



صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی صورت های مالی سال مالی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

به پیوست صورت های مالی سال مالی صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی، مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی شماره ثبت: ۵۴۰۷۹	 وحید حسن پور دبیر	شرکت سید گردان فارابی (سهامی خاص)	مدیر صندوق
 موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضائی		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: ۱۹۴۴۲۲۳۱۱۴

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

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲۱۶,۰۱۵,۱۵۷,۵۰۷	۴۵۱,۷۹۳,۵۵۹,۹۴۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۳۲,۹۱۰,۴۵۰,۸۳۰,۶۸۶	۹۹,۹۷۱,۱۵۸,۸۸۴,۴۰۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۳۹,۶۶۹,۵۲۰,۴۰۷,۵۲۵	۷۹,۷۸۳,۰۹۸,۷۰۶,۶۴۱	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۲۱,۲۲۱,۴۶۷,۵۴۸	۸	سرمایه گذاری در سپرده گواهی کالایی
۱۰,۱۶۷,۱۰۹,۲۵۴,۰۵۷	۳۰,۹۳۳,۱۰۵,۲۴۹,۳۷۰	۹	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۶۲۷,۳۷۲,۹۲۹,۸۰۰	۱,۹۹۸,۶۴۰,۴۹۳,۲۲۰	۱۰	حساب های دریافتی
۴,۵۵۸,۱۹۸,۳۳۷	۶,۳۹۱,۰۲۰,۱۶۲	۱۲	سایر دارایی ها
۸,۰۵۰,۵۷۹	۲,۲۶۲,۵۷۹	۱۳	موجودی نقد
۸۴,۵۹۵,۰۳۴,۹۲۸,۴۹۱	۲۱۳,۱۶۵,۳۱۱,۶۴۳,۸۷۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵	۳۸,۹۲۰,۱۶۵,۲۵۴	۱۱	جاری کارگزاران
۳۶۵,۹۳۵,۴۱۸,۴۲۰	۷۴۳,۱۰۳,۹۸۰,۲۲۹	۱۴	پرداختی به ارکان صندوق
۷,۱۵۵,۷۱۸,۵۲۱	۱۱,۸۸۱,۸۶۰,۱۹۵	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳۲۳,۱۲۱,۷۰۶,۹۶۴	۶,۰۶۷,۴۲۷,۶۳۵,۵۲۴	۱۶	پیش دریافت ها
۳,۹۱۸,۹۷۵,۶۰۴,۲۱۰	۶,۸۶۱,۳۳۳,۶۴۱,۲۰۲		جمع بدهی ها
۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۳۲۴,۲۸۱	۲۰۶,۳۰۳,۹۷۸,۰۰۲,۶۶۹	۱۷	خالص دارایی ها
۱۷,۸۳۰	۲۴,۳۳۳		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	شرکت سید گردان فارابی (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضائی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها:		
۱۸ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵,۷۱۱,۲۴۰,۴۸۴,۴۳۱	۱,۳۰۵,۳۷۵,۹۸۳,۰۱۰
۱۹ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵,۳۶۰,۲۳۶,۳۱۴,۲۳۵	۱,۱۵۳,۰۸۶,۰۱۱,۵۶۹
۲۰ سود سهام	۱۷,۸۷۲,۶۲۰,۱۵۲	۵۹,۷۸۶,۹۸۱,۵۰۰
۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۸,۱۸۸,۸۴۳,۶۲۷,۷۴۴	۱۳,۹۲۴,۶۶۲,۵۵۷,۲۸۲
۲۲ سایر درآمدها	۳,۱۵۷,۳۳۲,۵۰۵	۱,۶۸۸,۰۵۷,۳۶۴
جمع درآمدها	۴۹,۲۸۱,۳۵۰,۳۷۹,۰۶۷	۱۶,۴۴۴,۵۹۹,۵۹۰,۷۲۵
هزینه ها:		
۲۳ هزینه کارمزد ارکان	(۱,۷۵۴,۳۳۷,۰۲۱,۵۴۹)	(۴۲۴,۰۳۳,۱۵۳,۱۷۷)
۲۴ سایر هزینه ها	(۳۴,۶۴۴,۲۷۱,۰۵۲)	(۲۰,۰۰۴,۶۸۳,۹۹۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۴۷,۴۹۲,۳۶۹,۰۸۶,۴۶۶	۱۶,۰۰۰,۵۶۱,۷۵۳,۵۵۰
هزینه های مالی	(۸,۹۵۰,۰۰۱,۹۶۳)	(۱۸۰,۸۲۶,۲۵۱)
سود خالص	۴۷,۴۸۳,۴۱۹,۰۸۴,۵۰۳	۱۶,۰۰۰,۳۸۰,۹۲۷,۲۹۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ (درصد)	۳۱.۳۱٪	۲۷.۲۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲ (درصد)	۲۳.۰۶٪	۱۹.۱۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۴,۵۲۴,۶۳۸,۶۸۵	۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۳۲۴,۲۸۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۲,۶۹۷,۴۶۱,۳۱۵	۱۲۶,۹۷۴,۶۱۳,۱۵۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۸,۷۴۳,۷۱۳,۰۰۰)	(۸۷,۴۳۷,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۴۷,۴۸۳,۴۱۹,۰۸۴,۵۰۳
تعدیلات	-	۳۸,۶۰۷,۰۱۶,۴۴۳,۸۸۵
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۸,۴۷۸,۳۸۷,۰۰۰	۲۰,۶۳۰,۳۰۳,۹۷۸,۰۰۲,۶۶۹
	۴,۵۲۴,۶۳۸,۶۸۵	۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۳۲۴,۲۸۱

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

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

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



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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبدگردان فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۷ به شماره ثبت ۵۷۰۴۰۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۸۰۹۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، سعادت آباد، میدان شهید حسین طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۲ واحد ۳.

۲-۳- متولی صندوق، موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 ۲۰۳۰۰ میلیون 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 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: ۸۰۰۰ 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 مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی با تاییدیه مجمع								

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			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	ریال	۰.۲۰٪	۱۴۲,۵۶۴,۳۹۱,۳۵۱	ریال	۰.۲۱٪
اختیار معامله سهام بورسی	۰	۲۶	۰.۰۰٪	۲۶	۱۷۸,۷۸۶,۵۵۲,۶۳۵	۰.۰۰٪
ساخت محصولات فلزی	۲۱,۱۸۶,۰۶۸,۲۴۳	۰	۰.۰۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
هتل و رستوران	۰	۴,۴۷۳,۱۰۶,۸۶۸	۰.۰۰٪	۵,۳۳۱,۹۰۵,۲۷۱	۰.۰۱٪	۰.۰۰٪
امتیاز تسهیلات مسکن ۱۴۰۴	۱,۲۹۵,۷۴۷,۵۱۵	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
محصولات شیمیایی	۰	۳۱,۸۹۶,۶۹۹,۵۷۵	۰.۰۰٪	۱۹,۳۹۰,۸۸۳,۰۶۰	۰.۰۴٪	۰.۰۴٪
جمع	۳۹۲,۰۶۳,۴۴۳,۲۵۱	۴۵۱,۷۹۳,۵۵۹,۹۴۳	۰.۲۱٪	۱۶۶,۴۲۸,۳۸۱,۳۰۵	۲۱۶,۰۱۵,۱۵۷,۵۰۷	۰.۲۶٪

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نوع سپرده	سپرده بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ		
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰.۰۴٪	۳۱,۰۰۲,۵۲۴,۴۴۲	۰.۰۰٪	۴,۳۰۶,۳۰۴,۳۲۷	کوتاه مدت	بانک تجارت
۳.۸۳٪	۳,۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۳,۲۸۴,۹۱۹,۹۰۷	۰.۰۰٪	۸,۵۵۳,۳۷۴,۹۵۷	کوتاه مدت	بانک صادرات
۷.۴۸٪	۶,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۶۷٪	۲۲,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵ فقره بلند مدت	
۰.۰۶٪	۴۷,۰۱۳,۳۶۹,۳۹۱	۰.۰۰٪	۲,۶۹۰,۱۲۵,۲۵۸	کوتاه مدت	بانک مسکن
۴.۱۳٪	۳,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۵٪	۵,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲ فقره بلند مدت	
۰.۰۳٪	۲۷,۲۲۸,۸۷۲,۳۷۶	۰.۰۰٪	۱,۶۵۴,۱۱۵,۴۰۸	۲ فقره کوتاه مدت	بانک ملت
۸.۲۰٪	۶,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۵٪	۶,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲ فقره بلند مدت	
۰.۰۳٪	۲۱,۸۶۶,۷۲۸,۸۸۲	۰.۰۰٪	۳۶۱,۵۱۱,۰۷۸	کوتاه مدت	موسسه ملل
۵.۰۰٪	۴,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	بلند مدت	
۰.۰۰٪	۴۹,۸۱۹,۳۸۳	۰.۰۰٪	۳,۱۱۳,۱۱۶,۰۲۷	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۰.۰۱٪	۱۲,۴۷۸,۱۹۹,۲۴۶	۰.۰۲٪	۴۰,۱۲۳,۵۴۲,۵۶۰	کوتاه مدت	بانک گردشگری
۱۰.۰۳٪	۸,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۰۸٪	۲۷,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۰	۰.۱۳٪	۲۵۶,۳۳۹,۹۸۰,۱۰۶	۱ فقره کوتاه مدت	بانک دی
۰.۰۰٪	۰	۱۱.۴۲٪	۲۴,۳۴۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۵۲,۷۸۶,۳۰۳	۰.۰۰٪	۰	۲ فقره کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
۰.۰۷٪	۵۶,۵۹۳,۸۲۷,۴۱۶	۰.۰۰٪	۴,۸۳۷,۵۳۷,۵۰۳	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰.۰۰٪	۱,۰۰۸,۲۲۰	۰.۰۰٪	۰	کوتاه مدت	بانک سینا
۰.۰۰٪	۸۷۸,۷۷۵,۱۲۰	۰.۰۰٪	۴۷۹,۲۷۷,۱۸۴	۲ فقره کوتاه مدت	بانک شهر
۰.۰۰٪	۰	۵.۹۸٪	۱۲,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵ فقره بلند مدت	
۳۸.۹۰٪	۳۲,۹۱۰,۴۵۰,۸۳۰,۶۸۶	۴۶.۹۰٪	۹۹,۹۷۱,۱۵۸,۸۸۴,۴۰۸		جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ اسناد خزانه اسلامی	۳۲۲,۳۹۷,۶۶۰,۴۹۹	۸۹۲,۰۵۱,۸۷۹,۰۲۵
۷-۲ اوراق سلف موازی	۵,۴۴۳,۲۰۹,۳۶۳,۹۴۹	۱,۳۲۹,۴۵۵,۴۴۵,۵۰۰
۷-۳ اوراق شهرداری	۱۱,۳۴۷,۹۹۹,۵۴۸,۳۸۷	۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۲۰۶
۷-۴ اوراق اجاره	۱۵,۵۱۰,۳۰۰,۲۴۷,۶۶۲	۴,۴۶۸,۶۹۰,۲۷۹,۷۵۲
۷-۵ اوراق مرابحه	۴۰,۵۱۵,۷۹۳,۸۹۳,۳۶۹	۲۷,۹۷۳,۷۰۷,۳۶۶,۰۴۲
۷-۶ سهام دارای اوراق تبعی	۶,۷۴۳,۳۹۷,۹۹۲,۷۷۵	۰
جمع	۷۹,۷۸۳,۰۹۸,۷۰۶,۶۴۱	۳۹,۶۶۹,۵۲۰,۴۰۷,۵۲۵

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

تاریخ سررسید	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	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		ریال	ریال	
اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۰۴۱۰۱۵	۱۹۷,۸۲۶,۷۸۹,۰۴۲	۳۲۲,۳۹۷,۶۶۰,۴۹۹	۱۹۷,۸۲۶,۷۸۹,۰۴۲	۰	۰.۱۵٪	۱۹۷,۸۲۶,۷۸۹,۰۴۲	۲۴۶,۹۲۴,۹۲۹,۳۸۳	۰.۲۹٪
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱	-	۰	۱۹۸,۴۰۶,۴۶۴,۳۷۷	۰	۰.۰۰٪	۱۹۸,۴۰۶,۴۶۴,۳۷۷	۲۴۸,۱۴۶,۰۱۵,۳۸۱	۰.۲۹٪
اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۵۰۹۲۳-۰۲	-	۰	۸,۸۹۶,۲۵۴,۶۳۱	۰	۰.۰۰٪	۸,۸۹۶,۲۵۴,۶۳۱	۱۱,۰۰۲,۹۰۵,۴۶۱	۰.۰۱٪
اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰	-	۰	۳۰۷,۴۹۹,۴۲۱,۷۵۰	۰	۰.۰۰٪	۳۰۷,۴۹۹,۴۲۱,۷۵۰	۳۸۵,۹۷۸,۰۲۸,۸۰۰	۰.۴۶٪
جمع	۱۹۷,۸۲۶,۷۸۹,۰۴۲	۳۲۲,۳۹۷,۶۶۰,۴۹۹	۷۱۲,۶۲۸,۹۲۹,۸۰۰	۳۲۲,۳۹۷,۶۶۰,۴۹۹	۰.۱۵٪	۷۱۲,۶۲۸,۹۲۹,۸۰۰	۸۹۲,۰۵۱,۸۷۹,۰۲۵	۱.۰۵٪

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال		ریال	
سلف موازی متانول بوشهر ۱۰۵۱	۲۳	۲,۴۶۹,۸۴۵,۲۴۰,۹۱۷	۰	۲,۸۲۷,۵۰۶,۴۴۱,۵۴۴	۱.۳۳٪	۱,۳۲۹,۴۵۵,۴۴۵,۵۰۰	۱.۵۷٪
سلف موازی برق گیلان ۵۱	۲۱.۵	۲,۳۸۸,۷۳۶,۹۳۱,۴۲۲	۰	۲,۶۱۵,۷۰۳,۹۲۲,۴۰۵	۱.۳۳٪	۰	۰.۰۰٪
جمع		۴,۷۵۸,۵۸۲,۱۷۲,۳۳۹	۰	۵,۴۴۳,۲۰۹,۳۶۳,۹۴۹	۲.۵۵٪	۱,۳۲۹,۴۵۵,۴۴۵,۵۰۰	۱.۵۷٪

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال		ریال	
اوراق مشارکت شهرداری اهواز	۲۱	۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۶,۷۹۳,۸۱۵	۵,۰۰۷,۷۳۵,۷۹۳,۸۱۵	۲.۳۵٪	۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۲۰۶	۵.۹۲٪
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۲۳	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۲۶۳,۷۵۴,۵۷۲	۶,۲۴۰,۲۶۳,۷۵۴,۵۷۲	۲.۹۳٪	۰	۰.۰۰٪
جمع		۱۰,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰,۵۴۸,۳۸۷	۱۱,۲۴۷,۹۹۹,۵۴۸,۳۸۷	۲.۳۵٪	۵,۰۰۵,۶۱۵,۴۳۷,۲۰۶	۵.۹۲٪

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال		ریال	
اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹	۱۹	۱,۹۲۰,۴۹۵,۵۳۷,۷۷۰	۵۱,۴۸۳,۴۰۵,۵۴۷	۲,۰۸۵,۳۷۶,۸۷۴,۲۹۷	۰.۹۸٪	۲,۱۵۲,۷۰۵,۰۱۶,۸۳۹	۲.۵۴٪
اجاره تابان فردا ملل ۱۴۰۷۰۱۲۰	۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۷۹,۲۶۷,۲۹۲	۲,۰۸۵,۹۹۱,۷۶۷,۲۹۲	۰.۹۸٪	۰	۰.۰۰٪
صکوک اجاره ۰۶ بدون ضامن	۲۳	۱,۰۰۰,۱۵۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۰۴,۹۹۳,۸۰۶,۴۱۴	۱,۱۰۴,۴۴۹,۰۵۶,۴۱۴	۰.۵۲٪	۰	۰.۰۰٪
صکوک اجاره فارس ۰۳ بدون ضامن	۲۳	۳,۰۰۰,۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۴۱,۵۹۷,۳۷۸,۰۲۴	۳,۰۳۹,۹۶۶,۱۲۸,۰۲۴	۱.۴۳٪	۰	۰.۰۰٪
صکوک اجاره فارس ۸۸ بدون ضامن	۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۸۷,۰۱۵,۶۰۰	۲,۰۴۲,۶۹۹,۵۱۵,۶۰۰	۰.۹۶٪	۰	۰.۰۰٪
صکوک اجاره فارس ۸۶ بدون ضامن	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۲۲,۳۳۴,۲۲۵	۵,۰۱۳,۴۰۳,۵۸۴,۲۲۵	۲.۳۵٪	۰	۰.۰۰٪
گواهی اعتبارمولد ملی ۰۴۱۰۳۰	۰	۱۳۸,۴۰۰,۸۴۵,۶۰۳	۰	۱۳۸,۴۱۳,۲۲۱,۸۱۰	۰.۰۸٪	۰	۰.۰۰٪
صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن	۲۳	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۶۹۸,۳۳۸,۴۵۴,۸۳۸	۲.۰۱٪
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۳۱۱۲۶	-	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۶۱۷,۷۴۶,۸۰۸,۰۷۵	۰.۷۳٪
جمع		۱۵,۰۵۹,۵۳۱,۳۸۳,۳۷۳	۳۴۵,۰۶۲,۳۰۷,۱۰۲	۱۵,۵۱۰,۳۰۰,۲۴۷,۶۶۲	۷.۲۹٪	۴,۴۶۸,۶۹۰,۲۷۹,۷۵۲	۵.۲۸٪

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال		ریال		ریال	ریال			
۰.۰۰٪		۱.۸۱٪	۳,۸۶۰,۵۷۵,۷۸۲,۶۵۹	۳۱۹,۰۹۲,۱۱۲,۰۶۴	۴,۰۰۴,۳۵۱,۹۹۶,۳۵۷	۲۳	۱۴۰۶/۱۰/۲۸	مرابحه عام دولت ۲۲۹-ش.خ ۶۱۰۲۸
۰.۰۰٪	۰	۲.۴۳٪	۵,۱۸۶,۳۹۰,۲۷۶,۷۹۳	۳۱۶,۵۵۳,۶۲۳,۹۹۳	۵,۱۱۴,۵۵۹,۴۲۳,۶۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	مرابحه عام دولت ۲۱۰-ش.خ ۵۱۱۲۱
۰.۰۰٪	۰	۰.۷۶٪	۱,۶۱۴,۱۰۰,۳۹۱,۵۳۱	۱۱۱,۹۵۵,۷۲۷,۰۱۰	۱,۶۵۷,۹۹۴,۰۵۷,۳۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	مرابحه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۶۰۶۱۴
۳.۷۵٪	۳,۱۲۴,۶۸۰,۶۵۹,۵۹۸	۱.۴۲٪	۳,۰۱۹,۴۱۶,۳۵۰,۹۴۴	۳,۶۱۰,۷۳۷,۳۴۲	۳,۱۲۱,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	مرابحه عام دولت ۱۹۰-ش.خ ۵۰۹۲۸
۳.۱۰٪	۲,۵۷۸,۰۱۸,۵۵۹,۶۹۲	۱.۲۴٪	۲,۶۵۳,۸۵۲,۱۲۸,۷۹۳	۱۰۲,۴۴۰,۳۷۹,۷۰۳	۲,۵۲۸,۹۴۸,۷۰۵,۴۰۰	۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش.خ ۴۱۲۲۴
۱۲.۰۰٪	۹,۹۹۴,۴۸۴,۸۲۸,۶۷۳	۵.۱۹٪	۱۱,۰۵۸,۳۴۱,۰۵۸,۸۲۰	۸۲۸,۹۹۲,۰۴۰,۲۴۵	۱۰,۰۰۴,۷۷۲,۱۲۸,۴۵۲	۲۳	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ ۵۰۶۲۳
۰.۰۰٪	۰	۰.۲۰٪	۴۱۹,۲۶۵,۳۰۲,۹۷۷	۳۹,۴۷۱,۹۲۷,۹۷۷	۳۸۰,۰۶۱,۳۷۵,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۷	صکوک مرابحه غداشت ۷۰۵-۳ماهه ۲۳٪
۰.۰۰٪	۰	۰.۵۲٪	۱,۱۱۲,۸۶۲,۴۶۱,۳۲۷	۱۱۳,۴۰۶,۰۱۱,۳۲۷	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۱/۱۶	مرابحه داروسازی روژین ۶۱۱۱۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۱۸٪	۳۹۰,۶۶۱,۱۳۰,۸۴۰	۱۰,۸۸۳,۶۳۵,۰۰۱	۳۶۰,۴۱۷,۸۴۳,۵۴۸	۳۰.۵	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۴۱۰۰۹
۰.۶۹٪	۵۷۶,۸۱۴,۲۷۱,۲۲۳	۰.۱۷٪	۳۵۸,۲۷۱,۳۱۸,۳۲۷	۱۶,۴۵۷,۲۸۰,۷۲۷	۳۱۱,۹۵۱,۹۰۰,۸۲۶	۳۰.۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ ۵۰۵۰۴
۰.۵۳٪	۴۳۸,۵۷۶,۴۸۸,۱۴۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۳۰.۵	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ ۴۰۸۰۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۵۳٪	۱,۱۳۸,۳۹۹,۰۵۰,۹۹۴	۱۳۱,۹۴۶,۰۷۲,۲۴۴	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۷/۱۰	مرابحه طبیعت سبز-کلون ۶۰۷۱۰
۱.۳۹٪	۱,۱۵۵,۲۵۰,۷۴۳,۶۷۲	۰.۵۷٪	۱,۲۲۲,۳۴۷,۶۳۳,۹۵۹	۸۹,۶۳۸,۸۷۹,۴۲۸	۱,۰۸۰,۶۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۰.۵	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۴۱۱۱۰
۲۱.۴۶٪	۱۷,۸۶۷,۸۲۵,۵۵۱,۰۰۰	۱۵.۰۳٪	۳۲,۰۳۴,۴۸۲,۴۸۷,۸۶۴	۲,۰۸۴,۴۴۸,۹۶۲,۰۶۱	۳۰,۵۶۵,۴۳۲,۵۳۰,۴۸۳			جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال		ریال		ریال	ریال		
۲۱.۴۶٪	۱۷,۸۶۷,۸۲۵,۵۵۱,۰۰۰	۱۵.۰۳٪	۳۲,۰۳۴,۴۸۲,۴۸۷,۸۶۴	۲,۰۸۴,۴۴۸,۹۶۲,۰۶۱	۳۰,۵۶۵,۴۳۲,۵۳۰,۴۸۳		جمع نقل از صفحه قبل
۱.۲۴٪	۱,۰۳۲,۲۵۸,۴۲۵,۷۸۹	۰.۵۱٪	۱,۰۸۲,۹۴۱,۴۱۲,۱۵۹	۸۳,۴۸۵,۱۶۲,۱۵۹	۱,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۷
۰.۰۰٪	.	۳.۳۳٪	۷,۰۸۲,۴۱۹,۱۶۲,۱۴۸	۷۶۵,۸۵۵,۶۶۲,۱۴۸	۶,۳۲۰,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۹/۰۴
۰.۰۰٪	.	۰.۰۲٪	۳۶,۹۵۹,۵۱۸,۴۸۱	۱,۴۹۱,۳۳۴,۷۹۸	۴۰,۷۰۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۹/۲۶
۰.۰۰٪	.	۰.۰۶٪	۱۲۶,۰۴۰,۳۷۷,۹۵۸	۱,۶۴۲,۲۱۶,۰۷۴	۱۴۵,۳۶۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۳/۱۱
۰.۰۰٪	.	۰.۰۷٪	۱۵۲,۹۵۱,۲۷۴,۷۵۹	۱,۲۶۵,۳۹۸,۸۲۶	۱۷۸,۲۳۸,۷۶۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۳/۱۸
۰.۰۵٪	۴۵,۰۹۵,۰۵۴,۸۴۴	۰.۰۰٪	.	.	.	.	۰۴/۰۴/۰۸
۱.۲۳٪	۱,۰۲۱,۷۵۶,۰۵۳,۵۹۰	۰.۰۰٪	.	.	.	.	۰۵/۰۴/۱۹
۱.۳۸٪	۱,۰۶۸,۳۸۱,۹۲۴,۹۸۸	۰.۰۰٪	.	.	.	.	۰۳/۰۵/۲۳
۱.۳۳٪	۱,۰۹۰,۳۶۹,۵۵۶,۷۶۶	۰.۰۰٪	.	.	.	.	۰۲/۰۶/۲۳
۱.۲۹٪	۱,۰۷۲,۳۷۳,۷۹۹,۶۷۴	۰.۰۰٪	.	.	.	.	۰۳/۰۶/۲۳
۰.۴۹٪	۴۰۴,۲۹۱,۵۱۸,۴۱۵	۰.۰۰٪	.	.	.	.	۰۹/۰۶/۲۹
۱.۳۵٪	۱,۱۲۵,۸۹۲,۲۷۴,۳۹۹	۰.۰۰٪	.	.	.	.	۰۶/۰۶/۲۹
۱.۲۵٪	۱,۰۴۲,۱۵۹,۰۴۷,۴۵۹	۰.۰۰٪	.	.	.	.	۰۳/۰۷/۱۳
۱.۳۵٪	۱,۱۲۲,۰۵۱,۲۶۶,۱۸۵	۰.۰۰٪	.	.	.	.	۰۳/۰۷/۲۳
۱.۲۸٪	۱,۰۶۲,۵۸۵,۴۹۲,۹۳۳	۰.۰۰٪	.	.	.	.	۰۳/۰۷/۲۰
۳۳.۵۹٪	۲۷,۹۷۳,۷۰۷,۳۶۶,۰۴۲	۱۹.۰۱٪	۴۰,۵۱۵,۷۹۳,۸۹۳,۳۶۹	۲,۹۳۸,۱۸۸,۷۳۶,۰۶۶	۳۸,۲۴۹,۹۱۹,۸۹۰,۴۸۳		جمع

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
قیمت اعمال	تاریخ سررسید	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	
			ریال	ریال		
۵,۲۸۹	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۰۱۵,۷۳۱,۸۳۰	۱,۱۰۲,۱۰۴,۳۶۶,۳۰۰	۰.۵۲٪	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (اختیار ف ت خگستر)
۱,۸۱۹	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۲,۸۲۱,۶۷۰,۴۴۳	۵,۰۰۰,۸۲۹,۹۹۲,۴۱۵	۵,۰۹۲,۹۴۳,۳۹۴,۵۳۵	۲.۳۹٪	فولاد هرمزگان جنوب (اختیار ف ت هرمز)
۵,۶۳۹	۱۴۰۵/۰۵/۲۶	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۹۰۲,۳۲۴,۶۶۸	۵۴۸,۳۵۰,۳۳۱,۹۴۰	۰.۲۶٪	سرمایه گذاری سایپا (اختیار ف و وسایپا)
		۳,۱۲۹,۶۷۰,۴۴۳	۶,۵۱۱,۷۴۸,۰۴۸,۹۱۳	۶,۷۴۲,۳۹۷,۹۹۲,۷۷۵	۳.۱۶٪	

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- سرمایه گذاری درگواهی سپرده کالایی به شرح زیر است :

۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
تاریخ سررسید	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
		ریال	ریال	
۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۴۰۰	۱۷,۹۸۰,۰۰۷,۰۹۷	۲۱,۲۲۱,۴۶۷,۵۴۸	۳.۳۹٪
گواهی سپرده میعانات گازی				
جمع		۱۷,۹۸۰,۰۰۷,۰۹۷	۲۱,۲۲۱,۴۶۷,۵۴۸	۳.۳۹٪

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۰- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵٪	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱ سود دریافتنی سهام
۲۹۴,۹۵۹,۹۲۹,۸۰۰	۷۲۳,۸۳۸,۰۹۳,۲۲۰	(۷,۴۱۱,۰۹۳,۷۸۷)	متعدد	۷۲۳,۲۴۹,۱۸۷,۰۰۷	۱۰-۲ سود دریافتنی سپرده های بانکی
۱,۳۲۴,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۶,۸۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۰	-	۱,۲۶۶,۸۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰-۳ سایر حساب های دریافتنی
۱,۶۲۷,۳۷۲,۹۲۹,۸۰۰	۱,۹۹۸,۶۴۰,۴۹۳,۲۲۰	(۷,۴۱۱,۰۹۳,۷۸۷)		۲,۰۰۶,۰۵۱,۵۸۷,۰۰۷	جمع

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۷۹۸۰۰۰۰۰۰۰	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

۱۰-۲ سود دریافتنی سپرده های بانکی :

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹,۹۱۰,۶۲۳,۶۴۸	۳۵۶,۸۱۵,۷۱۳,۹۴۱	(۴,۳۸۹,۲۶۹,۷۲۹)	۳۶۱,۲۰۴,۹۸۳,۶۷۰	بانک گردشگری
۰	۲۰۴,۰۲۵,۰۳۴,۸۲۷	(۱,۸۰۲,۹۰۳,۰۳۵)	۲۰۵,۸۲۷,۹۳۷,۸۶۲	بانک دی
۴۷,۶۸۲,۷۲۵,۵۵۴	۲۹,۶۳۸,۴۳۷,۲۶۵	(۴۷۸,۲۷۵,۰۵۶)	۳۰,۱۱۶,۷۱۲,۳۲۱	بانک ملت
۴۷,۰۷۶,۰۵۳,۲۷۵	۰	۰	۰	بانک تجارت
۵,۹۵۷,۲۳۷,۴۸۸	۸۸,۰۷۲,۶۴۹,۷۳۵	(۸۶,۷۹۳,۸۶۵)	۸۸,۱۵۹,۴۴۳,۶۰۰	بانک مسکن
(۲۰,۳۸۵,۳۸۴,۰۱۰)	۴۵,۲۸۶,۲۵۷,۴۵۲	(۶۵۳,۸۵۲,۱۰۲)	۴۵,۹۴۰,۱۰۹,۵۵۴	بانک صادرات
۷۴,۷۱۸,۶۷۳,۸۴۵	۰	۰	۰	موسسه اعتباری ملل
۲۹۴,۹۵۹,۹۲۹,۸۰۰	۷۲۳,۸۳۸,۰۹۳,۲۲۰	(۷,۴۱۱,۰۹۳,۷۸۷)	۷۲۳,۲۴۹,۱۸۷,۰۰۷	جمع

۱۰-۳ مبلغ مذکور بابت صدور بازارگردان می باشد که در روز کاری بعد تسویه گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
	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)	۱۲۳,۵۷۲,۳۲۶,۱۵۵,۲۲۲	(۱۲۰,۳۸۸,۴۸۳,۵۶۰,۲۷۱)	(۳۸,۹۲۰,۱۶۵,۲۵۴)
حساب های فی مابین با کارگزاران- شرکت کارگزاری فدک	-	۵,۱۱۰,۲۸۸,۳۲۳,۶۰۰	(۵,۱۱۰,۲۸۸,۳۲۳,۶۰۰)	-
جمع	(۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵)	۱۲۸,۶۸۲,۶۱۴,۴۷۸,۹۲۲	(۱۲۵,۴۹۸,۷۷۱,۸۸۳,۸۷۱)	(۳۸,۹۲۰,۱۶۵,۲۵۴)

۱۲- سایر دارایی ها

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
	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	(۱,۵۲۷,۱۱۷,۰۹۲)	۳۴۷,۸۸۲,۹۰۸
مخارج رتبه بندی	۸۴۹,۹۷۲,۹۹۷	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳۷,۷۳۸,۹۴۷)	۱,۵۶۲,۲۳۴,۰۵۰
آیونمان نرم افزار صندوق	۱,۹۱۹,۹۴۸,۲۰۹	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۶۱,۳۰۸,۱۱۶)	۳,۰۵۸,۶۴۰,۰۹۳
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۰۲,۷۴۱,۸۳۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۱,۹۲۵,۴۹۱)	۹۰,۸۱۶,۳۴۴
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۹۱۰,۵۳۵,۲۹۶	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۷۹,۰۸۸,۵۲۹)	۱,۲۳۱,۴۴۶,۷۶۷
جمع	۴,۵۵۸,۱۹۸,۳۳۷	۱۶,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۷۲,۱۷۸,۱۷۵)	۶,۲۹۱,۰۲۰,۱۶۲

۱۳- موجودی نقد

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

نام بانک	نوع سپرده	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
بانک سامان-۱-۴۰۸۰۳۳۲-۴۰۸۰۴۰۹	جاری	ریال	ریال
جمع		۲,۲۶۲,۵۷۹	۸۰۰,۵۰۵,۷۹

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰۲,۵۹۸,۲۹۴,۶۷۸	۳۵۲,۹۹۲,۸۲۰,۵۰۶
۵۲۷,۳۳۶,۵۲۳	۷۸۵,۸۰۳,۲۶۲
۴۹۱,۷۵۹,۳۱۴	۷۴۱,۴۵۹,۴۸۶
۲۶۲,۳۱۸,۰۲۷,۹۰۵	۳۸۸,۵۸۳,۸۹۶,۹۷۵
۳۶۵,۹۳۵,۴۱۸,۴۲۰	۷۴۳,۱۰۳,۹۸۰,۲۲۹

شرکت سیدگردان فارابی (مدیر صندوق)
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگراربا (متولی صندوق)
 موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس صندوق)
 صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی (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	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۶۶۰,۴۳۴,۹۶۵	۱۰,۰۵۶,۸۶۰,۱۹۵
۲,۱۶۷,۰۰۰	.
۱۶,۶۱۶,۵۵۶	.
۷,۱۵۵,۷۱۸,۵۳۱	۱۱,۸۸۱,۸۶۰,۱۹۵

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 ۲۱۰ تگین زرین(پ)
 ذخیره انبارداری اوراق زعفران ۲۱۰ تگین وحدت جام(پ)
 جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۶- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۲,۱۳۶,۸۸۵,۲۵۰	۲,۸۷۲,۴۰۵,۷۰۰,۶۲۷	۱۶-۱	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۳۱۰,۹۸۴,۸۲۱,۷۱۴	۳,۱۹۵,۰۲۱,۹۳۴,۸۹۷	۱۶-۲	پیش دریافت سود اوراق مشارکت
۳۲۳,۱۲۱,۷۰۶,۹۶۴	۶,۰۶۷,۴۲۷,۶۳۵,۵۲۴		جمع

۱۶-۱- پیش دریافت سود سپرده بانکی :

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نوع سپرده	
ریال	ریال		
۱۲,۱۳۶,۸۸۵,۲۵۰	۱,۰۴۲,۸۴۲,۳۸۲,۲۶۱	بلند مدت	بانک صادرات (شامل ۱۲ فقره سپرده بانکی)
.	۴۱,۳۰۳,۵۴۸,۴۹۶	بلند مدت	بانک دی (شامل ۲ فقره سپرده بانکی)
.	۱,۷۸۸,۲۵۹,۷۶۹,۸۷۰	بلند مدت	بانک شهر (شامل ۴ فقره سپرده بانکی)
۱۲,۱۳۶,۸۸۵,۲۵۰	۲,۸۷۲,۴۰۵,۷۰۰,۶۲۷		جمع

۱-۱۶- بخشی از سود ماهانه سپرده های بانک صادرات و دی و شهر 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۶-۲- پیش دریافت سود اوراق مشارکت :

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۲-۱ صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن	۲۶,۳۳۵,۱۰۵,۲۰۰	.
۱۶-۲-۲ اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹	۲۶,۴۵۶,۲۶۹,۸۰۰	.
۱۶-۲-۳ اوراق سلف متانول بوشهر ۰۵	۷۷,۱۰۸,۹۴۱,۴۲۱	۳۱۰,۹۸۴,۸۲۱,۷۱۴
۱۶-۲-۴ اوراق مشارکت شهرداری اهواز	۱,۴۵۵,۸۷۷,۹۷۳,۱۹۵	.
۱۶-۲-۵ اوراق سلف برق گیلان ۰۵۱	۲۹۹,۶۲۳,۷۰۳,۰۳۳	.
۱۶-۲-۶ اجاره تابان فردا ملل ۱۴۰۷۰۱۲۰	۱۳۵,۳۴۵,۲۸۹,۳۰۶	.
۱۶-۲-۷ صکوک اجاره فارس ۰۸۶-بدون ضامن	۳۶۷,۷۹۵,۶۰۸,۲۶۰	.
۱۶-۲-۸ اوراق تامین مالی سهام هرمز	۶۲۸,۰۰۸,۷۴۳,۳۱۲	.
۱۶-۲-۹ اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فارس ۸۸-بدن ضامن	۱۷۸,۴۷۰,۳۰۱,۳۷۰	.
	<u>۳,۱۹۵,۰۲۱,۹۳۴,۸۹۷</u>	<u>۳۱۰,۹۸۴,۸۲۱,۷۱۴</u>

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۱۶- 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.

۵-۱۶-۲- 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.

۶-۱۶-۲- 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.

۷-۱۶-۲- 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.

۸-۱۶-۲- تاریخ دریافت سود ۱۴۰۴/۰۸/۲۴ و سررسید ۱۴۰۸/۰۸/۲۴ با صندوق بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی می باشد. روزانه از مبلغ فوق سود نگهداشت اوراق بهادار شناسایی می گردد.

۹-۱۶-۲- تاریخ دریافت سود ۱۴۰۴/۰۸/۲۵ به استناد قرار داد شماره ص-ه- ۱۰۴۶ / ۱۴۰۶/۰۲/۱۸ و سررسید ۱۴۰۶/۰۲/۱۸ با گروه خدمات بازار سرمایه آبان 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		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		واحد های سرمایه گذاری عادی واحد های سرمایه گذاری ممتاز جمع
مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	
۸۰,۶۰۴,۷۳۷,۷۷۵,۸۰۸	۴,۵۲۰,۶۳۸,۶۸۵	۲۰۶,۲۰۶,۶۴۶,۰۰۲,۶۶۹	۸,۴۷۴,۳۸۷,۰۰۰	
۷۱,۳۲۱,۵۴۸,۴۷۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	
۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۳۲۴,۲۸۱	۴,۵۲۴,۶۳۸,۶۸۵	۲۰۶,۳۰۳,۹۷۸,۰۰۲,۶۶۹	۸,۴۷۸,۳۸۷,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ آذر

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۳۳,۵۳۸,۹۶۳,۳۶۵	۴۳,۵۷۹,۴۱۸,۹۴۵
۱۸-۲	۱۰۰,۹۷۱۱,۵۳۰,۴۸۲	۱,۳۴۴,۵۵۸,۲۰۲,۰۵۳
۱۸-۳	۲۶۱,۰۳۲,۴۱۴,۲۴۳	۴۰,۲۵,۴۲۷,۶۲۵,۶۶۹
۱۸-۴	-	۱۹۷,۶۷۵,۲۲۷,۷۶۴
	۱,۱۰۳,۰۷۵,۰۲۰	-
	۱,۳۰۵,۳۷۵,۹۸۳,۰۱۰	۵,۷۱۱,۲۴۰,۴۸۶,۴۴۱

۱۸-۱- 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استیار تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳	۹۰,۶۰۷	۱۰۱,۲۱۰,۸۱۹,۸۱۶	(۱۰۵,۹۷۷,۳۵۵,۳۳۳)	(۶۰,۷۲۶,۰۹۲)	-	(۴,۸۲۷,۳۶۱,۵۹۸)	(۳,۵۴۲,۷۸۵,۷۷۱)
استیار تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۴	۱۶۱,۳۵۵	۱۸۴,۵۶۱,۳۷۹,۹۰۷	(۱۸۰,۴۹۲,۰۲۸,۲۰۱)	(۱۱۷,۲۴۶,۱۰۱)	-	۳,۹۵۳,۱۰۰,۵۶۰,۵	
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱,۶۲۰,۰۰۰	۵۳۰,۲,۲۶۰,۰۰۰	(۵,۳۳۱,۹۰۵,۳۷۱)	(۵۰,۳۷۱,۱۲۲)	(۳۶۵۱۰,۷۲۰)	(۶۱,۱۹۳,۱۱۳)	
مهرام مین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۵,۴۴۱,۳۳۳	(۶,۴۱۱,۱۱۶,۰۱۲)	(۹,۵۲۴,۱۰۰)	(۵۰,۱۲۷,۲۰۹)	۳,۵۵۴,۶۷۳,۹۱۲	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۳۱,۵۱۶	۳۴,۶۱۸,۱۷۳,۹۴۰	(۳۱,۸۹۶,۶۹۵,۷۵)	(۳۲,۸۸۷,۱۱۹)	(۱۷۳,۰۹۰,۸۶۸)	۲,۵۱۵,۴۹۶,۳۷۸	(۳,۶۶۱,۱۷۹,۳۱۵)
بانک صادرات ایران	۱	۱	(۶۴۱)	-	-	(۶۴۰)	
بانک تجارت	۳۱۸,۲۵۹,۵۳۳	۱۲۶,۴۴۲,۸۴۲,۴۲۵	(۹۵,۰۲۲,۸۹۰,۴۸۱)	(۱۲۰,۱۰۷,۷۹۹)	(۶۳۲,۱۶۴,۲۰۶)	۳۰,۶۵۶,۶۷۹,۹۳۹	(۳۹,۹۸۰,۰۱۹,۰۶۹)
صنایع غذایی رضوی	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۱۰۱,۳۰۲,۶۰۱	(۱۱,۸۶۰,۷۵۹,۸۰۰)	(۱۲,۴۴۵,۹۶۳)	(۶۵,۵۰۶,۵۱۵)	۱,۱۶۳,۵۹۰,۳۳۳	
تولیدی کوچین	۷۵۰,۰۰۰	۲۱,۴۱۳,۵۰۰,۰۰۰	(۵۸,۴۵۵,۹۰۰)	(۱۰۷,۰۶۲,۵۰۰)	(۱۰۷,۰۶۲,۵۰۰)	۶,۵۰۶,۹۳۸,۸۰۰	
فجر انرژی خلیج فارس	۲۹۱,۵۲۲	۳,۸۳۹,۳۴۴,۷۴۰	(۳,۶۹۷,۰۱۱,۳۳۷)	(۳,۶۴۷,۳۴۰)	(۱۹,۱۹۶,۷۲۴)	۱۱۹,۲۸۹,۳۳۹	
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	(۴۳,۱۰۰,۸,۳۷۸)
تأمین سرمایه گردان	-	-	-	-	-	-	(۱۲۵,۴۰۹,۸۱۰)
طی صنایع مسی ایران	-	-	-	-	-	-	(۷,۷۲۲)
استاد تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۳۹,۱۴۰,۶۱۵,۵۲۷
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	(۱۹۹,۷۱۱,۵۸۵)
فرابورس ایران	-	-	-	-	-	-	۱۳,۵۵۶,۱۶۲,۸۰۳
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۸۸۵,۲۲۷,۷۴۷)
پویا زرگان آبی خرو	-	-	-	-	-	-	۱۱,۹۸۶,۵۶۰,۱۷
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	۹,۷۳۷,۵۶۸,۲۲۵
پالایش نفت لاریان	-	-	-	-	-	-	۱۷,۷۴۵,۲۱۰,۰۰۰
جمع	۵۰۰,۵۰۴,۰۶۴,۶۶۳	(۴۵۵,۴۳۰,۹۰۹,۲۴۰)	(۴۴۰,۰۷۷,۵۳۶)	(۱۰,۷۳۵,۸,۷۲۲)	۴۳,۵۷۹,۴۱۸,۹۴۵	۳۳,۵۳۸,۹۶۳,۳۶۵	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

نورانی اجاره به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۹/۳۰	
سود مالی فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱۱۶,۶۶۱,۳۹۵	.	(۶۰۹,۸۳۳,۳۳۸,۶۰۵)
.	۳۹۰,۱۸۱,۳۵۰	.	(۱,۶۰۰,۷۰۹,۱۸۱,۸,۷۵۰)
۶۶,۴۴۷,۳۸۳,۵۰۰			
۶۶,۴۴۷,۳۸۳,۵۰۰	۴۰,۶۸۴,۲۶۵	.	(۲,۲۱۰,۵۳۲,۱۵۷,۳۵۵)
			۳,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

لجاره تالان سپهر ۱۴۰۳۱۱۲۶

حکومت اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن

حکومت اجاره فولاد ۰۶ بدون ضامن

اسناد خزانه اسلامی به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۵,۹۷۸,۰۲۸,۸۰۰)	-	۱۴,۰۰۱,۹۷۱,۲۰۰	-
۳۸۳,۰۰۰	۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۸,۱۴۰,۱۵,۳۸۱)	-	۳۴,۵۵۳,۹۸۴,۶۱۹	۱۳,۰۰۷,۷۷۱,۱۶۲,۳۳۱
۳۸۱,۰۰۰	۳۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۰,۳۳۰,۹۶۰,۹۶۶)	-	۲۰,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۳۵,۴۴۹)
۱۸,۷۱۹	۱۱,۸۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۰۰,۲۰۹,۰۵۰,۴۶۱)	(۲,۱۴۴,۲۶۱)	۸۵۳,۵۵۸,۳۷۸	۳,۳۹۰,۸۰۸
۱,۸۳۸,۸۷۴	۱,۸۳۸,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۰,۲۳۶,۶۶۶,۶۶۰)	-	۲۳۶,۵۷۷,۱۳۳,۵۲۰	۱۳,۳۷۱,۲۵۷
۴۰,۹۵۰,۳۰۴	۴۰,۹۵۰,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۳۸,۰۱۶,۲۹۸)	-	۵۹۳,۳۳۳,۸۸۳,۷۰۴	-
۳۸۳,۲۰۰	۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۶۷۷,۷۷۴,۸۳۱)	-	۴۴۵,۲۷۲,۲۵۵,۱۶۹	-
-	-	-	-	-	۱۰۰,۲۰۹,۷۵۶,۱۸
-	-	-	-	-	۱۶۰,۰۰۹,۱۶۸,۱۸,۵۸۷
-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۱۴,۱,۴۸۸,۰۸۵
-	-	-	-	-	۴۰۰,۰۰۳,۸۴۷,۷۱۱
-	-	-	-	-	۳۰۰,۳۰۵,۷۷۵,۷۵۵
-	-	-	-	-	۲۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	۱,۷۳۰,۸۸۵,۷۶۴
-	-	-	-	-	۸۴۷,۱۱۵,۸۲۰,۴۵۹
-	-	-	(۲,۱۴۴,۲۶۱)	۹۲۳,۸۲۰,۷۳۹,۵۷۴	-
-	-	(۶,۳۵۰,۲۳۴,۲۳۱,۱۶۷)	-	۷,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

اسناد خزانه-م.۱۰بودجه-۰۰-۳۱۱۵.

اسناد خزانه-م ابودجه ۰۱-۴۰۳۲۶.

اسناد خزانه-م ۳بودجه ۱-۰۴۰۵۲۰۰۰۱

اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۰۲ - ۵۰۹۲۳

استاد خزانه-م، بودجه ۱-۰۴۰۷۲۸.

اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰

اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۱ - ۴۰۷۱۴

اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۱ - ۱۵۰۴۱۰

اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۰۰-۹۱۲-۳۰

اسناد خزانه - م عبود جہ - ۰۰-۳۰۷۲۳

اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۰۱ - ۴۰۸۲۶

اسناد خزانه - م عبود جہ ۱ - ۳۰۸۱۴

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵

أني سلام-١٤٠٢/١٢/١٥

تفاوت سلف به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
سود (زیان) فروش	تعداد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۴۸۶,۶۲۳,۰۹۱	۶۶۹,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۶۹,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۴۸۶,۶۲۳,۰۹۱	۶۶۹,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۶۹,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰

سلف مہازی متانول پوشہ ۰۵۱

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴

اوراق مرابحه به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۴۰۴۰۸	۱,۸۹۵,۰۰۰	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۶۰,۵۰۵,۲۶۲,۸۸۱)	-	۳۴,۴۹۴,۳۳۷,۰۰۰
مرابحه عام دولت ۱۲۰-ش خ ۰۴۰۴۱۷	۱,۸۷۹,۰۰۰	۱,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۰۰,۴۷۸,۱۸۷,۲۴۶)	-	۷۴,۲۱۸,۱۲۱,۵۷۴
مرابحه عام دولت ۱۱۰-ش خ ۰۴۰۴۰۱	۱,۱۸۳,۰۰۰	۱,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۶۵,۰۰۹,۲۶۵,۱۶۸)	-	۱۷,۹۰۷,۵۳۴,۸۲۲
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش خ ۰۴۰۴۱۲۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۱,۰۰۹,۵۸۲,۶۸۷)	-	۲۸,۹۰۴,۰۱۷,۳۱۳
مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش خ ۰۴۰۴۲۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۴,۶۸۶,۹۹۲,۳۵۰)	-	۴۵,۳۱۳,۰۰۷,۷۵۰
مرابحه گریبان موثر: کاربن ۰۵۰۳۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۱,۶۸۱,۵۶۸,۷۵۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۸۳۵,۶۶۸,۷۵۰)
مرابحه عام دولت ۱۲۱-ش خ ۰۴۰۴۱۰	۱,۵۳۵,۰۰۰	۱,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۸۸,۰۵۴,۸۰۹,۵۴۴)	-	۲۶,۹۲۵,۱۰۰,۲۴۶
مرابحه الکترومکانیک (کاربن ۰۶۰۶۶۶)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۶۱,۱۷۶,۰۸۱,۲۵۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۲۷,۶۰۸,۱۲۵)
مرابحه عام دولت ۱۲۱-ش خ ۰۵۰۵۰۰	۲۴۵,۰۰۰	۲۴۰,۶۲۳,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲۲,۴۱۹,۶۷۹,۱۲۵)	(۱,۸۸۷,۸۰۹۰)	(۱,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۵)
مرابحه عام دولت ۱۱۱-ش خ ۰۶۰۲۱۰۸	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش خ ۰۴۰۸۰۴	۳,۱۳۵,۰۰۰	۳,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۸۷,۶۵۵,۲۵۶,۵۶۱)	-	۱۴۷,۳۲۴,۷۳۳,۳۳۹
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش خ ۰۴۰۵۱۲	۱۹۱,۰۰۰	۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۶,۸۳۵,۵۸۴,۷۷۷)	-	۴,۱۶۴,۴۱۵,۲۵۳
مرابحه داروساز پاریس حیان ۰۶۰۹۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۸۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰
شکوک مرابحه دالیر ۰۶۱۰۳۳هفت ۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	۳۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه نقشیته چاپ: کاربن ۰۶۱۰۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۶۰۹,۷,۵۵۵,۵۶۳)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۸۲۷,۵۵۵,۵۶۳)
شکوک مرابحه دمید: ۷۱۱-۳۳هفت ۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۵۶,۳۵۰,۰۰۰)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش خ ۰۵۱۱۱۲	۲,۳۸۴,۷۹۰	۲,۰۲۳,۳۰۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۰۲۰,۰۰۰,۱,۲۴۳,۱۰۰)	(۷۹۰,۸۰۰,۰۷۶)	(۱۶۷,۵۵۹,۸۱۸,۱۷۶)
مرابحه عام دولت ۲۰۷-ش خ ۰۶۰۶۱۲	۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۲۳,۵۵۰,۰۰۰)	(۸۰۶,۵۶۲)	(۲۹۴,۳۵۵,۵۶۲)
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش خ ۰۳۰۷۲۲	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش خ ۰۴۰۵۰۳	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش خ ۰۲۱۱۲۷	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۸۷-ش خ ۰۳۰۳۰۴	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولتی ۲۵-ش خ ۰۲۱۰	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۲۱۰-ش خ ۰۵۱۱۲۱	۱,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۲۸,۹۰۰,۰۰۰)	-	(۲۸,۹۰۰,۰۰۰)
مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش خ ۰۵۰۴۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۹,۱۳۳,۳۲۱,۸۷۵)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۵۴۶,۷۶۸,۱۲۵
مرابحه عام دولت ۲۳۳-ش خ ۰۶۱۰۰۱	۸,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۱,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۹۵,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۵,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه عام دولت ۱۵۲-ش خ ۰۴۰۵۲۳	۳,۳۴۰,۰۰۰	۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۸۲,۱۲۱,۱۷۲,۳۸۵)	-	۵۷,۸۷۸,۸۲۷,۶۱۵
شکوک مرابحه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۸,۶۲۰,۲۵۹,۶۶۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۱,۷۶۱,۰۰۰,۳۴۰
مرابحه داروسازی روزین ۰۶۱۱۱۶	-	-	-	-	-
مرابحه نیواقارمد سلامت ۰۷۰۴۰۹	-	-	-	-	-
مرابحه یانقان بوش ۰۷۰۵۱۵	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش خ ۰۵۰۶۲۳	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش خ ۰۴۱۲۲۴	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش خ ۰۵۱۲۱۲	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولتی ۲۵-ش خ ۰۲۱۰	-	-	-	-	-
۳۳,۲۵۷,۴۴۰,۲۰۵,۰۰۰	(۳۱,۸۳۱,۲۴۳,۳۶۶)	(۱,۰۷۲,۰۱۵,۵۳۸)	۳۷۴,۰۴۶,۰۲۲,۵۰۶	۲۶,۶۶۱,۷۹۵,۲۲۲	۱,۰۰۰,۹۷۱,۵۳۱,۰۸۲
۴۴,۳۳۹,۰۱۱,۶۱۳,۰۰۰	(۴۰,۸۸۳,۱۹۹,۲۵۱,۵۸۰)	(۱,۱۵۳,۱۵۹,۷۸۹)	۱,۴۴۵,۵۸۲,۰۲۰,۵۳	۱,۴۴۵,۵۸۲,۰۲۰,۵۳	-

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ آذر ۳۰

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

صندوق های سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۱,۹۰۲,۸۴۱,۲۸۱	۳۴۵,۵۳۷,۸۲۵,۱۷۷	۰	(۲,۴۵۴,۵۵۴,۹۷۵,۸۱۶)	۲,۸۰۰,۰۰۹,۲۸۱۰,۹۹۳	۱۵۹,۳۱۵,۱۵۶
۰	(۶۵۵,۲۲۶)	۰	(۹۹۹,۹۹۹,۹۹۳,۶۴۲)	۹۹۹,۹۹۹,۳۳۸,۴۱۶	۶۵,۵۲۲,۵۹۸
۰	۷۲۰,۳۱۵,۴۹۳,۸۷۸	۰	(۴,۴۸۹,۶۴۰,۹۸۲,۸۳۵)	۵,۲۰۹,۹۵۶,۴۷۶,۷۱۳	۱۸۹,۹۶۶,۹۰۰
۰	۷۵۹,۱۷۰,۴۷۱,۱۱۴	۰	(۳,۸۰۹,۹۹۹,۹۸۷,۵۶۳)	۴,۵۶۹,۱۷۰,۴۵۸,۶۷۷	۲۳۱,۰۹۸,۵۹۱
۰	۱۳۸,۸۳۹,۶۵۲,۰۴۱	۰	(۶۵۱,۱۷۰,۳۴۱,۳۰۹)	۷۹۰,۰۰۹,۹۹۳,۳۵۰	۵۲,۴۸۵,۰۰۰
۴۸,۱۱۲,۸۵۰,۵۱۰	۴۶۴,۰۹۵,۲۵۰,۶۱۱	۰	(۱,۹۴۵,۴۶۵,۸۹۶,۳۸۹)	۲,۴۰۹,۵۶۱,۱۴۷,۰۰۰	۱۵۵,۱۴۰,۰۰۰
۰	۳۴۱,۴۱۹,۲۴۷,۱۵۸	۰	(۲,۴۷۵,۶۰۴,۳۶۴,۴۴۲)	۲,۸۱۷,۰۲۳,۶۱۱,۶۰۰	۱۶۱,۰۰۵,۰۰۰
۱۳۰,۰۱۵,۶۹۱,۷۹۱	۲,۷۶۹,۳۷۷,۲۹۴,۷۵۳	۰	(۱۶,۸۲۶,۴۳۶,۵۴۱,۹۹۶)	۱۹,۵۹۵,۸۱۳,۸۳۶,۷۴۹	
(۱۴,۹۰۲,۵۰۰,۱۲۰)	۱۰۵,۱۶۱,۰۳۶,۵۸۷	(۲۰,۲۲۰,۴۱,۳۷۹)	(۱۰,۷۶۱,۱۱۳,۵۰۳,۹۰۴)	۱,۱۸۳,۳۶۶,۵۸۱,۸۷۰	۵۱,۷۷۵,۷۴۷
۰	(۱۲,۱۷۶,۱۰۹,۱۵۳)	(۲۸۴,۰۸۲,۴۷۸)	(۲۵۲,۱۲۰,۶۵۰,۷۷۵)	۲۳۹,۲۲۸,۶۲۵,۱۰۰	۹۲۰,۰۰۰
۰	۸۶۱,۹۶۹,۲۳۶	(۲۴,۸۳۰,۶۱۹)	(۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰)	۲۰,۹۰۹,۹۹۹,۸۵۵	۲,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۹۷,۸۳۵,۴۱۸	(۵,۳۷۳,۹۰۲)	(۴,۳۲۲,۱۸۷,۹۲۹)	۴,۵۲۵,۳۹۷,۲۵۰	۴۳۱,۷۱۸
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	۲۵۰,۰۰۰
۳۱,۵۲۷,۹۹۷,۶۷۹	۶,۰۳۷,۰۹۸,۲۴۴	(۱۴۴,۷۸۵,۰۲۵)	(۱۱۵,۷۴۲,۳۹۴,۹۲۱)	۱۲۱,۹۲۴,۲۷۸,۱۹۰	۱۱,۶۵۴,۴۶۲
۰	۵۵۴۳,۶۰۹,۱۴۱	(۵۶,۴۶۵,۸۵۹)	(۴۱,۹۵۰,۱۲۵,۰۰۰)	۴۷,۵۵۰,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰
۰	۱,۸۳۱,۱۸۳,۰۳۹	(۱۸,۲۷۹,۵۹۱)	(۱۳,۵۴۳,۸۹۷,۵۰۰)	۱۵,۳۹۳,۳۶۰,۱۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵۱۹,۶۰۶,۵۴۷	(۸۵,۷۵۵,۰۲۵)	(۷۱,۶۰۹,۶۶۴,۶۳۱)	۷۲,۲۱۵,۰۲۶,۲۲۳	۴,۴۱۸,۳۲۸
۰	۶۵,۶۴۴,۲۱۳,۰۵۳	(۶۷۲,۴۸۷,۷۲۴)	(۴۹۹,۹۹۰,۴۷۴,۷۶۳)	۵۶۶,۳۰۷,۱۷۵,۵۴۰	۳,۲۱۱,۰۰۰
۰	۱,۰۸۷,۹۷۴,۸۰۵	(۱۷,۲۰۰,۰۰۲۰)	(۱۳,۳۷۹,۰۹۳,۴۳۷)	۱۴,۶۸۴,۲۶۸,۲۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۹۲,۵۴۲,۳۹۵,۳۹۳	(۳۵۳,۶۸۴,۶۶۵)	(۲۰۱,۸۴۱,۹۱۹,۹۹۶)	۲۹۴,۷۳۷,۹۹۹,۵۴	۱۹,۲۰۰,۰۰۰
۰	۶۲,۷۸۴,۱۰۹,۹۹۰	۰	(۱۹۹,۱۸۴,۷۹۰,۰۱۰)	۴۶۲,۶۸۸,۹۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۰۵
۰	۱۱,۵۶۹,۸۵۵,۹۶۱	(۲۵۲,۸۳۳,۹۲۸)	(۱۸۸,۴۴۱,۸۳۵,۱۶۱)	۲۰,۰۲۶,۵۲۵,۰۵۰	۶,۰۵۹,۴۴۱
(۳,۴۲۲,۲۱۷,۲۱۲)	۲۵,۶۵۴,۴۱۷,۱۶۷	(۱۷۸,۲۳۶,۵۳۳)	(۱۲۴,۳۴۵,۳۸۹,۳۰۰)	۱۵۰,۱۷۸,۱۴۳,۰۰۰	۵,۲۴۱,۸۲۰
۰	۴,۳۳۹,۸۴۲,۶۶۶	(۶۵,۳۵۷,۸۱۰)	(۵۰۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۴,۴۶۵,۲۰۰,۰۷۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۲,۷۴۱,۹۶۵	(۶۱,۵۶۲,۷۱۵)	(۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	۵۱,۸۴۲,۳۰۴,۶۸۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۶۰۹,۹۹۹,۴۹۹)	۰	۰	۰	۰	-
(۲,۶۹۶,۷۹۳,۷۵۰)	۰	۰	۰	۰	-
۷,۹۱۳,۳۵۹,۱۲۷	۰	۰	۰	۰	-
۱۹,۴۲۰,۱۶۶,۲۲۵	۴۱۳,۵۰۰,۲۹۰,۸۳۹	(۴,۹۲۱,۲۰۶,۲۰۴)	(۳,۶۶۲,۰۸۴,۶۶۹,۹۹۷)	۴,۰۸۰,۵۰۶,۱۶۷,۰۴۰	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۹,۹۹۶,۲۷۶,۰۶۵	(۶۸۳,۰۵۹,۳۴۴,۰۰۰)	(۸۱۵,۹۹۵,۵۱۵)	(۳,۸۷۹,۰۶۳,۴۵۰)	۰
۴۱,۴۷۰,۰۰۰	۹۳۷,۱۰۴,۹۵۶,۶۱۶	(۸۸۸,۸۶۵,۸۷۴,۱۹۴)	(۱,۱۲۴,۵۲۴,۱۲۲)	۴۷,۱۱۴,۵۵۸,۳۰۰	۰
۲,۷۵۳,۷۲۷	۱,۶۱۵,۱۹۹,۷۳۰,۹۷۷	(۱,۱۲۳,۵۲۶,۷۴۰,۶۵۲)	(۱,۹۲۸,۲۳۵,۸۰۳)	۴۹۰,۷۳۴,۷۵۴,۵۲۲	۶۳,۶۸۵,۸۱۷,۲۸۱
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۳۹,۹۲۴,۰۰۰	(۲۹,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۶۴۷,۷۶۴)	۵۳۹,۲۷۶,۲۳۶	۰
۳۸,۴۲۵,۳۶۶	۸۰۲,۲۲۰,۶۳۷,۴۲۲	(۶۸۱,۳۶۶,۰۲۵,۹۳۲)	(۹۶۳,۲۶۴,۱۰۷)	۱۲۰,۳۹۱,۳۴۷,۳۹۴	۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۹,۹۹۹,۶۰۴)	(۳۳۹,۹۹۹,۶۰۴)	۰
۷,۲۷۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۲,۰۲۳,۹۳۸	(۷۲,۷۶۷,۴۶۵,۵۹۸)	(۱۲۰,۰۰۱,۹۰۷)	۳۷,۱۱۴,۵۶۶,۴۳۳	۰
۷,۱۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۵۱۰,۵۴۸,۵۹۰	(۲۹۹,۳۱۰,۱۳۴,۸۵۶)	(۵۳۱,۰۱۲,۴۴۰)	۱۴۲,۶۶۹,۴۰۱,۲۹۴	۰
۲۲,۸۲۵,۱۵۷	۲۵۱,۶۴۲,۲۸۷,۸۶۴	(۲۳۳,۱۱۲,۸۲۵,۶۸۲)	(۳۰۱,۹۶۹,۰۳۷)	۱۸,۲۲۷,۵۹۳,۱۴۴	۱۲,۶۸۱,۷۵۳,۵۶۰
۴,۹۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۹۵,۲۰۰,۰۰۰	(۴۹,۰۵۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۷۹۴,۱۹۲)	(۱۲۲,۳۹۴,۱۹۲)	۰
					۳۵,۲۲۸,۹۸۵,۳۸۶
	۵,۰۰۸,۷۱۱,۶۹۵,۴۸۲	(۴,۱۶۰,۱۵۱,۲۱۰,۹۱۴)	(۶,۰۱۰,۴۴۴,۴۹۱)	۸۴۲,۵۵۰,۰۴۰,۰۷۷	۱۱۱,۵۹۶,۵۵۶,۲۲۷
جمع	۲۸,۶۸۵,۰۳۱,۶۹۹,۲۷۱	(۲۴,۶۴۸,۶۷۲,۴۲۲,۹۰۷)	(۱۰,۹۳۱,۶۵۰,۶۹۵)	۴,۰۲۵,۴۲۷,۶۲۵,۶۶۹	۲۶۱,۰۲۲,۴۱۴,۲۴۳

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
۱۰,۳۶۵,۳۸۸	۷۱۷,۴۲۳,۳۲۴,۰۰۰	(۵۲۸,۲۱۱,۷۸۱,۱۰۲)	(۱,۲۷۰,۱۶۵,۴۹۰)	(۱,۲۷۰,۱۶۵,۴۹۰)	۱۷۷,۹۴۱,۳۷۷,۴۰۸
۱,۵۷۵,۳۲۷	۶۳,۴۷۰,۴۴۵,۰۰۰	(۴۸,۹۵۲,۳۴۱,۳۲۶)	(۱۵۲,۳۲۹,۰۶۶)	(۱۵۲,۳۲۹,۰۶۶)	۱۴,۳۶۵,۷۷۴,۶۰۸
۲,۷۵۶,۸۲۳	۳۲,۰۸۱,۸۷۶,۰۰۰	(۲۷,۶۳۴,۳۹۳,۷۵۱)	(۷۹,۳۹۶,۵۰۱)	(۷۹,۳۹۶,۵۰۱)	۵,۳۶۸,۰۸۵,۷۴۸
جمع	۸۱۳,۹۷۵,۶۴۵,۰۰۰	(۶۱۴,۷۹۸,۵۱۶,۱۷۹)	(۱,۵۰۱,۸۹۱,۰۵۷)	(۱,۵۰۱,۸۹۱,۰۵۷)	۱۹۷,۶۷۵,۲۳۷,۷۶۴

گواهی صرفه جویی گاز غیر اوج ۴۰۴

گواهی صرفه جویی برق اوج ۴۱۲

گواهی صرفه جویی برق عادی ۴۱۲

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۹-۱	۴۲,۷۸۱,۲۳۹,۸۱۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق تامین مالی تبعی	۱۹-۲	۲۳۱,۵۴۱,۱۹۴,۷۰۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره و مباحه	۱۹-۳	۹۳۶,۳۶۶,۲۰۵,۱۹۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بورس انرژی	۱۹-۴	۳,۱۸۹,۴۸۸,۶۹۲
خالص سود تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۵	۴,۱۴۶,۳۵۸,۱۸۵,۸۲۵
جمع		۵,۳۶۰,۲۳۶,۳۱۴,۲۳۵
		۱,۱۵۳,۰۸۶,۰۱۱,۵۶۹

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	۱۹۲,۳۹۳,۷۱۷	۱۱۳,۵۱۲,۲۹۳,۰۳۰	(۸۳,۷۶۲,۶۶۲,۱۵۴)	(۳۰,۹۸۸,۵۶۰)	(۵۶۷,۵۶۱,۴۶۵)	۲۸,۸۷۲,۱۸۰,۸۵۱	۲۷,۷۲۸,۸۹۸,۸۴۹
بانک صادرات ایران	۴۷۲,۱۰۷,۴۷۳	۳۱۴,۸۹۵,۶۸۴,۴۹۱	(۳۰۲,۷۸۹,۲۸۳,۴۱۹)	(۸۵۹,۶۶۵,۲۱۹)	(۱,۵۷۴,۴۷۸,۴۲۲)	۹,۶۷۲,۲۵۷,۴۳۱	.
هامون نایزه	۲۴۵۷۰۰۰	۲۵,۳۳۱,۶۷۰,۰۰۰	(۲۱,۱۸۶,۰۶۸,۲۴۳)	(۶۹,۱۵۵,۴۵۹)	(۱۲۶,۶۵۸,۳۵۰)	۳,۹۴۹,۷۸۷,۹۴۸	.
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۴	۱۰۰۰	۱۵۶۴۰۵۷۰۰۰	(۱,۲۷۴,۳۰۶,۳۱۶)	(۲,۷۳۷,۱۰۰)	.	۲۸۷,۰۱۳,۵۸۴	
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	۱۲,۵۰۵,۸۱۶,۵۱۵
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	.	.	.	.	.	.	۱۳۰,۴۳۹,۲۴۱
جمع		۴۵۵,۳۰۳,۷۰۴,۵۲۱	(۴۰۹,۰۱۲,۳۲۰,۱۳۲)	(۱,۲۴۱,۴۴۶,۳۳۸)	(۲,۲۶۸,۶۹۸,۲۳۷)	۴۲,۷۸۱,۲۳۹,۸۱۴	۴۰,۳۶۵,۱۵۴,۶۰۵

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق تامین مالی تبعی به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۸,۰۱۵,۷۳۱,۸۳۰)	(۳۰,۳۲,۱۸۳,۷۰۰)	(۵,۵۵۳,۴۵۰,۰۰۰)	۹۴,۰۸۸,۶۳۴,۴۷۰	.
سرمایه گذاری سایپا	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۲,۹۰۲,۳۲۴,۶۶۸)	(۱,۵۰۸,۶۵۸,۰۶۰)	(۲,۷۶۳,۱۱۰,۰۰۰)	۴۵,۴۴۷,۹۰۷,۲۷۲	.
فولاد هرمزگان جنوب	۲۸۲۱۶۷۰۴۴۳	۵,۱۳۲,۶۱۸,۵۳۵,۸۱۷	(۵,۰۰۰,۹۳۸,۷۴۱,۵۶۸)	(۱۴,۰۱۲,۰۴۸,۶۰۳)	(۲۵,۶۶۳,۰۹۲,۶۷۹)	۹۲,۰۰۴,۶۵۲,۹۶۷	.
جمع		۶,۷۹۵,۹۳۰,۵۳۵,۸۱۷	(۶,۵۱۱,۸۵۶,۷۹۸,۰۰۶)	(۱۸,۵۵۲,۸۹۰,۳۶۳)	(۳۳,۹۷۹,۶۵۲,۶۷۹)	۲۳۱,۵۴۱,۱۹۴,۷۰۹	.

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳-۱۹- سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره و مرحله و بورس انرژی به شرح زیر است:

اسنادخرانه اسلامی به تکنیک ناشر به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۴			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۹۰,۹۸۱,۴۰,۳۴۱	۷۵,۴۷۳,۷۳۱,۱۱۵	(۱۷۵,۳۹۹,۱۰۲)	(۳۴۶,۹۲۴,۹۲۹,۳۸۳)	۳۳۲,۵۷۳,۰۵۹,۶۰۰	اسنادخرانه م-هیدوجه ۱-۰۴۱۰۱۵۰۰
۷۸,۴۷۸,۶۰۷,۰۵۰	-	-	-	-	اسناد خزانه م-ایودجه ۱۰-۰۳۱۱۱۵۰۰
۴۹,۳۶۴,۱۹۹,۲۴۵	-	-	-	-	اسناد خزانه م-ایودجه ۱۱-۰۴۰۳۳۶۰۰
۳,۱۰۶,۶۵۰,۸۳۰	-	-	-	-	اسنادخرانه م-ایودجه ۲-۰۵۰۹۲۳۰۰
۱۷۸,۹۴۷,۵۹۷,۴۶۶	۷۵,۴۷۳,۷۳۱,۱۱۵	(۱۷۵,۳۹۹,۱۰۲)	(۳۴۶,۹۲۴,۹۲۹,۳۸۳)	۳۳۲,۵۷۳,۰۵۹,۶۰۰	جمع اسنادخرانه اسلامی
(۴۹,۹۳۷,۳۷۸,۵۰۰)	۳۹۸,۹۰۰,۷۷۷,۴۶۵	(۳,۰۵۱,۴۲۹,۴۵۷)	(۳,۳۲۸,۶۰۵,۶۶۴,۰۷۸)	۲,۸۲۹,۵۵۷,۸۷۱,۰۰۰	اوراق سلف موازی به تکنیک ناشر به شرح زیر است:
-	۳۳۶,۲۵۷,۶۶۰,۷۱۵	(۱,۸۹۷,۷۶۰,۰۴۵)	(۳,۹۴۱,۹۶۰,۵۸۳,۱۲۰)	۳,۶۱۷,۶۰۰,۶۸۳,۹۰۰	سلف موازی متناوب پوشهر ۵۱-۰
(۴۹,۹۳۷,۳۷۸,۵۰۰)	۷۳۵,۱۵۸,۴۳۸,۱۸۰	(۳,۹۴۹,۱۸۹,۹۵۲)	(۵,۳۷۰,۵۶۶,۲۴۷,۱۹۸)	۵,۴۴۷,۱۵۸,۵۵۳,۹۰۰	سلف موازی برق گیلان ۵۱-۰
					جمع اوراق سلف موازی

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۴			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۳۵,۰۰۰	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۰۱,۳۶۷,۰۵۸,۱۷۵)	(۱,۱۰۶,۵۳۱,۲۵۰)	(۶۷,۲۷۳,۵۹۹,۴۲۵)	۱۵۵,۹۰۵,۶۴۶,۹۷۹
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۱۵۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۳,۷۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	-
-	-	-	-	-	(۳۶۲,۵۰۰)
-	-	-	-	-	(۶,۰۹۸,۸۹۴)
۱۵۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۰۱,۹۹۲,۰۵۸,۱۷۵)	(۸,۱۷۵,۳۸۱,۲۵۰)	(۷۵,۱۶۷,۳۳۹,۴۲۵)	-	۱۵۵,۸۹۹,۱۸۵,۵۵۵

اجاره صبا تامین دملوند۱۴۰۵-۸۰۹

صکوک اجاره فولاد۶۵-۶۵۰۰-بدون ضامن

صکوک اجاره فارس۷۰۳-بدون ضامن

اجاره تانان فردا ملل۱۴۰۷-۱۲۰

صکوک اجاره فارس۸۶-بدون ضامن

صکوک اجاره فارس۸۸-بدن ضامن

صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن

اجاره تانان سپهر۱۴۰۳۱۱۲۶

اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱,۲۲۷,۶۳۰	۱,۵۰۲,۹۶۱,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۷,۹۹۴,۰۵۷,۳۰۰)	(۸۱۷,۲۳۵,۴۷۹)	(۱۵۵,۸۴۹,۴۹۲,۷۷۹)	-
۵,۳۱۲,۲۴۰	۴,۸۶۸,۴۶,۶۵۲,۸۰۰	(۵,۱۱۴,۵۵۹,۴۲۳,۶۰۰)	-	(۲۴۴,۷۲۲,۷۷۰,۸۰۰)	-
۴,۲۴۰,۰۰۰	۳,۵۴۳,۴۱۰,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۴,۳۵۱,۹۹۶,۲۵۷)	(۱,۹۲۶,۷۲۹,۴۰۵)	(۴۶۲,۸۶۸,۳۲۵,۷۶۲)	-
۴۲,۰۰۰	۳۵,۴۸۷,۳۸۰,۰۰۰	(۴۰,۷۰۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۴۹۶,۳۱۸)	(۵,۲۳۶,۱۱۶,۳۱۸)	-
۱۵۳,۰۰۰	۱۴۴,۴۶۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲۵,۳۶۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۶۷۸,۱۱۶)	(۲۰,۹۶۷,۴۷۸,۱۱۶)	-
۱۸۷,۶۰۰	۱۵۱,۷۶۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱۷۸,۳۳۸,۷۶۰,۰۰۰)	(۸۲,۵۲۴,۰۶۷)	(۲۶,۵۵۲,۸۸۴,۰۶۷)	-
-	-	-	-	-	(۲,۳۱۴,۵۸۰,۷۶۹)
-	-	-	-	-	۱۶,۴۶۴,۰۱۵,۳۵۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۶۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۲,۷۲۶,۹۰۱,۵۶۳
۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۳۳,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۶۵,۸۵۶,۷۷۸,۴۳۷)	(۶۱۶,۳۴۵,۴۶۹)	(۶۶,۸۵۱,۹۷۶,۰۹۴)	(۲۴,۳۷۵,۵۸۱,۱۲۵)
۳۶۰,۰۰۰	۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۶,۸۲۰,۷۵۲,۰۰۰)	(۱۸۵,۹۶۲,۵۰۰)	۱۴,۹۹۳,۲۸۴,۵۰۰	۲۴,۹۸۷,۹۲۲,۱۲۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۷,۵۵۶,۲۵۰)	۶,۴۲۲,۴۴۳,۷۵۰	-
۳۸۱,۹۵۵	۳۷۹,۹۸۴,۱۱۲,۳۰۰	(۳۶۰,۴۱۷,۸۴۴,۵۴۸)	(۲۰,۶۶۱,۶۳۶۲)	۱۹,۳۵۹,۶۵۲,۳۹۰	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۶۳,۷۵۰,۰۰۰)	-
۳۸۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۰,۰۰۶۱,۳۷۵,۰۰۰)	(۲۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	-
۱۰,۵۵۲,۶۴۴	۱۰,۳۴۴,۹۱۴,۲۵۲,۲۰۰	(۹,۱۷۳,۰۰۰,۳۷۰,۰۷۸)	(۵,۵۵۵,۲۳۴,۶۲۶)	۱,۰۵۶,۲۴۸,۶۸,۴۹۶	(۸۳۱,۶۷۱,۷۵۸,۳۷۴)
۲,۶۰۳,۸۲۵	۲,۵۵۲,۷۹۹,۸۲۴,۰۰۰	(۲,۴۷۷,۹۳۲۰,۲۲,۹۲۰)	(۱,۳۸۸۰,۸۴,۹۱۰)	۷۳,۴۷۸,۷۲۶,۱۷۰	(۴۷,۹۲۵,۶۸۳,۴۸۰)
۶,۳۲۰,۰۰۰	۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۲۰,۱۵۹۰,۰۰۰)	(۳,۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۹۵,۵۰۰,۰۰۰)	-
۳,۳۲۵,۰۰۰	۳,۰۱۷,۴۴۶,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۱۲۱,۰۷۱,۸۰۱,۷۲۵)	(۱,۶۴۰,۷۳۶,۳۸۸)	(۱۰,۵۰۲,۲۴۲,۸۸,۱۳۳)	(۵۵۵,۷۹۸,۴۶۵)
-	۳۷,۵۹۵,۳۹۹,۶۸۲,۲۰۰	(۳۷,۳۶۶,۷۰۲,۷۸۱,۹۷۵)	(۱۷,۷۹۴,۵۴۴,۹۰۰)	۲۱۰,۹۰۲,۳۷۵,۳۲۵	(۵۵۱,۶۸۲,۵۵۱,۹۶۸)

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰			سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰
		ارزش دفتری	کارمزد	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷,۵۹۵,۳۹۹,۶۸۲,۳۰۰	(۳۷,۳۶۶,۷۰۲,۷۸۱,۹۷۵)	(۱۷,۷۹۴,۵۳۴,۹۰۰)	۲۱۰,۹۰۲,۳۷۵,۳۲۵	(۵۵۱,۶۸۲,۵۵۱,۹۶۸)	۲۵,۷۳۰,۳۵۹,۰۰۰	۴۰,۲۶۵,۱۶۶,۲۵۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۳۶۹,۹۴۸,۱۱۴)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۲,۳۹۱,۸۷۵)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۸,۶۰۶,۳۷۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۳۸,۱۵۱,۱۵۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۴۶۴,۴۴۱,۴۵۹)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۹۸۶,۷۶۸,۱۲۵)
۳۷,۵۹۵,۳۹۹,۶۸۲,۳۰۰	(۳۷,۳۶۶,۷۰۲,۷۸۱,۹۷۵)	(۱۷,۷۹۴,۵۳۴,۹۰۰)	۲۱۰,۹۰۲,۳۷۵,۳۲۵	(۸۰,۶۶۲۱,۳۱۸,۷۶۳)	۹۳۶,۲۶۶,۲۰۵,۱۹۵	(۵۲۱,۷۱۱,۹۱۴,۲۱۲)
۵۸,۴۰۰,۱۳۱,۳۹۵,۷۰۰	(۵۸,۰۸۶,۱۸۶,۰۱۶,۷۳۱)	(۳۰,۰۹۴,۳۹۵,۳۰۴)				

جمع نقل از صفحه قبل

مراجعه عام دولت۱۴۶-شخ۳۱۳۳۳-۰

مراجعه عام دولت۱۳۱-شخ۰۴۰۴۱۰

مراجعه عام دولت۱۳۹-شخ۰۴۰۸۰۴

مراجعه الکترونیکی۶۰۶۲۶-کارتون

مراجعه داروساز پارس حیاب۰۶۰۹۲۹

صنکوک مراجعه دالیر۰۶۱۰-۳۳هله٪

مراجعه نقشینه چاپ-کارتون۰۶۱۰۲۰

صنکوک مراجعه دغبید۰۷۱۱-۳۳هله٪

مراجعه عام دولت۱۶۶-شخ۰۵۰۴۱۹

جمع اوراق مرلیحه

جمع اسناد خزانه، اوراق سلف و شهرداری و اجاره و مراجعه

۴-۱۹-سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بورس انرژی به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰			سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ارزش دفتری	کارمزد	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۶,۷۵۰	۱۳۸,۶۸۸,۶۲۵,۰۰۰	(۱۲۸,۶۶۵,۲۹۳,۵۶۹)	(۷۵,۳۰۳,۱۹۰)	(۵۱,۹۷۱,۷۵۹)	۴,۲۴۱,۴۶۰,۴۵۱
۴۰۰	۳۱,۳۷۲,۵۲۱,۶۰۰	(۱۷,۹۸۰,۰۰۷,۰۹۷)	(۵۱,۰۵۴,۰۵۴)		۳,۱۸۹,۲۸۸,۶۹۲
	۱۵۹,۷۶۱,۱۴۶,۶۰۰	(۱۵۶,۴۴۵,۳۰۰,۶۶۶)	(۱۲۶,۳۵۷,۲۴۲)		

گواهی اعتبارمولد ملی۰۴۱۰۳۰

گواهی سپرده میمفات گازی

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ آذر

۱۹-۵- خلاص سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

صندوق های سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است :

تعداد	ارزش فروش	ارزش دفتری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰
			ریال	ریال		
صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدارغادی (قابل معامله)	۳۸۰,۹۲۱,۵۵۴	۶۰۰,۱۱۸,۶۱۰,۶۸۵,۷۰۰	(۴,۹۳۹,۲۱۲,۷۶۶,۰۴۰)	ریال	۱,۰۷۲,۶۴۸,۳۳۱,۹۶۶	۱۱۵,۳۸۳,۱۱۵,۲۸۰
صندوق سرمایه گذاری آرمان رایا یکم (قابل معامله)	۷,۵۵۲	۱۵,۷۸۰,۳۴۹,۵۶۸	(۱۰۰,۸۸۷,۸۶۱,۸۸۹)	ریال	۴,۸۹۲,۴۸۷,۶۷۹	۸۸۸,۸۰۹,۹۸۴
صندوق اهرمی جهش واحدهای عادی (قابل معامله)	۲۶۱,۴۱۶,۷۷۴	۵۳,۳۸۵,۳۱۶,۲۵۲,۷۸۷	(۴,۷۴۵,۴۶۲,۲۲۳,۸۹۵)	-	۶۳۹,۸۵۴,۰۲۸,۸۹۲	۲۹۷,۶۸۸,۳۳۳,۱۳۴
صندوق س اهرمی کاریرما واحد عادی (قابل معامله)	۷۸,۴۴۶,۴۹۷	۲,۲۲۰,۴۷۳,۳۸۱,۰۱۸	(۱,۸۵۳,۹۸۱,۲۴۱,۷۸۰)	-	۲۶۶,۴۸۵,۰۲۹,۲۳۸	۲۵۲,۶۴۰,۳۸۱,۳۰۵
صندوق اهرمی موج واحدهای عادی (قابل معامله)	۲۴۱,۰۱۶,۰۲۰	۴,۵۱۸,۲۱۶,۴۵۹,۵۷۱	(۴,۲۳۴,۳۹۵,۵۸۹,۵۴۴)	-	۸۸,۵۲۱,۰۸۷,۰۰۰,۲۸	-
صندوق س آرمان آتیه درخشان مس س (قابل معامله)	۷۱۴,۴۹۰	۳,۳۵,۹۲۱,۰۵۸,۱۹۰	(۳۰۶,۴۸۹,۱۶۴,۸۳۴)	(۹۱۰,۶۱۸,۴۳۴)	-	-
صندوق اهرمی کیان واحدهای عادی (قابل معامله)	۱۵۰,۰۲۴,۱۲۷	۱,۸۳۱,۶۹۲,۵۷۴,۲۴۴	(۱,۷۹۹,۹۹۹,۹۸۳,۱۷۹)	-	۳۱,۶۹۳,۵۹۳,۰۸۵	-
صندوق س اهرمی تاریخ واحدهای عادی صندوق (قابل معامله)	۷۵,۱۳۷,۸۵۲	۱,۱۸۸,۵۴۷,۸۴۰,۴۶۰	(۱,۰۵۴,۵۳۳,۱۰۰,۳۵۴)	-	۱۳۴,۰۱۳,۷۴۰,۲۰۶	-
صندوق س ارزش آفرین بیدار سهام	۳۴۵,۰۵,۴۴۸	۱۰,۰۸۲,۴۲۵,۹۰۳,۷۶۰	(۱۸,۹۴۴,۹۷۱,۰۰۱,۰۷۸)	(۹۱۰,۶۱۸,۴۳۴)	۲,۶۲۱,۹۲۸,۳۴۴,۹۱۶	۷۷۷,۵۹۰,۷۳۹,۱۲۲
صندوق س سرویس دهنده مدیران سهام	۷,۱۳۴,۵۷۲	۱۷۹,۷۱۹,۶۸۶,۶۸۰	(۴۳۵,۹۳۴,۰۶۱,۳۸۰)	(۲,۶۸۱,۶۰۳,۵۷۹)	۲۴۴,۱۱۲,۳۲۱,۹۰۱	۵,۴۴۶,۶۱۹,۱۲۶
صندوق س زینون نماد پایا- مختلط	۲۶,۱۱۰,۵۵۹	۸۷۶,۲۷۰,۳۶۰,۰۴۰	(۸۱۲,۰۰۹,۱۶۱,۶۶۳)	(۴۱۳,۳۵۵,۶۹۸)	۶۹,۳۰۸,۵۵۲,۱۶۶	-
صندوق س سلام فارابی سهام	۹۰,۲,۳۳۸	۲۴,۲۵۲,۱۵۷,۲۴۰	(۱۹,۶۷۴,۲۹۳,۳۱۵)	(۱,۱۰۶,۳۲۱,۳۲۰)	۴,۵۲۲,۰۷۸,۱۶۳	-
صندوق س صنایع مفید بخشی	۳۱,۴۲۰,۰۰۰	۴۷۸,۶۷۸,۹۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۸۷۹,۳۲۱,۹۹۹)	(۱,۱۰۰,۶۶۱,۴۷۰)	۷۷,۵۹۸,۶۱۶,۵۳۱	۱۱۰,۵۱۲,۳۰۴,۴۶۴
صندوق س آرمان آتی- بخشی	۱۶,۶۰۰,۸۷۵	۲۳۵,۳۳۴,۳۸۸,۷۵۰	(۲۰۳,۸۸۳,۶۴۴,۸۵۴)	(۳۰۰,۰۲۹,۱۱۷)	۳۰,۷۰۹,۷۱۴,۶۸۰	(۲۲۷,۰۹۷,۵۰۰)
صندوق س صنایع دایا بخشی	۹,۵۸۶,۳۸۲	۱۱۸,۲۶۳,۹۵۵,۵۲۰	(۹۵,۷۹۳,۸۱۲,۰۷۱)	(۷۲۲,۰۰۰,۷۱۲۱)	۲۲,۱۹۸,۱۴۶,۳۸۸	-
صندوق س صنایع ۲۰ بخشی	-	-	-	-	-	۳,۵۳۲,۴۲۷,۵۰۰
صندوق واسطه گری مالی یکم سهام	۹۱۱,۶۵۶	۲,۶۶۰,۵۱۵,۰۴۸۰	(۲۹۹,۹۹۹,۸۰۶,۸۵۸)	(۸۳۷,۳۱۸,۶۵۸)	۶۲,۳۱۴,۶۴۶,۹۶۴	۵۲,۴۲۴,۱۶۰,۵۰۳
صندوق پالایشی یکم سهام	۱,۳۳۸,۶۱۳	۳,۹۹۰,۵۸۰,۳۵۹,۷۵۰	(۳۳۷,۵۵۵,۵۸۲,۳۷۵)	(۹۱۹,۰۳۴,۸۳۷)	۷۰,۸۰۵,۷۹۱,۶۴۸	-
صندوق س آفرانماد ارزش درجهام	۱۳,۸۹۲,۶۱۶	۴۱۸,۱۶۷,۷۲۱,۶۰۰	(۳۳۹,۵۵۷,۸۱۴,۸۰۹)	(۹۶۱,۷۸۵,۸۰۶)	۸۷,۶۴۸,۱۲۰,۹۸۵	۸۸,۷۲۲,۰۱۷,۰۸۷
صندوق س سهامی سینوژن	۱,۱۷۵,۰۰۶	۲۰,۸۷۹,۸۵۶,۶۴۰	(۱۴,۸۱۲,۴۸۸,۱۶۴)	(۲۸۰,۲۳,۶۷۰)	۵,۹۲۹,۳۳۴,۷۸۸	۵,۹۲۹,۳۳۴,۰۰۶
صندوق س سهامی تگر کیمیا س	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۷,۳۳۸,۵۹۲,۷۵۰)	(۴۲۳,۶۶۰,۰۰۰)	۵۶,۴۲۷,۷۴۶,۲۵۰	۲۷,۳۳۴,۵۹۲,۷۵۰
صندوق س سهام ثروت هلمون س	۴,۶۵۵,۸۴۰	۷۲,۳۳۳,۱۳۰,۳۴۰	(۹۹,۹۹۴,۲۸۶,۱۸۸)	(۱,۶۶,۳۶۶,۳۰۰)	۲,۱۷۲,۴۷۷,۸۵۱	-
صندوق س سهامی درخشان آمیتیس س	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۳,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۵۲۹,۴۷۹,۰۶۲)	(۳۳۶,۶۴۴,۰۰۰)	۴۵,۹۱۸,۹۷۵,۳۸۸	-
صندوق س بازده سهام س	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۰۵,۷۰۰)	۳,۹۱۵,۲۹۴,۳۰۰	-
صندوق س دی سهام سهام	۷,۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۴۵۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۶۲۳,۱۲۳,۸۹۹)	(۲۳۸,۰۷۴,۱۵۰)	۱,۶۶۹,۳۲۲,۹۵۴	-
صندوق س مشترک سبحان سهام	۶,۲۱۲,۳۰۵	۱۱۰,۰۵۷,۲۲۹,۰۰۰	(۹۹,۹۹۶,۱۱۵,۹۰۶)	(۲۵۴,۳۲۷,۶۷۲)	۱۰,۳۴۶,۸۰۵,۴۲۱	-
صندوق س در سهامی اطلس س	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۵۵,۷۶۰,۰۰۰)	۱۰,۸۲۸,۱۲۴,۰۰۰	-
صندوق س بخشی فلز فارابی ب	۵,۸۱۷,۰۳۷	۱۱۰,۳۹۵,۷۳۸,۱۸۶	(۹۹,۹۹۱,۸۸۰,۷۵۰)	(۲۵۳,۹۱۰,۱۷۶)	۱۰,۴۹۹,۸۱۷,۳۶۰	-
صندوق س بخشی صنایع دانا باین ا ب	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
صندوق س جام سبز سهند س	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۱۱۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
صندوق سرمایه گذاری سهم آشنا	۹۸,۱۵۱	۶۲۹,۷۵۹,۸۸۱,۳۸۵	(۵۹۹,۹۹۵,۶۸۸,۸۸۶)	(۲۰,۰۰۰)	۲۹,۷۶۴,۱۷۲,۵۹۹	-
صندوق س کوانتوم پهلوان س	۳,۳۹۸,۱۳۴	۳۹,۰۱۰,۵۷۸,۳۲۰	(۳۹,۰۹۹,۶۱۲,۰۷۶)	(۸۹,۷۲۴,۲۳۰)	(۱۷۸,۷۵۸,۰۸۶)	-
صندوق س فرش میلاد شهر س	۵,۸۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۱۹,۶۰۰,۰۰۰	(۵۷,۹۳۱,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۸۳,۵۵۰,۰۸۱)	۲۱,۷۰۴,۸۹۹,۹۱۹	(۱۱۸,۷۵۰,۰۰۰)
صندوق صبا	۲۵۲,۳۲۸	۲۴۴,۹۹۷,۷۰۷,۰۱۶	(۲۹۹,۹۹۹,۵۲۰,۰۵۶)	(۲۰,۰۰۰)	۲۴,۹۹۸,۰۹۴,۹۶۰	-
صندوق س گنجینه مینوخلیج فارس س	۱۶,۳۳۱,۵۹۰	۲۲۰,۵۴۰,۱۱۶,۹۳۰	(۲۹۹,۹۹۹,۶۷۴,۶۹۰)	(۷۲۷,۲۲۴,۲۶۹)	۶۹,۸۰۳,۱۹۹,۹۷۱	-
صندوق س بخشی خیره خلیج فارس ب	-	-	-	-	-	۳,۶۶۷,۹۲۳,۴۲۷
صندوق سرمایه گذاری زرین پارس س	-	-	-	-	-	(۸۱۴,۵۶۹,۹۳۰)
صندوق طلوع باعداد مهرگان	-	-	-	-	-	۴۷,۴۲۷,۸۷۲,۷۷۰
جمع صندوق های س در سهام	۶,۴۴۴,۱۱۶,۵۹۳,۸۱۷	(۵۵۰,۶۴۱,۸۷۱۲,۴۴۴)	(۱۱,۸۳۱,۴۳۵,۳۱۷)	-	۹۷۵,۹۶۶,۴۴۶,۱۳۶	۳۳۹,۵۷۱,۹۲۵,۵۳۹
صندوق های سرمایه گذاری با گواهی کالایی به شرح زیر است :						
صندوق س پشتوانه طلا نایل نماد	۷,۹۲۷,۷۷۶	۲۲۷,۹۱۶,۲۰۷,۶۱۶	(۲۵۷,۲۶۲,۵۷۰,۲۷۴)	(۵۱۳,۴۹۹,۴۴۹)	۱۷۰,۰۴۰,۱۲۷,۹۲۳	۲۰,۸۸۲,۲۷۴,۵۹۹
صندوق س پشتوانه طلا آتش کبروه	۴۵۰,۱۴۰,۰۷۴	۱۰,۷۴۰,۳۵۸,۰۵,۶۴۰	(۱۰,۳۱,۶۴۵,۳۵۱,۱۱۷)	(۱,۳۸۸,۴۲۲,۹۶۷)	۵۱,۱۰۱,۶۱۱,۵۵۶	-
صندوق س پشتوانه طلای زر	۳۱,۷۲۰,۰۰۰	۵۲۵,۵۳۸,۹۴۰,۰۰۰	(۳۷۴,۶۱۴,۱۶۴,۵۳۱)	(۴۴۲,۶۴۶,۷۳۸)	۱۶۰,۲۰۱,۳۶۶,۷۴۱	-
صندوق س پشتوانه طلای یادش	۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۳۵,۵۲۰)	۲۴۹,۳۳۳,۴۸۰	-
صندوق س مبتنی بر کالای فارابی جام	۸,۵۹۷,۳۵۰	۱۰۹,۷۷۹,۵۲۲,۱۵۰	(۱۰۷۰,۹۴,۶۴۶,۷۷۷)	(۱۳۱,۷۳۵,۴۷۵)	۲,۵۵۲,۱۹۹,۸۹۸	-
صندوق س مبتنی بر کالای فارابی سینوژی	۲۸,۴۴۰,۱۵۹	۷۳۸,۸۴۲,۹۷۲,۰۹۲	(۵۷۳,۶۵۸,۶۷۵,۳۲۰)	(۸۸۶,۶۱۱,۵۶۷)	۱۶۴,۲۲۷,۶۸۵,۳۰۵	-
صندوق س پشتوانه طلای زر	-	-	-	-	-	-
صندوق س پشتوانه طلااسمان البتون	-	-	-	-	-	۱,۶۶,۸۲۵,۳۴۵,۱۸۶
صندوق س پشتوانه طلای لووس	-	-	-	-	-	۱۵۱,۶۸۵,۳۷۵,۶۴۲
صندوق س پشتوانه طلای لیان	-	-	-	-	-	(۷۱,۹۹۹,۹۴۴)
جمع صندوق های س با گواهی کالایی	۲,۸۸۷,۳۸۵,۵۷۴,۴۹۸	(۲,۳۳۵,۴۵۷,۳۵۰,۰۱۹)	(۳,۴۴۶,۸۶۲,۷۰۶)	(۳,۴۴۶,۸۶۲,۷۰۶)	۵۴۸,۴۴۲,۳۷۴,۷۷۳	۵۴۸,۴۴۲,۳۷۴,۷۷۳
جمع	۳۰,۹۴۴,۳۲۱,۱۶۵,۷۴۴	(۲۶,۷۸۶,۷۴۷,۰۳۲,۵۶۱)	(۱۶,۲۰۶,۹۱۶,۳۵۷)	(۱۶,۲۰۶,۹۱۶,۳۵۷)	۴,۱۴۶,۳۵۸,۱۸۵,۸۲۵	۱,۶۴۲,۴۲۲,۳۷۱,۱۷۶

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ آذر ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰	
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	ریال	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری سانیپا	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	ریال	۲,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۲,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک تجارت	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۹۲,۶۹۲,۷۱۷	۱۱	ریال	۲,۱۱۶,۶۳۰,۸۸۷	ریال	۲,۱۱۶,۶۳۰,۸۸۷	۶,۱۵۰,۵۴۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۷۲,۱۰۷,۴۷۳	۱۵	ریال	۷,۰۸۱,۶۱۲,۰۹۵	ریال	۷,۰۸۱,۶۱۲,۰۹۵	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۵۲۱,۵۱۶	۷,۲۴۰	ریال	۳,۸۴۸,۱۷۵,۸۴۰	ریال	۳,۸۴۸,۱۷۵,۸۴۰	۳,۶۱۴,۳۱۸,۰۰۰
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۸۷۵,۰۰۰	۳۰۰	ریال	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	ریال	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-
مهرماه مپهن	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۹۹۹,۹۹۹	۴۹	ریال	۴۹,۹۹۹,۹۵۰	ریال	۴۹,۹۹۹,۹۵۰	-
پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	ریال	-	ریال	-	۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	ریال	-	ریال	-	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فرابورس ایران	-	-	-	-	ریال	-	ریال	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	ریال	-	ریال	-	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پویا زرکن آبی دره	-	-	-	-	ریال	۹۰۰	ریال	۹۰۰	۸۹۰,۶۱۲۲۷,۰۰۰
سود سهام شرکت ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	ریال	۴۸۰	ریال	۴۸۰	-
جمع						۱۷,۸۷۳,۶۲۰,۰۱۵۲		۱۷,۸۷۳,۶۲۰,۰۱۵۲	۵۹,۷۸۶,۹۸۱,۵۰۰

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰
سود اوراق مشارکت	۲۱-۱	ریال
سود اوراق اجاره	۲۱-۲	ریال
سود اوراق مرابحه	۲۱-۳	ریال
سود اوراق سلف	۲۱-۴	ریال
سود اوراق تضمین مالی	۲۱-۵	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۱-۶	ریال
جمع		

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود ترجیحی بازار بر نرخ اسمی نگهداشت		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۴۰۸/۰۶/۱۸	۲۴	-	۶۲۳,۳۳۶,۰۲۷,۳۰۰	۶۲۳,۳۳۶,۰۲۷,۳۰۰	۶۲۳,۳۳۶,۰۲۷,۳۰۰	۶۲۳,۳۳۶,۰۲۷,۳۰۰	۱۴۹,۱۱۹,۷۷۱,۰۸۶
شهرداری اهواز	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰.۵	-	۱,۲۴۳,۹۳۰,۰۴۰,۲۶۱	۱,۲۴۳,۹۳۰,۰۴۰,۲۶۱	۱,۲۴۳,۹۳۰,۰۴۰,۲۶۱	۱,۲۴۳,۹۳۰,۰۴۰,۲۶۱	۴۷۶,۸۴۹,۳۱۶,۹۶۰
جمع		-	-	۱,۸۶۷,۲۶۶,۰۶۷,۵۶۱	۱,۸۶۷,۲۶۶,۰۶۷,۵۶۱	۱,۸۶۷,۲۶۶,۰۶۷,۵۶۱	۱,۸۶۷,۲۶۶,۰۶۷,۵۶۱	۶۲۵,۹۶۹,۰۸۸,۰۴۶

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ آذر

ت-۱-۲ سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۲۳٪	۶۳,۲۴۸,۷۱۴,۳۲۰	۰	۶۳,۲۴۸,۷۱۴,۳۲۰	۰
۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۲۳٪	۴۱۶,۲۷۴,۰۵۴,۳۲۰	۰	۴۱۶,۲۷۴,۰۵۴,۳۲۰	۰
۱۴۰۷/۰۱/۲۰	۲۳٪	۴۱۵,۶۸۲,۴۰۲,۴۸۰	۰	۴۱۵,۶۸۲,۴۰۲,۴۸۰	۰
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳٪	۷۵۲,۹۷۷,۱۵۹,۷۵۲	۰	۷۵۲,۹۷۷,۱۵۹,۷۵۲	۰
۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۲۳٪	۲۷۵۰,۲۸۰,۹۱۱,۲۹۸	۰	۲۷۵۰,۲۸۰,۹۱۱,۲۹۸	۲۳,۱۶۶,۱۵۰,۳۹۱
۱۴۰۳/۱۲/۰۳	-٪	۱۹,۲۱۰,۵۰۳,۱۲۲	۰	۱۹,۲۱۰,۵۰۳,۱۲۲	۱۰۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۱
۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸٪	۴۶,۱۶۶,۵۱۲,۳۲۴		۴۶,۱۶۶,۵۱۲,۳۲۴	۲۳۸,۵۸۳,۷۶۶,۴۳۹
۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۹٪	۵۷۵,۷۶۸,۸۰۲,۰۸۲		۵۷۵,۷۶۸,۸۰۲,۰۸۲	۵۴۶,۷۱۲,۲۲۸,۱۴۰
جمع		۳,۵۴۱,۱۵۶,۳۲۰,۰۳۸	۰	۳,۵۴۱,۱۵۶,۳۲۰,۰۳۸	۱,۱۱۸,۲۶۲,۳۴۴,۹۷۱

ت-۱-۳ سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
درصد	ریال	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	۸۰,۹۲۳,۳۸۱,۳۱۱
۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۱۸٪	۰	۰	۰	۷۷۱,۰۶۴,۶۱۲
۱۴۰۷/۰۳/۱۸	۲۳٪	۳۰,۶۷۳,۵۱۸,۸۲۶	۰	۳۰,۶۷۳,۵۱۸,۸۲۶	۰
۱۴۰۷/۰۳/۱۱	۲۳٪	۴,۴۹۲,۲۱۶,۰۷۴	۰	۴,۴۹۲,۲۱۶,۰۷۴	۰
۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳٪	۷,۲۹۱,۲۴۴,۷۹۸	۰	۷,۲۹۱,۲۴۴,۷۹۸	۰
۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۱۳٪	۳۲۳,۰۴۹,۸۳۲,۹۵۰	۰	۳۲۳,۰۴۹,۸۳۲,۹۵۰	۰
۱۴۰۶/۱۰/۲۸	۲۳٪	۹۰,۳,۶۷۱,۷۱۰,۷۴۷	۰	۹۰,۳,۶۷۱,۷۱۰,۷۴۷	۰
۱۴۰۵/۱۱/۲۱	۲۳٪	۱,۶۱۸,۵۲۰,۳۶۵,۱۲۸	۰	۱,۶۱۸,۵۲۰,۳۶۵,۱۲۸	۰
۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۲۳٪	۴۳۸,۷۳۹,۳۴۹,۵۲۶	۰	۴۳۸,۷۳۹,۳۴۹,۵۲۶	۰
۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۲۳٪	۵۸۱,۵۹۷,۹۹۸,۹۲۴	۰	۵۸۱,۵۹۷,۹۹۸,۹۲۴	۰
۱۴۰۵/۰۹/۲۸	۲۳٪	۱,۰۴۴,۰۵۹,۸۷۹,۴۷۸	۰	۱,۰۴۴,۰۵۹,۸۷۹,۴۷۸	۱۵,۶۰۰,۸۵۷,۸۶۳
۱۴۰۶/۰۹/۰۴	۲۳٪	۹۲۰,۲۰۹,۱۷۱,۸۱۴	۰	۹۲۰,۲۰۹,۱۷۱,۸۱۴	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۵,۹۵۷,۷۰۰,۸۹۵,۸۰۲	۰	۵,۹۵۷,۷۰۰,۸۹۵,۸۰۲	۲۴,۴۶۵,۳۰۲,۷۸۶

صندوق سرمایه گذاری لیخنند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ آذر

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
تاریخ سررسید	نرخ سود	سود (زیان)	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۵,۹۵۷,۷۰۰,۸۹۵,۸۰۲	-	۵,۹۵۷,۷۰۰,۸۹۵,۸۰۲
مراجعه عام دولت ۱۸۴-ش خ ۴۱۲۲۴	۲۳٪	۸۲۸,۰۵۶,۸۹۲,۹۲۹	-	۸۲۸,۰۵۶,۸۹۲,۹۲۹
مراجعه عام دولت۱۷۲-ش خ ۵۰۶۲۳	۲۳٪	۳,۴۳۸,۹۸۰,۸۵,۲۲۰	-	۳,۴۳۸,۹۸۰,۸۵,۲۲۰
صکوک مراجعه غنشت۷۰۵-ش خ ۲۳هعش/۲۳	۲۳٪	۱۰۳,۴۰۳,۷۲۷,۶۷۴	-	۱۰۳,۴۰۳,۷۲۷,۶۷۴
مراجعه پاننان بوش۷۰۵۱۵	۲۳٪	-	-	-
مراجعه عام دولت ۱۶۵-ش خ ۵۱۲۱۳	۲۳٪	-	-	-
مراجعه نیوادفارد سلامت۷۰۴۰۹	۲۳٪	-	-	-
مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش خ ۵۰۴۱۹	۲۳٪	۱۲۶,۷۷۶,۶۰۶,۳۱۶	-	۱۲۶,۷۷۶,۶۰۶,۳۱۶
صکوک مراجعه فولاد۶۱۲-بدون ضامن	۲۳٪	۳۳۶,۳۵۷,۵۵۵,۶۱۳	-	۳۳۶,۳۵۷,۵۵۵,۶۱۳
مراجعه عام دولت۱۵۲-ش خ ۴۰۵۲۳	۲۱٪	۱۳۵,۰۱۶,۸۱۵,۳۲۲	-	۱۳۵,۰۱۶,۸۱۵,۳۲۲
صکوک مراجعه دمید۷۱۱-ش خ ۲۳هعش/۲۳	۲۳٪	۱۸۶,۲۶۸,۱۹۰,۶۶۴	-	۱۸۶,۲۶۸,۱۹۰,۶۶۴
مراجعه داروسازی روزین۶۱۱۱۶	۲۳٪	۲۸۰,۳۸۹,۳۷۵,۰۱۷	-	۲۸۰,۳۸۹,۳۷۵,۰۱۷
مراجعه نقشینه چاپ-کارون ۶۱۰۲۰	۲۳٪	۲۴,۷۸۹,۶۸۳,۰۴۳	-	۲۴,۷۸۹,۶۸۳,۰۴۳
صکوک مراجعه دالیر ۶۱۰-ش خ ۲۳هعش/۲۳	۲۳٪	۴,۲۶۳,۵۸۱,۲۵۲	-	۴,۲۶۳,۵۸۱,۲۵۲
مراجعه داروساز پارس حیان ۶۰۹۲۹	۲۳٪	۳,۸۸۹,۸۶۸,۴۷۹)	-	۳,۸۸۹,۸۶۸,۴۷۹)
مراجعه عام دولت۱۲۴-ش خ ۴۰۵۱۴	۲۱٪	۱۰,۱۱۸,۴۹۹,۳۴۴	-	۱۰,۱۱۸,۴۹۹,۳۴۴
مراجعه عام دولت۱۲۳-ش خ ۴۱۰۰۹	۲۱٪	۴۹,۱۱۲,۸۳۳,۸۳۵	-	۴۹,۱۱۲,۸۳۳,۸۳۵
مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش خ ۵۰۵۰۴	۲۱٪	۱۰۱,۳۵۵,۵۵۶,۳۴۴	-	۱۰۱,۳۵۵,۵۵۶,۳۴۴
مراجعه عام دولت۱۲۹-ش خ ۴۰۸۰۴	۲۱٪	۳۴۳,۹۱۴,۰۶۶,۸۶۳	-	۳۴۳,۹۱۴,۰۶۶,۸۶۳
مراجعه طبیعت سبز-کارون ۶۰۷۱۰	۲۳٪	۲۷۶,۰۰۴,۳۷۸,۹۰۴۶	-	۲۷۶,۰۰۴,۳۷۸,۹۰۴۶
مراجعه الکترومدیراکارون ۶۰۶۲۶	۲۳٪	۱۸۳,۶۶۶,۶۶۲,۹۶۱	-	۱۸۳,۶۶۶,۶۶۲,۹۶۱
مراجعه عام دولت۱۲۲-ش خ ۴۱۱۱۰	۲۱٪	۳۳۵,۹۹۴,۹۱۴,۱۹۲	-	۳۳۵,۹۹۴,۹۱۴,۱۹۲
مراجعه عام دولت ۱۲۱-ش خ ۴۰۴۱۰	۲۱٪	۱۵۵,۱۰۷,۹۹۹,۱۴۹	-	۱۵۵,۱۰۷,۹۹۹,۱۴۹
مراجعه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۳۷	۲۳٪	۳۴۷,۳۳۵,۷۲۹,۷۰۸	-	۳۴۷,۳۳۵,۷۲۹,۷۰۸
مراجعه عام دولت۱۲۶-ش خ ۳۱۲۲۳	۱۸٪	۴۷,۱۲۰,۸۶۲,۲۸۳	-	۴۷,۱۲۰,۸۶۲,۲۸۳
مراجعه عام دولت۱۲۷-ش خ ۴۰۶۲۳	۱۸٪	۷۲,۲۱۹,۸۴۴,۷۵۴	-	۷۲,۲۱۹,۸۴۴,۷۵۴
مراجعه عام دولت۸۷-ش خ ۲۰۳۰۴	۱۷٪	-	-	-
مراجعه عام دولت۱۰۵-ش خ ۳۰۵۰۳	۱۸٪	-	-	-
مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش خ ۲۱۱۲۷	۱۶٪	-	-	-
مراجعه دولتی۶۵-ش خ ۲۱۰	۱۷٪	-	-	-
مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش خ ۴۰۴۱۷	۱۸٪	۱۳۴,۳۸۹,۷۳۹,۹۱۲	-	۱۳۴,۳۸۹,۷۳۹,۹۱۲
مراجعه عام دولت۱۰۷-ش خ ۳۰۷۲۴	۱۸٪	-	-	-
گواهی اعتباربولد ملی ۴۱۰۳۰		۷۹۶,۲۹۰,۰۰۰		۷۹۶,۲۹۰,۰۰۰
جمع		۱۲,۲۳۵,۱۶۷,۳۵۹,۸۵۴	-	۱۲,۲۳۵,۱۶۷,۳۵۹,۸۵۴
۳,۶۰۰,۹۹۶,۳۳۷,۰۰۰۹		۱۲,۲۳۵,۱۶۷,۳۵۹,۸۵۴		۱۲,۲۳۵,۱۶۷,۳۵۹,۸۵۴

۴-۲۱- سود اوراق سلف به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف موزاری مثالول بوشهر۵۱		۲۳۳,۸۷۵,۸۸۰,۳۹۳	-	۲۳۳,۸۷۵,۸۸۰,۳۹۳
سلف موزاری برق گیلان۵۱		۱۷۹,۹۱۵,۸۸۷,۸۱۸		۱۷۹,۹۱۵,۸۸۷,۸۱۸
جمع		۴۱۳,۷۹۱,۷۶۸,۱۱۱	-	۴۱۳,۷۹۱,۷۶۸,۱۱۱

۵-۲۱- سود اوراق تسهین مالی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
پیش دریافت سود اوراق تسهین مالی سهام هرمز		۲۲,۵۳۴,۴۵۶,۶۸۸	-	۲۲,۵۳۴,۴۵۶,۶۸۸
جمع		۲۲,۵۳۴,۴۵۶,۶۸۸	-	۲۲,۵۳۴,۴۵۶,۶۸۸

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ آذر

۲۱-۶- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نوع سپرده	سپرده بانکی
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	مبلغ سود		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۳۵۶,۶۲۴	۱۱,۶۸۷,۷۵۷,۰۱۹	.	۱۱,۶۸۷,۷۵۷,۰۱۹	۲ فقره کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
۶۲۵,۴۰۳,۱۷۰,۱۹۲	.	.	.	بلند مدت	
.	۴۰,۳۲۱,۴۲۲	.	۴۰,۳۲۱,۴۲۲	کوتاه مدت	بانک تجارت
۲,۱۴۱,۲۳۰,۷۵۲,۳۲۲	۲,۱۳۳,۵۰۴,۵۲۷,۳۷۵	.	۲,۱۳۳,۵۰۴,۵۲۷,۳۷۵	۲۶ فقره بلند مدت	
۹۴۷,۹۵۴	۸,۹۷۲,۲۰۶	.	۸,۹۷۲,۲۰۶	کوتاه مدت	بانک صادرات
۱,۰۲۳,۴۰۱,۱۶۲,۵۳۷	۵,۱۳۱,۶۳۹,۱۷۱,۰۳۰	(۶۶۰,۸۸۶,۷۶۳)	۵,۱۳۲,۳۰۰,۵۷۷,۷۹۳	۶۶ فقره بلند مدت	
۵۷۶,۳۰۸,۴۴۲,۷۹۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک مسکن
۱,۳۶۵,۳۱۸	۱,۰۴۸,۲۵۷,۵۶۰,۰۵۸	(۱۰۴,۵۰۹,۸۰۵)	۱,۰۴۸,۳۶۲,۰۶۹,۸۶۳	۱۱ فقره بلند مدت	
۷۷,۱۹۶,۳۰۷	۴۰,۳۵۱,۰۵۳	.	۴۰,۳۵۱,۰۵۳	۳ فقره کوتاه مدت	بانک ملت
۷۳۹,۶۲۳,۳۷۵,۱۲۵	۲,۴۶۹,۱۴۱,۴۸۹,۸۶۱	(۷۲۹,۵۷۴,۴۹۳)	۲,۴۶۹,۸۷۱,۰۶۴,۳۵۴	۱۵ فقره بلند مدت	
۳,۷۳۰,۳۵۴	۱۸,۴۷۶,۷۴۷	.	۱۸,۴۷۶,۷۴۷	کوتاه مدت	موسسه ملل
۷۳۴,۷۴۵,۹۰۹,۱۴۸	۹۶,۴۵۱,۵۰۳,۳۵۲	(۴۲۲,۱۰۶)	۹۶,۴۵۱,۹۲۵,۴۵۸	۷ فقره بلند مدت	
۲,۴۱۲,۶۸۳	۲۳,۷۳۶,۳۵۷	.	۲۳,۷۳۶,۳۵۷	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۷۹۱,۰۵۴,۲۶۷,۹۸۰	۸۹۷,۰۶۱,۰۲۲,۷۹۰	.	۸۹۷,۰۶۱,۰۲۲,۷۹۰	۷ فقره بلند مدت	
۱۶,۴۳۲,۵۹۸	۳,۹۶۹,۴۳۶,۳۸۷	.	۳,۹۶۹,۴۳۶,۳۸۷	کوتاه مدت	بانک گردشگری
۱,۸۸۸,۴۳۴,۹۵۸,۵۰۶	۵,۶۰۶,۲۹۶,۱۱۷,۶۴۵	(۴,۴۷۶,۲۴۳,۵۰۹)	۵,۶۱۰,۷۷۲,۳۶۱,۱۵۴	۳۶ فقره بلند مدت	
۲,۱۶۵,۰۴۶	۷۰,۵۲,۷۰۸	.	۷۰,۵۲,۷۰۸	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۸,۲۲۰	۴۷,۱۸۵	.	۴۷,۱۸۵	کوتاه مدت	
۱,۳۵۵,۳۶۶	.	.	.	کوتاه مدت	بانک سینا
۱,۳۶۸,۲۸۳	.	.	.	کوتاه مدت	
۴۹,۰۷۶,۰۱۱,۸۸۲	.	.	.	کوتاه مدت	بانک پارسیان
۴۷,۶۹۸,۰۱۳	۱۸,۸۱۸,۹۴۷	.	۱۸,۸۱۸,۹۴۷	بلند مدت	
.	۲۰,۸۶۱۱,۴۱۰,۸۶۵	.	۲۰,۸۶۱۱,۴۱۰,۸۶۵	کوتاه مدت	بانک رفاه
.	۲۸,۱۲۰,۷۴۳	.	۲۸,۱۲۰,۷۴۳	۴ فقره بلند مدت	
.	۳۸,۷۱۹,۵۱۷,۸۰۱	.	۳۸,۷۱۹,۵۱۷,۸۰۱	کوتاه مدت	بانک شهر
.	۹,۴۳۲,۹۰۱	.	۹,۴۳۲,۹۰۱	۳ فقره بلند مدت	
.	۳,۴۲۰,۳۹۷,۸۱۱,۰۴۰	(۱,۸۰۲,۹۰۳,۰۳۵)	۳,۴۲۲,۲۰۰,۷۱۴,۰۷۵	کوتاه مدت	بانک دی
۸,۵۷۹,۴۳۴,۸۸۷,۲۵۶	۲۱,۰۶۵,۹۳۷,۶۵۵,۴۹۲	(۷,۷۷۴,۵۳۹,۷۱۱)	۲۱,۰۷۳,۷۱۲,۱۹۵,۲۰۳	۲۷ فقره بلند مدت	
				جمع	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۸۸,۰۵۷,۲۶۷	۲,۸۳۴,۱۲۶,۰۷۶	۲۲-۱
۹۷	۳۲۳,۲۰۶,۴۲۹	۲۲-۲
۱,۶۸۸,۰۵۷,۳۶۴	۳,۱۵۷,۳۳۲,۵۰۵	

سایر درآمدها - تنزیل سود سپرده-سهام

تعدیل کارمزد کارگزاری فارابی

جمع

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- هزینه کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲۴۵,۸۷۲,۵۲۰,۶۶۳	۸۵۸,۸۷۷,۷۸۳,۹۰۸	کارمزد مدیر صندوق
۱,۵۴۵,۱۴۶,۶۳۳	۲,۳۲۵,۲۴۵,۸۰۲	کارمزد متولی
۱۷۵,۶۲۵,۸۷۰,۱۶۰	۸۹۱,۶۴۸,۹۹۲,۲۱۷	کارمزد بازارگردان
۹۸۹,۶۱۵,۷۲۱	۱,۴۸۴,۹۹۹,۶۲۲	حق الزحمه حسابرس
۴۲۴,۰۳۳,۱۵۳,۱۷۷	۱,۷۵۴,۳۳۷,۰۲۱,۵۴۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۴- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
ریال	ریال	هزینه تاسیس
۲۱,۱۶۱,۳۸۱	۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۱۹,۸۷۳,۹۷۰	۱,۵۲۷,۱۱۷,۰۹۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳,۰۱۸,۲۸۴,۶۱۶	۴,۰۷۹,۰۸۸,۵۲۹	هزینه نرم افزار
۱۴,۹۵۴,۴۹۵,۰۷۷	۲۷,۴۹۰,۰۵۹,۶۶۶	هزینه رتبه بندی
۹۲۱,۸۴۵,۲۸۶	۹۳۷,۷۳۸,۹۴۷	هزینه کارمزد بانکی
۱۷۶,۶۳۲,۸۲۱	۲۳۸,۳۴۱,۳۲۷	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۳۹,۳۴۰,۳۵۷	۳۷۱,۹۲۵,۴۹۱	سایر هزینه ها
۳۵۳,۰۵۰,۴۹۰	۰	جمع
۲۰,۰۰۴,۶۸۳,۹۹۸	۳۴,۶۴۴,۲۷۱,۰۵۲	

۲۵- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
ریال	ریال	هزینه تامین اعتبار از شرکت کارگزاری فارابی
۱۸۰,۸۲۶,۲۵۱	۸,۹۵۰,۰۰۱,۹۶۳	جمع
۱۸۰,۸۲۶,۲۵۱	۸,۹۵۰,۰۰۱,۹۶۳	

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.

۲۶- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۵۲,۹۳۱,۶۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۰۱۰,۹۶۰,۶۶۱,۸۸۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۴۳,۶۲۳,۷۲۸,۳۲۰,۰۰۰)	(۹۵,۴۰۳,۹۴۴,۲۱۸,۰۰۰)	جمع
۹,۳۰۷,۸۹۳,۰۸۰,۰۰۰	۳۸,۶۰۷,۰۱۶,۴۴۳,۸۸۵	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۷ - جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۴							
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	۸۱,۷۰۱,۰۰۸,۳۱۲	۲۳	۳۵.۵
تامین سرمایه دماوند	سایر	صبا ۵۱	۲,۰۲۵,۰۰۰	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۹۷۳,۳۵۵,۲۰۰	۱۹	۳۰.۷
شرکت آزاد راه اصفهان - شیراز	سایر	اراد ۱۸۴	۲,۶۰۳,۸۳۵	۲,۵۲۸,۹۴۸,۷۰۵,۴۰۰	-	۲۳	۳۵.۰
شرکت راهسازی و عمران	سایر	اراد ۱۸۴	۴,۹۹۹,۹۹۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۱۲۲,۰۲۶,۸۰۵	۲۱	۴۰.۰
شهرداری اهواز	سایر	شهرداری اهواز	۱,۵۱۳,۵۰۰	۲,۴۶۹,۸۴۵,۲۴۰,۹۱۷	۲۳۳,۸۷۵,۸۸۰,۲۹۳	۲۳	۴۰.۰
تامین سرمایه دماوند	سایر	سمتا ۵۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۵۷۷,۴۷۹,۵۲۰	۲۳	۳۶.۰
صندوق بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	صندوق تحت مدیریت مشترک	روژین ۰۶۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۱۰۷,۸۹۴,۸۰۰	۲۳	۳۵.۵
تامین سرمایه خلیج فارس	سایر	صفارس ۷۰۳	۳۸۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۶۱,۰۰۴,۹۶۷	۲۳	۳۶.۰
صندوق بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	صندوق تحت مدیریت مشترک	صدشت ۷۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۸۵۲,۰۵۴,۹۰۰	۲۳	۳۵.۵
صندوق بازارگردانی کارون	سایر	صفولا ۰۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۸۶۱,۳۳۷,۰۹۶	۲۳	۳۵.۵
صندوق بازارگردانی کارون	سایر	طبیعت ۰۶۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۳۹.۰
شرکت آب و فاضلاب مشهد	سایر	اراد ۲۰۷	۱,۷۴۷,۶۳۰	۱,۷۴۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۳۹.۰
شرکت زنگان پرشیا	سایر	اراد ۲۱۰	۵,۳۱۲,۲۴۰	۵,۱۱۴,۵۵۹,۴۲۳,۶۰۰	-	۲۳	۳۸.۰
شرکت ویلا سازه	سایر	اراد ۲۱۰	۱۰,۵۵۳,۶۳۴	۱۰,۵۵۳,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۳۰.۰
شرکت آب و فاضلاب خراسان رضوی	سایر	اراد ۲۱۰	۳,۲۳۵,۰۰۰	۳,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲	۳۵.۰
شرکت آزاد راه تهران-شمال	سایر	اراد ۱۹۰	۴۴۹,۳۰۰	۲,۲۱۱,۸۷۴,۹۹۱,۱۰۰	۱۷۹,۲۰۷,۵۵۷,۵۵۱	۲۲	۳۷.۰
شرکت پیشگامان پیمان	سایر	اراد ۱۹۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۴۳۹,۳۹۱,۷۴۰	۲۳	۳۹.۵
شرکت زنگان پرشیا	سایر	اراد ۲۲۹	۴,۲۴۰,۰۰۰	۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۳۸.۴
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی خط ارزش	سایر	اراد ۲۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۹۰۱,۳۶۹,۸۴۹	۲۳	۴۱.۰
تامین سرمایه امین	سایر	صفارس ۰۸۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۱۰۴,۷۱۰,۶۹۴	۲۳	۳۵.۵
قائم شهر ساری	سایر	اراد ۲۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۷۶۳,۷۶۴,۹۳۴	۲۳	۳۸.۳
اصفهان شیراز	سایر	اراد ۲۲۹	۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۸۲۹,۱۶۲,۳۴۸	۲۳	۳۸.۳
شهرداری شیراز	سایر	شهرداری شیراز	۱۵۳,۰۰۰	۱۴۵,۳۶۵,۳۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۳۹.۵
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی ملل	سایر	تابان ۱۸۱	۱۸۷,۶۰۰	۱۷۸,۲۳۸,۷۶۰,۰۰۰	۱۹,۴۶۱,۶۹۸,۶۳۰	۲۳	۳۹.۵
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوسایر	صندوق تحت مدیریت مشترک	کرمان ۰۶۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۴۰.۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوسایر	صندوق تحت مدیریت مشترک	کرمان ۰۶۱	۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۳۷.۹
فلات قاره مکران	سایر	اراد ۲۵۳	۴۷۷,۰۰۰	۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۴۰.۰
فتح قشم	سایر	اراد ۲۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۴۰.۰
شرکت صفا آب خلیج فارس	سایر	صفارس ۸۸۱	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۴۰.۰
صندوق بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	صندوق تحت مدیریت مشترک	اراد ۲۴۰	۴۷۷,۰۰۰	۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۴۰.۰
مالگه	سایر	اراد ۲۶۰					
اتصال مکانیک	سایر	اراد ۲۶۰					

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 با 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

بایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		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	۲۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	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	۰.۰۱٪	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	۶,۱۲۲,۱۴۱	۰.۰۷٪	۸,۵۰۸,۴۶۸	۰.۱۹٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت جهان‌آتی فارابی (سهامی خاص)	همگروه مدیر صندوق	عادی	۷۶,۲۰۱	۰.۰۰٪		
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	محمدرضا بیک زاده مقدم	مدیران سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
	احمد خلج		عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
	پرینسا زارعی		عادی	۴۰,۴۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
	نقیسه ترابی	مدیران سرمایه گذاری (سابق)	عادی	۰	۰.۰۰٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
	وحید مزین		عادی	۰	۰.۰۰٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
	صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان و صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی	۵۷,۹۰۴,۵۸۱	۰.۶۸٪	۴۶,۷۴۱,۹۹۷	۱.۰۳٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت سبدگردان فارابی	مدیر سبدهای سرمایه گذاری	عادی	۸,۵۸۳,۱۱۸	۰.۱۰٪	۴۴,۳۵۹,۹۱۶	۱.۰۳٪
جمع			عادی و ممتاز	۷۶,۸۰۶,۴۴۱	۰.۹۱٪	۵۹,۴۷۷,۸۰۸	۲.۳۵٪

۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله		
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار صندوق و شرکت وابسته به مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۸۷,۲۵۰,۹۸۲,۹۸۹,۳۲۸	(۳۸,۹۲۰,۱۶۵,۲۵۴)	(۳,۲۲۲,۷۶۲,۷۶۰,۳۰۵)
		هزینه مالی	۸,۹۵۰,۰۰۱,۹۶۳		
شرکت سبد گردان فارابی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر صندوق	۸۵۸,۸۷۷,۷۸۳,۹۰۸	۳۵۲,۹۹۲,۸۲۰,۵۰۶	(۱۰۲,۵۹۸,۲۹۴,۶۷۸)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد متولی صندوق	۲,۳۲۵,۲۴۵,۸۰۲	۷۸۵,۸۰۳,۲۶۲	(۵۲۷,۳۳۶,۵۲۳)
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابررس	۱,۴۸۴,۹۹۹,۶۲۲	۷۴۱,۴۵۹,۴۸۶	(۴۹۱,۷۵۹,۳۱۴)
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۸۹۱,۶۴۸,۹۹۲,۲۱۷	۳۸۸,۵۸۳,۸۹۶,۹۷۵	(۲۶۲,۳۱۸,۰۲۷,۹۰۵)

- 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.