

Date: تاریخ
NO: شماره
Add: پست

صندوق سرمایه گذاری لیبکند فارابی



صندوق سرمایه گذاری لیبکند فارابی صورت های مالی میان دوره ای دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری لیبکند فارابی، مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	ب- 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 لیبکند فارابی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	وکیل حسن بن محمد شماره ثبت: ۵۴۰۷۹	شرکت سید گردان فارابی (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضائی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق

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

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

labkhand.irfarabi.ir

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

صورت خالص دارایی ها

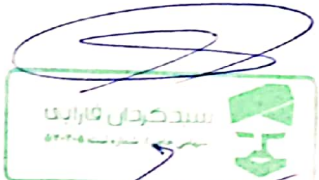
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳۱۶,۰۱۵,۱۵۷,۵۰۷	۳۰۲,۷۵۸,۸۷۷,۲۶۱
سرمایه گذاری در سبد بانکی و گواهی سبد بانکی	۶	۳۳,۹۱۰,۹۵۰,۸۳۰,۶۸۶	۷۹,۳۸۰,۵۹۸,۱۱۷,۴۵۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با غنی الحساب	۷	۳۹,۶۶۹,۵۲۰,۹۰۷,۵۲۵	۷۶,۲۵۱,۱۴۰,۸۶۹,۴۹۹
سرمایه گذاری در سبد گواهی کالایی	۸	-	۱۸,۷۸۹,۶۸۱,۰۷۶
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۹	۱۰,۱۶۷,۱۰۹,۳۵۴,۰۵۷	۲۹,۷۱۹,۷۷۰,۱۰۷,۱۲۲
حساب های دریافتی	۱۰	۱,۶۳۷,۳۳۳,۹۲۳,۸۰۰	۶۲۵,۵۹۳,۶۸۳,۱۷۳
جاری کارگزاران	۱۱	-	۳۰۳,۸۶۵,۱۹۴,۱۲۰
سایر دارایی ها	۱۲	۴,۵۵۸,۱۹۸,۳۳۷	۶,۰۵۶,۳۱۷,۶۰۰
موجودی نقد	۱۳	۸,۰۵۰,۵۷۹	۴,۷۸۲,۵۷۹
جمع دارایی ها		۸۴,۵۹۵,۰۳۴,۹۳۸,۴۹۱	۱۸۱,۶۰۳,۵۷۷,۶۲۹,۸۸۴

بدهی ها:

جاری کارگزاران	۱۱	۳,۳۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵	-
پرداختی به ارکان صندوق	۱۴	۳۶۵,۹۳۵,۴۱۸,۴۲۰	۶۱۸,۹۱۲,۰۹۱,۴۱۷
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۵	-	۱,۰۹۷,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۶	۷,۱۵۵,۷۱۸,۵۲۱	۱۲,۷۳۹,۱۷۱,۵۸۱
پیش دریافت ها	۱۷	۳۳۳,۱۲۱,۷۰۶,۹۶۴	۴,۸۹۸,۱۴۶,۹۵۷,۶۵۸
جمع بدهی ها		۳,۹۱۸,۹۷۵,۶۰۴,۲۱۰	۶,۶۲۷,۵۶۵,۳۲۰,۶۵۶
خالص دارایی ها	۱۸	۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۳۲۴,۲۸۱	۱۷۴,۹۷۶,۰۱۲,۴۰۹,۲۲۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۷,۸۳۰	۲۲,۳۲۲

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	اعضاء
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان فارابی (سهامی خاص)	وحدت حسن پور دبیر	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضائی	

صندوق سرمایه گذاری لیخنند فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درآمدها
۱۹	۱,۳۶۱,۷۴۰,۱۸۶,۶۴۰	۶۸۳,۹۷۹,۷۰۱,۱۸۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۰	۵,۲۷۰,۴۰۳,۳۷۶,۷۶۰	۸۵۷,۸۲۸,۶۲۳,۶۵۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۱	۱۷,۸۰۹,۴۷۰,۶۰۹	۵۹,۷۰۳,۹۷۳,۱۶۷	سود سهام
۲۲	۲۵,۳۵۶,۱۹۱,۳۹۱,۱۹۵	۸,۸۲۸,۸۳۸,۲۵۳,۱۸۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۳	۳,۰۹۳,۸۸۵,۱۱۰	۱,۸۱۱,۵۷۵,۶۸۱	سایر درآمدها
	۲۲,۰۰۹,۲۲۷,۲۱۰,۳۱۴	۱۰,۴۴۲,۱۴۲,۱۳۷,۸۷۴	جمع درآمدها
۲۴	(۱,۱۲۳,۸۵۳,۰۳۶,۰۴۱)	(۲۷۵,۱۳۳,۵۸۰,۵۴۷)	هزینه کارمرد ارکان
۲۵	(۱۹,۱۵۱,۱۲۴,۱۸۰)	(۱۳,۸۸۲,۷۹۲,۳۵۵)	سایر هزینه ها
	۳۰,۸۶۶,۲۲۳,۰۵۰,۰۹۳	۱۰,۱۵۳,۱۲۵,۷۶۴,۹۷۲	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
۲۶	(۸,۸۱۱,۸۹۷,۰۳۱)	(۱,۴۶۷,۰۲۹)	هزینه های مالی
	۳۰,۸۵۷,۴۲۱,۱۵۳,۰۶۲	۱۰,۱۵۳,۱۴۴,۴۹۷,۹۴۳	سود خالص
	۲۲,۳۴٪	۲۰,۰۰٪	بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ (درصد)
	۱۷,۶۷٪	۱۱,۹۲٪	بازده سرمایه گذاری در پایان دوره ۲ (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ (ریال)
	۴,۵۲۴,۶۳۸,۶۸۵	۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۳۲۴,۲۸۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۳۷,۹۳۹,۰۸۵,۳۱۶,۸۸۲
	۹,۹۵۴,۰۴۱,۳۱۵	۹۹,۵۴۰,۴۱۳,۱۵۰,۰۰۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۷۷,۷۷۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	(۵۴,۳۶۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	۳۰,۸۵۷,۴۲۱,۱۵۳,۰۶۲	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	-
	-	۳۰,۳۰۲,۹۱۸,۷۸۱,۸۸۵	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	-
۲۷	۷,۸۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۹۷۶,۰۱۲,۴۰۹,۳۲۸	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۵,۱۲۳,۴۹۸,۶۸۵
	۷,۸۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۹۷۶,۰۱۲,۴۰۹,۳۲۸	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۸۵,۱۴۸,۹۴۵,۱۷۲,۹۲۵

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 لیکال ۲ سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان دوره

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	اعضا
مدیر صندوق	شرکت سید گردان فارابی (سهامی خاص)		
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضائی	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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، درمجامع 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:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 شهیدحسین طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۲ واحد ۳.

۳-۲- 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، ستارخان، باقرخان، پلاک ۸۷

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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								
هزینه‌های 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؛								
هزینه‌های 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 (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی 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 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 ۲۰۰۰میلیون ریال و حداکثر تا مبلغ ۲۰۵۰۰ میلیون ریال								
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۳۵۰ 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: 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 ۳۰۰۰۰</td><td>از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰</td><td>بالای ۵۰۰۰۰</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 ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰						
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 ۹۵۳۰۰۰۰۰۰۰ ریال توسط شرکت رتبه بندی اعتباری برهان								

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر تحقق یافته 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 دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			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
بانکها و موسسات اعتباری	۳۶۹,۵۸۱,۶۲۷,۴۹۳	۲۹۲,۷۲۴,۰۷۱,۱۱۹	۰.۱۶٪	۱۴۲,۵۶۴,۳۹۱,۳۵۱	۱۷۸,۷۸۶,۵۵۲,۶۳۵	۰.۱۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵,۹۳۰,۳۷۹,۹۰۲	۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۴	۰.۰۰٪	۲۶	۲۶	۰.۰۰٪
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۳,۲۰۵,۵۵۴,۸۰۰	۴,۳۵۱,۹۴۶,۵۴۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
هتل و رستوران	۰	۰	۰.۰۰٪	۴,۴۷۳,۱۰۶,۸۶۸	۵,۳۳۱,۹۰۵,۲۷۱	۰.۰۰٪
محصولات شیمیایی	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۹,۳۹۰,۸۸۳,۰۶۰	۳۱,۸۹۶,۶۹۹,۵۷۵	۰.۰۲٪
جمع	۳۷۸,۷۱۷,۵۶۲,۱۹۵	۳۰۲,۷۵۸,۸۷۷,۲۶۱	۰.۱۷٪	۱۶۶,۴۲۸,۳۸۱,۳۰۵	۲۱۶,۰۱۵,۱۵۷,۵۰۷	۰.۱۲٪

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نوع سپرده	سپرده بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ		
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰.۰۴٪	۳۱,۰۰۵,۵۲۴,۴۴۲	۰.۰۳٪	۵۱,۳۹۹,۳۵۳,۷۹۳	کوتاه مدت	بانک تجارت
۳.۸۳٪	۳,۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۶٪	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۳,۲۸۴,۹۱۹,۹۰۷	۰.۰۰٪	۳,۵۹۳,۲۷۳,۷۱۲	کوتاه مدت	بانک صادرات
۷.۴۸٪	۶,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۵۰٪	۲۲,۷۰۴,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶ فقره بلند مدت	
۰.۰۶٪	۴۷,۰۱۳,۳۶۹,۳۹۱	۰.۰۶٪	۱۱۰,۹۹۵,۸۱۵,۱۴۷	کوتاه مدت	بانک مسکن
۴.۱۳٪	۳,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۹۳٪	۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲ فقره بلند مدت	
۰.۰۳٪	۲۷,۲۲۸,۸۷۲,۳۷۶	۰.۰۱٪	۱۷,۲۴۵,۴۳۱,۹۳۱	۳ فقره کوتاه مدت	بانک ملت
۸.۲۰٪	۶,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۱۲٪	۹,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵ فقره بلند مدت	
۰.۰۳٪	۲۱,۸۶۶,۷۲۸,۸۸۲	۰.۰۰٪	۳۵۷,۰۴۱,۷۶۸	کوتاه مدت	موسسه ملل
۵.۰۰٪	۴,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	بلند مدت	
۰.۰۰٪	۴۹,۸۱۹,۳۸۳	۰.۰۰٪	۹۹۷,۵۳۲,۷۸۳	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۰.۰۱٪	۱۲,۴۷۸,۱۹۹,۲۴۶	۰.۰۰٪	۱,۵۰۸,۵۴۳,۲۵۷	کوتاه مدت	
۱۰.۰۳٪	۸,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۲۴٪	۲۲,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲ فقره بلند مدت	بانک گردشگری
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱,۳۳۲,۲۵۰,۴۵۱	۲ فقره کوتاه مدت	
۰.۰۰٪	۰	۹.۱۷٪	۱۶,۶۵۶,۰۲۰,۵۲۷,۶۷۱	۱۴ فقره بلند مدت	بانک دی
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۷۲۲,۹۱۶,۶۳۱	کوتاه مدت	
۰.۰۰٪	۵۲,۷۸۶,۳۰۳	۰.۰۰٪	۱,۱۱۷,۱۶۹,۲۳۴	۲ فقره کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
۰.۰۷٪	۵۶,۵۹۳,۸۲۷,۴۱۶	۰.۰۰٪	۶,۰۰۸,۱۵۱,۲۲۰	کوتاه مدت	
۰.۰۰٪	۱,۰۰۸,۲۲۰	۰.۰۰٪	۱,۰۴۶,۶۷۸	کوتاه مدت	بانک سینا
۰.۰۰٪	۸۷۸,۷۷۵,۱۲۰	۰.۰۰٪	۳۹۵,۰۶۳,۱۷۸	کوتاه مدت	
۳۸.۹۱٪	۳۲,۹۱۰,۴۵۰,۸۳۰,۶۸۶	۴۳.۷۱٪	۷۹,۳۸۰,۵۹۸,۱۱۷,۴۵۴		جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ اسناد خزانه اسلامی	۶,۳۲۹,۳۲۹,۰۴۷,۶۰۲	۸۹۲,۰۵۱,۸۷۹,۰۲۵
۷-۲ اوراق سلف موازی	۵,۸۰۷,۴۹۵,۵۲۷,۴۶۲	۱,۳۲۹,۴۵۵,۴۴۵,۵۰۰
۷-۳ اوراق شهرداری	۱۱,۰۲۹,۶۹۴,۱۶۶,۰۵۴	۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۲۰۶
۷-۴ اوراق اجاره	۱۳,۷۳۱,۶۱۹,۰۵۸,۲۹۰	۴,۴۶۸,۶۹۰,۲۷۹,۷۵۲
۷-۵ اوراق مرابحه	۳۷,۷۸۸,۴۸۷,۶۵۶,۰۹۱	۲۷,۹۷۳,۷۰۷,۳۶۶,۰۴۲
۷-۶ سهام دارای اوراق تبعی	۱,۵۶۴,۵۱۵,۴۱۴,۰۰۰	۰
جمع	۷۶,۲۵۱,۱۴۰,۸۶۹,۴۹۹	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 ۰۱-۱۵۰۴۱۰	۱۹۷,۸۲۶,۷۸۹,۰۴۲	۱۹۷,۸۲۶,۷۸۹,۰۴۲	۰.۱۷%	۲۹۹,۶۹۴,۷۰۲,۴۸۷	۲۴۶,۹۲۴,۹۲۹,۳۸۳	۰.۲۹%
۱۴۰۴/۰۵/۲۰ اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰	-	۰	۰.۰۰%	۰	۰	۰.۰۰%
۱۴۰۴/۰۷/۱۴ اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۱۴	۳۳۹,۶۷۲,۷۷۴,۸۳۱	۳۳۹,۶۷۲,۷۷۴,۸۳۱	۰.۳۱%	۳۷۸,۸۹۶,۹۵۲,۴۷۸	۰	۰.۰۰%
۱۴۰۴/۰۷/۲۸ اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۲۸	۱,۶۰۲,۲۹۶,۶۸۶,۴۶۰	۱,۶۰۲,۲۹۶,۶۸۶,۴۶۰	۰.۹۸%	۱,۷۸۵,۶۰۸,۳۳۸,۲۹۷	۰	۰.۰۰%
۱۴۰۴/۰۹/۱۰ اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰	۳,۵۰۲,۸۳۸,۰۱۶,۲۹۸	۳,۵۰۲,۸۳۸,۰۱۶,۲۹۸	۲.۱۳%	۳,۸۶۵,۱۲۹,۰۵۴,۳۴۰	۰	۰.۰۰%
۱۴۰۴/۰۳/۲۶ اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶	۰	۱۹۸,۴۰۶,۴۶۴,۳۷۷	۰.۰۰%	۰	۲۴۸,۱۴۶,۰۱۵,۳۸۱	۰.۲۹%
۱۴۰۵/۰۹/۲۳ اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	۰	۸,۸۹۶,۲۵۴,۶۳۱	۰.۰۰%	۰	۱۱,۰۰۲,۹۰۵,۴۶۱	۰.۰۱%
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵	۰	۳۰۷,۴۹۹,۴۲۱,۷۵۰	۰.۰۰%	۰	۳۸۵,۹۷۸,۰۲۸,۸۰۰	۰.۴۶%
جمع	۵,۶۴۲,۶۳۴,۲۶۶,۶۳۱	۷۱۲,۶۲۸,۹۲۹,۸۰۰	۳.۴۹%	۶,۳۲۹,۳۲۹,۰۴۷,۶۰۲	۸۹۲,۰۵۱,۸۷۹,۰۲۵	۱.۰۵%

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

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
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	
۱۴۰۵/۰۲/۰۳	۲۳	۲,۹۸۸,۴۹۲,۵۶۳,۸۲۹	۰	۳,۲۸۸,۴۱۱,۲۴۷,۶۲۰	۱.۸۱٪	۱,۳۲۹,۴۵۵,۴۴۵,۵۰۰	۱.۵۷٪
۱۴۰۵/۱۱/۲۹	۲۱.۵	۲,۲۸۲,۹۰۶,۷۵۴,۶۰۸	۰	۲,۵۱۹,۰۸۴,۲۷۹,۸۴۲	۱.۳۹٪	۰	۰.۰۰٪
جمع		۵,۲۷۱,۳۹۹,۳۱۸,۴۳۷	۰	۵,۸۰۷,۴۹۵,۵۲۷,۴۶۲	۳.۲۰٪	۱,۳۲۹,۴۵۵,۴۴۵,۵۰۰	۱.۵۷٪

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
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	
۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۱	۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۴۶,۷۹۴,۱۸۱	۵,۰۰۹,۸۴۵,۷۹۴,۱۸۱	۲.۷۶٪	۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۲۰۶	۵.۹۲٪
۱۴۰۸/۰۶/۱۸	۰.۲۳	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۴۸,۳۷۱,۸۷۳	۶,۰۱۹,۸۴۸,۳۷۱,۸۷۳	۳.۳۱٪	۰	۰.۰۰٪
جمع		۱۰,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۹۵,۱۶۶,۰۵۴	۱۱,۰۲۹,۶۹۴,۱۶۶,۰۵۴	۲.۷۶٪	۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۲۰۶	۵.۹۲٪

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
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	
۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۹	۱,۹۲۰,۴۹۵,۵۳۷,۷۷۰	۱۵۲,۲۸۸,۸۱۸,۵۱۳	۲,۲۸۸,۶۵۱,۵۳۲,۵۷۵	۱.۲۶٪	۲,۱۵۲,۷۰۵,۰۱۶,۸۳۹	۲.۵۴٪
۱۴۰۷/۰۱/۲۰	۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۸۴۹,۹۹۹,۹۴۴	۲,۰۹۰,۴۸۷,۴۹۹,۹۴۴	۱.۱۵٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۲۳	۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۸۲,۳۱۱,۵۴۴,۲۰۳	۱,۱۶۲,۱۱۵,۷۹۴,۲۰۳	۰.۶۴٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳	۳,۰۰۰,۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۴۳,۴۲۷,۷۸۰,۴۸۴	۳,۰۴۲,۸۸۴,۰۳۰,۴۸۴	۱.۶۸٪	۰	۰.۰۰٪
۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۲۲,۹۲۷,۱۴۷	۵,۰۰۹,۰۱۶,۶۷۷,۱۴۷	۲.۷۶٪	۰	۰.۰۰٪
گواهی اعتبارمولد ملی ۰۴۱۰۳۰		۱۳۸,۴۰۰,۸۴۵,۶۰۳	۰	۱۳۸,۴۶۳,۵۲۳,۹۳۷	۰.۰۸٪	۰	۰.۰۰٪
صکوک اجاره شستا ۳۱۱- بدون ضامن	۲۳	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۶۹۸,۲۳۸,۴۵۴,۸۳۸	۲.۰۱٪
اجاره تایان سپهر ۱۴۰۳/۱۱/۲۵	-	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۶۱۷,۷۴۶,۸۰۸,۰۷۵	۰.۷۳٪
جمع		۱۳,۰۵۹,۵۲۱,۳۸۳,۳۷۳	۳۷۸,۸۰۱,۰۷۰,۲۹۱	۱۳,۷۳۱,۶۱۹,۰۵۸,۲۹۰	۷.۵۶٪	۴,۴۶۸,۶۹۰,۲۷۹,۷۵۲	۵.۲۸٪

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

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
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			
۰.۰۰٪	۰	۱.۳۵٪	۳,۵۹۴,۵۰۱,۸۲۲,۸۳۰	۸۲,۲۹۸,۵۲۵,۰۰۸	۴,۰۰۴,۳۵۱,۹۹۶,۳۵۷	۰.۲۳	۱۴۰۶/۱۰/۲۸	مرابحه عام دولت ۲۲۹-ش.خ.۰۶۱۰۲۸
۰.۰۰٪	۰	۱.۱۴٪	۴,۷۹۸,۵۳۳,۹۶۶,۰۵۳	(۲۱,۸۱۹,۸۳۶,۳۴۷)	۵,۱۰۹,۹۵۹,۴۲۳,۶۰۰	۰.۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	مرابحه عام دولت ۲۱۰-ش.خ.۰۵۱۱۲۱
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۶٪	۱,۶۳۴,۰۲۶,۹۶۸,۱۹۶	۱۶,۷۱۳,۸۳۱,۳۴۳	۱,۶۵۷,۹۹۴,۰۵۷,۳۰۰	۰.۲۳	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	مرابحه عام دولت ۲۰۷-ش.خ.۰۶۰۶۱۴
۳.۷۵٪	۳,۱۲۴,۶۸۰,۶۵۹,۵۹۸	۰.۹۹٪	۳,۱۳۴,۲۱۸,۱۰۷,۳۳۳	۱۸۴,۳۶۸,۱۶۴,۵۶۰	۳,۱۲۱,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۰.۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	مرابحه عام دولت ۱۹۰-ش.خ.۰۵۰۹۲۸
۳.۱۰٪	۲,۵۷۸,۰۱۸,۵۵۹,۶۹۲	۰.۷۱٪	۲,۸۰۲,۰۰۶,۵۹۰,۵۱۳	۲۶۱,۱۲۴,۲۴۸,۹۲۵	۲,۵۲۸,۹۴۸,۷۰۵,۴۰۰	۰.۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش.خ.۰۴۱۲۲۴
۱۳.۰۰٪	۹,۹۹۴,۴۸۴,۸۲۸,۶۷۳	۰.۷۲٪	۱۰,۷۸۵,۸۲۷,۶۲۰,۲۴۲	۲۳۵,۷۹۴,۷۴۱,۷۹۰	۱۰,۰۰۴,۷۷۲,۱۲۸,۴۵۲	۰.۲۳	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ.۰۵۰۶۲۳
۰.۰۰٪	۰	۱.۹۳٪	۴۱۰,۲۱۶,۲۵۴,۱۷۰	۳۰,۲۸۵,۱۲۹,۱۷۰	۳۸۰,۰۶۱,۳۷۵,۰۰۰	۰.۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۷	صکوک مرابحه غدشت ۷۰۵-۳ماهه ۲۳٪
۰.۰۰٪	۰	۰.۳۶٪	۲۰,۲۱۰,۰۲۲,۵۸۳,۵۴۴	۶۱,۸۵۷,۷۴۶,۵۴۴	۱,۹۲۸,۶۲۰,۳۵۹,۶۶۰	۰.۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲ بدون ضامن
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۵٪	۱,۰۸۹,۳۲۷,۷۲۳,۹۸۷	۸۹,۵۰۸,۹۷۳,۹۸۷	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۳	۱۴۰۶/۱۱/۱۶	مرابحه داروسازی روزین ۶۱۱۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۵٪	۴۰۲,۳۹۸,۳۱۸,۶۵۱	۳۰,۵۵۶,۱۴۳,۷۶۴	۳۶۰,۴۱۷,۸۴۳,۵۴۸	۰.۲۰۵	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ.۰۴۱۰۰۹
۰.۶۹٪	۵۷۶,۸۱۴,۲۷۱,۲۲۳	۰.۶۲٪	۳۸۲,۱۵۴,۳۸۹,۱۴۷	۳۶,۶۱۷,۰۲۹,۱۴۷	۳۱۱,۹۵۱,۹۰۰,۸۲۶	۰.۲۰۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ.۰۵۰۵۰۴
۰.۵۳٪	۴۳۸,۵۷۶,۴۸۸,۱۴۲	۰.۲۴٪	۳,۴۲۶,۰۴۱,۷۷۸,۵۴۰	۳۲۰,۵۴۰,۸۰۲,۶۳۱	۲,۹۹۶,۵۴۶,۶۲۵,۳۴۷	۰.۲۰۵	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ.۰۴۰۸۰۴
۰.۰۰٪	۰	۶.۰۳٪	۱,۱۰۹,۵۹۲,۰۴۶,۰۱۵	۱۰۹,۷۷۳,۲۹۶,۰۱۵	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۳	۱۴۰۶/۰۷/۱۰	مرابحه طبیعت سبز-کارون ۶۰۷۱۰
۱.۳۹٪	۱,۱۵۵,۲۵۰,۷۴۳,۶۷۲	۱.۵۵٪	۱,۱۳۸,۵۹۲,۹۵۲,۵۱۸	۳۱,۱۱۳,۷۱۹,۵۱۸	۱,۰۸۰,۶۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۰.۲۰۵	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ.۰۴۱۱۱۰
۲۱.۴۶٪	۱۷,۸۶۷,۸۲۵,۵۵۱,۰۰۰	۱۷.۴۸٪	۳۶,۷۲۸,۴۶۱,۱۲۱,۷۳۹	۱,۴۶۸,۷۳۲,۵۱۶,۱۲۷	۳۵,۴۸۵,۹۹۹,۴۱۵,۴۹۰			جمع نقل به صفحه بعد

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
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		
۱۷,۸۶۷,۸۳۵,۵۵۱,۰۰۰	۲۱.۴۶%	۳۶,۷۲۸,۴۶۱,۱۲۱,۷۳۹	۱۷.۴۸%	۱,۴۶۸,۷۳۲,۵۱۶,۱۲۷	۳۵,۴۸۵,۹۹۹,۴۱۵,۴۹۰		جمع نقل از صفحه قبل
۱,۰۳۲,۲۵۸,۴۲۵,۷۸۹	۱.۲۴%	۱,۰۶۰,۰۲۶,۵۳۴,۳۵۲	۰.۵۸%	۶۰,۲۰۷,۷۸۴,۳۵۲	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۳	مراجعه کرمان موتور-کانون ۰۵۰۳۲۷
۴۵,۰۹۵,۰۵۴,۸۴۴	۰.۰۵%	.	۰.۰۰%	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸
۱,۰۲۱,۷۵۶,۰۵۳,۵۹۰	۱.۲۳%	.	۰.۰۰%	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۰۵۰۴۱۹
۱,۰۶۸,۳۸۱,۹۲۴,۹۸۸	۱.۲۸%	.	۰.۰۰%	.	.	.	صکوک مراجعه دعبید ۷۱۱-۳ماهه ۲۳%
۱,۱۰۹,۰۰۳۶,۹۵۶,۷۶۶	۱.۳۳%	.	۰.۰۰%	.	.	.	مراجعه نقشینه چاپ-کانون ۰۶۱۰۲۰
۱,۰۷۲,۳۷۳,۷۹۹,۶۷۴	۱.۲۹%	.	۰.۰۰%	.	.	.	صکوک مراجعه دالبیر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳%
۴۰۴,۳۹۱,۵۱۸,۴۱۵	۰.۴۹%	.	۰.۰۰%	.	.	.	مراجعه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹
۱,۱۲۵,۸۹۲,۲۷۴,۳۹۹	۱.۳۵%	.	۰.۰۰%	.	.	.	مراجعه الکترومادیراکانون ۰۶۰۶۲۶
۱,۰۴۲,۱۵۹,۰۴۷,۴۵۹	۱.۲۵%	.	۰.۰۰%	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰
۱,۱۲۲,۰۵۱,۲۶۶,۱۸۵	۱.۳۵%	.	۰.۰۰%	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳
۱,۰۶۲,۵۸۵,۴۹۲,۹۳۳	۱.۲۸%	.	۰.۰۰%	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش.خ ۰۴۰۴۱۷
۲۷,۹۷۳,۷۰۷,۳۶۶,۰۴۲	۳۳.۵۹%	۳۷,۷۸۸,۴۸۷,۶۵۶,۰۹۱	۱۸.۰۶%	۱,۵۲۸,۹۴۰,۳۰۰,۴۷۹	۳۶,۴۸۶,۰۱۹,۴۱۵,۴۹۰		جمع

۷-۶- سهام دارای اوراق تبعی به تفکیک ناشر به شرح زیر است

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	تاریخ سررسید	قیمت اعمال
ریال	ریال		ریال	ریال			
.	.	۰.۵۸%	۱,۰۴۴,۷۹۶,۲۵۲,۵۰۰	۱,۰۰۸,۰۱۵,۷۳۱,۸۳۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰		گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (اختیار ت خگس: ۵,۰۰۵
.	.	۰.۲۹%	۵۱۹,۷۱۹,۱۶۱,۵۰۰	۵۰۲,۹۰۲,۳۲۴,۶۶۸	۹۸,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری سایپا (اختیار ت ف وسپا) ۵,۳۳۵
		۱%	۱,۵۶۴,۵۱۵,۴۱۴,۰۰۰	۱,۵۱۰,۹۱۸,۰۵۶,۴۹۸	۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰		

۷-۶-۱ ارزشیابی اوراق به شرح فوق به دلیل وجود اوراق اختیار فروش تبعی تامین مالی 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.

۸- گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است :

۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
تاریخ سررسید	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	
		ریال	ریال		
۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۴۰۰	۱۷,۹۸۰,۰۰۷,۰۹۷	۱۸,۷۸۹,۶۸۱,۰۷۶	۳.۰۰%	گواهی سپرده میعانت گازی
جمع		۱۷,۹۸۰,۰۰۷,۰۹۷	۱۸,۷۸۹,۶۸۱,۰۷۶	۳.۰۰%	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صندوق های سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۲,۸۰۵,۴۸۵	۳,۴۷۴,۹۹۹,۹۷۷,۸۱۱	۴,۴۲۲,۱۲۲,۸۵۴,۰۶۲	۲,۴۴٪	۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۹۴۷	۱,۶۱۵,۳۸۳,۱۱۴,۴۲۹
۲۳۱,۰۰۹,۸۵۹۱	۳,۸۰۹,۹۹۹,۹۸۷,۵۶۳	۴,۳۲۲,۴۶۳,۴۲۴,۰۹۲	۲,۳۸٪	.	.
۲۳۰,۲۷۷,۸۵۳	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶,۶۴۲	۳,۳۷۰,۵۷۶,۹۳۴,۳۶۱	۱,۸۶٪	.	.
۷,۵۵۲	۹,۹۹۹,۰۵۱,۹۰۴	۱۲,۱۵۳,۱۱۶,۴۱۶	۰,۰۱٪	۹,۹۹۹,۰۵۱,۹۰۴	۱۰,۸۸۷,۸۶۱,۸۸۸
۱۱۲,۷۳۱,۷۴۸	۱,۶۲۶,۲۶۰,۸۸۳,۴۲۸	۲,۱۴۶,۸۴۸,۷۵۳,۷۸۵	۱,۱۸٪	۸۸۳,۳۲۸,۸۲۱,۴۳۶	۱,۱۸۰,۰۰۱۷,۳۵۴,۵۹۹
۱۳۷,۵۱۷,۷۲۷	۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۱,۶۷۲	۳,۶۰۲,۰۴۰,۳۲۸,۲۷۵	۱,۹۸٪	۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۷۱,۶۷۲	۲,۸۵۳,۶۳۰,۳۵۲,۹۷۷
۱۴۰,۶۹۷,۵۷۳	۲,۰۸۴,۳۸۰,۵۰۷,۲۵۳	۲,۴۴۰,۷۰۶,۱۲۴,۳۹۴	۱,۳۴٪	.	.
۷۱۴,۴۹۰	۳۰۶,۴۸۹,۱۶۴,۹۳۴	۲۷۴,۵۳۷,۹۰۱,۶۴۰	۰,۱۵٪	.	.
	۱۶,۸۱۲,۱۲۹,۵۴۱,۲۰۷	۲۰,۵۹۱,۴۴۹,۴۳۷,۰۲۵	۱۱,۳۴٪	۴,۸۹۲,۳۲۷,۸۴۳,۹۵۹	۵,۶۵۹,۹۱۸,۵۸۳,۸۹۳
۲۴,۶۷۷,۹۸۵	۵۱۷,۶۰۳,۱۵۵,۶۲۳	۴۴۳,۱۸۳,۲۶۴,۴۷۳	۰,۲۴٪	۴۰۱,۴۶۷,۰۲۱,۱۳۸	۶۱۶,۴۶۱,۹۰۵,۳۰۶
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۴۵۰,۸۵۰,۰۰۰	۰,۰۷٪	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۳۴۸,۵۹۳,۷۵۰
۱۹,۱۳۴,۴۳۶	۳۶۵,۱۸۰,۰۳۳,۲۵۳	۵۰۰,۷۲۶,۹۰۳,۰۶۰	۰,۲۸٪	۳۶۵,۱۸۰,۰۳۳,۲۵۳	۴۵۳,۹۰۳,۲۰۴,۱۰۹
۱,۱۷۵,۰۰۶	۱۲,۶۵۷,۶۵۸,۱۰۰	۱۴,۹۰۴,۸۵۵,۶۴۱	۰,۰۱٪	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۴۶,۴۴۰,۰۶۲
۳۴,۵۰۵,۴۴۸	۸۳۰,۳۸۷,۴۵۰,۱۵۵	۷۷۵,۴۵۰,۶۳۷,۵۶۱	۰,۴۳٪	۲۰۰,۰۲۴,۱۸۴,۲۰۵	۲۰۵,۴۷۰,۸۰۳,۳۳۰
۵۲,۸۰۵	۱۹۹,۹۹۹,۳۵۹,۹۴۰	۵۱۱,۸۳۸,۸۶۵	۰,۰۰٪	۱۹۹,۹۹۹,۳۵۹,۹۴۰	۱۹۹,۱۸۴,۷۹۰,۰۱۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۴۱,۹۶۵,۵۰۰	۰,۰۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۸۸۱,۲۵۰,۰۰۰
.	.	.	۰,۰۰٪	۱۰۰,۱۱۷,۱۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۸۰,۰۶۲,۵۰۰
۹,۸۴۵,۹۰۵	۹۸,۵۷۳,۲۶۲,۴۹۸	۸۵,۴۵۹,۳۱۰,۸۶۴	۰,۰۵٪	.	.
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۴۰,۶۳۵,۰۰۰	۰,۰۳٪	.	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۹,۲۸۸,۷۵۰	۰,۰۰٪	.	.
صندوق س.س.بازده سهام-س			۰,۰۰٪	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۴۳,۸۹۷,۵۰۰
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۷۹,۰۹۳,۴۳۷
صندوق س.س.صنایع اندیشه صبا۲-بخشی			۰,۰۰٪	۱۹۹,۹۹۹,۷۱۵,۵۱۵	۲۴۷,۴۴۷,۵۸۸,۲۸۵
صندوق س.س.بازده سهام-س			۰,۰۰٪	۱۹۹,۸۷۶,۴۹۰,۲۷۲	۲۵۲,۱۲۰,۶۵۰,۷۷۵
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	۱,۸۹۷,۶۱۴,۷۶۴,۳۲۳	۲,۳۴۱,۸۶۸,۳۷۸,۹۶۴
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	۲,۰۶۰,۰۱۷۹,۵۳۹,۷۱۴	۲,۳۴۴,۵۸۶,۵۱۹,۵۶۹
صندوق س.س.بازده سهام-س			۰,۰۰٪	۲۹۹,۳۱۰,۱۳۴,۸۵۶	۲۹۹,۳۱۰,۱۳۴,۸۵۶
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	۳۹۴,۱۰۹,۰۰۱,۰۰۰	۳۹۴,۱۰۹,۰۰۱,۰۰۰
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	۳۹۰,۰۳۷,۸۲۲,۲۸۰	۳۹۰,۰۳۷,۸۲۲,۲۸۰
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	۲۶۷,۳۹۵,۳۲۱,۱۰۲	۲۶۷,۳۹۵,۳۲۱,۱۰۲
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	۳۹۳,۳۴۹,۴۴۵,۳۴۱	۳۹۳,۳۴۹,۴۴۵,۳۴۱
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	.	.
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	.	.
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	.	.
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	۵۰,۲۸۹,۵۸۰,۰۰۰	۵۰,۲۸۹,۵۸۰,۰۰۰
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	۲۶۴,۲۷۷,۶۸۵,۷۶۰	۲۶۴,۲۷۷,۶۸۵,۷۶۰
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	۳۰۳,۶۸۲,۲۷۵,۰۰۰	۳۰۳,۶۸۲,۲۷۵,۰۰۰
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	۲,۰۶۳,۱۴۱,۱۳۰,۳۸۳	۲,۰۶۳,۱۴۱,۱۳۰,۳۸۳
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	۲۴,۷۱۴,۷۷۰,۱۰۷,۱۲۲	۲۴,۷۱۴,۷۷۰,۱۰۷,۱۲۲
صندوق س.س.صنایع دایا۲-بخشی			۰,۰۰٪	۲۰,۶۷۵,۰۴۲,۷۵۵,۴۸۹	۲۰,۶۷۵,۰۴۲,۷۵۵,۴۸۹
جمع					

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

۷,۱۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۳۱۰,۱۳۴,۸۵۶	۳۹۴,۱۰۹,۰۰۱,۰۰۰	۰,۲۳٪	۵۱۳,۵۱۵,۴۲۴,۱۳۸	۶۶۵,۲۰۰,۸۰۰,۰۰۰
۵۷۰,۰۰۰	۲۹۶,۸۲۳,۴۸۸,۹۲۹	۳۹۰,۰۳۷,۸۲۲,۲۸۰	۰,۲۱٪	.	.
۱۲,۴۵۱,۹۳۴	۲۱۹,۵۱۵,۲۴۵,۸۷۵	۲۶۷,۳۹۵,۳۲۱,۱۰۲	۰,۱۵٪	۵۷۸,۲۶۶,۸۷۲,۶۰۱	۷۸۷,۰۹۸,۳۴۷,۲۰۰
۱۰,۰۲۴,۷۷۶	۳۰۰,۵۴۴,۹۰۵,۰۵۷	۳۹۳,۳۴۹,۴۴۵,۳۴۱	۰,۲۳٪	۵۱۶,۳۳۴,۰۹۸,۸۱۴	۶۸۳,۰۵۹,۳۴۴,۰۰۰
.	.	.	۰,۰۰٪	۳۰۰,۳۵,۹۹۹,۹۴۲	۲۹,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	۰,۰۰٪	.	.
.	.	.	۰,۰۰٪	.	.
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۸۹,۵۸۰,۰۰۰	۰,۰۳٪	.	.
۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۸۴۱,۹۱۹,۹۹۶	۲۶۴,۲۷۷,۶۸۵,۷۶۰	۰,۱۵٪	.	.
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۳,۶۸۲,۲۷۵,۰۰۰	۰,۱۷٪	.	.
۱,۳۴۶,۸۱۲,۳۱۴	۱,۶۱۸,۲۲۷,۶۹۴,۷۱۳	۲,۰۶۳,۱۴۱,۱۳۰,۳۸۳	۱,۱۴٪	۱,۶۳۸,۰۵۲,۳۹۵,۴۹۵	۲,۱۶۵,۳۲۲,۴۹۱,۲۰۰
جمع				۸,۴۲۷,۹۹۵,۰۰۳,۷۷۷	۱۰,۱۶۷,۱۰۹,۳۵۴,۰۵۷

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

۱۰- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۳۵۰,۴۰۷	(۶۲,۱۴۹,۵۴۴)	۲۵٪	۱۰,۰۶۱,۴۹۹,۹۵۱	۱۰-۱
۲۹۴,۹۵۹,۹۲۹,۸۰۰	۶۱۵,۵۹۴,۳۳۲,۷۶۶	(۷,۱۳۱,۷۰۲,۰۲۱)	متعدد	۶۲۲,۷۲۶,۰۲۵,۷۸۷	۱۰-۲
۱,۳۲۴,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	-	.	۱۰-۳
۱,۶۲۷,۳۷۲,۹۲۹,۸۰۰	۶۲۵,۵۹۳,۶۸۳,۱۷۳	(۷,۱۹۳,۸۵۲,۵۶۵)		۶۳۲,۷۸۷,۵۳۵,۷۳۸	جمع

۱۰-۱- سود سهام دریافتنی به تفکیک شرکت های سرمایه پذیر به شرح زیر است :

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۷۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طیس
.	۵۵۰,۸۰۴,۸۲۹	(۱۱,۶۹۵,۱۷۱)	۲۵٪	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
.	۱,۴۲۱,۳۲۴,۵۰۳	(۴۸,۶۷۵,۴۹۷)	۲۵٪	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
.	۴۷,۲۲۱,۰۷۵	(۱,۷۷۸,۸۷۶)	۲۵٪	۴۸,۹۹۹,۹۵۱	مهرمام میهن
۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۳۵۰,۴۰۷	(۶۲,۱۴۹,۵۴۴)		۱۰,۰۶۱,۴۹۹,۹۵۱	جمع

۱۰-۲- سود دریافتنی سپرده های بانکی :

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹,۹۱۰,۶۲۳,۶۴۸	۲۷۱,۹۰۵,۹۰۹,۳۲۸	(۳,۲۴۸,۴۳۹,۴۴۸)	۲۷۵,۱۵۴,۳۴۸,۷۷۶	بانک گردشگری
.	۱۳۰,۵۱۸,۴۵۲,۳۸۳	(۱,۹۵۵,۵۲۸,۰۱۰)	۱۳۲,۴۷۳,۹۸۰,۳۹۳	بانک دی
۴۷,۶۸۲,۷۲۵,۵۵۴	۱۴۷,۶۹۰,۱۹۷,۵۲۲	(۶۶۸,۶۵۱,۴۳۶)	۱۴۸,۳۵۸,۸۴۸,۹۵۸	بانک ملت
.		.		بانک پاسارگاد
۴۷,۰۷۶,۰۵۳,۲۷۵	۲۵,۵۷۹,۴۷۳,۱۸۶	(۵۵۵,۷۴۰,۳۳۵)	۲۶,۱۳۵,۲۱۳,۵۲۱	بانک تجارت
۵,۹۵۷,۲۳۷,۴۸۸		(۴۰,۶۰۳,۶۴۴,۱۳۹)	۴۰,۶۰۳,۶۴۴,۱۳۹	بانک مسکن
(۲۰,۳۸۵,۳۸۴,۰۱۰)	۳۹,۹۰۰,۳۰۰,۳۴۷	۳۹,۹۰۰,۳۰۰,۳۴۷	.	بانک صادرات
۷۴,۷۱۸,۶۷۳,۸۴۵	.	.	.	موسسه اعتباری ملل
۲۹۴,۹۵۹,۹۲۹,۸۰۰	۶۱۵,۵۹۴,۳۳۲,۷۶۶	(۷,۱۳۱,۷۰۳,۰۲۱)	۶۲۲,۷۲۶,۰۳۵,۷۸۷	جمع

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

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
	مانده ابتدای دوره (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده پایان دوره - (بستانکار)
	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب های فی مابین با کارگزاران- شرکت کارگزاری فارابی	(۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵)	۸۸,۸۸۵,۳۰۱,۱۷۱,۱۲۷	(۸۵,۳۵۸,۶۷۳,۲۱۶,۷۰۲)	۳۰۳,۸۶۵,۱۹۴,۱۲۰
جمع	(۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵)	۸۸,۸۸۵,۳۰۱,۱۷۱,۱۲۷	(۸۵,۳۵۸,۶۷۳,۲۱۶,۷۰۲)	۳۰۳,۸۶۵,۱۹۴,۱۲۰

۱۲- سایر دارایی ها

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج عضویت در کانون ها	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۷۵,۳۲۵,۶۳۲)	۶۹۹,۶۷۴,۳۶۸
مخارج رتبه بندی	۸۴۹,۹۷۲,۹۹۷	.	(۸۴۹,۹۷۲,۹۹۷)	.
آپونمان نرم افزار صندوق	۱,۹۱۹,۹۴۸,۲۰۹	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۲۲,۶۸۷,۷۳۸)	۲,۶۹۷,۲۶۰,۴۷۱
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۰۲,۷۴۱,۸۳۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۰,۰۸۸,۷۷۱)	۱۸۲,۶۵۳,۰۶۴
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۹۱۰,۵۳۵,۲۹۶	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۳۳,۸۰۵,۵۹۹)	۲,۴۷۶,۷۲۹,۶۹۷
جمع	۴,۵۵۸,۱۹۸,۳۳۷	۱۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۶۱,۸۸۰,۷۳۷)	۶,۰۵۶,۳۱۷,۶۰۰

۱۳- موجودی نقد

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

نام بانک	نوع سپرده	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
بانک سامان-۱-۴۰۸۰۳۲۲-۴۰۸۰۴۰-۸۴۹	جاری	۴,۷۸۲,۵۷۹	۸,۰۵۰,۵۷۹
جمع		۴,۷۸۲,۵۷۹	۸,۰۵۰,۵۷۹

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

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰۲,۵۹۸,۲۹۴,۶۷۸	۲۹۲,۸۳۹,۱۱۹,۹۷۳
۵۲۷,۳۳۶,۵۲۳	۷۴۲,۷۷۰,۴۷۶
۴۹۱,۷۵۹,۳۱۴	۳۴۳,۳۲۹,۴۵۶
۲۶۲,۳۱۸,۰۲۷,۹۰۵	۳۲۴,۹۸۶,۸۷۱,۵۱۲
۳۶۵,۹۳۵,۴۱۸,۴۲۰	۶۱۸,۹۱۲,۰۹۱,۴۱۷

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

۱۵- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال
۱,۰۹۷,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۹۷,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰

بابت واحدهای ابطال شده بازارگردان
 جمع

۱۶- 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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۷۶,۵۰۰,۰۰۰	.
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۶۶۰,۴۳۴,۹۶۵	۱۱,۷۳۹,۱۷۱,۵۸۱
۲,۱۶۷,۰۰۰	.
۱۶,۶۱۶,۵۵۶	.
۷,۱۵۵,۷۱۸,۵۲۱	۱۲,۷۳۹,۱۷۱,۵۸۱

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷-پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۲,۱۳۶,۸۸۵,۲۵۰	۲,۹۱۴,۶۲۲,۸۹۴,۵۴۴	۱۷-۱	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۳۱۰,۹۸۴,۸۲۱,۷۱۴	۱,۹۸۳,۵۲۴,۰۶۳,۱۱۴	۱۷-۲	پیش دریافت سود اوراق مشارکت
۳۲۳,۱۲۱,۷۰۶,۹۶۴	۴,۸۹۸,۱۴۶,۹۵۷,۶۵۸		جمع

۱۷-۱- پیش دریافت سود سپرده بانکی :

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نوع سپرده	
ریال	ریال		
۱۲,۱۳۶,۸۸۵,۲۵۰	۲,۷۷۸,۹۹۶,۰۱۲,۶۴۰	بلند مدت	بانک صادرات (شامل ۱۶ فقره سپرده بانکی)
	۱۳۵,۶۲۶,۸۸۱,۹۰۴	بلند مدت	بانک دی
۱۲,۱۳۶,۸۸۵,۲۵۰	۲,۹۱۴,۶۲۲,۸۹۴,۵۴۴		جمع

۱۷-۱-۱- بخشی از سود ماهانه سپرده های بانک صادرات و دی 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷-۲- پیش دریافت سود اوراق مشارکت :

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۲-۱ صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن	۸۲,۷۶۷,۴۷۳,۶۴۰	۰
۱۷-۲-۲ اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹	۸۳,۱۴۸,۲۷۶,۳۶۰	۰
۱۷-۲-۳ اوراق سلف متانول بوشهر ۰۵	۱۳۴,۴۶۲,۶۹۹,۵۳۱	۳۱۰,۹۸۴,۸۲۱,۷۱۴
۱۷-۲-۴ اوراق مشارکت شهرداری اهواز	۸۳۲,۲۴۹,۰۸۹,۲۸۷	۰
۱۷-۲-۵ اوراق سلف برق گیلان ۰۵۱	۳۶۳,۳۷۳,۴۲۷,۰۶۳	۰
۱۷-۲-۶ اجاره تابان فردا ملل ۱۴۰۷۰۱۲۰	۷,۶۱۰,۱۷۱,۴۰۶	۰
۱۷-۲-۷ صکوک اجاره فارس ۰۸۶-بدون ضامن	۴۷۹,۹۱۲,۹۲۵,۸۲۷	
	<u>۱,۹۸۳,۵۲۴,۰۶۳,۱۱۴</u>	<u>۳۱۰,۹۸۴,۸۲۱,۷۱۴</u>

۱۷-۲-۱- 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.

۱۷-۲-۲- 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.

۱۷-۲-۳- 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷-۲-۴ 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.

۱۷-۲-۵ تاریخ دریافت سود ۱۴۰۴/۰۱/۲۵ به استناد قرار داد شماره ۳۴۹/۲۴۲/۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۳ و سررسید ۱۴۰۵/۱۱/۲۹ با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خط ارزش و صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت ارکیده می باشد. و روزانه از مبلغ فوق سود نگهداشت اوراق بهادار شناسایی می گردد.

۱۷-۲-۶ تاریخ دریافت سود ۱۴۰۴/۰۱/۳۰ و سررسید ۱۴۰۵/۰۷/۲۰ با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل می باشد. روزانه از مبلغ فوق سود نگهداشت اوراق بهادار شناسایی می گردد.

۱۷-۲-۶ تاریخ دریافت سود ۱۴۰۴/۰۶/۲۴ و سررسید ۱۴۰۸/۰۶/۲۴ با شرکت تامین سرمایه امین می باشد. روزانه از مبلغ فوق سود نگهداشت اوراق بهادار شناسایی می گردد.

۱۸- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	
۸۰,۶۰۴,۷۳۷,۷۷۵,۸۰۸	۴,۵۲۰,۶۳۸,۶۸۵	۱۷۴,۸۸۶,۷۲۴,۴۰۹,۲۲۸	۷,۸۳۴,۶۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۱,۳۲۱,۵۴۸,۴۷۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۳۲۴,۲۸۱	۴,۵۲۴,۶۳۸,۶۸۵	۱۷۴,۹۷۶,۰۱۲,۴۰۹,۲۲۸	۷,۸۳۸,۶۰۰,۰۰۰	جمع

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

۱۹- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۹ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۱	۲۹,۰۷۵,۱۹۴,۴۴۸
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۹-۲	۱۷۰,۵۲۵,۶۱۸,۵۳۳
سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۹-۳	۹۶۴,۴۶۴,۱۳۵,۸۹۵
سود (زیان) حاصل از فروش گواهی صرقه جویی انرژی	۱۹-۴	۱۹۷,۶۷۵,۳۳۷,۷۶۴
سود (زیان) ناشی از سررسید اوراق اختیار معامله	۱۹-۵	۰
جمع		۱,۳۶۱,۷۴۰,۱۸۶,۶۴۰

۱-۱۹- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	بهای فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				سود (زیان) فروش
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳	۹۰,۶۰۷	۱۰۱,۳۱۰,۸۱۹,۸۱۶	(۱۰۵,۹۷۷,۴۵۵,۳۲۲)	(۶۰,۷۳۶,۰۹۲)	۰	(۴,۸۲۷,۳۶۱,۵۹۸)	(۱,۸۹۱,۱۱۶,۱۰۶)
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۴	۳۴,۹۹۵	۳۷,۰۰۶,۵۸۱,۷۶۳	(۳۸,۷۰۹,۳۱۴,۸۸۵)	(۲۲,۲۰۳,۷۳۰)	۰	(۱,۷۲۴,۹۳۶,۸۵۳)	۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱,۶۲۰,۰۰۰	۵,۳۰۲,۲۶۰,۰۰۰	(۵,۳۳۱,۹۰۵,۳۷۱)	(۵۰,۳۷,۱۲۳)	(۲۶,۵۱۱,۳۰۰)	(۶۱,۱۹۳,۶۹۳)	۰
مهرمام میهن	۱,۰۰۰,۰۰۱	۵,۰۰۷,۴۴۶,۳۵۱	(۳,۲۰۵,۵۶۱,۲۱۲)	(۴,۷۵۷,۰۱۹)	(۲۵,۰۳۷,۲۳۴)	۱,۷۷۲,۰۹۰,۷۸۶	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۳۱,۵۱۶	۳۴,۶۱۸,۱۷۳,۹۴۰	(۳۱,۸۹۶,۶۹۹,۵۷۵)	(۳۲,۸۸۷,۱۱۹)	(۱۷۳,۰۹۰,۸۶۸)	۲,۵۱۵,۴۹۶,۳۷۸	(۳,۶۶۱,۱۷۹,۳۱۵)
بانک صادرات ایران	۱	۱	(۶۴۱)	۰	۰	(۶۴۰)	۰
بانک تجارت	۲۱۸,۲۵۹,۵۳۳	۱۲۶,۴۳۲,۸۴۲,۴۲۵	(۹۵,۰۲۳,۸۹۰,۴۸۱)	(۱۲۰,۱۰۷,۷۹۹)	(۶۳۲,۱۶۴,۲۰۶)	۳۰,۶۵۶,۶۷۹,۹۳۹	(۳۹,۹۸۰,۰۱۹,۰۶۹)
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۶,۷۱۴,۷۵۲,۶۰۱	(۵,۹۳۰,۳۷۹,۸۹۸)	(۶,۳۷۸,۸۱۰)	(۳۳,۵۷۳,۷۶۵)	۷۴۴,۴۲۰,۱۲۸	۰
بانک خاورمیانه	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳,۱۰۸,۲۷۸)
تامین سرمایه کارخان	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۵,۴۰۹,۸۱۰)
ملی صنایع مس ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۷۳۲)
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۹۴۰,۶۱۵,۵۳۷
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۹,۷۱۱,۵۸۵)
فرابورس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۲۰۸)
بانک ملت	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۸۸۵,۲۲۷,۷۴۷)
جمع		۳۱۶,۲۹۲,۸۷۶,۷۹۷	(۲۸۶,۰۷۵,۳۰۷,۲۸۵)	(۲۵۲,۰۹۷,۶۹۱)	(۸۹۰,۳۷۷,۳۷۳)	۲۹,۰۷۵,۱۹۴,۴۴۸	(۱,۸۸۴,۵۱۷۱,۳۲۳)

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

۱۹-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:
اوراق اجاره به شرح زیر است :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۹,۸۸۳,۳۳۸,۶۰۵)	۰	۱۱۶,۶۶۱,۳۹۵	۰
۱,۶۰۱,۰۰۰	۱,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۰,۷۰۹,۸۱۸,۷۵۰)	۰	۲۹۰,۱۸۱,۲۵۰	۰
	۲,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۱۰,۵۹۳,۱۵۷,۳۵۵)	۰	۴۰۶,۸۴۲,۶۴۵	۰

اجاره تابلان سپهر۱۴۰۳/۱۲/۲۶
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن

اسناد خزانه اسلامی به شرح زیر است :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	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	۱۳۰,۷۷۷,۱۶۲,۳۳۱
۲۸۱,۰۰۰	۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۰,۳۲۹,۰۹۶,۹۳۶)	۰	۲۰,۶۷۰,۹۰۳,۰۶۴	(۳,۱۳۵,۴۲۹)
۱۸,۷۱۹	۱۱,۸۳۰,۴۰۸,۰۰۰	(۱۱,۰۰۲,۹۰۵,۴۶۱)	(۲,۱۴۴,۳۶۱)	۸۲۵,۳۵۸,۲۷۸	۳,۷۹۰,۸۰۸
-	۰	۰	۰	۰	۱۰۲,۹۷۵,۶۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۱,۰۰۵۲,۱۶۴,۰۶۷
۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۶۲,۸۷۲,۲۲۰
۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۳۲۳,۵۵۳,۵۱۶
۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۱۴۱,۹۴۸,۰۸۵
-	۰	۰	۰	۰	۲,۸۲۲,۰۲۰,۲۰۴
	۹۷۵,۸۳۰,۴۰۸,۰۰۰	(۹۰۵,۴۵۶,۰۴۶,۵۷۸)	(۲,۱۴۴,۳۶۱)	۷۰,۳۷۲,۲۱۷,۱۶۱	۴۲۰,۳۸۳,۳۵۱,۴۲۰

اوراق سلف به شرح زیر است :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۰	۰	۰	۰	۳۸,۵۸۳,۸۰۲,۱۸۰
	۰	۰	۰	۰	۳۸,۵۸۳,۸۰۲,۱۸۰

سلف موازی متناوب بوشهر ۰۵۱

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

اوراق مرابحه به شرح زیر است :

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۳۴,۴۹۴,۷۳۷,۰۱۹	۰	(۱,۹۶۰,۵۰۵,۳۶۲,۹۸۱)	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۱۲-شخ ۰۴۰۴-۸
	۷۴,۲۱۸,۱۲۱,۵۷۴	۰	(۱,۸۰۴,۷۸۱,۸۷۸,۴۲۶)	۱,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۹,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۲۰-شخ ۰۴۰۴۱۷
	۱۷,۹۰۷,۵۳۴,۸۳۲	۰	(۱,۱۶۵,۰۹۲,۴۶۵,۱۶۸)	۱,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۳,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۱۰-شخ ۰۴۰۴۰۱
	۲۸,۹۰۴,۱۷۱,۳۱۳	۰	(۱,۰۷۱,۰۹۵,۸۳۸,۶۸۷)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۲۶-شخ ۰۳۱۲۲۳
	۴۵,۳۱۳,۰۰۷,۷۵۰	۰	(۱,۰۵۴,۶۸۶,۹۹۲,۳۵۰)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۲۷-شخ ۰۴۰۶۲۳
(۸۵,۴۳۷,۵۰۰)	(۱۶,۸۳۵,۶۸۸,۷۵۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۱۶,۸۱۵,۶۶۸,۷۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه کرمان موتور-کلون ۰۵۰۳۲۷
	۴۶,۹۴۵,۱۹۰,۴۳۶	۰	(۱,۴۸۸,۰۵۴,۸۰۹,۵۶۴)	۱,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۳۱-شخ ۰۴۰۴۱۰
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۳۷,۶۰۸,۱۲۵)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۶,۱۱۷,۶۰۸,۱۲۵)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه الکترومادیراکتارون ۰۶۰۶۲۶
	(۱,۸۱۶,۰۵۸,۰۱۵)	(۱۸,۸۷۸,۸۰۰)	(۲۲۲,۴۱۹,۶۷۹,۱۲۵)	۲۲۰,۶۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۴۰-شخ ۰۵۰۵۰۴
۴,۳۸۷,۷۶۰,۰۳۲	۴,۱۶۴,۴۱۵,۲۵۳	۰	(۱۸۶,۸۳۵,۵۸۴,۷۴۷)	۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۱۱-شخ ۰۲۱۰۰۸
۳۲,۹۱۶,۱۱۳,۰۹۴	۴,۰۲۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	۴۰۳,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۳۹-شخ ۰۴۰۸۰۴
	۲۴,۲۵۰,۰۰۰	(۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۴۶-شخ ۰۴۰۵۱۴
(۲۲۶,۹۷۶,۳۲۵)	(۲۳,۸۲۷,۵۵۵,۵۶۲)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۶,۴۰۷,۵۵۵,۵۶۲)	۹۸۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹
۲۲۶,۴۳۸,۹۰۶	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مرابحه دالیر ۰۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪
(۱۹۴,۴۳۷,۹۴۹)	۵۷,۸۷۸,۸۲۷,۶۱۵	۰	(۲,۳۸۲,۱۲۱,۱۷۲,۳۸۵)	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰	مرابحه نقسینه چلب-کلون ۰۶۱۰۲۰
(۲,۰۵۹,۰۴۲,۵۴۶)	۲,۵۴۶,۷۶۸,۱۲۵	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۱۹,۹۲۳,۲۳۱,۸۷۵)	۹۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مرابحه دعبید ۰۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪
۰	(۱۶۷,۷۵۹,۸۱۸,۱۷۶)	(۷۹,۰۸۰,۰۷۶)	(۲,۲۰۰,۰۰۰,۱,۴۴۳,۱۰۰)	۲,۰۳۲,۳۲۰,۷۰۵,۰۰۰	۲,۲۸۴,۷۹۰	مرابحه عام دولت ۲۰۶-شخ ۰۵۱۱۱۴
۰	(۲۹۴,۳۵۶,۵۶۲)	(۸۰۶,۵۶۲)	(۴,۷۴۳,۵۵۰,۰۰۰)	۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۰۷-شخ ۰۶۰۶۱۴
۱۰,۴۲۲,۰۵۸,۴۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	مرابحه عام دولت ۱۰۷-شخ ۰۳۰۷۲۴
۲۲,۷۴۹,۰۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	مرابحه عام دولت ۱۰۵-شخ ۰۳۰۵۰۳
۱۲,۶۸۰,۱۸۱,۸۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	مرابحه عام دولت ۱۰۰-شخ ۰۲۱۱۲۷
۹۵۳,۸۱۴,۷۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	مرابحه عام دولت ۸۷-شخ ۰۳۰۳۰۴
۷,۱۲۷,۴۷۷,۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	مرابحه عام دولتی ۰۶۵-شخ ۰۲۱۰
۰	(۲۸,۹۰۰,۰۰۰)	۰	(۹,۶۲۸,۹۰۰,۰۰۰)	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۱۰-شخ ۰۵۱۱۲۱
۶۶,۰۳۰,۶۹۹,۴۳۳	۹۹,۷۴۶,۵۵۸,۷۲۷	(۵۱۲,۰۱۵,۵۳۸)	(۱۹,۷۹۸,۸۰۶,۶۳۰,۷۴۵)	۱۹,۸۹۹,۰۶۵,۳۰۵,۰۰۰		
۵۳۴,۹۹۸,۵۳۰,۳۳	۱۷۰,۵۲۵,۶۱۸,۵۳۳	(۵۱۴,۱۵۹,۷۸۹)	(۲۲,۹۱۴,۸۵۵,۸۳۴,۶۷۸)	۲۳,۰۸۵,۸۹۵,۶۱۳,۰۰۰		

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

۳-۱۹- سود (زیان) ناشی از ابطال واحدصندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

صندوق های سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۱,۹۰۳,۸۴۱,۳۸۱	۳۴۵,۵۳۷,۸۳۵,۱۷۷	۰	(۳,۴۵۴,۵۵۴,۹۷۵,۸۱۶)	۳,۸۰۰,۰۹۳,۸۱۰,۹۹۳	۱۵۹,۳۱۵,۱۵۶
۰	(۶۵۵,۲۲۶)	۰	(۹۹۹,۹۹۹,۹۹۳,۶۴۲)	۹۹۹,۹۹۹,۳۳۸,۴۱۶	۶۵,۵۲۳,۵۹۸
۴۸,۱۱۲,۸۵۰,۵۱۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۴۵,۰۷۳,۳۲۵,۷۳۷	۰	(۷۵۵,۶۱۹,۴۸۵,۸۶۳)	۸۰۰,۶۹۳,۸۱۱,۶۰۰	۵۱,۰۰۵,۰۰۰
۱۳۰,۰۱۵,۶۹۱,۷۹۱	۳۹۰,۶۱۰,۵۰۵,۶۸۸	۰	(۴,۲۱۰,۱۷۴,۴۵۵,۳۲۱)	۴,۶۰۰,۷۸۴,۹۶۱,۰۰۹	
(۱۴,۹۰۳,۵۰۰,۱۲۰)	۲۵۶۰,۹۵۵۳,۶۴۰	(۶۹۳,۵۵۲,۳۶۰)	(۵۵۷,۶۵۶,۹۹۵,۰۰۰)	۵۸۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۱۳,۱۷۶,۱۰۹,۱۵۳)	(۲۸۲,۰۸۳,۴۷۸)	(۲۵۲,۱۲۰,۶۵۰,۷۷۵)	۳۳۹,۳۳۸,۶۵۱,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰
۰	۸۶۱,۹۶۹,۲۳۶	(۲۴,۸۳۰,۶۱۹)	(۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰)	۳۰,۹۰۹,۹۹۹,۸۵۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۳,۶۱۷,۳۷۸)	(۱,۸۲۹,۸۷۶)	(۱,۵۴۲,۷۳۷,۵۰۲)	۱,۵۴۰,۹۵۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۹۵
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	۶۰,۳۷,۰۹۸,۲۴۴	(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	۱,۸۳۱,۱۸۳,۰۳۹	(۱۸,۲۷۹,۵۹۱)	(۱۳,۵۴۳,۸۹۷,۵۰۰)	۱۵,۳۹۳,۳۶۰,۱۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵۱۹,۶۰۶,۵۴۷	(۸۵,۷۵۵,۰۴۵)	(۷۱,۶۰۹,۶۶۴,۶۳۱)	۷۲,۲۱۵,۰۲۶,۲۲۳	۴,۴۱۸,۳۲۸
	۶۵,۶۴۴,۲۱۳,۰۵۳	(۶۷۲,۴۸۷,۷۲۴)	(۴۹۹,۹۹۰,۴۷۴,۷۶۳)	۵۶۶,۳۰۷,۱۷۵,۵۴۰	۳,۲۱۱,۰۰۰
	۱,۰۸۷,۹۷۴,۸۰۵	(۱۷,۳۰۰,۰۲۰)	(۱۳,۳۷۹,۰۹۳,۴۳۷)	۱۴,۴۸۴,۲۶۸,۲۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۰۰,۱۵۲,۵۶۰	۰	۰	۰	۰	-
(۳,۴۲۲,۳۱۷,۲۱۳)	۰	۰	۰	۰	-
(۶۰۹,۹۹۹,۴۹۹)	۰	۰	۰	۰	-
۱,۵۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	-
(۲,۶۹۶,۷۹۳,۷۵۰)	۰	۰	۰	۰	-
(۸,۷۵۶,۵۲۶,۵۹۴)	۰	۰	۰	۰	-
(۲۶,۹۷۷,۵۶۴,۶۱۵)	۱۳۳,۷۸۴,۲۰۶,۸۱۳	(۲,۶۲۴,۵۰۶,۸۴۸)	(۲,۳۲۴,۹۱۹,۱۵۱,۱۹۹)	۲,۴۶۱,۳۲۷,۸۶۴,۸۶۰	

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

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۳,۸۷۹,۰۰۳,۴۵۰)	(۸۱۵,۹۹۵,۵۱۵)	(۶۸۳,۰۵۹,۳۴۴,۰۰۰)	۶۷۹,۹۹۶,۲۷۶,۰۶۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلاآسمان التون
۰	(۱,۰۷۹,۲۰۷,۰۳۱)	(۹۴۴,۳۵۵,۰۲۷)	(۷۸۷,۰۹۸,۳۴۷,۲۰۰)	۷۸۶,۹۶۳,۴۹۵,۱۹۶	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلا تابان تمدن
۶۳,۶۸۵,۸۱۷,۳۸۱	۳۳۸,۴۸۴,۵۳۷,۸۱۹	(۱,۳۹۸,۷۰۰,۶۴۴)	(۸۳۵,۷۰۳,۲۵۱,۷۲۳)	۱,۱۶۵,۵۸۶,۴۹۰,۱۸۶	۲,۱۸۳,۷۲۷	صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس
۰	۵۳۹,۳۷۶,۲۳۶	(۳۶,۶۴۷,۷۶۴)	(۲۹,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰,۵۳۹,۹۲۴,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلای لیان
	۱۰۶,۰۰۳,۸۷۹,۸۲۰	(۷۷۰,۹۰۴,۹۹۳)	(۵۳۵,۶۴۶,۳۳۸,۶۰۲)	۶۴۲,۴۲۱,۱۲۳,۴۱۴	۳۱,۳۰۳,۵۹۱	صندوق ص.س. مبتنی بر کالای فارابی
۶۳,۶۸۵,۸۱۷,۳۸۱	۴۴۰,۰۶۹,۴۲۳,۳۹۴	(۳,۹۶۶,۶۰۳,۹۴۲)	(۲,۸۶۱,۴۷۱,۲۸۱,۵۲۵)	۳,۳۰۵,۵۰۷,۳۰۸,۸۶۱		
۱۶۶,۷۲۳,۹۴۴,۴۵۷	۹۶۴,۴۶۴,۱۳۵,۸۹۵	(۶,۵۹۱,۱۱۰,۷۹۰)	(۹,۳۹۶,۵۶۴,۸۸۸,۰۴۵)	۱۰,۳۶۷,۶۲۰,۱۳۴,۷۳۰		جمع

۴-۱۹- سود (زیان) حاصل از فروش گواهی صرفه جویی انرژی شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷۷,۹۴۱,۳۷۷,۴۰۸	(۱,۲۷۰,۱۶۵,۴۹۰)	(۵۳۸,۲۱۱,۷۸۱,۱۰۲)	۷۱۷,۴۲۳,۳۲۴,۰۰۰	۱۰,۳۶۵,۳۸۸	گواهی صرفه جویی گازغیراوج ۰۴۰۴
۱۴,۳۶۵,۷۷۴,۶۰۸	(۱۵۲,۳۲۹,۰۶۶)	(۴۸,۹۵۲,۳۴۱,۳۳۶)	۶۳,۴۷۰,۴۴۵,۰۰۰	۱,۵۷۵,۳۲۷	گواهی صرفه جویی برق اوج ۰۴۱۲
۵,۳۶۸,۰۸۵,۷۴۸	(۷۹,۳۹۶,۵۰۱)	(۲۷,۶۳۴,۴۳۳,۷۵۱)	۳۳,۰۸۱,۸۷۶,۰۰۰	۲,۷۵۶,۸۲۳	گواهی صرفه جویی برق عادی ۰۴۱۲
۱۹۷,۶۷۵,۲۳۷,۷۶۴	(۱,۵۰۱,۸۹۱,۰۵۷)	(۶۱۴,۷۹۸,۵۱۶,۱۷۹)	۸۱۳,۹۷۵,۶۴۵,۰۰۰		جمع

۵-۱۹- سود (زیان) ناشی از سررسید اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال	کارمزد	تاریخ سررسید	وضعیت اعمال	تعداد موقعیت فروش	تعداد موقعیت خرید	قیمت روز اعمال	نماد
ریال	ریال	ریال						
(۹۲۹,۲۹۲)	۰	۰	-	-	-	-	-	فسپا ۶۰۱۱۱
۱۴,۷۱۶,۳۱۰	۰	۰	-	-	-	-	-	فسستا ۱۳۲۰۱
۵۳۹,۴۲۹,۷۲۷	۰	۰	-	-	-	-	-	فسسلا ۱۳۱۹۱
۵۴۹,۸۵۸,۲۷۵	۰	۰	-	-	-	-	-	فسسلا ۱۳۳۳۱
۱,۱۰۳,۰۷۵,۰۲۰	۰	۰						جمع

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

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱-۲۰ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۹۲,۹۲۹,۰۰۳,۰۱۳)	۱۲,۷۷۹,۹۶۲,۴۹۰
۲-۲۰ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره و مرابحه	۲,۰۰۱,۵۸۱,۷۲۹,۷۹۷	۴۶۰,۸۰۲,۳۷۰,۱۶۹
۳-۲۰ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بورس انرژی	۸۰۹,۶۷۳,۹۷۹	۰
۴-۲۰ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق تبعی تامین مالی	۵۳,۵۹۷,۳۵۷,۵۰۲	۰
۵-۲۰ خالص سود تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	۳,۳۰۷,۳۴۳,۶۱۸,۴۹۵	۳۸۴,۲۴۶,۳۰۱,۹۹۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۰	(۴)
جمع	۵,۲۷۰,۴۰۳,۳۷۶,۷۶۰	۸۵۷,۸۲۸,۶۳۴,۶۵۴

۲۰-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۵,۷۱۶,۸۷۵,۰۰۰	(۵,۹۳۰,۳۷۹,۹۰۲)	(۵,۴۳۱,۰۳۱)	(۲۸,۵۸۴,۳۷۵)	(۲۴۷,۵۲۰,۳۰۸)	۰
بانک صادرات ایران	۴۷۲,۱۰۷,۴۷۳	۲۱۹,۰۰۵۷,۸۶۷,۴۷۲	(۳۰۲,۷۸۹,۲۸۳,۴۱۹)	(۲۰۸,۱۰۴,۹۷۴)	(۱۰,۹۵,۲۸۹,۳۳۷)	(۸۵,۰۳۴,۸۱۰,۲۵۸)	۰
مهرمهر میهن	۹۹۹,۹۹۹	۴,۳۷۷,۹۹۵,۶۲۲	(۳,۲۰۵,۵۵۴,۸۰۰)	(۴,۱۵۹,۰۹۶)	(۲۱,۸۸۹,۹۷۸)	۱,۱۴۶,۳۹۱,۷۴۸	۰
بانک تجارت	۱۹۲,۳۹۳,۷۱۷	۷۵,۴۱۸,۳۳۷,۰۶۴	(۸۳,۷۶۲,۶۶۲,۱۵۴)	(۷۱,۶۴۷,۴۲۰)	(۳۷۷,۰۹۱,۶۸۵)	(۸,۷۹۳,۰۶۴,۱۹۵)	(۲۱,۰۹۰,۰۱۹,۹۲۷)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۶۱,۰۷۰,۳۸۱)
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۸,۶۱۰,۱۹۸
پویا زرکان آق دره	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۹۵۷,۲۷۲,۸۶۲
فرابورس ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۳۴۱,۰۸۶,۷۸۸
زغال سنگ پروده طبس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۰۳۴,۸۹۱,۸۵۰
پالایش نفت لاوان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۵۹,۱۹۱,۰۰۰
جمع		۳۰۴,۵۷۱,۰۷۵,۱۵۸	(۳۹۵,۶۸۷,۸۸۰,۲۷۵)	(۲۸۹,۳۴۲,۵۲۱)	(۱,۵۲۲,۸۵۵,۳۷۵)	(۹۲,۹۲۹,۰۰۳,۰۱۳)	۱۲,۷۷۹,۹۶۲,۴۹۰

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

۲-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره و مریجه و بورس انرژی به شرح زیر است:
اسناد خزانه اسلامی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
اسناد خزانه-م-بiodجه ۱-۰۱۵-۴۱	۲۹۹,۷۴۹,۰۳۲,۰۰۰	(۳۴۶,۹۲۴,۹۲۹,۳۸۳)	(۵۲,۳۲۹,۵۱۲)	۵۲,۷۶۹,۷۷۳,۱۰۵	۳۲,۹۸۳,۸۳۶,۹۴۸		
اسناد خزانه-م-بiodجه ۱-۰۷۱۴-۴۰	۳۷۸,۹۶۵,۶۴۰,۰۰۰	(۳۳۹,۶۷۲,۷۷۴,۸۳۱)	(۶۸,۶۸۷,۵۲۲)	۳۹,۲۲۴,۱۷۷,۶۴۷	-		
اسناد خزانه-م-بiodجه ۲-۰۹۲۳-۵۰	-	-	-	-	۱,۳۸۵,۰۳۵,۶۷۵		
اسناد خزانه-م-بiodجه ۱-۰۷۲۸-۴۰	۱,۷۸۵,۹۳۲,۰۳۸,۴۸۰	(۱,۶۰۲,۳۹۶,۶۸۶,۴۰۰)	(۳۲۳,۷۰۰,۱۸۲)	۱۸۳,۳۱۱,۶۵۱,۸۳۸	-		
اسناد خزانه-م-بiodجه ۲-۰۹۱۰-۴۰	۳,۸۶۵,۸۲۹,۷۳۵,۹۸۰	(۳,۵۰۲,۸۳۸,۰۱۶,۲۹۸)	(۷۰۰,۶۸۱,۶۴۰)	۳۶۲,۲۹۱,۰۳۸,۰۴۲	-		
قرارداد مشارکت آتی سلام	-	-	-	-	۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰		
اسناد خزانه-م-بiodجه ۱-۰۳۲۶-۴۰	-	-	-	-	۳۳,۲۶۳,۴۴۹,۹۰۶		
اسناد خزانه-م-بiodجه ۰۰-۰۷۲۳-۳۰	-	-	-	-	۱۶,۲۰۵,۹۶۳,۳۳۴		
اسناد خزانه-م-بiodجه ۰۰-۰۹۱۹-۳۰	-	-	-	-	۱۳,۱۷۰,۴۸۲		
اسناد خزانه-م-بiodجه ۰۰-۰۹۲۶-۴۰	-	-	-	-	۲۷۶,۵۶۴,۳۵۶,۷۱۲		
اسناد خزانه-م-بiodجه ۰۰-۱۱۱۵-۳۱	-	-	-	-	۵۶,۷۵۰,۵۴۵,۹۷۵		
جمع اسناد خزانه اسلامی	۶,۳۳۰,۴۷۶,۲۴۶,۴۶۰	(۵,۶۹۱,۷۳۲,۴۰۶,۹۷۲)	(۱,۱۴۷,۳۹۸,۸۵۶)	۶۳۷,۵۹۶,۶۴۰,۶۳۲	۴۱۷,۹۲۴,۲۵۹,۰۲۲		
اوراق سلف موازی به تفکیک ناشر به شرح زیر است:							
سلف موازی متانول پوشهر ۱-۵۱	۳,۲۹۰,۷۹۷,۰۷۵,۵۰۰	(۲,۹۳۸,۵۵۵,۱۸۵,۳۲۹)	(۲,۳۸۵,۸۲۷,۸۸۰)	۳۴۹,۸۵۶,۰۶۲,۲۹۱	(۱۳,۳۸۱,۱۱۱,۸۹۸)		
سلف موازی برق گیلان ۱-۵۱	۲,۵۲۰,۹۱۱,۹۴۱,۰۰۰	(۲,۳۸۲,۹۰۶,۷۵۴,۶۰۸)	(۱,۸۲۷,۶۶۱,۱۵۷)	۲۲۶,۱۷۷,۵۲۵,۲۳۵	-		
جمع اوراق سلف موازی	۵,۸۱۱,۷۰۹,۰۱۶,۵۰۰	(۵,۳۲۱,۴۶۱,۹۳۹,۹۳۷)	(۴,۲۱۳,۴۸۹,۰۳۷)	۵۸۶,۰۳۳,۵۸۷,۵۲۶	(۱۳,۳۸۱,۱۱۱,۸۹۸)		

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

لوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۳۵,۰۰۰	۲,۱۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۰۱,۳۶۷,۰۵۸,۱۷۵)	(۳۸۷,۳۸۵,۹۳۸)	۳۴,۹۹۵,۶۵۵,۸۸۷	۸۹,۹۰۲,۲۱۲,۳۷۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۹۵,۷۵۰,۰۰۰)	۷۹,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	-
-	-	-	-	-	(۱۴,۳۲۷,۰۰۲,۷۶۰)
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۹۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	-
	۱۳,۲۱۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۰۱,۹۹۲,۰۵۸,۱۷۵)	(۲,۳۹۵,۵۳۵,۹۳۸)	۱۱۲,۳۶۲,۴۰۵,۸۸۷	۷۵,۵۷۵,۲۰۹,۵۱۰
۱۵۶,۷۵۰	۱۳۸,۴۸۸,۶۲۵,۰۰۰	(۱۳۸,۴۰۰,۸۴۵,۶۰۳)	(۲۵,۱۰۱,۰۶۳)	۶۲,۶۷۸,۳۳۴	-
جمع اوراق بورس انرژی	۱۳۸,۴۸۸,۶۲۵,۰۰۰	(۱۳۸,۴۰۰,۸۴۵,۶۰۳)	(۲۵,۱۰۱,۰۶۳)	۶۲,۶۷۸,۳۳۴	-

لوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

مرابحه کرمان موتور-کارون۰۵۰۳۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۰۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۶۷۵,۵۶۲,۵۰۰)
مرابحه عام دولت۱۳۲-شخ۰۴۱۱۱۰	۱,۱۰۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۶۵,۸۵۶,۷۷۸,۴۳۷)	(۳۰۰,۷۶۷,۰۰۰)	۴۱,۶۲۲,۴۵۴,۵۶۳	(۳۸,۱۷۳,۰۷۹,۷۵۵)
مرابحه عام دولت۱۳۹-شخ۰۴۰۸۰۴	۳,۱۰۶,۰۶۳,۹۵۰,۰۰۰	(۲,۹۸۷,۷۶۵,۲۵۶,۵۶۱)	(۵۶۲,۹۷۴,۰۹۱)	۱۱۷,۳۲۵,۷۱۹,۳۴۸	(۹,۱۷۵,۵۲۷,۰۲۶)
مرابحه عام دولت۱۴۰-شخ۰۵۰۵۰۴	۳۴۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۶,۸۲۰,۷۵۳,۰۰۰)	(۶۲,۶۴۰,۰۰۰)	۱۸,۷۱۶,۶۰۷,۰۰۰	-
مرابحه طبیعت سبز-کارون۰۶۰۷۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۰۱,۲۵۰,۰۰۰)	-
مرابحه عام دولت۱۴۳-شخ۰۴۱۰۰۹	۳۷۱,۹۰۹,۵۸۳,۵۰۰	(۳۶۰,۴۱۷,۸۴۳,۵۲۸)	(۶۷,۴۰۸,۶۱۲)	۱۱,۴۲۴,۳۲۱,۳۴۰	-
مرابحه داروسازی روزین۰۶۱۱۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۰۱,۲۵۰,۰۰۰)	-
صکوک مرابحه فولاد۰۶۱۲-بدون ضامن	۱,۹۵۹,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۸,۶۲۰,۲۵۹,۶۶۰)	(۳۵۵,۱۶۳,۰۰۰)	۳۰,۵۴۳,۵۷۷,۳۴۰	-
صکوک مرابحه غدشت۰۷۰۵-شاه۰۲۳/۲۳	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۸,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۳۰,۲۵۰,۰۰۰)	-
مرابحه عام دولت۱۷۲-شخ۰۵۰۶۲۳	۱۰,۵۵۱,۹۲۵,۴۱۸,۵۶۰	(۹,۱۷۳,۱۰۰۰,۳۷۰,۰۷۸)	(۱,۹۱۲,۵۴۰,۱۰۷)	۱,۳۶۶,۹۳۲,۵۰۸,۲۷۵	(۶۴,۹۸۷,۳۶۵,۰۵۸)
مرابحه عام دولت۱۸۴-شخ۰۴۱۲۲۴	۲,۵۴۱,۳۴۲,۹۶۰,۰۰۰	(۲,۴۷۷,۹۲۳,۰۲۲,۹۲۰)	(۴۶۰,۶۱۸,۴۱۲)	۶۲,۹۴۹,۳۱۸,۶۶۸	-
مرابحه عام دولت۱۹۰-شخ۰۵۰۹۲۸	۲,۹۵۰,۳۸۴,۷۰۰,۰۰۰	(۲,۱۲۱,۰۷۹,۸۰۱,۷۳۵)	(۵۳۴,۷۵۷,۲۲۷)	(۱۷۱,۲۲۹,۸۵۸,۹۶۳)	-
مرابحه عام دولت۲۰۷-شخ۰۶۰۶۱۴	۱,۶۱۷,۶۰۶,۳۲۸,۰۰۰	(۱,۶۵۷,۹۹۴,۰۵۷,۳۰۰)	(۲۹۳,۱۹۱,۱۴۷)	(۴۰۶۸۰,۹۲۰,۴۴۷)	-
مرابحه عام دولت۲۱۰-شخ۰۵۱۱۲۱	۴,۸۲۰,۳۵۳,۸۰۲,۴۰۰	(۵,۱۰۹,۹۵۹,۴۲۳,۶۰۰)	-	(۲۸۹,۶۰۵,۶۲۱,۲۰۰)	-
مرابحه عام دولت۱۳۱-شخ۰۴۰۴۱۰	-	-	-	-	۴۹,۱۶۱,۰۸۷,۹۳۸
مرابحه عام دولتی۵۵-شخ۰۲۱	-	-	-	-	۲۶,۷۲۷,۶۲۰,۳۷۵
مرابحه عام دولت۱۱۲-شخ۰۴۰۴۰۸	-	-	-	-	۳۰۲,۲۰۶,۸۰۴
مرابحه عام دولت۲۲۹-شخ۰۶۱۰۲۸	-	-	-	-	(۴۴۹,۹۱۸,۴۲۷)
جمع نقل به صفحه بعد	۳۶,۲۶۵,۲۴۶,۷۴۲,۴۶۰	(۳۵,۵۹۴,۰۲۰,۹۲۸,۱۹۶)	(۵,۶۹۹,۳۸۶,۸۴۶)	۶۶۵,۵۲۴,۴۱۷,۴۱۸	(۳۷,۲۶۹,۵۳۷,۹۵۹)

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳۶,۲۶۵,۲۴۶,۷۴۲,۴۶۰	(۳۵,۵۹۴,۰۲۰,۹۳۸,۱۹۶)	(۵,۶۹۹,۳۸۶,۸۴۶)	۶۶۵,۵۲۶,۴۱۷,۴۱۸	(۳۷,۲۶۹,۵۳۷,۹۵۹)
جمع نقل از صفحه قبل					
•	•	•	•	•	•
صکوک مریجه فولاد ۶۱۳ بدون ضامن					
•	•	•	•	•	(۱۲,۹۳۸,۸۸۲,۹۱۹)
صکوک مریجه دعیبد ۷۱۱-۳ماه۲۳٪					
•	•	•	•	•	(۲۰۲,۳۹۱,۸۷۵)
مرایجه الکترومادیپراکرون۶۰۶۲۴					
•	•	•	•	•	۱۸,۲۸۵,۳۴۳,۸۷۵
مرایجه داروساز پارس جیان ۶۰۹۲۹					
•	•	•	•	•	۶,۶۶۱,۲۳۱,۲۵۰
صکوک مریجه دالیر ۶۱۰-۳ماه۲۳٪					
•	•	•	•	•	۶,۱۳۸,۱۵۱,۱۵۳
مرایجه نقشیننه چاپ-کارون ۶۱۰۲۰					
•	•	•	•	•	•
مرایجه عام دولت۱۰۵-شخ۳۰۵۰۳					
•	•	•	•	•	•
مرایجه عام دولت۱۰۷-شخ۳۰۷۲۴					
•	•	•	•	•	•
جمع اوراق مریجه	۳۶,۲۶۵,۲۴۶,۷۴۲,۴۶۰	(۳۵,۵۹۴,۰۲۰,۹۳۸,۱۹۶)	(۵,۶۹۹,۳۸۶,۸۴۶)	۶۶۵,۵۲۶,۴۱۷,۴۱۸	(۱۹,۳۱۶,۰۸۶,۴۷۵)
اوراق شهرداری به تفکیک ناشر به شرح زیر است:					
۴,۹۹۹,۹۹۹	۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	•	•	•
اوراق مشارکت شهرداری اهواز					
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	•	•	•
اوراق مشارکت شهرداری شیراز					
•	•	•	•	•	•
جمع اوراق شهرداری	۱۰,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	•	•	•
جمع اسناد خزانه، اوراق سلف و شهرداری و اجاره و مریجه	۷۲,۷۶۲,۶۶۹,۸۳۰,۴۲۰	(۷۰,۷۴۷,۶۰۷,۱۸۸,۸۸۳)	(۱۳,۴۸۰,۹۱۱,۷۴۰)	۲,۰۰۱,۵۸۱,۷۲۹,۷۹۷	۴۶۰,۸۰۲,۳۷۰,۱۶۹

۳-۲۰- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بورس انرژی به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۴۰۰	۱۸,۸۲۴,۸۸۴,۸۰۰	(۱۷,۹۸۰,۰۰۷,۰۹۷)	(۴۵,۲۰۳,۷۲۴)	۸۰۹,۶۷۳,۹۷۹	•

گواهی سپرده میقات گاز

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

۴-۲۰- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق تبعی تامین مالی به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱,۰۵۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۸,۰۱۵,۷۳۱,۸۳۰)	(۹۹۸,۴۹۷,۵۰۰)	(۵,۲۵۵,۲۵۰,۰۰۰)	۳۶,۷۸۰,۵۲۰,۶۷۰
سرمایه گذاری سایپا	۵۲۳,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۲,۹۰۲,۳۴۶,۶۶۸)	(۴۹۶,۶۸۸,۵۰۰)	(۳,۶۱۴,۱۵۰,۰۰۰)	۱۶۸۱,۶۸۳,۶,۸۳۲
جمع	۱,۵۷۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۱۰,۹۱۸,۰۵۶,۴۹۸)	(۱,۴۹۵,۱۸۶,۰۰۰)	(۷,۸۶۹,۴۰۰,۰۰۰)	۵۳,۵۹۷,۳۵۷,۵۰۲

۵-۲۰- خالص سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

صندوق های سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است :

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
تعداد	ارزش فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدارعدای (قابل معامله)	۳۰,۲۸۰,۵,۴۸۵	۴,۴۲۲,۱۲۲,۸۵۳,۰۶۲	(۳,۵۹۰,۳۸۳,۰۹۳,۲۹۳)	۸۳۱,۷۳۹,۷۶۰,۷۶۹	(۵۴۴,۵۵۹,۶۱۶)
صندوق سرمایه گذاری آرمان رایا یکم (قابل معامله)	۷,۵۵۲	۱۳,۱۵۳,۱۱۶,۴۱۶	(۱۰,۸۸۸,۸۶۱,۸۸۸)	۰	۱,۶۵,۲۵۴,۵۲۸
صندوق اهرمی جهش واحدهای عادی (قابل معامله)	۱۱۲,۷۳۱,۷۴۸	۲,۱۴۶,۸۴۸,۷۵۳,۷۸۵	(۱,۷۴۵,۴۶۲,۲۵۳,۳۴۲)	۰	۴۰۱,۳۸۶,۵۰۰,۴۴۳
صندوق س اهرمی کاربزما-واحد عادی (قابل معامله)	۱۳۷,۵۱۷,۷۲۷	۳,۶۰۲,۰۴۰,۳۲۸,۲۷۵	(۲,۸۵۳,۶۳۰,۳۵۲,۹۷۷)	۰	۷۴۸,۴۰۹,۹۷۵,۳۲۸
صندوق اهرمی موج واحدهای عادی (قابل معامله)	۱۴۰,۶۹۷,۵۷۳	۲,۴۴۰,۷۰۶,۱۲۴,۳۹۴	(۲,۰۸۴,۳۸۰,۵۰۷,۲۵۳)	۰	۳۵۶,۳۲۵,۶۱۷,۱۴۱
صندوق س آرمان آتیه درخشان می-س (قابل معامله)	۷۱۴,۴۹۰	۲۷۴,۸۶۴,۳۰۳,۰۰۰	(۳۰۶,۴۹۹,۱۶۴,۹۳۴)	(۳۲۶,۴۰۱,۳۶۰)	(۳۱,۹۵۱,۲۶۳,۲۹۴)
صندوق اهرمی شتاب آگاه واحدهای عادی (قابل معامله)	۳۳۱,۰۹۸,۵۹۱	۴,۳۲۲,۴۶۳,۴۳۴,۰۹۲	(۳,۸۰۹,۹۹۹,۹۸۷,۵۶۳)	۰	۵۱۲,۴۶۳,۴۳۶,۵۲۹
صندوق س اهرمی تارنج - واحدهای عادی صندوق (قابل معامله)	۲۳۰,۲۷۷,۸۵۳	۲,۳۷۰,۵۷۶,۹۲۴,۳۶۱	(۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶,۶۴۲)	۰	۲۷۰,۵۷۶,۳۲۷,۷۱۹
صندوق س سلام فارابی-سهام	۲۴,۶۷۷,۹۸۵	۳۰,۵۹۱,۷۷۵,۸۳۸,۳۸۵	(۱۷,۴۰۱,۲۳۳,۲۱۷,۸۹۲)	(۳۲۶,۴۰۱,۳۶۰)	۳,۱۹۰,۲۱۶,۲۱۹,۱۳۳
صندوق س صنایع دایا-۳-بخشی	۹,۸۴۵,۹۰۵	۴۴۳,۷۱۰,۱۷۰,۳۰۰	(۵۳۸,۱۳۰,۸۰۸,۲۱۹)	(۵۲۶,۹۰۵,۸۲۷)	(۹۴,۹۴۷,۵۴۴,۷۴۶)
صندوق س-بخشی صنایع آیان-۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۵۶۰,۹۱۴,۴۵۰	(۹۸,۵۷۳,۲۶۲,۴۹۸)	(۱۰,۱۶۰,۳,۵۸۶)	(۱۳,۱۱۳,۹۵۱,۶۳۴)
صندوق س-عرش میلاد شیر-س	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۱۱۷,۳۷۵,۰۰۰)
صندوق س -بازده سهام-س	۱۰۰۰,۰۰۰	۵۵۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۹۲۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۶۶۰,۳۴۵۰۰)	(۴,۳۸۶,۷۸۴,۵۰۰)
صندوق س-سهامی سهام نگر کیمیا-س	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۱۱,۲۵۰)	(۱,۰۰۲,۳۱۱,۲۵۰)
صندوق س-التراندا ارزش-در-سهام	۱۹۱,۱۳۴,۴۳۶	۱۲۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۷,۳۳۸,۵۹۳,۷۵۰)	(۱۴۹,۱۵۰,۰۰۰)	(۱,۸۹۷,۷۴۲,۷۵۰)
صندوق س-سهامی سیبوند-س	۱,۱۷۵,۰۰۶	۱۴,۹۲۲,۵۷۶,۲۰۰	(۱۴,۸۲۳,۴۹۸,۱۶۲)	(۵۵۵,۳۳۰,۱۴۰)	۴۶,۸۲۳,۶۹۸,۹۵۱
صندوق طلوع پامداد مهرگان	۰	۰	۰	(۱۷,۷۲۰,۵۵۹)	۱۲,۳۵۷,۴۷۹
صندوق س ارزش آفرین بیدار	۳۴,۵۰۵,۴۴۸	۷۷۶,۲۷۲,۵۸۰,۰۰۰	(۸۳۵,۸۴۰,۶۹۳,۲۸۰)	۰	(۶۰,۳۸۳,۴۳۱,۷۱۹)
صندوق س-بخشی فلز فارابی-ب	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س-بخشی خیره خلیج فارس-ب	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س-آسمان آرمانی سهام-س	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری زرین پارسبان	۵۲,۸۰۵	۵۱۱,۸۳۸,۸۶۵	(۱۹۹,۱۸۴,۷۹۰,۰۰۱۰)	(۱۹۸,۶۲۹,۵۵۱,۱۴۵)	(۱,۹۸۶۲۹,۵۵۱,۱۴۵)
جمع صندوق های س در سهام	۲,۰۶۲,۶۲۸,۲۰۳,۰۱۵	۲۳,۸۷۰,۸۶۵,۵۷۶,۰۲۸	(۲۳,۸۷۰,۸۶۵,۵۷۶,۰۲۸)	(۲,۴۴۸,۷۶۳,۳۰۱)	(۳۲۷,۶۸۶,۰۲۶,۳۱۴)
صندوق های سرمایه گذاری با گواهی کالایی به شرح زیر است :					
صندوق س-پشتوانه طلای لوتوس	۵۷۰,۰۰۰	۳۹۰,۵۰۶,۴۴۰,۰۰۰	(۲۹۶,۸۲۳,۴۸۸,۹۲۹)	(۴۶۸,۶۰۷,۷۱۶)	۹۳,۲۱۴,۲۲۳,۳۵۵
ص-س مبتنی بر کالای فارابی	۱۳,۴۵۱,۹۳۴	۲۶۷,۷۱۶,۵۸۱,۰۰۰	(۲۱۹,۵۱۵,۳۴۵,۸۷۵)	(۳۲۱,۲۵۹,۸۹۷)	۴۷,۸۸۰,۰۰,۲۳۲,۸
صندوق س-پشتوانه طلا نهایت نگر	۱۰,۲۴۷,۷۷۶	۳۹۳,۸۲۲,۰۲۱,۶۸۰	(۳۰۰,۵۴۴,۹۰۵,۰۵۷)	(۴۷۲,۵۸۶,۴۳۸)	۹۲,۸۰۴,۵۴۰,۱۸۵
صندوق س-پشتوانه طلا تابان تمدن	۷۰,۱۰۰,۰۰۰	۴۹۴,۵۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۴۳۱,۰۱۴,۸۵۶)	(۴۷۳,۴۹۹,۰۰۰)	۹۴,۷۹۸,۸۶۹,۱۴۴
صندوق س-پشتوانه طلا صبا	۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۵۹۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲۰۱,۸۴۱,۹۱۹,۹۹۶)	(۳۱۷,۵۱۴,۲۴۰)	۶۲,۴۴۵,۷۶۵,۷۶۴
صندوق س-پشتوانه طلا زمرد بیدار	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۴۲۰,۰۰۰)	۲۲۹,۵۸۰,۰۰۰
صندوق س-پشتوانه طلا زرگرکارآمد	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س-پشتوانه طلاآسمان آلتون	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۰,۲۲۵,۰۰۰)	۵۲,۴۵۰,۲۷۵,۰۰۰
صندوق س-پشتوانه طلای رز	۲۰,۶۷۰,۷۲۲,۶۸۰	(۶۱,۶۱۸,۳۲۷,۶۹۴,۷۱۳)	(۶۱,۶۱۸,۳۲۷,۶۹۴,۷۱۳)	(۲,۴۰۴,۱۱۲,۲۹۱)	۴۴,۴۱۲,۴۴۵,۶۷۶
جمع صندوق های س با گواهی کالایی	۲۴,۷۲۱,۴۷۶,۸۸۴,۰۸۰	(۲۱,۴۰۷,۴۴۶,۴۸۸,۶۳۳)	(۲۱,۴۰۷,۴۴۶,۴۸۸,۶۳۳)	(۵,۱۷۹,۲۷۶,۹۵۲)	۲,۳۰۷,۲۴۴,۶۱۸,۴۹۵
جمع					

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

۲۱- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۶۷۵,۴۹۷)	۱,۴۲۱,۳۲۴,۵۰۳
سرمایه گذاری سایپا	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۲,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۹۳,۳۹۳,۷۱۷	۱۱	۲,۱۱۶,۳۳۰,۸۸۷	.	۲,۱۱۶,۳۳۰,۸۸۷
بانک صادرات ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۷۲,۱۰۷,۴۷۳	۱۵	۷,۰۸۱,۶۱۲,۰۹۵	.	۷,۰۸۱,۶۱۲,۰۹۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۵۳۱,۵۱۶	۷,۲۴۰	۳,۸۴۸,۱۷۵,۸۴۰	.	۳,۸۴۸,۱۷۵,۸۴۰
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۸۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۹۵,۱۷۱)	۵۵۰,۸۰۴,۸۲۹
مهرمام میهن	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۹۹۹,۹۹۹	۴۹	۴۸,۹۹۹,۹۵۱	(۱,۷۷۸,۸۷۶)	۴۷,۲۲۱,۰۷۵
پالایش نفت لاوان	-	-	.	.	.	.	.
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	.	.	.	.	.
زغال سنگ پروده طبس	-	-	.	.	.	.	.
پویا زرکان آق دره	-	-	.	.	.	.	.
سود سهام شرکت پالایش نفت اصفهان	-	-	.	.	۹۰۰	.	۹۰۰
فراپورس ایران	-	-	.	.	.	.	.
سود سهام شرکت ملی صنایع مس ایران	-	-	.	.	۴۸۰	.	۴۸۰
جمع					۱۷,۸۷۱,۶۲۰,۱۵۳	(۶۲,۱۴۹,۵۴۴)	۱۷,۸۰۹,۴۷۰,۶۰۹
					۵۹,۷۰۳,۹۷۳,۱۶۷		

۲۲- 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۲-۱	.
سود اوراق اجاره	۲۲-۲	۱,۲۵۴,۲۹۱,۲۸۴,۸۳۳
سود اوراق مرابحه	۲۲-۳	۱,۵۰۰,۵۷۳,۷۹۴,۵۹۴
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۲-۴	۸,۳۰۸,۳۴۶,۴۶۴,۷۲۷
جمع		۱۴,۲۹۲,۹۷۹,۶۴۷,۰۴۱
		۲۵,۳۵۶,۱۹۱,۴۹۱,۱۹۵

۲۲-۱- 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	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
اوراق شهرداری اهواز	۱۴۰۸/۰۶/۱۸	۲۳	۴۹,۱۵۰,۶۸۴,۹۲۱	۷,۵۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۵۶,۶۹۵,۸۹۰,۴۰۰	.
شهرداری اهواز	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰.۵	۷۷۵,۰۶۸,۳۳۸,۰۱۶	۱۲۹,۷۵۰,۹۱۰,۷۱۳	۹۰۴,۸۱۹,۲۴۸,۷۲۹	.
سلف موازی متانول بوشهر ۵۱	۱۴۰۵/۰۲/۰۳	-	.	۱۷۶,۵۲۲,۱۲۲,۱۸۳	۱۷۶,۵۲۲,۱۲۲,۱۸۳	.
سلف موازی برق گیلان ۵۱	۱۴۰۵/۱۱/۲۹	-	.	۱۱۵,۴۵۷,۸۳۳,۵۲۱	۱۱۵,۴۵۷,۸۳۳,۵۲۱	.
گواهی اعتبارمولد ملی ۰۴۱۰۳۰	-	-	۷۹۶,۲۹۰,۰۰۰	.	۷۹۶,۲۹۰,۰۰۰	.
جمع			۸۲۴,۲۱۹,۰۲۲,۹۴۷	۴۳۰,۰۷۲,۳۶۱,۸۹۶	۱,۲۵۴,۲۹۱,۳۸۴,۸۳۳	.

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

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۲۳٪	۱۱,۳۴۵,۰۰۱,۳۲۰	۰	۱۱,۳۴۵,۰۰۱,۳۲۰	۰
۱۴۰۷/۰۱/۲۰	۲۳٪	۳۷۸,۷۸۵,۳۰۷,۹۹۰	۰	۳۷۸,۷۸۵,۳۰۷,۹۹۰	۰
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳٪	۵۲۶,۳۴۷,۷۹۶,۵۱۲	۰	۵۲۶,۳۴۷,۷۹۶,۵۱۲	۰
۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۲۳٪	۱۹۴,۳۷۴,۲۲۶,۳۴۸	۰	۱۹۴,۳۷۴,۲۲۶,۳۴۸	۰
۱۴۰۳/۱۲/۰۳	۰٪	۱۹,۲۱۰,۵۰۳,۱۳۲	۰	۱۹,۲۱۰,۵۰۳,۱۳۲	۸۲,۷۱۹,۴۲۷,۰۷۹
۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸٪	۴۶,۱۶۶,۵۹۲,۳۳۴	۰	۴۶,۱۶۶,۵۹۲,۳۳۴	۳۶۸,۱۶۵,۸۹۳,۷۴۵
۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۹٪	۴۲۴,۴۴۴,۳۶۶,۹۵۸	۰	۴۲۴,۴۴۴,۳۶۶,۹۵۸	۴۵۲,۱۰۴,۰۶۱,۹۱۴
جمع		۱,۵۰۰,۵۷۳,۷۹۴,۵۹۴	۰	۱,۵۰۰,۵۷۳,۷۹۴,۵۹۴	۹۰۲,۹۸۹,۳۸۲,۷۳۸

صکوک اجاره فارس ۰۸۶-بدون ضامن
اجاره تابان فردا ملل ۱۴۰۷۰۱۲۰
صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن
صکوک اجاره فولاد۰۶-بدون ضامن
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۳۱۱۲۶
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۸٪	۲۹,۵۴۵,۸۷۶,۲۰۰	۰	۲۹,۵۴۵,۸۷۶,۲۰۰	۰
۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۸٪	۵۵,۸۴۹,۷۴۱,۳۲۷	۰	۵۵,۸۴۹,۷۴۱,۳۲۷	۶,۱۴۶,۳۹۳,۶۴۳
۱۴۰۲/۰۱/۰۸	۱۸٪	۰	۰	۰	۷۷۱,۰۶۳,۶۱۲
۱۴۰۶/۱۰/۲۸	۲۳٪	۸۲,۳۵۹,۱۲۳,۷۶۳	۰	۸۲,۳۵۹,۱۲۳,۷۶۳	۰
۱۴۰۵/۱۱/۲۱	۲۳٪	۱,۲۸۰,۱۹۴,۶۲۳,۳۵۲	۰	۱,۲۸۰,۱۹۴,۶۲۳,۳۵۲	۰
۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳٪	۴۳۸,۷۳۹,۳۴۹,۵۲۶	۰	۴۳۸,۷۳۹,۳۴۹,۵۲۶	۰
۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۲۳٪	۴۸۶,۳۵۶,۱۰۳,۲۶۷	۰	۴۸۶,۳۵۶,۱۰۳,۲۶۷	۰
۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۲۳٪	۸۵۰,۷۵۹,۳۸۳,۱۹۹	۰	۸۵۰,۷۵۹,۳۸۳,۱۹۹	۰
۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۲۳٪	۶۸۲,۳۹۰,۸۶۷,۸۹۰	۰	۶۸۲,۳۹۰,۸۶۷,۸۹۰	۰
۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۲۳٪	۱,۸۳۵,۷۰۰,۷۸۶,۷۶۵	۰	۱,۸۳۵,۷۰۰,۷۸۶,۷۶۵	۴۳۶,۰۹۸,۱۴۸,۶۹۴
۱۴۰۷/۰۵/۲۷	۲۳٪	۷۲,۱۸۷,۳۳۹,۸۲۶	۰	۷۲,۱۸۷,۳۳۹,۸۲۶	۰
۱۴۰۷/۰۵/۱۵	۲۳٪	۰	۰	۰	۰
۱۴۰۵/۱۲/۱۲	۲۳٪	۰	۰	۰	۰
جمع		۵,۸۱۳,۹۸۳,۱۹۵,۱۱۵	۰	۵,۸۱۳,۹۸۳,۱۹۵,۱۱۵	۴۴۳,۰۱۵,۶۰۵,۹۴۹

مرابحه عام دولت ۱۱۰-ش.خ ۰۴۰۴۰۱
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸
مرابحه عام دولت ۱۱۱-ش.خ ۰۲۱۰۰۸
مرابحه عام دولت ۲۲۹-ش.خ ۰۶۱۰۲۸
مرابحه عام دولت ۲۱۰-ش.خ ۰۵۱۱۲۱
مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش.خ ۰۵۱۱۱۴
مرابحه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۰۶۰۶۱۴
مرابحه عام دولت ۱۹۰-ش.خ ۰۵۰۹۲۸
مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش.خ ۰۴۱۲۲۴
مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ ۰۵۰۶۲۳
صکوک مرابحه غدشت ۷۰۵-۳ماهه ۲۳٪
مرابحه یاتاقان بوش ۷۰۵۱۵
مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش.خ ۰۵۱۲۱۲

جمع نقل به صفحه بعد

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود (زیان)	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۵,۸۱۳,۹۸۳,۱۹۵,۱۱۵	۰	۵,۸۱۳,۹۸۳,۱۹۵,۱۱۵	۴۴۳,۰۱۵,۶۰۵,۹۴۹
مراجعه نیواذفارد سلامت ۰۷۰۴۰۹	۲۳٪	۰	۰	۰	۰
مراجعه عام دولت ۱۶۶-شخ ۰۵۰۴۱۹	۲۳٪	۱۲۶,۷۷۶,۶۰۶,۳۱۶	۰	۱۲۶,۷۷۶,۶۰۶,۳۱۶	۰
صکوک مراجعه فولز ۱۲-بدون ضامن ۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۲۳٪	۲۲۸,۱۲۲,۱۵۳,۵۵۷	۰	۲۲۸,۱۲۲,۱۵۳,۵۵۷	۰
مراجعه عام دولت ۱۵۲-شخ ۰۴۰۵۲۲	۲۱٪	۱۳۵,۰۱۶,۸۱۵,۳۳۲	۰	۱۳۵,۰۱۶,۸۱۵,۳۳۲	۰
صکوک مراجعه دعبیدا ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪	۲۳٪	۱۸۶,۲۶۸,۱۹۰,۶۶۴	۰	۱۸۶,۲۶۸,۱۹۰,۶۶۴	۱۴۵,۸۳۳,۶۴۷,۱۸۳
مراجعه داروسازی روزین ۱۱۶-۶۱	۲۳٪	۱۹۸,۵۷۸,۱۳۰,۰۲۷	۰	۱۹۸,۵۷۸,۱۳۰,۰۲۷	۰
مراجعه نقشبینه چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰	۲۳٪	۲۴,۷۸۹,۶۸۳,۰۴۳	۰	۲۴,۷۸۹,۶۸۳,۰۴۳	۱۸۳,۴۵۰,۳۰۰,۸۰۵
صکوک مراجعه دالیر ۰۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪	۲۳٪	۴,۲۶۲,۵۸۱,۴۵۲	۰	۴,۲۶۲,۵۸۱,۴۵۲	۱۹۴,۸۲۴,۵۷۳,۸۴۲
مراجعه داروساز پارس حیانا ۰۶۱۰-۲۹	۲۳٪	(۳,۸۸۹,۸۶۸,۴۷۹)	۰	(۳,۸۸۹,۸۶۸,۴۷۹)	۷۹,۳۰۵,۵۷۷,۹۸۷
مراجعه عام دولت ۱۴۶-شخ ۰۴۰۵۱۴	۲۱٪	۱۰,۱۱۸,۴۹۹,۳۳۴	۰	۱۰,۱۱۸,۴۹۹,۳۳۴	۰
مراجعه عام دولت ۱۴۳-شخ ۰۴۱۰۰۹	۲۱٪	۲۹,۳۰۷,۰۸۲,۰۱۱	۰	۲۹,۳۰۷,۰۸۲,۰۱۱	۰
مراجعه عام دولت ۱۴۰-شخ ۰۵۰۵۰۴	۲۱٪	۸۳,۹۴۰,۳۸۶,۶۲۲	۰	۸۳,۹۴۰,۳۸۶,۶۲۲	۰
مراجعه عام دولت ۱۳۹-شخ ۰۴۰۸۰۴	۲۱٪	۲۸۵,۰۲۶,۹۳۸,۷۸۸	۰	۲۸۵,۰۲۶,۹۳۸,۷۸۸	۱۰۱,۶۰۴,۶۷۶,۶۹۴
مراجعه طبیعت سبز-کارون ۰۶۰۷۱۰	۲۳٪	۱۹۵,۴۲۷,۸۵۴,۸۶۶	۰	۱۹۵,۴۲۷,۸۵۴,۸۶۶	۰
مراجعه الکترومادیراکارون ۰۶۰۶۲۶	۲۳٪	۱۸۳,۶۹۶,۶۶۲,۹۶۱	۰	۱۸۳,۶۹۶,۶۶۲,۹۶۱	۷۳,۹۷۱,۴۳۹,۲۶۲
مراجعه عام دولت ۱۳۲-شخ ۰۴۱۱۱۰	۲۱٪	۱۷۷,۴۶۹,۷۵۴,۲۸۲	۰	۱۷۷,۴۶۹,۷۵۴,۲۸۲	۱۷۷,۱۳۹,۸۲۹,۹۸۴
مراجعه عام دولت ۱۳۱-شخ ۰۴۰۴۱۰	۲۱٪	۱۲۵,۱۰۷,۹۹۹,۱۴۹	۰	۱۲۵,۱۰۷,۹۹۹,۱۴۹	۱۲۶,۲۲۰,۴۹۴,۱۴۳
مراجعه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۳۷	۲۳٪	۲۵۰,۵۹۳,۳۵۱,۷۳۸	۰	۲۵۰,۵۹۳,۳۵۱,۷۳۸	۱۷۴,۸۴۳,۵۹۴,۴۷۳
مراجعه عام دولت ۱۲۶-شخ ۰۳۱۲۲۳	۱۸٪	۴۷,۲۳۰,۸۶۳,۲۸۳	۰	۴۷,۲۳۰,۸۶۳,۲۸۳	۰
مراجعه عام دولت ۱۲۷-شخ ۰۴۰۶۲۳	۱۸٪	۷۲,۳۱۹,۴۴۴,۷۵۴	۰	۷۲,۳۱۹,۴۴۴,۷۵۴	۰
مراجعه عام دولت ۸۷-شخ ۰۳۰۳۰۴	۱۷٪	۰	۰	۰	۳,۲۵۱,۹۲۵,۱۹۴
مراجعه عام دولت ۱۰۵-شخ ۰۳۰۵۰۳	۱۸٪	۰	۰	۰	۱۶,۴۵۶,۹۷۷
مراجعه عام دولت ۱۰۰-شخ ۰۲۱۱۲۷	۱۶٪	۰	۰	۰	۳۴,۵۴۰,۴۵۴,۸۳۶
مراجعه عام دولتی ۶۵-شخ ۰۲۱۰/۱۶	۱۷٪	۰	۰	۰	۴,۵۱۶,۷۵۷,۸۱۳
مراجعه عام دولت ۱۲۰-شخ ۰۴۰۴۱۷	۱۸٪	۱۳۴,۳۸۹,۷۳۹,۹۱۲	۰	۱۳۴,۳۸۹,۷۳۹,۹۱۲	۱۴۹,۰۶۳,۸۷۰,۳۱۲
سلف موازی متانول بوشهر ۵۱	۱۸٪	۰	۰	۰	۹۲,۴۰۳,۳۷۶,۹۵۵
مراجعه عام دولت ۱۰۷-شخ ۰۳۰۷۲۴	۱۸٪	۰	۰	۰	۵۹,۳۲۹,۴۶۴,۷۲۸
جمع		۸,۳۰۸,۳۴۶,۴۶۴,۷۲۷	۰	۸,۳۰۸,۳۴۶,۴۶۴,۷۲۷	۲,۰۴۳,۲۲۲,۰۲۷,۱۳۷

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

۴-۲۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			سپرده بانکی
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	مبلغ سود	نوع سپرده	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۶۰۵,۸۰۶	۱۸۲,۲۵۳	.	۱۸۲,۲۵۳	افقره کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
۶۲۵,۳۹۶,۰۴۷,۶۹۹	۱۰,۶۱۳,۶۵۰,۵۹۶	.	۱۰,۶۱۳,۶۵۰,۵۹۶	بلند مدت	
۱۷,۷۹۶,۱۶۰	۱۹,۳۵۲,۹۴۸	.	۱۹,۳۵۲,۹۴۸	کوتاه مدت	بانک تجارت
۱,۵۳۳,۶۳۴,۷۶۸,۴۵۶	۱,۸۶۸,۸۹۸,۱۷۲,۶۱۷	(۵۵۵,۷۴۰,۳۳۵)	۱,۸۶۹,۴۵۳,۹۱۲,۹۵۲	۲۳ فقره بلند مدت	
۱۴,۴۱۲,۸۰۰	۷,۱۳۷,۲۳۶		۷,۱۳۷,۲۳۶	کوتاه مدت	بانک صادرات
۵۲۵,۷۰۵,۲۱۷,۱۸۸	۳,۴۰۳,۳۸۶,۳۱۳,۹۴۴	(۷,۰۳۴,۶۶۱)	۳,۴۰۳,۳۹۳,۳۴۸,۶۰۵	۵۹ فقره بلند مدت	
۳۷۲,۴۰۸,۱۷۷,۷۱۵	۷۳۷,۲۵۳,۰۳۳,۶۲۵	(۷۲۱,۰۵۹,۷۳۲)	۷۳۷,۹۷۴,۰۹۳,۳۵۷	۸ فقره بلند مدت	بانک مسکن
۱,۲۶۵,۳۱۸	.	.		جاری	
۷۴,۹۷۶,۷۱۴	(۸۹۹,۷۴۰,۴۵۰)	(۹۱۹,۹۵۰,۸۷۳)	۲۰,۲۱۰,۴۲۳	۳ فقره کوتاه مدت	بانک ملت
۲۱۹,۶۴۰,۶۸۲,۵۴۱	۱,۸۲۵,۲۳۸,۴۳۳,۹۱۳		۱,۸۲۵,۲۳۸,۴۳۳,۹۱۳	۱۰ فقره بلند مدت	
۱,۴۹۰,۰۳۹	۱۴,۰۰۷,۴۳۷		۱۴,۰۰۷,۴۳۷	کوتاه مدت	موسسه ملل
۵۲۰,۴۲۴,۵۷۳,۰۹۰	۹۶,۴۵۱,۵۰۳,۳۵۲	(۴۲۲,۱۰۶)	۹۶,۴۵۱,۹۲۵,۴۵۸	۷ فقره بلند مدت	
۱,۷۹۸,۴۴۷	۱۰,۹۳۴,۶۸۹		۱۰,۹۳۴,۶۸۹	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۷۸۷,۷۴۶,۸۱۴,۹۶۶	۸۸۱,۳۴۶,۵۹۶,۲۱۴		۸۸۱,۳۴۶,۵۹۶,۲۱۴	۶ فقره بلند مدت	
۱۴,۸۰۰,۹۰۰	.		.	کوتاه مدت	بانک گردشگری
۱,۲۵۸,۴۱۳,۵۶۶,۳۷۴	۳,۶۹۶,۷۸۱,۳۱۵,۱۱۶	(۳,۳۳۵,۴۱۳,۲۲۸)	۳,۷۰۰,۱۱۶,۷۲۸,۳۴۴	۳۱ فقره بلند مدت	
۱,۸۸۹,۸۷۹	۶,۰۲۴,۹۴۳		۶,۰۲۴,۹۴۳	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
.	۳۸,۴۵۸		۳۸,۴۵۸	کوتاه مدت	
.	۲۴,۲۷۹,۳۱۳		۲۴,۲۷۹,۳۱۳	کوتاه مدت	بانک سینا
۴۷,۶۹۸,۰۱۳	۱۵,۷۶۱,۹۵۵		۱۵,۷۶۱,۹۵۵	کوتاه مدت	
.	۲۰۸,۶۱۱,۴۱۰,۸۶۵		۲۰۸,۶۱۱,۴۱۰,۸۶۵	۴ فقره بلند مدت	بانک سامان
۱,۳۶۸,۲۸۳	.			کوتاه مدت	
۴۹,۰۶۷,۸۸۲,۹۲۲	.			بلند مدت	بانک پارسیان
.	۵,۳۱۰,۴۳۷		۵,۳۱۰,۴۳۷	کوتاه مدت	
.	۱,۵۶۵,۱۹۵,۹۲۷,۵۸۰	(۱,۹۵۵,۵۲۸,۰۱۰)	۱,۵۶۷,۱۵۱,۴۵۵,۵۹۰	۲۱ فقره بلند مدت	بانک دی
۵,۸۹۲,۶۱۶,۸۳۳,۳۱۰	۱۴,۲۹۲,۹۷۹,۶۴۷,۰۴۱	(۷,۴۹۵,۱۴۸,۹۴۵)	۱۴,۳۰۰,۴۷۴,۷۹۵,۹۸۶		
				جمع	

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

۲۳- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	۲۳-۱	سایر درآمدها - تنزیل سود سپرده
۱,۸۱۱,۵۷۵,۵۸۴	۲,۸۳۴,۱۲۶,۰۷۶	۲۳-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری فارابی
۹۷	۲۵۸,۷۵۹,۰۳۴		جمع
۱,۸۱۱,۵۷۵,۶۸۱	۳,۰۹۲,۸۸۵,۱۱۰		

۲۳-۱- 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 .

۲۳-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	کارمزد مدیر صندوق
۱۵۹,۱۹۵,۲۷۸,۸۷۲	۵۶۲,۰۹۴,۴۵۷,۸۰۱	کارمزد متولی
۱,۱۳۰,۹۰۰,۱۲۳	۱,۷۱۰,۴۹۱,۷۱۲	حق الزحمه حسابرس
۷۱۱,۹۸۲,۸۶۲	۱,۰۸۶,۸۶۹,۵۹۲	کارمزد بازارگردان
۱۱۴,۰۹۵,۴۱۸,۶۹۰	۵۵۸,۹۶۱,۲۱۶,۹۳۶	جمع
۲۷۵,۱۳۳,۵۸۰,۵۴۷	۱,۱۲۳,۸۵۳,۰۳۶,۰۴۱	

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

۲۵- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تاسیس
۹,۹۱۵,۶۷۵	۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۴۴,۸۷۳,۹۷۰	۱,۱۷۵,۳۲۵,۶۳۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۱۰۷,۷۴۹,۵۷۶	۲,۸۳۳,۸۰۵,۵۹۹	هزینه نرم افزار
۱۰,۱۴۹,۱۸۰,۰۶۹	۱۳,۸۴۶,۸۶۵,۴۱۹	هزینه رتبه بندی
۷۲۳,۵۱۸,۲۸۳	۸۴۹,۹۷۲,۹۹۷	هزینه کارمزد بانکی
۱۳۰,۶۳۲,۶۴۵	۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۶۳,۸۷۱,۶۴۷	۲۸۰,۰۸۸,۷۷۱	سایر هزینه ها
۳۵۳,۰۵۰,۴۹۰	۱۶۵,۰۶۵,۷۶۲	جمع
۱۳,۸۸۲,۷۹۲,۳۵۵	۱۹,۱۵۱,۱۲۴,۱۸۰	

۲۶- هزینه های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تامین اعتبار از شرکت کارگزاری فارابی
۱,۲۶۷,۰۲۹	۸,۸۱۱,۸۹۷,۰۳۱	جمع
۱,۲۶۷,۰۲۹	۸,۸۱۱,۸۹۷,۰۳۱	

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۴۱,۱۹۹,۰۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۷,۸۷۷,۲۳۱,۹۴۱,۸۸۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲۷,۵۵۹,۶۲۴,۴۴۰,۰۰۰)	(۶۷,۵۷۴,۳۱۳,۱۶۰,۰۰۰)	جمع
۱۳,۶۳۹,۴۱۵,۳۶۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۲,۹۱۸,۷۸۱,۸۸۵	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۸- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱							
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 بازارگردانی کارون	سایر	کرمان ۵۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۸۲۷,۳۳۷,۰۵۲	۲۳	۳۶
تامین سرمایه دماوند	سایر	صبا ۵۱	۲,۰۳۵,۰۰۰	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۲۸۱,۳۴۸,۶۴۰	۱۹	۳۱
شرکت آزاد راه اصفهان - شیراز	سایر	اراد ۱۸۴	۲,۶۰۳,۸۳۵	۲,۵۲۸,۹۴۸,۷۰۵,۴۰۰	-	۲۳	۳۵
شرکت راهسازی و عمران	سایر	اراد ۱۸۴	۴,۹۹۹,۹۹۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۷۵۰,۹۱۰,۷۱۳	۲۱	۴۰
شهرداری اهواز	سایر	شهرداری اهواز	۱,۸۳۱,۵۰۰	۲,۴۲۲,۷۶۶,۸۰۸,۰۰۰	۱۷۶,۵۲۲,۱۲۲,۱۸۳	۲۳	۴۰
تامین سرمایه دماوند	سایر	سمتا ۵۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۴۴۲,۰۸۲,۲۴۰	۲۳	۳۶
صندوق بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	صندوق تحت مدیریت مشترک	روژین ۰۶۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۶۷۵,۵۲۶,۳۶۰	۲۳	۳۶
تامین سرمایه خلیج فارس	سایر	صفارس ۷۰۳۱	۳۸۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۰۶,۱۵۴,۹۷۷	۲۳	۳۶
صندوق بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	صندوق تحت مدیریت مشترک	صدشت ۷۰۵۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۳۴,۲۴۶,۶۵۰	۲۳	۳۶
صندوق بازارگردانی کارون	سایر	صفولا ۰۶۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۱۳۸,۸۶۶,۶۳۱	۲۳	۳۵
تامین سرمایه دماوند	سایر	صفولا ۶۱۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۴۰,۸۱۶,۵۱۶	۲۳	۳۶
صندوق بازارگردانی کارون	سایر	طبیعت ۰۶۴۱	۱,۷۴۷,۶۳۰	۱,۷۴۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۳۹
شرکت آب و فاضلاب مشهد	سایر	اراد ۲۰۷	۵,۳۰۷,۲۴۰	۵,۳۰۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۳۸
شرکت زنگان پرشیا	سایر	اراد ۲۱۰	۱۰,۵۵۳,۶۳۴	۱۰,۵۵۳,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۳۰
شرکت ویلا سازه	سایر	اراد ۲۱۰	۳,۲۳۵,۰۰۰	۳,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲	۳۵
شرکت آب و فاضلاب خراسان رضوی	سایر	اراد ۲۱۰	۴۴۸,۳۰۰	۲,۲۱۱,۸۷۴,۹۹۱,۱۰۰	۱۱۵,۴۵۷,۸۳۳,۵۲۱	۲۲	۳۷
شرکت آزاد راه تهران-شمال	سایر	اراد ۱۷۲۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۲,۰۷۴,۱۷۳	۲۳	۴۰
شرکت پیشگامان پیمان	سایر	اراد ۱۹۰۱	۴,۲۴۰,۰۰۰	۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۳۸
شرکت زنگان پرشیا	سایر	اراد ۱۹۰۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۲۳	۴۱
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی خط ارزش	سایر	سبرق ۰۵۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۲۹,۸۲۸,۵۹۴	۲۳	۳۶
تامین سرمایه امین	سایر	صفارس ۰۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۳۸
قائم شهر ساری	سایر	اراد ۲۲۹	۴,۲۴۰,۰۰۰	۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۳۸
اصفهان شیراز	سایر	اراد ۲۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۴۱
شهرداری شیراز	سایر	شهرداری شیراز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۳۶
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی ملل	سایر	تابان ۱۸۱					

۲۹- 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 یا درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مذکور به نفع

مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سپد گردان فارابی	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	۲,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۶٪
			عادی	۸,۹۲۶,۱۰۱	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	۰	۰.۰۰٪	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	۸,۸۹۵,۸۴۲	۰.۰۸٪	۸,۵۰۸,۴۶۸	۰.۱۹٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	محمدرضا بیک زاده مقدم	مدیران سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
			عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
	نقیسه ترابی	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	۷۹,۶۱۸,۷۱۱	۰.۰۴٪	۴۶,۷۴۱,۹۹۷	۱.۰۳٪
جمع			عادی و ممتاز	۱۰۱,۵۲۰,۶۵۴	۰.۱۸٪	۵۹,۴۷۷,۸۰۸	۱.۳۱٪

۳۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	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	۱۳,۶۱۴,۴۱۶,۳۱۹	طی دوره مالی	(۹۰۵,۵۵۹)	(۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵)
		هزینه مالی	۸,۸۱۱,۸۹۷,۰۳۱			
شرکت سپد گردان فارابی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر صندوق	۵۶۲,۰۹۴,۴۵۷,۸۰۱	طی دوره مالی	(۲۰۲,۳۲۰,۴۸۴,۲۱۱)	(۱۰۲,۵۹۸,۲۹۴,۶۷۸)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد متولی صندوق	۱,۷۱۰,۴۹۱,۷۱۲	طی دوره مالی	(۶۷۹,۲۴۵,۸۸۶)	(۵۲۷,۳۳۶,۵۲۳)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۱۰,۸۶,۸۶۹,۵۹۲	طی دوره مالی	(۶۷۴,۴۲۸,۴۲۵)	(۴۹۱,۷۵۹,۳۱۴)
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۵۵۸,۹۶۱,۲۱۶,۹۳۶	طی دوره مالی	(۱۹۳,۷۴۷,۸۰۳,۴۲۸)	(۲۶۲,۳۱۸,۰۲۷,۹۰۵)

۳۲- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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