۸,۸۷۹,۰۳۶,۳۶۴	
سکوک اجاره صد ۱۴۱۲ زمین خاکی		۱۹٪		*		*		*		۴۰,۸۳۰,۶۴۹,۰۱۳	
جمع				۷۰۱,۷۳۱,۱۵۸,۰۴۹		*		۷۰۱,۷۳۱,۱۵۸,۰۴۹		۴۶۶,۶۳۳,۳۳۲,۵۰۸	

صندوق سرمایه گذاری لیجنند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه توزیع	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۲۰,۵۵,۳۴۰,۸۹۷	۴۰,۳۷۰,۷۱۰,۳۹۱	-	۴۰,۳۷۰,۷۱۰,۳۹۱	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	اوراق مراجعه:	
۸,۴۴۹,۷۳۴,۷۸۶	۷۷۱,۰۶۳,۶۱۲	-	۷۷۱,۰۶۳,۶۱۲	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۸	مراجعه علم دولت ۱۱/۰۳/۱۴۰۳	
-	۱۵,۹۳۳,۸۰۱,۳۷۰	-	۱۵,۹۳۳,۸۰۱,۳۷۰	۲۲٪	۱۴۰۷/۰۱/۳۰	صکوک مراجعه عمیده ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	
-	۵۰,۴۱۰,۹۵۸,۸۹۰	-	۵۰,۴۱۰,۹۵۸,۸۹۰	۲۲٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	مراجعه الکترونیک و سایر اوراق ۱۴۰۳/۰۶/۲۹	
۱,۹۵۳,۸۸۸,۴۵۵	۳,۲۵۱,۹۳۵,۱۹۴	-	۳,۲۵۱,۹۳۵,۱۹۴	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۲/۰۴	مراجعه علم دولت ۱۰/۰۳/۱۴۰۳	
۴۲,۹۰۵,۹۱۶	۸۱,۲۹۳,۰۱۲	-	۸۱,۲۹۳,۰۱۲	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	مراجعه علم دولت ۱۰/۰۳/۱۴۰۳	
۷۶,۰۴۲,۹۱۶,۰۹۷	۳۴,۵۴۰,۳۵۴,۸۳۶	-	۳۴,۵۴۰,۳۵۴,۸۳۶	۱۶٪	۱۴۰۲/۰۱/۳۷	مراجعه علم دولت ۱۰/۰۳/۱۴۰۳	
۵۰,۷۱۰,۰۶۰,۱۹۳	۴,۵۱۶,۷۵۷,۸۱۳	-	۴,۵۱۶,۷۵۷,۸۱۳	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	مراجعه علم دولت ۱۰/۰۳/۱۴۰۳	
۹۸,۶۶۲,۹۰۰,۶۳۵	۹۸,۶۶۲,۹۰۰,۶۳۵	-	۹۸,۶۶۲,۹۰۰,۶۳۵	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	مراجعه علم دولت ۱۰/۰۳/۱۴۰۳	
۲۳,۵۱۹,۵۸۴,۳۰۸	-	-	-	۱۶٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	مراجعه علم دولت ۱۰/۰۳/۱۴۰۳	
۴۱,۵۵۰,۱۴۷,۷۶۵	۴۴,۸۹۸,۶۷۲,۷۶۸	-	۴۴,۸۹۸,۶۷۲,۷۶۸	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	مراجعه علم دولت ۱۰/۰۳/۱۴۰۳	
-	۱۰۰,۹۴۹,۳۹۷,۸۴۹	-	۱۰۰,۹۴۹,۳۹۷,۸۴۹	۲۲٪	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	مراجعه علم دولت ۱۰/۰۳/۱۴۰۳	
-	۱۲۴,۴۶۲,۳۱۲,۱۲۶	-	۱۲۴,۴۶۲,۳۱۲,۱۲۶	۲۲٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	صکوک مراجعه علم ۱۰/۰۳/۱۴۰۳	
-	۵۲,۳۳۷,۸۶۹,۳۴۷	-	۵۲,۳۳۷,۸۶۹,۳۴۷	۲۲٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	مراجعه مراجعه علم ۱۰/۰۳/۱۴۰۳	
-	۷۶,۹۹۳,۱۲۴,۴۰۵	-	۷۶,۹۹۳,۱۲۴,۴۰۵	۲۲٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	مراجعه علم دولت ۱۰/۰۳/۱۴۰۳	
-	۱۱۷,۵۱۱,۸۲۴,۶۱۳	-	۱۱۷,۵۱۱,۸۲۴,۶۱۳	۲۲٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	مراجعه علم دولت ۱۰/۰۳/۱۴۰۳	
-	۷۴,۳۷۰,۰۵۴,۶۸۸	-	۷۴,۳۷۰,۰۵۴,۶۸۸	۲۲٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	مراجعه علم دولت ۱۰/۰۳/۱۴۰۳	
-	۳۱,۸۶۳,۱۹۸,۵۰۰	-	۳۱,۸۶۳,۱۹۸,۵۰۰	۲۲٪	۱۴۰۵/۰۲/۰۳	سلف موزی شامل و پیش‌فروش ۵۱	
-	۸۸,۶۶۶,۵۷۵,۳۶۷	-	۸۸,۶۶۶,۵۷۵,۳۶۷	۲۲٪	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	مراجعه کرمین موزی - کرمین ۵۱	
۲۰۱,۹۸۱,۲۲۲,۸۷۲	۸۸۸,۸۷۱,۶۰۳,۳۱۱	-	۸۸۸,۸۷۱,۶۰۳,۳۱۱			جمع	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
پاداشت‌های توضیحی صورتهای مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری لیجند فارابی
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱		
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	هزینه توزیع سود	ریال	هزینه توزیع سود	ریال	نرخ سود	ریال	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۸۰۰,۶۳۹,۴۵۰,۶۲۷	ریال	۲,۳۸۸,۳۴۹,۱۹۷	ریال	*	(۲,۱۸۸,۱۱۲,۵۳۸)	۲,۳۸۰,۶۲۰,۱۲۳,۷۵۵	ریال	۳۷٪	۲,۳۸۰,۶۲۰,۱۲۳,۷۵۵	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	جمع کل از صفحه قبل
*		۷,۱۵۳,۳۹۵,۱۳۷		*		۷,۱۵۳,۳۹۵,۱۳۷		۳۷٪	۷,۱۵۳,۳۹۵,۱۳۷	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۷۱۲,۷۰۰,۱۳,۵۵۶		*		۷۱۲,۷۰۰,۱۳,۵۵۶		۳۷٪	۷۱۲,۷۰۰,۱۳,۵۵۶	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۹,۳۳۱,۵۸۲,۵۸۳		*		۹,۳۳۱,۵۸۲,۵۸۳		۳۷٪	۹,۳۳۱,۵۸۲,۵۸۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۷۷,۳۳۴,۶۰۰,۱,۳۳۰		*		۷۷,۳۳۴,۶۰۰,۱,۳۳۰		۳۷٪	۷۷,۳۳۴,۶۰۰,۱,۳۳۰	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۶۰,۱۱۵,۰۶۸		*		۶۰,۱۱۵,۰۶۸		۳۷٪	۶۰,۱۱۵,۰۶۸	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۲۱,۳۲۴,۰۰۱,۰۲۸		*		۲۱,۳۲۴,۰۰۱,۰۲۸		۳۷٪	۲۱,۳۲۴,۰۰۱,۰۲۸	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۵۳۷,۷۱۵,۰۵۴		*		۵۳۷,۷۱۵,۰۵۴		۳۷٪	۵۳۷,۷۱۵,۰۵۴	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۱۴,۵۵۷,۳۴۸,۸۴۶		*		۱۴,۵۵۷,۳۴۸,۸۴۶		۳۷٪	۱۴,۵۵۷,۳۴۸,۸۴۶	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۲,۳۳۹,۷۲۵,۹۹۴		*		۲,۳۳۹,۷۲۵,۹۹۴		۳۷٪	۲,۳۳۹,۷۲۵,۹۹۴	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۱۱,۳۶۰,۰۱۷		*		۱۱,۳۶۰,۰۱۷		۳۷٪	۱۱,۳۶۰,۰۱۷	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۲,۳۷۴,۸۴۹,۲۷۶		*		۲,۳۷۴,۸۴۹,۲۷۶		۳۷٪	۲,۳۷۴,۸۴۹,۲۷۶	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۲,۳۳۲,۵۶۸,۴۶۷		*		۲,۳۳۲,۵۶۸,۴۶۷		۳۷٪	۲,۳۳۲,۵۶۸,۴۶۷	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۱,۱۳۲,۶۰۰,۲۷۵۵		*		۱,۱۳۲,۶۰۰,۲۷۵۵		۳۷٪	۱,۱۳۲,۶۰۰,۲۷۵۵	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۸۱,۸۱۳,۳۴۶,۸۶۶		*		۸۱,۸۱۳,۳۴۶,۸۶۶		۳۷٪	۸۱,۸۱۳,۳۴۶,۸۶۶	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۱۲,۱۱۹,۱۷۸,۰۷۹		*		۱۲,۱۱۹,۱۷۸,۰۷۹		۳۷٪	۱۲,۱۱۹,۱۷۸,۰۷۹	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۸۴,۱,۴۵۲,۰۱۹		*		۸۴,۱,۴۵۲,۰۱۹		۳۷٪	۸۴,۱,۴۵۲,۰۱۹	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۱,۳۶۸,۱۸۴		*		۱,۳۶۸,۱۸۴		۳۷٪	۱,۳۶۸,۱۸۴	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۷,۳۳۸,۰۸۲,۲۱۵		*		۷,۳۳۸,۰۸۲,۲۱۵		۳۷٪	۷,۳۳۸,۰۸۲,۲۱۵	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۱,۱۳۲,۱۱۹,۳۰۳		*		۱,۱۳۲,۱۱۹,۳۰۳		۳۷٪	۱,۱۳۲,۱۱۹,۳۰۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۱,۸۸,۴۴۰,۰۳۰,۵۱۰		*		۱,۸۸,۴۴۰,۰۳۰,۵۱۰		۳۷٪	۱,۸۸,۴۴۰,۰۳۰,۵۱۰	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۱۷,۳۱۹,۶۶۰,۳۳۴		*		۱۷,۳۱۹,۶۶۰,۳۳۴		۳۷٪	۱۷,۳۱۹,۶۶۰,۳۳۴	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۲,۶۵۸,۰۱۳,۶۸۰		*		۲,۶۵۸,۰۱۳,۶۸۰		۳۷٪	۲,۶۵۸,۰۱۳,۶۸۰	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۹۲,۶۰۰,۲۷۲۳		*		۹۲,۶۰۰,۲۷۲۳		۳۷٪	۹۲,۶۰۰,۲۷۲۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۴,۵۲۳,۳۹۸		*		۴,۵۲۳,۳۹۸		۳۷٪	۴,۵۲۳,۳۹۸	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۲۰۰,۰۲۳,۶۵۲,۱۷		*		۲۰۰,۰۲۳,۶۵۲,۱۷		۳۷٪	۲۰۰,۰۲۳,۶۵۲,۱۷	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۱۶,۶۴۱,۰۶۰,۵۵۸		*		۱۶,۶۴۱,۰۶۰,۵۵۸		۳۷٪	۱۶,۶۴۱,۰۶۰,۵۵۸	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۲۱,۹۰۸,۳۳۹,۰۱۸		*		۲۱,۹۰۸,۳۳۹,۰۱۸		۳۷٪	۲۱,۹۰۸,۳۳۹,۰۱۸	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۵۲,۱۶۷,۳۳۰,۲۵۳		*		۵۲,۱۶۷,۳۳۰,۲۵۳		۳۷٪	۵۲,۱۶۷,۳۳۰,۲۵۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۷,۱۰۱,۰۸۹,۹۵۵		*		۷,۱۰۱,۰۸۹,۹۵۵		۳۷٪	۷,۱۰۱,۰۸۹,۹۵۵	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
*		۸,۵۵۸,۳۲۵		*		۸,۵۵۸,۳۲۵		۳۷٪	۸,۵۵۸,۳۲۵	۱۴۰۳/۷/۱۳	۱۴۰۳/۷/۱۳	سپرده بلند مدت ۴,۶۵۸,۱۵۱,۰۰۰ بلیت صادرات
۸۰۰,۶۳۹,۴۵۰,۶۲۷	ریال	۲,۳۸۸,۳۴۹,۱۹۷	ریال	*	(۲,۱۸۸,۱۱۲,۵۳۸)	۲,۳۸۰,۶۲۰,۱۲۳,۷۵۵	ریال	-/-	۲,۳۸۰,۶۲۰,۱۲۳,۷۵۵	-	-	جمع کل از صفحه بعد

پروست گزارش حسابرسی

۱۴۰۳/۱۵/۲۷ مورخ

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری لبحند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری لیجند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۲- سایر درآمد

سایر درآمد عمدتاً شامل درآمد ناشی از فعالیت‌های ارزش‌افزایی درآمد سهام‌های بپرداز با علی‌الحساب و سود سیرده‌های بانکی است که در سال قبل طی یادداشت‌های ۳۱-۳۲ از درآمد سود اوراق بپرداز کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات یافته است. جزئیات درآمد شامل در

پایان‌دست	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سایر درآمد - بازگشت هزینه تبدیل سود سیرده	۱,۸۱۱,۵۲۵,۵۸۴	۲۲۲,۲۶۶,۳۰۳
درآمد کارمزد کارگزاری	۹۷	۲۵۶,۱۲۵
تخفیف کارگزاری	-	۲۹,۰۳۲,۷۰۳
جمع	۱,۸۱۱,۵۲۵,۶۸۱	۵۷۷,۵۵۴,۱۵۰

۳۳-۱- سایر درآمد شامل درآمد مالی ناشی از فعالیت‌های ارزش‌افزایی درآمد سهام و ارزش‌افزایی درآمد سهام و سود سیرده‌های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۳۳-۲- سایر درآمد شامل درآمد و کسب‌وکارهای اوراق بپرداز

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

شرح معامله	نوع وابستگی	نام طرف بپرداز	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق - ریال	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد - خرید و کسب‌وکارهای اوراق بپرداز - ریال	نرخ اسمی درصد	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
شرکت تامین سرمایه صندوق	-	اجاره مسکن تامین صندوق - ۱۴۰۵/۰۸/۰۸	۳۰,۳۵۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۴۹۵,۵۳۷,۷۷۰	نرخ سود ترجیحی به صورت اوراق شناسایی می گردد	۱۹	۲۹
شرکت تامین سرمایه آسین	-	مسکوکات تامین شستا ۳۱۱-بدهی طلبی	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۶,۱۴۱,۷۷۷,۷۵۰	نرخ سود ترجیحی به صورت اوراق شناسایی می گردد	۱۸	۲۹۳
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی کارون	-	مواضع دارایی بازار سرمایه کارون ۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نرخ سود ترجیحی به صورت اوراق شناسایی می گردد	۲۳	۲۹,۸
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی کارون	-	مواضع طلبی به حساب کارون ۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نرخ سود ترجیحی به صورت اوراق شناسایی می گردد	۲۳	۴۰۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی کارون	-	مواضع کارون - بازارگردایی کارون ۱۴۰۲/۰۵/۰۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نرخ سود ترجیحی به صورت اوراق شناسایی می گردد	۲۳	۲۳,۸
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی کارون	-	مسکوکات تامین شستا ۳۱۱-بدهی طلبی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نرخ سود ترجیحی به صورت اوراق شناسایی می گردد	۲۳	۲۹,۹
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی کارون	-	مواضع کارون - بازارگردایی کارون ۱۴۰۲/۰۵/۰۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نرخ سود ترجیحی به صورت اوراق شناسایی می گردد	۲۳	۲۸
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی کارون	-	مسکوکات تامین شستا ۳۱۱-بدهی طلبی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	نرخ سود ترجیحی به صورت اوراق شناسایی می گردد	۲۳	۲۸

اوراق اجاره مسکن تامین صندوق به مبلغ ۹۹۲,۵۵۳,۲۲۲ ریال خریداری شده است که در سررسید به مبلغ ۹۹۲,۵۵۳,۲۲۲ ریال به شرکت تامین صندوق شناسایی شده و به فعالیت‌های این دو مبلغ می باشد.
اوراق مسکوکات تامین شستا ۳۱۱-نرخ ترجیحی در سررسید یکساله اوراق به طور کلی دریافت گردید.

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵,۰۳۲,۴۲۸,۶۱۸	۶۵,۳۳۶,۰۹۸,۷۵۶	هزینه بازارگردان
۵۴,۳۲۱,۳۴۲,۲۶۷	۸۹,۲۸۱,۰۵۶,۹۰۹	کارمزد مدیر صندوق
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۲,۸۴۵,۳۹۶	کارمزد متولی
۲۲۶,۴۱۳,۵۶۹	۴۲۴,۶۹۸,۶۰۸	حق الزحمه حسابرس
۹۰,۷۸۰,۱۹۴,۴۵۴	۱۵۵,۷۴۴,۶۹۹,۶۶۹	جمع

۲۴- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۵۶۲,۳۷۴	۶,۵۶۲,۳۷۴	هزینه تاسیس
۱۲,۱۰۹,۱۹۶	-	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۹۳,۱۹۳,۷۶۰	۱,۱۶۶,۸۶۳,۳۶۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۷۲۲,۹۱۵,۲۸۲	۱,۰۴۳,۵۴۵,۷۷۹	هزینه آبونمان نرم افزار
۳,۹۸۷,۲۰۷,۲۸۰	-	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۳,۱۶۱,۴۹۷,۴۴۳	۵,۱۸۹,۹۱۹,۳۶۴	هزینه نرم افزار
-	۲۳,۴۶۳,۰۵۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۳۵۳,۰۵۰,۴۹۰	سایر هزینه ها
۴۸,۹۹۰,۵۹۸	۸۲,۲۴۰,۳۴۷	هزینه کارمزد بانکی
۲۶۸,۰۲۶,۵۸۳	-	هزینه تصفیه
-	۷۲۳,۵۱۸,۲۸۳	هزینه رتبه بندی
۷۱,۳۸۱,۰۴۰	-	کارمزد فروش اختیار
-	۳۴۴,۸۷۳,۹۷۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۱۲۳,۵۱۸,۳۱۷	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۸,۳۷۱,۸۸۳,۵۵۶	۹,۰۵۷,۵۵۵,۳۴۶	جمع

۲۵- هزینه های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۹۸۹,۰۶۷,۹۹۴	۱,۳۶۷,۰۲۹	هزینه تسهیلات
۱,۹۸۹,۰۶۷,۹۹۴	۱,۳۶۷,۰۲۹	جمع

۲۶- تعدیلات

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۷۰۷,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۳۵,۵۲۱,۹۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲,۸۰۸,۱۷۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۳۴۷,۹۱۲,۷۴۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱,۸۹۹,۳۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۷,۶۰۹,۱۶۰,۰۰۰	جمع

۲۷- تعهدات، دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.
 هیچ محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از جمله سپرده های بانکی، اوراق بهادار یا درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد
 و دارایی های مذکور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.



نیوست گزارش حسابداری

راژدار

تاریخ ۱۴۰۳ / ۵ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری لیجنده فارابی
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰٪	متناظر	۰۰.۸٪	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت سید محمدان فارابی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱.۷٪	عادی	۰۰.۰٪	۱,۰۰۰	مدیر لیت صندوق و شرکت وابسته به مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فارابی	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۰۰.۴٪	متناظر	۰۰.۳٪	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	تفصیه ترابلی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰۰.۰٪	عادی	۰۰.۰٪	۴۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	وحیده موزین	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰۰.۰٪	عادی	۰۰.۱٪	۴۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمدرفیاءیک زاده مقدم	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰۰.۰٪	عادی	۰۰.۱٪	۳۰,۸۴۴	مدیر سرمایه گذاری صندوق	صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی لیبید فارابی	صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی لیبید فارابی
۱.۲٪	عادی	۱.۶٪	۵۸,۳۱۵,۵۸۱	بازگردان		
۲.۵٪	-	۱.۷٪	۶۲,۷۰۶,۴۲۵	-		جمع

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
تاریخ معامله	ارزش معامله		
۱۴۰۲/۳/۳۱	۸۹,۱۷۸۱,۰۵۶,۹۰۹	مدیر صندوق	شرکت سید محمدان فارابی
(۵۷,۸۵۲,۰۴۹,۳۰۰)	۷۰,۲۸۵,۲۴۶	متولی صندوق	مورسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام کراربا
(۳۲۹,۵۰۲,۹۴۹)	۴۲۴,۶۹۸,۶۰۸	حق الترحمه حسابرسی	مورسه حسابرسی راندر
(۳۲۱,۸۴۲,۰۰۱)	۶۵,۳۳۶,۰۹۸,۷۵۶	کارپردازان	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی لیبید فارابی
(۱۵۲,۰۲۸,۲۵۵,۵۰۱)	۵۴,۷۵۹,۱۲۲,۰۲۰,۶۹۹	کارپردازان	شرکت کارگزاری فارابی
۲۲۹		کارپردازان	

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خلاصه دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خلاصه دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا الحاق در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.