

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری لیبخت فارابی



صندوق سرمایه گذاری لیبخت فارابی

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری لیبخت فارابی
با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری لیبخت فارابی، مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند هشت 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	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	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
۹-۳۶	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 لیبخت 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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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



دفتر مرکزی: تهران، سعادت آباد، میدان شهید طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۲ - تلفن: (خط ویژه) ۱۵۶۱ - دورنگار: ۸۸۵۷۴۵۹۲ - کدپستی: ۱۹۹۸۷۱۴۳۶۳

2th Floor, No 19, Sarv Western Boulevard, Shahid Tehrani Moghadam Square, Sa'adat Abad, Tehran-IRAN - Tel:+98 1561 - Fax: +(21) 88 57 45 92

labkhand.irfarabi.ir



AnyScanner

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

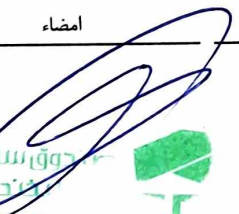
دارایی ها:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۲۱۶,۰۱۵,۱۵۷,۵۰۷	۸۶۵,۱۴۴,۱۹۵,۵۵۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۳۲,۹۱۰,۴۵۰,۸۳۰,۶۸۶	۲۳,۳۲۶,۱۲۲,۸۲۴,۴۴۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۹,۶۶۹,۵۲۰,۴۰۷,۵۲۵	۱۴,۳۵۹,۳۸۲,۹۲۵,۲۶۷
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۰,۱۶۷,۱۰۹,۳۵۴,۰۵۷	۱,۰۰۱,۳۸۸,۳۰۹,۷۹۹
حساب های دریافتی	۱,۶۲۷,۳۷۲,۹۲۹,۸۰۰	۲۸۲,۰۹۴,۵۷۰,۶۶۱
سایر دارایی ها	۴,۵۵۸,۱۹۸,۳۳۷	۲,۰۳۸,۱۴۸,۸۵۲
موجودی نقد	۸,۰۵۰,۵۷۹	۵۵۸,۴۳۵,۴۸۱
جمع دارایی ها	۸۴,۵۹۵,۰۳۴,۹۲۸,۴۹۱	۳۹,۸۳۶,۷۲۹,۴۱۰,۰۵۷

بدهی ها:

جاری کارگزاران	۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵	۱,۶۴۴,۳۴۵,۵۵۹,۰۲۰
پرداختی به ارکان صندوق	۳۶۵,۹۳۵,۴۱۸,۴۲۰	۱۴۲,۸۴۶,۱۵۵,۲۳۴
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۷,۱۵۵,۷۱۸,۵۲۱	۱۱۰,۴۵۲,۳۷۸,۸۲۱
پیش دریافت ها	۳۲۳,۱۲۱,۷۰۶,۹۶۴	-
جمع بدهی ها	۳,۹۱۸,۹۷۵,۶۰۴,۲۱۰	۱,۸۹۷,۶۴۴,۰۹۳,۰۷۵
خالص دارایی ها	۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۳۲۴,۲۸۱	۳۷,۹۳۹,۰۸۵,۳۱۶,۹۸۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱۷,۸۳۰	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 (سهامی خاص)	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	محسن اسدی	



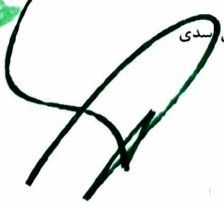
صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱,۳۱۹,۷۴۸,۹۱۶,۴۵۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱,۱۵۴,۲۴۷,۲۱۸,۳۷۳
سود سهام	۱۹	۵۹,۷۸۶,۹۸۱,۵۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۳,۹۳۴,۵۳۹,۰۳۸,۹۶۵
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی	۲۱	۸۴,۴۶۵,۸۵۹,۶۸۲
سایر درآمدها	۲۲	۱,۸۱۱,۵۷۵,۶۸۱
جمع درآمدها		۱۶,۴۴۴,۵۹۹,۵۹۰,۶۵۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۴۲۴,۰۳۳,۱۵۳,۱۷۷)
سایر هزینه ها	۲۵	(۳۰,۰۰۴,۶۸۳,۹۹۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۱۶,۰۰۰,۵۶۱,۷۵۳,۴۸۰
هزینه های مالی	۲۶	(۱۸۰,۸۲۶,۲۵۱)
سود خالص		۱۶,۰۰۰,۳۸۰,۹۲۷,۲۲۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ (درصد)		۲۷.۲۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲ (درصد)		۱۹.۹۰٪

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۲,۷۸۱,۷۶۸,۶۸۵	۳۷,۹۳۹,۰۸۵,۳۱۶,۹۸۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۹,۴۲۹,۷۵۰,۰۰۰	۹۴,۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۷,۶۸۶,۸۸۰,۰۰۰)	(۷۶,۸۶۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۱۶,۰۰۰,۳۸۰,۹۲۷,۲۲۹
تعدیلات	-	۹,۳۰۷,۸۹۳,۰۸۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۴,۵۲۴,۶۳۸,۶۸۵	۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۳۲۴,۲۸۱

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 شرکت ها 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 نامحدود 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 شهید حسن طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه دوم، واحد ۳

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

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.

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سبدگردان فارابی (سهامی خاص)	۲,۸۰۰,۰۰۰	۷۰
شرکت کارگزاری فارابی (سهامی خاص)	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۰
	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 شهید حسین طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۲ واحد ۳.

۲-۳- متولی صندوق، موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ و 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 بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۲ به شناسه ملی ۱۴۰۰۸۷۸۱۰۲۸ و شماره ثبت ۴۸۶۵۱ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، سعادت آباد، میدان شهید حسین طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه دوم، واحد ۳

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 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.

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 بازخرید 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.

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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.

۳-۲-۴- 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 یا 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، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب دو آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۵,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها <table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۲۵</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛								
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار								
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل سالانه تا سقف مبلغ ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال توسط شرکت رتبه بندی اعتباری برهان								

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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 تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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

۴-۷- سایر دارایی ها

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

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۶۰٪	۴۰۰,۱۳۰,۵۰۱,۳۲۲	۳۷۱,۹۱۹,۸۲۹,۳۲۱	۰.۲۱٪	۱۷۸,۷۸۶,۵۵۲,۶۳۵	۱۴۲,۵۶۴,۳۹۱,۳۵۱	بانک ها و موسسات اعتباری
۰.۰۳٪	۲۳,۰۵۲,۰۶۲,۳۲۴	۱۹,۳۹۰,۸۸۳,۰۴۷	۰.۰۴٪	۳۱,۸۹۶,۶۹۹,۵۷۵	۱۹,۳۹۰,۸۸۳,۰۶۰	محصولات شیمیایی
۰.۰۱٪	۵,۲۰۱,۴۶۶,۰۳۰	۴,۴۷۳,۱۰۶,۸۶۸	۰.۰۱٪	۵,۳۳۱,۹۰۵,۲۷۱	۴,۴۷۳,۱۰۶,۸۶۸	هتل و رستوران
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	۲۶	۲۶	اختیار معامله سهام - بورس
۰.۳۴٪	۲۲۷,۰۴۱,۰۲۰,۰۰۰	۲۲۲,۳۶۹,۵۴۳,۵۰۰	۰.۰۰٪	.	.	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۱۲٪	۸۱,۱۱۰,۰۰۶,۷۷۰	۷۹,۴۴۵,۸۴۴,۰۳۰	۰.۰۰٪	.	.	استخراج ذغال سنگ
۰.۱۰٪	۶۴,۹۵۴,۶۵۲,۱۶۲	۶۳,۸۵۷,۵۱۱,۹۵۲	۰.۰۰٪	.	.	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۹٪	۶۲,۳۰۲,۹۹۱,۶۶۶	۶۰,۳۶۹,۵۳۳,۱۰۷	۰.۰۰٪	.	.	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	۱,۳۵۱,۴۸۷,۵۱۷	۹۶۶,۵۹۰,۶۷۶	۰.۰۰٪	.	.	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	۷,۷۶۰	۴,۶۵۲	۰.۰۰٪	.	.	فلزات اساسی
۱.۲۹٪	۸۶۵,۱۴۴,۱۹۵,۵۵۱	۸۲۲,۷۹۲,۸۴۷,۱۵۳	۰.۲۶٪	۲۱۶,۰۱۵,۱۵۷,۵۰۷	۱۶۶,۴۲۸,۳۸۱,۳۰۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱-۶- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		نوع سپرده	سپرده بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ		
ریال	درصد	ریال	درصد		
۰.۰۰٪	۹۴۰,۶۹۳,۵۶۲	۰.۰۰٪	۵۲,۷۸۶,۳۰۳	۲ فقره کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
۱۶.۷۷٪	۲,۶۹۵,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	بلند مدت	
۰.۰۰٪	۸۲۵,۲۰۸	۰.۰۴٪	۳۱,۰۰۲,۵۲۴,۴۴۲	کوتاه مدت	بانک تجارت
۰.۰۰٪	۰	۳.۸۳٪	۳,۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷ فقره بلند مدت	
۰.۰۱٪	۳,۷۲۱,۹۴۲,۵۵۶	۰.۰۰٪	۳,۲۸۴,۹۱۹,۹۰۷	کوتاه مدت	بانک صادرات
۲۹.۶۳٪	۳,۸۳۸,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۴۸٪	۶,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹ فقره بلند مدت	
۰.۰۸٪	۲۷,۴۸۷,۷۹۵,۴۶۸	۰.۰۶٪	۴۷,۰۱۳,۳۶۹,۳۹۱	کوتاه مدت	بانک مسکن
۳۷.۷۲٪	۳,۰۷۶,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۱۳٪	۳,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۱,۳۷۷,۵۰۵,۹۵۱	۰.۰۳٪	۲۷,۲۲۸,۸۷۲,۳۷۶	۳ فقره کوتاه مدت	بانک ملت
۱.۷۹٪	۷۱۲,۴۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۸.۲۰٪	۶,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۶۸۳,۵۳۷,۶۶۱	۰.۰۳٪	۲۱,۸۶۶,۷۲۸,۸۸۲	کوتاه مدت	موسسه ملل
۱۰.۶۰٪	۱,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۰۰٪	۴,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶ فقره بلند مدت	
۰.۰۶٪	۲۰,۶۷۱,۰۹۵,۰۱۷	۰.۰۰٪	۴۹,۸۱۹,۳۸۳	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۸.۵۳٪	۳,۱۲۰,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	بلند مدت	
۰.۰۲٪	۷,۷۷۱,۴۹۰,۵۶۸	۰.۰۱٪	۱۲,۴۷۸,۱۹۹,۲۴۶	کوتاه مدت	بانک گردشگری
۱۰.۷۸٪	۴,۲۹۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰۳٪	۸,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۶۹۸,۸۷۹,۵۳۲	۰.۰۷٪	۵۶,۵۹۳,۸۲۷,۴۱۶	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۸,۲۲۰	کوتاه مدت	بانک سینا
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۸۷۸,۷۷۵,۱۲۰	کوتاه مدت	بانک شهر
۰.۰۰٪	۱,۵۱۶,۴۸۴,۳۸۴	۰.۰۰٪	۰	کوتاه مدت	بانک پارسیان
۱۰.۲۶٪	۴,۰۸۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	بلند مدت	
۰.۰۱٪	۲,۹۲۲,۴۹۳,۳۵۳	۰.۰۰٪	۰	کوتاه مدت	بانک رفاه کارگران
۰.۰۰٪	۱۸۱,۱۸۶	۰.۰۰٪	۰	کوتاه مدت	بانک کشاورزی
۱۲۶.۲۷٪	۲۳,۳۲۶,۱۲۲,۸۲۴,۴۴۶	۳۸.۹۱٪	۳۲,۹۱۰,۴۵۰,۸۳۰,۶۸۶		جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۷- 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	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ اسناد خزانه اسلامی	۸۹۲,۰۵۱,۸۷۹,۰۲۵	۲,۶۹۳,۸۸۶,۴۸۱,۹۵۹
۷-۲ اوراق سلف موازی	۱,۳۲۹,۴۵۵,۴۴۵,۵۰۰	۰
۷-۳ اوراق شهرداری	۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۲۰۶	۰
۷-۴ اوراق اجاره	۴,۴۶۸,۶۹۰,۲۷۹,۷۵۲	۴,۱۶۱,۳۳۱,۴۴۲,۴۵۵
۷-۵ اوراق مباحه	۲۷,۹۷۳,۷۰۷,۳۶۶,۰۴۲	۷,۵۰۴,۱۶۵,۰۰۰,۸۵۳
جمع	۳۹,۶۶۹,۵۲۰,۴۰۷,۵۲۵	۱۴,۳۵۹,۳۸۲,۹۲۵,۲۶۷

۷-۱- سرمایه گذاری در اسناد خزانه اسلامی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
تاریخ سررسید	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۱۹۸,۴۰۶,۴۶۴,۳۷۷	۲۴۸,۱۴۶,۰۱۵,۳۸۱	۰.۲۹٪
۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۸,۸۹۶,۲۵۴,۶۳۱	۱۱,۰۰۲,۹۰۵,۴۶۱	۰.۰۱٪
۱۴۰۴/۱۰/۱۴	۱۹۷,۸۲۶,۷۸۹,۰۴۲	۲۴۶,۹۲۴,۹۲۹,۳۸۳	۰.۲۹٪
۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۳۰۷,۴۹۹,۴۲۱,۷۵۰	۳۸۵,۹۷۸,۰۲۸,۸۰۰	۰.۴۶٪
۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۰	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۰	۰	۰.۰۰٪
جمع	۷۱۲,۶۲۸,۹۲۹,۸۰۰	۸۹۲,۰۵۱,۸۷۹,۰۲۵	۱.۰۵٪
		۲,۶۹۳,۸۸۶,۴۸۱,۹۵۹	۴.۰۳٪

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۷-۲- اوراق سلف موازی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
سلف موازی متانول پوشهر ۰۵۱	۲۳	ریال	ریال	ریال	
		۱,۳۷۹,۳۹۲,۸۲۴,۰۰۰	۰	۱,۳۲۹,۴۵۵,۴۴۵,۵۰۰	۱.۵۷٪
جمع		۱,۳۷۹,۳۹۲,۸۲۴,۰۰۰	۰	۱,۳۲۹,۴۵۵,۴۴۵,۵۰۰	۱.۵۷٪

۷-۳- اوراق شهرداری به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
اوراق مشارکت شهرداری اهواز	۲۱	ریال	ریال	ریال	
		۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۶,۴۳۷,۲۰۶	۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۲۰۶	۵.۹۲٪
جمع		۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۶,۴۳۷,۲۰۶	۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۲۰۶	۵.۹۲٪

۷-۴- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰						۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹	۱۹	ریال	ریال	ریال		ریال	
		۱,۹۲۰,۴۹۵,۵۳۷,۷۷۰	۵۱,۳۳۷,۹۵۸,۶۶۴	۲,۱۵۲,۷۰۵,۰۱۶,۸۳۹	۲.۵۴٪	۱,۹۹۶,۹۴۴,۸۱۶,۷۱۹	۲.۹۸٪
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۱۸	۱,۵۳۷,۱۴۱,۸۹۹,۰۰۰	۹۷,۵۲۸,۶۳۶,۰۸۸	۱,۶۹۸,۲۳۸,۴۵۴,۸۳۸	۲.۰۱٪	۱,۵۴۶,۶۳۳,۷۱۸,۷۶۹	۲.۳۱٪
		۵۴۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۶۳,۴۶۹,۴۷۰	۶۱۷,۷۴۶,۸۰۸,۰۷۵	۰.۷۳٪	۶۱۷,۷۵۲,۹۰۶,۹۶۷	۰.۹۳٪
جمع		۴,۰۰۷,۲۶۷,۴۳۶,۷۷۰	۱۵۶,۷۳۰,۰۶۴,۲۲۲	۴,۴۶۸,۶۹۰,۲۷۹,۷۵۲	۵.۲۸٪	۴,۱۶۱,۳۳۱,۴۴۲,۴۵۵	۶.۲۱٪

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۵-۷- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸	۳۹,۵۸۹,۱۷۴,۲۳۷	۲,۴۱۵,۷۹۱,۸۶۳	۴۵,۰۹۵,۰۵۴,۸۴۴	۰.۰۵٪	۴۷,۴۱۴,۲۵۴,۲۰۱	۰.۰۷٪	۴۷,۴۱۴,۲۵۴,۲۰۱	۰.۰۷٪
۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۱۸	۱,۰۲۸,۴۴۴,۳۷۱,۷۴۶	۲۱,۶۵۷,۱۹۵,۳۹۰	۱,۰۶۲,۵۸۵,۴۹۲,۹۳۳	۱.۲۶٪	۱,۰۶۲,۵۸۵,۴۹۲,۹۳۳	۱.۲۶٪	۱,۰۶۲,۵۸۵,۴۹۲,۹۳۳	۱.۲۶٪
۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸	۱,۰۴۵,۳۶۵,۴۶۹,۶۸۷	۵۰,۹۵۵,۴۳۷,۴۹۸	۱,۱۲۲,۰۵۱,۲۶۶,۱۸۵	۱.۳۳٪	۱,۱۲۲,۰۵۱,۲۶۶,۱۸۵	۱.۳۳٪	۱,۱۲۲,۰۵۱,۲۶۶,۱۸۵	۱.۳۳٪
۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲۳	۱,۰۰۳,۰۸۸,۷۶۷,۱۸۷	۱۵,۴۴۲,۷۵۷,۰۳۹	۱,۰۳۲,۲۵۸,۴۲۵,۷۸۹	۱.۲۳٪	۱,۰۳۲,۲۵۸,۴۲۵,۷۸۹	۱.۲۳٪	۱,۰۳۲,۲۵۸,۴۲۵,۷۸۹	۱.۲۳٪
۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۲۰.۵	۹۲۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۷۳۳,۸۸۱,۲۰۹	۱,۰۴۲,۱۵۹,۰۳۷,۴۵۹	۱.۲۳٪	۱,۰۴۲,۱۵۹,۰۳۷,۴۵۹	۱.۲۳٪	۱,۰۴۲,۱۵۹,۰۳۷,۴۵۹	۱.۲۳٪
۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۲۰.۵	۱,۰۸۰,۶۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۸۹,۳۹۳,۹۶۵,۲۳۵	۱,۱۵۵,۲۵۰,۷۴۳,۶۷۲	۱.۳۷٪	۱,۱۵۵,۲۵۰,۷۴۳,۶۷۲	۱.۳۷٪	۱,۱۵۵,۲۵۰,۷۴۳,۶۷۲	۱.۳۷٪
۱۴۰۶/۰۶/۲۶	۲۳	۱,۰۰۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۷۷۴,۶۶۶,۲۷۴	۱,۱۲۵,۸۹۲,۲۷۴,۳۹۹	۱.۳۳٪	۱,۱۲۵,۸۹۲,۲۷۴,۳۹۹	۱.۳۳٪	۱,۱۲۵,۸۹۲,۲۷۴,۳۹۹	۱.۳۳٪
۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۰.۵	۴۲۵,۱۸۰,۸۸۲,۶۹۲	۲۲,۱۷۶,۹۷۴,۲۳۶	۴۳۸,۵۷۶,۴۸۸,۱۴۲	۰.۵۲٪	۴۳۸,۵۷۶,۴۸۸,۱۴۲	۰.۵۲٪	۴۳۸,۵۷۶,۴۸۸,۱۴۲	۰.۵۲٪
۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۱	۵۲۴,۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۷۳,۸۳۹,۰۹۸	۵۷۶,۸۱۴,۲۷۱,۲۲۳	۰.۶۸٪	۵۷۶,۸۱۴,۲۷۱,۲۲۳	۰.۶۸٪	۵۷۶,۸۱۴,۲۷۱,۲۲۳	۰.۶۸٪
۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳	۴۰۰,۰۱۷,۱۸۷,۵۰۰	۴,۳۶۴,۰۱۸,۴۱۵	۴۰۴,۲۹۱,۵۱۸,۴۱۵	۰.۴۸٪	۴۰۴,۲۹۱,۵۱۸,۴۱۵	۰.۴۸٪	۴۰۴,۲۹۱,۵۱۸,۴۱۵	۰.۴۸٪
۱۴۰۶/۱۰/۰۶	۲۳	۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۷۲,۵۵۵,۰۴۹,۶۷۴	۱,۰۷۲,۳۷۳,۷۹۹,۶۷۴	۱.۲۷٪	۱,۰۷۲,۳۷۳,۷۹۹,۶۷۴	۱.۲۷٪	۱,۰۷۲,۳۷۳,۷۹۹,۶۷۴	۱.۲۷٪
۱۴۰۶/۱۰/۲۰	۲۳	۱,۰۰۰,۲۶۹,۴۰۴,۴۰۹	۱۰۲,۶۲۹,۴۰۱,۲۰۴	۱,۱۰۹,۰۳۶,۹۵۶,۷۶۶	۱.۳۱٪	۱,۱۰۹,۰۳۶,۹۵۶,۷۶۶	۱.۳۱٪	۱,۱۰۹,۰۳۶,۹۵۶,۷۶۶	۱.۳۱٪
۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۲۳	۱,۰۰۶,۲۸۳,۱۹۱,۴۵۹	۶۸,۵۶۳,۱۷۴,۹۸۸	۱,۰۶۸,۳۸۱,۹۲۴,۹۸۸	۱.۲۶٪	۱,۰۶۸,۳۸۱,۹۲۴,۹۸۸	۱.۲۶٪	۱,۰۶۸,۳۸۱,۹۲۴,۹۸۸	۱.۲۶٪
۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۳	۹۲۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۸۲۲,۸۲۱,۷۱۵	۱,۰۲۱,۷۵۶,۰۵۳,۵۹۰	۱.۲۱٪	۱,۰۲۱,۷۵۶,۰۵۳,۵۹۰	۱.۲۱٪	۱,۰۲۱,۷۵۶,۰۵۳,۵۹۰	۱.۲۱٪
۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۲۳	۹,۹۹۹,۸۲۱,۲۲۱,۲۶۵	۸۲۶,۳۳۵,۳۵۵,۷۸۲	۹,۹۹۴,۴۸۴,۸۲۸,۶۷۳	۱۱.۸۱٪	۹,۹۹۴,۴۸۴,۸۲۸,۶۷۳	۱۱.۸۱٪	۹,۹۹۴,۴۸۴,۸۲۸,۶۷۳	۱۱.۸۱٪
۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۲۳	۲,۵۲۸,۹۴۸,۷۰۵,۴۰۰	۱۰۰,۰۸۵,۵۳۶,۷۷۲	۲,۵۷۸,۰۱۸,۵۵۹,۶۹۲	۳.۰۵٪	۲,۵۷۸,۰۱۸,۵۵۹,۶۹۲	۳.۰۵٪	۲,۵۷۸,۰۱۸,۵۵۹,۶۹۲	۳.۰۵٪
۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۲۳	۳,۱۲۱,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۸۵۷,۸۶۳	۳,۱۲۴,۶۸۰,۶۵۹,۵۹۸	۳.۶۹٪	۳,۱۲۴,۶۸۰,۶۵۹,۵۹۸	۳.۶۹٪	۳,۱۲۴,۶۸۰,۶۵۹,۵۹۸	۳.۶۹٪
۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۷	.	.	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۷	.	.	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۶	.	.	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸	.	.	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸	.	.	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪
۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۱۸	.	.	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪
جمع		۲۷,۰۶۲,۱۵۲,۲۳۵,۵۸۲	۱,۷۰۷,۰۸۰,۷۲۴,۲۵۵	۲۷,۹۷۳,۷۰۷,۳۶۶,۰۴۲	۳۳.۰۷٪	۲۷,۹۷۳,۷۰۷,۳۶۶,۰۴۲	۳۳.۰۷٪	۲۷,۹۷۳,۷۰۷,۳۶۶,۰۴۲	۳۳.۰۷٪

۶-۷- اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق بهادار	تعداد	قیمت پایانی	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ.۵۰۶۲۳	۱۰,۵۴۸,۶۳۴	۹۵۷,۶۵۰	۸۶۹,۲۸۹	(۹.۲۳٪)	۹,۹۹۴,۴۸۴,۸۲۸,۶۷۳	نگهداری تا سررسید و تصمیمات مدیر صندوق
جمع					۹,۹۹۴,۴۸۴,۸۲۸,۶۷۳	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵٪	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سود دریافتنی سهام
۲۸۱,۷۴۱,۵۲۰,۱۷۱	۲۹۴,۹۵۹,۹۲۹,۸۰۰	(۲,۴۵۱,۸۹۶,۵۹۶)	متعدد	۲۹۷,۴۱۱,۸۲۶,۳۹۶	۹-۱ سود دریافتنی سپرده های بانکی
۳۵۳,۰۵۰,۴۹۰	۱,۳۲۴,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۱,۳۲۴,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۹-۲ سایر حساب های دریافتنی
۲۸۲,۰۰۹۴,۵۷۰,۶۶۱	۱,۶۲۷,۳۷۲,۹۲۹,۸۰۰	(۲,۴۵۱,۸۹۶,۵۹۶)		۱,۶۲۹,۸۲۴,۸۲۶,۳۹۶	جمع

۹-۱- سود دریافتنی سپرده های بانکی :

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۵۵,۵۶۶,۳۷۰,۱۸۳	(۲۰,۳۸۵,۳۸۴,۰۱۰)	(۱۰,۱۰۳,۱۶۹)	متعدد	(۲۰,۳۷۵,۲۸۰,۸۴۱)	بانک صادرات
۶۷,۷۹۵,۶۷۴,۶۹۲	۱۳۹,۹۱۰,۶۲۳,۶۴۸	(۷۶۵,۹۷۸,۷۹۹)	متعدد	۱۴۰,۶۷۶,۶۰۲,۴۴۷	بانک گردشگری
۲۷,۵۸۷,۴۲۷,۲۹۵	۵,۹۵۷,۲۳۷,۴۸۸	(۵۶,۶۸۰,۶۴۳)	متعدد	۶,۰۱۳,۹۱۸,۱۳۱	بانک مسکن
۱,۶۱۷,۰۱۹,۸۰۰	۴۷,۶۸۲,۷۲۵,۵۵۴	(۷۳۹,۸۴۸,۰۳۳)	متعدد	۴۸,۴۲۲,۵۷۳,۵۸۷	بانک ملت
۸۸۹,۴۱۰,۵۵۶	۴۷,۰۷۶,۰۵۳,۲۷۵	(۵۸۱,۸۹۴,۸۰۶)	متعدد	۴۷,۶۵۷,۹۴۸,۰۸۱	بانک تجارت
۱۱,۰۰۰,۵۱۰,۸۶۶	۷۴,۷۱۸,۶۷۳,۸۴۵	(۲۹۷,۳۹۱,۱۴۶)	متعدد	۷۵,۰۱۶,۰۶۴,۹۹۱	موسسه اعتباری ملل
۲۰,۲۲۲,۷۹۸,۷۹۲	۰	۰	-	۰	بانک اقتصاد نوین
۳۲,۷۵۶,۰۱۱,۷۵۱	۰	۰	-	۰	بانک پاسارگاد
۶۴,۳۰۶,۲۹۶,۲۳۶	۰	۰	-	۰	بانک پارسیان
۲۸۱,۷۴۱,۵۲۰,۱۷۱	۲۹۴,۹۵۹,۹۲۹,۸۰۰	(۲,۴۵۱,۸۹۶,۵۹۶)		۲۹۷,۴۱۱,۸۲۶,۳۹۶	جمع

۹-۲- بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری بوده که صدور در روزکاری بعد انجام شده است.

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها عمدتاً شامل هزینه مخارج نرم افزار می باشد که طبق قرارداد فیما بین با شرکت تدبیرپرداز تا پایان ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به صورت روزانه در سرفصل هزینه‌ها مستهلک می گردد.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۱۶۱,۳۸۱	۰	(۲۱,۱۶۱,۳۸۱)	۰
مخارج تاسیس			
۴۴,۸۷۳,۹۷۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۹,۸۷۳,۹۷۰)	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰
مخارج عضویت در کانون‌ها			
۷۲۳,۵۱۸,۳۸۳	۱,۴۲۱,۰۲۱,۵۳۶	(۱,۲۹۴,۵۶۶,۸۲۲)	۸۴۹,۹۷۳,۹۹۷
مخارج رتبه بندی			
۳۴۴,۷۷۵,۳۰۶	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۲۴,۸۲۷,۰۹۷)	۱,۹۱۹,۹۴۸,۲۰۹
آیونمان نرم افزار صندوق			
۰	۳۴۲,۰۸۲,۱۹۲	(۱۳۹,۳۴۰,۳۵۷)	۲۰۲,۷۴۱,۸۳۵
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری			
۹۰۳,۸۱۹,۹۱۲	۳,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۱۸,۲۸۴,۶۱۶)	۹۱۰,۵۳۵,۲۹۶
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار			
۲,۰۳۸,۱۴۸,۸۵۲	۱۱,۳۳۸,۱۰۳,۷۲۸	(۸,۸۱۸,۰۵۴,۲۴۳)	۴,۵۵۸,۱۹۸,۳۳۷
جمع			

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

نام بانک	نوع سپرده	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
بانک سامان-۱-۴۰۸۰۳۳۲-۴۰۸۰۴۰-۸۴۹	جاری	۸,۰۵۰,۵۷۹	۵۵۸,۴۳۵,۴۸۱
جمع		۸,۰۵۰,۵۷۹	۵۵۸,۴۳۵,۴۸۱

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۲- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده پایان سال (بستانکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۶۴۴,۳۴۵,۵۵۹,۰۲۰)	۹۱,۵۹۶,۱۸۲,۰۱۳,۰۹۶	(۹۴,۸۱۸,۹۴۴,۷۷۳,۴۰۱)	(۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵)	حساب های فی مابین با کارگزاران- شرکت کارگزاری فارابی
۰	۲۴۴,۷۸۶,۲۳۰,۰۰۰	(۲۴۴,۷۸۶,۲۳۰,۰۰۰)		حساب های فی مابین با کارگزاران- شرکت کارگزاری پویان
(۱,۶۴۴,۳۴۵,۵۵۹,۰۲۰)	۹۱,۸۴۰,۹۶۸,۲۴۳,۰۹۶	(۹۵,۰۶۳,۷۳۱,۰۰۳,۴۰۱)	(۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵)	جمع

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۲,۵۹۸,۲۹۴,۶۷۸	۵۵,۳۴۵,۴۵۲,۵۲۵	شرکت سبدگردان فارابی (مدیر صندوق)
۵۲۷,۳۳۶,۵۲۳	۳۸۶,۳۰۱,۳۷۱	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا (متولی صندوق)
۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی بهمند (حسابرس سابق صندوق)
۴۹۱,۷۵۹,۳۱۴	۳۳۲,۲۴۳,۵۹۳	موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس صندوق)
۲۶۲,۳۱۸,۰۲۷,۹۰۵	۸۶,۶۹۲,۱۵۷,۷۴۵	صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی (بازارگردان)
۳۶۵,۹۳۵,۴۱۸,۴۲۰	۱۴۲,۸۴۶,۱۵۵,۲۳۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲,۴۵۹,۰۱۶,۳۹۳	۶۸۳,۷۹۶,۲۰۹
۴۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۲۴۱,۵۳۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱,۴۵۳,۰۱۶,۲۲۱
.	۱۰۴,۶۳۹,۷۴۰,۷۰۵
۲,۸۸۵,۳۶۶,۹۳۳	۲,۳۱۸,۴۵۰,۵۹۵
.	۳,۳۵۰,۰۰۰
۳۱۶,۰۵۱,۶۳۹	.
۲,۱۶۷,۰۰۰	۲,۱۶۷,۰۰۰
۱۶,۶۱۶,۵۵۶	۱۶,۶۱۶,۵۵۶
۷,۱۵۵,۷۱۸,۵۲۱	۱۱۰,۴۵۲,۳۷۸,۸۲۱

شرکت تدبیر پرداز (هزینه آبونمان نرم‌افزار)
 شرکت رتبه بندی اعتباری برهان (بدهی بابت هزینه رتبه بندی)
 ذخیره کارمزد تصفیه
 بدهی بابت اختیار معامله
 سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
 ذخیره آبونمان نرم افزار (شرکت نرم افزاری تدبیر پرداز)
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 حساب مالیات بر ارزش افزوده
 ذخیره انبارداری اوراق زعفران ۰۲۱۰ نگین زرین(پ)
 ذخیره انبارداری اوراق زعفران ۰۲۱۰ نگین وحدت جام(پ)
 جمع

۱۵- پیش دریافت ها

پیش دریافت ها در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۵-۱	ریال
	۳۲,۵۱۲,۱۶۶,۰۹۱
	(۲۰,۳۷۵,۲۸۰,۸۴۱)
	۳۱۰,۹۸۴,۸۲۱,۷۱۴
	۳۲۳,۱۲۱,۷۰۶,۹۶۴

پیش دریافت سود سپرده بانکی
 تهاتر با سود دریافتنی سپرده بانکی
 پیش دریافت سود اوراق سلف موازی متانول بوشهر ۰۵۱
 جمع

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۱۵- پیش دریافت سود سپرده بانکی :

نوع سپرده	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
بانک صادرات ۰۴۰۷۵۲۷۹۴۵۰۰۲	بلند مدت ۹,۲۵۲,۴۵۹,۰۲۰
بانک صادرات ۰۴۰۷۵۲۹۱۲۰۰۰۹	بلند مدت ۲,۸۸۴,۴۲۶,۲۳۰
جمع	۱۲,۱۳۶,۸۸۵,۲۵۰

۱-۱۵- بخشی از سود ماهانه سپرده های بانک صادرات در روز افتتاح سپرده واریز می شود که به صورت پیش دریافت ثبت و شناسایی می گردد و به تدریج در طی دوره به درآمد منظور می گردد.

۱۶- خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴,۵۲۰,۶۳۸,۶۸۵	۸۰,۶۰۴,۷۳۷,۷۷۵,۸۰۸	۳۷,۸۸۴,۵۳۳,۳۱۶,۹۸۲
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۲۱,۵۴۸,۴۷۳	۵۴,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۴,۵۲۴,۶۳۸,۶۸۵	۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۳۲۴,۲۸۱	۳۷,۹۳۹,۰۸۵,۳۱۶,۹۸۲

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	(۴۴,۷۸۳,۷۳۳,۳۸۷)
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۷-۲	۱,۰۰۲,۳۹۷,۱۶۰,۵۷۸
سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۷-۳	۲۶۱,۰۳۲,۴۱۴,۲۴۳
سود(زیان) حاصل از فروش سپرده بورس کالا		۰
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق تبعی		۰
سود (زیان) ناشی از سررسید اوراق اختیار معامله	۱۷-۴	۱,۱۰۳,۰۷۵,۰۲۰
جمع		۱,۳۲۱,۶۳۷,۴۱۲,۱۱۵
		۱,۲۱۹,۷۴۸,۹۱۶,۴۵۴

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۰,۳۰۳	۱۰۳,۸۷۸,۳۸۲,۲۶۲	(۱۰۵,۹۷۴,۶۳۹,۰۷۶)	(۳۵۹,۸۰۲,۱۸۷)	(۸۶,۷۲۶,۷۷۰)	(۲,۵۴۲,۷۸۵,۷۷۱)	۰
۱,۵۹۴,۵۴۸	۱۹,۳۹۰,۸۸۳,۰۰۸	(۲۳,۰۵۲,۰۶۲,۳۲۳)	۰	۰	(۳,۶۶۱,۱۷۹,۳۱۵)	۰
۱	۱	(۷,۷۳۳)	۰	۰	(۷,۷۳۳)	۳۸,۱۲۵,۰۹۸,۵۳۹
۶۴,۹۶۹	۷۱,۴۴۱,۶۶۵,۸۴۶	(۵,۳۳۶,۷۸۰,۵۹۱)	۰	۰	۶۶,۱۰۴,۸۸۵,۲۵۵	۴۹,۳۶۱,۲۶۵,۵۲۳
۵۵۵,۵۵۶	۱,۳۹۸,۲۸۵,۱۶۴	(۱,۵۱۵,۳۷۵,۲۱۲)	(۱,۳۲۸,۳۳۶)	(۶,۹۹۱,۴۲۶)	(۱۲۵,۴۰۹,۸۱۰)	۰
۲,۲۲۰,۳۶۳	۷۴,۷۳۴,۵۱۷,۱۵۰	(۶۲,۳۰۲,۹۹۱,۶۶۵)	(۷۰,۹۹۶,۸۹۱)	(۳۷۳,۶۷۲,۵۷۷)	۱۱,۹۸۶,۸۵۶,۰۱۷	۰
۲۷۳	۱,۲۵۹,۳۶۱	(۶۳,۴۳۹,۲۷۷,۲۲۲)	(۱,۱۹۴)	(۶,۲۹۷)	(۶۳,۴۳۸,۰۲۵,۳۵۲)	۰
۵,۴۶۲,۳۲۰	۵,۴۶۲,۳۲۰	(۱۲,۸۹۰,۶۵۷,۵۶۹)	(۵,۱۸۶)	(۲۷,۳۱۲)	(۱۲,۸۸۵,۲۲۷,۷۴۷)	۱۰۸,۱۶۱,۲۵۵,۰۸۳
۱,۰۶۳,۰۰۰	۱,۱۵۸,۶۷۰,۰۰۰	(۱,۳۵۱,۴۸۷,۵۱۶)	(۱,۱۰۰,۷۱۸)	(۵,۷۹۳,۳۵۱)	(۱۹۹,۷۱۱,۵۸۵)	۶,۵۷۹,۲۱۶,۵۶۱
۱۱۶,۸۶۰,۰۰۰	۱۹۶,۷۳۲,۸۴۵,۴۸۱	(۲۳۵,۵۴۲,۳۰۷,۹۱۴)	(۱۸۶,۸۹۲,۴۲۱)	(۹۸۳,۶۶۴,۴۱۵)	(۳۹,۹۸۰,۰۱۹,۰۶۹)	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۴۶۸,۷۴۱,۹۷۰,۵۹۳	(۵۱۱,۴۰۵,۵۸۶,۸۲۱)	(۶۲۰,۱۲۶,۹۳۳)	(۱,۴۵۶,۸۸۱,۹۴۸)	(۴۴,۷۴۰,۶۲۵,۱۰۹)	۲۰۲,۲۲۶,۸۳۵,۷۰۶

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۴۶۸,۷۴۱,۹۷۰,۵۹۳	(۵۱۱,۴۰۵,۵۸۶,۸۲۱)	(۶۲۰,۱۲۶,۹۳۳)	(۱,۴۵۶,۸۸۱,۹۴۸)	(۴۴,۷۴۰,۶۲۵,۱۰۹)	۲۰۲,۲۲۶,۸۳۵,۷۰۶
بانک خاورمیانه	۶۰۰,۳۴۵,۸۱۷	(۶۳۹,۸۸۲,۰۵۲)	(۵۷۰,۳۱۴)	(۳۰۰,۱,۷۲۹)	(۴۳,۱۰۸,۳۷۸)	۳۰,۱۸۱,۹۶۹
امتیاز تسهیلات مسکن شهریورماه ۹۰	۱۵,۷۸۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۷۸۹,۵۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.
ایران خودرو	.	.	.	.	.	(۱۰,۲۱۰,۳۰۴,۰۷۰)
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	۱,۳۵۲,۰۹۳,۷۳۷
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	(۶,۳۴۵,۸۱۱,۶۸۵)
تامین سرمایه کیمیا	.	.	.	.	.	۷۱,۲۲۵,۶۱۶
سایپا	.	.	.	.	.	(۳۰,۷۴۸,۰۲۹,۳۷۰)
سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	۵۶۴,۳۴۲,۶۰۳
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	۴,۲۷۸,۵۹۲,۳۷۲
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	.	.	.	.	.	۳۹,۹۹۹,۲۹۳,۲۳۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	.	.	.	.	.	۶۰,۷۶۷,۵۷۱,۸۵۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	۱,۷۲۳,۲۹۰,۶۰۲
جمع	۴۸۵,۱۳۱,۸۱۶,۴۱۰	(۵۲۷,۸۳۴,۹۶۸,۸۷۳)	(۶۲۰,۶۹۷,۲۴۷)	(۱,۴۵۹,۸۸۳,۶۷۷)	(۴۴,۷۸۳,۷۳۳,۳۸۷)	۲۶۳,۷۰۹,۲۸۲,۵۶۵

۱۷-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

اوراق اجاره به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره فولاد۰۶-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۵۶,۴۶۷,۵۰۰)	.	۶,۶۴۷,۲۸۲,۵۰۰	.
صکوک اجاره شستا ۳۱-بدون ضامن	-	.	.	.	.	۲۶۷,۴۶۳,۰۳۰
صکوک اجاره گگل ۵۹-بدون ضامن	-	.	.	.	.	۲۵,۱۹۶,۹۸۴,۹۳۸
صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن	-	.	.	.	.	۵۱,۷۷۹,۶۰۲,۵۰۰
	۱,۰۰۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۵۶,۴۶۷,۵۰۰)	.	۶,۶۴۷,۲۸۲,۵۰۰	۷۷,۲۴۴,۰۵۰,۴۶۸

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

اسناد خزانه اسلامی به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵	۱۵۰,۵۰۰	۸۳,۵۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۸۰,۶۹۰,۳۴۰,۴۴۶)	(۱۵,۱۳۹,۳۵۰)	۰	۲,۸۲۲,۰۲۰,۲۰۴
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶	۱,۲۳۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰	(۸۶۹,۳۱۷,۳۳۷,۶۶۹)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۱۳۰,۷۷۷,۱۶۲,۳۳۱
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	۷۴,۰۸۱	۳۵,۲۱۷,۳۶۶,۵۹۰	(۳۵,۲۰۷,۱۹۲,۶۵۶)	(۶,۳۸۳,۱۲۶)	۰	۳,۷۹۰,۸۰۸
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰	۷۰۰	۴۶۸,۲۲۳,۰۰۰	(۴۷۱,۲۷۳,۵۶۶)	(۸۴,۸۶۳)	۰	(۳,۱۳۵,۴۲۹)
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۰۴۱۰۱۵	۳,۴۷۶	۲,۲۰۹,۳۳۴,۲۸۰	(۲,۱۰۵,۹۵۸,۲۷۰)	(۴۰۰,۳۹۲)	۰	۱۰۲,۹۷۵,۶۱۸
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴	۱,۱۴۷,۶۰۰	۱,۰۸۷,۲۲۴,۷۶۴,۰۰۰	(۹۳۷,۰۶۲,۸۱۵,۹۱۵)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۱۵۰,۱۴۱,۹۴۸,۰۸۵
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳	۱۱۶,۵۰۰	۱۱۵,۹۰۷,۵۱۹,۵۰۰	(۹۵,۶۹۹,۰۵۱,۴۰۲)	(۲,۶۹۲,۳۷۳)	۰	۲۰,۲۰۵,۷۷۵,۷۲۵
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۲	۱,۶۳۸,۸۳۴	۱,۵۶۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۷,۱۴۴,۶۴۹,۹۸۰)	(۳۸,۵۳۱,۴۳۳)	۰	۱۶۰,۹۱۶,۸۱۸,۵۸۷
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۹	۶۷	۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۲۶۸,۷۴۳)	۰	۰	۱۳,۷۳۱,۲۵۷
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۱-۰۴۰۸۲۶	۲,۸۰۴,۰۰۰	۲,۱۶۰,۴۴۷,۹۶۰,۰۰۰	(۱,۷۵۹,۹۸۶,۸۲۶,۶۲۵)	(۵۷,۲۸۵,۶۶۴)	۰	۴۰۰,۴۰۳,۸۴۷,۷۱۱
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	-	۰	۰	۰	۰	۱۸۴,۴۳۱,۳۷۲
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	-	۰	۰	۰	۰	۷۶,۴۲۱,۳۵۸,۳۸۴
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	-	۰	۰	۰	۰	۳۷,۲۸۸,۱۷۳,۳۶۲
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	-	۰	۰	۰	۰	۷۷,۴۱۲,۹۵۶,۱۲۵
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	-	۰	۰	۰	۰	۱۶,۷۰۳,۱۹۷,۴۹۰
	۶,۰۵۳,۲۸۴,۱۶۷,۳۷۰	(۵,۱۸۷,۷۳۸,۷۱۵,۲۷۲)	(۱۶۰,۵۱۷,۲۰۱)	۰	۸۶۵,۳۸۴,۹۳۴,۸۹۷	۲۲۹,۵۱۰,۳۸۸,۰۶۸
اوراق سلف به شرح زیر است :						
سلف موازی متانول بوشهر ۰۵۱	۲,۹۹۹,۰۰۰	۴,۱۹۴,۲۰۲,۰۲۶,۰۰۰	(۴,۰۸۱,۹۷۳,۴۴۷,۹۵۴)	(۲,۷۴۱,۹۴۵,۹۵۵)	۰	۱۰۹,۴۸۶,۶۳۲,۰۹۱
	۴,۱۹۴,۲۰۲,۰۲۶,۰۰۰	(۴,۰۸۱,۹۷۳,۴۴۷,۹۵۴)	(۲,۷۴۱,۹۴۵,۹۵۵)	۰	۱۰۹,۴۸۶,۶۳۲,۰۹۱	۰

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

اوراق مرابحه به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۳۲۲,۹۸۱,۳۷۵)	۰	(۱۷,۱۸۷,۵۰۰)	(۱۵۰,۳۰۵,۷۹۳,۸۷۵)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	مرابحه داروساز پارس خیابان ۰۶۰۹۲۹
۰	(۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	۰	(۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مرابحه دالبر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪
۰	(۱۹۴,۴۳۷,۹۴۹)	۰	(۱۳۵,۱۵۶,۲۵۰)	(۲,۲۹۵,۰۵۹,۲۸۱,۶۹۹)	۲,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۵,۰۰۰	مرابحه نقشینه چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰
۰	۵۸۲,۲۵۰,۰۰۰	۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۵,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۵۵,۶۲۲,۲۵۰,۰۰۰	۶۵۵,۰۰۰	مرابحه داروسازی روزین ۰۶۱۱۱۶
۰	(۸,۴۹۸,۴۸۴,۰۰۶)	۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۰۷,۹۹۸,۴۸۴,۰۰۶)	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	صکوک مرابحه دعبید ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪
۰	(۷۵۲,۴۱۰,۱۶۴)	۰	(۸۰,۲۰۱,۲۲۳)	(۳,۵۹۱,۷۳۲,۴۰۸,۹۴۱)	۳,۵۹۱,۰۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۶,۲۲۰	مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش ۰۵۱۲۱۲
۰	۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه نیوادفارد سلامت ۰۷۰۴۰۹
۰	۱,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۰۱,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	مرابحه یاتاقان بوش ۰۷۰۵۱۵
۰	(۱۸۱,۵۸۵,۶۲۵)	۰	(۱,۶۸۵,۶۲۵)	(۹,۴۷۹,۹۰۰,۰۰۰)	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش ۰۵۰۶۲۳
۰	(۳۸,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش ۰۴۱۲۲۴
۰	۷,۱۲۷,۴۷۷,۶۲۵	۰	۰	(۵۹۲,۸۷۲,۵۲۲,۳۷۵)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولتی ۶۵-ش ۰۲۱۰
۰	۹۵۳,۸۱۴,۷۶۶	۰	۰	(۴۲,۴۴۶,۱۸۵,۲۳۴)	۴۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۴۰۰	مرابحه عام دولت ۸۷-ش ۰۳۰۳۰۴
۰	۱۲,۶۸۰,۱۸۱,۸۴۴	۰	۰	(۱,۲۹۷,۳۱۹,۸۱۸,۱۵۶)	۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش ۰۲۱۱۲۷
۰	۲۲,۷۴۹,۰۳۱	۰	۰	(۸۷۷,۲۵۰,۹۶۹)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش ۰۳۰۵۰۳
(۲۸۸,۴۴۷,۷۰۹)	۱۰,۴۲۲,۰۵۸,۴۵۵	۰	(۳۸۳,۵۰۳,۳۲۷)	(۴۸۳,۴۲۵,۶۴۱,۲۱۸)	۴۹۳,۸۸۶,۲۰۳,۰۰۰	۴۹۹,۹۰۰	مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش ۰۳۰۷۲۴
۰	۴,۲۸۷,۷۶۰,۰۳۲	۰	۰	(۱۸۰,۷۱۲,۲۳۹,۹۶۸)	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۱۱-ش ۰۲۱۰۰۸
۰	(۸۵,۴۳۷,۵۰۰)	۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۴۵,۴۳۷,۵۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷
۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه الکترومادیراکارون ۰۶۰۶۲۶
۰	۳۱,۲۴۸,۶۰۵,۹۵۶	۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۷۹,۹۳۶,۲۹۴,۰۴۴)	۱,۶۱۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش ۰۴۰۸۰۴
۲۸,۰۳۰,۵۴۶,۳۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	-	مرابحه عام دولت ۹۲-ش ۰۲۰۸۲۵
۷۳,۰۴۸,۸۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	-	مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش ۰۲۱۱۲۷
۳۵۲,۱۲۰,۳۶۱,۱۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	-	گواهی اعتبارمولد رفاه ۰۲۰۸
۱۳,۶۲۶,۲۲۹,۳۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	-	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۴
۱۷,۲۵۵,۰۴۱,۱۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	-	گام بانک تجارت ۰۲۰۴
۲۵,۷۷۳,۲۶۸,۸۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵
۴۳۶,۵۹۰,۰۴۷,۹۴۲	۲۰,۸۷۸,۳۱۱,۰۹۰	۰	(۱,۱۲۸,۹۸۳,۹۲۵)	(۲۱,۵۶۱,۶۳۱,۳۵۷,۹۸۵)	۲۱,۵۸۳,۶۳۸,۶۵۳,۰۰۰		
۷۴۳,۳۴۴,۴۸۶,۴۷۸	۱,۰۰۲,۳۹۷,۱۶۰,۵۷۸	۰	(۴,۱۸۷,۹۱۴,۵۸۱)	(۳۱,۸۳۱,۴۹۹,۷۷۱,۲۱۱)	۳۲,۸۳۸,۰۸۴,۸۴۶,۳۷۰		جمع اسناد خزانه, اوراق اجاره, سلف, مرابحه

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳-۱۷- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

صندوق های سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۶,۷۵۳,۵۱۵,۶۹۶	۸۱,۹۰۲,۸۴۱,۲۸۱	۰	۰	(۴۱۷,۶۷۱,۱۵۸,۷۱۹)	۴۹۹,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی (قابل معامله)
۰	۴۸,۱۱۲,۸۵۰,۵۱۰	(۸۶,۷۲۶,۷۷۰)	۰	(۱,۵۳۵,۹۹۹,۹۸۹,۳۰۰)	۱,۵۸۴,۱۱۲,۸۳۹,۷۱۰	۱۵۱,۹۱۸,۲۹۶	ص.س. اهرمی نارنج - واحدهای عادی(قابل معامله)
(۳,۹۹۰)	۰	۰	۰	۰	۰	-	صندوق سهامی شتاب فارابی-اهرمی (قابل معامله)
۴۶,۷۵۳,۵۱۱,۷۰۶	۱۳۰,۰۱۵,۶۹۱,۷۹۱	(۸۶,۷۲۶,۷۷۰)	۰	(۱,۹۵۳,۶۷۱,۱۴۷,۹۱۹)	۲,۰۸۳,۶۸۶,۸۳۹,۷۱۰		
(۴۶,۳۳۶,۱۰۱,۳۲۰)	(۱۴,۹۰۲,۵۰۰,۱۲۰)	۰	(۱۷۸,۱۱۶,۲۷۵)	(۱۶۴,۷۱۷,۰۳۷,۸۶۵)	۱۴۹,۹۹۲,۶۵۴,۰۲۰	۹,۸۸۰,۹۳۹	صندوق س.سلام فارابی-سهام
(۳۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	۷,۹۱۳,۳۵۹,۱۲۷	۰	(۳۷۰,۱۶۴,۳۹۱)	(۳۰۳,۴۳۳,۹۲۵,۲۹۲)	۳۱۱,۷۱۷,۴۴۸,۸۱۰	۲۸,۹۴۴,۹۷۹	صندوق س.بخشی فلز فارابی-ب
۰	(۳,۴۲۲,۲۱۷,۲۱۲)	۰	(۴۱,۴۱۹,۹۹۰)	(۳۸,۲۶۰,۷۹۷,۲۲۲)	۳۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.انارنماد ارزش-درسهام
۰	۱۲,۲۲۰,۰۰۰	۰	۰	(۲۰,۳۸۰,۶۸۰,۰۰۰)	۲۰,۳۹۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	صندوق طلوع بامداد مهرگان
(۹,۸۴۷,۰۵۳,۵۶۳)	۳۱,۵۲۷,۹۹۷,۶۷۹	۰	(۳۲۶,۰۶۸,۵۱۶)	(۲۴۲,۷۳۱,۰۹۶,۸۴۷)	۲۷۴,۵۸۵,۱۶۳,۰۴۲	۶,۳۰۵,۸۷۰	صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س
(۵,۶۷۱,۰۲۴,۳۹۸)	(۶۰۹,۹۹۹,۴۹۹)	۰	(۱۸,۶۴۲,۸۸۴)	(۱۶,۲۹۰,۶۳۱,۸۷۵)	۱۵,۶۹۹,۲۷۵,۲۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری درسا - سهام
۴۸۱,۹۵۴,۹۳۷	۱,۵۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۰	(۶۶,۶۷۸,۱۲۵)	(۵۴,۴۸۵,۲۲۱,۸۷۵)	۵۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.پترو اندیشه صبا-بخشی
۰	(۲,۶۹۶,۷۹۳,۷۵۰)	۰	(۳۷,۳۷۰,۶۲۵)	(۳۴,۱۲۹,۴۲۳,۱۲۵)	۳۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.سهامی تیام-س
۳۱,۶۴۲,۴۹۷,۸۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	-	صندوق س.دریای آبی فیروزه-سهام
۸۱,۷۰۰,۰۱۹,۱۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	-	صندوق پالایشی یکم-سهام
۲,۵۱۴,۱۷۳,۸۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	-	صندوق س. پرتو پایش پیشرو-س
۵۴,۱۲۸,۲۱۶,۶۸۹	۱۹,۴۲۰,۱۶۶,۲۲۵	۰	(۱,۰۳۸,۴۶۰,۸۰۶)	(۸۷۴,۴۲۸,۸۱۴,۱۰۱)	۸۹۴,۸۸۷,۴۴۱,۱۳۲		
							صندوق‌های سرمایه گذاری گواهی کالایی به شرح زیر است:
۰	۶۳,۶۸۵,۸۱۷,۲۸۱	۰	(۳۲۵,۷۷۷,۳۴۱)	(۲۰۷,۴۷۱,۸۸۴,۴۴۹)	۲۷۱,۴۸۳,۴۷۹,۰۷۱	۹۸۳,۶۸۲	صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس
۰	۳۵,۲۲۸,۹۸۵,۲۸۶	(۸۷۴,۶۱۸,۶۱۲)	(۱۶۶,۱۷۵,۹۵۶)	(۱۳۸,۶۵۳,۹۴۱,۲۷۷)	۱۷۴,۹۲۳,۷۲۱,۳۳۱	۱۱,۱۰۴,۲۷۲	صندوق س.پشتوانه طلا نهایت نگر
۰	۱۲,۶۸۱,۷۵۳,۵۶۰	۰	(۶۷,۵۰۳,۸۵۹)	(۴۳,۵۰۴,۲۱۲,۹۷۴)	۵۶,۲۵۳,۴۷۰,۳۹۳	۴,۲۵۹,۵۹۲	ص.س. مبتنی بر کالای فارابی
۰	۱۱۱,۵۹۶,۵۵۶,۳۲۷	(۸۷۴,۶۱۸,۶۱۲)	(۵۵۹,۴۵۷,۱۵۶)	(۳۸۹,۶۳۰,۰۳۸,۷۰۰)	۵۰۲,۶۶۰,۶۷۰,۶۹۵		
۱۰۰,۸۸۱,۷۲۸,۳۹۵	۲۶۱,۰۳۲,۴۱۴,۲۴۳	(۹۶۱,۳۴۵,۳۸۲)	(۱,۵۹۷,۹۱۷,۹۶۲)	(۳,۲۱۷,۷۳۰,۰۰۰,۷۲۰)	۳,۴۸۱,۲۳۴,۹۵۱,۵۳۷		جمع

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۴-۱۷- سود (زیان) حاصل از سررسید اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	تاریخ سررسید	وضعیت اعمال	تعداد موقعیت فروش	تعداد موقعیت خرید	قیمت روز اعمال	نماد	اوراق
ریال	ریال							
۰	(۹۲۹,۲۹۲)	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	فروش ناشی از اعمال اختیار	۵۱۶,۰۰۰	-	۳,۲۵۰	ضسپا۱۱۶۰	اختیارخ خسپا-۳۲۵۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴
۰	۱۴,۷۱۶,۲۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	عدم اعمال	۳۶۸,۰۰۰	-	۱,۶۱۲	ضستا۱۲۲۰	اختیارخ شستا-۱۶۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
۰	۵۳۹,۴۲۹,۷۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	عدم اعمال	۴۰,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰	ضسلا۱۹۱۲	اختیارخ سلام-۱۶۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۶
۰	۵۴۹,۸۵۸,۳۷۵	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	عدم اعمال	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۰۰۰	ضسلا۲۳۱۲	اختیارخ سلام-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۶
۱۵۲,۳۰۶,۶۶۲,۴۸۷	۰							سایر
۱۵۲,۳۰۶,۶۶۲,۴۸۷	۱,۱۰۳,۰۷۵,۰۲۰							جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۸-۱	۱۶,۳۷۷,۴۹۰,۰۷۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره و مرابحه	۱۸-۲	۳۴۶,۰۰۹,۴۱۷,۴۵۰
خالص سود تحقق نیافته صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۸-۳	۱۴۷,۵۴۲,۵۸۸,۲۳۷
سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله سهام		۲,۲۱۲,۵۶۵,۴۵۹
جمع		۵۱۲,۱۴۲,۰۶۱,۲۲۱
	۱,۱۵۴,۲۴۷,۲۱۸,۳۷۳	

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	۹۳,۱۹۰,۰۰۰	۱۷۹,۸۵۶,۷۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۰۰۵,۶۵۳,۷۸۶)	(۱۷۰,۸۶۳,۸۶۵)	(۸۹۹,۲۸۳,۵۰۰)	۲۷,۷۲۸,۸۹۸,۸۴۹	۲۱,۷۳۶,۷۰۰,۱۶۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۳۱,۵۱۶	۳۲,۰۸۷,۶۲۰,۹۲۰	(۱۹,۳۹۰,۸۸۳,۰۶۰)	(۳۰,۴۸۳,۲۴۰)	(۱۶۰,۴۳۸,۱۰۵)	۱۲,۵۰۵,۸۱۶,۵۱۵	۳,۱۳۳,۱۳۵,۹۶۳
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱,۶۲۰,۰۰۰	۵,۳۶۳,۸۲۰,۰۰۰	(۵,۲۰۱,۴۶۶,۰۳۰)	(۵,۰۹۵,۶۲۹)	(۲۶,۸۱۹,۱۰۰)	۱۳۰,۴۳۹,۲۴۱	(۲۴,۵۰۴,۲۴۸,۷۹۹)
ملی صنایع مس ایران	-	.	.	.	.	.	۳,۰۰۷
تامین سرمایه کردان	-	.	.	.	.	.	(۲۰۴,۲۱۷,۹۶۰)
پویا زرکان آق دره	-	.	.	.	.	.	۱,۹۳۳,۴۵۸,۵۵۸
فراپرس ایران	-	.	.	.	.	.	۱,۳۰۱,۳۵۸,۱۷۰
بانک ملت	-	.	.	.	.	.	۶,۲۸۷,۷۸۹,۱۰۱
زغال سنگ پروده طبس	-	.	.	.	.	.	۱,۶۶۴,۱۶۲,۷۴۵
پالایش نفت لاوان	-	.	.	.	.	.	۴,۶۷۱,۴۷۶,۵۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	.	.	.	.	.	۳۲۹,۰۸۸,۰۷۸
بانک خاورمیانه	-	.	.	.	.	.	۲۸,۷۸۴,۵۴۸
جمع	۲۱۷,۳۰۸,۱۴۰,۹۲۰	(۱۷۵,۶۵۰,۰۰۲,۸۷۶)	(۲۰۶,۴۴۲,۷۳۴)	(۱,۰۸۶,۵۴۰,۷۰۵)	۴۰,۳۶۵,۱۵۴,۶۰۵	۱۶,۳۷۷,۴۹۰,۰۷۵	

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه و اوراق شهرداری به شرح زیر است:

اسنادخرانه اسلامی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۵۳,۱۲۶,۰۵۷	۴۹,۲۶۴,۱۹۹,۲۴۵	(۴۴,۹۸۴,۶۱۹)	(۱۹۸,۸۸۱,۸۱۶,۱۳۶)	۲۴۸,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۰۰۰
۰	۲,۱۰۶,۶۵۰,۸۳۰	(۱,۹۹۴,۶۳۹)	(۸,۸۹۶,۲۵۴,۶۳۱)	۱۱,۰۰۴,۹۰۰,۱۰۰	۱۸,۷۱۹
۰	۴۹,۰۹۸,۱۴۰,۳۴۱	(۴۴,۷۶۳,۲۵۷)	(۱۹۷,۸۲۶,۷۸۹,۰۴۲)	۲۴۶,۹۶۹,۶۹۲,۶۴۰	۳۲۶,۵۲۴
۰	۷۸,۴۷۸,۶۰۷,۰۵۰	(۶۹,۹۷۱,۳۰۰)	(۳۰۷,۴۹۹,۴۲۱,۷۵۰)	۳۸۶,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
(۲۴,۳۶۰,۴۵۰)	۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-
۲۳,۱۹۲,۳۶۶	۰	۰	۰	۰	-
۱۶,۴۶۳,۵۲۷,۵۷۲	۰	۰	۰	۰	-
۲۲,۷۸۸,۴۹۹,۹۴۴	۰	۰	۰	۰	-
۶۵۵,۲۰۴,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	-
۱۱,۳۴۸,۰۰۳	۰	۰	۰	۰	-
۴۲,۴۷۰,۵۶۷,۹۹۲	۱۷۹,۸۰۵,۵۹۷,۶۶۶	(۱۶۱,۷۱۳,۷۱۵)	(۷۱۳,۱۰۴,۲۸۱,۵۵۹)	۸۹۲,۲۱۳,۵۹۲,۷۴۰	

اوراق سلف موزی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۰	(۴۹,۹۳۷,۳۷۸,۵۰۰)	(۹۶۴,۵۵۴,۵۰۰)	(۱,۳۷۹,۳۹۲,۸۴۰,۰۰۰)	۱,۳۳۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۴,۰۰۰
۰	(۴۹,۹۳۷,۳۷۸,۵۰۰)	(۹۶۴,۵۵۴,۵۰۰)	(۱,۳۷۹,۳۹۲,۸۴۰,۰۰۰)	۱,۳۳۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	

اوراق شهرداری به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۰	۰	۰	(۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۹۹۹
۰	۰	۰	(۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	

اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۲۴,۹۶۵,۸۷۳,۴۲۶	۱۵۵,۹۰۵,۶۴۶,۹۷۹	(۳۸۰,۹۴۱,۸۲۵)	(۱,۹۴۵,۴۶۱,۱۱۹,۱۹۶)	۲,۱۰۱,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۵,۰۰۰
۴۰,۶۳۵,۸۳۳,۴۲۰	(۳۶۲,۵۰۰)	(۳۹۰,۱۸۱,۲۵۰)	(۱,۶۰۰,۷۱۰,۱۸۱,۲۵۰)	۱,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۱,۰۰۰
۶۰,۲۵۹,۴۲۷,۵۰۰	(۶۰,۹۸۸,۹۵)	(۱۱۰,۵۶۱,۳۹۵)	(۶۰,۹۸۸,۹۳۷,۵۰۰)	۶۰,۹۹۳,۹۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰
۱۲۵,۸۶۱,۱۴۴,۳۴۶	۱۵۵,۸۹۹,۱۸۵,۵۸۴	(۷۸۱,۶۸۴,۴۷۰)	(۴,۱۵۶,۶۱۰,۲۹۹,۴۴۶)	۴,۳۱۲,۷۴۱,۹۰۰,۰۰۰	

اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۵,۴۰۲,۶۶۹,۵۱۳	(۲,۳۱۲,۵۸۰,۷۶۹)	(۷,۷۳۷,۰۱۹)	(۴۴,۹۹۱,۸۴۳,۷۵۰)	۴۴,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
۱۸,۷۸۵,۱۸۹,۰۳۲	۱۶,۴۶۴,۰۱۵,۳۵۶	(۱۸۸,۷۰۲,۴۵۷)	(۱۰,۲۴۶,۴۴۳,۲۸۲,۱۸۷)	۱,۰۴۱,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۰	۲۵,۷۲۰,۳۵۹,۰۰۰	(۱۹۴,۱۷۱,۳۱۳)	(۱۰,۴۵۵,۴۵۶,۶۸۷)	۱,۰۷۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۰	۱۳,۷۲۶,۹۰۱,۵۶۳	(۱۸۴,۳۳۱,۲۵۰)	(۱۰,۰۰۳,۰۸۸,۷۶۷,۱۸۷)	۱,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۴۰,۳۶۵,۱۶۶,۲۵۰	(۱۷۴,۸۳۳,۷۵۰)	(۹۳۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۶۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۹,۵۴۲,۸۵۹,۵۶۲	(۲۴,۳۷۵,۵۸۱,۱۲۵)	(۱۹۳,۲۲۱,۵۶۳)	(۱۰,۹۰۳,۳۳۹,۵۶۴)	۱,۰۶۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰
۰	(۲۰,۲۳۹,۱۸۷۵)	(۱۸۳,۳۹۱,۸۷۵)	(۱۰,۰۰۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۵۲۸,۹۰۳,۳۰۰	(۱۲,۴۹۹,۹۴۸,۱۱۲)	(۷۵,۴۸۶,۰۹۵)	(۴۴,۷۹۹,۶۶۰,۱۷)	۱,۴۱۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
۰	۲۴,۹۸۷,۹۳۲,۱۲۵	(۹۹,۵۶۷,۸۷۵)	(۵۲۴,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	۵۴۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۰۰۰
(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	۲۸۸,۶۰۶,۳۷۵	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۹۹,۶۳۸,۸۹۳,۶۲۵)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۰	(۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۶,۱۳۸,۱۵۱,۱۵۳	(۱۸۲,۴۴۴,۴۳۸)	(۱,۰۰۰,۲۶۹,۴۰۴,۴۰۹)	۱,۰۰۰,۶۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۶,۴۶۴,۴۴۱,۴۵۹)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۲۸۳,۱۹۱,۴۵۹)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۷,۹۸۶,۷۶۸,۱۲۵)	(۱۶۶,۷۶۸,۱۲۵)	(۹۲۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۳۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۸۳۱,۶۷۱,۷۵۸,۳۷۴)	(۱,۶۶۲,۰۲۸,۳۳۵)	(۹,۹۹۹,۲۱۰,۳۳۱,۲۶۵)	۹,۱۶۹,۸۱۱,۵۰۱,۲۲۶	۱۰,۵۴۸,۶۳۴
۰	(۴۷,۹۳۵,۶۸۲,۴۸۰)	(۴۴۹,۲۰۶,۷۷۹)	(۲,۵۲۵,۸۶۸,۷۰۵,۴۰۱)	۲,۴۷۸,۳۸۲,۳۲۹,۷۰۰	۲,۶۰۳,۸۳۵
۰	(۵۵۵,۷۹۸,۲۶۵)	(۵۵۵,۷۹۸,۲۶۵)	(۳,۱۲۱,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰)	۳,۱۲۱,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۵,۰۰۰
۲۲,۹۲۲,۹۵۳,۷۳۲	۳۰,۳۲۰,۶۸۰,۴	۰	۰	۰	-
۲,۵۱۹,۶۲۹,۸۵۸	۰	۰	۰	۰	-
۷۸,۷۳۲,۹۹۸,۲۷۰	۰	۰	۰	۰	-
۴۷,۳۰۰,۵۶۹	۰	۰	۰	۰	-
۱۰,۷۱۲,۴۶۵,۴۳۴	۰	۰	۰	۰	-
۴,۵۵۵,۷۳۵,۶۴۲	۰	۰	۰	۰	-
۱۷۷,۶۷۷,۷۰۵,۱۱۲	(۸۰۶,۳۱۸,۱۱۱,۹۵۸)	(۴,۷۶۱,۶۸۹,۱۳۹)	(۲۷۰,۷۳۳,۴۴۷,۹۶۰,۴۴۹)	۲۶۲,۳۷۱,۳۸۸,۳۳۰,۹۲۶	
۳۴۶,۰۰۹,۴۱۷,۴۵۰	(۵۲۰,۵۵۰,۷۰۷,۴۰۸)	(۶,۶۶۹,۶۴۱,۸۲۴)	(۳۸,۳۲۱,۸۰۵,۰۹۶,۰۵۶)	۳۷۸,۰۶۷۶۲,۸۲۳,۶۶۶	

جمع اسناد خزانة، اوراق سلف و شهرداری و اجاره و مرابحه

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۸-۳- خالص سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

صندوق های سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹,۲۶۹,۱۷۱	۱,۶۱۶,۹۱۷,۷۲۸,۳۸۸	(۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۹۴۷)	(۱,۵۳۴,۶۱۳,۹۵۹)	۱۱۵,۳۸۳,۱۱۵,۴۸۲	-
۷,۵۵۲	۱۰,۸۹۸,۲۰۵,۳۵۷	(۹,۹۹۹,۰۵۱,۹۰۴)	(۱۰,۳۴۳,۴۶۹)	۸۸۸,۸۰۹,۹۸۴	-
۷۸,۱۶۲,۳۶۷	۱,۱۸۱,۱۳۸,۲۷۰,۹۹۱	(۸۸۲,۳۲۸,۸۲۱,۴۳۶)	(۱,۱۳۱,۰۱۶,۳۹۳)	۲۹۷,۶۸۸,۴۳۳,۱۶۳	-
۱۳۷,۵۱۷,۷۲۷	۲,۸۵۶,۳۴۱,۳۰۱,۸۱۲	(۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۱,۶۷۲)	(۲,۷۱۰,۹۴۸,۸۳۵)	۳۵۳,۶۳۰,۳۸۱,۳۰۵	-
	۵,۶۶۵,۲۹۵,۵۰۶,۵۴۸	(۴,۸۹۲,۳۲۷,۸۴۳,۹۵۹)	(۵,۳۷۶,۹۲۳,۶۵۵)	۷۶۷,۵۹۰,۷۳۹,۹۳۴	-
صندوق س سلام فارابی- سهام	۳۰,۹۵۲,۵۹۹	۶۱۷,۱۹۴,۸۲۴,۰۶۰	(۵۰۵,۹۴۸,۶۰۰,۳۴۲)	(۷۳۲,۹۱۸,۸۵۴)	۱۴۴,۳۴۱,۸۹۱,۳۸۴
صندوق س صنایع دایا- بخشی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۱۰۳,۵۰۰)	-
صندوق س سهامی سهام نگر کیمیا-س	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۱,۴۰۶,۲۵۰)	۲۷,۲۳۲,۹۳۳,۷۵۰
صندوق س بخشی خیره خلیج فارس-ب	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۹۴,۹۹۹,۹۹۹	(۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۰۶,۵۶۲)	۳,۳۶۷,۴۹۳,۴۳۷
صندوق س انارنما- ارزش-درسهام	۱۹,۱۳۴,۴۳۶	۴۵۴,۴۴۲,۸۵۴,۹۹۹	(۳۶۵,۱۸۰,۰۳۳,۲۵۳)	(۵۳۹,۶۵۰,۸۹۰)	۸۸,۷۲۳,۱۷۰,۸۵۶
صندوق س سهامی سپینود-س	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۵۵۹,۹۳۸)	۲,۲۳۴,۸۴۰,۰۶۲
صندوق طلوع بامداد مهرگان	۱۹۶,۵۳۵	۲۴۷,۶۸۲,۶۶۳,۴۹۴	(۱۹۹,۹۹۹,۷۱۵,۵۱۵)	(۲۳۵,۰۷۵,۲۰۹)	۴۷,۴۴۷,۸۷۲,۷۷۰
صندوق س پشتوانه طلاآسمان آلتون	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۶,۲۴۴,۰۹۸,۸۱۴)	(۸۲۰,۶۵۶,۰۰۰)	۱۶۶,۸۲۵,۲۴۵,۱۸۶
صندوق واسطه گری مالی یکم	۹۲۰,۰۰۰	۲۵۲,۴۲۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۹۹,۸۶۷,۴۹۰,۲۷۲)	(۲۹۹,۷۴۹,۲۲۵)	۵۲,۲۴۴,۱۶۰,۵۰۳
صندوق س ارزش آفرین بیدار	۹,۱۱۰,۵۰۰	۲۰۵,۷۱۵,۰۸۹,۹۹۹	(۲۰۰,۰۲۴,۱۸۴,۲۰۵)	(۳۴۴,۲۸۶,۶۶۹)	۵,۴۴۶,۹۱۹,۱۲۵
صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان	۵۲,۸۰۵	۱۹۹,۳۷۴,۱۰۵,۵۶۱	(۱۹۹,۹۹۹,۳۵۹,۹۴۰)	(۱۸۹,۲۲۵,۵۵۱)	(۸۱۴,۵۶۹,۹۳۰)
صندوق س عرش میلاد شهر-س	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۱۸,۷۵۰,۰۰۰)
صندوق س پشتوانه طلای لیان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۳۵,۹۹۹,۹۴۲)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۹۹۹,۹۴۲)
صندوق س آرمان آبی- بخشی	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۱۱۷,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۱۹,۹۳۷,۵۰۰)	(۳۳۷,۰۹۷,۵۰۰)
صندوق س بخشی فلز فارابی-ب	-	-	-	-	۶,۷۴۷,۵۴۷,۵۰۵
صندوق س آسمان آرمانی سهام-س	-	-	-	-	۱۵۰۷,۵۴۴,۴۸۹
صندوق سرمایه گذاری درس- سهام	-	-	-	-	۶۵۲,۵۱۲,۶۸۰
صندوق س پترو اندیشه سبا-بخشی	-	-	-	-	۲,۹۷۵,۵۳۹,۹۱۶
صندوق س سهامی تیم-س	-	-	-	-	۴,۱۲۹,۴۲۳,۱۲۵
صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت به شرح زیر است :					
صندوق س پشتوانه طلای لوتوس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۳,۵۱۵,۴۴۴,۱۳۸)	(۷۹۹,۲۰۰,۰۰۰)	۱۵۱,۶۸۵,۳۷۵,۸۶۲
صندوق س پشتوانه طلا تابان تمدن	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۸,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۸,۲۶۶,۸۷۲,۶۰۱)	(۹۴۵,۶۵۲,۸۰۰)	۲۰۸,۸۳۱,۴۷۴,۵۹۹
جمع	۱۰,۱۷۷,۷۶۵,۲۵۴,۶۶۰	(۸,۵۲۲,۶۷۶,۵۸۲,۸۸۱)	(۱۰,۶۵۶,۰۰۰,۶۰۳)	۱,۶۳۴,۴۳۳,۷۷۱,۱۷۶	۱۴۷,۵۴۲,۵۸۸,۳۳۷

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۹۳,۱۹۰,۰۰۰	۶۶	۶,۱۵۰,۵۴۰,۰۰۰	۰	۶,۱۵۰,۵۴۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۵۴۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۵۴۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۵۳۱,۵۱۶	۶۸۰۰	۳,۶۱۴,۳۱۸,۸۰۰	۰	۳,۶۱۴,۳۱۸,۸۰۰	۳,۶۱۴,۳۱۸,۸۰۰	۳,۶۱۴,۳۱۸,۸۰۰
پالایش نفت لاوان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۰	۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۶۲۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰
فراپورس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱,۲۳۳,۵۳۵	۷,۲۲۰	۸,۹۰۶,۱۲۲,۷۰۰	۰	۸,۹۰۶,۱۲۲,۷۰۰	۸,۹۰۶,۱۲۲,۷۰۰	۸,۹۰۶,۱۲۲,۷۰۰
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۰
بانک ملت	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۰
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۰
تامین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۰
جمع					۵۹,۷۸۶,۹۸۱,۵۰۰	۰	۵۹,۷۸۶,۹۸۱,۵۰۰	۵۹,۷۸۶,۹۸۱,۵۰۰	۵۹,۷۸۶,۹۸۱,۵۰۰

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق مرابحه به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	۶۲۵,۹۶۹,۰۸۸,۰۴۶
سود اوراق اجاره	۲۰-۲	۱,۱۱۸,۲۶۲,۳۴۴,۹۷۱
سود اوراق مرابحه	۲۰-۳	۳,۶۰۰,۹۹۶,۲۳۷,۰۰۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۴	۸,۵۷۹,۳۱۱,۳۶۸,۹۳۹
جمع		۱۳,۹۲۴,۵۳۹,۰۳۸,۹۶۵
	۴,۸۹۷,۲۳۳,۱۰۶,۹۳۸	

۱-۲۰- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰.۵	۴۷۶,۸۴۹,۳۱۶,۹۶۰	۰	۴۷۶,۸۴۹,۳۱۶,۹۶۰
۱۴۰۵/۰۲/۰۳	۲۳	۱۴۹,۱۱۹,۷۷۱,۰۸۶	۰	۱۴۹,۱۱۹,۷۷۱,۰۸۶
		۶۲۵,۹۶۹,۰۸۸,۰۴۶	۰	۶۲۵,۹۶۹,۰۸۸,۰۴۶

اوراق شهرداری اهواز

سلف موازی متانول بوشهر ۰۵۱

جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۲- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۲۳	۲۳,۱۶۶,۱۵۰,۳۹۱	۰	۲۳,۱۶۶,۱۵۰,۳۹۱	۲۳,۱۶۶,۱۵۰,۳۹۱	۰
۱۴۰۳/۱۲/۰۳	۰	۱۰۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۰	۱۰۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۰۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۵۵,۹۴۴,۲۹۴,۲۶۲
۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸	۴۳۸,۵۸۳,۷۶۶,۴۳۹	۰	۴۳۸,۵۸۳,۷۶۶,۴۳۹	۴۳۸,۵۸۳,۷۶۶,۴۳۹	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۶۱۰
۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۹	۵۴۶,۷۱۲,۴۲۸,۱۴۰	۰	۵۴۶,۷۱۲,۴۲۸,۱۴۰	۵۴۶,۷۱۲,۴۲۸,۱۴۰	۳۴۲,۷۶۴,۴۳۵,۵۸۰
-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۸۲۰,۶۴۹,۰۰۱۲
-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۲,۵۲۷,۸۹۴,۶۸۶
جمع		۱,۱۱۸,۲۶۲,۳۴۴,۹۷۱	۰	۱,۱۱۸,۲۶۲,۳۴۴,۹۷۱	۱,۱۱۸,۲۶۲,۳۴۴,۹۷۱	۸۶۰,۰۵۷,۲۷۴,۲۵۰

۳-۲- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود ترجیحی مازاد بر نرخ اسمی نگهداشت	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸	۸,۰۹۳,۳۸۱,۳۱۱	۰	۰	۸,۰۹۳,۳۸۱,۳۱۱	۶,۱۱۸,۲۶۹,۷۴۷
۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۱۸	۷۷۱,۰۶۳,۶۱۲	۰	۰	۷۷۱,۰۶۳,۶۱۲	۲۵,۴۶۲,۱۶۶,۲۷۶
۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۲۳	۳,۶۰۰,۸۵۷,۸۶۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۶۰۰,۸۵۷,۸۶۳	۰
۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۲۳	۱۲۰,۱۵۵,۲۸۰,۱۷۸	۳۷,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۷,۳۳۸,۲۸۰,۱۷۸	۰
۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۲۳	۷۸۵,۰۳۸,۴۹۳,۹۶۳	۲۴۲,۳۰۲,۱۳۳,۹۸۹	۰	۱,۰۲۷,۳۴۰,۶۲۷,۹۵۲	۰
۱۴۰۷/۰۵/۱۵	۲۳	۷,۶۷۴,۴۰۱,۰۰۹	۰	۰	۷,۶۷۴,۴۰۱,۰۰۹	۰
۱۴۰۵/۱۲/۱۲	۲۳	۱۰۴,۱۹۶,۷۱۲,۲۴۲	۰	۰	۱۰۴,۱۹۶,۷۱۲,۲۴۲	۰
۱۴۰۷/۰۴/۰۹	۲۳	۵,۴۳۵,۵۳۶,۴۷۱	۰	۰	۵,۴۳۵,۵۳۶,۴۷۱	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۰۳۴,۹۵۵,۷۲۶,۶۴۹	۲۹۱,۴۸۵,۱۲۳,۹۸۹	۰	۱,۳۲۶,۴۴۰,۸۶۰,۶۲۸	۳۱,۵۸۰,۴۴۶,۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود ترجیحی مازاد بر نرخ اسمی نگهداشت	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۰۳۴,۹۵۵,۷۲۶,۶۴۹	۲۹۱,۴۸۵,۱۳۳,۹۸۹	.	۱,۳۲۶,۴۴۰,۸۶۰,۶۳۸	۳۱,۵۸۰,۴۳۶,۰۲۳
مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش.خ.۵۰۴۱۹	۲۳	۵۲,۳۳۸,۰۱۷,۱۷۵	.	.	۵۲,۳۳۸,۰۱۷,۱۷۵	.
صکوک مراجعه دعبید ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪	۲۳	۲۲۵,۷۹۸,۱۲۴,۴۶۶	۷۰,۷۶۷,۳۴۱,۲۶۰	.	۲۹۶,۵۶۵,۴۶۵,۷۲۶	.
مراجعه داروسازی روژین ۱۱۶۰۶۱۱۱۶	۲۳	۳,۷۷۳,۳۳۶,۸۷۷	.	.	۳,۷۷۳,۳۳۶,۸۷۷	.
مراجعه نقشینه چاپ-کارون ۱۰۲۰۶۱۰۲۰	۲۳	۲۰۴,۵۰۰,۷۷۷,۵۹۱	۵۹,۳۵۵,۹۳۷,۶۵۲	.	۲۶۳,۸۵۶,۷۱۵,۲۴۳	.
صکوک مراجعه دالبر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪	۲۳	۲۶۱,۵۸۶,۰۷۷,۰۷۰	.	.	۲۶۱,۵۸۶,۰۷۷,۰۷۰	.
مراجعه داروساز پارس حیان ۹۲۹۰۶۰۹۲۹	۲۳	۱۰۵,۸۳۱,۸۹۸,۱۳۵	.	.	۱۰۵,۸۳۱,۸۹۸,۱۳۵	.
مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش.خ.۵۰۵۰۴	۲۰.۵	۲۶,۳۵۴,۹۸۱,۲۰۵	.	.	۲۶,۳۵۴,۹۸۱,۲۰۵	.
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ.۴۰۸۰۴	۲۰.۵	۱۲۳,۲۲۷,۲۳۶,۶۰۶	.	.	۱۲۳,۲۲۷,۲۳۶,۶۰۶	۷۳,۴۸۵,۸۲۶,۵۳۶
مراجعه الکترومادیراکارون ۶۰۶۲۶۰۶۰۶۲۶	۲۳	۹۵,۹۲۴,۲۸۹,۰۳۴	۶۵,۲۴۰,۹۴۲,۴۰۲	.	۱۶۱,۱۶۵,۲۳۱,۴۳۶	۶۸,۹۱۴,۵۸۵,۵۴۴
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش.خ.۴۱۱۰	۲۰.۵	۲۳۵,۵۰۵,۰۸۵,۹۴۰	.	.	۲۳۵,۵۰۵,۰۸۵,۹۴۰	.
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش.خ.۴۰۴۱۰	۲۰.۵	۱۷۶,۹۷۲,۸۹۰,۶۲۶	.	.	۱۷۶,۹۷۲,۸۹۰,۶۲۶	.
مراجعه کرمان موتور-کارون ۳۲۷۰۵۰۳۲۷	۲۳	۱۵۷,۸۰۳,۴۱۱,۱۶۰	۶۶,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۲۴,۷۹۳,۴۱۱,۱۶۰	.
مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ.۳۱۲۲۳	۱۸	۴۲,۹۹۲,۰۴۰,۱۳۵	.	.	۴۲,۹۹۲,۰۴۰,۱۳۵	.
مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ.۳۰۳۰۴	۱۷	۳,۲۵۱,۹۲۵,۱۹۴	.	.	۳,۲۵۱,۹۲۵,۱۹۴	۵,۶۵۴,۲۸۷,۰۸۶
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۳۰۵۰۳	۱۸	۱۶,۴۵۶,۹۷۷	.	.	۱۶,۴۵۶,۹۷۷	۱۲۴,۱۵۸,۵۷۸
مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ.۲۱۱۲۷	۱۶	۳۴,۵۴۰,۴۵۴,۸۳۶	.	.	۳۴,۵۴۰,۴۵۴,۸۳۶	۱۸۱,۱۵۱,۶۵۵,۹۰۲
مراجعه عام دولتی ۶۵-ش.خ.۲۱۰	۱۷	۴,۵۱۶,۷۵۷,۸۱۳	.	.	۴,۵۱۶,۷۵۷,۸۱۳	۱۰۱,۸۵۰,۶۱۳,۰۱۹
مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش.خ.۴۰۴۱۷	۱۸	۱۹۷,۹۳۷,۹۲۹,۴۸۹	.	.	۱۹۷,۹۳۷,۹۲۹,۴۸۹	۱۹۷,۹۹۹,۹۹۷,۸۱۸
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۳۰۷۲۴	۱۸	۵۹,۳۲۹,۴۶۴,۷۲۸	.	.	۵۹,۳۲۹,۴۶۴,۷۲۸	۸۶,۶۸۵,۲۰۴,۱۱۴
مراجعه عام دولت ۹۲-ش.خ.۲۰۸۲۵	-	.	.	.	.	۴۷,۱۰۸,۰۰۰,۸۴۴
جمع		۳,۰۴۷,۱۵۶,۸۸۱,۷۰۶	۵۵۳,۸۳۹,۳۵۵,۳۰۳	.	۳,۶۰۰,۹۹۶,۲۳۷,۰۰۹	۷۹۴,۵۵۴,۷۶۵,۴۶۴

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۴-۲۰- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					نوع سپرده	سپرده بانکی
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت	هزینه تنزیل سود	مبلغ سود	مبلغ اسمی	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴,۳۰۸	۲,۲۵۶,۶۲۴	.	.	۲,۲۵۶,۶۲۴	.	.	۳ فقره کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
۱,۰۲۵,۳۹۷,۴۸۳,۴۰۲	۶۲۵,۳۹۶,۰۴۷,۶۹۹	.	(۷,۱۲۲,۴۹۳)	۶۲۵,۴۰۳,۱۷۰,۱۹۲	.	.	۳۶ فقره بلند مدت	
۱۱۳,۲۶۹,۳۹۴	.	.	.	.	.	.	کوتاه مدت	
۶۳۹,۶۶۲,۷۸۹	۲,۱۴۱,۲۳۰,۷۵۲,۳۲۲	.	(۵۸۱,۸۹۴,۸۰۶)	۲,۱۴۱,۸۱۲,۶۴۷,۱۲۸	۳,۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۸ فقره بلند مدت	بانک تجارت
۶۲,۸۷۲,۲۰۸	۹۴۷,۹۵۴	.	.	۹۴۷,۹۵۴	.	.	کوتاه مدت	بانک صادرات
۹۴,۸۵۰,۱۰۳,۶۷۰	۱,۰۳۳,۴۰۱,۱۶۲,۵۳۷	.	(۱۰,۱۰۳,۱۶۹)	۱,۰۳۳,۴۱۱,۲۶۵,۷۰۶	۶,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۶ فقره بلند مدت	
۱۴,۱۰۰,۴۱۶,۸۶۶	۵۷۶,۳۹۹,۹۵۳,۳۵۵	.	(۱۲۵,۱۷۰,۰۸۶)	۵۷۶,۳۶۵,۱۲۳,۴۴۱	۳,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶ فقره بلند مدت	بانک مسکن
.	۱,۲۶۵,۳۱۸	.	.	۱,۲۶۵,۳۱۸	.	.	جاری	بانک ملت
۱۶,۱۱۷,۰۰۲	۷۷,۱۹۶,۳۰۷	.	.	۷۷,۱۹۶,۳۰۷	.	.	۳ فقره کوتاه مدت	
۱,۳۰۵,۳۲۱,۸۰۷	۷۳۹,۶۲۳,۳۷۵,۱۲۵	.	(۷۳۹,۸۴۸,۰۳۳)	۷۴۰,۳۶۳,۲۲۳,۱۵۸	۶,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۷ فقره بلند مدت	
.	۳,۷۳۰,۳۵۴	.	.	۳,۷۳۰,۳۵۴	.	.	کوتاه مدت	موسسه ملل
۷۴۴,۵۳۷,۰۲۸,۷۱۲	۷۳۴,۷۴۵,۵۵۲,۸۱۹	.	(۲۹۷,۷۴۷,۴۷۵)	۷۳۵,۰۴۳,۳۰۰,۲۹۴	۴,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۳ فقره بلند مدت	
.	۲,۴۱۲,۶۸۳	.	.	۲,۴۱۲,۶۸۳	.	.	کوتاه مدت	
۹۱۵,۹۴۱,۸۲۹,۴۹۴	۷۹۱,۰۵۰,۳۰۱,۶۵۱	.	(۳,۹۶۶,۳۲۹)	۷۹۱,۰۵۴,۲۶۷,۹۸۰	.	.	۴۸ فقره بلند مدت	بانک پاسارگاد
۱۸۶,۰۸۶	۱۶,۴۳۲,۵۹۸	.	.	۱۶,۴۳۲,۵۹۸	.	.	۲ فقره کوتاه مدت	بانک گردشگری
۲۷۰,۶۸۵,۷۳۸,۲۳۸	۱,۸۸۸,۳۹۹,۵۰۳,۷۴۳	.	(۸۰۱,۴۳۳,۵۶۲)	۱,۸۸۹,۲۰۰,۹۳۷,۳۰۵	۸,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۵ فقره بلند مدت	
.	۲,۱۶۵,۰۴۶	.	.	۲,۱۶۵,۰۴۶	.	.	کوتاه مدت	
.	۸,۲۲۰	.	.	۸,۲۲۰	.	.	کوتاه مدت	بانک سینا
.	۱,۳۵۵,۳۶۶	.	.	۱,۳۵۵,۳۶۶	.	.	کوتاه مدت	بانک شهر
۱۳۴,۷۳۱	۱,۳۶۸,۲۸۳	.	.	۱,۳۶۸,۲۸۳	.	.	کوتاه مدت	بانک پارسیان
۳۸,۲۴۷,۴۴۴,۰۰۵	۴۹,۰۶۷,۸۸۲,۹۲۲	.	(۸,۱۲۸,۹۶۰)	۴۹,۰۷۶,۰۱۱,۸۸۲	.	.	۵ فقره بلند مدت	
۶۵۴,۱۵۰	۴۷,۶۹۸,۰۱۳	.	.	۴۷,۶۹۸,۰۱۳	.	.	کوتاه مدت	
۶۴,۶۸۸,۳۱۱,۶۷۱	.	.	.	.	.	.	بلند مدت	بانک رفاه کارگران
.	.	.	.	.	.	.	کوتاه مدت	بانک کشاورزی
۷۱,۲۹۲,۵۹۲,۴۶۴	.	.	.	.	.	.	بلند مدت	
۷۴۱,۸۸۶,۲۲۷	.	.	.	.	.	.	بلند مدت	
۳,۲۴۲,۶۲۱,۰۶۷,۲۲۴	۸,۵۷۹,۳۱۱,۳۶۸,۹۳۹	.	(۲,۵۷۵,۴۱۴,۹۱۳)	۸,۵۸۱,۸۸۶,۷۸۳,۸۵۲			جمع	بانک سامان

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۱- درآمد تعهد پذیره نویسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال
۸۴,۴۶۵,۸۵۹,۶۸۲	
۸۴,۴۶۵,۸۵۹,۶۸۲	

درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی (اوراق مشارکت شهرداری اهواز)

جمع

۲۲- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۰	۲۷۹,۵۱۴,۰۸۰
۹۷	۴۶۵,۱۷۵
۱,۸۱۱,۵۷۵,۵۸۴	۰
۱,۸۱۱,۵۷۵,۶۸۱	۲۷۹,۹۷۹,۲۵۵

سایر درآمدها - بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده

تعدیل کارمزد کارگزاری فارابی

سایر درآمدهای تنزیل سود بانک

جمع

۲۳- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							
طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق - ریال	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار- ریال	مبلغ شناسایی شده بابت تعهد پذیره نویسی- ریال	سود اسمی
			ریال	ریال	ریال	ریال	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	سایر	مراجعه کرمان موتور-کارون۰۵۰۳۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۰۸۸,۷۶۷,۱۸۷	۶۶,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	سایر	نقشینه چاپ-کارون۰۶۱۰۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۲۶۹,۴۰۴,۴۰۹	۵۹,۳۵۵,۹۳۷,۶۵۲	-	۲۳
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	سایر	صکوک مراجعه دعبیدا۷۱-۳ماهه۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۶,۳۸۳,۱۹۱,۴۵۹	۷۰,۷۶۷,۳۴۱,۲۶۰	-	۲۳
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	سایر	مراجعه الکترومادیراکارون۰۶۰۶۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۲۴۰,۹۴۲,۴۰۲	-	۲۳
تامین سرمایه دماوند	سایر	سلف موازی متانول بوشهر۰۵۱	۸۸۴,۰۰۰	۱,۳۷۹,۳۹۲,۸۲۴,۰۰۰	۴۶۰,۱۰۴,۵۹۲,۸۰۰	-	۲۳
شرکت راهسازی و عمران	سایر	مراجعه عام دولت۱۸۴-شخ۰۴۱۲۲۴	۲,۶۰۳,۸۳۵	۲,۵۲۸,۹۴۸,۷۰۵,۴۰۰	۳۷,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳
شرکت آزاد راه تهران-شمال	سایر	مراجعه عام دولت۱۷۲-شخ۰۵۰۶۲۳	۱۰,۵۴۸,۶۳۴	۹,۹۹۹,۸۲۱,۲۳۱,۲۶۵	۲۴۲,۳۰۲,۱۳۳,۹۸۹	-	۲۳
شرکت زنگان پرشیا	سایر	مراجعه عام دولت۱۹۰-شخ۰۵۰۹۲۸	۳,۲۳۵,۰۰۰	۳,۱۲۱,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳
شرکت آرمه بنای قزوین	سایر	مراجعه عام دولت۱۹۰-شخ۰۵۰۹۲۸	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳
شهرداری اهواز	سایر	اوراق مشارکت شهرداری اهواز	۴,۹۹۹,۹۹۹	۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۴,۴۶۵,۸۵۹,۶۸۲	۲۱

اوراق اجاره صبا تامین دماوند به کسر به مبلغ هر ورقه ۹۴۲.۹۵۲ ریال خریداری شده است که در سررسید به مبلغ هر ورقه ۰۰۰.۰۰۰ (ریال) بفروش میرسد مبلغ شناسایی شده ما به التفاوت این دو مبلغ می باشد .

اوراق صکوک اجاره شستا ۳۱نرخ ترجیحی در سررسید یکساله اوراق به طور کامل دریافت گردید .

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۴- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق (شرکت سیدگردان فارابی)
۱۰۶,۳۶۷,۱۱۵,۴۷۷	۲۴۵,۸۷۲,۵۲۰,۶۳۳	هزینه متولی گری (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا)
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۵,۱۴۶,۶۳۳	هزینه حسابرسی (موسسه حسابرسی رازدار)
۸۰,۶۵۰,۵۷۰,۳۴۹	۹۸۹,۶۱۵,۷۲۱	کارمزدبازارگردان(صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی)
۶۵۱,۱۴۳,۶۸۳	۱۷۵,۶۲۵,۸۷۰,۱۶۰	جمع
۱۸۸,۸۶۸,۸۲۹,۵۰۹	۴۲۴,۰۳۳,۱۵۳,۱۷۷	

۲۵- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	هزینه تاسیس
۱۳,۱۶۰,۸۰۵	۲۱,۱۶۱,۳۸۱	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۵,۱۲۶,۰۳۰	۴۱۹,۸۷۳,۹۷۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۲,۱۰۹,۱۹۶	۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۸۲۴,۳۷۳,۸۴۸	۳۰,۱۸,۲۸۴,۶۱۶	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۳,۹۸۷,۲۰۷,۲۸۰	۰	هزینه نرم افزار
۹,۱۴۴,۵۰۵,۰۹۱	۱۴,۹۵۴,۴۹۵,۰۷۷	هزینه رتبه بندی
۷,۳۰۸,۲۶۳	۹۲۱,۸۴۵,۲۸۶	هزینه کارمزد بانکی
۱۲۰,۳۲۵,۹۸۰	۱۷۶,۶۳۲,۸۲۱	هزینه کارمزد موقعیت فروش اختیار
۷۲,۰۳۹,۳۶۵	۰	هزینه تصفیه
۲۶۸,۰۲۶,۵۸۳	۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۰	۱۳۹,۳۴۰,۳۵۷	سایر هزینه ها
۰	۳۵۳,۰۵۰,۴۹۰	جمع
۱۴,۴۶۴,۱۸۲,۴۴۱	۲۰,۰۰۴,۶۸۳,۹۹۸	

۲۶- هزینه های مالی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات مالی دریافتی-اعتبار دریافتی از کارگزاری
۲,۲۲۷,۴۰۷,۲۳۴	۱۸۰,۸۲۶,۲۵۱	جمع
۲,۲۲۷,۴۰۷,۲۳۴	۱۸۰,۸۲۶,۲۵۱	

هزینه مالی فوق مربوط به اعتبار دریافتی با نرخ ۲۸درصد، جهت خرید سهام در طی سال مالی از کارگزاری فارابی بوده است.

۲۷- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۱۲,۲۲۲,۶۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۳۱,۶۲۱,۴۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۹,۴۷۲,۹۹۸,۱۱۸,۵۶۵)	(۴۳,۶۲۳,۷۲۸,۳۲۰,۰۰۰)	
۲,۷۴۹,۶۱۷,۴۸۱,۴۳۵	۹,۳۰۷,۸۹۳,۰۸۰,۰۰۰	

۲۸- 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 با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مذکور به نفع مدیران و دارایی های مذکور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری لیخنه فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سید گردان فارابی	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۶٪	۲,۸۰۰,۰۰۰	۰.۱۰٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۳۲,۱۷۵,۱۴۵	۱.۱۶٪
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری فارابی	مدیر ثبت صندوق و شرکت وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
			عادی	۱۰۶,۳۴۳	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	نقیسه ترابی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	وحید مزین	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۹,۱۴۴	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	محمدرضا بیک زاده مقدم	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی		بازارگردان	عادی	۴۶,۷۴۱,۹۹۷	۱.۰۳٪	۳۵,۷۳۶,۶۸۲	۱.۲۸٪
جمع			عادی و ممتاز	۵۰,۹۶۸,۳۴۰	۱.۱۳٪	۷۲,۰۵۰,۹۷۱	۲.۵۹٪

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار صندوق و شرکت وابسته به مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰,۲۲۰,۹۸۷,۵۹۴	طی سال مالی	(۱۸۵,۹۱۵,۱۲۶,۷۸۴,۸۰۵)	(۱,۶۴۴,۳۴۵,۵۵۹,۰۲۰)
		هزینه مالی	۱۸۰,۸۲۶,۲۵۱			
شرکت سید گردان فارابی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر صندوق	۲۴۵,۸۷۲,۵۲۰,۶۶۳	طی سال مالی	(۱۰۲,۵۹۸,۲۹۴,۶۷۸)	(۵۵,۳۴۵,۴۵۲,۵۲۵)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد متولی صندوق	۱,۵۴۵,۱۴۶,۶۳۳	طی سال مالی	(۵۲۷,۳۳۶,۵۲۳)	(۳۸۶,۳۰۱,۳۷۱)
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۹۸۹,۶۱۵,۷۲۱	طی سال مالی	(۴۹۱,۷۵۹,۳۱۴)	(۳۳۲,۳۴۳,۵۹۳)
مؤسسه حسابرسی بهمند	حسابرس صندوق(سابق)	حق الزحمه حسابرس(سابق)	۰	طی سال مالی	۰	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۱۷۵,۶۲۵,۸۷۰,۱۶۰	طی سال مالی	(۲۶۲,۳۱۸,۰۲۷,۹۰۵)	(۸۶,۶۹۳,۱۵۷,۷۴۵)

۳۱- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره ی گزارشگری

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