

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی



صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی صورت های مالی میان دوره ای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی، مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ 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
۹-۳۹	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 برگرفته 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 ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	وحید حسن پور دبیر	شرکت سید گردان فارابی (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	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: ۱۹۸۷۴۳۶۳
No 19, Sarv Western Boulevard, Shahid Tehrani Moghadam Square, Sa'adat Abad, Tehran, IRAN - Tel: +98 1561 - Fax: + (21) 88 57 45 92

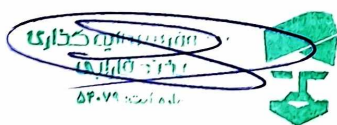
labkhand.irfarabi.ir

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲۱۶,۰۱۵,۱۵۷,۵۰۷	۳۳۴,۱۲۰,۶۳۴,۵۶۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۳۲,۹۱۰,۴۵۰,۸۳۰,۶۸۶	۶۶,۵۰۹,۵۱۴,۹۲۵,۲۹۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۳۹,۶۶۹,۵۲۰,۴۰۷,۵۲۵	۷۳,۱۷۰,۷۳۳,۷۰۸,۹۳۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۱۶۷,۱۰۹,۳۵۴,۰۵۷	۲۳,۸۷۵,۵۳۰,۸۶۳,۱۵۷	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۶۲۷,۳۷۲,۹۲۹,۸۰۰	۱,۷۸۱,۲۵۹,۲۶۰,۴۳۷	۹	حساب های دریافتی
۴,۵۵۸,۱۹۸,۳۳۷	۸,۹۲۵,۳۴۴,۵۸۸	۱۱	سایر دارایی ها
۸۰,۵۰,۵۷۹	۶,۰۴۲,۵۷۹	۱۲	موجودی نقد
۸۴,۵۹۵,۰۳۴,۹۲۸,۴۹۱	۱۶۵,۶۸۰,۰۹۰,۷۷۹,۵۵۲		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵	۹۰,۵۵۹	۱۰	جاری کارگزاران
۳۶۵,۹۳۵,۴۱۸,۴۲۰	۳۹۷,۴۲۱,۹۶۱,۹۶۰	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
.	۲۱,۳۲۷,۶۴۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۷,۱۵۵,۷۱۸,۵۲۱	۹,۶۳۱,۳۷۴,۹۲۵	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۳۳,۱۲۱,۷۰۶,۹۶۴	۲,۰۴۳,۱۴۴,۷۷۱,۱۱۵	۱۶	پیش دریافت ها
۳,۹۱۸,۹۷۵,۶۰۴,۲۱۰	۲۳,۷۷۷,۸۴۵,۳۱۳,۵۵۹		جمع بدهی ها
۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۳۲۴,۲۸۱	۱۴۱,۹۰۲,۲۴۵,۴۶۵,۹۹۳	۱۷	خالص دارایی ها
۱۷,۸۳۰	۲۰,۶۳۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

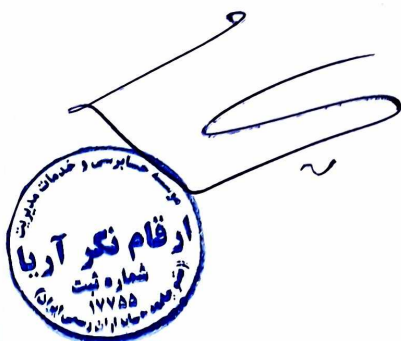
امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
-------	---------	-----------	-------------



وحید حسن پور دبیر



مدیر صندوق



ابوالفضل رضایی

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
۱۸ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸۵۹,۶۲۳,۲۷۳,۴۰۰	۲۸,۶۵۷,۶۸۸,۴۲۵
۱۹ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۷۷۳,۷۳۶,۱۰۱,۲۰۴	۹۳۹,۳۰۲,۸۸۷,۸۴۹
۲۰ سود سهام	۳,۸۴۸,۱۷۷,۲۲۰	۲۵,۵۷۲,۲۷۸,۴۸۰
۲۱ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵,۶۶۰,۴۳۶,۶۷۵,۲۸۴	۴,۸۰۷,۸۱۰,۶۶۹,۷۲۳
۲۲ سایر درآمدها	۳,۱۳۸,۵۴۸,۹۷۵	۱,۸۱۱,۵۷۵,۶۸۱
جمع درآمدها	۱۸,۳۰۰,۷۸۲,۷۷۶,۰۸۳	۵,۸۱۳,۱۵۵,۱۰۰,۱۵۸
هزینه ها:		
۲۴ هزینه کارمزد ارکان	(۵۶۰,۸۹۴,۸۶۰,۹۰۴)	(۱۵۵,۷۴۴,۶۹۹,۶۶۹)
۲۵ سایر هزینه ها	(۱۲,۸۸۲,۴۱۶,۴۳۶)	(۹,۰۵۷,۵۵۵,۳۴۶)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱۷,۷۲۷,۰۰۵,۴۹۸,۷۴۳	۵,۶۴۸,۳۵۲,۸۴۵,۱۴۳
۲۶ هزینه های مالی	(۸,۸۱۱,۸۹۷,۰۳۱)	(۱,۲۶۷,۰۲۹)
سود خالص	۱۷,۷۱۸,۱۹۳,۶۰۱,۷۱۲	۵,۶۴۸,۳۵۱,۵۷۸,۱۱۴
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ (درصد)	۱۴.۴۱٪	۱۲.۸۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره ۲ (درصد)	۱۲.۵۱٪	۱۰.۵۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴,۵۲۴,۶۳۸,۶۸۵	۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۲۲۴,۲۸۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶,۷۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۳۹۸,۵۸۰,۰۰۰)	(۴۳,۹۸۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۱۷,۷۱۸,۱۹۳,۶۰۱,۷۱۲
تعدیلات	-	۱۹,۹۷۸,۷۹۲,۵۴۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۶,۸۷۷,۵۵۸,۶۸۵	۱۴۱,۹۰۲,۲۴۵,۴۶۵,۹۹۳
	۳,۴۹۶,۸۹۸,۶۸۵	۵۴,۲۲۶,۳۴۶,۰۵۵,۰۹۶

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 دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص دارایی های پایان دوره

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سید مرتضی حسینی فارابی شماره ثبت: ۵۷۰۴۰۵	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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
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 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 قابل معامله (ETF)" مصوب 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 قابل معامله (ETF)"، 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 مهلت مقرر، 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

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

۳-۴ – محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛								
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛								
کارمزد مدیر	سالانه ۱٫۵ درصد (۰٫۰۱۵) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و واحد های سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰٫۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد (۰٫۰۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها بعلاوه ۵ درصد (۰٫۰۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار بعلاوه ۷ در هزار (۰٫۰۰۷) از متوسط ارزش گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق .								
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰٫۷ درصد (۰٫۰۰۷) 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 ۲٫۳۰۰ میلیون 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 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: ۵۰۰۰ 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 ۳۰۰٫۰۰۰</td><td>از ۳۰۰٫۰۰۰ تا ۵۰۰٫۰۰۰</td><td>بالای ۵۰۰٫۰۰۰</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 ۳۰۰٫۰۰۰	از ۳۰۰٫۰۰۰ تا ۵۰۰٫۰۰۰	بالای ۵۰۰٫۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰٫۰۰۰	از ۳۰۰٫۰۰۰ تا ۵۰۰٫۰۰۰	بالای ۵۰۰٫۰۰۰						
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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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:

صنعت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
بانک ها و موسسات اعتباری	۳۶۹,۵۸۱,۶۲۷,۴۹۳	۳۱۶,۵۳۷,۶۳۴,۲۷۳	۰.۱۹٪	۱۴۲,۵۶۴,۳۹۱,۳۵۱	۱۷۸,۷۸۶,۵۵۲,۶۳۵	۰.۲۱٪
غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۱,۸۶۰,۷۵۹,۸۰۰	۱۲,۹۳۸,۸۰۳,۳۱۲	۰.۰۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۳,۲۰۵,۵۵۴,۸۰۰	۴,۶۴۴,۱۹۶,۹۵۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
اختیار معامله سهام - بورس	۲۶	۲۶	۰.۰۰٪	۲۶	۲۶	۰.۰۰٪
هتل و رستوران	۰	۰	۰.۰۰٪	۴,۴۷۳,۱۰۶,۸۶۸	۵,۳۳۱,۹۰۵,۲۷۱	۰.۰۱٪
محصولات شیمیایی	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۹,۳۹۰,۸۸۳,۰۶۰	۳۱,۸۹۶,۶۹۹,۵۷۵	۰.۰۴٪
جمع	۳۸۴,۶۴۷,۹۴۲,۱۱۹	۳۳۴,۱۲۰,۶۳۴,۵۶۶	۰.۲۰٪	۱۶۶,۴۲۸,۴۸۱,۳۰۵	۲۱۶,۰۱۵,۱۵۷,۵۰۷	۰.۲۶٪

۵-۲- سهام شرکت هایی که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	۱۴۰۴/۰۳/۳۱				خالص ارزش فروش تعدیل شده
	تعداد اوراق تبعی	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	
بانک تجارت	۱۹۲,۳۹۳,۷۱۷	۵۱۳	(۱۹.۸۸٪)	۴۱۱	۷۹,۰۷۳,۸۱۷,۶۸۷
بانک صادرات ایران	۴۷۲,۱۰۷,۴۷۳	۶۳۳	(۱۹.۹۱٪)	۵۰۷	۲۳۹,۳۵۸,۴۸۸,۸۱۱
مهرام مین	۹۹۹,۹۹۹	۵,۸۴۰	(۲۰.۰۰٪)	۴,۶۷۲	۴,۶۷۱,۹۹۵,۳۲۸
جمع					۳۲۳,۱۰۴,۳۰۱,۸۲۶

۵-۲-۱- به دلیل وجود اوراق اختیار فروش تبعی حمایتی و باتوجه به مشخص بودن قیمت در سررسید و برای جلوگیری از نوسانات هیجانی بازار و حفظ منافع سرمایه گذاران ارزشیابی با توجه به دستورالعمل سازمان بورس اوراق بهادار محاسبه شده است.

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		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٪	۱۴۴,۹۷۲,۸۶۸,۹۱۴	کوتاه مدت	بانک تجارت
۳.۸۳٪	۳,۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۹۳٪	۶,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۳,۲۸۴,۹۱۹,۹۰۷	۰.۰۵٪	۷۶,۷۳۸,۰۷۵,۸۶۲	کوتاه مدت	بانک صادرات
۷.۴۸٪	۶,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۵۴٪	۱۵,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹ فقره بلند مدت	
۰.۰۶٪	۴۷,۰۱۳,۳۶۹,۳۹۱	۰.۰۱٪	۱۸,۲۰۷,۴۵۹,۵۴۰	کوتاه مدت	بانک مسکن
۴.۱۳٪	۳,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۹٪	۱,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱ فقره بلند مدت	
۰.۰۳٪	۲۷,۲۲۸,۸۷۲,۳۷۶	۰.۰۸٪	۱۳۵,۴۴۹,۹۴۴,۲۷۳	۳ فقره کوتاه مدت	بانک ملت
۸.۲۰٪	۶,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۴۲٪	۱۲,۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷ فقره بلند مدت	
۰.۰۳٪	۲۱,۸۶۶,۷۲۸,۸۸۲	۰.۰۰٪	۳۵۲,۹۰۱,۷۷۸	کوتاه مدت	موسسه ملل
۵.۰۰٪	۴,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	بلند مدت	
۰.۰۰٪	۴۹,۸۱۹,۳۸۳	۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۱,۳۵۶,۲۱۲	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۴٪	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲ فقره بلند مدت	
۰.۰۱٪	۱۲,۴۷۸,۱۹۹,۲۴۶	۰.۱۲٪	۱۹۶,۱۵۰,۳۸۷,۲۹۲	کوتاه مدت	بانک گردشگری
۱۰.۰۳٪	۸,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۰۵٪	۱۸,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۰	۰.۱۰٪	۱۷۰,۹۱۰,۹۹۰,۰۳۲	کوتاه مدت	بانک دی
۰.۰۰٪	۰	۵.۹۱٪	۹,۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۷۱۴,۴۴۷,۴۴۴	کوتاه مدت	بانک رفاه کارگران
۰.۰۰٪	۵۲,۷۸۶,۳۰۳	۰.۰۰٪	۵۰,۱۷۵,۷۳۶	۲ فقره کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
۰.۰۷٪	۵۶,۵۹۳,۸۲۷,۴۱۶	۰.۲۵٪	۴۰۸,۶۸۰,۴۱۹,۳۱۸	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰.۰۰٪	۱,۰۰۸,۲۲۰	۰.۰۰٪	۱,۰۳۳,۵۱۲	کوتاه مدت	بانک سینا
۰.۰۰٪	۸۷۸,۷۷۵,۱۲۰	۰.۱۶٪	۲۵۸,۲۸۴,۸۶۵,۳۷۸	کوتاه مدت	بانک شهر
۳۸.۹۱٪	۳۲,۹۱۰,۴۵۰,۸۳۰,۶۸۶	۴۰.۱۴٪	۶۶,۵۰۹,۵۱۴,۹۲۵,۲۹۱		جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ اسناد خزانه اسلامی	۵,۷۵۵,۸۳۳,۵۳۳,۴۴۷	۸۹۲,۰۵۱,۸۷۹,۰۲۵
۷-۲ اوراق سلف موازی	۵,۴۸۱,۹۶۲,۴۱۴,۲۶۳	۱,۳۲۹,۴۵۵,۴۴۵,۵۰۰
۷-۳ اوراق شهرداری	۵,۰۰۹,۱۳۲,۲۳۰,۴۷۵	۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۲۰۶
۷-۴ اوراق اجاره	۸,۲۷۸,۳۹۵,۸۶۴,۲۷۳	۴,۴۶۸,۶۹۰,۲۷۹,۷۵۲
۷-۵ اوراق بورس انرژی	۱۹,۱۷۹,۶۸۸,۴۰۷	۰
۷-۶ اوراق مرابحه	۴۸,۶۲۶,۲۲۹,۹۷۸,۰۶۹	۲۷,۹۷۳,۷۰۷,۳۶۶,۰۴۲
جمع	۷۳,۱۷۰,۷۳۳,۷۰۸,۹۳۴	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		ریال	ریال	
۱۴۰۴/۱۰/۱۵ اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۱-۰۴۱۰۱۵	۱۹۷,۸۲۶,۷۸۹,۰۴۲	۲۷۷,۴۹۵,۰۹۴,۸۹۶	۰.۱۷%	۱۹۷,۸۲۶,۷۸۹,۰۴۲	۲۴۶,۹۲۴,۹۲۹,۳۸۳	۰.۲۹%
۱۴۰۴/۰۵/۲۰ اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۱-۰۴۰۵۲۰-۰۱	۲۶۰,۳۲۹,۰۹۶,۹۳۶	۲۶۷,۳۲۱,۸۹۷,۲۵۰	۰.۱۶%	۰	۰	۰.۰۰%
۱۴۰۴/۰۷/۱۴ اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۱-۰۴۰۷۱۴-۰۱	۳۳۹,۶۷۲,۷۷۴,۸۳۱	۳۴۸,۴۱۱,۲۵۵,۰۱۲	۰.۲۱%	۰	۰	۰.۰۰%
۱۴۰۴/۰۷/۲۸ اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۱-۰۴۰۷۲۸-۰۱	۱,۶۰۲,۲۹۶,۶۸۶,۴۶۰	۱,۶۴۵,۶۸۸,۲۶۴,۹۲۸	۰.۹۹%	۰	۰	۰.۰۰%
۱۴۰۴/۰۹/۱۰ اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۱-۰۴۰۹۱۰-۰۰۲	۳,۵۰۲,۸۳۸,۰۱۶,۲۹۸	۳,۲۱۷,۰۱۷,۰۲۱,۳۶۱	۱.۹۴%	۰	۰	۰.۰۰%
۱۴۰۴/۰۳/۲۶ اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱-۰۴۰۳۲۶-۰۱	۰	۰	۰.۰۰%	۱۹۸,۴۰۶,۴۶۴,۳۷۷	۲۴۸,۱۴۶,۰۱۵,۳۸۱	۰.۲۹%
۱۴۰۵/۰۹/۲۳ اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۱-۰۵۰۹۲۳-۰۰	۰	۰	۰.۰۰%	۸,۸۹۶,۲۵۴,۶۳۱	۱۱,۰۰۲,۹۰۵,۴۶۱	۰.۰۱%
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۱-۰۳۱۱۱۵-۰۰	۰	۰	۰.۰۰%	۳۰۷,۴۹۹,۴۲۱,۷۵۰	۳۸۵,۹۷۸,۰۲۸,۸۰۰	۰.۴۶%
جمع	۵,۹۰۲,۹۶۳,۳۶۳,۵۶۷	۵,۷۵۵,۸۳۳,۵۳۳,۴۴۷	۳.۴۷%	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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
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٪	۳,۱۲۳,۹۱۵,۱۷۱,۳۰۱	۱.۸۹٪	۰	۲,۹۸۷,۵۹۳,۵۲۴,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۲/۰۳ سلف موازی متانول بوشهر ۰۵۱
۰	۰.۰۰٪	۲,۳۵۸,۰۴۷,۲۴۲,۹۶۲	۱.۴۳٪	۰	۲,۲۶۹,۳۳۱,۷۷۴,۸۸۰	۲۱.۵	۱۴۰۵/۱۱/۲۹ سلف موازی برق گیلان ۰۵۱
۱,۳۲۹,۴۵۵,۴۴۵,۵۰۰	۱.۵۷٪	۵,۴۸۱,۹۶۲,۴۱۴,۲۶۳	۳.۳۱٪	۰	۵,۲۵۶,۹۲۵,۲۹۸,۸۸۰		جمع

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
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٪	۵,۰۰۹,۱۳۲,۳۳۰,۴۷۵	۳.۰۳٪	۹,۱۳۳,۲۳۰,۴۷۵	۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۴۰۶/۱۲/۲۸ اوراق مشارکت شهرداری اهواز
۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۲۰۶	۵.۹۳٪	۵,۰۰۹,۱۳۲,۳۳۰,۴۷۵	۳.۰۳٪	۹,۱۳۳,۲۳۰,۴۷۵	۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰		جمع

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
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٪	۲,۰۸۷,۹۶۲,۶۹۰,۳۴۱	۱.۲۶٪	۵۳,۳۳۱,۵۳۴,۰۹۱	۱,۹۲۰,۴۹۵,۵۳۷,۷۷۰	۱۹	۱۴۰۵/۰۸/۰۹ اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹
		۲,۰۹۰,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱.۲۶٪	۹۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۱/۲۰ اجاره تابان فردا ملل ۱۴۰۷۰۱۲۰
۰	۰.۰۰٪	۱,۰۵۷,۰۷۶,۱۳۶,۲۶۰	۰.۶۴٪	۵۷,۲۵۷,۳۸۶,۲۶۰	۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۸ صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن
۰	۰.۰۰٪	۳,۰۴۲,۸۶۹,۵۳۷,۶۷۲	۱.۸۴٪	۴۳,۴۱۳,۲۸۷,۶۷۲	۳,۰۰۰,۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۳/۰۷ صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن
۱,۶۹۸,۲۳۸,۴۵۴,۸۳۸	۲.۰۱٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	-	- صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
۶۱۷,۷۴۶,۸۰۸,۰۷۵	۰.۷۳٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	-	- اجاره تابان سپهر ۱۴۰۳۱۱۲۶
۴,۴۶۸,۶۹۰,۲۷۹,۷۵۲	۵.۲۸٪	۸,۲۷۸,۳۹۵,۸۶۴,۲۷۳	۵.۰۰٪	۲۴۴,۸۵۲,۲۰۸,۰۲۳	۷,۹۲۱,۱۲۰,۵۳۷,۷۷۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
تاریخ سررسید	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
		ریال	ریال	
گواهی سپرده میعانات گازی	-	۱۷,۹۸۰,۰۰۷,۰۹۷	۱۹,۱۷۹,۶۸۸,۴۰۷	۰.۰۱٪
جمع		۱۷,۹۸۰,۰۰۷,۰۹۷	۱۹,۱۷۹,۶۸۸,۴۰۷	۰.۰۱٪

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱					۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال		ریال
مربجه عام دولت ۱۱۲-ش.خ-۰۴۰۴۰۸	۱۸	۱,۹۵۷,۴۱۵,۱۷۴,۲۳۷	۱۱۲,۳۸۸,۰۳۸,۲۴۹	۲,۰۷۴,۰۷۵,۰۱۸,۰۲۷	۱.۲۵٪	۴۵,۰۹۵,۰۵۴,۸۴۴
مربجه عام دولت ۱۲۰-ش.خ-۰۴۰۴۱۷	۱۸	۱,۷۹۲,۲۹۷,۹۵۲,۶۲۹	۴۱,۲۳۶,۷۴۶,۸۲۸	۱,۸۹۱,۷۱۶,۲۸۶,۶۰۹	۱.۱۴٪	۱,۰۶۲,۵۸۵,۴۹۲,۹۳۳
مربجه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷	۲۳	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۸۷,۱۶۵,۱۵۴	۱,۰۹۲,۹۰۵,۹۱۵,۱۵۴	۰.۶۶٪	۱,۰۳۲,۲۵۸,۴۲۵,۷۸۹
مربجه عام دولت ۱۳۱-ش.خ-۰۴۰۴۱۰	۲۰.۵	۱,۴۵۱,۶۲۶,۳۷۳,۶۷۸	۱۲۲,۲۵۵,۸۸۸,۷۷۶	۱,۶۳۵,۲۶۱,۳۵۶,۸۲۱	۰.۹۹٪	۱,۰۴۲,۱۵۹,۰۴۷,۴۵۹
مربجه عام دولت ۱۳۲-ش.خ-۰۴۱۱۱۰	۲۰.۵	۱,۰۸۰,۶۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۸۹,۹۹۴,۷۱۴,۳۵۹	۱,۱۶۹,۴۱۹,۰۳۳,۲۳۴	۰.۷۱٪	۱,۱۵۵,۲۵۰,۷۴۳,۶۷۲
مربجه الکترومادیراکارون ۶۰۶۲۶	۲۳	۱,۰۰۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۹۵۴,۲۲۷,۵۰۶	۱,۱۹۳,۰۷۱,۸۳۵,۶۳۱	۰.۷۳٪	۱,۱۲۵,۸۹۲,۲۷۴,۳۹۹
مربجه عام دولت ۱۳۹-ش.خ-۰۴۰۸۰۴	۲۰.۵	۲,۹۹۶,۵۴۶,۶۲۵,۳۴۷	۱۴۹,۵۴۷,۴۶۵,۹۹۷	۳,۱۷۳,۸۳۵,۳۱۴,۴۵۳	۱.۹۳٪	۴۳۸,۵۷۶,۴۸۸,۱۴۲
مربجه عام دولت ۱۴۰-ش.خ-۰۵۰۵۰۴	۲۱	۵۲۴,۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۳۸,۲۳۷,۶۷۴	۵۸۹,۸۷۶,۴۷۶,۶۷۴	۰.۳۶٪	۵۷۶,۸۱۴,۲۷۱,۲۲۳
مربجه طبیعت سبز-کارون ۶۰۷۱۰	۲۳	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۷۸۹,۶۴۱,۱۹۶	۱,۰۸۴,۶۰۸,۹۱۱,۱۹۶	۰.۶۵٪	۰
صکوک مربجه غدعبید ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪	۲۳	۱,۰۰۶,۲۸۳,۱۹۱,۴۵۹	۶۹,۷۳۴,۴۸۸,۱۰۴	۱,۱۴۰,۵۷۰,۴۷۸,۴۴۴	۰.۶۹٪	۱,۰۶۸,۳۸۱,۹۲۴,۹۸۸
مربجه عام دولت ۱۶۶-ش.خ-۰۵۰۴۱۹	۲۳	۹۲۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۸۲۲,۸۲۱,۷۱۳	۱,۰۲۹,۶۱۲,۵۷۱,۷۱۳	۰.۶۳٪	۱,۰۲۱,۷۵۶,۰۵۳,۵۹۰
صکوک مربجه غدشت ۷۰۵-۳ماهه ۲۳٪	۲۳	۳۸۰,۰۶۱,۳۷۵,۰۰۰	۲۰,۱۷۷,۱۴۹,۳۱۱	(۴۴۶,۲۴۰,۸۳۱,۸۳۵)	-۰.۲۷٪	۰
مربجه عام دولت ۱۷۲-ش.خ-۰۵۰۶۲۳	۲۳	۹,۹۹۹,۸۲۱,۲۳۱,۲۶۵	۸۳۲,۵۱۶,۶۵۹,۸۸۰	۱۰,۷۶۵,۸۸۴,۲۶۵,۷۵۰	۶.۵۰٪	۹,۹۹۴,۴۸۴,۸۲۸,۶۷۳
مربجه عام دولت ۱۸۴-ش.خ-۰۴۱۲۲۴	۲۳	۲,۵۲۸,۹۴۸,۷۰۵,۴۰۰	۱۰۴,۶۹۲,۵۱۶,۱۳۶	۲,۴۲۲,۹۶۷,۹۱۲,۱۶۱	۱.۴۶٪	۲,۵۷۸,۰۱۸,۵۵۹,۶۹۲
جمع نقل به صفحه بعد		۲۷,۶۵۲,۲۲۲,۶۲۹,۰۱۵	۲,۰۳۷,۷۳۵,۷۶۰,۸۸۳	۲۸,۸۱۷,۵۶۴,۰۲۴,۰۳۲	۱۷.۳۹٪	۲۱,۱۴۱,۲۷۳,۱۶۵,۴۰۴
						۲۴.۹۹٪

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱				نرخ سود	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	سود متعلقه	بهای تمام شده			
ریال		ریال		ریال	ریال			
۲۴,۹۹٪	۲۱,۱۴۱,۲۷۳,۱۶۵,۴۰۴	۱۷,۳۹٪	۲۸,۸۱۷,۵۶۴,۰۲۴,۰۳۲	۲,۰۳۷,۷۳۵,۷۶۰,۸۸۳	۲۷,۶۵۲,۲۲۲,۶۲۹,۰۱۵			جمع نقل از صفحه قبل
۳,۶۹٪	۳,۱۲۴,۶۸۰,۶۵۹,۵۹۸	۲,۱۱٪	۳,۴۹۷,۰۴۲,۷۵۳,۵۱۴	۳۷۵,۳۹۷,۱۵۳,۵۱۴	۳,۱۲۱,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	مرابحه عام دولت ۱۹۰-ش.خ ۵۰۹۲۸
۰,۰۰٪	.	۱,۳۳٪	۲,۲۱۰,۱۰۸,۸۹۲,۲۱۵	۱۴۴,۵۰۷,۶۸۸,۶۰۴	۲,۲۰۰,۰۰۱,۴۴۳,۱۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش.خ ۵۱۱۱۴
۰,۰۰٪	.	۰,۹۸٪	۱,۶۲۱,۴۸۱,۳۰۹,۰۴۰	۱۱۴,۰۲۱,۷۵۵,۷۱۶	۱,۶۵۷,۹۹۴,۰۵۷,۳۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	مرابحه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۰۶۰۶۱۴
۰,۰۰٪	.	۳,۲۵٪	۵,۳۸۱,۲۹۸,۸۹۸,۱۲۸	۲۷۱,۰۱۰,۵۷۴,۵۲۸	۵,۱۱۰,۲۸۸,۳۲۳,۶۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	مرابحه عام دولت ۲۱۰-ش.خ ۵۱۱۲۱
۰,۰۰٪	.	۰,۶۴٪	۱,۰۶۳,۰۶۶,۲۶۳,۷۳۷	۶۳,۲۴۷,۵۱۳,۷۳۷	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۱/۱۶	مرابحه داروسازی روژین ۰۶۱۱۱۶
۰,۰۰٪	.	۰,۶۷٪	۱,۱۱۶,۴۵۶,۱۶۶,۷۱۷	۵۱,۸۴۹,۱۶۱,۷۱۷	۱,۰۵۴,۶۸۶,۹۹۲,۲۵۰	۱۸	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۴۰۶۲۳
۰,۰۰٪	.	۰,۲۳٪	۳۷۰,۸۳۳,۱۹۶,۱۷۳	۱۰,۵۰۴,۸۷۷,۲۷۱	۳۶۰,۴۱۷,۸۴۳,۵۴۸	۲۰,۵	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹
۰,۰۰٪	.	۰,۱۱٪	۱۸۹,۰۵۲,۵۸۴,۷۰۳	۱,۷۷۲,۸۳۵,۳۱۲	۱۸۶,۸۳۵,۵۸۴,۷۴۷	۲۰,۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	مرابحه عام دولت ۱۴۶-ش.خ ۰۴۰۵۱۴
۰,۰۰٪	.	۱,۱۸٪	۱,۹۴۹,۶۶۳,۳۸۸,۶۰۵	۱۶,۹۳۰,۷۵۶,۲۸۰	۱,۹۲۸,۶۲۰,۲۵۹,۶۶۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن
۰,۰۰٪	.	۱,۴۵٪	۲,۴۰۹,۶۶۲,۵۰۱,۲۰۵	۱۲۸,۴۵۹,۳۷۸,۳۸۳	۲,۲۸۲,۱۲۱,۱۷۲,۳۸۵	۲۰,۵	۱۴۰۴/۰۵/۲۱	مرابحه عام دولت ۱۵۲-ش.خ ۰۴۰۵۲۲
۱,۳۳٪	۱,۱۲۲,۰۵۱,۲۶۶,۱۸۵	۰,۰۰٪	.	.	.	-	-	مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳
۰,۴۸٪	۴۰۴,۲۹۱,۵۱۸,۴۱۵	۰,۰۰٪	.	.	.	-	-	مرابحه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹
۱,۲۷٪	۱,۰۷۲,۳۷۳,۷۹۹,۶۷۴	۰,۰۰٪	.	.	.	-	-	صکوک مرابحه دالبیر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪
۱,۳۱٪	۱,۱۰۹,۰۳۶,۹۵۶,۷۶۶	۰,۰۰٪	.	.	.	-	-	مرابحه نقشیته چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰
۳۳,۰۷٪	۲۷,۹۷۳,۷۰۷,۳۶۶,۰۴۲	۲۹,۳۵٪	۴۸,۶۲۶,۲۲۹,۹۷۸,۰۶۹	۳,۲۱۵,۴۳۷,۴۵۵,۹۴۵	۴۶,۵۵۴,۸۵۳,۹۰۵,۶۰۵			جمع

۱-۶-۷- اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱						تعداد	قیمت پایانی	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل	نام اوراق بهادار
				ریال	ریال		ریال			ریال		
				۸۶۷,۸۸۵	(۹,۳۷٪)	۱۰,۵۴۸,۶۳۴	۹۵۷,۶۵۰			۹,۱۵۵,۰۰۱,۲۱۹,۰۹۰		مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ ۰۵۰۶۲۳
				۹۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰٪)	۳,۲۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰			۲,۹۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید و تصمیمات مدیر صندوق	مرابحه عام دولت ۱۹۰-ش.خ ۰۵۰۹۲۸
				۷۸۵,۷۰۰	(۱۰,۰۰٪)	۴,۰۹۵,۲۰۲	۸۷۳,۰۰۰			۳,۲۱۷,۶۰۰,۲۱۱,۴۰۰		اسناد خزانه-م ۷بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰
										۱۵,۲۸۴,۱۰۱,۴۳۰,۴۹۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صندوق های سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
۳۰۲,۸۰۵,۴۸۵	۳,۴۷۴,۹۹۹,۹۷۷,۸۱۱	۴,۰۵۲,۳۰۰,۲۵۹,۱۲۲	۲,۴۵٪	۳,۹۸۱,۹۶۷,۳۸۲,۰۸۴	۱,۶۱۵,۳۸۳,۱۱۴,۴۲۹
۲۳۱,۰۹۸,۵۹۱	۳,۸۰۹,۹۹۹,۹۸۷,۵۶۳	.	۲,۴۰٪	۳,۱۱۶,۶۵۶,۴۵۴,۱۹۳	.
۲۳۰,۲۷۷,۸۵۳	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶,۶۴۲	.	۱,۸۸٪	۱۳,۰۴۷,۵۳۷,۵۳۶	.
۷,۵۵۲	۹,۹۹۹,۰۵۱,۹۰۴	۹,۹۹۹,۰۵۱,۹۰۴	۰,۰۱٪	۳,۹۲۲,۳۱۱,۲۹۱,۵۸۳	۱۰,۸۸۷,۸۶۱,۸۸۸
۲۲۲,۵۴۶,۹۰۴	۳,۲۱۰,۴۴۷,۱۹۹,۸۷۲	۸۸۲,۳۲۸,۸۲۱,۴۳۶	۲,۳۷٪	۳,۳۱۴,۳۰۳,۷۳۷,۰۰۸	۱,۱۸۰,۰۱۷,۲۵۴,۵۹۹
۱۳۷,۵۱۷,۷۲۷	۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۱,۶۷۲	۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۱,۶۷۲	۲,۰۰٪	۲,۲۵۶,۷۷۵,۰۰۱,۱۶۲	۲,۸۵۳,۶۳۰,۳۵۲,۹۷۷
۱۴۰,۶۹۷,۵۷۳	۲,۰۸۴,۳۸۰,۵۰۷,۲۵۳	.	۱,۳۶٪	۳۰۸,۵۷۸,۶۰۳,۲۴۷	.
۷۱۴,۴۹۰	۳۰۶,۴۸۹,۱۶۴,۹۳۴	.	۰,۱۹٪	۲۰,۹۶۵,۹۴۰,۴۶۵,۹۳۵	.
	۱۸,۳۹۶,۳۱۵,۸۵۷,۶۵۱	۴,۸۹۲,۳۲۷,۸۴۳,۹۵۹	۱۲,۶۵٪	۵۲۵,۰۱۶,۸۸۱,۷۱۶	۵,۶۵۹,۹۱۸,۵۸۳,۸۹۳
۲۴,۶۷۷,۹۸۵	۵۱۷,۶۰۳,۱۵۵,۶۲۳	۴۰۱,۲۶۷,۰۲۱,۱۳۸	۰,۳۲٪	۱۴۵,۲۲۷,۳۳۷,۵۰۰	۶۱۶,۴۶۱,۹۰۵,۲۰۶
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۹٪	۵۲۶,۹۰۹,۹۵۱,۰۴۴	۱۲۷,۳۴۸,۵۹۳,۷۵۰
۱۹,۱۳۴,۴۳۶	۳۶۵,۱۸۰,۰۳۳,۲۵۳	۳۶۵,۱۸۰,۰۳۳,۲۵۳	۰,۳۲٪	۱۷,۱۳۴,۷۱۵,۹۳۳	۴۵۲,۹۰۳,۲۰۴,۱۰۹
۱,۱۷۵,۰۰۶	۱۲,۶۵۷,۶۵۸,۱۰۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۰,۰۱٪	۸۸۴,۳۵۸,۳۷۱,۵۴۷	۱۲,۲۴۶,۴۴۰,۰۶۲
۳۴۵,۰۵۴,۴۸۸	۸۳۰,۲۸۷,۴۵۰,۱۵۵	۲۰۰,۰۲۴,۱۸۴,۲۰۵	۰,۵۳٪	۲۲۷,۴۶۵,۱۴۱,۴۲۰	۲۰۵,۴۷۰,۸۰۳,۳۳۰
۵۲,۸۰۵	۱۹۹,۹۹۹,۳۵۹,۹۴۰	۱۹۹,۹۹۹,۳۵۹,۹۴۰	۰,۱۴٪	۶۵,۳۵۸,۲۹۴,۷۵۰	۱۹۹,۱۸۴,۷۹۰,۰۱۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۴٪	.	۹۹,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰
.	.	۱۰۱,۱۱۷,۱۶۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۹۶,۵۷۱,۹۷۱,۵۴۰	۱۰۰,۸۸۰,۰۶۲,۵۰۰
۹,۸۴۵,۹۰۵	۹۸,۵۷۳,۲۶۲,۴۹۸	.	۰,۰۶٪	۱۹,۹۷۶,۲۵۰,۰۰۰	.
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۳۳,۲۰۰,۰۰۰	.	۰,۰۱٪	۱۰,۸۳۷,۱۱۵,۶۲۵	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	.	۰,۰۱٪	.	.
.	.	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	.	.
.	.	۱۳,۳۷۹,۰۹۳,۴۳۷	۰,۰۰٪	.	.
.	.	۱۹۹,۹۹۹,۷۱۵,۵۱۵	۰,۰۰٪	.	.
.	.	۱۹۹,۸۷۶,۴۹۰,۲۷۲	۰,۰۰٪	.	.
۲,۲۷٪	۲,۳۴۱,۸۶۸,۲۷۸,۹۶۴	۱,۸۹۷,۶۱۴,۷۶۴,۳۲۳	۱,۵۲٪	۲,۵۱۸,۸۵۶,۰۳۱,۰۷۵	۲,۳۴۱,۸۶۸,۲۷۸,۹۶۴
۰,۷۹٪	۶۶۵,۲۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۱۳,۵۱۵,۴۲۴,۱۳۸	۰,۰۰٪	.	.
۰,۰۰٪	.	.	۰,۲۴٪	۳۹۰,۷۳۴,۳۶۶,۱۴۷	.
۰,۹۳٪	۷۸۷,۰۹۸,۳۴۷,۲۰۰	۵۷۸,۲۶۶,۸۷۲,۶۰۱	۰,۰۰٪	.	.
۰,۸۱٪	۶۸۳,۰۵۹,۳۴۴,۰۰۰	۵۱۶,۲۳۴,۰۹۸,۸۱۴	۰,۰۰٪	.	.
۰,۰۴٪	۲۹,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۵,۹۹۹,۹۴۲	۰,۰۰٪	.	.
۴,۵۶٪	۲,۱۶۵,۳۲۲,۴۹۱,۲۰۰	۱,۶۳۸,۰۵۲,۳۹۵,۴۹۵	۰,۲۴٪	۳۹۰,۷۳۴,۳۶۶,۱۴۷	۲,۱۶۵,۳۲۲,۴۹۱,۲۰۰
۱۲,۰۲٪	۱۰,۱۶۷,۱۰۹,۳۵۴,۰۵۷	۸,۴۲۷,۹۹۵,۰۰۳,۷۷۷	۱,۴۱٪	۲۳,۸۷۵,۵۳۰,۸۶۳,۱۵۷	۱۰,۱۶۷,۱۰۹,۳۵۴,۰۵۷
	۲۰,۹۴۵,۰۰۲,۰۳۲,۸۶۳				

جمع

صندوق های سرمایه گذاری مبتنی بر کالا به شرح زیر است:

۰	.	.	۰,۰۰٪	.	۶۶۵,۲۰۰,۸۰۰,۰۰۰
۱۸,۹۵۳,۶۷۳	۳۳۴,۱۳۴,۴۵۵,۶۴۳	۳۹۰,۷۳۴,۳۶۶,۱۴۷	۰,۲۴٪	.	.
.	.	.	۰,۰۰٪	.	۷۸۷,۰۹۸,۳۴۷,۲۰۰
.	.	.	۰,۰۰٪	.	۶۸۳,۰۵۹,۳۴۴,۰۰۰
.	.	.	۰,۰۰٪	.	۲۹,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	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	۵۱۹,۳۳۴,۱۶۸,۱۷۹	(۴,۷۲۲,۹۵۶,۷۵۷)	متعدد	۵۲۴,۰۵۷,۱۲۴,۹۳۶	۹-۲ سود دریافتنی سپرده های بانکی
۱,۲۲۴,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۳,۹۴۵,۰۹۲,۲۵۸	۰	-	۱,۲۵۳,۹۴۵,۰۹۲,۲۵۸	۹-۳ سایر حساب های دریافتنی
۱,۶۲۷,۳۷۲,۹۲۹,۸۰۰	۱,۷۸۱,۲۵۹,۲۶۰,۴۳۷	(۴,۷۲۲,۹۵۶,۷۵۷)		۱,۷۸۵,۹۸۲,۲۱۷,۱۹۴	جمع

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	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		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۳۹,۹۱۰,۶۲۳,۶۴۸	۱۹۶,۳۲۷,۹۶۰,۲۷۴	(۲,۷۵۲,۵۰۹,۲۰۳)	متعدد	۱۹۹,۰۹۰,۴۶۹,۴۷۷	بانک گردشگری
۰	۸۹,۰۰۲,۳۷۱,۴۳۲	(۵۳۹,۳۱۱,۷۲۳)	متعدد	۸۹,۵۴۱,۶۸۳,۱۵۵	بانک دی
۴۷,۶۸۲,۷۲۵,۵۵۴	۱۷۷,۵۰۳,۲۶۳,۱۳۰	(۹۹۹,۲۷۱,۰۲۵)	متعدد	۱۷۸,۵۰۲,۵۳۴,۱۵۵	بانک ملت
۰	۱۵,۸۵۳,۶۳۳,۱۴۲	(۱۴۵,۰۵۱,۷۱۹)	متعدد	۱۵,۹۹۸,۶۸۴,۸۶۱	بانک پاسارگاد
۴۷,۰۷۶,۰۵۳,۲۷۵	۲,۲۲۷,۴۵۰,۶۷۷	(۳۰,۹۸۷,۵۹۲)	متعدد	۲,۲۵۸,۴۳۸,۲۶۹	بانک تجارت
۵,۹۵۷,۲۲۷,۴۸۸	۳۸,۰۷۷,۹۵۳,۱۴۰	(۲۵۰,۳۷۵,۵۸۲)	متعدد	۳۸,۳۲۸,۳۲۸,۷۲۲	بانک مسکن
(۲۰,۳۸۵,۳۸۴,۰۱۰)	۳۳۱,۵۳۶,۳۸۴	(۵,۴۴۹,۹۱۳)	متعدد	۳۳۶,۹۸۶,۲۹۷	بانک صادرات
۷۴,۷۱۸,۶۷۳,۸۴۵	۰	۰	-	۰	موسسه اعتباری ملل
۲۹۴,۹۵۹,۹۲۹,۸۰۰	۵۱۹,۳۳۴,۱۶۸,۱۷۹	(۴,۷۲۲,۹۵۶,۷۵۷)		۵۲۴,۰۵۷,۱۲۴,۹۳۶	جمع

۹-۳- سررسید اوراق درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۱۰ در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ بوده اما مبلغ در روز سررسید واریز نشده و به این خاطر در کد مذکور سند ثبت گردید که در مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۲ تسویه گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
	مانده ابتدای دوره (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده پایان دوره - (بستانکار)
حساب های فی مابین با کارگزاران - شرکت کارگزاری فارابی	ریال	ریال	ریال	ریال
	(۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵)	۶۳,۵۶۷,۱۹۵,۹۰۴,۹۴۹	(۶۰,۳۴۴,۴۳۴,۰۵۰,۲۰۳)	(۹۰۵,۵۵۹)
	(۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵)	۶۳,۵۶۷,۱۹۵,۹۰۴,۹۴۹	(۶۰,۳۴۴,۴۳۴,۰۵۰,۲۰۳)	(۹۰۵,۵۵۹)
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 ۱۴۰۴/۱۲/۳۰ به صورت روزانه در سرفصل هزینه ها مستهلک می گردد.

	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
مخارج عضویت در کانون ها	ریال	ریال	ریال	ریال
	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۱,۸۰۷,۷۹۰)	۱,۰۶۳,۱۹۲,۲۱۰
	۸۴۹,۹۷۲,۹۹۷	۰	(۸۴۹,۹۷۲,۹۹۷)	۰
مخارج رتبه بندی	۱,۹۱۹,۹۴۸,۲۰۹	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۲۱,۳۱۷,۸۸۹)	۴,۰۹۸,۶۳۰,۳۲۰
	۲۰۲,۷۴۱,۸۳۵	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۲,۷۴۱,۸۳۵)	۰
	۹۱۰,۵۳۵,۲۹۶	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۴۷,۰۱۳,۲۳۸)	۳,۷۶۳,۵۲۲,۰۵۸
آبونمان نرم افزار صندوق	۴,۵۵۸,۱۹۸,۳۳۷	۱۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۹۲,۸۵۳,۷۴۹)	۸,۹۲۵,۳۴۴,۵۸۸
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری				
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار				
جمع				

۱۲- موجودی نقد

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

نام بانک	نوع سپرده	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
بانک سامان-۱-۴۰۸۰۳۲۲-۴۰۸-۴۰۹	جاری	ریال	ریال
		۶,۰۴۲,۵۷۹	۸,۰۵۰,۵۷۹
		۶,۰۴۲,۵۷۹	۸,۰۵۰,۵۷۹
جمع			

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۰۲,۵۹۸,۲۹۴,۶۷۸	۲۰۲,۳۲۰,۴۸۴,۲۱۱
۵۲۷,۳۳۶,۵۲۳	۶۷۹,۲۴۵,۸۸۶
۴۹۱,۷۵۹,۳۱۴	۶۷۴,۴۲۸,۴۲۵
۲۶۲,۳۱۸,۰۲۷,۹۰۵	۱۹۳,۷۴۷,۸۰۳,۴۳۸
۳۶۵,۹۳۵,۴۱۸,۴۲۰	۳۹۷,۴۲۱,۹۶۱,۹۶۰

شرکت سیدگردان 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

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال
۲۱,۳۲۷,۶۴۶,۳۰۰,۰۰۰
۲۱,۳۲۷,۶۴۶,۳۰۰,۰۰۰

بابت واحدهای ابطال شده بازارگردان
 جمع

۱۵- 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	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
.	۳,۶۳۱,۳۷۴,۹۲۶
۴۷۶,۵۰۰,۰۰۰	.
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۶۶۰,۴۳۴,۹۶۵	۴,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹
۲,۱۶۷,۰۰۰	.
۱۶,۶۱۶,۵۵۶	.
۷,۱۵۵,۷۱۸,۵۲۱	۹,۶۳۱,۳۷۴,۹۲۵

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)
 جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۲,۱۳۶,۸۸۵,۲۵۰	۱۸۶,۱۹۱,۵۳۵,۹۵۶	۱۶-۱	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۳۱۰,۹۸۴,۸۲۱,۷۱۴	۱,۸۵۶,۹۵۳,۲۳۵,۱۵۹	۱۶-۲	پیش دریافت سود اوراق مشارکت
۳۲۳,۱۲۱,۷۰۶,۹۶۴	۲,۰۴۳,۱۴۴,۷۷۱,۱۱۵		جمع

۱۶-۱- پیش دریافت سود سپرده بانکی :

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نوع سپرده	
ریال	ریال		
۰	۱۸۶,۱۹۱,۵۳۵,۹۵۶	بلند مدت	بانک صادرات (شامل ۸ فقره سپرده بانکی)
۹,۲۵۲,۴۵۹,۰۲۰	۰	بلند مدت	بانک صادرات ۰۴۰۷۵۲۷۹۴۵۰۰۲
۲,۸۸۴,۴۲۶,۲۳۰	۰	بلند مدت	بانک صادرات ۰۴۰۷۵۲۹۱۲۰۰۰۹
۱۲,۱۳۶,۸۸۵,۲۵۰	۱۸۶,۱۹۱,۵۳۵,۹۵۶		جمع

۱۶-۱-۱- 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.

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶-۲- پیش دریافت سود اوراق مشارکت :

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۲-۱ صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن	۱۴۱,۷۰۷,۹۴۷,۳۴۴	.
۱۶-۲-۲ اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹	۱۴۲,۳۵۹,۹۲۷,۶۵۶	.
۱۶-۲-۳ اوراق سلف متانول بوشهر ۰۵	۱۹۴,۳۶۵,۵۱۳,۵۵۷	۳۱۰,۹۸۴,۸۲۱,۷۱۴
۱۶-۲-۴ اوراق مشارکت شهرداری اهواز	۸۹۸,۸۷۳,۴۳۱,۵۹۳	.
۱۶-۲-۵ اوراق سلف برق گیلان ۰۵۱	۴۲۹,۹۵۶,۴۷۲,۱۶۱	.
۱۶-۲-۶ اجاره تابان فردا ملل ۱۴۰۷۰۱۲۰	۴۹,۶۸۹,۹۴۲,۸۴۸	.
	۱,۸۵۶,۹۵۳,۲۳۵,۱۵۹	۳۱۰,۹۸۴,۸۲۱,۷۱۴

۱۶-۲-۱- 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.

۱۶-۲-۲- 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.

۱۶-۲-۳- 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.

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۲-۱۶- تاریخ دریافت سود ۱۴۰۳/۱۲/۰۸ به استناد قرار داد شماره ۰۳/۳۴۹/خ 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.

۵-۲-۱۶- تاریخ دریافت سود ۱۴۰۴/۰۱/۲۵ به استناد قرار داد شماره ۳۴۹/۲۴۲/۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۱۷/۲۳ و سررسید ۱۴۰۵/۱۱/۲۹ با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خط ارزش و صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت اרקیده می باشد. و روزانه از مبلغ فوق سود نگهداشت اوراق بهادار شناسایی می گردد.

۶-۲-۱۶- تاریخ دریافت سود ۱۴۰۴/۰۱/۳۰ و سررسید ۱۴۰۴/۰۷/۲۰ با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل می باشد. روزانه از مبلغ فوق سود نگهداشت اوراق بهادار شناسایی می گردد.

۱۷- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	
۸۰,۶۰۴,۷۳۷,۷۷۵,۸۰۸	۴,۵۲۰,۶۳۸,۶۸۵	۱۴۱,۸۱۹,۷۱۴,۸۷۵,۱۴۵	۶,۸۷۳,۵۵۸,۶۸۵	
۷۱,۳۲۱,۵۴۸,۴۷۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۳۰,۵۹۰,۸۴۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	
۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۳۲۴,۲۸۱	۴,۵۲۴,۶۳۸,۶۸۵	۱۴۱,۹۰۲,۲۴۵,۴۶۵,۹۹۳	۶,۸۷۷,۵۵۸,۶۸۵	
				جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱-۱۸	۲۸,۷۶۱,۴۹۳,۵۷۸	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۲-۱۸	۶۰,۰۱۱,۰۳۲,۰۱۳	ریال
سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	۳-۱۸	۵۷۳,۱۷۵,۵۱۰,۰۴۵	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش گواهی صرفه جویی انرژی	۴-۱۸	۱۹۷,۶۷۵,۲۳۷,۷۶۴	ریال
سود (زیان) ناشی از سررسید اوراق اختیار معامله		.	ریال
جمع		۸۵۹,۶۲۳,۲۷۳,۴۰۰	۳۸,۶۵۷,۶۸۸,۴۲۵

۱-۱۸- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳	۹۰,۶۰۷	۱۰۱,۲۱۰,۸۱۹,۸۱۶	(۱۰۵,۹۷۷,۴۵۵,۳۲۲)	(۶۰,۷۲۶,۰۹۲)	.	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۴	۷,۲۸۳	۷,۳۵۵,۸۲۲,۷۱۷	(۸,۶۴۵,۶۲۷,۴۵۱)	(۴,۴۱۳,۴۴۸)	.	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱,۶۲۰,۰۰۰	۵,۳۰۲,۲۶۰,۰۰۰	(۵,۳۳۱,۹۰۵,۲۷۱)	(۵۰,۳۷,۱۲۲)	(۲۶,۵۱۱,۳۰۰)	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
مهرمام میهن	۱,۰۰۰,۰۰۱	۵,۰۰۷,۴۴۶,۲۵۱	(۳,۲۰۵,۵۶۱,۲۱۲)	(۴,۷۵۷,۰۱۹)	(۲۵,۰۳۷,۲۳۴)	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۳۱,۵۱۶	۳۴,۶۱۸,۱۷۳,۹۴۰	(۳۱,۸۹۶,۶۹۹,۵۷۵)	(۳۲,۸۸۷,۱۱۹)	(۱۷۳,۰۹۰,۸۶۸)	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
بانک صادرات ایران	۱	۱	(۶۴۱)	.	.	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
بانک تجارت	۲۱۸,۲۵۹,۵۳۳	۱۲۶,۴۳۲,۸۴۲,۴۲۵	(۹۵,۰۲۳,۸۸۹,۸۹۳)	(۱۲۰,۱۰۷,۷۹۹)	(۶۳۲,۱۶۴,۲۰۶)	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
بانک خاورمیانه	-	.	.	.	.	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
تامین سرمایه کاردان	-	.	.	.	.	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
ملی صنایع مس ایران	-	.	.	.	.	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	-	.	.	.	.	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	.	.	.	.	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
بانک ملت	-	.	.	.	.	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
جمع		۲۷۹,۹۲۷,۳۶۵,۱۵۰	(۲۵۰,۰۸۱,۱۳۹,۳۶۵)	(۲۲۷,۹۲۸,۵۹۹)	(۸۵۶,۸۰۳,۶۰۸)	۲۸,۷۶۱,۴۹۳,۵۷۸	۳۸,۶۵۷,۶۸۸,۴۲۵	سود (زیان) فروش

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

اوراق اجاره به شرح زیر است :

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۹,۸۸۳,۳۳۸,۶۰۵)	۰	۱۱۶,۶۶۱,۳۹۵
۱,۶۰۱,۰۰۰	۱,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۰,۷۰۹,۸۱۸,۷۵۰)	۰	۲۹۰,۱۸۱,۲۵۰
	۲,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۱۰,۵۹۳,۱۵۷,۳۵۵)	۰	۴۰۶,۸۴۲,۶۴۵

اجاره تابان سپهر ۱۴۰۳/۱۱/۲۶

صکوک اجاره سستا ۳۱۱-بدون ضامن

اسناد خزانه اسلامی به شرح زیر است :

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۵,۹۷۸,۰۲۸,۸۰۰)	۰	۱۴,۰۲۱,۹۷۱,۲۰۰	۰
۲۸۳,۰۰۰	۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۸,۱۴۶,۰۱۵,۳۸۱)	۰	۳۴,۸۵۳,۹۸۴,۶۱۹	۰
۱۸,۷۱۹	۱۱,۸۳۰,۴۰۸,۰۰۰	(۱۱,۰۰۲,۹۰۵,۴۶۱)	(۲,۱۴۴,۲۶۱)	۸۲۵,۳۵۸,۲۷۸	۳,۷۹۰,۸۰۸
-	۰	۰	۰	۰	(۳,۱۳۵,۴۲۹)
-	۰	۰	۰	۰	۱۰۲,۹۷۵,۶۱۸
-	۰	۰	۰	۰	۲,۸۲۲,۰۲۰,۲۰۴
	۶۹۴,۸۳۰,۴۰۸,۰۰۰	(۶۴۵,۱۲۶,۹۴۹,۶۴۲)	(۲,۱۴۴,۲۶۱)	۴۹,۷۰۱,۳۱۴,۰۹۷	۲,۹۲۵,۶۵۱,۲۰۱

اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵

اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۱-۰۳۲۶

اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳

اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰

اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۰۱-۰۴۱۰۱۵

اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵

اوراق سلف به شرح زیر است :

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۰	۰	۰	۰	۲۰,۷۷۰,۵۰۰,۹۹۲
	۰	۰	۰	۰	۲۰,۷۷۰,۵۰۰,۹۹۲

سلف موازی متاتول بوشهر ۵۱

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

اوراق مرابحه به شرح زیر است :

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱۷,۹۰۷,۵۳۴,۸۳۲	.	(۱,۱۶۵,۰۹۲,۴۶۵,۱۶۸)	۱,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۳,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۱۰-ش.خ ۰۴۰۴۰۱
.	۲۸,۹۰۴,۱۷۱,۳۱۳	.	(۱,۰۷۱,۰۹۵,۸۲۸,۶۸۷)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۸۳۵,۶۶۸,۷۵۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۱۶,۸۱۵,۶۶۸,۷۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۳۷
.	۴,۰۲۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	۴۰۳,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مرابحه داروساز پارس حیان-۰۶۰۹۲۹
.	۲۴,۲۵۰,۰۰۰	(۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مرابحه دالیر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪
(۱۴۸,۴۴۴,۵۲۲)	(۲۳,۸۲۷,۵۵۵,۵۶۲)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۶,۴۰۷,۵۵۵,۵۶۲)	۹۸۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه نقشینه چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰
.	(۲۹۴,۳۵۶,۵۶۲)	(۸۰۶,۵۶۲)	(۴,۷۴۳,۵۵۰,۰۰۰)	۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۰۶۰۶۱۴
۷,۱۲۷,۴۷۷,۶۲۵	.	.	.	.	-	مرابحه عام دولتی ۶۵-ش.خ ۰۲۱۰
۹۵۳,۸۱۴,۷۶۶	.	.	.	.	-	مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ ۰۳۰۳۰۴
۱۲,۶۸۰,۱۸۱,۸۴۴	.	.	.	.	-	مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش.خ ۰۲۱۱۲۷
۴,۲۸۷,۷۶۰,۰۳۲	.	.	.	.	-	مرابحه عام دولت ۱۱۱-ش.خ ۰۲۱۰۰۸
۳۲,۹۱۶,۱۱۳,۰۹۴	.	.	.	.	-	مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۰۴۰۸۰۴
۲۰۹,۷۸۸,۸۲۵	.	.	.	.	-	مرابحه داروساز پارس حیان-۰۶۰۹۲۹
(۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.		صکوک مرابحه دالیر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪
۵۷,۸۳۰,۴۴۱,۶۶۴	۹,۹۰۲,۸۷۵,۲۷۱	(۲۱۷,۸۰۶,۵۶۲)	(۵,۶۶۳,۹۰۱,۳۱۸,۱۶۷)	۵,۶۷۴,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰		
۸۱,۵۲۶,۵۹۳,۸۵۷	۶۰,۰۱۱,۰۳۲,۰۱۳	(۲۱۹,۹۵۰,۸۲۳)	(۸,۵۱۹,۶۲۱,۴۲۵,۱۶۴)	۸,۵۷۹,۸۵۲,۴۰۸,۰۰۰		جمع اسناد خزانه، اوراق اجاره، مرابحه، اوراق سلف

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳-۱۸- سود (زیان) ناشی از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

صندوق های سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۴۵,۸۶۶,۳۴۱,۷۰۱	۰	(۷۵۴,۲۵۱,۲۶۳,۳۹۹)	۸۰۰,۱۱۷,۵۰۵,۰۰۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰
۰	(۶۵۵,۲۲۶)	۰	(۹۹۹,۹۹۹,۹۹۳,۶۴۲)	۹۹۹,۹۹۹,۳۳۸,۴۱۶	۶۵,۵۲۳,۵۹۸
۰	۴۵,۰۷۳,۳۲۵,۷۳۷	۰	(۲۶,۹۷۷,۵۶۴,۶۱۵)	۸۰۰,۶۹۲,۸۱۱,۶۰۰	۵۱,۰۰۵,۰۰۰
۰	۹۰,۹۳۸,۹۱۲,۲۱۲	۰	(۱,۷۸۱,۲۲۸,۸۲۱,۵۵۶)	۲,۶۰۰,۸۰۹,۶۵۵,۰۱۶	
(۱۴,۹۰۲,۵۰۰,۱۲۰)	۲۵,۶۰۹,۵۵۳,۶۴۰	(۶۹۳,۴۵۲,۳۶۰)	(۵۵۷,۶۵۶,۹۹۵,۰۰۰)	۵۸۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۳,۱۷۶,۱۰۹,۱۵۳)	(۳۸۴,۰۸۳,۴۷۸)	(۲۵۲,۱۲۰,۶۵۰,۷۷۵)	۳۳۹,۲۲۸,۶۲۵,۱۰۰	۹۲۰,۰۰۰
۰	۱,۸۳۱,۱۸۳,۰۳۹	(۱۸,۲۷۹,۵۹۱)	(۱۳,۵۴۳,۸۹۷,۵۰۰)	۱۵,۳۹۳,۳۶۰,۱۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۳,۶۱۷,۳۷۸)	(۱,۸۲۹,۸۷۶)	(۱,۵۴۲,۷۳۷,۵۰۲)	۱,۵۴۰,۹۵۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۹۵
۰	۱,۰۸۷,۹۷۴,۸۰۵	(۱۷,۲۰۰,۰۲۰)	(۱۳,۳۷۹,۰۹۳,۴۳۷)	۱۴,۴۸۴,۲۶۸,۲۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۲۲۰,۰۰۰	۳,۷۶۶,۵۹۳,۲۷۵	۰	(۲۴۷,۴۴۷,۵۸۸,۲۸۵)	۲۵۱,۲۱۴,۱۸۱,۵۶۰	۱۹۶,۵۳۵
۰	۳۶,۴۱۱,۹۱۷,۵۰۵	(۶۲۸,۱۲۸,۱۱۰)	(۴۹۱,۹۰۹,۹۵۴,۳۸۵)	۵۲۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۰	۶,۰۳۷,۰۹۸,۳۴۴	(۱۴۴,۷۸۵,۰۲۵)	(۱۱۵,۷۴۲,۳۹۴,۹۲۱)	۱۲۱,۹۲۴,۲۷۸,۱۹۰	۱۱,۶۵۴,۴۶۲
۰	۵,۱۹۳,۸۲۵,۰۰۰	(۵۳,۶۷۵,۰۰۰)	(۳۹,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰)	۴۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵۱۹,۶۰۶,۵۴۷	(۸۵,۷۵۵,۰۴۵)	(۷۱۶,۰۹۶,۶۴۶,۳۱۱)	۷۲,۲۱۵,۰۲۶,۲۲۳	۴,۴۱۸,۳۲۸
۱,۸۰۰,۱۵۲,۵۶۰	۰	۰	۰	۰	-
(۳,۴۲۲,۲۱۷,۲۱۲)	۰	۰	۰	۰	-
(۶۰۹,۹۹۹,۴۹۹)	۰	۰	۰	۰	-
۱,۵۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	-
(۸,۷۵۶,۵۲۶,۵۹۴)	۰	۰	۰	۰	-
(۲,۶۹۶,۷۹۳,۷۵۰)	۰	۰	۰	۰	-
(۲۶,۹۷۷,۵۶۴,۶۱۵)	۶۷,۲۷۸,۰۲۴,۵۲۴	(۱,۹۲۷,۱۸۸,۵۰۵)	(۱,۸۰۴,۹۰۵,۴۷۶,۴۳۶)	۱,۸۷۴,۱۱۰,۶۸۹,۴۶۵	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

صندوق های سرمایه گذاری مبتنی بر کالا به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس	۲,۱۸۳,۷۲۷	۱,۱۶۵,۵۸۶,۴۹۰,۱۸۶	(۸۲۵,۷۰۳,۲۵۱,۷۲۳)	(۱,۳۹۸,۷۰۰,۶۴۴)	۳۳۸,۴۸۴,۵۳۷,۸۱۹
صندوق ص.س. مبتنی بر کالای فارابی	۲۴,۷۰۱,۸۵۲	۵۰۲,۵۲۳,۱۸۶,۰۵۸	(۴۲۱,۰۲۷,۱۲۸,۸۳۴)	(۶۰۳,۰۲۷,۴۸۹)	۸۰,۸۹۳,۰۲۹,۷۳۵
صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آلتون	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۹,۹۹۶,۲۷۶,۰۶۵	(۶۸۳,۰۵۹,۳۴۴,۰۰۰)	(۸۱۵,۹۹۵,۵۱۵)	(۳,۸۷۹,۰۶۳,۴۵۰)
صندوق س.پشتوانه طلا تابان تمدن	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۶,۹۶۳,۴۹۵,۱۹۶	(۷۸۷,۰۹۸,۳۴۷,۲۰۰)	(۹۴۴,۳۵۵,۰۲۷)	(۱,۰۷۹,۲۰۷,۰۳۱)
صندوق س.پشتوانه طلای لیان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۳۹,۹۲۴,۰۰۰	(۲۹,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۶۴۷,۷۶۴)	۵۳۹,۲۷۶,۲۳۶
		۳,۱۶۵,۶۰۹,۳۷۱,۵۰۵	(۲,۷۴۶,۸۵۲,۰۷۱,۷۵۷)	(۳,۷۹۸,۷۲۶,۴۳۹)	۴۱۴,۹۵۸,۵۷۳,۳۰۹
جمع		۷,۶۴۰,۵۲۹,۷۱۵,۹۸۶	(۶,۳۳۲,۹۸۶,۳۶۹,۷۴۹)	(۵,۷۲۵,۹۱۴,۹۴۴)	۵۷۳,۱۷۵,۵۱۰,۰۴۵
					(۲۶,۹۷۷,۵۶۴,۶۱۵)

۴-۱۸- سود (زیان) حاصل از فروش گواهی صرفه جویی انرژی شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی صرفه جویی گاز غیر اوج ۴۰۴	۱۰,۳۶۵,۳۸۸	۷۱۷,۴۲۳,۲۲۴,۰۰۰	(۵۳۸,۳۱۱,۷۸۱,۱۰۲)	(۱,۲۷۰,۱۶۵,۴۹۰)	۱۷۷,۹۴۱,۳۷۷,۴۰۸
گواهی صرفه جویی برق اوج ۴۱۲	۱,۵۷۵,۳۲۷	۶۳,۴۷۰,۴۴۵,۰۰۰	(۴۸,۹۵۲,۳۴۱,۳۲۶)	(۱۵۲,۳۲۹,۰۶۶)	۱۴,۳۶۵,۷۷۴,۶۰۸
گواهی صرفه جویی برق عادی ۴۱۲	۲,۷۵۶,۸۲۳	۳۳,۰۸۱,۸۷۶,۰۰۰	(۲۷,۶۳۴,۳۹۳,۷۵۱)	(۷۹,۳۹۶,۵۰۱)	۵,۳۶۸,۰۸۵,۷۴۸
جمع		۸۱۳,۹۷۵,۶۴۵,۰۰۰	(۶۱۴,۷۹۸,۵۱۶,۱۷۹)	(۱,۵۰۱,۸۹۱,۰۵۷)	۱۹۷,۶۷۵,۲۳۷,۷۶۴

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۹-۱	۱۵,۷۹۱,۴۹۷,۵۲۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره و مباحه و اوراق بورس انرژی	۱۹-۲	۷۰۷,۷۲۲,۱۸۰,۵۱۷
سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۳	۲۱۵,۷۸۹,۲۰۹,۸۰۶
جمع		۹۳۹,۳۰۲,۸۸۷,۸۴۹
	۱,۷۷۳,۷۳۶,۱۰۱,۲۰۴	

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱							دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع غذایی رضوی	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۰۱۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱۱,۸۶۰,۷۵۹,۸۰۰)	(۱۲,۳۶۵,۴۳۸)	(۶۵,۰۸۱,۲۵۰)	۱,۰۷۸,۰۴۳,۵۱۲	.
بانک صادرات ایران	۴۷۲,۱۰۷,۴۷۳	۲۳۹,۳۵۸,۴۸۸,۸۱۱	(۳۰۲,۷۸۹,۲۸۳,۴۱۹)	(۲۲۷,۳۹۰,۵۶۴)	(۱,۱۹۶,۷۹۳,۴۴۵)	(۶۴,۸۵۴,۹۷۷,۶۱۷)	.
مهرمام میهن	۹۹۹,۹۹۹	۴,۶۷۱,۹۹۵,۳۲۸	(۳,۲۰۵,۵۵۴,۸۰۰)	(۴,۴۳۸,۳۹۶)	(۲۳,۳۵۹,۹۷۷)	۱,۴۳۸,۶۴۲,۱۵۵	.
بانک تجارت	۱۹۲,۳۹۳,۷۱۷	۷۹,۰۷۳,۸۱۷,۶۸۷	(۸۳,۷۶۲,۶۶۲,۱۵۴)	(۷۵,۱۲۰,۱۲۷)	(۳۹۵,۳۶۹,۰۸۹)	(۵,۱۵۹,۳۳۳,۶۸۳)	(۱۵,۴۳۹,۲۵۳,۲۳۸)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۸۱,۸۴۷,۳۵۶)
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	.	.	.	.	.	(۳,۳۵۰,۰۷۱,۴۱۳)
پویا زرکان آق دره	-	.	.	.	.	.	۲۵,۷۵۰,۱۰۵
فراپورس ایران	-	.	.	.	.	.	۷,۰۹۰,۵۵۸,۶۵۰
زغال سنگ پروده طیس	-	.	.	.	.	.	۲,۱۹۵,۲۸۵,۲۷۸
پالایش نفت لاوان	-	.	.	.	.	.	۲۶,۵۵۱,۰۷۵,۵۰۰
جمع		۳۳۶,۱۲۰,۵۵۱,۸۲۶	(۴۰۱,۶۱۸,۲۶۰,۱۷۳)	(۳۱۹,۳۱۴,۵۲۵)	(۱,۶۸۰,۶۰۲,۷۶۱)	(۶۷,۴۹۷,۶۲۵,۶۳۳)	۱۵,۷۹۱,۴۹۷,۵۲۶

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

نه اسلامی، به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

ق شهرداری

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۹,۱۶۹,۷۴۵,۰۵۴	(۶۶,۷۳۵,۹۰۱,۹۲۵)	(۳۶۸,۸۴۳,۷۵۰)	(۲,۱۰۱,۳۶۷,۰۵۸,۱۷۵)	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۵,۰۰۰
۰	(۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۱,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۸۹,۱۶۹,۷۴۵,۰۵۴	(۶۸,۴۴۸,۴۰۱,۹۲۵)	(۱,۴۵۶,۳۴۳,۷۵۰)	(۸,۱۰۱,۹۹۲,۰۵۸,۱۷۵)	۸,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۳۵,۰۰۰
۰	۱,۱۹۹,۶۸۱,۳۱۰	(۴۶,۱۴۱,۹۹۳)	(۱۷,۹۸۰,۰۰۷,۰۹۷)	۱۹,۲۲۵,۸۳۰,۴۰۰	۴۰۰
۰	۱,۱۹۹,۶۸۱,۳۱۰	(۴۶,۱۴۱,۹۹۳)	(۱۷,۹۸۰,۰۰۷,۰۹۷)	۱۹,۲۲۵,۸۳۰,۴۰۰	۴۰۰
۰	۱,۱۸۱,۷۱۶,۷۹۷	(۳۵۵,۶۲۰,۲۲۲)	(۱,۹۶۰,۵۰۵,۲۶۲,۹۸۱)	۱,۹۶۲,۰۴۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۵,۰۰۰
۴۹,۱۶۱,۰۸۷,۹۳۸	۴۵,۶۹۷,۶۶۱,۳۵۵	(۳۳۵,۴۶۰,۲۱۹)	(۱,۸۰۴,۷۸۱,۸۷۸,۴۲۶)	۱,۸۵۰,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۹,۰۰۰
(۲۰۶,۶۸۷,۵۰۰)	(۲۰۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۶۷,۶۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۱۳,۹۲۸,۱۱۷	(۲۷۴,۲۸۱,۹۵۵)	(۱,۴۹۱,۸۹۱,۵۳۹,۹۲۸)	۱,۵۱۳,۲۷۹,۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۳۵,۰۰۰
۱۸۳,۹۶۶,۶۵۰	۱۳,۵۶۷,۵۴۰,۴۳۸	(۱۹۵,۶۸۱,۱۲۵)	(۱,۰۶۵,۸۵۶,۷۷۸,۴۳۷)	۱,۰۷۹,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰
(۱۰,۴۶۶,۷۹۳,۱۲۲)	۳۶,۵۲۲,۵۹۱,۸۹۵	(۵۴۸,۲۵۱,۵۴۴)	(۲,۹۸۷,۷۶۵,۲۵۶,۵۶۱)	۳,۰۲۴,۸۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۵,۰۰۰
۰	۱۲,۰۹۷,۸۰۶,۸۷۵	(۱۰۱,۷۶۱,۰۰۰)	(۵۴۹,۲۴۰,۴۳۲,۱۲۵)	۵۶۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۰۰۰
۰	(۲۰۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۹,۹۲۰,۰۱۲,۷۵۰	(۱۹۲,۹۹۵,۰۰۰)	(۱,۰۵۴,۶۸۶,۹۹۲,۲۵۰)	۱,۰۶۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۰	(۸۹,۵۲۴,۶۴۶)	(۶۵,۳۲۱,۳۴۸)	(۳۶۰,۴۱۷,۸۴۳,۵۴۸)	۳۶۰,۳۹۳,۶۴۰,۲۵۰	۳۸۱,۹۵۵
۰	۴۴۴,۱۶۴,۶۴۴	(۳۳,۹۵۰,۶۰۹)	(۱۸۶,۸۳۵,۵۸۴,۷۴۷)	۱۸۷,۳۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۰۰
۱۰۵,۸۸۱,۸۵۵,۵۲۹	۱۴۰,۰۵۳,۳۹۸,۲۲۵	(۲,۴۶۵,۸۲۳,۰۲۲)	(۱۳,۴۶۲,۰۲۱,۵۶۹,۰۰۳)	۱۳,۶۰۴,۵۴۰,۷۹۰,۲۵۰	۱۳,۶۰۴,۵۴۰,۷۹۰,۲۵۰

حه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

س انرژی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

چرده میعانان گازی

ق بورس انرژی

ام دولت ۱۱۲-ش.خ-۴۰۴۰۸

ام دولت ۱۲۰-ش.خ-۴۰۴۱۷

رمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷

ام دولت ۱۳۱-ش.خ-۴۰۴۱۰

ام دولت ۱۳۲-ش.خ-۴۰۴۱۱

ام دولت ۱۳۹-ش.خ-۴۰۸۰۴

ام دولت ۱۴۰-ش.خ-۴۰۵۰۴

بیعت سبز-کارون ۶۰۷۱۰

ام دولت ۱۲۷-ش.خ-۴۰۶۲۳

ام دولت ۱۴۳-ش.خ-۴۱۰۰۹

ام دولت ۱۴۶-ش.خ-۴۰۵۱۴

ی به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰۵,۸۸۱,۸۵۵,۵۲۹	۱۴۰,۰۵۳,۳۹۸,۲۲۵	(۲,۴۶۵,۸۲۳,۰۲۲)	(۱۳,۴۶۲,۰۲۱,۵۶۹,۰۰۳)	۱۳,۶۰۴,۵۴۰,۷۹۰,۲۵۰		از صفحه قبل
.	۷۱,۰۱۷,۲۴۰,۳۴۰	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۲۸,۶۲۰,۲۵۹,۶۶۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	رابحه فولز ۶۱۲-بدون ضامن
.	(۲۰۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	روسازی روژین ۰۶۱۱۱۶
.	۷,۰۶۸,۷۱۸,۵۶۲	(۱۶۸,۰۴۹,۵۶۳)	(۹۱۹,۹۳۳,۲۳۱,۸۷۵)	۹۲۷,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ام دولت ۱۶۶-ش.خ ۰۵۰۴۱۹
.	۴,۱۱۲,۳۷۲,۶۶۵	(۴۱۴,۴۵۴,۹۵۰)	(۲,۲۸۲,۱۲۱,۱۷۲,۳۸۵)	۲,۲۸۶,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰	ام دولت ۱۵۲-ش.خ ۰۴۰۵۲۲
.	(۱۳۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۶۸,۸۷۵,۰۰۰)	(۳۸۰,۰۶۱,۳۷۵,۰۰۰)	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	مراپحه غدشت ۷۰۵-۳ماهه ۲۳٪
.	(۱۴,۸۰۷,۵۹۷,۷۷۲)	(۱,۶۵۹,۳۴۳,۹۷۱)	(۹,۱۶۸,۱۴۹,۴۷۲,۸۹۱)	۹,۱۵۵,۰۰۱,۲۱۹,۰۹۰	۱۰,۵۴۸,۶۳۴	ام دولت ۱۷۲-ش.خ ۰۵۰۶۲۳
.	(۱۳,۲۳۷,۹۴۲,۹۱۵)	(۴۴۶,۴۰۸,۱۴۵)	(۲,۴۷۵,۷۳۳,۰۲۲,۹۲۰)	۲,۴۶۲,۹۴۱,۴۸۸,۱۵۰	۲,۶۰۳,۸۳۵	ام دولت ۱۸۴-ش.خ ۰۴۱۲۲۴
.	(۲۱۰,۱۰۷,۵۱۱,۱۱۰)	(۵۲۷,۷۰۹,۳۷۵)	(۳,۱۲۱,۰۷۹,۸۰۱,۷۳۵)	۲,۹۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۵,۰۰۰	ام دولت ۱۹۰-ش.خ ۰۵۰۹۲۸
.	(۱۳۴,۴۰۰,۲۳۹,۴۸۹)	(۳۷۴,۴۵۸,۰۸۹)	(۲,۲۰۰,۰۰۱,۴۴۳,۱۰۰)	۲,۰۶۵,۹۷۵,۶۶۱,۷۰۰	۲,۲۸۴,۷۹۰	ام دولت ۲۰۶-ش.خ ۰۵۱۱۱۴
.	(۱۵۰,۵۳۴,۵۰۳,۹۷۶)	(۲۷۳,۲۷۶,۵۷۶)	(۱,۶۵۷,۹۹۴,۰۵۷,۳۰۰)	۱,۵۰۷,۷۳۲,۸۲۹,۹۰۰	۱,۷۴۷,۶۳۰	ام دولت ۲۰۷-ش.خ ۰۶۰۶۱۴
.	.	.	(۵,۱۱۰,۲۸۸,۳۲۳,۶۰۰)	۵,۱۱۰,۲۸۸,۳۲۳,۶۰۰	۵,۳۰۷,۲۴۰	ام دولت ۲۱۰-ش.خ ۰۵۱۱۲۱
(۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	رابحه دعبيد ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪
(۲۰۱,۲۵۰,۰۰۰)	.	(۱۸۲,۳۹۱,۸۷۵)	(۱,۰۰۶,۱۱۷,۶۰۸,۱۲۵)	۱,۰۰۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	کترومادیراکارون ۰۶۰۶۲۶
۱۴,۲۸۶,۰۶۸,۸۷۵	.	.	.	.	-	روساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹
(۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	-	رابحه دالبر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪
(۲۷۳,۷۴۲,۹۷۸)	.	.	.	.	-	شیننه چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰
۱۳,۵۷۸,۸۳۸	.	.	.	.	-	ام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳۰۵۰۳
(۷۰۹,۷۲۹,۳۲۸)	.	.	.	.	-	ام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۴
۱۱۷,۹۷۴,۲۸۰,۹۳۶	(۳۰۱,۱۶۷,۵۶۵,۴۷۰)	(۷,۳۰۵,۷۹۰,۵۶۶)	(۴۵,۷۱۱,۹۶۰,۰۸۷,۵۹۴)	۴۵,۴۱۸,۰۹۸,۳۱۲,۶۹۰		ق مراپحه
۷۰۷,۷۲۲,۱۸۰,۵۱۷	(۲۴۰,۷۹۴,۹۷۴,۲۴۰)	(۱۳,۸۲۹,۰۱۶,۵۶۰)	(۶۹,۹۴۲,۱۰۵,۷۸۸,۷۳۱)	۶۹,۷۱۵,۱۳۹,۸۳۱,۰۵۱		اد خزانه, اوراق سلف و شهرداری و اجاره و مراپحه و اوراق بورس انرژی

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

الص سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:
 نای سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است :

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۹۰,۸۹۲,۰۲۳,۰۲۷	۴۶۱,۹۱۷,۳۶۵,۸۲۹	.	(۳,۵۹۰,۳۸۳,۰۹۳,۲۹۳)	۴,۰۵۲,۳۰۰,۴۵۹,۱۲۲	۳۰۲,۸۰۵,۴۸۵	سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار عادی (قابل معامله)
(۱,۲۵۱,۱۳۲,۲۸۸)	۲,۱۵۹,۶۷۵,۶۴۸	.	(۱۰,۸۸۷,۸۶۱,۸۸۸)	۱۳,۰۴۷,۵۳۷,۵۳۶	۷,۵۵۲	سرمایه گذاری آرمان رایا یکم (قابل معامله)
.	۴۷۶,۵۴۵,۳۲۵,۷۲۴	.	(۳,۴۴۵,۷۶۵,۹۶۵,۸۵۹)	۳,۹۲۲,۳۱۱,۲۹۱,۵۸۳	۲۲۲,۵۴۶,۹۰۴	هرمی جهش-واحدهای عادی (قابل معامله)
۲۰,۰۶۹,۴۶۰,۱۳۰	۴۶۰,۶۷۳,۳۸۴,۰۳۱	.	(۲,۸۵۳,۶۳۰,۳۵۲,۹۷۷)	۳,۳۱۴,۳۰۳,۷۳۷,۰۰۸	۱۳۷,۵۱۷,۷۲۷	س. اهرمی کاریزما-واحد عادی (قابل معامله)
.	۱۷۲,۳۹۴,۴۹۳,۹۰۹	.	(۲,۰۸۴,۳۸۰,۵۰۷,۲۵۳)	۲,۲۵۶,۷۷۵,۰۰۱,۱۶۲	۱۴۰,۶۹۷,۵۷۳	هرمی موج-واحدهای عادی (قابل معامله)
.	۲,۰۸۹,۴۳۸,۳۱۳	.	(۳۰۶,۴۸۹,۱۶۴,۹۳۴)	۳۰۸,۵۷۸,۶۰۳,۲۴۷	۷۱۴,۴۹۰	س.آرمان آتیه درخشان مس-س (قابل معامله)
.	۱۷۱,۹۶۷,۳۹۴,۵۲۱	.	(۳,۸۰۹,۹۹۹,۹۸۷,۵۶۳)	۳,۹۸۱,۹۶۷,۳۸۲,۰۸۴	۲۳۱,۰۹۸,۵۹۱	هرمی شتاب آگاه-واحدهای عادی (قابل معامله)
.	۱۱۶,۶۵۶,۴۵۷,۵۵۱	.	(۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶,۶۴۲)	۳,۱۱۶,۶۵۶,۴۵۴,۱۹۳	۲۳۰,۲۷۷,۸۵۳	س اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق (قابل معامله)
۲۰۹,۷۱۰,۳۵۰,۸۶۹	۱,۸۶۴,۴۰۳,۳۵۵,۵۲۶	.	(۱۹,۱۰۱,۵۳۶,۹۳۰,۴۰۹)	۲۰,۹۶۵,۹۴۰,۴۶۵,۹۳۵		
(۳۴,۰۳۴,۴۶۱,۸۰۲)	(۱۳,۱۱۳,۹۲۶,۵۰۳)	(۶۲۴,۱۹۸,۷۸۴)	(۵۲۸,۱۳۰,۸۰۸,۲۱۹)	۵۲۵,۶۴۱,۰۸۰,۵۰۰	۲۴,۶۷۷,۹۸۵	س سلام فارابی-سهام
.	(۲,۰۰۱,۲۹۰,۹۵۸)	(۱۱۴,۸۱۵,۵۶۰)	(۹۸,۵۷۳,۲۶۲,۴۹۸)	۹۶,۶۸۶,۷۸۷,۱۰۰	۹,۸۴۵,۹۰۵	س صنایع دایا۳-بخشی
.	(۴۶,۹۵۰,۰۰۰)	(۲۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	س.بخشی صنایع آبان ۲-ب
.	۵,۴۲۹,۵۴۴,۷۵۰	(۷۷,۷۰۵,۲۵۰)	(۵۹,۹۲۸,۷۵۰,۰۰۰)	۶۵,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	س.عرش میلاد شهر-س
.	۸۲۵,۵۱۵,۶۲۵	(۱۲,۸۸۴,۳۷۵)	(۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	۱۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	س. بازده سهام-س
(۲۳۴,۷۵۰,۰۰۰)	۱۷,۸۷۸,۷۴۳,۷۵۰	(۱۷۲,۶۶۲,۵۰۰)	(۱۲۷,۳۴۸,۵۹۳,۷۵۰)	۱۴۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	س.سهامی سهام نگر کیمیا-س
(۲,۰۸۸,۴۴۴,۷۶۰)	۷۳,۰۰۶,۷۴۶,۹۳۵	(۶۲۶,۴۴۹,۴۷۶)	(۴۵۳,۹۰۳,۲۰۴,۱۰۹)	۵۲۷,۵۳۶,۴۰۰,۵۲۰	۱۹,۱۳۴,۴۳۶	س.انارنماد ارزش-درسهم
۳۶,۴۵۳,۷۵۰	۲,۲۴۲,۲۱۷,۷۷۱	(۲۰,۳۷۱,۶۶۷)	(۱۴,۸۹۲,۴۹۸,۱۶۲)	۱۷,۱۵۵,۰۸۷,۶۰۰	۱,۱۷۵,۰۰۶	س.سهامی سپینود-س
.	۴۸,۵۲۴,۳۰۲,۲۶۷	(۱,۰۵۱,۴۲۴,۱۳۳)	(۸۳۵,۸۳۴,۰۶۹,۲۸۰)	۸۸۵,۴۰۹,۷۹۵,۶۸۰	۳۴,۵۰۵,۴۴۸	س ارزش آفرین بیدار
.	۲۸,۲۸۰,۳۵۱,۴۱۰	.	(۱۹۹,۱۸۴,۷۹۰,۰۱۰)	۲۲۷,۴۶۵,۱۴۱,۴۲۰	۵۲,۸۰۵	سرمایه گذاری زرین پارسین
(۳۶,۳۲۱,۲۰۲,۸۱۲)	۱۶۱,۰۲۵,۲۵۵,۰۴۷	(۲,۷۲۴,۲۶۱,۷۴۵)	(۲,۳۵۷,۸۳۰,۷۷۶,۰۲۸)	۲,۵۲۱,۵۸۰,۲۹۲,۸۲۰		دوق های س. در سهام
						ای سرمایه گذاری با گواهی کلایی به شرح زیر است :
۴۴,۵۶۸,۲۶۳,۷۷۷	.	.	.	.	-	س.پشتوانه طلای لوتوس
.	۵۶,۵۹۹,۹۱۰,۵۰۴	(۴۶۹,۴۴۴,۵۷۳)	(۳۳۴,۱۳۴,۴۵۵,۶۴۳)	۳۹۱,۲۰۳,۸۱۰,۷۲۰	۱۸,۹۵۳,۶۷۳	بتنی بر کالای فارابی
(۲,۱۶۸,۲۰۲,۰۲۸)	.	.	.	.	-	س.پشتوانه طلا نهایت نگر
۴۲,۴۰۰,۰۶۱,۷۴۹	۵۶,۵۹۹,۹۱۰,۵۰۴	(۴۶۹,۴۴۴,۵۷۳)	(۳۳۴,۱۳۴,۴۵۵,۶۴۳)	۳۹۱,۲۰۳,۸۱۰,۷۲۰		دوق های س. با گواهی کلایی
۲۱۵,۷۸۹,۲۰۹,۸۰۶	۲,۰۸۲,۰۲۸,۷۰۱,۰۷۷	(۳,۱۹۲,۷۰۶,۳۱۸)	(۲۱,۷۹۳,۵۰۲,۱۶۲,۰۸۰)	۲۳,۸۷۸,۷۲۴,۵۶۹,۴۷۵		

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱							
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	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	ریال ۵۳۱,۵۱۶	ریال ۷,۲۴۰	۳,۸۴۸,۱۷۵,۸۴۰	ریال ۰	ریال ۳,۸۴۸,۱۷۵,۸۴۰	ریال ۳,۶۱۴,۳۱۸,۸۰۰	
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	۰	۰	۹۰۰	۰	
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	۰	۰	۴۸۰	۰	
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	۰	۰	۰	۸,۹۰۶,۱۲۲,۷۰۰	
بانک تجارت	-	-	-	-	۰	۰	۰	۵,۲۶۶,۷۳۸,۰۶۵	
فراپورس ایران	-	-	-	-	۰	۰	۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	۰	۰	۰	۷,۴۳۵,۰۹۸,۹۱۵	
جمع					۳,۸۴۸,۱۷۵,۸۴۰	۰	۳,۸۴۸,۱۷۷,۲۲۰	۲۵,۵۷۲,۲۷۸,۴۸۰	

۲۱- 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سود اوراق مشارکت	۲۱-۱	ریال ۶۹۳,۶۴۹,۸۸۳,۲۹۲
سود اوراق اجاره	۲۱-۲	۸۵۳,۶۱۴,۶۴۰,۱۳۱
سود اوراق مرابحه	۲۱-۳	۵,۸۴۴,۶۴۳,۴۴۶,۳۱۵
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۱-۴	۸,۲۶۸,۵۲۸,۷۰۵,۵۴۶
جمع		۱۵,۶۶۰,۴۳۶,۶۷۵,۲۸۴

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود ترجیحی مازاد بر نرخ اسمی نگهداشت	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
اوراق شهرداری اهواز	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰.۵	۵۱۳,۹۰۴,۰۰۶,۷۲۸	۶۳,۱۲۶,۵۶۸,۴۰۷	۰	۵۷۷,۰۳۰,۵۷۵,۱۳۵	۰
سلف موازی متانول بوشهر ۰۵۱	۲۳	۰	۱۱۶,۶۱۹,۳۰۸,۱۵۷	۰	۱۱۶,۶۱۹,۳۰۸,۱۵۷	۳۱,۸۶۳,۱۹۸,۹۵۰
جمع		۵۱۳,۹۰۴,۰۰۶,۷۲۸	۱۷۹,۷۴۵,۸۷۶,۵۶۴	۰	۶۹۳,۶۴۹,۸۸۳,۲۹۲	۳۱,۸۶۳,۱۹۸,۹۵۰

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲-۲۱- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
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	
۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۲۳	۱۰۴,۶۶۴,۳۱۲,۱۲۶	۶,۲۱۳,۱۳۳,۳۲۹	.	۱۱۰,۸۷۷,۴۴۵,۴۵۵	.	صکوک اجاره فولاد۰۶-بدون ضامن
۱۴۰۷/۰۱/۲۰	۲۳	۹۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۵۰,۰۵۷,۱۵۲	.	۱۱۹,۵۰۰,۰۵۷,۱۵۲	.	اجاره تابان فردا ملل ۱۴۰۷/۰۱/۲۰
۱۴۰۳/۱۱/۲۶	.	۱۹,۲۱۰,۵۰۳,۱۳۲	.	.	۱۹,۲۱۰,۵۰۳,۱۳۲	.	اجاره تابان سپهر۱۴۰۳/۱۱/۲۶
۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸	۴۶,۱۶۶,۵۹۲,۳۳۴	.	.	۴۶,۱۶۶,۵۹۲,۳۳۴	.	صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن
۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۹	۱۹۳,۲۰۵,۷۳۳,۸۹۶	۷۳,۰۶۹,۶۹۷,۳۴۴	.	۲۶۶,۲۷۵,۴۳۱,۲۴۰	.	اجاره صبا تامین دماوند۱۴۰۵/۰۸/۰۹
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳	۲۱۸,۸۴۹,۵۵۸,۱۶۲	۷۲,۷۳۵,۰۵۲,۶۵۶	.	۲۹۱,۵۸۴,۶۱۰,۸۱۸	.	صکوک اجاره فارس۷۰۳-بدون ضامن
جمع		۶۷۲,۹۴۶,۹۹۹,۶۵۰	۱۸۰,۶۶۷,۹۴۰,۴۸۱	.	۸۵۳,۶۱۴,۶۴۰,۱۳۱	.	

۳-۲۱- سود (زیان) اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
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	۴۸,۵۹۶,۶۴۸,۴۲۸	.	.	۴۸,۵۹۶,۶۴۸,۴۲۸	۴,۰۳۷,۰۷۱,۲۹۱	مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۸	۲۸,۹۲۹,۱۶۵,۱۸۰	.	.	۲۸,۹۲۹,۱۶۵,۱۸۰	.	مرابحه عام دولت ۱۱۰-ش.خ ۰۴۰۴۰۱
۱۴۰۵/۱۱/۲۱	۲۳	۹۵۶,۱۰۰,۵۷۴,۵۲۸	.	.	۹۵۶,۱۰۰,۵۷۴,۵۲۸	.	مرابحه عام دولت ۲۱۰-ش.خ ۰۵۱۱۲۱
۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۲۳	۶۶,۳۱۹,۹۱۷,۳۹۲	.	.	۶۶,۳۱۹,۹۱۷,۳۹۲	.	صکوک مرابحه فولاد۶۱۲-بدون ضامن
۱۴۰۴/۰۵/۲۱	۲۰.۵	۶۱,۶۳۵,۲۱۰,۱۰۹	.	.	۶۱,۶۳۵,۲۱۰,۱۰۹	.	مرابحه عام دولت ۱۵۲-ش.خ ۰۴۰۵۲۲
۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۲۰.۵	۵,۲۵۸,۵۲۰,۴۳۹	.	.	۵,۲۵۸,۵۲۰,۴۳۹	.	مرابحه عام دولت ۱۴۶-ش.خ ۰۴۰۵۱۴
۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۲۰.۵	۹,۱۵۵,۸۱۵,۵۱۸	.	.	۹,۱۵۵,۸۱۵,۵۱۸	.	مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۰۴۱۰۰۹
۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۸	۲۳,۹۸۷,۰۳۶,۱۳۱	.	.	۲۳,۹۸۷,۰۳۶,۱۳۱	.	مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۴۰۶۲۳
۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۸	۱۱۸,۳۳۲,۳۸۸,۳۸۰	.	.	۱۱۸,۳۳۲,۳۸۸,۳۸۰	۹۸,۶۶۳,۹۰۹,۱۸۱	مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش.خ ۰۴۰۴۱۷
۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۲۳	۶۷۱,۷۹۶,۲۹۵,۶۵۱	.	.	۶۷۱,۷۹۶,۲۹۵,۶۵۱	.	مرابحه عام دولت ۱۹۰-ش.خ ۰۵۰۹۲۸
۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۲۳	۵۲۳,۷۵۹,۱۳۵,۱۰۱	.	.	۵۲۳,۷۵۹,۱۳۵,۱۰۱	.	مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش.خ ۰۴۱۲۲۴
۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۲۳	۱,۲۱۲,۶۴۵,۲۹۱,۰۹۲	.	.	۱,۲۱۲,۶۴۵,۲۹۱,۰۹۲	.	مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ ۰۵۰۶۲۳
۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۳	۱۱۴,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸	.	.	۱۱۴,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸	.	مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۰۵۰۴۱۹
جمع نقل به صفحه بعد		۳,۸۴۱,۵۱۵,۹۹۷,۹۴۷	.	.	۳,۸۴۱,۵۱۵,۹۹۷,۹۴۷	۱۰۲,۷۰۰,۹۸۰,۴۷۲	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
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							
صکوک مرابحه دعبیدا ۷۱-۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۲۳	۳,۸۴۱,۵۱۵,۹۹۷,۹۴۷	۰	۳,۸۴۱,۵۱۵,۹۹۷,۹۴۷	۰	جمع نقل از صفحه قبل
مرابحه داروسازی روزین ۱۱۶-۰۶	۱۴۰۶/۱۱/۱۶	۲۳	۷۸,۶۸۴,۴۹۰,۷۶۱	۳۵,۱۸۹,۵۵۶,۰۶۶	۱۱۳,۸۷۴,۰۴۶,۸۲۷	۰	مرابحه داروسازی روزین ۱۱۶-۰۶
مرابحه نقشینه چاپ-کارون ۲۰-۰۶۱۰	۱۴۰۶/۱۰/۲۰	۲۳	۲۴,۷۸۹,۶۸۳,۰۴۳	۰	۲۴,۷۸۹,۶۸۳,۰۴۳	۰	مرابحه نقشینه چاپ-کارون ۲۰-۰۶۱۰
صکوک مرابحه دالبر ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۱۰/۰۶	۲۳	۴,۲۶۲,۵۸۱,۴۵۲	۰	۴,۲۶۲,۵۸۱,۴۵۲	۰	صکوک مرابحه دالبر ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪
مرابحه داروساز پارس حیان ۲۹-۰۶۰۹۲۹	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳	(۳,۸۸۹,۸۶۸,۴۷۹)	۰	(۳,۸۸۹,۸۶۸,۴۷۹)	۰	مرابحه داروساز پارس حیان ۲۹-۰۶۰۹۲۹
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ ۵۰۴-۵۰۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۰.۵	۶۱,۹۶۰,۳۰۰,۲۱۵	۰	۶۱,۹۶۰,۳۰۰,۲۱۵	۰	مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ ۵۰۴-۵۰۵
مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۴۰۸-۰۴	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۰.۵	۱۱۴,۰۳۳,۶۰۲,۱۵۴	۰	۱۱۴,۰۳۳,۶۰۲,۱۵۴	۰	مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۴۰۸-۰۴
مرابحه الکترومادیراکارون ۲۶-۰۶۰۶۲۶	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	۲۳	۱۸۰,۹۲۲,۷۳۰,۶۳۱	۰	۱۸۰,۹۲۲,۷۳۰,۶۳۱	۰	مرابحه الکترومادیراکارون ۲۶-۰۶۰۶۲۶
مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۴۱۱۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۲۰.۵	۱۱۷,۸۳۱,۶۲۳,۴۴۰	۰	۱۱۷,۸۳۱,۶۲۳,۴۴۰	۰	مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۴۱۱۱۰
مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۴۰۴۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۲۰.۵	۱۱۸,۶۱۶,۱۳۴,۶۸۳	۰	۱۱۸,۶۱۶,۱۳۴,۶۸۳	۰	مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۴۰۴۱۰
مرابحه کرمان موتور-کارون ۲۷-۵۰۳۲۷	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲۳	۱۳۴,۱۶۳,۱۷۱,۴۲۸	۳۲,۸۹۲,۱۳۰,۷۳۶	۱۶۷,۰۵۵,۷۸۵,۱۶۴	۰	مرابحه کرمان موتور-کارون ۲۷-۵۰۳۲۷
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۳۱۲۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸	۴۷,۲۳۰,۸۶۳,۲۸۳	۰	۴۷,۲۳۰,۸۶۳,۲۸۳	۰	مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۳۱۲۲۳
مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش.خ ۵۱۱۱۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳	۴۰۹,۰۰۷,۶۸۸,۶۰۴	۰	۴۰۹,۰۰۷,۶۸۸,۶۰۴	۰	مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش.خ ۵۱۱۱۴
مرابحه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۶۰۶۱۴	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۲۳	۳۸۰,۴۹۰,۱۰۲,۷۷۷	۰	۳۸۰,۴۹۰,۱۰۲,۷۷۷	۰	مرابحه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۶۰۶۱۴
صکوک مرابحه غدشت ۷۰۵-۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۲۷	۲۳	۲۷,۷۴۸,۹۶۲,۷۰۳	۱۲,۱۲۲,۲۰۰,۵۴۳	۳۹,۸۷۱,۱۶۳,۲۴۶	۰	صکوک مرابحه غدشت ۷۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
مرابحه طبیعت سبز-کارون ۷۱۰-۰۶۰۷۱۰	۱۴۰۶/۰۷/۱۰	۲۳	۷۹,۰۴۴,۴۱۵,۴۰۸	۳۲,۹۵۷,۱۶۱,۶۸۸	۱۱۲,۰۰۱,۵۷۷,۰۹۶	۰	مرابحه طبیعت سبز-کارون ۷۱۰-۰۶۰۷۱۰
مرابحه عام دولت ۱۱۱-ش.خ ۲۱۰۰۸	۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۱۸	۰	۰	۰	۰	مرابحه عام دولت ۱۱۱-ش.خ ۲۱۰۰۸
مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ ۳۰۳۰۴	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۷	۰	۰	۰	۰	مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ ۳۰۳۰۴
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸	۰	۰	۰	۰	مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳
مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش.خ ۲۱۱۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۶	۰	۰	۰	۰	مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش.خ ۲۱۱۲۷
مرابحه عام دولتی ۶۵-ش.خ ۲۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۷	۰	۰	۰	۰	مرابحه عام دولتی ۶۵-ش.خ ۲۱۰
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸	۰	۰	۰	۰	مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴
جمع			۵,۷۳۱,۴۸۱,۹۱۴,۲۸۲	۱۱۳,۱۶۱,۵۳۲,۰۳۳	۵,۸۴۴,۶۴۳,۴۴۶,۳۱۵	۸۴۷,۰۰۸,۴۰۳,۳۶۱	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۲۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نوع سپرده	سپرده بانکی
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	مبلغ سود		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۳۱۰,۴۹۳	۱۰,۶۰۸,۷۳۱,۴۳۳	.	۱۰,۶۰۸,۷۳۱,۴۳۳	۲ فقره کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
۵۰۶,۷۶۳,۷۰۰,۷۸۱	.	.	.	بلند مدت	
۱۳,۰۹۱,۶۴۳	۱۱,۹۹۴,۶۰۱	.	۱۱,۹۹۴,۶۰۱	کوتاه مدت	بانک تجارت
۷۹۳,۲۰۱,۱۰۹,۷۷۳	۱,۱۲۳,۹۹۰,۳۹۱,۴۶۰	(۳۰,۹۸۷,۵۹۲)	۱,۱۲۴,۰۲۱,۳۷۹,۰۵۲	۱ فقره بلند مدت	
۱۲,۴۰۸,۱۷۱	۳,۸۳۲,۵۹۰	.	۳,۸۳۲,۵۹۰	کوتاه مدت	بانک صادرات
۱۲۰,۹۵۵,۰۰۴,۰۴۵	۱,۸۴۲,۹۰۸,۴۸۷,۷۶۹	(۲۴,۲۲۴,۸۳۶)	۱,۸۴۲,۹۳۲,۷۱۲,۶۰۵	۳ فقره بلند مدت	
۱۹۵,۲۳۲,۸۰۷,۴۳۱	۳۸۰,۵۶۴,۷۴۸,۱۲۰	(۲۶۸,۰۹۱,۵۲۲)	۳۸۰,۸۳۲,۸۳۹,۶۴۲	۶ فقره بلند مدت	بانک مسکن
۱,۲۶۵,۳۱۸	.	.	.	جاری	
۴۸,۱۷۱,۲۱۳	۱۰,۴۷۳,۹۱۶	.	۱۰,۴۷۳,۹۱۶	۳ فقره کوتاه مدت	بانک ملت
۱۴۸,۲۳۹,۳۱۰,۰۴۸	۱۰,۹۵,۰۵۶,۴۱۱,۶۸۵	(۱,۲۵۰,۵۷۰,۴۶۲)	۱۰,۹۶,۳۰۶,۹۸۲,۱۴۷	۳ فقره بلند مدت	
۱,۰۲۴,۱۲۶	۹,۴۹۲,۴۴۷	.	۹,۴۹۲,۴۴۷	کوتاه مدت	موسسه ملل
۳۷۳,۵۷۱,۱۹۳,۶۰۲	۹۶,۴۵۱,۵۰۳,۳۵۲	(۴۲۲,۱۰۶)	۹۶,۴۵۱,۹۲۵,۴۵۸	۷ فقره بلند مدت	
۴۸۵,۴۵۱	۲,۲۵۴,۸۲۷	.	۲,۲۵۴,۸۲۷	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۳۷۹,۶۴۰,۵۸۵,۸۸۳	۸۷۴,۹۸۹,۶۳۳,۱۴۴	(۱۴۵,۰۵۱,۷۱۹)	۸۷۵,۱۳۴,۶۸۴,۸۶۳	۶ فقره بلند مدت	
۱۴,۰۷۷,۱۴۳	۵,۹۸۴,۴۹۳	.	۵,۹۸۴,۴۹۳	کوتاه مدت	بانک گردشگری
۶۶۰,۳۸۵,۹۰۱,۷۵۷	۲,۱۷۹,۶۳۴,۸۸۳,۷۲۷	(۲,۸۳۹,۴۸۲,۹۸۳)	۲,۱۸۲,۴۷۴,۳۶۶,۷۱۰	۲۴ فقره بلند مدت	
۱,۳۸۴,۳۰۷	۴,۶۵۹,۷۹۴	.	۴,۶۵۹,۷۹۴	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
.	۲۵,۲۹۲	.	۲۵,۲۹۲	کوتاه مدت	
.	۱۹,۱۵۶,۷۹۹	.	۱۹,۱۵۶,۷۹۹	کوتاه مدت	بانک سینا
۴۷,۶۹۸,۰۱۳	۷,۲۹۲,۷۶۸	.	۷,۲۹۲,۷۶۸	کوتاه مدت	
.	۲۰۸,۶۱۱,۴۱۰,۸۶۵	.	۲۰۸,۶۱۱,۴۱۰,۸۶۵	۴ فقره بلند مدت	بانک رفاه کارگران
۱,۳۶۸,۲۸۳	.	.	.	کوتاه مدت	
۴۹,۰۷۶,۰۱۱,۸۸۲	.	.	.	بلند مدت	بانک پارسیان
.	۲۹۲,۱۵۵	.	۲۹۲,۱۵۵	کوتاه مدت	
.	۴۵۵,۶۳۷,۰۴۴,۳۰۹	(۵۳۹,۳۱۱,۷۲۳)	۴۵۶,۱۷۶,۳۵۶,۰۳۲	بلند مدت	بانک دی
۳,۲۲۷,۲۰۷,۹۰۹,۳۶۳	۸,۲۶۸,۵۲۸,۷۰۵,۵۴۶	(۵,۰۹۸,۱۴۲,۹۴۳)	۸,۲۷۳,۶۲۶,۸۴۸,۴۸۹	جمع	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سایر درآمدها - تنزیل سود سپرده	۲۲-۱	ریال ۲,۸۱۵,۳۴۲,۵۲۰
تعدیل کارمزد کارگزاری فارابی	۲۲-۲	ریال ۳۲۳,۲۰۶,۴۵۵
جمع		۳,۱۳۸,۵۴۸,۹۷۵

۲۲-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است .
 ۲۲-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۳- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	سایر	مراجعه کرمان موتور-کارون۰۵۰۳۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۳۲,۸۹۲,۶۱۳,۷۳۶	۲۳	۳۵.۵۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	سایر	صکوک اجاره فولاد۰۶-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۳,۱۳۳,۳۲۹	۲۳	۳۵.۵۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	سایر	مراجعه طبیعت سبز-کارون۰۶۰۷۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۵۷,۱۶۱,۶۸۸	۲۳	۳۵.۵۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خط ارزش	سایر	سلف موازی برق گیلان۰۵۱	۴۴۵,۸۰۰	۴۴۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۷۴,۷۸۸,۴۲۳	۲۱.۵	۳۷.۰۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل	سایر	اجاره تابان فردا ملل ۱۴۰۷۰۱۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۵۰,۰۵۷,۱۵۲	۲۳	۳۵.۵۰
تامین سرمایه دماوند	سایر	سلف موازی متانول بوشهر۰۵۱	۱,۸۳۱,۰۰۰	۱,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۱۹,۳۰۸,۱۵۷	۲۳	۴۰.۰۰
تامین سرمایه دماوند	سایر	اجاره صبا تامین دماوند۰۹۰۸۰۱۴۰۵۰۸	۲,۰۳۵,۰۰۰	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۶۹,۶۹۷,۳۴۴	۱۹	۳۰.۷۰
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	صندوق تحت مدیریت مشترک	مراجعه داروسازی روژین۰۶۱۱۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۸۹,۵۵۶,۰۶۶	۲۳	۳۶.۰۰
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	صندوق تحت مدیریت مشترک	صکوک مراجعه غدشت۰۵-۳ماهه۲۳٪	۳۸۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۲۲,۳۰۰,۵۴۳	۲۳	۳۶
شهرداری اهواز	سایر	اوراق مشارکت شهرداری اهواز	۴,۹۹۹,۹۹۹	۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۲۶,۵۶۸,۴۰۷	۲۰.۵۰	۴۰.۰۰
تامین سرمایه خلیج فارس	سایر	صکوک اجاره فارس۰۷۰۳-بدون ضامن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۷۳۵,۰۵۲,۶۵۶	۲۳	۳۵.۵۰
شرکت آب و فاضلاب مشهد	سایر	مراجعه عام دولت۰۲۰۷-شخ۰۶۱۴۰۶	۱,۷۵۲,۶۳۰	۱,۷۵۲,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳	-
شرکت آزاد راه تهران-شمال	سایر	مراجعه عام دولت۰۱۷۲-شخ۰۶۲۳۰۵	۱۰,۵۴۸,۶۳۴	۱۰,۵۴۸,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳	۳۰.۰۰
شرکت آزاد راه اصفهان -شیراز	سایر	مراجعه عام دولت۰۱۸۴-شخ۰۴۱۲۲۴	۲,۶۰۳,۳۸۵	۲,۶۰۳,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳	۳۵.۰۰
شرکت راهسازی و عمران	سایر	مراجعه عام دولت۰۲۰۶-شخ۰۵۱۱۱۴	۲,۲۸۴,۷۹۰	۲,۲۸۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳	-
شرکت آزاد راه اصفهان-شیراز	سایر	مراجعه عام دولت۰۲۱۰-شخ۰۵۱۱۲۱	۵,۳۰۷,۲۴۰	۵,۳۰۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳	-
شرکت آزاد راه قائم شهر-ساری	سایر	مراجعه عام دولت۰۲۱۰-شخ۰۵۱۱۲۱	۵,۳۰۷,۲۴۰	۵,۳۰۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳	-
شرکت زنگان پرشیا	سایر	مراجعه عام دولت۰۱۹۰-شخ۰۵۰۹۲۸	۳,۲۳۵,۰۰۰	۳,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳	۳۵.۰۰
شرکت ویلا سازه	سایر	مراجعه عام دولت۰۱۹۰-شخ۰۵۰۹۲۸	۳,۲۳۵,۰۰۰	۳,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳	۳۵.۰۰
شرکت آب و فاضلاب خراسان رضوی	سایر	مراجعه عام دولت۰۱۹۰-شخ۰۵۰۹۲۸	۳,۲۳۵,۰۰۰	۳,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳	۳۵.۰۰
شرکت زنگان پرشیا	سایر	مراجعه عام دولت۰۱۹۰-شخ۰۵۰۹۲۸	۳,۲۳۵,۰۰۰	۳,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳	۳۵.۰۰
شرکت پیشگامان پیمان	سایر	مراجعه عام دولت۰۱۹۰-شخ۰۵۰۹۲۸	۳,۲۳۵,۰۰۰	۳,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳	۳۵.۰۰

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۴- هزینه های کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۹,۲۸۱,۰۵۶,۹۰۹	۲۹۹,۱۷۲,۶۵۱,۶۰۸	کارمزد مدیر صندوق
۷۰۲,۸۴۵,۳۹۶	۱,۰۷۵,۲۴۵,۸۱۹	کارمزد متولی گری
۴۲۴,۶۹۸,۶۰۸	۶۷۵,۴۶۸,۵۶۱	حق الزحمه حسابرسی
۶۵,۳۳۶,۰۹۸,۷۵۶	۲۵۹,۹۷۱,۴۹۴,۹۱۶	کارمزد بازارگردان
۱۵۵,۷۴۴,۶۹۹,۶۶۹	۵۶۰,۸۹۴,۸۶۰,۹۰۴	جمع

۲۵- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۵۶۲,۳۷۴	۰	هزینه تاسیس
۳۴۴,۸۷۳,۹۷۰	۸۱۱,۸۰۷,۷۹۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۱۶۶,۸۶۳,۳۶۸	۱,۵۴۷,۰۱۳,۲۳۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶,۲۳۳,۴۶۵,۱۴۳	۹,۳۳۷,۶۹۸,۹۱۴	هزینه نرم افزار
۷۲۳,۵۱۸,۲۸۳	۸۴۹,۹۷۲,۹۹۷	هزینه رتبه بندی
۸۲,۲۴۰,۳۴۷	۹۱,۹۶۵,۲۱۸	هزینه کارمزد بانکی
۰	(۱۸,۷۸۳,۵۵۶)	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۳,۴۶۳,۰۵۴	۲۶۲,۷۴۱,۸۳۵	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۵۳,۰۵۰,۴۹۰	۰	سایر هزینه ها
۱۲۳,۵۱۸,۳۱۷	۰	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۹,۰۵۷,۵۵۵,۳۴۶	۱۲,۸۸۲,۴۱۶,۴۳۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۶- هزینه های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۲۶۷,۰۲۹	۸,۸۱۱,۸۹۷,۰۳۱
۱,۲۶۷,۰۲۹	۸,۸۱۱,۸۹۷,۰۳۱

هزینه تامین اعتبار از شرکت کارگزاری فارابی

جمع

هزینه مالی فوق مربوط به اعتبار دریافتی با نرخ ۲۸ و ۳۰ درصد، جهت خرید سهام در طی دوره مالی از کارگزاری فارابی بوده است.

۲۷- تعدیلات

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۸,۸۳۵,۵۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۶۱,۴۸۶,۰۶۴,۵۰۰,۰۰۰
(۱۵,۳۴۷,۹۱۲,۷۴۰,۰۰۰)	(۴۱,۵۰۷,۲۷۱,۹۶۰,۰۰۰)
۳,۴۸۷,۶۰۹,۱۶۰,۰۰۰	۱۹,۹۷۸,۷۹۲,۵۴۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

جمع

۲۸- 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 لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبد گردان فارابی	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	۲,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۶٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری فارابی	مدیر ثبت صندوق و شرکت وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
			عادی	۲۸,۴۰۸,۲۵۵	۰.۴۸٪	۱۰۶,۳۴۳	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری فارابی	همگروه مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	همگروه مدیر صندوق	عادی	۵,۳۱۲,۲۸۲	۰.۰۹٪	۸,۵۰۸,۴۶۸	۰.۱۹٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	محمدرضا بیک زاده مقدم احمد خلج پریسا زارعی نقیسه ترابی وحید مزین	مدیران سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
			عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
			عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
		مدیران سرمایه گذاری (سابق)	عادی	۰	۰.۰۰٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی		بازارگردان و صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی	۳,۰۴۸,۸۱۲	۰.۰۵٪	۴۶,۷۴۱,۹۹۷	۱.۰۳٪
جمع			عادی و ممتاز	۴۰,۸۸۹,۳۴۹	۰.۶۹٪	۵۹,۴۷۷,۸۰۸	۱.۳۱٪

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی) - ریال	ماتده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار صندوق و شرکت وابسته به مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۵,۷۳۸,۶۰۱,۰۵۹	طی دوره مالی	(۹۰۵,۵۵۹)	(۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵)
		هزینه مالی	۸,۸۱۱,۸۹۷,۰۳۱			
شرکت سید گردان فارابی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر صندوق	۲۹۹,۱۷۲,۶۱۵,۶۰۸	طی دوره مالی	(۲۰۲,۳۲۰,۴۸۴,۲۱۱)	(۱۰۲,۵۹۸,۲۹۴,۶۷۸)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد متولی صندوق	۱۰,۷۵,۲۴۵,۸۱۹	طی دوره مالی	(۶۷۹,۲۴۵,۸۸۶)	(۵۲۷,۳۳۴,۵۲۳)
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۶۷۵,۴۶۸,۵۶۱	طی دوره مالی	(۶۷۴,۴۲۸,۴۲۵)	(۴۹۱,۷۵۹,۳۱۴)
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۲۵۹,۹۷۱,۴۹۴,۹۱۶	طی دوره مالی	(۱۹۳,۷۴۷,۸۰۳,۴۳۸)	(۲۶۲,۳۱۸,۰۲۷,۹۰۵)

۳۱- 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.