

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی



صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی صورت های مالی میان دوره ای دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

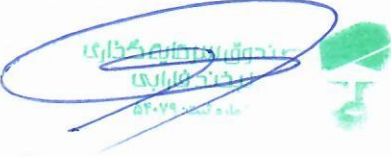
با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی، مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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
۴	یادداشت های توضیحی:
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- ارکان صندوق
۶-۸	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۹-۳۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
	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 ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان فارابی (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۷۰۴۰۵	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	

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

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴۴۰,۴۳۹,۲۵۴,۴۶۶	۲۱۶,۰۱۵,۱۵۷,۵۰۷
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۴۲,۴۰۷,۳۰۴,۳۳۸,۷۷۵	۳۲,۹۱۰,۴۵۰,۸۳۰,۶۸۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۵۱,۵۶۸,۴۹۰,۰۳۴,۴۳۱	۳۹,۶۶۹,۵۲۰,۴۰۷,۵۲۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۸	۱۳,۷۷۷,۸۲۶,۰۴۱,۰۷۴	۱۰,۱۶۷,۱۰۹,۳۵۴,۰۵۷
حساب های دریافتی	۹	۶,۸۱۵,۸۹۷,۷۷۵,۱۵۹	۱,۶۲۷,۳۷۲,۹۲۹,۸۰۰
جاری کارگزاران	۱۰	۲۵۱,۶۱۳	.
سایر دارایی ها	۱۱	۶۳۰	۴,۵۵۸,۱۹۸,۳۳۷
موجودی نقد		.	۸,۰۵۰,۵۷۹
جمع دارایی ها		۱۱۵,۰۰۹,۹۵۷,۶۹۶,۱۴۸	۸۴,۵۹۵,۰۳۴,۹۲۸,۴۹۱
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	.	۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۳۶۵,۳۶۲,۶۷۰,۷۳۱	۳۶۵,۹۳۵,۴۱۸,۴۲۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۵,۸۲۵,۳۹۹,۷۹۶	۷,۱۵۵,۷۱۸,۵۲۱
پیش دریافت ها	۱۴	۱,۰۹۹,۴۳۸,۰۰۱,۶۶۳	۳۲۳,۱۲۱,۷۰۶,۹۶۴
جمع بدهی ها		۱,۴۷۰,۶۲۶,۰۷۲,۱۹۰	۳,۹۱۸,۹۷۵,۶۰۴,۲۱۰
خالص دارایی ها	۱۵	۱۱۳,۵۳۹,۳۳۱,۶۲۳,۹۵۸	۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۳۲۴,۲۸۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۹,۲۸۵	۱۷,۸۳۰

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
-------------	-----------	---------	-------

وکیل حسن پور دبیر
شماره ثبت: ۵۴۰۷۹

شرکت سید گردان فارابی
(سهامی خاص)

مدیر صندوق

سید گردان فارابی
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۰۴۰۵



متولی صندوق

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

ابوالفضل رضایی



Handwritten signature

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۸۱,۱۶۵,۷۰۶,۳۹۷	۲۵,۷۴۸,۷۲۱,۹۳۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۷۸۹,۷۰۴,۷۶۰,۲۷۴	۱۷۹,۷۱۷,۳۹۱,۸۶۳
سود سهام	۱۸	۳,۸۴۸,۱۷۵,۸۴۰	۱۲,۵۲۰,۴۴۱,۵۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۶,۱۹۱,۰۴۲,۶۰۶,۵۶۶	۲,۳۸۷,۶۱۴,۵۴۴,۸۰۶
سایر درآمدها	۲۰	۳,۱۱۶,۸۷۸,۳۸۳	۱,۸۱۱,۵۷۵,۵۸۴
جمع درآمدها		۸,۰۶۸,۸۷۸,۱۲۷,۴۶۰	۲,۶۰۷,۴۱۲,۶۷۵,۶۸۵
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۷۴,۰۱۴,۵۸۷,۸۸۲)	(۶۶,۱۶۴,۱۸۴,۲۸۶)
سایر هزینه ها	۲۳	(۷,۵۷۲,۱۷۹,۹۰۱)	(۴,۸۳۹,۸۴۰,۷۷۷)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۷,۸۸۷,۲۹۱,۳۵۹,۶۷۷	۲,۵۳۶,۴۰۸,۶۵۰,۶۲۲
هزینه های مالی		-	(۱,۳۶۷,۰۲۹)
سود خالص		۷,۸۸۷,۲۹۱,۳۵۹,۶۷۷	۲,۵۳۶,۴۰۷,۲۸۳,۵۹۳
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ (درصد)		۷.۸۷٪	۶.۰۵٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره ۲ (درصد)		۶.۹۷٪	۵.۴۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴,۵۲۴,۶۳۸,۶۸۵	۳۷,۹۳۹,۰۸۵,۳۱۶,۹۸۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۵۶۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۲۰۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۷۶۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۲,۵۳۶,۴۰۷,۲۸۳,۵۹۳
تعدیلات	-	(۲۸۵,۹۹۶,۵۴۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵,۸۸۷,۴۵۸,۶۸۵	۳۹,۹۳۲,۷۹۶,۱۶۰,۵۷۵

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سپد گردان فارابی (سهامی خاص) شماره ثبت ۵۵۵۵۵	وحید حسن پور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	



صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 شرکت ها 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 توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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

۴-۱ - سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

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

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

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱ - سود سهام :

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 ارایه 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 درصد (۰,۰۰۵)از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق حداقل مبلغ ۲,۳۰۰میلیون ریال و حداکثر تا مبلغ ۲,۵۰۰ میلیون ریال								
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۳۵۰ 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 ۱۰۰۰میلیون 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 ۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال توسط شرکت رتبه بندی اعتباری برهان								

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			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	
۰.۲۱٪	۱۷۸,۷۸۶,۵۵۲,۶۳۵	۱۴۲,۵۶۴,۳۹۱,۳۵۱	۰.۳۷٪	۴۲۹,۱۱۲,۳۹۲,۶۶۷	۴۴۵,۳۵۳,۶۷۴,۷۷۰	بانک ها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۱٪	۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰	۶,۴۱۱,۱۱۶,۰۱۲	فعالیت های بیمارستانی
۰.۰۱٪	۵,۳۳۱,۹۰۵,۲۷۱	۴,۴۷۳,۱۰۶,۸۶۸	۰.۰۰٪	۴,۱۷۵,۶۶۶,۰۷۳	۴,۴۷۳,۱۰۶,۸۶۸	هتل و رستوران
۰.۰۰٪	۲۶	۲۶	۰.۰۰٪	۲۶	۲۶	اختیار معامله سهام - بورس
۰.۰۴٪	۳۱,۸۹۶,۶۹۹,۵۷۵	۱۹,۳۹۰,۸۸۳,۰۶۰	۰.۰۰٪	۰	۰	محصولات شیمیایی
۰.۲۶٪	۲۱۶,۰۱۵,۱۵۷,۵۰۷	۱۶۶,۴۲۸,۳۸۱,۳۰۵	۰.۳۸٪	۴۴۰,۴۳۹,۲۵۴,۴۶۶	۴۵۶,۲۳۷,۸۹۷,۶۷۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۶-۱- سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		نوع سپرده	سپرده بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ		
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰.۰۴٪	۳۱,۰۰۲,۵۲۴,۴۴۲	۰.۰۹٪	۱۰۸,۷۲۵,۰۸۱,۴۵۴	کوتاه مدت	بانک تجارت
۳.۸۳٪	۳,۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۵۳٪	۴,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۳,۲۸۴,۹۱۹,۹۰۷	۰.۰۱٪	۱۱,۴۷۹,۹۶۲,۶۳۸	کوتاه مدت	بانک صادرات
۷.۴۸٪	۶,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۵۴٪	۱۰,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳ فقره بلند مدت	
۰.۰۶٪	۴۷,۰۱۳,۳۶۹,۳۹۱	۰.۰۰٪	۱,۱۹۲,۸۳۵,۷۱۴	کوتاه مدت	بانک مسکن
۴.۱۳٪	۳,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۳ فقره بلند مدت	
۰.۰۳٪	۲۷,۲۲۸,۸۷۲,۳۷۶	۰.۰۰٪	۱,۱۲۳,۸۶۳,۱۰۵	۳ فقره کوتاه مدت	بانک ملت
۸.۲۰٪	۶,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۰۳٪	۶,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ فقره بلند مدت	
۰.۰۳٪	۲۱,۸۶۶,۷۲۸,۸۸۲	۰.۰۰٪	۳۴۸,۴۹۱,۳۶۰	کوتاه مدت	موسسه ملل
۵.۰۰٪	۴,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۶ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۴۹,۸۱۹,۳۸۳	۰.۰۱٪	۱۳,۲۳۲,۷۰۳,۷۹۷	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۰.۰۰٪	.	۵.۵۷٪	۶,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ فقره بلند مدت	
۰.۰۱٪	۱۲,۴۷۸,۱۹۹,۲۴۶	۰.۰۲٪	۲۷,۳۲۸,۹۱۹,۰۶۹	کوتاه مدت	بانک گردشگری
۱۰.۰۳٪	۸,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۹۱٪	۱۲,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	.	۰.۰۱٪	۱۰,۶۲۲,۱۹۰,۶۱۵	کوتاه مدت	بانک رفاه کارگران
۰.۰۰٪	.	۱.۰۵٪	۱,۲۰۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۵۲,۷۸۶,۳۰۳	۰.۰۰٪	۵۰,۰۵۲,۳۲۱	۲ فقره کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	۶,۵۴۶,۵۷۹	کوتاه مدت	بانک سامان
۰.۰۷٪	۵۶,۵۹۳,۸۲۷,۴۱۶	۰.۱۰٪	۱۱۱,۶۷۵,۹۳۷,۲۹۵	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰.۰۰٪	۱,۰۰۸,۲۲۰	۰.۰۰٪	۱,۰۲۰,۶۴۹	کوتاه مدت	بانک سینا
۰.۰۰٪	۸۷۸,۷۷۵,۱۲۰	۰.۰۰٪	۶۲۶,۷۳۴,۱۷۹	کوتاه مدت	بانک شهر
۳۸.۹۱٪	۳۲,۹۱۰,۴۵۰,۸۳۰,۶۸۶	۳۶.۸۸٪	۴۲,۴۰۷,۳۰۴,۳۳۸,۷۷۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ اسناد خزانه اسلامی	۵۳۱,۹۱۷,۷۲۶,۲۱۳	۸۹۲,۰۵۱,۸۷۹,۰۲۵
۷-۲ اوراق سلف موازی	۲,۹۷۳,۵۱۲,۴۳۰,۴۰۱	۱,۳۳۹,۴۵۵,۴۴۵,۵۰۰
۷-۳ اوراق شهرداری	۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۱۶۷	۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۲۰۶
۷-۴ اوراق اجاره	۶,۲۵۳,۶۵۳,۶۹۲,۱۶۶	۴,۴۶۸,۶۹۰,۲۷۹,۷۵۲
۷-۵ اوراق بورس انرژی	۵۵۷,۸۹۶,۳۲۳,۷۰۹	۰
۷-۶ اوراق مربایحه	۳۶,۲۴۵,۸۹۴,۴۲۴,۷۷۵	۲۷,۹۷۳,۷۰۷,۳۶۶,۰۴۲
جمع	۵۱,۵۶۸,۴۹۰,۰۳۴,۴۳۱	۳۹,۶۶۹,۵۲۰,۴۰۷,۵۲۵

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

تاریخ سررسید	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۳۲۶-۰۴۰۳۲۶	۱۹۸,۴۰۶,۴۶۴,۳۷۷	۲۶۳,۳۲۳,۳۸۳,۹۸۴	۰.۲۳٪	۱۹۸,۴۰۶,۴۶۴,۳۷۷	۲۴۸,۱۴۶,۰۱۵,۳۸۱	۰.۲۹٪
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۹۲۳-۰۵۰۹۲۳	۸,۸۹۶,۲۵۴,۶۳۱	۱۱,۱۳۷,۶۵۷,۸۳۳	۰.۰۱٪	۸,۸۹۶,۲۵۴,۶۳۱	۱۱,۰۰۲,۹۰۵,۴۶۱	۰.۰۱٪
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۰۴۱۰-۰۴۱۰۱۵	۱۹۷,۸۲۶,۷۸۹,۰۴۲	۲۵۷,۴۵۶,۶۸۴,۳۹۶	۰.۲۳٪	۱۹۷,۸۲۶,۷۸۹,۰۴۲	۲۴۶,۹۲۴,۹۲۹,۳۸۳	۰.۲۹٪
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۰۷,۴۹۹,۴۲۱,۷۵۰	۳۸۵,۹۷۸,۰۲۸,۸۰۰	۰.۴۶٪
جمع	۴۰۵,۱۲۹,۵۰۸,۰۵۰	۵۳۱,۹۱۷,۷۲۶,۲۱۳	۰.۴۶٪	۷۱۲,۶۲۸,۹۲۹,۸۰۰	۸۹۲,۰۵۱,۸۷۹,۰۲۵	۱.۰۵٪

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال		ریال		ریال	ریال		
۱,۳۲۹,۴۵۵,۴۴۵,۵۰۰	۱.۵۷٪	۲,۹۷۳,۵۱۲,۴۳۰,۴۰۱	۲.۵۹٪	۰	۲,۹۸۷,۵۹۳,۵۲۴,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۲/۰۳
۱,۳۲۹,۴۵۵,۴۴۵,۵۰۰	۱.۵۷٪	۲,۹۷۳,۵۱۲,۴۳۰,۴۰۱	۲.۵۹٪	۰	۲,۹۸۷,۵۹۳,۵۲۴,۰۰۰		
							سلف موازی متانول پوشهر ۰۵۱
							جمع

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال		ریال		ریال	ریال		
۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۲۰۶	۵.۹۳٪	۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۱۶۷	۴.۳۵٪	۵,۶۱۶,۴۳۷,۱۶۷	۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۴۰۶/۱۲/۲۸
۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۲۰۶	۵.۹۳٪	۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۱۶۷	۴.۳۵٪	۵,۶۱۶,۴۳۷,۱۶۷	۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰		
							اوراق مشارکت شهرداری اهواز
							جمع

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال		ریال		ریال	ریال		
۲,۱۵۲,۷۰۵,۰۱۶,۸۳۹	۲.۵۴٪	۲,۱۸۱,۵۹۸,۹۷۱,۶۴۸	۱.۹۰٪	۱۴۶,۹۶۷,۸۱۵,۳۹۸	۱,۹۲۰,۴۹۵,۵۳۷,۷۷۰	۱۹	۱۴۰۵/۰۸/۰۹
۰	۰.۰۰٪	۱,۰۳۱,۱۲۸,۲۹۱,۷۲۰	۰.۰۰٪	۳۱,۳۰۹,۵۴۱,۷۲۰	۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۸
۰	۰.۰۰٪	۳,۰۴۰,۹۲۶,۴۲۸,۷۹۸	۰.۰۰٪	۴۱,۴۷۰,۱۷۸,۷۹۸	۳,۰۰۰,۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۲/۰۷
۱,۶۹۸,۲۳۸,۴۵۴,۸۳۸	۲.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	-	-
۶۱۷,۷۴۶,۸۰۸,۰۷۵	۰.۷۳٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	-	-
۴,۴۶۸,۶۹۰,۲۷۹,۷۵۲	۵.۲۸٪	۶,۲۵۳,۶۵۳,۶۹۲,۱۶۶	۱.۹۰٪	۲۱۹,۷۴۷,۵۳۵,۹۱۶	۵,۹۲۱,۱۲۰,۵۳۷,۷۷۰		
							اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹
							صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن
							صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن
							صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
							اجاره تابان سپهر ۱۴۰۳۱۱۲۶
							جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵-۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی و اوراق بورس انرژی به شرح زیر است ::

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
تاریخ سررسید	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
		ریال	ریال	
گواهی سپرده میعانات گازی	-	۱۷,۹۸۰,۰۰۷,۰۹۷	۱۸,۴۸۴,۲۵۲,۶۶۸	۰.۰۰٪
گواهی صرفه جویی گاز غیراوج ۰۴۰۴	۱۳۹۵/۰۷/۱۵	۹,۸۵۴,۷۱۷	۵۰۱,۳۸۴,۳۴۹,۶۳۹	۰.۰۰٪
گواهی صرفه جویی برق اوج ۰۴۱۲	۱۳۹۵/۰۷/۱۵	۹۱,۴۷۳	۳,۶۵۰,۱۳۸,۵۹۲	۰.۰۰٪
گواهی صرفه جویی برق عادی ۰۴۱۲	۱۳۹۵/۰۷/۱۵	۲,۷۵۶,۸۲۳	۳۴,۳۷۷,۵۸۲,۸۱۰	۰.۰۰٪
جمع		۵۴۹,۳۲۷,۲۷۶,۸۲۵	۵۵۷,۸۹۶,۳۲۳,۷۰۹	۰.۰۰٪

۶-۷- اوراق مرباچه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰					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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
مرباچه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۸	۳۹,۵۸۹,۱۷۴,۲۳۷	۴۶۲,۷۰۰,۷۰۶	۴۳,۹۹۶,۸۰۸,۷۱۸	۰.۰۴٪	۴۵,۰۹۵,۰۵۴,۸۴۴	۰.۰۵٪
مرباچه عام دولت ۱۲۰-ش.خ ۰۴۰۴۱۷	۱۸	۱,۰۲۸,۴۴۴,۳۷۱,۷۴۶	۷۰,۲۲۳,۹۹۷,۹۲۸	۱,۱۲۶,۶۳۷,۲۸۸,۲۷۱	۰.۹۸٪	۱,۰۶۲,۵۸۵,۴۹۲,۹۳۳	۱.۲۶٪
مرباچه کرمان موتور-کارون ۰۳۲۷	۲۳	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۲,۳۸۱,۹۷۹	۱,۰۰۹,۸۲۱,۱۳۱,۹۷۹	۰.۸۸٪	۱,۰۳۲,۲۵۸,۴۲۵,۷۸۹	۱.۲۲٪
مرباچه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰	۲۰.۵	۹۲۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۸۴,۴۷۶,۸۲۳	۱,۰۰۲,۲۰۷,۵۷۶,۸۲۳	۰.۸۷٪	۱,۰۴۲,۱۵۹,۰۴۷,۴۵۹	۱.۲۳٪
مرباچه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰	۲۰.۵	۱,۰۸۰,۶۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۸۹,۰۵۱,۸۵۷	۱,۰۷۷,۴۲۱,۶۳۴,۰۲۸	۰.۹۴٪	۱,۱۵۵,۲۵۰,۷۴۳,۶۷۲	۱.۳۷٪
مرباچه الکترومادیراکارون ۰۶۰۶۲۶	۲۳	۱,۰۰۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۵۲۵,۰۴۳,۹۶۸	۱,۱۰۵,۶۴۲,۶۵۲,۰۹۳	۰.۹۶٪	۱,۱۲۵,۸۹۲,۲۷۴,۳۹۹	۱.۳۳٪
جمع نقل به صفحه بعد		۵,۰۷۹,۲۲۳,۰۴۵,۹۸۳	۲۳۶,۳۸۷,۶۵۳,۲۶۱	۵,۳۶۵,۷۲۷,۲۹۱,۹۱۲	۴.۶۷٪	۵,۴۶۳,۲۴۱,۰۳۹,۰۹۶	۶.۴۶٪

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
							جمع نقل از صفحه قبل
۵,۴۶۳,۲۴۱,۰۳۹,۰۹۶	۶.۴۶٪	۵,۴۶۵,۷۲۷,۲۹۱,۹۱۲	۴.۶۷٪	۲۳۶,۳۸۷,۶۵۳,۲۶۱	۵,۰۷۹,۲۲۳,۰۴۵,۹۸۳		مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴/۰۸/۱۴۰۴
۴۳۸,۵۷۶,۴۸۸,۱۴۲	۰.۵۳٪	۴۴۲,۲۱۱,۱۳۸,۰۱۳	۰.۳۸٪	۵۵۷,۷۰۲,۲۱۰	۴۲۵,۱۸۰,۸۸۲,۶۹۲	۲۰.۵	مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش.خ ۰۵/۰۵/۱۴۰۵
۵۷۶,۸۱۴,۲۷۱,۲۲۳	۰.۶۸٪	۵۵۶,۳۳۷,۸۰۳,۹۳۶	۰.۴۸٪	(۱,۴۹۲,۰۷۱,۰۷۰)	۵۲۴,۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱	مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش.خ ۰۵/۰۵/۱۴۰۵
۰	۰.۰۰٪	۱,۰۵۸,۰۰۶,۴۶۵,۵۴۵	۰.۹۲٪	۵۸,۱۸۷,۷۱۵,۵۴۵	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	مراجعه طبیعت سبز-کارون ۰۶/۰۷/۱۴۰۶
۱,۰۶۸,۳۸۱,۹۲۴,۹۸۸	۱.۳۶٪	۱,۰۶۸,۳۲۸,۳۵۱,۹۴۷	۰.۹۳٪	۶۸,۵۰۹,۶۰۱,۹۴۷	۱,۰۰۶,۲۸۳,۱۹۱,۴۵۹	۲۳	صکوک مراجعه دعبید ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪
۱,۰۲۱,۷۵۶,۰۵۳,۵۹۰	۱.۲۱٪	۹۴۵,۲۱۶,۱۰۵,۶۵۰	۰.۸۲٪	۴۱,۴۵۹,۹۴۱,۱۵۰	۹۲۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۰۴/۱۹/۱۴۰۵
۰	۰.۰۰٪	۳۸۹,۶۶۴,۹۶۵,۱۶۱	۰.۳۴٪	۹,۷۳۳,۸۴۰,۱۶۱	۳۸۰,۰۶۱,۳۷۵,۰۰۰	۲۳	صکوک مراجعه غدشت ۷۰۵-۳ماهه ۲۳٪
۹,۹۹۴,۴۸۴,۸۲۸,۶۷۳	۱۱.۸۱٪	۱۰,۳۲۲,۶۸۱,۱۹۹,۲۲۳	۸.۹۸٪	۲۲۲,۶۱۲,۸۱۸,۳۸۱	۹,۹۹۹,۸۲۱,۳۳۱,۲۶۵	۲۳	مراجعه عام دولت ۱۷۲-ش.خ ۰۶/۲۳/۱۴۰۵
۲,۵۷۸,۰۱۸,۵۵۹,۶۹۲	۳.۰۵٪	۲,۶۴۹,۹۳۳,۸۸۱,۲۳۴	۲.۳۰٪	۲۵۱,۳۲۵,۳۳۰,۵۹۷	۲,۵۲۸,۹۴۸,۷۰۵,۴۰۰	۲۳	مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش.خ ۱۲/۲۴/۱۴۰۴
۳,۱۲۴,۶۸۰,۶۵۹,۵۹۸	۳.۶۹٪	۳,۴۱۰,۷۴۷,۸۶۷,۹۷۸	۲.۹۷٪	۱۷۶,۳۳۴,۲۱۱,۷۲۸	۳,۱۲۱,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۳	مراجعه عام دولت ۱۹۰-ش.خ ۰۹/۲۸/۱۴۰۵
۰	۰.۰۰٪	۲,۱۶۵,۴۶۵,۹۱۷,۸۳۷	۱.۸۸٪	۷۹,۸۳۰,۷۳۷,۷۴۳	۲,۲۰۰,۰۰۱,۴۴۳,۱۰۰	۲۳	مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش.خ ۱۱/۱۴/۱۴۰۵
۰	۰.۰۰٪	۱,۶۹۸,۷۱۵,۴۹۵,۳۸۶	۱.۴۸٪	۳۶,۲۷۹,۳۵۹,۲۷۸	۱,۶۶۲,۷۳۷,۶۰۷,۳۰۰	۲۳	مراجعه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۰۶/۱۴/۱۴۰۶
۰	۰.۰۰٪	۵,۱۳۷,۰۰۲,۸۸۱,۶۶۶	۴.۴۷٪	۲۶,۷۱۴,۵۵۸,۰۶۶	۵,۱۱۰,۲۸۸,۳۲۳,۶۰۰	۲۳	مراجعه عام دولت ۲۱۰-ش.خ ۱۱/۲۱/۱۴۰۵
۰	۰.۰۰٪	۱,۰۳۵,۸۵۵,۰۵۹,۲۸۷	۰.۹۰٪	۳۶,۰۳۶,۳۰۹,۲۸۷	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	مراجعه داروسازی روزین ۱۱/۱۶/۱۴۰۶
۱,۱۲۲,۰۵۱,۲۶۶,۱۸۵	۱.۳۳٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	-	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۱۲/۲۳/۰۳
۴۰۴,۲۹۱,۵۱۸,۴۱۵	۰.۴۸٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	-	مراجعه داروساز پارس حیان ۰۹/۲۹/۰۶
۱,۰۷۲,۳۷۳,۷۹۹,۶۷۴	۱.۲۷٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	-	صکوک مراجعه دالبر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪
۱,۱۰۹,۰۳۶,۹۵۶,۷۶۶	۱.۳۱٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	-	مراجعه نقشینه چاپ-کارون ۰۶/۱۰/۰۶
۳۳.۰۷٪	۲۷,۹۷۳,۷۰۷,۳۶۶,۰۴۲	۳۱.۵۲٪	۳۶,۲۴۵,۸۹۴,۴۲۴,۷۷۵	۱,۲۴۲,۴۷۷,۶۰۸,۲۸۴	۳۴,۹۶۶,۴۰۳,۹۰۵,۷۹۹		جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صندوق های سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است:

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	
۲۵۵,۸۳۱,۶۹۴	۲,۸۷۴,۹۹۹,۹۸۷,۴۶۵	۳,۱۹۲,۶۵۹,۳۰۰,۲۲۳	۲,۷۸٪	۲,۸۷۴,۹۹۹,۹۸۷,۴۶۵	۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۹۴۷	۱,۶۱۵,۳۸۳,۱۱۴,۴۲۹	۱,۹۱٪
۷,۵۵۲	۹,۹۹۹,۰۵۱,۹۰۴	۱۱,۵۳۴,۷۹۶,۴۱۶	۰,۰۱٪	۹,۹۹۹,۰۵۱,۹۰۴	۹,۹۹۹,۰۵۱,۹۰۴	۱۰,۸۸۷,۸۶۱,۸۸۸	۰,۰۱٪
۱۸۶,۷۶۱,۹۲۲	۲,۶۱۰,۴۴۷,۲۰۵,۸۲۵	۳,۰۳۸,۹۷۶,۹۲۱,۴۴۹	۲,۶۴٪	۲,۶۱۰,۴۴۷,۲۰۵,۸۲۵	۸۸۲,۳۲۸,۸۲۱,۴۳۶	۱,۱۸۰,۰۱۷,۲۵۴,۵۹۹	۱,۳۹٪
۱۳۷,۵۱۷,۷۲۷	۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۱,۶۷۲	۳,۰۷۵,۶۳۶,۲۲۱,۰۹۱	۲,۶۷٪	۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۱,۶۷۲	۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۱,۶۷۲	۲,۸۵۳,۶۳۰,۳۵۲,۹۷۷	۳,۳۷٪
۷۰,۴۵۱,۵۵۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶,۱۷۹	۱,۰۴۵,۱۳۴,۰۶۲,۹۳۷	۰,۹۱٪	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶,۱۷۹	.	.	۰,۰۰٪
۶۰۸,۰۰۰	۲۶۰,۰۳۶,۴۶۰,۷۹۳	۲۲۲,۸۷۱,۰۳۶,۰۰۰	۰,۱۹٪	۲۶۰,۰۳۶,۴۶۰,۷۹۳	.	.	۰,۰۰٪
	۹,۲۵۵,۴۸۲,۶۷۳,۸۳۸	۱۰,۵۸۶,۸۱۲,۳۲۸,۱۱۶	۹,۳۱٪	۹,۲۵۵,۴۸۲,۶۷۳,۸۳۸	۴,۸۹۲,۳۲۷,۸۴۳,۹۵۹	۵,۶۵۹,۹۱۸,۵۸۳,۸۹۳	۶,۶۹٪
۲,۹۵۲,۵۹۹	۳۸,۲۷۷,۲۵۷,۶۱۰	۵۷,۵۰۷,۳۰۹,۳۷۹	۰,۰۵٪	۳۸,۲۷۷,۲۵۷,۶۱۰	۴۰,۱۲۶,۷۰۳,۱۳۸	۶۱۶,۴۶۱,۹۰۵,۲۰۶	۰,۰۷۳٪
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۳۴۱,۴۶۸,۷۵۰	۰,۱۳٪	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۳۴۸,۵۹۳,۷۵۰	۰,۱۵٪
۱۹,۱۳۴,۴۳۶	۳۶۵,۱۸۰,۰۳۳,۲۵۳	۴۶۲,۸۸۵,۷۰۹,۶۲۲	۰,۴۰٪	۳۶۵,۱۸۰,۰۳۳,۲۵۳	۳۶۵,۱۸۰,۰۳۳,۲۵۳	۴۵۳,۹۰۳,۲۰۴,۱۰۹	۰,۵۴٪
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۲۴,۶۳۳,۷۵۰	۰,۰۱٪	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۴۶,۴۴۰,۰۶۲	۰,۰۱٪
۳۴,۵۰۵,۴۴۸	۸۳۰,۳۸۷,۴۵۰,۱۵۵	۷۵۶,۸۳۹,۸۲۲,۲۵۹	۰,۶۶٪	۸۳۰,۳۸۷,۴۵۰,۱۵۵	۲۰۰,۰۲۴,۱۸۴,۲۰۵	۲۰۵,۴۷۰,۸۰۳,۳۳۰	۰,۲۴٪
۵۲۸,۰۵	۱۹۹,۹۹۹,۳۵۹,۹۴۰	۲۰۴,۵۸۰,۲۴۶,۴۹۵	۰,۱۸٪	۱۹۹,۹۹۹,۳۵۹,۹۴۰	۱۹۹,۹۹۹,۳۵۹,۹۴۰	۱۹۹,۱۸۴,۷۹۰,۰۱۰	۰,۲۴٪
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۷۸۲,۵۵۶,۲۵۰	۰,۰۹٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۰,۱۲٪
۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۱۷,۱۶۰,۰۰۰	۸۹,۷۸۳,۲۵۵,۶۲۵	۰,۰۸٪	۱۰۱,۱۱۷,۱۶۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۱۷,۱۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۸۰,۰۶۲,۵۰۰	۰,۱۲٪
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۹,۹۸۸,۱۲۵,۰۰۰	۰,۰۱٪	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	.	.	۰,۰۰٪
.	.	.	۰,۰۰٪	.	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۴۳,۸۹۷,۵۰۰	۰,۰۳٪
.	.	.	۰,۰۰٪	.	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۷۹,۰۹۳,۴۳۷	۰,۰۳٪
.	.	.	۰,۰۰٪	.	۱۹۹,۹۹۹,۷۱۵,۵۱۵	۲۴۷,۴۴۷,۵۸۸,۲۸۵	۰,۲۹٪
.	.	.	۰,۰۰٪	.	۱۹۹,۸۷۶,۴۹۰,۲۷۲	۲۵۲,۱۲۰,۶۵۰,۷۷۵	۰,۳۰٪
.	.	.	۰,۰۰٪	.	.	.	۰,۰۰٪
.	.	.	۰,۰۰٪	.	.	.	۰,۰۰٪
.	.	.	۰,۰۰٪	.	.	.	۰,۰۰٪
.	.	.	۰,۰۰٪	.	.	.	۰,۰۰٪
.	.	.	۰,۰۰٪	.	.	.	۰,۰۰٪
.	.	.	۰,۰۰٪	.	.	.	۰,۰۰٪
۱,۷۵۵,۱۰۰,۴۶۰,۹۵۸	۱,۸۲۶,۶۳۳,۱۲۷,۱۳۰	۱,۵۹٪	۱,۵۹٪	۱,۸۲۶,۶۳۳,۱۲۷,۱۳۰	۱,۸۹۲,۶۱۴,۷۶۴,۳۲۳	۲,۳۴۱,۸۶۸,۲۷۸,۹۶۴	۲,۷۷٪
۱,۷۸۶,۲۱۲	۵۰۹,۵۸۱,۸۹۵,۹۸۹	۱,۰۱۸,۳۴۶,۳۲۵,۸۲۸	۰,۸۹٪	۵۰۹,۵۸۱,۸۹۵,۹۸۹	۵۱۳,۵۱۵,۴۲۴,۱۳۸	۶۶۵,۲۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۰,۷۹٪
۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۴۲۷,۶۸۳,۹۶۵	۳۴۶,۰۳۴,۲۶۰,۰۰۰	۰,۳۰٪	۲۹۸,۴۲۷,۶۸۳,۹۶۵	.	.	۰,۰۰٪
.	.	.	۰,۰۰٪	.	۵۷۸,۲۶۶,۸۷۲,۶۰۱	۷۸۷,۰۹۸,۳۴۷,۲۰۰	۰,۹۳٪
.	.	.	۰,۰۰٪	.	۵۱۶,۲۳۴,۰۹۸,۸۱۴	۶۸۳,۰۵۹,۲۴۴,۰۰۰	۰,۸۱٪
.	.	.	۰,۰۰٪	.	۳۰,۰۳۵,۹۹۹,۹۴۲	۲۹,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۴٪
	۸۰۸,۰۰۹,۵۷۹,۹۵۴	۱,۳۶۴,۳۸۰,۵۸۵,۸۲۸	۱,۱۹٪	۸۰۸,۰۰۹,۵۷۹,۹۵۴	۱,۶۳۸,۰۵۲,۳۹۵,۴۹۵	۲,۱۶۵,۳۲۲,۴۹۱,۲۰۰	۲,۵۶٪
۱۱,۸۱۸,۵۹۲,۷۱۴,۷۵۰	۱۳,۷۷۷,۸۲۶,۰۴۱,۰۷۴	۱۱,۹۸٪	۱۱,۹۸٪	۱۳,۷۷۷,۸۲۶,۰۴۱,۰۷۴	۸,۴۲۷,۹۹۵,۰۰۳,۷۷۷	۱۰,۱۶۷,۱۰۹,۳۵۴,۰۵۷	۱۲,۰۲٪

صندوق های سرمایه گذاری با گواهی کالایی به شرح زیر است:

صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس

صندوق س. مبتنی بر کالای فارابی

صندوق س.پشتوانه طلا تابان تمدن

صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آلتون

صندوق س.پشتوانه طلای لیان

جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵٪	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱ سود دریافتنی سهام
۲۹۴,۹۵۹,۹۲۹,۸۰۰	۲۲۳,۵۲۸,۹۷۵,۱۵۹	(۲,۱۸۰,۶۴۴,۸۰۰)	متعدد	۲۲۵,۷۰۹,۶۱۹,۹۵۹	۹-۲ سود دریافتنی سپرده های بانکی
۱,۲۲۴,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۸۴,۳۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۰	-	۶,۵۸۴,۳۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۹-۳ سایر حساب های دریافتنی
۱,۶۲۷,۳۷۲,۹۲۹,۸۰۰	۶,۸۱۵,۸۹۷,۷۷۵,۱۵۹	(۲,۱۸۰,۶۴۴,۸۰۰)		۶,۸۱۸,۰۷۸,۴۱۹,۹۵۹	جمع

۹-۱- مطالبات سود سهام دریافتنی به تفکیک شرکت های سرمایه پذیر به شرح زیر است :

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵٪	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طیس
۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۹-۲- سود دریافتنی سپرده های بانکی :

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۳۹,۹۱۰,۶۲۳,۶۴۸	۹۱,۹۷۳,۵۰۵,۳۰۸	(۹۱۷,۵۶۵,۲۵۷)	متعدد	۹۲,۸۹۱,۰۷۰,۵۶۵	بانک گردشگری
۴۷,۶۸۲,۷۲۵,۵۵۴	۴۰,۹۷۰,۸۳۱,۶۶۱	(۶۳۰,۴۳۰,۲۴۹)	متعدد	۴۱,۶۰۱,۲۶۱,۹۱۰	بانک ملت
۰	۷,۷۱۶,۸۱۱,۰۷۵	(۱۳۵,۷۰۲,۱۷۴)	متعدد	۷,۸۵۲,۵۱۳,۲۴۹	بانک رفاه
۰	۷۱,۴۲۵,۹۹۷,۸۵۸	(۳۷۵,۴۶۶,۲۹۱)	متعدد	۷۱,۸۰۱,۴۶۴,۱۴۹	بانک پاسارگاد
۰	۱۱,۴۴۱,۸۲۹,۲۵۷	(۱۲۱,۴۸۰,۸۲۹)	متعدد	۱۱,۵۶۳,۳۱۰,۰۸۶	بانک صادرات
۴۷,۰۷۶,۰۵۳,۲۷۵	۰	۰	-	۰	بانک تجارت
۵,۹۵۷,۲۳۷,۴۸۸	۰	۰	-	۰	بانک مسکن
۷۴,۷۱۸,۶۷۳,۸۴۵	۰	۰	-	۰	موسسه اعتباری ملل
۳۱۵,۳۴۵,۳۱۳,۸۱۰	۲۲۳,۵۲۸,۹۷۵,۱۵۹	(۲,۱۸۰,۶۴۴,۸۰۰)		۲۲۵,۷۰۹,۶۱۹,۹۵۹	جمع

۹-۳- بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری بوده که صدور در روز کاری بعد انجام شده است.

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده پایان دوره - بدهکار	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵)	۲۸,۵۹۵,۰۸۹,۰۰۹۵,۲۰۲	(۲۵,۳۷۲,۳۲۶,۳۳۴,۸۹۷)	۰	حساب های فی مابین با کارگزاران - شرکت کارگزاری فارابی
۰	۵,۱۱۰,۲۸۸,۳۲۳,۶۰۰	(۵,۱۱۰,۲۸۸,۳۲۳,۶۰۰)	۰	حساب های فی مابین با کارگزاران - شرکت کارگزاری فدک
۰	۵۲۳,۷۶۳,۱۳۰	(۵۲۳,۵۱۱,۵۱۷)	۲۵۱,۶۱۳	تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزار - شرکت کارگزاری فارابی
(۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵)	۳۳,۷۰۵,۹۰۱,۱۸۱,۹۳۲	(۳۰,۴۸۳,۱۳۸,۱۷۰,۰۱۴)	۲۵۱,۶۱۳	جمع

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها 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 هزینه ها مستهلک می گردد.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				مخارج عضویت در کانون ها
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	مخارج رتبه بندی
۸۴۹,۹۷۲,۹۹۷	۰	(۸۴۹,۹۷۲,۹۹۷)	۰	آبونمان نرم افزار صندوق
۱,۹۱۹,۹۴۸,۲۰۹	۰	(۱,۹۱۹,۹۴۸,۰۴۰)	۱۶۹	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲۰۲,۷۴۱,۸۳۵	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۲,۷۴۱,۳۷۴)	۴۶۱	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۹۱۰,۵۳۵,۲۹۶	۰	(۹۱۰,۵۳۵,۲۹۶)	۰	جمع
۴,۵۵۸,۱۹۸,۳۳۷	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۱۸,۱۹۷,۷۰۷)	۶۳۰	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۰۲,۵۹۸,۲۹۴,۶۷۸	۲۸,۷۵۹,۷۳۶,۰۸۵
۵۲۷,۳۳۶,۵۲۳	۴۳۹,۹۹۹,۹۲۶
۴۹۱,۷۵۹,۳۱۴	۲۶۳,۰۲۷,۳۹۴
۲۶۲,۳۱۸,۰۲۷,۹۰۵	۳۳۵,۸۹۹,۹۰۷,۳۲۶
۳۶۵,۹۳۵,۴۱۸,۴۲۰	۳۶۵,۳۶۲,۶۷۰,۷۳۱

شرکت سبدگردان فارابی (مدیر صندوق)
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا (متولی صندوق)
 موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس صندوق)
 صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی (بازارگردان)
 جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۰	۱,۴۲۲,۶۰۹,۰۱۵
۴۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۷۶,۵۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۶۶۰,۴۳۴,۹۶۵	۲,۹۰۷,۵۰۵,۸۴۵
۲,۱۶۷,۰۰۰	۲,۱۶۷,۰۰۰
۱۶,۶۱۶,۵۵۶	۱۶,۶۱۶,۵۵۶
۰	۹۰۰
۰	۴۸۰
۷,۱۵۵,۷۱۸,۵۲۱	۵,۸۲۵,۳۹۹,۷۹۶

شرکت تدبیر پرداز (هزینه آبونمان نرم افزار)
 شرکت رتبه بندی اعتباری برهان (بدهی بابت هزینه رتبه بندی)
 ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره آبونمان نرم افزار (شرکت نرم افزاری تدبیر پرداز)
 ذخیره انبارداری اوراق زعفران ۰۲۱۰ نگین زرین(پ)
 ذخیره انبارداری اوراق زعفران ۰۲۱۰ نگین وحدت جام(پ)
 پالایش نفت اصفهان
 ملی صنایع مس ایران
 جمع

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- پیش دریافت ها

پیش دریافت ها در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۲,۱۳۶,۸۸۵,۲۵۰	۵۰,۳۱۹,۵۷۷,۱۳۹	۱۴-۱	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۳۱۰,۹۸۴,۸۲۱,۷۱۴	۱,۰۴۹,۱۱۸,۴۲۴,۵۲۴	۱۴-۲	پیش دریافت سود اوراق مشارکت
۳۲۳,۱۲۱,۷۰۶,۹۶۴	۱,۰۹۹,۴۳۸,۰۰۱,۶۶۳		جمع

۱۴-۱- پیش دریافت سود سپرده بانکی :

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نوع سپرده	
ریال	ریال		
.	۸۶۹,۸۳۰,۵۹۳	بلند مدت	بانک گردشگری (شامل ۱ فقره سپرده بانکی)
.	۱۰,۶۴۹,۶۶۰,۶۴۸	بلند مدت	بانک تجارت (شامل ۴ فقره سپرده بانکی)
.	۳۸,۸۰۰,۰۸۵,۸۹۸	بلند مدت	بانک صادرات (شامل ۱۰ فقره سپرده بانکی)
۹,۲۵۲,۴۵۹,۰۲۰	.	بلند مدت	بانک صادرات ۰۴۰۷۵۲۷۹۴۵۰۰۲
۲,۸۸۴,۴۲۶,۲۳۰	.	بلند مدت	بانک صادرات ۰۴۰۷۵۲۹۱۲۰۰۰۹
۱۲,۱۳۶,۸۸۵,۲۵۰	۵۰,۳۱۹,۵۷۷,۱۳۹		جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱-۱۴- 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.

۱۴-۲- پیش دریافت سود اوراق مشارکت :

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۴-۲-۱ صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن	۲۰۰,۰۲۱,۳۹۴,۷۳۲	۰
۱۴-۲-۲ اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹	۲۰۰,۹۴۱,۶۶۷,۷۶۸	۰
۱۴-۲-۳ اوراق سلف متانول بوشهر ۰۵	۲۵۳,۶۳۱,۰۶۳,۶۰۴	۳۱۰,۹۸۴,۸۲۱,۷۱۴
۱۴-۲-۴ اوراق مشارکت شهرداری اهواز	۳۹۴,۵۲۴,۲۹۸,۴۲۰	۰
	<u>۱,۰۴۹,۱۱۸,۴۲۴,۵۲۴</u>	<u>۳۱۰,۹۸۴,۸۲۱,۷۱۴</u>

۱-۲-۱- تاریخ دریافت سود ۱۴۰۳/۱۲/۰۷ به استناد قرار داد شماره PBIBI۱۴۰۳/۶۴۴ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۶ و سررسید ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ با شرکت تامین سرمایه خلیج فارس می باشد. روزانه از مبلغ فوق سود نگهداشت اوراق بهادار شناسایی می گردد.

۱۴-۲-۲- تاریخ دریافت سود ۱۴۰۳/۱۲/۰۷ به استناد قرار داد مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۴ و سررسید ۱۴۰۴/۱۱/۱۴ با شرکت تامین سرمایه دماوند می باشد. روزانه از مبلغ فوق سود نگهداشت اوراق بهادار شناسایی می گردد.

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۲-۱۴- تاریخ دریافت سود ۱۴۰۳/۰۲/۱۲ به استناد قرار داد مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۳ و سررسید ۱۴۰۵/۰۲/۰۳ با شرکت تامین سرمایه دماوند می باشد. روزانه از مبلغ فوق سود نگهداشت اوراق بهادار شناسایی می گردد.

۴-۲-۱۴- تاریخ دریافت سود ۱۴۰۳/۱۲/۰۸ به استناد قرار داد شماره ۰۳/خ/۳۴۹ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ و سررسید ۱۴۰۷/۰۷/۳۰ با شهرداری اهواز می باشد. روزانه از مبلغ فوق سود نگهداشت اوراق بهادار شناسایی می گردد.

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	
۸۰,۶۰۴,۷۳۷,۷۷۵,۸۰۸	۴,۵۲۰,۶۳۸,۶۸۵	۱۱۳,۴۶۲,۱۹۱,۸۳۳,۹۷۵	۵,۸۸۳,۴۵۸,۶۸۵	واحد های سرمایه گذاری عادی
۷۱,۳۲۱,۵۴۸,۴۷۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۱۳۹,۷۸۹,۹۸۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۳۲۴,۲۸۱	۴,۵۲۴,۶۳۸,۶۸۵	۱۱۳,۵۳۹,۳۳۱,۶۲۳,۹۵۸	۵,۸۸۷,۴۵۸,۶۸۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵۱۴,۴۷۰,۱۸۲	(۳۱,۲۰۹,۲۰۴,۷۶۳)
۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۶,۷۱۸,۵۱۱,۴۳۴	۵۵,۸۴۲,۶۳۱,۶۷۵
۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	۶۰,۸۳۰,۸۸۷,۴۰۰	۱۲,۲۲۰,۰۰۰
۱۶-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۳,۱۰۱,۸۳۷,۲۸۱	.
سود (زیان) ناشی از سررسید اوراق اختیار معامله	.	۱,۱۰۳,۰۷۵,۰۲۰
جمع	۸۱,۱۶۵,۷۰۶,۲۹۷	۲۵,۷۴۸,۷۲۱,۹۳۲

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳	۵۸,۵۳۶	۶۷,۴۵۵,۸۹۸,۸۹۶	(۶۹,۴۱۶,۴۵۱,۱۸۰)	(۴۰,۴۷۳,۲۷۲)	.	(۲,۰۰۱,۰۲۵,۵۵۶)	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۳۱,۵۱۶	۳۴,۶۱۸,۱۷۳,۹۴۰	(۳۱,۸۹۶,۹۹۹,۵۷۵)	(۳۲,۸۸۷,۱۱۹)	(۱۷۳,۰۹۰,۸۶۸)	۲,۵۱۵,۴۹۶,۳۷۸	(۳,۶۶۱,۱۷۹,۳۱۶)
بانک صادرات ایران	۱	۱	(۶۴۱)	.	.	(۶۴۰)	.
ملی صنایع مس ایران	-	.	.	.	.	.	(۷,۷۳۲)
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	-	.	.	.	.	.	۱۲۴,۳۷۱,۷۲۱
تامین سرمایه کردان	-	.	.	.	.	.	(۱۲۵,۴۰۹,۸۱۰)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	.	.	.	.	.	(۱۹۹,۷۱۱,۵۸۵)
بانک تجارت	-	.	.	.	.	.	(۱۴,۴۱۸,۹۳۲,۰۱۶)
بانک خاورمیانه	-	.	.	.	.	.	(۴۳,۱۰۸,۲۷۸)
بانک ملت	-	.	.	.	.	.	(۱۲,۸۸۵,۲۲۷,۷۴۷)
جمع	۱۰۲,۰۷۴,۰۷۲,۸۳۷	(۱۰۱,۳۱۳,۱۵۱,۳۹۶)	(۷۳,۳۶۰,۳۹۱)	(۱۷۳,۰۹۰,۸۶۸)	۵۱۴,۴۷۰,۱۸۲	(۳۱,۲۰۹,۲۰۴,۷۶۳)	

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

اوراق اجاره به شرح زیر است :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۹,۸۸۳,۳۳۸,۶۰۵)	۰	۰	۱۱۶,۶۶۱,۳۹۵
۱,۶۰۱,۰۰۰	۱,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۰,۷۰۹,۸۱۸,۷۵۰)	۰	۰	۲۹۰,۱۸۱,۲۵۰
	۲,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۱۰,۵۹۳,۱۵۷,۳۵۵)	۰	۰	۴۰۶,۸۴۲,۶۴۵

اجاره تایان سپهر ۱۴۰۳/۱۱/۲۶
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن

اسناد خزانه اسلامی به شرح زیر است :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۵,۹۷۸,۰۲۸,۸۰۰)	۰	۰	۱۴,۰۲۱,۹۷۱,۲۰۰
-	۰	۰	۰	۰	۰
	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۵,۹۷۸,۰۲۸,۸۰۰)	۰	۰	۱۴,۰۲۱,۹۷۱,۲۰۰

اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۱

اوراق مربای به شرح زیر است :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۴,۰۲۴,۵۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۲۴,۲۵۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۶,۴۰۷,۵۵۵,۵۶۲)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۲۳,۸۲۷,۵۵۵,۵۶۲)
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۱,۰۹۵,۸۲۸,۰۹۹)	۰	۰	۲۸,۹۰۴,۱۷۱,۹۰۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۶,۸۱۵,۶۶۸,۷۵۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۶,۸۳۵,۶۶۸,۷۵۰)
-	۰	۰	۰	۰	۷,۱۲۷,۴۷۷,۶۲۵
-	۰	۰	۰	۰	۱۲,۶۸۰,۱۸۱,۸۴۴
-	۰	۰	۰	۰	۴,۲۸۷,۷۶۰,۰۳۲
-	۰	۰	۰	۰	۳۱,۷۵۰,۳۴۷,۶۰۳
	۴,۴۸۶,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۹۴,۰۶۵,۳۰۲,۴۱۱)	(۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۵۵,۸۴۵,۷۶۷,۱۰۴
	۷,۰۹۷,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۹۰,۶۳۶,۴۸۸,۵۶۶)	(۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۶,۷۱۸,۵۱۱,۴۳۴

مربای داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۳۹
صکوک مربای دالبر ۶۱۰-۳ ماهه ۲۳٪
مربای نقشین جاب-کارون ۰۶۱۰۲۰
مربای عام دولت ۱۲۶-ش-۳۱۲۲۳
مربای کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷
مربای عام دولتی ۶۵-ش-۲۱۰
مربای عام دولت ۱۰۰-ش-۲۱۱۲۷
مربای عام دولت ۱۱۱-ش-۲۱۰۰۸
مربای عام دولت ۱۳۹-ش-۰۴۰۸۰۴

جمع اسناد خزانه، اوراق اجاره ،مربای

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

صندوق های سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۴۵,۸۶۶,۲۴۱,۷۰۱	۰	(۷۵۴,۲۵۱,۲۶۳,۲۹۹)	۸۰۰,۱۱۷,۵۰۵,۰۰۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی (قابل معامله)
۰	(۶۵۵,۲۲۶)	۰	(۹۹۹,۹۹۹,۹۹۳,۶۴۲)	۹۹۹,۹۹۹,۳۳۸,۴۱۶	۶۵,۵۲۳,۵۹۸	صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی
۰	۴۵,۸۶۵,۵۸۶,۴۷۵	۰	(۱,۷۵۴,۳۵۱,۳۵۶,۹۴۱)	۱,۸۰۰,۱۱۶,۸۴۳,۴۱۶		
۰	۲۵,۶۰۹,۵۵۲,۶۴۰	(۶۹۳,۴۵۲,۳۶۰)	(۵۵۷,۶۵۶,۹۹۵,۰۰۰)	۵۸۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س سلام فارابی-سهام
۰	(۱۳,۱۷۶,۱۰۹,۱۵۳)	(۲۸۴,۰۸۳,۴۷۸)	(۲۵۲,۱۲۰,۶۵۰,۷۷۵)	۲۳۹,۲۲۸,۶۲۵,۱۰۰	۹۲۰,۰۰۰	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
۰	۱,۸۳۱,۱۸۳,۰۳۹	(۱۸,۲۷۹,۵۹۱)	(۱۳,۵۴۳,۸۹۷,۵۰۰)	۱۵,۳۹۳,۳۶۰,۱۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س صنایع دایا-بخشی
۰	۱,۰۸۷,۹۷۴,۸۰۵	(۱۷,۲۰۰,۰۲۰)	(۱۳,۳۷۹,۰۹۳,۴۳۷)	۱۴,۴۸۴,۲۶۸,۲۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.بخشی خبره خلیج فارس-ب
۱۲,۲۲۰,۰۰۰	۳,۷۶۶,۵۹۳,۲۷۵	۰	(۲۴۷,۴۴۷,۵۸۸,۲۸۵)	۲۵۱,۲۱۴,۱۸۱,۵۶۰	۱۹۶,۵۳۵	صندوق طلوع بامداد مهرگان
۱۲,۲۲۰,۰۰۰	۱۹,۱۱۹,۱۹۴,۶۰۶	(۱,۰۱۳,۰۱۵,۴۴۹)	(۱,۰۸۴,۱۴۸,۲۲۴,۹۹۷)	۱,۱۰۴,۲۸۰,۴۳۵,۰۵۲		
۰	۲۶۵,۱۰۰,۵۶۴	(۶,۴۴۰,۳۱۲)	(۵,۰۹۵,۴۳۸,۱۲۴)	۵,۳۶۶,۹۷۹,۰۰۰	۱۳,۷۸۸	صندوق های سرمایه گذاری گواهی کالایی به شرح زیر است:
۰	(۳,۸۷۹,۰۶۳,۴۵۰)	(۸۱۵,۹۹۵,۵۱۵)	(۶۸۳,۰۵۹,۳۴۴,۰۰۰)	۶۷۹,۹۹۶,۲۷۶,۰۶۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس
۰	(۱,۰۷۹,۲۰۷,۰۳۱)	(۹۴۴,۳۵۵,۰۲۷)	(۷۸۷,۰۹۸,۳۴۷,۲۰۰)	۷۸۶,۹۶۳,۴۹۵,۱۹۶	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آلتون
۰	۵۳۹,۲۷۶,۲۳۶	(۳۶۶۴۷,۷۶۴)	(۲۹,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰,۵۳۹,۹۲۴,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلا تابان تمدن
۰	(۴,۱۵۳,۸۹۳,۶۸۱)	(۱,۸۰۳,۴۳۸,۶۱۸)	(۱,۵۰۵,۲۱۷,۱۲۹,۳۲۴)	۱,۵۰۲,۸۶۶,۶۷۴,۲۶۱		صندوق س.پشتوانه طلای لیان
۱۲,۲۲۰,۰۰۰	۶۰,۸۳۰,۸۸۷,۴۰۰	(۲,۸۱۶,۴۵۴,۰۶۷)	(۴,۳۴۳,۶۱۶,۶۱۱,۲۶۲)	۴,۴۰۷,۲۶۳,۹۵۲,۷۲۹		جمع

۱۶-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۸۳,۸۵۴	۵۹,۳۵۴,۱۶۰,۰۰۰	(۴۶,۱۰۹,۸۷۲,۷۳۵)	(۱۴۲,۴۴۹,۹۸۴)	۱۳,۱۰۱,۸۳۷,۳۸۱	گواهی صرفه جویی برق اوج ۰۴۱۲
	۵۹,۳۵۴,۱۶۰,۰۰۰	(۴۶,۱۰۹,۸۷۲,۷۳۵)	(۱۴۲,۴۴۹,۹۸۴)	۱۳,۱۰۱,۸۳۷,۳۸۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۴۴,۶۰۷,۲۴۲,۴۹۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره و مباحه	۱۷-۲	۸,۵۷۲,۱۲۳,۶۴۶
سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۳	۱۲۶,۵۳۸,۰۲۵,۷۲۳
جمع	۱,۷۸۹,۷۰۴,۷۶۰,۳۷۴	۱۷۹,۷۱۷,۳۹۱,۸۶۳

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱,۶۲۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۶۶۰,۰۰۰	(۵,۳۳۱,۹۰۵,۲۷۱)	(۳,۹۹۰,۶۲۷)	(۲۱,۰۰۳,۳۰۰)	(۱,۱۵۶,۲۳۹,۱۹۸)	(۵۲۶,۵۸۸,۰۴۷)						
بانک تجارت	۴۱۰,۶۵۳,۲۵۰	۱۶۹,۱۸۹,۱۳۹,۰۰۰	(۱۷۸,۷۸۶,۵۵۲,۶۳۵)	(۱۶۰,۷۲۹,۶۸۳)	(۸۴۵,۹۴۵,۶۹۵)	(۱۰,۶۰۴,۰۸۹,۰۱۳)	(۱۶,۶۹۵,۵۱۷,۰۲۱)						
بانک صادرات ایران	۴۷۲,۱۰۷,۴۷۳	۲۶۲,۴۹۱,۷۵۴,۹۸۸	(۳۰۲,۷۸۹,۲۸۳,۴۱۹)	(۲۴۹,۳۶۷,۱۶۷)	(۱,۳۱۲,۴۵۸,۷۷۶)	(۴۱,۸۵۹,۳۵۴,۳۷۴)	.						
مهرمام میهن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۱۱,۱۱۶,۰۱۲)	(۴۲,۸۰۴,۳۰۰)	.	۷۴۰,۰۷۹,۶۸۸	.						
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	.	.	.	.	.	(۴۷۵,۸۲۸,۴۸۳)						
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	-	.	.	.	.	.	۴۵,۰۵۲,۰۰۳,۴۸۵						
پویا زرکان آق دره	-	.	.	.	.	.	(۳,۳۸۴,۲۹۹,۴۹۰)						
فراپورس ایران	-	.	.	.	.	.	۳,۵۲۰,۹۲۵,۱۰۰						
زغال سنگ پروده طبس	-	.	.	.	.	.	۴,۵۰۲,۰۵۲,۴۵۰						
پالایش نفت لاوان	-	.	.	.	.	.	۱۲,۶۱۴,۴۹۴,۵۰۰						
جمع	۴۴۳,۰۷۵,۵۵۳,۹۸۸	(۴۹۳,۳۱۸,۸۵۷,۳۳۷)	(۴۵۶,۸۹۱,۷۷۷)	(۲,۱۷۹,۴۰۷,۷۷۱)	(۵۲,۸۷۹,۶۰۲,۸۹۷)	۴۴,۶۰۷,۲۴۲,۴۹۴							

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

نه اسلامی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۹۲,۳۳۵,۴۲۱,۱۷۱)	۱۵,۱۷۷,۳۶۸,۶۰۳	(۴۷,۷۳۶,۰۱۶)	(۲۴۸,۱۴۶,۰۱۵,۳۸۱)	۲۶۳,۳۷۱,۱۲۰,۰۰۰	۲۸۳,۰۰۰	زانه-م۱ بودجه ۰۱-۰۳۲۶۰۴۰
(۸۶۶,۴۸۵,۴۰۷)	۱۳۴,۷۵۲,۳۷۲	(۲,۰۱۹,۰۶۷)	(۱۱,۰۰۲,۹۰۵,۴۶۱)	۱۱,۱۳۹,۶۷۶,۹۰۰	۱۸,۷۱۹	انه-م۲ بودجه ۰۲-۰۹۲۳۰۵۰
۱,۳۳۰,۷۶۷,۰۶۳	۱۰,۵۳۱,۷۵۵,۰۱۳	(۴۶,۶۷۲,۴۸۴)	(۲۴۶,۹۲۴,۹۲۹,۳۸۳)	۲۵۷,۵۰۳,۳۵۶,۸۸۰	۳۲۶,۵۲۴	انه-م۵ بودجه ۰۱-۰۱۵۰۴۱۰
۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	-	شمارکت آتی سلام
۴,۴۷۱,۶۲۴,۳۷۱	.	.	.	.	-	انه-م۶ بودجه ۰۰-۰۷۲۳۰۳۰
۱۵,۳۰۶,۹۶۳,۷۶۹	.	.	.	.	-	انه-م۶ بودجه ۰۱-۰۸۱۴۰۳۰
۱۰۱,۶۶۱,۵۷۰,۵۰۰	.	.	.	.	-	انه-م۷ بودجه ۰۰-۰۹۱۲۰۳۰
۱,۹۹۶,۲۳۸	.	.	.	.	-	انه-م۸ بودجه ۰۰-۰۹۱۹۰۳۰
(۶۳,۵۹۳,۹۵۳,۵۷۳)	.	.	.	.	-	انه-م۹ بودجه ۰۱-۰۸۲۶۰۴۰
۱۰,۴۴۲,۹۴۰,۷۵۰	.	.	.	.	-	زانه-م۱۰ بودجه ۰۰-۰۱۱۱۵۰۳۱
(۱۸۷,۴۳۴,۲۴۳)	.	.	.	.	-	انه-م۱ بودجه ۰۲-۰۳۲۵۰۵۰
(۲۲,۹۰۹,۴۳۱,۷۰۳)	۲۵,۸۴۳,۸۷۵,۹۸۸	(۹۶,۴۲۷,۵۶۷)	(۵۰۶,۰۷۳,۸۵۰,۲۲۵)	۵۳۲,۰۱۴,۱۵۳,۷۸۰		نادخزانه اسلامی
.	۳۵,۸۵۶,۲۸۴,۹۰۱	(۲,۱۵۷,۳۶۰,۵۹۹)	(۲,۹۳۷,۶۵۶,۱۴۵,۵۰۰)	۲,۹۷۵,۶۶۹,۷۹۱,۰۰۰	۱,۸۳۱,۰۰۰	ف موازی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:
						ازی متانول بوشهر ۰۵۱
.	۳۵,۸۵۶,۲۸۴,۹۰۱	(۲,۱۵۷,۳۶۰,۵۹۹)	(۲,۹۳۷,۶۵۶,۱۴۵,۵۰۰)	۲,۹۷۵,۶۶۹,۷۹۱,۰۰۰		اق سلف موازی
.	.	.	(۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۹۹۹	پرداری به تفکیک ناشر به شرح زیر است:
						نارکت شهرداری اهواز
.	.	.	(۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰		اق شهرداری

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

اره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	کارمزد	ریال
ریال		ریال		ریال	
۵۰,۳۰۸,۲۸۹,۹۶۸		(۶۶,۷۳۵,۹۰۱,۹۲۵)		(۳۶۸,۸۴۳,۷۵۰)	(۲,۱۰۱,۳۶۷,۰۵۸,۱۷۵)
.		(۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰)		(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰)
.		(۱,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰)		(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰)
(۱۴۴,۵۹۲,۹۸۷,۷۷۰)		.		.	.
(۶۰,۹۸۸,۹۴۳,۷۵۰)		.		.	.
(۱۵۵,۲۷۳,۶۴۱,۵۵۲)		(۶۸,۰۸۵,۹۰۱,۹۲۵)		(۱,۰۹۳,۸۴۳,۷۵۰)	(۶,۱۰۱,۹۹۲,۰۵۸,۱۷۵)
					۶,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

با تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹
 اجاره فولاد ۰۶ بدون ضامن
 اجاره فارس ۷۰۳ بدون ضامن
 اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن
 ان سپهر ۱۴۰۳۱۱۲۶
 اق اجاره

.	۵۰۴,۲۴۵,۵۷۱	(۴۴,۴۶۸,۹۳۲)	(۱۷,۹۸۰,۰۰۷,۰۹۷)	۱۸,۵۲۸,۷۲۱,۶۰۰	۴۰۰
.	۵۱۳,۹۴۲,۲۵۳	(۱,۲۰۶,۲۱۷,۳۶۱)	(۵۰۰,۸۷۰,۴۰۷,۳۸۶)	۵۰۲,۵۹۰,۵۶۷,۰۰۰	۹,۸۵۴,۷۱۷
.	۸۰۷,۶۷۰,۰۰۱	(۸,۷۸۱,۴۰۸)	(۲,۸۴۲,۴۶۸,۵۹۱)	۳,۶۵۸,۹۲۰,۰۰۰	۹۱,۴۷۳
.	۶,۷۴۳,۱۸۹,۰۵۹	(۸۲,۷۰۴,۶۹۰)	(۲۷,۶۳۴,۳۹۳,۷۵۱)	۳۴,۴۶۰,۲۸۷,۵۰۰	۲,۷۵۶,۸۲۳
.	۸,۵۶۹,۰۴۶,۸۸۴	(۱,۳۴۲,۱۷۲,۳۹۱)	(۵۴۹,۳۲۷,۲۷۶,۸۲۵)	۵۵۹,۲۳۸,۴۹۶,۱۰۰	

س انرژی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

سپرده میعانات گازی
 سرفه جویی گازغیراوج ۰۴۰۴
 سرفه جویی برق اوج ۰۴۱۲
 سرفه جویی برق عادی ۰۴۱۲
 اق بورس انرژی

(۴۴۹,۹۱۸,۴۳۸)	۸۵۴,۸۴۵,۰۳۱	(۷,۸۹۱,۹۸۸)	(۴۲,۶۷۹,۲۶۲,۹۸۱)	۴۳,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
۴۷,۸۴۱,۳۲۷,۱۸۸	۱۵,۴۸۵,۱۹۲,۸۰۰	(۱۹۱,۵۰۹,۶۵۷)	(۱,۰۴۰,۹۲۸,۲۹۷,۵۴۳)	۱,۰۵۶,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
(۲۰۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۰۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۷,۰۸۳,۹۳۰,۱۲۵	۱۱,۳۹۷,۹۳۳,۷۵۰	(۱۷۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۹۶۴,۴۲۵,۱۶۶,۲۵۰)	۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰,۰۲۶,۱۸۲,۴۲۵)	(۱۸,۲۲۴,۱۹۶,۲۶۶)	(۱۸۹,۹۱۷,۸۲۹)	(۱,۰۶۵,۸۵۶,۷۷۸,۴۳۷)	۱,۰۴۷,۸۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰
۸۴,۲۴۷,۹۰۶,۴۵۰	۹,۳۱۲,۵۲۵,۳۱۵	(۷۴۷,۴۶۹,۴۷۴)	(۴,۱۱۳,۹۰۹,۵۰۵,۲۱۱)	۴,۱۲۳,۹۶۹,۵۰۰,۰۰۰	

ایحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

نام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸
 نام دولت ۱۲۰-ش.خ ۰۴۰۴۱۷
 کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷
 نام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰
 نام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰
 ۰ به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۴,۲۴۷,۹۰۶,۴۵۰	۹,۳۱۲,۵۲۵,۳۱۵	(۷۴۷,۴۶۹,۴۷۴)	(۴,۱۱۳,۹۰۹,۵۰۵,۲۱۱)	۴,۱۲۳,۹۶۹,۵۰۰,۰۰۰		ل از صفحه قبل
۲۱,۱۴۴,۴۷۶,۲۹۷	۲۵,۲۵۳,۹۲۱,۸۹۷	(۸۰,۰۶۴,۱۹۷)	(۴۱۶,۳۹۹,۵۱۳,۹۰۶)	۴۴۱,۷۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	نام دولت ۱۳۹-ش.خ.۰۴۰۸۰۴
.	۸,۵۸۹,۴۴۲,۸۸۱	(۱۰۱,۱۲۴,۹۹۴)	(۵۴۹,۲۴۰,۴۳۲,۱۲۵)	۵۵۷,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۰۰۰	نام دولت ۱۴۰-ش.خ.۰۵۰۵۰۴
.	(۲۰۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	طبیعت سبز-کارون ۰۶۰۷۱۰
.	(۲۰۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اروسازی روزین ۰۶۱۱۱۶
.	(۱۶,۱۷۷,۰۶۷,۳۷۵)	(۱۶۳,۸۳۵,۵۰۰)	(۹۱۹,۹۳۳,۲۳۱,۸۷۵)	۹۰۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	نام دولت ۱۶۶-ش.خ.۰۵۰۴۱۹
.	(۱۳۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۶۸,۸۷۵,۰۰۰)	(۳۸۰,۰۶۱,۳۷۵,۰۰۰)	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	مراجعه غدشت ۷۰۵-۳ماهه ۲۳٪
.	۹۳۱,۹۱۸,۹۰۷,۹۵۱	(۱,۸۳۰,۹۶۹,۲۵۸)	(۹,۱۶۸,۱۴۹,۴۷۲,۸۹۱)	۱۰,۱۰۱,۸۹۹,۳۵۰,۱۰۰	۱۰,۵۴۸,۶۳۴	نام دولت ۱۷۲-ش.خ.۰۵۰۶۲۳
.	(۷۷,۱۲۴,۴۷۲,۲۸۳)	(۴۳۴,۸۲۶,۶۱۳)	(۲,۴۷۵,۷۳۳,۰۲۲,۹۲۰)	۲,۳۹۹,۰۴۳,۳۷۷,۲۵۰	۲,۶۰۳,۸۳۵	نام دولت ۱۸۴-ش.خ.۰۴۱۲۲۴
.	۱۱۳,۳۳۳,۸۵۴,۵۱۵	(۵۸۶,۳۴۳,۷۵۰)	(۳,۱۲۱,۰۷۹,۸۰۱,۷۳۵)	۳,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۵,۰۰۰	نام دولت ۱۹۰-ش.خ.۰۵۰۹۲۸
.	(۱۱۴,۳۶۶,۲۶۳,۰۰۶)	(۳۷۸,۰۸۹,۹۰۶)	(۲,۲۰۰,۰۰۱,۴۴۳,۱۰۰)	۲,۰۸۶,۰۱۳,۲۷۰,۰۰۰	۲,۲۸۴,۷۹۰	نام دولت ۲۰۶-ش.خ.۰۵۱۱۱۴
.	(۳۰۱,۳۷۱,۱۹۲)	(۳۰۱,۳۷۱,۱۹۲)	(۱,۶۶۲,۷۳۷,۶۰۷,۳۰۰)	۱,۶۶۲,۷۳۷,۶۰۷,۳۰۰	۱,۷۵۲,۶۳۰	نام دولت ۲۰۷-ش.خ.۰۶۰۶۱۴
.	.	.	(۵,۱۱۰,۲۸۸,۳۲۳,۶۰۰)	۵,۱۱۰,۲۸۸,۳۲۳,۶۰۰	۵,۳۰۷,۲۴۰	نام دولت ۲۱۰-ش.خ.۰۵۱۱۲۱
.	.	(۱۸۲,۳۹۱,۸۷۵)	(۱,۰۰۶,۱۱۷,۶۰۸,۱۲۵)	۱,۰۰۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	لکترومادیراکارون ۰۶۰۶۲۶
.	.	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه دعبد ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪
۲۰,۵۲۹,۱۴۵,۲۰۰	.	.	.	.	-	اروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹
۴۹,۴۰۹,۷۶۰,۰۰۰	.	.	.	.	-	مراجعه دالبر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪
(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	-	قشینه چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰
۳۰۳,۲۰۶,۸۰۴	.	.	.	.	-	نام دولتی ۶۵-ش.خ.۰۲۱۰
(۲۵,۱۶۷,۴۳۸)	.	.	.	.	-	نام دولت ۸۷-ش.خ.۰۳۰۳۰۴
(۸,۵۵۷,۴۴۸)	.	.	.	.	-	نام دولت ۱۰۵-ش.خ.۰۳۰۵۰۳
۱۱,۳۳۵,۶۷۷,۰۳۶	.	.	.	.	-	نام دولت ۱۰۷-ش.خ.۰۳۰۷۲۴
۱۸۶,۷۵۵,۱۹۶,۹۰۱	۸۷۹,۹۰۶,۷۲۸,۷۰۳	(۵,۴۱۹,۱۱۱,۷۵۹)	(۳۴,۱۲۳,۵۱۰,۰۸۷,۷۸۸)	۳۵,۰۰۸,۸۳۵,۹۲۸,۲۵۰		اقی مراجعه
۸,۵۷۲,۱۲۳,۶۴۶	۸۸۲,۰۹۰,۰۳۴,۵۵۱	(۱۰,۱۰۸,۹۱۶,۰۶۶)	(۴۹,۲۱۸,۵۵۸,۴۱۸,۵۱۳)	۵۰,۱۱۰,۷۵۷,۳۶۹,۱۳۰		ناد خزانه, اوراق سلف و شهرداری و اجاره و مراجعه و اوراق بورس انرژی

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

های سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال		ریال		ریال	ریال	ریال	
۰	۲۰۲,۲۷۶,۱۹۷,۲۷۶	(۳۰,۳۳۰,۲۶,۳۳۵)	(۲,۹۹۰,۳۸۳,۱۰۲,۹۴۷)	۳,۱۹۵,۶۹۲,۳۲۶,۵۵۸	۲۵۵,۸۳۱,۶۹۴	سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار عادی (قابل معامله)	
۸۸,۵۰۹,۴۴۰	۶۴۶,۹۳۴,۵۲۸	(۱۰,۹۵۸,۰۵۷)	(۱۰,۸۸۷,۸۶۱,۸۸۸)	۱۱,۵۴۵,۷۵۴,۴۷۳	۷,۵۵۲	سرمایه گذاری آرمان رایا یکم (قابل معامله)	
۸۱,۳۷۲,۶۱۲,۰۱۰	۱۹۳,۲۱۰,۹۴۹,۶۳۷	(۲,۸۸۷,۰۲۸,۰۷۵)	(۲,۸۴۵,۷۶۵,۹۷۱,۸۱۲)	۳,۰۴۱,۸۶۳,۹۴۹,۵۲۴	۱۸۶,۷۶۱,۹۲۲	اهرمی جهش واحدهای عادی (قابل معامله)	
۰	۲۲۲,۰۰۵,۸۶۸,۱۱۴	(۲,۹۲۱,۸۵۴,۴۱۰)	(۲,۸۵۳,۶۳۰,۳۵۲,۹۷۷)	۳,۰۷۸,۵۵۸,۰۷۵,۵۰۱	۱۳۷,۵۱۷,۷۲۷	س. اهرمی کاریزما واحد عادی (قابل معامله)	
۰	۴۵,۱۳۴,۰۶۶,۷۵۸	(۹۹۲,۸۷۷,۳۷۹)	(۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶,۱۷۹)	۱,۰۴۶,۱۲۶,۹۴۰,۳۱۶	۷۰,۴۵۱,۵۵۹	اهرمی موج واحدهای عادی (قابل معامله)	
۰	(۳۷,۱۶۵,۴۳۴,۷۹۳)	(۲۶۴,۹۷۴,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۳۶,۴۶۰,۷۹۳)	۲۲۳,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۰۰۰	س.آرمان آتیه درخشان مس-س (قابل معامله)	
۸۱,۴۶۱,۱۲۱,۴۵۰	۶۲۶,۱۰۸,۵۸۱,۵۲۰	(۱۰,۱۱۰,۷۱۸,۲۵۶)	(۹,۹۶۰,۷۰۳,۷۴۶,۵۹۶)	۱۰,۵۹۶,۹۲۳,۰۴۶,۳۷۲			
(۵,۳۳۴,۶۰۷,۸۶۳)	(۱,۲۹۷,۶۰۰,۸۲۷)	(۶۸,۳۷۱,۱۲۱)	(۵۸,۸۰۴,۹۱۰,۲۰۶)	۵۷,۵۷۵,۶۸۰,۵۰۰	۲,۹۵۲,۵۹۹	س سلام فارابی-سهام	
۰	۵,۹۹۲,۸۷۵,۰۰۰	(۱۵۸,۵۳۱,۲۵۰)	(۱۲۷,۳۴۸,۵۹۳,۷۵۰)	۱۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	س.سهامی سهام نگر کیمیا-س	
(۷۲,۴۵۴,۰۱۱)	۸,۹۸۲,۵۰۵,۵۱۳	(۵۵۰,۳۳۰,۲۹۸)	(۴۵۳,۹۰۳,۲۰۴,۱۰۹)	۴۶۳,۴۳۶,۰۳۹,۹۲۰	۱۹,۱۳۴,۴۳۶	س.انارنماد ارزش-درسهم	
(۲۳,۴۷۵,۰۰۰)	۶۷۸,۱۹۳,۶۸۸	(۱۵,۳۶۶,۲۵۰)	(۱۲,۲۴۶,۴۴۰,۰۶۲)	۱۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	س.سهامی سپینود-س	
۰	(۷۸,۹۹۴,۲۴۷,۰۲۱)	(۸۹۹,۸۱۵,۸۲۱)	(۸۳۵,۸۳۴,۰۶۹,۲۸۰)	۷۵۷,۷۳۹,۶۳۸,۰۸۰	۳۴,۵۰۵,۴۴۸	س ارزش آفرین بیدار	
۰	۵,۳۹۵,۴۵۶,۴۸۵	۰	(۱۹۹,۱۸۴,۷۹۰,۰۱۰)	۲۰۴,۵۸۰,۲۴۶,۴۹۵	۵۲,۸۰۵	سرمایه گذاری زرین پاریسیان	
۰	(۱,۰۹۸,۶۹۳,۷۵۰)	(۱۱۷,۴۴۳,۷۵۰)	(۹۹,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	۹۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	س.عرش میلاد شهر-س	
۰	(۱۱,۰۹۶,۸۰۶,۸۷۵)	(۱۰۶,۷۴۴,۳۷۵)	(۱۰۰,۸۸۰,۰۶۲,۵۰۰)	۸۹,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	س آرمان آتی- بخشی	
۰	(۲۳,۴۷۵,۰۰۰)	(۱۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	س. بازده سهام-س	
۸۵۴,۰۸۲,۷۴۶	۰	۰	۰	۰	-	س.بخشی فلز فارابی-ب	
۳,۳۸۴,۸۰۸,۶۴۶	۰	۰	۰	۰	-	س.آسمان آرمانی سهام-س	
۴۶۹,۴۴۱,۸۷۵	۰	۰	۰	۰	-	سرمایه گذاری درس - سهام	
(۷۲۲,۲۰۳,۶۰۷)	(۷۱,۴۶۱,۷۹۲,۷۸۷)	(۱,۹۲۸,۴۷۷,۸۶۵)	(۱,۸۹۸,۰۹۴,۹۱۹,۹۱۷)	۱,۸۲۸,۵۶۱,۶۰۴,۹۹۵		به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۲۲,۲۰۳,۶۰۷)	(۷۱,۴۶۱,۷۹۲,۷۸۷)	(۱,۹۲۸,۴۷۷,۸۶۵)	(۱,۸۹۸,۰۹۴,۹۱۹,۹۱۷)	۱,۸۲۸,۵۶۱,۶۰۴,۹۹۵	۱ از صفحه قبل
۷۹۹,۰۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	- س.پترو اندیشه صبا-بخشی
۱,۳۷۸,۳۶۱,۲۵۰	.	.	.	.	- س.سهامی تیام-س
۱,۴۵۵,۲۰۷,۶۴۳	(۷۱,۴۶۱,۷۹۲,۷۸۷)	(۱,۹۲۸,۴۷۷,۸۶۵)	(۱,۸۹۸,۰۹۴,۹۱۹,۹۱۷)	۱,۸۲۸,۵۶۱,۶۰۴,۹۹۵	ندوق های س. در سهام
۴۳,۶۲۱,۶۹۶,۶۳۰	۳۵۸,۲۴۰,۹۶۳,۹۵۲	(۱,۲۲۳,۴۸۳,۷۷۲)	(۶۶۰,۱۰۵,۳۶۱,۸۷۶)	۱,۰۱۹,۵۶۹,۸۰۹,۶۰۰	۱,۷۸۶,۲۱۲ نای سرمایه گذاری با گواهی کالایی به شرح زیر است :
.	۴۷,۶۰۶,۵۷۶,۰۳۵	(۴۱۵,۷۴۰,۰۰۰)	(۲۹۸,۴۲۷,۶۸۳,۹۶۵)	۳۴۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	س.پشتوانه طلای لوتوس
۴۳,۶۲۱,۶۹۶,۶۳۰	۴۰۵,۸۴۷,۵۳۹,۹۸۷	(۱,۶۳۹,۲۲۳,۷۷۲)	(۹۵۸,۵۳۳,۰۴۵,۸۴۱)	۱,۳۶۶,۰۱۹,۸۰۹,۶۰۰	مبتهی بر کالای فارابی
۱۲۶,۵۳۸,۰۲۵,۷۲۳	۹۶۰,۴۹۴,۳۲۸,۷۲۰	(۱۳,۶۷۸,۴۱۹,۸۹۳)	(۱۲,۸۱۷,۳۳۱,۷۱۲,۳۵۴)	۱۳,۷۹۱,۵۰۴,۴۶۰,۹۶۷	ندوق های س. با گواهی کالایی

سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله سهام به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	(۲۶)	۲۶	-
.	.	(۲۶)	۲۶	

شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۱۳

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		خالص درآمد سود سهام
							خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۵۳۱,۵۱۶	۷,۲۴۰	۳,۸۴۸,۱۷۵,۸۴۰	۰	ریال	ریال	ریال
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۱۴,۳۱۸,۸۰۰
جمع					۳,۸۴۸,۱۷۵,۸۴۰	۰	۳,۸۴۸,۱۷۵,۸۴۰	-	۸,۹۰۶,۱۲۲,۷۰۰
							۱۲,۵۲۰,۴۴۱,۵۰۰		

۱۹- 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 می شود:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱-۱۹ سود اوراق مشارکت	۳۱۵,۵۶۹,۱۳۵,۱۳۰	۰
۲-۱۹ سود اوراق اجاره	۲۶۱,۱۲۴,۱۴۹,۶۰۴	۵۰۳,۳۴۷,۴۷۱,۸۷۳
۳-۱۹ سود اوراق مرابحه	۲,۲۴۰,۲۷۷,۲۳۲,۲۳۷	۳۹۰,۳۱۹,۹۶۶,۸۴۰
۴-۱۹ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۳۷۴,۰۷۲,۰۸۹,۵۹۵	۱,۴۹۳,۹۴۷,۱۰۶,۰۹۳
جمع	۶,۱۹۱,۰۴۲,۶۰۶,۵۶۶	۲,۳۸۷,۶۱۴,۵۴۴,۸۰۶

۱-۱۹- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود ترجیحی مازاد بر نرخ اسمی نگهداشت	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰.۵	۲۵۱,۳۷۰,۷۵۰,۰۴۵	۶,۸۴۴,۶۲۶,۹۷۵	۰	۲۵۸,۲۱۵,۳۷۷,۰۲۰
۱۴۰۵/۰۲/۰۳	۲۳	۵۷,۳۵۳,۷۵۸,۱۱۰	۰	۰	۵۷,۳۵۳,۷۵۸,۱۱۰
جمع		۲۵۱,۳۷۰,۷۵۰,۰۴۵	۶,۸۴۴,۶۲۶,۹۷۵	۰	۳۱۵,۵۶۹,۱۳۵,۱۳۰

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۱۹- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲	
تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود ترجیحی مازاد بر نرخ اسمی نگهداشت
ریال	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۲۳	۱۹۵,۴۵۲,۳۹۱	۸,۲۳۸,۳۵۶,۱۷۵
۱۴۰۳/۱۱/۲۶	۰	۱۹,۲۱۰,۵۰۳,۱۳۲	۰
۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸	۴۶,۱۶۶,۵۹۲,۳۳۴	۰
۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۹	۹۵,۶۲۹,۸۵۶,۷۳۴	۱۴,۴۸۷,۹۵۷,۲۳۲
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳	۴۳,۴۶۳,۸۲۶,۳۳۸	۱۴,۴۲۱,۶۰۵,۲۶۸
جمع		۲۲۳,۹۷۶,۲۳۰,۹۲۹	۳۷,۱۴۷,۹۱۸,۶۷۵
خالص سود اوراق	ریال	خالص سود اوراق	ریال
۰		۲۷,۷۴۳,۸۰۸,۵۶۶	
۲۶,۷۷۷,۶۷۹,۹۲۰		۱۹,۳۱۰,۵۰۳,۱۳۲	
۲۲۱,۵۳۲,۴۷۵,۰۰۰		۴۶,۱۶۶,۵۹۲,۳۳۴	
۲۵۵,۰۳۷,۳۱۶,۹۵۳		۱۱۰,۱۱۷,۸۱۳,۹۶۶	
۰		۵۷,۸۸۵,۴۳۱,۶۰۶	
۵۰۳,۳۴۷,۴۷۱,۸۷۳		۲۶۱,۱۲۴,۱۴۹,۶۰۴	

۳-۱۹- سود (زیان) اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲	
تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود ترجیحی مازاد بر نرخ اسمی نگهداشت
ریال	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸	۲۰,۵۲,۶۴۶,۵۴۷	۰
۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۱۸	۰	۰
۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۲۳	۴۷۲,۷۳۳,۳۵۳,۸۶۵	۰
۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۲۳	۳۷۵,۸۵۹,۷۹۳,۸۲۵	۰
۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۲۳	۶۰۲,۷۴۱,۴۴۹,۵۹۳	۰
۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۳	۵۴,۶۳۷,۱۱۹,۴۳۵	۰
۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۲۳	۵۶,۶۵۸,۷۵۵,۷۲۶	۰
۱۴۰۶/۱۱/۱۶	۲۳	۲۲,۴۹۴,۹۹۵,۲۵۳	۶,۹۸۲,۰۵۴,۷۷۵
۱۴۰۶/۱۰/۲۰	۲۳	۲۴,۷۸۹,۶۸۳,۰۴۳	۰
۱۴۰۶/۱۰/۰۶	۲۳	۴,۲۶۲,۵۸۱,۴۵۲	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۶۲۳,۲۱۲,۴۳۳,۵۱۴	۶,۹۸۲,۰۵۴,۷۷۵
خالص سود اوراق	ریال	خالص سود اوراق	ریال
۰		۲۰,۵۲,۶۴۶,۵۴۷	
۷۷۱,۰۶۳,۶۱۲		۰	
۰		۴۷۲,۷۳۳,۳۵۳,۸۶۵	
۰		۳۷۵,۸۵۹,۷۹۳,۸۲۵	
۰		۶۰۲,۷۴۱,۴۴۹,۵۹۳	
۰		۵۴,۶۳۷,۱۱۹,۴۳۵	
۰		۵۶,۶۵۸,۷۵۵,۷۲۶	
۰		۲۹,۴۷۷,۰۵۰,۰۲۸	
۴۲,۹۱۱,۲۵۴,۶۷۰		۲۴,۷۸۹,۶۸۳,۰۴۳	
۵۲,۰۹۶,۳۲۴,۷۱۹		۴,۲۶۲,۵۸۱,۴۵۲	
۹۷,۸۰۱,۶۱۳,۶۵۲		۱,۶۲۳,۲۱۲,۴۳۳,۵۱۴	

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳						
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳						
تاریخ سررسید	نرخ سود	سود (زیان)	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		۱,۶۱۶,۲۳۰,۳۷۸,۷۳۹	۶,۹۸۲,۰۵۴,۷۷۵	.	۱,۶۲۳,۲۱۲,۴۳۳,۵۱۴	۹۷,۸۰۱,۶۱۳,۶۵۲
مرابحه داروساز پارس حیاب ۰۶۰۹۲۹	۲۳	(۳,۸۸۹,۸۶۸,۴۷۹)	.	.	(۳,۸۸۹,۸۶۸,۴۷۹)	۲۶,۶۵۶,۹۳۱,۵۰۷
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ-۵۰۴	۲۰.۵	۳۱,۹۲۹,۹۹۱,۴۷۱	.	.	۳۱,۹۲۹,۹۹۱,۴۷۱	.
مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ-۴۰۸۰۴	۲۰.۵	۲۳,۷۴۹,۵۸۰,۴۳۳	.	.	۲۳,۷۴۹,۵۸۰,۴۳۳	۵۴,۵۹۵,۳۴۴,۷۳۵
مرابحه الکترومادیراکارون ۰۶۰۶۲۶	۲۳	(۷,۵۷۳,۳۴۶,۳۳۹)	۱۰۱,۰۶۶,۸۹۳,۴۳۲	.	۹۳,۴۹۳,۵۴۷,۰۹۳	.
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ-۴۱۱۱۰	۲۰.۵	۵۷,۶۲۵,۹۶۰,۹۳۸	.	.	۵۷,۶۲۵,۹۶۰,۹۳۸	۵۷,۱۷۳,۳۷۹,۷۸۷
مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ-۴۰۴۱۰	۲۰.۵	۵۰,۵۹۰,۴۸۶,۳۲۴	.	.	۵۰,۵۹۰,۴۸۶,۳۲۴	۲۱,۹۰۱,۸۴۱,۷۹۵
مرابحه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷	۲۳	۷۴,۴۲۱,۵۳۳,۴۸۵	۹,۵۴۹,۴۶۸,۵۰۴	.	۸۳,۹۷۱,۰۰۱,۹۸۹	۲۲,۱۰۸,۵۹۳,۸۷۱
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ-۳۱۲۲۳	۱۸	۴۷,۲۳۰,۸۶۳,۲۸۳	.	.	۴۷,۲۳۰,۸۶۳,۲۸۳	.
مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ-۳۰۳۰۴	۱۷	.	.	.	.	۱,۷۶۵,۰۳۷,۶۵۱
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ-۳۰۵۰۳	۱۸	.	.	.	.	۳۸,۷۵۰,۸۴۴
مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش.خ-۲۱۱۲۷	۱۶	.	.	.	.	۳۴,۵۴۰,۴۵۴,۸۳۶
مرابحه عام دولتی ۶۵-ش.خ-۲۱۰	۱۷	.	.	.	.	۴,۵۱۶,۷۵۷,۸۱۳
مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ-۴۰۴۱۷	۱۸	۴۸,۵۶۶,۸۰۲,۵۳۸	.	.	۴۸,۵۶۶,۸۰۲,۵۳۸	۴۸,۱۵۸,۰۷۷,۳۴۴
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ-۳۰۷۲۴	۱۸	.	.	.	.	۲۱,۰۶۳,۱۸۳,۰۰۵
مرابحه عام دولت ۲۱۰-ش.خ-۵۱۱۲۱	۲۳	(۱۷,۳۳۹,۹۲۴,۶۸۵)	۵۹,۲۸۴,۴۸۲,۷۵۱	.	۴۱,۹۴۴,۵۵۸,۰۶۶	.
مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش.خ-۵۱۱۱۴	۲۳	۷۹,۸۳۰,۷۳۷,۷۴۳	.	.	۷۹,۸۳۰,۷۳۷,۷۴۳	.
مرابحه عام دولت ۲۰۷-ش.خ-۶۰۶۱۴	۲۳	۴,۹۶۳,۰۹۱,۴۰۹	۲۰,۵۱۸,۵۱۸,۵۱۶	.	۲۵,۴۸۱,۶۰۹,۹۲۵	.
صکوک مرابحه غدشت ۷۰۵-۳ماهه ۲۳٪	۲۳	۵,۵۵۱,۷۳۰,۷۸۳	۲,۱۴۵,۵۲۲,۲۲۰	.	۷,۶۹۷,۲۵۳,۰۰۳	.
مرابحه طبیعت سبز-کارون ۰۶۰۷۱۰	۲۳	۱۹,۲۷۴,۰۶۶,۱۶۴	۹,۵۶۸,۲۰۸,۲۳۲	.	۲۸,۸۴۲,۲۷۴,۳۹۶	.
جمع		۲۰,۳۱۱,۶۲۲,۰۸۳,۸۰۷	۲۰۹,۱۱۵,۱۴۸,۴۳۰	.	۲,۲۴۰,۲۷۷,۲۳۲,۲۳۷	۳۹۰,۳۱۹,۹۶۶,۸۴۰

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹-۴- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود	مبلغ سود	مبلغ اسمی	نوع سپرده	سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۶۸,۰۹	۱۰,۶۰۸,۱۰۴,۰۱۸	.	۱۰,۶۰۸,۱۰۴,۰۱۸	.	۲ فقره کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
۲۹۳,۶۰۳,۵۱۱,۲۲۲	.	.	.	.	بلند مدت	
۸,۷۷۹,۴۲۲	۶,۸۳۲,۲۰۷	.	۶,۸۳۲,۲۰۷	.	کوتاه مدت	بانک تجارت
۲۸۱,۴۴۶,۵۸۴,۷۶۶	۶۱۱,۴۶۳,۱۳۵,۶۵۵	.	۶۱۱,۴۶۳,۱۳۵,۶۵۵	۴,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴ فقره بلند مدت	
۸,۴۶۳,۵۴۱	۱,۸۲۱,۲۷۷	.	۱,۸۲۱,۲۷۷	.	کوتاه مدت	بانک صادرات
۱۲۰,۹۵۵,۰۰۴,۰۴۵	۷۳۹,۴۲۳,۷۸۰,۱۰۵	(۱۵۵,۷۳۸,۳۰۶)	۷۳۹,۵۷۹,۵۱۸,۴۱۱	۱۰,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷ فقره بلند مدت	
۱۵۵,۱۵۰,۹۱۲,۷۳۲	۲۵۷,۴۱۳,۲۳۹,۵۶۳	(۱۷,۷۱۵,۹۴۰)	۲۵۷,۴۳۰,۹۵۵,۵۰۳	.	۵ فقره بلند مدت	بانک مسکن
۱,۲۶۵,۳۱۸	.	.	.	.	جاری	
۱۴,۵۲۶,۷۳۱	۵,۱۶۱,۹۵۲	.	۵,۱۶۱,۹۵۲	.	۳ فقره کوتاه مدت	بانک ملت
۳۵,۴۸۱,۲۶۴,۱۷۲	۵۰۲,۱۸۹,۹۹۱,۴۱۴	(۸۸۱,۷۲۹,۶۸۶)	۵۰۳,۰۷۱,۷۲۱,۱۰۰	۶,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ فقره بلند مدت	
۳۸۵,۲۴۲	۵۰,۸۲۰,۰۲۹	.	۵۰,۸۲۰,۰۲۹	.	کوتاه مدت	موسسه ملل
۸۹,۲۹۷,۹۲۴,۷۶۲	۹۶,۴۵۱,۵۰۳,۳۵۲	(۴۲۲,۱۰۶)	۹۶,۴۵۱,۹۲۵,۴۵۸	.	۷ فقره بلند مدت	
۳۳۸,۳۶۱	۶۰,۸۸۲۸	.	۶۰,۸۸۲۸	.	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۱۳۱,۷۲۲,۷۲۹,۴۴۵	۱۴۹,۷۹۰,۱۰۷,۴۴۴	(۳۷۵,۴۶۶,۲۹۱)	۱۵۰,۱۶۵,۵۷۳,۷۳۵	۶,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ فقره کوتاه مدت	
۸۶۰,۳۶۹	۲,۸۶۰,۴۴۸	.	۲,۸۶۰,۴۴۸	.	کوتاه مدت	بانک گردشگری
۳۳۷,۹۳۹,۰۰۶,۰۱۵	۸۴۶,۲۱۲,۹۵۸,۲۸۴	(۱,۰۰۴,۵۳۹,۰۳۷)	۸۴۷,۲۱۷,۴۹۷,۳۲۱	۱۲,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸ فقره بلند مدت	
۱,۱۷۳,۹۴۹	۳,۲۶۴,۴۲۷	.	۳,۲۶۴,۴۲۷	.	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
.	۱۲,۴۲۹	.	۱۲,۴۲۹	.	کوتاه مدت	بانک سینا
.	۸,۵۶۳,۵۸۰	.	۸,۵۶۳,۵۸۰	.	کوتاه مدت	بانک شهر
۳۶,۰۲۶,۸۶۵	۱۹,۹۵۹	.	۱۹,۹۵۹	.	کوتاه مدت	بانک رفاه کارگران
.	۱۶۰,۴۸۵,۰۴۲,۶۲۴	(۱۳۵,۷۰۲,۱۷۴)	۱۶۰,۶۲۰,۷۴۴,۷۹۸	۱,۲۰۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴ فقره کوتاه مدت	
۹۹۹,۰۷۵	.	.	.	.	کوتاه مدت	بانک پارسیان
۴۸,۲۷۷,۳۱۳,۲۵۲	.	.	.	.	بلند مدت	
.	.	.	.	.	کوتاه مدت	بانک کشاورزی
.	.	.	.	.	بلند مدت	
.	.	.	.	.	بلند مدت	
.	.	.	.	.	بلند مدت	بانک سامان
۱,۴۹۳,۹۴۷,۱۰۶,۰۹۳	۳,۳۷۴,۰۷۲,۰۸۹,۵۹۵	(۲,۵۷۱,۳۱۳,۵۴۰)	۳,۳۷۶,۶۴۳,۴۰۳,۱۳۵		جمع	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر درآمدها - تنزیل سود سپرده	۲,۸۱۵,۳۴۲,۵۲۰	۱,۸۱۱,۵۷۵,۵۸۴
تعدیل کارمزد کارگزاری فارابی	۳۰۱,۵۳۵,۸۶۳	۰
جمع	۳,۱۱۶,۸۷۸,۳۸۳	۱,۸۱۱,۵۷۵,۵۸۴

- ۱- ۲۰- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است .
- ۲- ۲۰- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱ - جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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	سود اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
			ریال	ریال	ریال		
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	سایر	مرابحه کرمان موتور-کارون۰۵۰۳۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۴۹,۴۶۸,۵۰۴	۲۳	۳۵.۵۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	سایر	صکوک مرابحه دعبد۷۱۱-۳ماهه۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳	۳۸.۰۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	سایر	مرابحه الکترومادیراکارون۰۶۰۶۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۶۶,۸۹۳,۴۳۲	۲۳	۳۸.۰۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	سایر	صکوک اجاره فولاد۰۶-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۳۸,۳۵۶,۱۷۵	۲۳	۳۵.۵۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	سایر	مرابحه طبیعت سبز-کارون۰۶۰۷۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۶۸,۲۰۸,۲۳۲	۲۳	۳۵.۵۰
تامین سرمایه دماوند	سایر	سلف موازی متانول بوشهر۰۵۱	۱,۸۳۱,۰۰۰	۱,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۶۴۴,۶۷۰,۸۰۵	۲۳	۴۰.۰۰
تامین سرمایه دماوند	سایر	اجاره صبا تامین دماوند۱۴۰۵۰۸۰۹	۲,۰۳۵,۰۰۰	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۸۷,۹۵۷,۳۳۲	۱۹	۳۰.۷۰
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	سایر	مرابحه داروسازی روزین۰۶۱۱۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۸۲,۰۵۴,۷۷۵	۲۳	۳۶.۰۰
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	سایر	صکوک مرابحه غدشت۷۰۵-۳ماهه۲۳٪	۳۸۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۵,۵۲۲,۲۲۰	۲۳	۳۶
شهرداری اهواز	سایر	اوراق مشارکت شهرداری اهواز	۴,۹۹۹,۹۹۹	۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۹۴,۶۲۶,۹۷۵	۲۰.۵۰	۴۰.۰۰
تامین سرمایه خلیج فارس	سایر	صکوک اجاره فارس۷۰۳-بدون ضامن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۲۱,۶۰۵,۲۶۸	۲۳	۳۵.۵۰
شرکت آب و فاضلاب مشهد	سایر	مرابحه عام دولت۲۰۷-ش.خ۰۶۱۴	۱,۷۵۲,۶۳۰	۱,۷۵۲,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۱۸,۵۱۸,۵۱۶	۲۳	-
شرکت آزاد راه تهران-شمال	سایر	مرابحه عام دولت۱۷۲-ش.خ۰۶۲۳	۱۰,۵۴۸,۶۳۴	۱۰,۵۴۸,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳	۳۰.۰۰
شرکت آزاد راه اصفهان -شیراز	سایر	مرابحه عام دولت۱۸۴-ش.خ۰۴۱۲۲۴	۲,۶۰۳,۸۳۵	۲,۲۸۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳	۳۵.۰۰
شرکت راهسازی و عمران	سایر	مرابحه عام دولت۲۰۶-ش.خ۰۵۱۱۱۴	۲,۲۸۴,۷۹۰	۵,۳۰۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۸۷,۹۳۱,۰۳۰	۲۳	-
شرکت آزاد راه اصفهان-شیراز	سایر	شرکت آزاد راه قائم شهر-ساری			۲۶,۸۹۶,۵۵۱,۷۲۱		
شرکت زنگان پرشیا					۰		
شرکت ویلا سازه	سایر	مرابحه عام دولت۲۱۰-ش.خ۰۵۱۱۲۱	۵,۳۰۷,۲۴۰	۳,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳	-
شرکت آب و فاضلاب خراسان رضوی					۰		
شرکت زنگان پرشیا					۰		
شرکت پیشگامان پیمان	سایر	مرابحه عام دولت۱۹۰-ش.خ۰۵۰۹۲۸	۳,۲۳۵,۰۰۰	۳,۱۲۱,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۰	۲۳	۳۵.۰۰

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۲- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۴,۹۲۰,۹۴۷,۱۹۹	۹۹,۷۲۸,۶۴۱,۰۰۵	کارمزد مدیر صندوق (شرکت سبدگردان فارابی)
۲۹۲,۶۰۲,۷۱۹	۴۳۹,۹۹۹,۹۲۶	کارمزد متولی گری (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا)
۱۵۹,۴۶۸,۴۲۰	۲۶۴,۰۶۷,۵۳۰	حق الزحمه حسابرسی (موسسه حسابرسی رازدار)
۳۰,۷۹۱,۱۶۵,۹۴۸	۷۳,۵۸۱,۸۷۹,۴۲۱	کارمزد بازارگردان (صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی)
۶۶,۱۶۴,۱۸۴,۲۸۶	۱۷۴,۰۱۴,۵۸۷,۸۸۲	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۲۰۹,۰۷۳	۰	هزینه تاسیس
۳۴۴,۸۷۳,۸۷۴	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۹۰۳,۸۱۹,۹۱۲	۹۱۰,۵۳۵,۲۹۶	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۸۲۰,۸۹۲,۶۵۳	۴,۸۲۷,۴۵۴,۰۸۴	هزینه نرم افزار
۷۲۳,۵۱۸,۲۸۳	۸۴۹,۹۷۲,۹۹۷	هزینه رتبه بندی
۴۳,۵۲۶,۹۸۲	۴۶,۴۷۶,۱۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۰	۲۶۲,۷۴۱,۳۷۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴,۸۳۹,۸۴۰,۷۷۷	۷,۵۷۲,۱۷۹,۹۰۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴- تعدیلات

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۴۳۹,۰۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۹۸,۶۹۳,۲۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۷,۷۲۵,۰۳۶,۴۴۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۵۰,۹۱۲,۲۶۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲۸۵,۹۹۶,۵۴۰,۰۰۰)	۱۱,۳۴۷,۷۸۰,۹۴۰,۰۰۰	جمع

۲۵- تعهدات، دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، 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 صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۸- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
				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	۰.۰۵٪	۲,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۶٪
			عادی	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰٪	۰	۰.۰۰٪
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	۰.۰۳٪
			عادی	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰۶,۳۴۳	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری فارابی	شرکت وابسته به مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	شرکت وابسته به مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰۰٪	۸,۵۰۸,۴۶۸	۰.۱۹٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	نفیسه ترابی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۱۴۸,۶۷۸	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٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	محمدرضا بیک زاده مقدم	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۱,۳۶۱,۳۷۵	۰.۰۳٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی		بازارگردان		۴۴,۷۱۴,۱۶۲	۰.۷۶٪	۴۶,۷۴۱,۹۹۷	۱.۰۳٪
جمع		عادی و ممتاز		۵۶,۲۶۵,۲۱۵	۰.۹۶٪	۵۹,۴۷۷,۸۰۸	۱.۳۱٪

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار صندوق و شرکت وابسته به مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۶۵۵,۰۳۰,۱۳۶	طی دوره مالی	۲۵۱,۶۱۳	(۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵)
		هزینه مالی	۰			
شرکت سید گردان فارابی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر صندوق	۹۹,۷۲۸,۶۴۱,۰۰۵	طی دوره مالی	(۲۸,۷۵۹,۷۳۶,۰۸۵)	(۱۰۳,۵۹۸,۲۹۴,۶۷۸)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد متولی صندوق	۴۳۹,۹۹۹,۹۲۶	طی دوره مالی	(۴۳۹,۹۹۹,۹۲۶)	(۵۲۷,۳۳۶,۵۲۳)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۲۶۴,۰۶۷,۵۳۰	طی دوره مالی	(۲۶۳,۰۲۷,۳۹۴)	(۴۹۱,۷۵۹,۳۱۴)
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۷۳,۵۸۱,۸۷۹,۴۲۱	طی دوره مالی	(۲۳۵,۸۹۹,۹۰۷,۳۲۶)	(۲۶۲,۳۱۸,۰۲۷,۹۰۵)

۳۰- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره ی گزارشگری

رویداد هایی که پس از تاریخ پایان دوره ی گزارشگری تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.