



صندوق سرمایه گذاری
لبخند فارابی

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

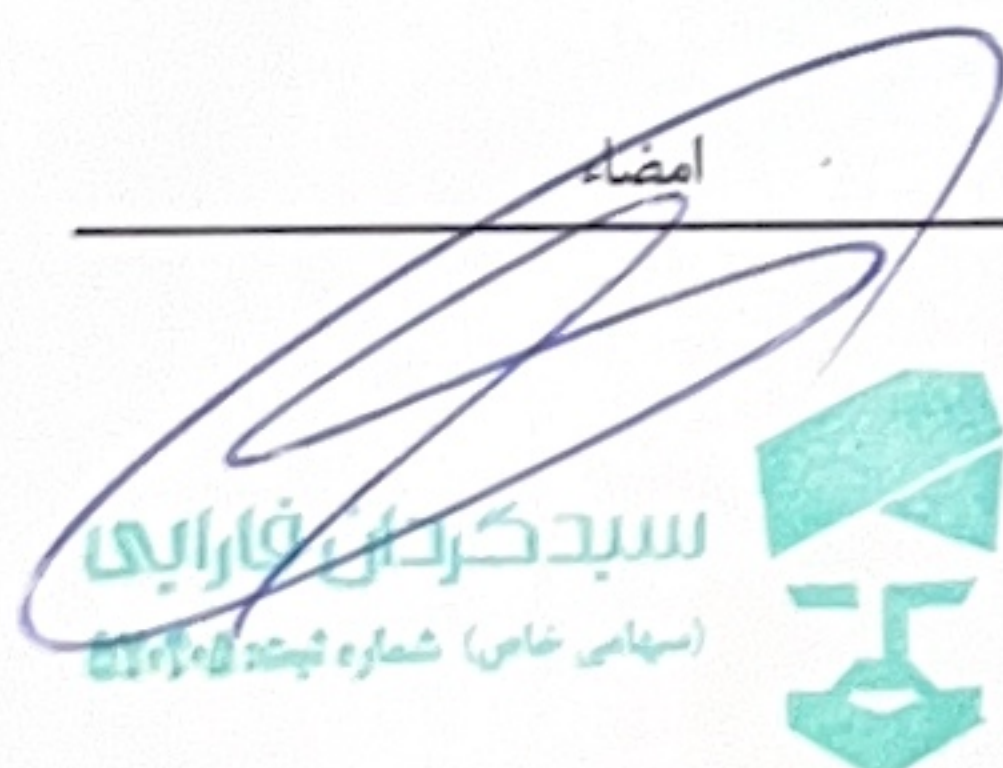
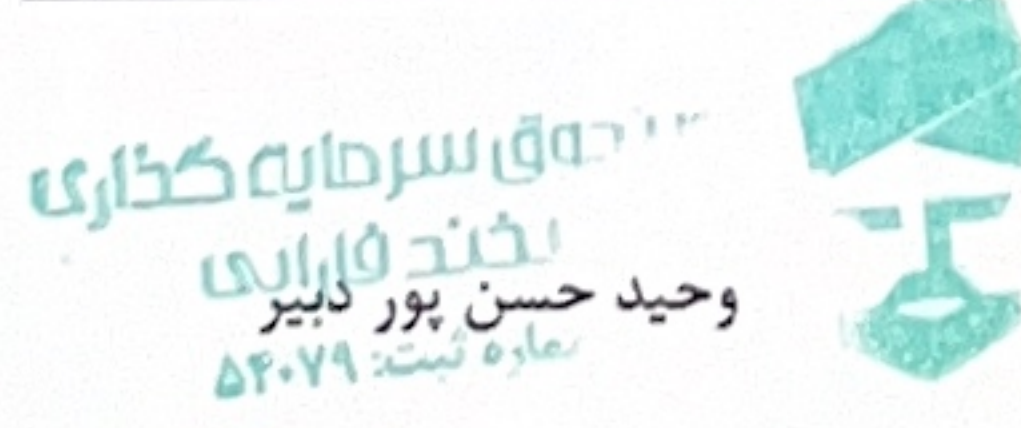

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی، مربوط به سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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
۶-۱۱	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۱-۳۶	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 ۱۴۰۵/۰۲/۱۲ به تایید ارکان زیر رسیده است.




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



صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴۵۱,۷۹۳,۵۵۹,۹۴۳	۴,۲۵۹,۴۸۰,۴۷۴,۱۳۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۹۹,۹۷۱,۱۵۸,۸۸۴,۴۰۸	۸۷,۲۸۹,۲۷۷,۲۵۵,۱۶۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۷۹,۷۸۳,۰۹۸,۷۰۶,۶۴۱	۹۸,۸۵۳,۹۷۴,۳۱۵,۲۷۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱,۲۲۱,۴۶۷,۵۴۸	.		سرمایه گذاری در گواهی بورس انرژی
۳۰,۹۳۳,۱۰۵,۲۴۹,۳۷۰	۳۱,۸۳۳,۱۶۹,۴۴۲,۹۶۹	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۹۹۸,۶۴۰,۴۹۳,۲۲۰	۴۳۲,۲۰۰,۰۳۴,۶۳۱	۹	حساب های دریافتی
۶,۲۹۱,۰۲۰,۱۶۲	۵۰۰	۱۰	سایر دارایی ها
۲,۲۶۲,۵۷۹	.		موجودی نقد
.	۴,۲۴۲,۶۳۹,۱۳۶	۱۱	جاری کارگزاران
۲۱۳,۱۶۵,۳۱۱,۶۴۳,۸۷۱	۲۲۲,۶۷۲,۳۴۴,۱۶۱,۸۱۴		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۳۸,۹۲۰,۱۶۵,۲۵۴	.	۱۱	جاری کارگزاران
۷۴۳,۱۰۳,۹۸۰,۲۲۹	۱,۴۰۷,۲۳۳,۰۰۰,۶۷۳	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱۱,۸۸۱,۸۶۰,۱۹۵	۹,۹۱۹,۹۲۹,۳۸۹	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۶,۰۶۷,۴۲۷,۶۳۵,۵۲۴	۳,۴۹۴,۷۴۸,۳۷۲,۵۴۲	۱۴	پیش دریافت ها
۶,۸۶۱,۳۳۳,۶۴۱,۲۰۲	۴,۹۱۱,۹۰۱,۳۰۲,۶۰۴		جمع بدهی ها
۲۰۶,۳۰۳,۹۷۸,۰۰۲,۶۶۹	۲۱۷,۷۶۰,۴۴۲,۸۵۹,۲۱۰	۱۵	خالص دارایی ها
۲۴,۳۳۳	۲۶,۰۸۵		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
		شرکت سبد 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
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴


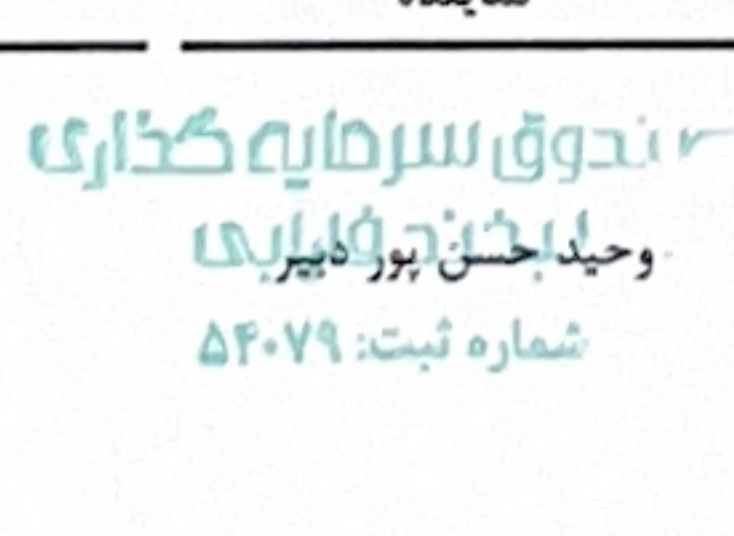


	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۸۱,۱۶۵,۷۰۶,۲۹۷	۳۶۵,۱۲۱,۱۷۲,۷۵۸	۳۶۵,۱۲۱,۱۷۲,۷۵۸	۱۶ سود فروش اوراق بهادار
۱,۷۸۹,۷۰۴,۷۶۰,۳۷۴	۲۲۳,۸۲۰,۷۱۶,۶۷۶	۲۲۳,۸۲۰,۷۱۶,۶۷۶	۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۸۴۸,۱۷۵,۸۴۰	۰	۰	۱۸ سود سهام
۶,۱۹۱,۰۴۲,۶۰۶,۵۶۶	۱۴,۸۶۱,۲۱۲,۴۴۴,۶۱۰	۱۴,۸۶۱,۲۱۲,۴۴۴,۶۱۰	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۱۱۶,۸۷۸,۳۸۳	۷,۴۱۱,۰۹۳,۷۸۷	۷,۴۱۱,۰۹۳,۷۸۷	۲۰ سایر درآمدها
۸,۰۶۸,۸۷۸,۱۲۷,۴۶۰	۱۵,۵۵۷,۵۶۵,۴۲۷,۸۳۱	۱۵,۵۵۷,۵۶۵,۴۲۷,۸۳۱	جمع درآمدها
(۱۷۴,۰۱۴,۵۸۷,۸۸۲)	(۶۶۵,۰۱۰,۵۵۱,۱۶۵)	(۶۶۵,۰۱۰,۵۵۱,۱۶۵)	۲۲ هزینه کارمزد ارکان
(۷,۵۷۲,۱۷۹,۹۰۱)	(۱۸,۴۰۰,۱۵۰,۶۳۰)	(۱۸,۴۰۰,۱۵۰,۶۳۰)	۲۳ سایر هزینه ها
۷,۸۸۷,۲۹۱,۳۵۹,۶۷۷	۱۴,۸۷۴,۱۵۴,۷۲۶,۰۳۶	۱۴,۸۷۴,۱۵۴,۷۲۶,۰۳۶	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
۰	(۴۹۳,۵۳۶,۴۹۵)	(۴۹۳,۵۳۶,۴۹۵)	۲۴ هزینه های مالی
۷,۸۸۷,۲۹۱,۳۵۹,۶۷۷	۱۴,۸۷۳,۶۱۱,۱۸۹,۵۴۱	۱۴,۸۷۳,۶۱۱,۱۸۹,۵۴۱	سود خالص
۷۸٪	۶۹٪	۶۹٪	بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ (درصد)
۶۹٪	۶۸٪	۶۸٪	بازده سرمایه گذاری در پایان دوره ۲ (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ (ریال)	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ (ریال)	
۴,۵۲۴,۶۳۸,۶۸۵	۸۰,۶۷۶,۰۵۹,۳۳۴,۲۸۱	۲,۰۶۳,۳۰۳,۹۷۸,۰۰۲,۶۶۹	۸,۴۷۸,۳۸۷,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۳,۵۶۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۳۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۵۱۳,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲,۲۰۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۰۴۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۶۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
-	۷,۸۸۷,۲۹۱,۳۵۹,۶۷۷	-	۱۴,۸۷۳,۶۱۱,۱۸۹,۵۴۱	سود خالص
-	۱۱,۳۴۷,۷۸۰,۹۴۰,۰۰۰	-	(۲,۱۱۴,۳۲۶,۳۳۳,۰۰۰)	۲۵ تعدیلات
۵,۸۸۷,۴۵۸,۶۸۵	۱۱۳,۵۳۹,۳۳۱,۶۳۴,۹۵۸	۲۱۷,۷۶۰,۴۴۲,۸۵۹,۲۱۰	۸,۳۴۸,۱۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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 = سود خالص دارایی های پایان سال / تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
			مدیر صندوق
	ابوالفضل رضائی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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، تحت شماره ۱۲۰۰۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۲ 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

۱-۲ - 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 پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می باشد. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری یا تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید و حدنصاب سرمایه گذاری در هر یک از آن ها در امیدنامه ذکر شده است.

۱-۳ - 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
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبگردان 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.

۲-۳- متولی صندوق، موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، میدان توحید- خیابان توحید- نبش خیابان پرچم- پلاک ۶۸

۲-۴- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر(بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴

۲-۵- بازارگردان، صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۲ به شناسه ملی ۱۴۰۰۸۷۸۱۰۲۸ و شماره ثبت ۴۸۶۵۱ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، سعادت آباد، میدان شهید حسین طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه دوم، واحد ۳

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه 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.

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- سود سهام :

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف 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
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

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

۳ - ۴ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛								
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه 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 کلایی تحت تملک صندوق؛								
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۷ درصد (۰.۰۰۷) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق؛								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق حداقل مبلغ ۲.۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا مبلغ ۲.۵۰۰ میلیون ریال؛								
کارمزد حسابرسان	سالانه مبلغ ثابت ۱.۳۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛								
مخارج تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی می گردد و پس از آن متوقف می شود؛								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد؛								
هزینه های دسترسی به نرم افزار 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: ۸,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی 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: ۸,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها								
	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td> <td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td> <td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td> <td>بالای ۵۰,۰۰۰</td> </tr> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰/۰۰۰۴</td> <td>۰/۰۰۰۲۴</td> <td>۰/۰۰۰۰۳</td> </tr> </table> <p>-سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است؛</p>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳						
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	-برای دوره ۳۶۵ روزه برابر است با ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بوده که مالیات ارزش افزوده طبق قوانین کشور به آن افزوده خواهد شد؛								

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 تامین 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 استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۴۱۷,۶۸۳,۶۹۳,۸۵۰	۴۱۹,۴۷۴,۹۹۴,۸۴۸	۳۶۹,۵۸۱,۶۲۷,۴۹۳	۴۲۵,۰۹۶,۳۸۳,۸۵۳
اختیار معامله سهام بورسی	۱۱۷,۸۸۴,۶۳۷,۲۴۰	۵۹,۱۲۲,۹۵۱,۴۲۴	.	.
ساخت محصولات فلزی	۱۰,۵۹۳,۰۳۴,۱۲۳	۹,۰۹۳,۷۶۷,۵۶۵	۲۱,۱۸۶,۰۶۸,۲۴۳	۲۵,۱۳۵,۸۵۶,۱۹۰
امتیاز تسهیلات مسکن ۱۴۰۴	۷۶,۱۲۱,۰۸۸,۰۰۰	۶۱,۷۷۰,۵۲۲,۷۰۵	۱,۳۹۵,۷۴۷,۵۱۵	۱,۵۶۱,۳۱۹,۹۰۰
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱۲,۷۸۳,۷۱۱,۰۰۰	۱۳,۱۱۲,۸۴۸,۰۵۰	.	.
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۲۰,۳۰۶,۱۸۴,۴۰۰	۱۲۰,۹۰۷,۷۲۸,۵۸۶	.	.
مواد و محصولات دارویی	۳۱۴,۱۹۵,۳۳۷,۷۵۵	۳۰۴,۵۴۲,۳۷۴,۹۵۱	.	.
سیمان آهک گچ	۱۳۸,۶۱۷,۱۱۸,۸۴۰	۱۳۹,۳۱۸,۶۷۷,۰۸۰	.	.
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۵۳۲,۲۳۱,۲۴۰,۰۰۰	۵۳۴,۹۳۶,۲۵۳,۴۵۶	.	.
کمک به نهادهای مالی واسط	۳۱۹,۶۶۳,۳۳۹,۲۰۰	۳۲۱,۲۸۷,۱۰۳,۳۰۰	.	.
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۸۳۱,۸۸۵,۸۴۰,۰۰۰	۸۳۶,۲۸۵,۱۵۶,۰۰۰	.	.
حق تقدم	۱۱۷,۸۸۴,۶۳۷,۲۴۰	۵۹,۱۲۲,۹۵۱,۴۲۴	.	.
خودرو و ساخت قطعات	۱۶۴,۸۰۹,۴۸۸,۸۸۵	۲۲۴,۶۶۶,۲۶۸,۵۷۶	.	.
فلزات اساسی	۱,۱۴۹,۹۷۶,۰۹۳,۲۰۶	۱,۱۵۵,۸۳۸,۸۷۶,۱۶۷	.	.
جمع	۴,۳۲۴,۶۳۵,۴۴۳,۷۳۹	۴,۲۵۹,۴۸۰,۴۷۴,۱۳۲	۳۹۲,۰۶۳,۴۴۳,۲۵۱	۴۵۱,۷۹۳,۵۵۹,۹۴۳
			۱.۹۱٪	۰.۲۱٪

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نوع سپرده	سپرده بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ		
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰.۰۰٪	۴,۳۰۶,۳۰۴,۳۲۷	۰.۰۳٪	۶۳,۷۳۷,۰۱۹,۴۳۳	۱ کوتاه مدت	بانک تجارت
۰.۰۰٪	۰	۱.۱۸٪	۲,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۸,۵۵۳,۳۷۴,۹۵۷	۰.۰۰٪	۲,۶۳۸,۵۵۱,۹۹۷	۲ فقره کوتاه مدت	بانک صادرات
۱۰.۶۷٪	۲۲,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۹۱٪	۱۰,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۲,۶۹۰,۱۲۵,۲۵۸	۰.۰۶٪	۱۳۶,۸۳۴,۹۸۴,۶۷۳	۱ کوتاه مدت	بانک مسکن
۲.۳۵٪	۵,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۲۷٪	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۱,۶۵۴,۱۱۵,۴۰۸	۰.۰۲٪	۵۰,۸۴۸,۱۲۷,۴۰۴	۲ فقره کوتاه مدت	بانک ملت
۳.۲۵٪	۶,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۶٪	۵,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۳۶۱,۵۱۱,۰۷۸	۰.۰۳٪	۶۸,۷۵۴,۸۶۴,۵۶۳	۱ کوتاه مدت	موسسه ملل
۰.۰۰٪	۰	۲.۲۵٪	۵,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۳,۱۱۳,۱۱۶,۰۲۷	۰.۰۰٪	۳,۱۴۹,۴۸۰,۹۶۳	۱ کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۰.۰۲٪	۴۰,۱۲۳,۵۴۲,۵۶۰	۰.۰۰٪	۶۶۰,۲۰۹,۴۸۴	۱ کوتاه مدت	بانک گردشگری
۱۳.۰۸٪	۲۷,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۲۸٪	۱۸,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹ فقره بلند مدت	
۰.۱۲٪	۲۵۶,۳۳۹,۹۸۰,۱۰۶	۰.۰۲٪	۵۰,۱۷۲,۰۳۳,۷۵۵	۱ فقره کوتاه مدت	بانک دی
۱۱.۴۲٪	۲۴,۳۴۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۹۵٪	۱۹,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵ فقره بلند مدت	
۰.۰۰٪	۴,۸۳۷,۵۳۷,۵۰۳	۰.۱۱٪	۲۴۸,۸۹۷,۴۷۳,۹۰۲	۱ کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰.۰۰٪	۴۷۹,۲۷۷,۱۸۴	۰.۰۰٪	۱,۵۸۴,۵۰۸,۹۹۳	۲ فقره کوتاه مدت	بانک شهر
۵.۹۸٪	۱۲,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۴۱٪	۱۴,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶ فقره بلند مدت	
۴۶.۹۰٪	۹۹,۹۷۱,۱۵۸,۸۸۴,۴۰۸	۳۹.۲۰٪	۸۷,۲۸۹,۲۷۷,۲۵۵,۱۶۷		جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۷-۱	ریال ۲۳۴,۱۸۱,۸۷۸,۳۲۷	ریال ۳۲۲,۳۹۷,۶۶۰,۴۹۹
۷-۲	۵,۵۷۰,۴۳۵,۷۴۱,۵۴۲	۵,۴۴۳,۲۰۹,۳۶۳,۹۴۹
۷-۳	۱۱,۴۶۶,۸۷۱,۸۵۹,۴۸۸	۱۱,۲۴۷,۹۹۹,۵۴۸,۳۸۷
۷-۴	۹,۱۴۴,۵۰۳,۷۷۸,۷۱۶	۱۵,۵۱۰,۳۰۰,۲۴۷,۶۶۲
۷-۵	۶۵,۳۳۰,۰۸۳,۵۳۳,۶۲۸	۴۰,۵۱۵,۷۹۳,۸۹۳,۳۶۹
۷-۶	۷,۱۰۷,۸۹۷,۵۲۳,۵۷۸	۶,۷۴۳,۳۹۷,۹۹۳,۷۷۵
جمع	۹۸,۸۵۳,۹۷۴,۳۱۵,۲۷۹	۷۹,۷۸۳,۰۹۸,۷۰۶,۶۴۱

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

تاریخ سررسید	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		درصد از کل دارایی ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۲۲۸,۲۰۶,۵۷۹,۳۴۷	۲۳۴,۱۸۱,۸۷۸,۳۲۷	۰	۰	۰.۱۱%
۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۰	۰	۱۹۷,۸۲۶,۷۸۹,۰۴۲	۳۲۲,۳۹۷,۶۶۰,۴۹۹	۰.۱۵%
جمع	۲۲۸,۲۰۶,۵۷۹,۳۴۷	۲۳۴,۱۸۱,۸۷۸,۳۲۷	۱۹۷,۸۲۶,۷۸۹,۰۴۲	۳۲۲,۳۹۷,۶۶۰,۴۹۹	۰.۱۵%

اسناد خزانه-م-۱-س.قوا-۰۳-۰۶۱۵

اسناد خزانه-م-۵-پودجه-۰۱-۰۴۱۰۱۵

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
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
۱۴۰۵/۰۲/۰۳	۲۳	۲,۴۶۹,۸۴۵,۳۴۰,۹۱۷	۳۸۱,۹۵۷,۵۰۰,۲۰۲	۲,۸۵۱,۸۰۳,۱۹۱,۱۱۹	۱,۳۸%	۲,۸۲۷,۵۰۶,۴۴۱,۵۴۴	۱,۳۳%
۱۴۰۵/۱۱/۲۹	۲۱,۵	۲,۳۸۸,۷۳۶,۹۳۱,۴۲۳	۴۳۹,۸۹۵,۶۱۹,۰۰۱	۲,۷۱۸,۶۳۲,۵۵۰,۴۲۳	۱,۳۲%	۲,۶۱۵,۷۰۲,۹۲۲,۴۰۵	۱,۳۳%
جمع		۴,۷۵۸,۵۸۲,۱۷۲,۳۳۹	۸۱۱,۸۵۳,۵۶۹,۲۰۳	۵,۵۷۰,۴۳۵,۷۴۱,۵۴۲	۲,۵۰%	۵,۴۴۳,۲۰۹,۳۶۳,۹۴۹	۲,۵۵%

سلف موزی مئانول بوشهر ۰۵۱

سلف موزی برق گیلان ۰۵۱

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
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
۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۱	۴,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۹,۱۲۰,۷۳۱	۵,۰۰۵,۶۱۸,۱۲۰,۷۳۱	۲,۳۵%	۵,۰۰۷,۷۳۵,۷۹۳,۸۱۵	۲,۳۵%
۱۴۰۸/۰۶/۱۸	۲۳	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۱,۳۵۳,۷۳۸,۷۶۷	۶,۴۶۱,۳۵۳,۷۳۸,۷۶۷	۲,۹۰%	۶,۳۴۰,۳۶۳,۷۵۴,۵۷۲	۲,۹۳%
جمع		۱۰,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۸۷۲,۸۵۹,۴۹۸	۱۱,۴۶۶,۸۷۱,۸۵۹,۴۹۸	۵,۱۵%	۱۱,۳۴۷,۹۹۹,۵۴۸,۳۸۷	۵,۲۸%

اوراق مشارکت شهرداری اهواز

اوراق مشارکت شهرداری شیراز

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
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
۱۴۰۵/۰۸/۰۹	۱۹	-	-	-	۰,۰۰%	۲,۰۸۵,۳۷۶,۸۷۴,۲۹۷	۰,۹۸%
۱۴۰۷/۰۱/۲۰	۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۸۲۳,۵۰۹,۳۵۸	۲,۰۸۴,۷۲۵,۰۰۹,۳۵۸	۰,۹۴%	۲,۰۸۵,۹۹۱,۷۶۷,۲۹۲	۰,۹۸%
۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۲۳	-	-	-	۰,۰۰%	۱,۱۰۴,۴۴۹,۰۵۶,۴۱۴	۰,۵۳%
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳	-	-	-	۰,۰۰%	۳,۰۳۹,۹۶۶,۱۲۸,۰۲۴	۱,۴۳%
۱۴۰۸/۰۸/۲۴	۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۴۳,۲۱۱,۸۶۶	۲,۰۴۱,۴۵۴,۷۱۱,۸۶۶	۰,۹۳%	۲,۰۴۳,۶۹۹,۵۱۵,۶۰۰	۰,۹۶%
۱۴۰۸/۰۶/۲۴	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۳۲,۰۰۵,۸۹۰	۵,۰۱۰,۴۱۳,۲۵۵,۸۹۰	۲,۳۵%	۵,۰۱۳,۴۰۳,۵۸۴,۲۲۵	۲,۳۵%
۱۴۰۶/۱۰/۳۰	-	۷,۶۱۹,۱۴۰,۶۵۵	-	۷,۹۰۰,۸۰۱,۶۰۲	۰,۰۰%	۱۳۸,۴۱۳,۳۲۱,۸۱۰	۰,۰۸%
جمع		۹,۰۰۷,۶۱۹,۱۴۰,۶۵۵	۱۴۱,۴۹۶,۷۲۷,۱۱۴	۹,۱۴۴,۵۰۳,۷۷۸,۷۱۶	۴,۱۱%	۱۵,۵۱۰,۰۳۰,۲۴۷,۶۶۲	۷,۳۰%

اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹

اجاره تابان فردا ملل ۱۴۰۷۰۱۲۰

صکوک اجاره فولاد-بدون ضامن

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

صکوک اجاره فارس ۸۸-بدون ضامن

صکوک اجاره فارس ۸۸-بدون ضامن

صکوک اجاره فارس ۸۸-بدون ضامن

گواهی اعتبارمولد ملی ۰۴۱۰۳۰

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹							
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید		
	ریال		ریال	ریال	ریال				
۱.۸۱٪	۳,۸۶۰,۵۷۵,۷۸۲,۶۵۹	۱.۶۳٪	۳,۶۳۰,۱۴۶,۵۲۲,۹۶۳	۷۴,۸۷۰,۳۴۵,۲۴۳	۴,۰۰۴,۳۵۱,۹۹۶,۳۵۷	۲۳	۱۴۰۶/۱۰/۲۸	مرابحه عام دولت ۲۲۹-شخ ۶۱۰۲۸	
۲.۴۳٪	۵,۱۸۶,۳۹۰,۲۷۶,۷۹۳	۲.۱۵٪	۴,۷۹۶,۳۸۷,۲۰۶,۵۴۰	۲۳,۸۱۷,۶۶۸,۱۴۰	۵,۱۱۴,۵۵۹,۴۲۳,۶۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۱۱/۲۱	مرابحه عام دولت ۲۱۰-شخ ۵۱۱۲۱	
۰.۷۶٪	۱,۶۱۴,۱۰۰,۳۹۱,۵۳۱	۰.۶۷٪	۱,۴۹۳,۸۵۲,۷۶۵,۱۰۶	۱۴,۷۶۴,۳۷۲,۹۷۰	۱,۶۵۷,۹۹۴,۰۵۷,۳۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	مرابحه عام دولت ۲۰۷-شخ ۶۰۶۱۴	
۱.۴۲٪	۳,۰۱۹,۴۱۶,۳۵۰,۹۴۴	۱.۴۱٪	۳,۱۳۵,۱۲۷,۲۲۷,۴۱۳	۱۷۴,۸۳۶,۴۶۱,۲۴۵	۳,۱۲۱,۶۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	مرابحه عام دولت ۱۹۰-شخ ۵۰۹۲۸	
۱.۲۴٪	۲,۶۵۳,۸۵۲,۱۲۸,۷۹۳	۰.۰۰٪	.	.	.	۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	مرابحه عام دولت ۱۸۴-شخ ۴۱۲۲۴	
۵.۱۹٪	۱۱,۰۵۸,۳۴۱,۰۵۸,۸۲۰	۴.۷۱٪	۱۰,۴۹۰,۸۲۱,۲۸۱,۰۸۰	۲۱۷,۱۷۱,۱۰۱,۵۶۷	۱۰,۰۰۴,۷۷۲,۱۲۸,۴۵۲	۲۳	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	مرابحه عام دولت ۱۷۲-شخ ۵۰۶۲۳	
۰.۳۰٪	۴۱۹,۳۶۵,۳۰۲,۹۷۷	۰.۱۷٪	۳۸۷,۲۷۵,۹۸۹,۵۹۸	۷,۴۸۲,۶۱۴,۵۹۸	۳۸۰,۰۶۱,۳۷۵,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۷	صکوک مرابحه غدشت ۷۰۵-۳ماهه ۲۳٪	
۰.۵۲٪	۱,۱۱۲,۸۶۲,۲۶۱,۳۲۷	۱.۱۳٪	۲,۴۹۰,۱۹۲,۲۶۶,۹۹۴	۸۱,۵۰۲,۷۰۴,۴۹۴	۲,۴۱۰,۲۵۱,۶۵۶,۳۵۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۱/۱۶	مرابحه داروسازی روژین ۱۱۶-۰۶	
۰.۱۸٪	۳۹۰,۶۶۱,۱۳۰,۸۴۰	۰.۰۰٪	.	.	.	۲۰.۵	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	مرابحه عام دولت ۱۴۳-شخ ۴۱۰۰۹	
۰.۱۷٪	۳۵۸,۲۷۱,۳۱۸,۲۲۷	۰.۱۵٪	۳۳۸,۹۳۷,۶۴۹,۴۵۶	(۸۹۰,۳۶۸,۵۸۴)	۳۱۱,۹۵۱,۹۰۰,۸۲۶	۲۰.۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	مرابحه عام دولت ۱۴۰-شخ ۵۰۵۰۴	
۰.۵۳٪	۱,۱۲۸,۳۹۹,۰۵۰,۹۹۴	۰.۰۰٪	.	.	.	۲۳	۱۴۰۶/۰۷/۱۰	مرابحه طبیعت سبز-کارون ۰۶۰۷۱۰	
۰.۵۷٪	۱,۲۲۲,۳۴۷,۶۳۳,۹۵۹	۰.۰۰٪	.	.	.	۲۰.۵	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	مرابحه عام دولت ۱۲۲-شخ ۴۱۱۱۰	
۱۵.۰۲٪	۳۲,۰۲۴,۴۸۲,۴۸۷,۸۶۴	۱۲.۰۲٪	۲۶,۷۶۲,۷۲۰,۹۰۹,۱۵۰	۵۹۳,۵۵۴,۹۹۹,۶۷۳	۲۷,۰۰۵,۵۸۸,۱۳۷,۷۸۵			جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری لیخنند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سود متعلقه		بهای تمام شده		نرخ سود		تاریخ سررسید	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	ریال	ریال				
	ریال		ریال								
۱۵.۰۲٪	۳۲.۰۳۴,۴۸۲,۴۸۷,۸۶۴	۱۲.۰۲٪	۲۶,۷۶۲,۷۲۰,۹۰۹,۱۵۰	۵۹۳,۵۵۴,۹۹۹,۶۷۳	۲۷,۰۰۵,۵۸۸,۱۳۷,۷۸۵						جمع نقل از صفحه قبل
۰.۵۱٪	۱,۰۸۲,۹۴۱,۴۱۲,۱۵۹	۰.۰۰٪	-	-	-						مراجعه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷
۳.۳۲٪	۷,۰۸۲,۹۴۱,۹۱۶۲,۱۴۸	۲.۹۳٪	۶,۵۲۸,۶۶۴,۹۲۹,۳۵۶	۲۱۱,۹۰۱,۴۲۹,۳۵۶	۶,۳۲۰,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰						مراجعه کرمان موتور-سرامد ۰۶۰۹۰۴
۰.۰۰٪	۳۶,۹۵۹,۵۱۸,۴۸۱	۰.۰۲٪	۳۸,۶۲۳,۱۹۰,۳۷۳	۳,۸۹۵,۸۲۸,۸۳۷	۴,۰۷۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰						مراجعه عام دولت ۲۴۰ شخ ۰۶۰۹۲۹
۰.۰۶٪	۱۲۶,۰۴۰,۰۳۷,۹۵۸	۰.۰۷٪	۱۵۳,۵۹۹,۸۶۴,۰۷۹	۳۲,۱۵۳,۳۳۶,۵۵۵	۱۴۵,۳۶۵,۳۰۰,۰۰۰						مراجعه عام دولت ۲۵۳ شخ ۰۷۰۳۱۱
۰.۰۷٪	۱۵۲,۹۵۱,۲۷۴,۷۵۹	۰.۰۷٪	۱۶۲,۱۸۲,۷۳۳,۰۳۵	۱۱۳,۳۹۳,۳۲۸,۱۸۹	۱۷۸,۲۳۸,۷۶۰,۰۰۰						مراجعه عام دولت ۲۵۶ شخ ۰۷۰۳۱۸
۰.۰۰٪	-	۰.۶۵٪	۱,۴۳۸,۵۹۷,۰۳۳,۸۰۴	۱۱۶,۱۹۸,۹۷۸,۹۶۵	۱,۳۲۶,۱۴۷,۳۸۹,۶۶۲						مراجعه عام دولت ۲۴۸ شخ ۰۶۰۷۲۷
۰.۰۰٪	-	۱.۵۵٪	۳,۴۵۷,۳۸۳,۰۲۱,۴۹۶	۲۱۷,۶۰۸,۶۰۷,۲۴۰	۳,۲۸۹,۵۶۹,۳۷۷,۳۱۱						مراجعه عام دولت ۲۵۷ شخ ۰۶۰۸۲۵
۰.۰۰٪	-	۰.۴۱٪	۹۰۳,۱۵۶,۵۵۶,۳۰۰	۱۳۳,۳۲۸,۱۱۸,۲۴۸	۸۲۰,۶۳۵,۹۰۵,۰۰۰						مراجعه عام دولت ۲۶۰ شخ ۰۷۱۰۰۲
۰.۰۰٪	-	۴.۰۷٪	۹,۰۵۵,۹۶۸,۱۶۷,۶۲۱	۳۸۲,۸۲۵,۴۵۴,۷۰۳	۹,۹۹۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰						مراجعه عام دولت ۲۶۶ شخ ۰۷۰۹۳۰
۰.۰۰٪	-	۱.۳۷٪	۳,۰۵۹,۵۶۱,۲۱۳,۰۰۷	۷۸,۱۹۶,۰۱۲,۳۹۷	۳,۲۰۳,۳۶۰,۷۰۰,۰۰۰						مراجعه عام دولت ۲۷۰ شخ ۰۷۱۱۲۱
۰.۰۰٪	-	۰.۷۴٪	۱,۶۳۸,۴۵۵,۲۴۴,۳۱۹	۴۴,۱۸۰,۷۲۵,۱۹۵	۱,۵۸۰,۳۸۶,۵۵۹,۷۶۸						مراجعه عام دولت ۲۶۸ شخ ۰۷۰۵۲۱
۰.۰۰٪	-	۱.۰۳٪	۲,۳۰۱,۲۴۰,۰۴۱,۷۶۶	۵۲,۴۱۶,۳۰۴,۹۳۱	۲,۶۴۵,۰۲۳,۵۰۴,۰۰۰						مراجعه عام دولت ۲۷۳ شخ ۰۷۱۱۲۸
۰.۰۰٪	-	۰.۷۱٪	۱,۵۸۸,۵۵۵,۱۲۱,۸۴۹	۳۶,۱۶۶,۷۰۳,۰۰۱	۱,۸۳۰,۰۵۵,۹۰۹,۱۵۰						مراجعه عام دولت ۲۷۲ شخ ۰۷۱۰۲۸
۰.۰۰٪	-	۰.۹۵٪	۲,۱۱۰,۸۸۸,۴۵۱,۹۳۱	۳۲,۰۱۶,۵۲۶,۷۲۲	۲,۰۸۰,۰۰۲,۹۲۶,۸۰۰						مراجعه عام دولت ۲۷۴ شخ ۰۸۰۳۰۵
۰.۰۰٪	-	۱.۷۵٪	۳,۹۰۵,۴۴۱,۲۷۹,۰۹۴	۳۳,۹۹۳,۴۱۵,۳۸۸	۳,۴۶۰,۴۴۷,۰۲۹,۰۵۰						مراجعه عام دولت ۲۷۸ شخ ۰۷۱۲۱۸
۰.۰۰٪	-	۱.۰۰٪	۲,۲۲۴,۹۴۵,۳۳۶,۶۴۸	۱۸۰,۴۹۰,۸۰۵,۵۴۲	۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۹۴,۷۲۰						مراجعه عام دولت ۲۷۹ شخ ۰۸۰۲۱۸
۱۹.۰۰٪	۴۰,۵۱۵,۷۹۳,۸۹۳,۳۶۹	۲۹.۳۴٪	۶۵,۳۳۰,۰۸۳,۵۳۳,۶۲۸	۱,۹۸۷,۸۱۳,۵۱۴,۷۲۲	۶۶,۵۱۲,۸۲۳,۸۹۳,۳۴۶						جمع

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		ارزش بازار		بهای تمام شده		تعداد		تاریخ سررسید		قیمت اعمال	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد تعدیل	ارزش بازار	ریال	ریال						
	ریال		ریال		ریال								
۰.۵۲٪	۱,۱۰۲,۱۰۴,۳۶۶,۳۰۰	۰.۵۱٪	۱,۱۴۹,۸۶۳,۳۳۲,۵۰۰	۱.۲۹	۱,۱۴۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۰,۱۳۱,۰۹۴,۵۹۰	۳۱۱,۸۲۴,۱۱۶			۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۵,۲۸۹		گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (اختیار ف ت خگستر)
۳.۳۹٪	۵,۰۹۳,۹۴۳,۳۹۴,۵۳۵	۲.۴۲٪	۵,۳۸۷,۸۵۸,۹۹۹,۳۱۸	۱.۰۹	۵,۴۲۹,۸۳۱,۵۹۷,۵۶۸	۵,۰۰۰,۸۲۹,۹۹۲,۴۱۵	۳,۰۳۰,۳۰۹,۹۵۳			۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱,۸۱۹		فولاد هرمزگان جنوب (اختیار ف ت هرمز)
۰.۲۵٪	۵۴۸,۳۵۰,۲۳۱,۹۴۰	۰.۲۶٪	۵۷۹,۱۷۶,۰۹۱,۷۶۰	۱.۱۶	۵۸۳,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۹۰۲,۳۲۴,۶۶۸	۹۸,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۵/۰۵/۳۶	۵,۶۳۹		سرمایه گذاری سایپا (اختیار ف و سایپا)
۳.۰۵٪	۶,۷۴۳,۳۹۷,۹۹۲,۷۷۵	۳.۱۹٪	۷,۱۰۷,۸۹۷,۵۳۳,۵۷۸	۳.۵۴	۷,۱۶۳,۲۶۹,۵۹۷,۵۶۸	۶,۳۹۳,۸۶۳,۴۱۱,۶۷۳							۱-۷-۶: 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.

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صندوق های سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			تعداد	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
	ریال	ریال		ریال	ریال		
۲.۸۳٪	۶۰,۱۱۸,۶۱۰,۶۸,۵۷۰	۴,۸۴۰,۱۹۷,۳۳۱,۹۰۹	۲.۹۰٪	۶,۴۶۷,۳۸۲,۶۵۸,۴۵۷	۴,۸۴۰,۱۹۷,۳۳۱,۹۰۹	۳۸۰,۹۲۱,۸۵۴	صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار عادی (قابل معامله)
۰.۰۱٪	۱۵,۷۸۰,۳۴۹,۵۶۷	۹,۹۹۹,۰۵۱,۹۰۴	۰.۰۱٪	۱۴,۷۳۸,۳۷۷,۴۷۲	۹,۹۹۹,۰۵۱,۹۰۴	۷,۵۵۲	صندوق سرمایه گذاری آرمان رایا یکم (قابل معامله)
۲.۵۳٪	۵,۳۸۵,۳۱۶,۳۵۲,۷۸۷	۴,۶۲۶,۲۶۰,۸۵۳,۹۸۰	۳.۱۷٪	۷,۰۶۲,۶۶۷,۸۷۳,۲۴۹	۵,۸۶۶,۲۶۰,۸۳۴,۸۵۰	۳۲۰,۹۱۶,۸۷۰	صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی (قابل معامله)
۱.۰۴٪	۲,۲۲۰,۴۴۷,۳۸۱,۰۱۷	۱,۷۵۰,۶۳۷,۳۲۹,۷۱۲	۱.۰۶٪	۲,۳۵۳,۸۴۷,۵۴۶,۳۸۸	۱,۷۵۰,۶۳۷,۳۲۹,۷۱۲	۷۸,۴۴۶,۴۹۷	صندوق س. اهرمی کاریزما-واحد عادی (قابل معامله)
۲.۱۳٪	۴,۵۱۸,۳۱۶,۴۵۹,۵۷۱	۴,۳۳۴,۳۹۵,۵۸۹,۵۴۳	۲.۱۹٪	۴,۸۷۶,۷۰۶,۰۹۷,۸۷۹	۴,۳۳۴,۳۹۵,۵۸۹,۵۴۳	۲۴۱,۰۱۶,۰۲۰	صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی
۰.۵۶٪	۱,۱۸۸,۵۴۷,۸۴۰,۲۶۰	۹۷۸,۸۷۶,۴۱۳,۰۴۲	۰.۰۰٪	-	-	-	صندوق س اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق
۰.۸۶٪	۱,۸۳۱,۶۹۲,۵۷۴,۲۶۳	۱,۷۹۹,۹۹۹,۹۸۲,۱۷۸	۰.۸۸٪	۱,۹۶۳,۴۲۷,۳۵۹,۹۴۱	۱,۷۹۹,۹۹۹,۹۸۲,۱۷۸	۱۵۰,۰۲۴,۱۲۷	صندوق اهرمی کیان عادی
۰.۱۵٪	۳۳۴,۹۹۷,۶۸۷,۰۱۵	۲۹۹,۹۹۹,۵۹۲,۰۵۶	۰.۱۴٪	۳۱۳,۹۱۳,۴۲۲,۶۳۲	۲۹۹,۹۹۹,۵۹۲,۰۵۶	۲۵۲,۳۲۸	صندوق صبا
۰.۳۰٪	۶۲۹,۷۵۹,۶۱۰,۴۸۵	۵۹۹,۹۹۵,۶۸۸,۸۸۶	۰.۳۸٪	۶۳۱,۹۳۴,۰۰۴,۳۸۶	۵۹۹,۹۹۵,۶۸۸,۸۸۶	۹۸,۱۵۱	صندوق سرمایه گذاری سهم آشنا
۱۰.۳۸٪	۲۲,۱۲۶,۴۴۶,۴۷۴,۷۳۵	۱۹,۱۴۰,۳۶۱,۸۳۳,۲۱۰	۱۰.۶۴٪	۲۳,۶۸۴,۶۱۷,۲۴۰,۲۰۴	۱۹,۴۰۱,۴۸۵,۴۰۱,۰۳۸	-	صندوق س سلام فارابی-سهام
۰.۰۱٪	۲۴,۱۹۶,۳۷۷,۴۷۷	۱۸,۹۲۳,۷۹۹,۳۰۹	۰.۰۰٪	-	-	-	صندوق س.سهامی سهام نگر کیمیا-س
۰.۰۹٪	۱۸۳,۷۷۶,۳۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸٪	۱۷۱,۶۱۴,۳۷۷,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.انارنماد ارزش-حرسهم
۰.۰۲٪	۴۱۷,۲۰۵,۵۵۵,۷۹۳	۲۶۵,۱۴۰,۰۸۴,۳۳۸	۰.۰۹٪	۲۰۹,۱۳۰,۷۶۷,۷۹۰	۱۲۴,۶۵۵,۸۱۲,۶۶۷	۶,۵۳۲,۴۲۴	صندوق س.سهامی سپینودس
۰.۰۱٪	۲۰,۸۳۱,۸۳۳,۹۵۰	۱۲,۶۵۷,۶۵۸,۱۰۰	۰.۰۱٪	۲۰,۲۱۰,۵۱۲,۱۰۲	۱۲,۶۵۷,۶۵۸,۱۰۰	۱,۱۷۵,۰۰۶	صندوق س ارزش آفرین بیدار
۰.۵۱٪	۱۰,۷۹۹,۹۶۳,۰۱۱,۱۸۰	۸۳۰,۳۸۷,۴۵۰,۱۵۵	۰.۴۸٪	۱۰,۷۱۸,۹۰۵,۹۷,۱۸۱	۸۳۰,۳۸۷,۴۵۰,۱۵۵	۲۴۵۰,۵۴۴۸	صندوق س.عرش میلاد شهرس
۰.۰۴٪	۷۹,۶۳۶,۰۱۴,۹۲۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۹۵,۳۲۴,۴۱۷,۸۴۶	۶,۳۰۶,۵۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۶۵۳	صندوق س آرمان آتی - بخشی
۰.۱۱٪	۲۳۴,۶۹۳,۳۵۹,۶۳۲	۲۰۳,۹۸۳,۶۴۴,۹۵۳	۰.۰۹٪	۱۹۱,۶۳۰,۳۵۷,۸۶۵	۲۰۳,۹۸۳,۶۴۴,۹۵۳	۱۶۶۰۰,۸۷۵	صندوق س صنایع دایا۳-بخشی
۰.۰۶٪	۱۱۷,۹۹۱,۹۵۸,۳۹۸	۹۵,۷۹۳,۸۱۲,۰۷۱	۰.۰۰٪	-	-	-	صندوق س. بازده سهام-س
۰.۰۱٪	۱۳,۹۲۶,۸۹۴,۳۰۰	۱۰,۰۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	-	صندوق واسطه گری مالی یکم
۰.۱۷٪	۳۶۳,۲۱۴,۲۷۱,۸۲۱	۲۹۹,۹۹۹,۸۰۶,۸۵۷	۰.۱۳٪	۲۸۹,۳۳۳,۹۹۷,۷۰۰	۲۹۹,۴۳۰,۷۱۶,۱۸۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.آرمان آتیه درخشان من-س
۰.۱۹٪	۳۹۵,۰۱۰,۳۴۹,۷۵۶	۳۰۶,۴۸۹,۱۶۴,۹۳۴	۰.۱۸٪	۳۹۴,۹۱۶,۳۴۳,۹۹۵	۳۰۶,۴۸۹,۱۶۴,۹۳۴	۷۱۴,۴۹۰	صندوق س سروسودمند مدبران-سهام
۰.۰۸٪	۱۷۹,۳۰۶,۵۱۲,۹۸۱	۱۴۹,۹۹۷,۹۶۰,۸۱۵	۰.۰۰٪	-	-	-	صندوق پالایشی یکم-سهام
۰.۱۹٪	۳۸۸,۶۶۱,۳۲۴,۹۲۲	۳۲۷,۸۵۵,۵۸۳,۳۷۵	۰.۱۸٪	۴۰۴,۵۱۱,۱۸۵,۴۴۲	۴۶۴,۳۲۲,۹۰۴,۳۲۲	۱,۵۶۹,۸۹۳	صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط
۰.۴۱٪	۸۷۵,۱۶۴,۰۶۸,۷۱۰	۸۱۳,۰۰۹,۱۶۹,۶۶۳	۰.۰۰٪	-	-	-	صندوق س.بخشی فلز فارابی-ب
۰.۰۵٪	۱۱۰,۱۴۱,۸۱۸,۰۱۰	۹۹,۹۹۱,۹۸۰,۷۵۰	۰.۰۰٪	-	-	-	صندوق س.گنجینه مینوخلیج فارس-س
۰.۱۵٪	۳۱۹,۸۰۳,۸۷۴,۶۶۰	۲۴۹,۹۹۹,۶۷۴,۶۹۰	۰.۱۵٪	۳۲۴,۴۷۷,۶۵۳,۷۵۳	۲۴۹,۹۲۳,۱۳۶,۰۰۸	۱۶,۳۲۶,۵۹۰	صندوق س. سهام ثروت هامون س
۰.۰۳٪	۷۲,۱۶۶,۷۶۴,۰۴۰	۶۹,۹۹۴,۳۸۶,۱۸۸	۰.۰۳٪	۶۹,۶۱۱,۹۴۱,۶۷۸	۶۹,۹۹۴,۳۸۶,۱۸۸	۴,۶۵۵,۸۴۰	صندوق س.دی سهام-سهام
۰.۰۵٪	۱۰۳,۲۷۲,۴۲۵,۸۵۰	۱۰۱,۶۲۳,۱۳۲,۸۹۷	۰.۰۴٪	۹۹,۴۳۰,۷۸۲,۰۰۰	۱۰۱,۶۲۳,۱۳۲,۸۹۷	۷,۵۵۰,۰۰۰	صندوق س صنایع مفید۵-بخشی
۰.۳۳٪	۴۷۷,۵۷۷,۹۳۸,۵۳۰	۳۹۹,۹۷۹,۳۲۱,۹۹۹	۰.۱۹٪	۴۱۲,۹۸۱,۰۵۳,۸۷۰	۳۹۹,۹۷۹,۳۲۱,۹۹۹	۳۱,۴۳۰,۰۰۰	صندوق س.سهامی درخشان آمینیس-س
۰.۰۷٪	۱۴۶,۰۲۱,۳۷۶,۶۰۰	۱۰۰,۵۲۹,۴۷۹,۶۲۰	۰.۰۴٪	۹۹,۶۸۱,۰۹۷,۸۲۶	۷۳,۰۳۶,۵۷۶,۵۹۶	۶,۵۳۸,۶۷۱	صندوق س.مشترک سحان-سهام
۰.۰۵٪	۱۱۰,۳۲۲,۹۲۱,۳۲۵	۹۹,۹۷۶,۱۱۵,۹۰۶	۰.۰۵٪	۱۰۱,۰۲۶,۰۴۵,۹۳۵	۹۹,۹۷۶,۱۱۵,۹۰۶	۶,۲۱۲,۲۰۵	صندوق س. درسهم اطلس-س
۰.۰۱٪	۱۱۰,۹۴۴,۴۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	-	صندوق س. کوانتوم بهاوند-س
۰.۰۳٪	۳۸,۹۲۰,۸۵۳,۹۹۰	۳۹,۰۹۹,۶۱۲,۰۷۶	۰.۰۳٪	۵۰,۰۱۴,۶۳۲,۴۹۰	۵۲,۳۶۴,۳۲۴,۶۵۱	۴,۳۹۸,۱۳۴	صندوق س. بخشی صنایع دانایان ۱-ب
۰.۰۵٪	۹۹,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	۹۹,۷۰۰,۰۱۶۱,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. جام سبز سهندس
۰.۰۲٪	۴۹,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۴۴,۲۴۷,۹۹۵,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. بخشی کیان ۲-ب
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۷٪	۱۶۶,۹۹۵,۰۲۶,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. امتیاز اول س
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۳٪	۴۹,۷۵۰,۳۱۰,۵۰۰	۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.بخشی صنایع سوزنا۳-ب
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۱٪	۱۹,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. بخشی صنایع گندم ۱-ب
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	۹,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۲,۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س کاخ-املاک
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۱٪	۱۹,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.بخشی صنایع آسمان ۱-ب
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۱٪	۱۹,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	
۲.۷۸٪	۵,۹۲۲,۵۳۸,۰۴۹,۸۴۵	۴,۸۱۲,۷۹۹,۱۸۷,۹۳۸	۱.۹۵٪	۴,۳۵۰,۵۲۶,۲۵۶,۹۷۳	۳,۸۶۵,۷۴۴,۴۴۵,۵۶۷		

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		تعداد		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰۰۰٪	۱۰۹,۶۴۷,۸۲۶,۶۷۳	۱۰۷,۰۹۴,۶۷۶,۰۵۶	۰.۳۳٪	۷۳۴,۶۶۶,۵۶۴,۸۵۱	۶۰۷,۷۲۰,۲۲۱,۶۰۶	۴۲,۹۸۴,۴۱۰
۰.۰۰٪	۱,۲۷۰,۵۷۳,۴۸۰	۱,۰۰۱,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	-
۰.۵۰٪	۱,۰۷۲,۷۴۶,۹۶۲,۶۷۳	۱,۰۲۱,۶۴۵,۳۵۱,۱۱۷	۰.۵۲٪	۱,۱۶۵,۶۷۲,۲۲۹,۴۷۶	۸۱۳,۳۱۴,۷۸۹,۴۶۲	۳۵,۸۳۴,۹۵۲
۰.۲۰٪	۴۲۷,۴۰۲,۷۰۸,۱۶۷	۲۵۷,۳۴۲,۵۷۰,۲۷۴	۰.۲۵٪	۵۶۷,۵۸۴,۰۶۴,۸۱۹	۲۵۷,۳۴۲,۵۷۰,۲۷۴	۷,۹۴۷,۷۷۶
۰.۳۵٪	۷۲۷,۹۵۶,۳۶۰,۵۲۵	۵۷۳,۶۵۸,۶۷۵,۳۲۰	۰.۶۰٪	۱,۳۳۰,۱۰۳,۰۸۶,۶۴۶	۸۳۱,۴۱۶,۵۹۹,۱۹۸	۳۶,۹۹۱,۶۹۸
۰.۲۵٪	۵۳۴,۸۹۶,۲۹۳,۲۷۲	۳۷۴,۹۹۴,۹۲۶,۵۳۱	۰.۰۰٪	-	-	-
۱.۳۵٪	۲,۸۸۳,۹۲۰,۷۲۴,۷۹۰	۲,۳۳۵,۴۵۷,۳۹۹,۲۹۸	۱.۷۱٪	۳,۷۹۸,۰۲۵,۹۴۵,۷۹۲	۲,۵۰۹,۸۱۴,۱۸۰,۵۴۱	۱,۴۹۲,۲۸۱,۶۶۴
۱۴.۵۱٪	۳۰,۹۳۳,۱۰۵,۲۴۹,۳۷۰	۲۶,۲۸۸,۶۱۸,۴۲۰,۴۴۶	۱۴.۳۰٪	۳۱,۸۳۳,۱۶۹,۴۴۲,۹۶۹	۲۵,۷۷۷,۰۴۴,۰۰۷,۱۴۶	-
						جمع

ادامه یادداشت:۸

صندوق های سرمایه گذاری مبتنی بر کالا به شرح زیر است:
 صندوق.س. مبتنی بر کالای فارابی-جام
 صندوق.س.پشتوانه طلای پاداش
 صندوق.س.پشتوانه طلا آتش فیروزه
 صندوق.س.پشتوانه طلا تانیا تمدن
 صندوق.س. مبتنی بر کالای فارابی (بورس انرژی)
 صندوق.س.پشتوانه طلای رز

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱
۷۲۳,۸۳۸,۰۹۳,۲۲۰	۴۲۴,۲۲۰,۰۳۴,۶۳۱	(۶,۱۹۶,۲۹۵,۲۷۸)	متعدد	۴۳۰,۴۱۶,۳۲۹,۹۰۹	۹-۲
۱,۲۶۶,۸۲۲,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	
۱,۹۹۸,۶۴۰,۴۹۳,۲۲۰	۴۲۲,۲۰۰,۰۳۴,۶۳۱	(۶,۱۹۶,۲۹۵,۲۷۸)		۴۳۸,۳۹۶,۳۲۹,۹۰۹	جمع

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		زغال سنگ پروده طیس	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع
۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

۹-۲- سود دریافتی سپرده های بانکی:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		بانک گردشگری	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵۶,۸۱۵,۷۱۳,۹۴۱	۱۷۶,۷۶۶,۵۵۹,۶۷۷	(۱,۸۱۷,۴۵۷,۱۳۶)	۱۷۸,۵۸۴,۰۱۶,۸۱۳		
۲۰۴,۰۲۵,۰۳۴,۸۲۷	۲۱۴,۳۷۹,۶۶۷,۸۴۲	(۲,۹۱۵,۵۰۵,۵۸۶)	۲۱۷,۲۹۵,۱۷۳,۴۲۸		
۲۹,۶۳۸,۴۳۷,۲۶۵	۵۳,۸۲۸,۵۹۹,۲۴۲	(۷۴۸,۵۱۰,۲۱۳)	۵۴,۵۷۷,۱۰۹,۴۵۵		
-	-	(۴۸۳,۹۳۵)	۴۰,۵۳۷,۵۳۷		
۸۸,۰۷۲,۶۴۹,۷۳۵	(۶۰,۳۰۰,۶۹۸,۶۵۱)	-	(۶۰,۳۰۰,۶۹۸,۶۵۱)		
۴۵,۲۸۶,۲۵۷,۴۵۲	۴۶,۳۱۴,۴۷۴,۳۲۲	(۷۰۸,۱۲۳,۴۴۷)	۴۷,۰۲۲,۵۹۷,۷۶۹		
-	(۶۸۰,۸۶۲۱,۴۰۳)	(۶,۲۱۴,۹۶۱)	(۶,۸۰۲,۴۰۶,۴۴۲)		
۷۲۳,۸۳۸,۰۹۳,۲۲۰	۴۲۴,۱۷۹,۹۸۱,۰۲۹	(۶,۱۹۶,۲۹۵,۲۷۸)	۴۳۰,۴۱۶,۳۲۹,۹۰۹		جمع

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴۷,۸۸۲,۹۰۸	۰	(۳۴۷,۸۸۲,۹۰۸)	۰
۱,۵۶۲,۲۳۴,۰۵۰	۰	(۱,۵۶۲,۲۳۴,۰۵۰)	۰
۳۰,۵۸۶,۴۰۰,۹۳۳	۰	(۳۰,۵۸۶,۳۹۵,۹۳۳)	۵۰۰
۹۰,۸۱۶,۳۴۴	۰	(۹۰,۸۱۶,۳۴۴)	۰
۱,۲۳۱,۴۴۶,۷۶۷	۰	(۱,۲۳۱,۴۴۶,۷۶۷)	۰
۶,۲۹۱,۰۳۰,۱۶۲	۰	(۶,۲۹۱,۰۱۹,۶۶۳)	۵۰۰

مخارج عضویت در کانون ها
 مخارج رتبه بندی
 آبونمان نرم افزار صندوق
 خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده پایان دوره - (بدهکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۸,۹۲۰,۱۶۵,۲۵۴)	۴۹,۷۹۲,۷۵۱,۷۱۱,۱۲۹	(۴۹,۷۴۹,۵۸۸,۹۰۶,۷۳۹)	۴,۲۴۲,۶۳۹,۱۳۶	شرکت کارگزاری فارابی
(۳۸,۹۲۰,۱۶۵,۲۵۴)	۴۹,۷۹۲,۷۵۱,۷۱۱,۱۲۹	(۴۹,۷۴۹,۵۸۸,۹۰۶,۷۳۹)	۴,۲۴۲,۶۳۹,۱۳۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۵۲,۹۹۲,۸۲۰,۵۰۶	۶۵۱,۶۳۵,۱۵۰,۵۵۸
۷۸۵,۸۰۳,۲۶۲	۶۰۹,۵۸۹,۰۳۵
۷۴۱,۴۵۹,۴۸۶	۱,۱۰۳,۵۵۵,۳۶۳
۳۸۸,۵۸۳,۸۹۶,۹۷۵	۷۵۳,۸۸۴,۷۰۵,۷۱۷
۷۴۳,۱۰۳,۹۸۰,۲۲۹	۱,۴۰۷,۲۳۳,۰۰۰,۶۷۳

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

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۵,۷۲۷,۴۵۹
۱۰,۱۳۱,۸۶۰,۱۹۵	۷,۹۹۹,۲۰۱,۹۳۰
۱۱,۸۸۱,۸۶۰,۱۹۵	۹,۹۱۹,۹۲۹,۳۸۹

شرکت رتبه بندی اعتباری برهان (بدهی بابت هزینه رتبه بندی)
 ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره آپونمان نرم افزار (شرکت نرم افزاری تدبیر پرداز)
 جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۸۷۲,۴۰۵,۷۰۰,۶۲۷	۱,۱۶۲,۹۵۴,۹۴۵,۹۵۶	۱۴-۱	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۳,۱۹۵,۰۲۱,۹۳۴,۸۹۷	۲,۳۳۱,۷۹۳,۴۲۶,۵۸۶	۱۴-۲	پیش دریافت سود اوراق مشارکت
<u>۶,۰۶۷,۴۲۷,۶۳۵,۵۲۴</u>	<u>۳,۴۹۴,۷۴۸,۳۷۲,۵۴۲</u>		جمع

۱۴-۱- پیش دریافت سود سپرده بانکی :

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نوع سپرده	
ریال	ریال		
۱,۰۴۲,۸۴۲,۳۸۲,۲۶۱	۲۳,۳۲۳,۱۵۰,۷۹۶	بلند مدت	بانک صادرات (شامل ۱ فقره سپرده بانکی)
۴۱,۳۰۳,۵۴۸,۴۹۶	۷۳,۱۳۲,۳۴۰,۰۶۲	بلند مدت	بانک دی (شامل ۴ فقره سپرده بانکی)
۱,۷۸۸,۲۵۹,۷۶۹,۸۷۰	۱,۰۶۶,۴۹۹,۴۵۵,۰۹۸	بلند مدت	بانک شهر (شامل ۶ فقره سپرده بانکی)
<u>۲,۸۷۲,۴۰۵,۷۰۰,۶۲۷</u>	<u>۱,۱۶۲,۹۵۴,۹۴۵,۹۵۶</u>		جمع

۱-۱-۱۴- بخشی از سود ماهانه سپرده های بانک صادرات و دی و شهردر 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 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴-۲- پیش دریافت سود اوراق مشارکت :

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶,۳۳۵,۱۰۵,۲۰۰	۰	صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن
۲۶,۴۵۶,۲۶۹,۸۰۰	۰	اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵۰۸۰۹
۷۷,۱۰۸,۹۴۱,۴۲۱	۲۰,۳۹۲,۴۴۷,۲۹۰	اوراق سلف متانول بوشهر ۰۵
۱,۴۵۵,۸۷۷,۹۷۳,۱۹۵	۱,۰۸۳,۷۷۰,۸۰۰,۸۳۳	اوراق مشارکت شهرداری اهواز
۲۹۹,۶۲۳,۷۰۳,۰۳۳	۲۳۶,۵۸۲,۳۰۹,۲۷۰	اوراق سلف برق گیلان ۰۵۱
۱۳۵,۳۴۵,۲۸۹,۳۰۶	۹۴,۳۷۳,۴۱۶,۰۹۲	اجاره تابان فردا ملل ۱۴۰۷۰۱۲۰
۳۶۷,۷۹۵,۶۰۸,۲۶۰	۲۵۰,۴۵۳,۳۷۵,۴۵۴	صکوک اجاره فارس ۰۸۶-بدون ضامن
۶۲۸,۰۰۸,۷۴۳,۳۱۲	۵۱۶,۶۶۸,۵۴۷,۸۶۴	اوراق تامین مالی سهام هرمز
۱۷۸,۴۷۰,۳۰۱,۳۷۰	۱۲۹,۵۵۲,۵۲۹,۷۸۳	اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فارس ۸۸-بدون ضامن
<u>۳,۱۹۵,۰۲۱,۹۳۴,۸۹۷</u>	<u>۲,۳۳۱,۷۹۳,۴۲۶,۵۸۶</u>	

۱۴-۲-۱- 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 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴-۲-۲- تاریخ دریافت سود ۱۴۰۳/۱۲/۰۸ به استناد قرار داد شماره ۰۳/۳۴۹/خ/۰۳ 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.

۱۴-۲-۳- 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.

۱۴-۲-۴- 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.

۱۴-۲-۵- 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.

۱۴-۲-۶- تاریخ دریافت سود ۱۴۰۴/۰۸/۲۵ به استناد قرار داد شماره ص-۱۰۴۶/آ-۱۴۰۶/۰۲/۱۸ سررسید ۱۴۰۶/۰۲/۱۸ با گروه خدمات بازار سرمایه آبان می باشد. روزانه از مبلغ فوق سود نگهداشت اوراق بهادار شناسایی می گردد.

۱۴-۲-۷- 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.

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	
۲۰۶,۲۰۶,۶۴۶,۰۰۲,۶۶۹	۸,۴۷۴,۳۸۷,۰۰۰	۲۱۷,۶۵۶,۱۰۲,۷۳۷,۳۳۴	۸,۳۴۴,۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۷,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۳۴۰,۱۲۱,۸۷۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۰۶,۳۰۳,۹۷۸,۰۰۲,۶۶۹	۸,۴۷۸,۳۸۷,۰۰۰	۲۱۷,۷۶۰,۴۴۲,۸۵۹,۲۱۰	۸,۳۴۸,۱۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	(۴,۸۳۴,۸۴۶,۱۶۹)	۵۱۴,۴۷۰,۱۸۲
۱۶-۲	۸۹,۹۷۱,۱۸۱,۳۱۱	۶,۷۱۸,۵۱۱,۴۳۴
۱۶-۳	۲۷۱,۱۹۲,۲۱۸,۶۳۳	۶۰,۸۳۰,۸۸۷,۴۰۰
۱۶-۴	۸,۷۹۲,۶۱۸,۹۸۳	۱۳,۱۰۱,۸۳۷,۲۸۱
جمع	۳۶۵,۱۲۱,۱۷۲,۷۵۸	۸۱,۱۶۵,۷۰۶,۲۹۷

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

نام سهام	تعداد	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
پتروشیمی اروند	۵۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۵۹,۳۲۹,۵۷۵)	(۸۹,۱۸۹,۰۶۲)	۸,۹۵۸,۱۳۱,۳۶۳	.
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۴	۴۹,۸۱۱	(۶۶,۹۶۸,۰۵۹,۹۰۰)	(۱۲۴,۳۷۲,۵۷۴)	۳,۹۷۷,۷۱۶,۳۷۵	.
هامون نایزه	۱,۲۲۸,۵۰۰	(۱۲,۵۶۷,۹۲۸,۰۹۷)	(۳۵,۴۰۹,۳۱۲)	۳۰۲,۳۳۹,۹۴۰	.
بانک تجارت	۱۹۲,۳۹۳,۷۱۷	(۱۱۲,۶۳۴,۸۴۳,۰۰۴)	(۲۹۱,۵۰۰,۰۱۱)	(۶,۶۸۲,۳۲۰,۳۶۱)	.
بانک صادرات ایران	۴۷۲,۱۰۷,۴۷۳	(۳۱۲,۴۶۱,۵۴۰,۸۴۹)	(۸۲۸,۳۱۶,۹۱۸)	(۱۱,۳۹۰,۷۱۳,۴۸۶)	.
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	۲,۵۱۵,۴۹۶,۳۷۸
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	(۶۴۰)
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۳	.	.	.	.	(۲,۰۰۱,۰۲۵,۵۵۶)
جمع	۵۲۶,۹۰۴,۸۱۶,۴۷۴	(۵۲۸,۰۹۱,۷۰۱,۴۲۵)	(۱,۳۶۸,۷۸۷,۸۷۷)	(۴,۸۳۴,۸۴۶,۱۶۹)	۵۱۴,۴۷۰,۱۸۲

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱۶,۶۶۱,۳۹۵	.	.	.	.	.	اجاره تابان سپهر ۱۴۰۳/۱۱/۲۶
۲۹۰,۱۸۱,۲۵۰	.	.	.	.	.	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
.	۹۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۰۳۱,۲۵۰)	(۲,۰۳۳,۸۹۳,۴۶۸,۷۵۰)	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۵,۰۰۰	اجاره صبا تامین دماوند ۱۴۰۵/۰۸/۰۹
.	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۲,۹۹۸,۳۶۸,۷۵۰,۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن
.	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن
۴۰۶,۸۴۲,۶۴۵	۱,۲۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۰۱۴,۰۳۱,۲۵۰)	(۶,۰۳۱,۷۱۸,۴۶۸,۷۵۰)	۶,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

اسناد خزانه اسلامی به شرح زیر است :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴,۰۲۱,۹۷۱,۲۰۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵
.	۴,۱۲۶,۳۳۹,۵۰۲	.	(۳۲۲,۳۹۷,۶۶۰,۴۹۸)	۳۲۶,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۵۲۴	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۴۱۰۱۵
۱۴,۰۲۱,۹۷۱,۲۰۰	۴,۱۲۶,۳۳۹,۵۰۲	.	(۳۲۲,۳۹۷,۶۶۰,۴۹۸)	۳۲۶,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

اوراق مباحه به شرح زیر است :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۵۲,۴۲۰,۵۳۲,۱۶۰	(۲,۷۱۸,۷۵۰)	(۲,۵۵۱,۴۱۱,۷۴۹,۰۹۰)	۲,۶۰۳,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۳,۸۳۵	مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش.خ ۱۴۲۲۴۰۴
۰	۱۷,۹۸۰,۰۷۶,۹۵۷	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۱,۱۳۲,۷۰۸,۷۵۴,۵۳۱)	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۱۴۱۱۰۰۴
(۱۶,۸۳۵,۶۶۸,۷۵۰)	۴۸۳,۷۵۰,۰۰۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷۰۵
۰	(۶,۵۱۲,۴۴۳,۷۵۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۶,۴۵۲,۴۴۳,۷۵۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه طبیعت سبز-کارون ۰۶۰۷۱۰۶
۰	۲,۱۷۷,۵۰۴,۱۶۲	۰	(۳۷۹,۷۷۷,۴۹۵,۸۳۸)	۳۸۱,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۹۵۵	مرابحه عام دولت ۱۴۳-ش.خ ۱۴۱۰۰۹۰۴
۰	۱۸,۳۳۶,۶۷۸,۱۹۰	(۵۲,۱۹۵,۳۱۲)	(۱۳۸,۴۱۳,۳۲۱,۸۱۰)	۱۵۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۷۵۰	گواهی اعتبارمولد ملی ۰۴۱۰۳۰۴
۰	(۳۰۸,۷۵۵,۹۱۰)	(۲,۲۵۵,۹۱۰)	(۴,۴۵۵,۳۰۰,۰۰۰)	۴,۱۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۷۰-ش.خ ۱۴۱۱۲۰۷
۴,۰۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	مرابحه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹۰۶
۲۴,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک مباحه دالبر ۶۱۰-۳ماهه ۲۳٪
(۲۳,۸۲۷,۵۵۵,۵۶۲)	۰	۰	۰	۰	۰	مرابحه نقشینه چاپ-کارون ۰۶۱۰۲۰۶
۲۸,۹۰۴,۱۷۱,۹۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۱۴۲۲۳۰۳
(۷,۷۱۰,۳۰۲,۴۱۱)	۸۴,۵۷۷,۳۴۱,۸۰۹	(۱۸۸,۰۴۴,۹۷۲)	(۶,۲۱۲,۶۷۵,۳۱۵,۰۱۹)	۶,۲۹۶,۶۸۸,۸۰۰,۰۰۰		
۶,۷۱۸,۵۱۱,۴۳۴	۸۹,۹۷۱,۱۸۱,۳۱۱	(۲,۲۰۲,۰۷۶,۲۲۲)	(۱۲,۵۶۶,۷۹۱,۴۴۴,۲۶۷)	۱۲,۶۵۸,۲۱۲,۸۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶-۳- سود (زیان) ناشی از ابطال واحصندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

صندوق های سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۵۵,۲۳۶)	.	.	.	.	.
۴۵,۸۶۶,۲۴۱,۷۰۱	.	.	.	.	.
.	۴,۳۸۱,۵۰۲,۹۴۱	.	(۱,۱۸۸,۵۴۷,۸۴۰,۴۶۰)	۱,۱۹۲,۹۲۹,۳۴۳,۴۰۱	۷۵,۱۳۷,۸۵۳
۴۵,۸۶۵,۵۸۶,۴۷۵	۴,۳۸۱,۵۰۲,۹۴۱	.	(۱,۱۸۸,۵۴۷,۸۴۰,۴۶۰)	۱,۱۹۲,۹۲۹,۳۴۳,۴۰۱	
۱,۸۳۱,۱۸۳,۰۳۹	.	.	.	.	.
۱۰,۰۸۷,۹۷۴,۸۰۵	.	.	.	.	.
۳,۷۶۶,۵۹۳,۲۷۵	.	.	.	.	.
.	۲۰,۵۷۴,۰۶۴,۶۰۷	(۳۰۱,۳۳۹,۵۵۵)	(۱۱۰,۱۴۱,۸۱۸,۰۱۱)	۱۳۱,۰۱۷,۳۲۲,۲۰۳	۵۸۱۷,۰۲۷
.	۷۸۳,۷۹۱,۵۷۰	(۹۳,۸۶۶,۹۴۰)	(۳۹,۹۳۴,۰۷۲,۰۹۲)	۴۰,۸۱۱,۷۳۰,۶۰۲	۲,۴۶۱,۳۲۹
.	۱,۸۶۰,۷۱۱	(۲۳۰,۰۰۰)	(۹۷,۹۰۹,۲۸۹)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
.	(۹,۴۶۷,۱۵۶,۰۶۷)	(۳۹۱,۵۳۱,۰۰۵)	(۱۷۹,۳۰۶,۵۱۲,۹۸۲)	۱۷۰,۳۳۰,۸۸۷,۹۲۰	۷,۱۳۴,۵۷۲
.	۵,۸۷۶,۲۸۷,۹۲۹	(۲۸۵,۵۵۳,۶۰۲)	(۱۱۷,۹۹۱,۹۵۸,۳۹۹)	۱۲۴,۱۵۳,۷۹۹,۹۲۰	۹,۵۶۸,۳۸۲
.	۸,۹۵۹,۷۵۵,۳۳۹	(۵۳۰,۲۵۶,۳۷۳)	(۲۲۱,۰۵۶,۲۵۷,۷۲۸)	۲۳۰,۵۴۶,۲۶۹,۴۴۰	۷,۳۶۰,۹۹۲
۲۵,۶۰۹,۵۵۲,۶۴۰	۱,۲۲۴,۲۵۴,۴۸۹	(۵۸,۶۰۲,۲۲۴)	(۲۴,۱۹۶,۳۷۷,۲۷۷)	۲۵,۴۹۹,۳۴۴,۱۹۰	۹۰۲,۳۳۸
.	۶۸۲,۳۶۰,۰۰۸	(۹,۲۴۰,۰۰۰)	(۷,۰۰۸,۳۹۹,۹۹۲)	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
(۱۳,۱۷۶,۱۰۹,۱۵۳)	۵,۷۳۲,۷۰۳,۰۵۴	(۸۵۰,۵۳۳,۴۳۵)	(۳۴۳,۲۱۴,۲۷۱,۸۲۱)	۳۶۹,۷۹۷,۵۰۸,۳۱۰	۹۱۱,۶۵۶
.	۱۹,۰۳۶,۶۴۴,۰۶۱	(۱,۱۳۰,۳۵۵,۳۳۹)	(۸۷۵,۱۶۴,۰۶۸,۷۱۰)	۸۹۵,۳۳۱,۰۶۸,۱۱۰	۲۶,۱۱۰,۵۵۹
.	۶,۲۹۵,۸۳۵,۲۳۵	(۱۷۸,۱۳۷,۰۵۸)	(۷۰,۹۷۶,۹۳۰,۱۴۰)	۷۷,۳۵۰,۹۰۲,۴۲۳	۵,۱۶۹,۳۲۷
.	۳۳۶,۸۶۹,۲۸۳	(۳۲,۸۸۲,۲۱۱)	(۱۳,۹۲۶,۸۹۴,۳۰۰)	۱۴,۲۹۶,۶۴۵,۷۹۴	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	۴۹۵,۳۶۳,۵۸۹	(۳۶,۷۱۷,۶۶۹)	(۱۱,۰۹۴,۴۴۴,۰۰۰)	۱۱,۶۱۶,۴۰۴,۲۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	۹۱,۹۲۷,۸۲۰,۶۰۴	(۹۹,۸۱۸,۱۴۴)	(۳۸,۶۶۱,۳۲۴,۹۲۲)	۴۹۱,۵۸۷,۳۲۶,۹۹۰	۱,۳۲۸,۶۱۳
۱۹,۱۱۹,۱۹۴,۶۰۶	۱۵۲,۴۶۰,۳۵۳,۴۱۲	(۴,۸۸۷,۴۲۶,۹۰۵)	(۲,۴۳۲,۷۷۱,۳۱۹,۸۶۳)	۲,۵۹۰,۱۱۹,۰۰۰,۰۱۸۰	

صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی

صندوق اهرمی جهش واحدهای عادی

ص.س. اهرمی نارنج - واحدهای عادی

صندوق س صنایع دایا-بخشی

صندوق س.بخشی خیره خلیج فارس-ب

صندوق طلوع باامداد مهرگان

صندوق س.بخشی فلز فارابی-ب

صندوق س.سهامی درخشان آمینیس-س

صندوق س.گنجینه مینوخلیج فارس-س

صندوق س.سروسودمند مدبران-سهام

صندوق س صنایع دایا-بخشی

صندوق س.انارنماد ارزش-درسهام

صندوق س.سلام فارابی-سهام

صندوق س.کالای کهنکشان فیروزه ۱

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

صندوق س.زیتون نماد پایا-مختلط

صندوق س.عرش میلاد شهر-س

صندوق س.بازده سهام-س

صندوق س.درسهام اطلس-س

صندوق بالایشی یکم-سهام

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آلتون
(۳,۸۷۹,۰۶۳,۴۵۰)	.	.	.	.	.	صندوق س.پشتوانه طلا تابان تمدن
(۱,۰۷۹,۳۰۷,۰۳۱)	.	.	.	.	.	صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس
۲۶۵,۱۰۰,۵۶۴	.	.	.	.	.	صندوق س.پشتوانه طلای لیان
۵۳۹,۲۷۶,۳۳۶	.	.	.	.	.	صندوق س.پشتوانه طلا آتش فیروزه
.	۲۸,۶۰۱,۰۰۴,۱۲۱	(۲۹۷,۱۷۸,۱۹۰)	(۳۱۸,۷۵۱,۰۳۴,۲۹۴)	۲۴۷,۶۴۹,۲۱۶,۶۰۵	۹,۱۷۹,۱۲۲	صندوق س.پشتوانه طلای رز
.	۸۵,۴۹۳,۸۶۵,۱۱۴	(۷۴۵,۳۵۹,۸۷۲)	(۵۳۴,۸۹۶,۲۹۳,۲۷۲)	۶۲۱,۱۳۵,۵۱۸,۲۵۸	۳۱,۷۳۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلای پاداش
.	۲۵۵,۴۹۳,۰۴۵	(۱,۸۳۳,۴۷۵)	(۱,۲۷۰,۵۷۳,۴۸۰)	۱,۵۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
(۴,۱۵۳,۸۹۳,۶۸۱)	۱۱۴,۳۵۰,۳۶۲,۲۸۰	(۱,۰۴۴,۳۷۱,۵۳۷)	(۷۵۴,۹۱۷,۹۰۱,۰۴۶)	۸۷۰,۳۱۲,۶۳۴,۸۶۳		جمع
۶۰,۸۳۰,۸۸۷,۴۰۰	۲۷۱,۱۹۲,۳۱۸,۶۳۳	(۵,۹۳۱,۷۹۸,۴۴۲)	(۴,۳۷۶,۳۳۶,۹۶۱,۳۶۹)	۴,۶۵۳,۳۶۰,۹۷۸,۴۴۴		

۱۶-۴- سود (زیان) حاصل از فروش گواهی صرفه جویی انرژی شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال		ریال	ریال		گواهی سپرده میعانات گازی
.	۸,۷۹۲,۶۱۸,۹۸۳	(۳۸,۸۵۰,۵۶۴)	(۲۱,۲۲۱,۴۶۷,۵۴۸)	۳۰,۰۵۲,۹۳۷,۰۹۵	۴۰۰	گواهی صرفه جویی برقی اوج ۰۴۱۲
۱۳,۱۰۱,۸۳۷,۲۸۱	.	.	.	.	.	جمع
۱۳,۱۰۱,۸۳۷,۲۸۱	۸,۷۹۲,۶۱۸,۹۸۳	(۳۸,۸۵۰,۵۶۴)	(۴۲,۴۴۲,۹۳۵,۰۹۶)	۳۰,۰۵۲,۹۳۷,۰۹۵		

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۷-۱	ریال (۶۷,۱۲۸,۶۳,۵۵۹)	ریال (۵۲,۸۷۹,۶۰۲,۸۹۷)
۱۷-۲	۴۸۲,۳۸۴,۱۶۸,۰۴۴	
۱۷-۳	(۳,۲۶۵,۰۵۵,۱۵۹,۳۷۰)	۸۷۳,۵۲۰,۹۸۷,۶۶۷
	-	۸,۵۶۹,۰۴۶,۸۸۴
۱۷-۴	۳,۱۷۳,۶۲۱,۵۷۱,۵۶۱	۹۵۷,۰۳۶,۲۵۵,۱۴۴
جمع	۳۳۳,۸۲۰,۷۱۶,۶۷۶	۱,۷۸۶,۳۴۶,۶۸۶,۷۹۸

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	-	.	.	.	.	(۱,۱۵۶,۳۳۹,۱۹۸)
بانک صادرات ایران	-	.	.	.	.	(۱۰۶,۴۰۸,۹۰۱۳)
مهرپرام سپین	-	.	.	.	.	(۴۱,۸۵۹,۳۵۴,۳۷۴)
ایران خودرو	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۲,۳۴۷,۵۰۰)	(۷۰۳,۷۵۰,۰۰۰)	۵۷۱,۳۵۰,۱۲۵	۷۴۰,۰۰۰,۷۹,۶۸۸
سایپا	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۶,۵۳۳,۵۰۰)	(۷۲۶,۳۵۰,۰۰۰)	۵۲۳,۸۴۳,۷۵۰	.
فولاد مبارکه اصفهان	۳۹۸,۱۰۰,۸۵۹	۱,۱۶۴,۸۴۳,۱۱۳,۴۳۴	(۱,۱۴۹,۹۷۶,۹۳,۲۰۶)	(۵,۸۲۴,۳۱۵,۵۶۷)	۵,۸۶۲,۷۸۲,۹۶۱	.
بانک ملت	۴۲۶,۵۸۲,۰۳۵	۴۲۲,۷۴۲,۷۹۶,۶۸۵	(۴۱۷,۶۸۳,۶۳۳,۸۵۰)	(۲,۱۱۳,۷۱۳,۹۸۳)	۱,۷۹۱,۳۰۱,۰۱۷	.
تایوان ژاپن خاورمیانه	۷۷,۶۴۷,۰۵۸	۵۳۹,۱۰۳,۵۲۳,۶۹۴	(۵۳۲,۳۳۱,۲۴۰,۰۰۰)	(۲,۶۹۵,۵۱۷,۶۱۸)	۲,۷۰۵,۰۱۳,۴۵۶	.
داروسازی فارابی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۴,۲۴۵,۲۱۴,۰۰۰)	(۱,۳۳۸,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۳۳۵,۹۲۸,۸۰۰	.
ح - سرمایه گذاری ایران خودرو	۴۹,۳۲۴,۱۱۶	۵۹,۵۸۳,۵۳۳,۱۳۸	(۱۱۷,۸۸۴,۶۳۷,۳۴۰)	(۲۹۷,۹۱۷,۶۶۱)	(۵۸,۷۶۱,۶۸۵,۸۱۶)	.
داروسازی کاسپین تامین	۳,۳۹۴,۸۶۸	۳۹,۳۷۴,۸۲۶,۵۶۰	(۴۹,۹۵۰,۱۲۳,۷۵۵)	(۱۰۷,۲۲۰,۳۷۷)	(۱۰,۹۷۸,۸۹۱,۶۰۵)	.
پارس سینو	۱۱۵,۹۳۶,۸۴۷	۱۲۱,۸۴۹,۶۲۶,۱۹۷	(۱۲۰,۳۰۶,۱۸۴,۴۰۰)	(۳۳۶,۶۴۹,۴۸۰)	۶۰۱,۵۴۴,۱۸۶	.
سیمان صوفیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۶۱۷,۱۱۸,۸۴۰)	(۷۰۲,۰۲۰,۰۰۰)	۷۰۱,۵۵۸,۲۴۰	.
پالایش نفت بندرعباس	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳۱,۸۸۵,۸۴۰,۰۰۰)	(۴,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۳۹۹,۳۱۶,۰۰۰	.
بورس کلای ایران	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۹,۶۶۳,۳۳۹,۲۰۰)	(۱,۶۱۸,۹۵۰,۰۰۰)	۱,۶۲۳,۷۶۴,۱۰۰	.
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۴	۵۴,۵۳۸	۶۱,۸۷۸,۸۱۰,۶۲۴	(۷۶,۱۲۱,۰۸۸,۰۰۰)	(۱۰۸,۳۸۷,۹۱۹)	(۱۴,۳۵۰,۵۶۵,۳۹۵)	.
هامون نایزه	۱,۳۳۸,۵۰۰	۹,۱۶۴,۶۱۰,۰۰۰	(۱۳,۵۶۷,۹۲۸,۰۹۳)	(۳۵۰,۱۹,۳۸۵)	(۳,۴۷۴,۱۶۰,۵۲۸)	.
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۸۳,۷۱۱,۰۰۰)	(۳۶۰,۷۶,۹۵۰)	۳۲۹,۱۳۷,۰۵۰	.
جمع		۴,۲۹۲,۲۸۹,۸۳۹,۳۲۲	(۴,۳۲۶,۶۱۰,۳۳۷,۷۰۹)	(۱۱,۶۵۷,۳۱۰,۰۲۹)	(۶۷,۱۲۸,۶۳۳,۵۵۹)	(۵۲,۸۷۹,۶۰۲,۸۹۷)

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق تامین مالی تبعی به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۴,۲۱۹,۷۲۹,۰۶۰)	(۳,۱۳۸,۸۱۷,۵۰۰)	(۵,۷۴۸,۷۵۰,۰۰۰)
فولاد هرمزگان جنوب	۳,۰۳۰,۰۳۹,۹۵۳	۵,۴۲۹,۸۳۱,۵۷۷,۵۶۸	(۵,۰۹۲,۹۴۳,۳۹۴,۵۳۵)	(۱۴,۸۱۳,۴۰۰,۲۶۱)	(۲۷,۱۴۹,۱۵۷,۹۸۸)
سرمایه گذاری سایپا	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۳,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۸,۳۵۰,۳۳۱,۹۴۰)	(۱۵,۹۳۴,۶۸۸,۲۴۰)	(۲,۹۱۸,۴۴۰,۰۰۰)
جمع		۷,۱۶۳,۲۶۹,۵۹۷,۵۶۸	(۶,۶۶۵,۵۱۳,۳۵۵,۵۳۵)	(۱۹,۵۵۵,۷۲۶,۰۰۱)	(۳۵,۸۱۶,۳۲۷,۹۸۸)

صندوق سرمایه گذاری لیکنند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۷-۴- حاصل سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:
صندوق های سرمایه گذاری در سهام به شرح زیر است :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری آرمان رایا بکم (قابل معامله)	۷,۵۵۲	۱۴,۷۳۸,۳۷۷,۴۷۲	(۱۵,۷۸۰,۳۴۹,۵۶۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق اهرمی جهش واحدهای عادی (قابل معامله)	۳۳۰,۹۱۶,۸۷۰	۷,۰۶۲,۶۶۷,۸۷۳,۲۴۹	(۶,۲۵۳,۳۱۶,۲۳۳,۶۵۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س اهرمی کارپریما واحد عادی (قابل معامله)	۷۸,۴۴۶,۴۹۷	۳,۳۵۳,۸۷۵,۵۴۶,۳۸۸	(۳,۲۲۰,۴۷۴,۳۸۱,۰۱۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق اهرمی موج واحدهای عادی (قابل معامله)	۲۴۱,۰۱۶,۰۲۰	۴,۸۷۶,۷۰۶,۹۷۸,۸۷۹	(۴,۵۱۸,۲۱۶,۴۵۹,۵۷۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق اهرمی بنیاد واحدهای عادی (قابل معامله)	۳۸۰,۹۲۱,۵۵۴	۶,۴۶۷,۳۸۲,۶۵۸,۴۵۷	(۶,۰۱۱,۸۶۱,۰۶۸,۵۶۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س آرمان آتیه درخشان مس س (قابل معامله)	۷۱۴,۴۹۰	۳,۹۵۸,۲۶۲,۲۵۵,۱۰۰	(۳,۹۵۰,۱۰۰,۳۲۹,۷۵۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق اهرمی کیان واحدهای عادی (قابل معامله)	۱۵۰,۰۰۲۴,۱۱۷	۱,۹۶۳,۴۲۷,۲۵۹,۹۴۱	(۱,۸۳۱,۶۹۲,۵۷۴,۲۶۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س ارزش آفرین بنیاد سهام	۳۴۵,۵۰۴۸	۱,۰۷۴,۳۶۱,۶۳۸,۹۳۸	(۱,۰۷۹,۹۶۳,۳۰۱,۱۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س صنایع مفید-بخشی	۳۱,۴۳۰,۰۰۰	۴۱۳,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	(۴۷۷,۵۷۳,۳۸۵,۳۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س آرمان آی-بخشی	۱۶۶,۰۰۰,۸۷۵	۱۹۳,۰۷۲,۱۳۳,۷۵۰	(۳۳۴,۶۹۳,۳۵۹,۶۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق وابسته گری مالی بکم-سهام	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۳۳۰,۷۱۶,۱۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق پالایش بکم سهام	۱,۵۶۸,۹۳۳	۴۰,۵۴۴,۷۰۵,۵۶۶	(۳۹۴,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س ارزشماد ارزش درخشان	۶,۵۳۱,۶۴۴	۲۰,۹۶۱,۸۷۷,۴۰۸	(۱۹,۶۱۹,۹۶۸,۰۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س سهامی سپیندوس	۱,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۵۷,۱۰۳,۴۴۰	(۲۰,۳۸۱,۸۳۲,۹۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س سهامی سهام تگر کیمیا-س	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۳,۷۶۶,۳۳۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س سهام ثروت هامون-س	۴,۶۵۵,۸۴۰	۶۹,۷۷۲,۴۱۸,۳۴۰	(۷۳,۱۶۶,۷۶۶,۰۴۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س سهامی درخشان آمیتیس-س	۶,۵۳۸,۶۷۱	۹۹,۹۱۰,۸۹۲,۸۸۰	(۱۰۰,۸۷۳,۴۵۰,۸۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س دی سهام سهام	۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۳۲۷,۳۵۵,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س مشترک سبحان سهام	۶,۲۱۲,۴۰۵	۱۰۰,۱۲۵,۸۹۱,۵۰۰	(۱۱۰,۳۳۲,۹۲۱,۳۲۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س بخشی صنایع دانایان ۱-ب	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س جام سبز سپند-س	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری سهام آشنا	۹۸,۱۵۱	۶۲۱,۹۳۴,۰۲۴,۳۸۶	(۶۲۹,۷۵۸,۶۱۶,۴۸۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س کوانتوم پهلوند-س	۴,۳۹۸,۱۳۴	۵۰,۱۲۹,۹۲۱,۳۳۲	(۵۲,۱۸۵,۵۶۶,۵۴۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س بخش میلد شهر-س	۶۳۰,۶۵۳	۹,۵۵۴,۳۹۲,۹۵۰	(۹,۶۵۹,۰۰۰,۸۶۷,۸۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق صبا	۲۵۳,۳۳۸	۳۱۳,۹۱۳,۴۴۲,۶۳۲	(۳۱۴,۹۹۷,۸۷۰,۱۶۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س گنجینه مینوخلنج فارس-س	۱۶,۳۳۶,۵۹۰	۳۳۵,۲۲۵,۶۷۲,۸۰۰	(۳۱۹,۷۰۴,۶۵۳,۳۷۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س بخشی کیان ۲-ب	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س امتیاز اول-س	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۱۱۳,۲۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س بخشی صنایع سورنا ۳-ب	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س بخشی صنایع گندم-ب	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س کاخ-املاک	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س بخشی صنایع آسفلان ۱-ب	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س سلام فارابی سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س ارزش آفرین بنیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س بازده سهام-س	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع صندوق های س در سهام	۴,۹۱۰,۵۷۶,۳۵۶,۱۱۲	۴۹,۱۰۵,۳۸۱,۰۰۷,۸۱۳	(۵۰,۱۵۳,۸۱۰,۰۷۱,۸۱۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۳۵۸,۳۴۰,۹۶۳,۹۵۲	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱۴۰,۱۸۱,۳۵۶,۶۵۳	(۶۸۱,۹۱۹,۱۸۱)	(۴۲۷,۴۰۲۰۷,۱۶۶)	۵۶۸,۳۵۸,۸۸۴,۰۰۰	۷,۹۴۷,۷۷۶
۰	۳۱۱,۶۶۳,۳۰۱,۰۰۰	(۱,۴۰۰,۴۸۷,۳۶۰)	(۵۵۳,۹۹۵,۹۲۸,۳۷۹)	۱,۱۶۷,۰۷۲,۷۱۶,۷۳۶	۳۵,۸۴۴,۹۵۲
۰	۱۲۴,۳۹۳,۱۹۲,۶۶۶	(۸۸۳,۶۵۹,۰۶۹)	(۶۱۰,۲۷۳,۳۷۲,۳۲۵)	۷۳۵,۵۴۹,۳۳۳,۹۲۰	۴۳,۹۸۴,۴۱۰
۴۷,۶۰۶,۶۵۷,۰۳۵	۳۳۴,۳۸۸,۷۶۲,۳۲۲	(۱,۵۹۸,۰۸۱,۳۷۵)	(۹۹۵,۷۱۶,۳۸۴,۴۰۳)	۱,۳۳۱,۷۰۱,۱۲۸,۰۰۰	۳۶,۹۹۱,۶۹۸
۴۰,۵۰۴,۵۲۹,۹۸۷	۹۱۰,۶۲۹,۶۱۲,۵۸۸	(۴,۶۳۱,۴۴۸,۸۵۵)	(۲,۸۷۷,۳۸۶,۲۹۳,۱۷۳)	۳,۸۰۳,۵۸۹,۰۵۲,۶۵۶	۰
۹۵۷,۰۳۶,۲۵۵,۱۲۴	۲,۱۷۳,۶۲۱,۵۱۱,۵۶۱	(۱,۲,۵۱۲,۲۴۴,۶۱۶)	(۲,۶۶۵,۵۷۷,۸۷۱,۳۱۷)	۳,۱۸۲,۷۱۶,۸۶۷,۵۶۴	۰

ادامه یادداشت ۱۷-۴ :

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

صندوق س پشتوانه طلای لوتوس	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س پشتوانه طلا نایان تمدن	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س پشتوانه طلا آتش فیروزه	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س مبتنی بر کالای فارابی-جام	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س مبتنی بر کالای فارابی-سینوزی	۰	۰	۰	۰	۰
جمع صندوق های س با گواهی کالایی	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری لیجنند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
			تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۰	ریال	۰	ریال	۳۸۴۸۱۷۵۸۴۰
جمع			ریال	۰	ریال	۳۸۴۸۱۷۵۸۴۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱,۱۸۲,۳۷۲,۸۷۵,۶۷۶	۲۵۸,۲۱۵,۳۷۷,۰۲۰
سود اوراق اجاره	۹۸۷,۳۲۵,۳۱۴,۸۱۹	۲۶۱,۱۲۲,۱۴۹,۶۰۴
سود اوراق مرابحه	۵۰,۵۵۸,۳۳۰,۰۳۸,۵۲۶	۲,۲۴۰,۲۷۷,۲۲۲,۲۲۷
سود اوراق سلف	۱۱۹,۷۵۷,۸۸۷,۸۱۴	۵۷,۳۵۳,۷۵۸,۱۱۰
سود اوراق نامین مالی	۱۱۱,۳۳۰,۱۹۵,۲۴۸	۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷,۴۰۴,۵۸۳,۱۲۲,۲۴۷	۳,۲۷۴,۰۷۲,۰۸۹,۵۹۵
جمع	۱۴,۸۶۱,۲۱۲,۴۴۴,۶۱۰	۶,۱۹۱,۰۴۳,۰۶۵,۵۶۶

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

تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		سود ناخالص	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱۴۰۸/۰۶/۱۸	۲۳	ریال	۵۶۰,۳۳۹,۲۴۶,۴۹۰	ریال	۰
۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۰.۵	ریال	۶۲۲,۰۳۸,۶۲۹,۱۸۶	ریال	۲۵۸,۲۱۵,۳۷۷,۰۲۰
جمع		ریال	۱,۱۸۲,۳۷۲,۸۷۵,۶۷۶	ریال	۲۵۸,۲۱۵,۳۷۷,۰۲۰

صندوق سرمایه گذاری لیختند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	درصد	
-	۱۶۱,۰۷۶,۵۳,۸۷	۱۶۱,۰۷۶,۵۳,۸۷	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۸/۲۴
-	۳۱۸,۹۱۳,۵۸,۳۰۶	۳۱۸,۹۱۳,۵۸,۳۰۶	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۶/۲۴
-	۱۵۲,۱۳۹,۷۷۳,۸۱۹	۱۵۲,۱۳۹,۷۷۳,۸۱۹	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۱/۳۰
۵۷,۸۸۵,۳۳۱,۶۰۶	۱۵۲,۸۱۵,۶۰۸,۸۱۶	۱۵۲,۸۱۵,۶۰۸,۸۱۶	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۲/۰۷
۳۷,۷۳۲,۸۰۸,۵۶۶	۵۲,۳۹۵,۱۶۰,۲۵۳	۵۲,۳۹۵,۱۶۰,۲۵۳	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۸
۱۹,۲۱۰,۵۰۳,۱۳۲	-	-	-٪	-
۲۶,۱۶۶,۵۲۳,۳۳۴	-	-	-٪	-
۱۱۰,۱۱۷,۸۱۳,۹۶۶	۷۰,۰۰۲,۶۰۱,۸۳۳	۷۰,۰۰۲,۶۰۱,۸۳۳	۱۹٪	۱۴۰۵/۰۸/۰۹
۶۶۱,۱۲۲,۱۲۹,۶۰۴	۹۸۷,۳۳۵,۳۱۳,۸۱۹	۹۸۷,۳۳۵,۳۱۳,۸۱۹		جمع

صندوق اجاره فارس ۸۸-بین خامن
صندوق اجاره فارس ۸۶-بین خامن
اجاره نمایان فردا ملل ۱۳-۲۰۲۰
صندوق اجاره فارس ۷۰۳-بین خامن
صندوق اجاره فولاد ۶۰۶-بین خامن
اجاره نمایان سپهر ۱۲۰۱۲۶
صندوق اجاره شستا ۳۱۱-بین خامن
اجاره صبا نمایان نمائنده ۹-۱۴۰۵

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	درصد	
۲۰,۵۲۶,۶۵,۵۲۷	-	-	-٪	-
-	۱۰,۰۶۲,۸۹۳,۶۶۳	۱۰,۰۶۲,۸۹۳,۶۶۳	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۳/۱۸
-	۵۲,۷۳۷,۶۸۵,۲۸۱	۵۲,۷۳۷,۶۸۵,۲۸۱	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۳/۱۱
-	۲,۴۰۲,۱۲۹,۰۲۹	۲,۴۰۲,۱۲۹,۰۲۹	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۹
-	۲۴۲,۰۲۲,۳۲۲,۷۶۸	۲۴۲,۰۲۲,۳۲۲,۷۶۸	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۲۸
۲۱,۳۴۴,۵۵۸,۰۶۶	۳۱۱,۳۹۵,۰۵۸,۳۵۲	۳۱۱,۳۹۵,۰۵۸,۳۵۲	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۱/۲۱
۷۹,۸۳۰,۰۳۷,۷۳۳	-	-	-٪	-
۳۵,۳۸۱,۶۰۹,۹۲۵	۱۰,۱۵۸,۹۲۱۰,۹۶	۱۰,۱۵۸,۹۲۱۰,۹۶	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۱۴
۳۷۲,۷۳۳,۳۵۳,۸۵۵	۱۷۱,۳۳۹,۷۳۹,۰۳	۱۷۱,۳۳۹,۷۳۹,۰۳	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۹/۲۸
-	۲۱۸,۰۰۰,۷۶۸,۹۳۱,۶	۲۱۸,۰۰۰,۷۶۸,۹۳۱,۶	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۴
۶۲۰,۲۲۰,۹۰۶,۱۶۶	۱,۳۰۹,۵۶۶,۲۱۳,۹۲۰	۱,۳۰۹,۵۶۶,۲۱۳,۹۲۰		جمع نقل به صفحه بعد

مرابحه عام دولت ۱۱۲ شخ ۰۴۰۸
مرابحه عام دولت ۲۵۶ شخ ۰۳۱۸
مرابحه عام دولت ۱۵۳ شخ ۰۲۱۱
مرابحه عام دولت ۲۴۴ شخ ۰۹۲۹
مرابحه عام دولت ۲۴۴ شخ ۰۹۲۸
مرابحه عام دولت ۲۱۰ شخ ۰۵۱۱
مرابحه عام دولت ۲۰۶ شخ ۰۵۱۱
مرابحه عام دولت ۲۰۷ شخ ۰۶۱۴
مرابحه عام دولت ۱۹۰ شخ ۰۵۰۹
مرابحه کرمان موتور سرآمد ۶۰۹۰

صندوق سرمایه گذاری لیگند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود (زبان)	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				
۱۴۰۹/۱۲/۲۴	۲۳٪	۱,۳۰۹,۵۶۶,۲۱۲,۸۲۰	۱,۳۰۹,۵۶۶,۲۱۲,۸۲۰	۶۲۲,۰۲۲,۹۰۶,۱۲۶
مراجعه نام دولت ۱۸۳ شخ ۰۴۱۲۴۴				
۱۴۰۵/۰۶/۲۴	۲۳٪	۱۳۳,۶۷۲,۰۷۸,۶۲۰	۱۳۳,۶۷۲,۰۷۸,۶۲۰	۳۷۵,۵۵۹,۷۳۲,۸۲۵
مراجعه نام دولت ۱۷۲ شخ ۰۵۰۶۳۳				
۱۴۰۷/۰۵/۲۷	۲۳٪	۲۸,۱۸۰,۷۷۱,۵۵۲	۲۸,۱۸۰,۷۷۱,۵۵۲	۶۰۲,۷۲۱,۲۴۹,۵۹۳
سکوک - مراجعه عدلشدن ۰۵ شخ ۰۳۳				
-	-٪	-	-	۷,۶۳۷,۲۵۰,۰۰۲
مراجعه نام دولت ۱۶۶ شخ ۰۵۰۴۱۹				
سکوک - مراجعه دهبید (۰۷ شخ ۰۳۳)	-٪	-	-	۵۶,۶۲۷,۱۱۹,۳۳۵
۱۴۰۶/۱۱/۱۶	۲۳٪	۱۲۴,۹۱۶,۱۱۲,۶۲۲	۱۲۴,۹۱۶,۱۱۲,۶۲۲	۵۶,۶۵۸,۷۵۵,۲۴۶
مراجعه داروسازی روزین ۰۶۱۱۶				
-	-٪	-	-	۲۹,۴۷۷,۰۵۰,۰۰۸
مراجعه تقشینه چلب کارون ۰۶۱۰۲				
-	-٪	-	-	۲۲,۷۸۹,۶۸۲,۰۰۲
سکوک - مراجعه دالب ۰۶۱۰ شخ ۰۳۳	-٪	-	-	۲,۴۲۴,۵۸۱,۶۵۲
مراجعه داروساز پارس حیال ۰۶۰۹۴	-٪	-	-	(۳,۸۱۹,۶۸۹,۴۷۹)
۱۴۰۹/۱۰/۰۹	۲۱٪	۱,۸۸۷,۷۵۵,۴۵۹	۱,۸۸۷,۷۵۵,۴۵۹	-
مراجعه نام دولت ۱۴۳ شخ ۰۹۰۰۹				
۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۱٪	۱,۸۸۴,۷۷۷,۲۵۶	۱,۸۸۴,۷۷۷,۲۵۶	۳۱,۲۲۹,۹۹۱,۳۷۱
مراجعه نام دولت ۱۴۰ شخ ۰۵۰۵۰۴				
-	-٪	-	-	۲۲,۷۲۹,۵۸۰,۳۳۳
۱۴۰۶/۰۷/۱۰	۲۳٪	۵۱,۲۱۲,۳۹۸,۰۲۳	۵۱,۲۱۲,۳۹۸,۰۲۳	۳,۸۱۲,۲۷۲,۳۴۶
مراجعه نام دولت ۱۳۹ شخ ۰۲۰۸۰۴				
۱۴۰۶/۰۹/۲۶	۲۳٪	۲۷,۱۱۶,۳۵۲,۳۷۸	۲۷,۱۱۶,۳۵۲,۳۷۸	۱۲,۲۴۴,۵۲۷,۰۹۲
مراجعه طبیعت سبز کارون ۰۶۰۱۱				
۱۴۰۹/۱۱/۱۰	۲۱٪	-	-	۵۶,۲۴۵,۵۶۰,۹۲۸
مراجعه الکترومکانیک کارون ۰۶۰۶۶				
-	-٪	-	-	۵۰,۵۹۰,۳۸۶,۳۴۴
۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲۳٪	۵۱,۰۵۲,۰۱۳,۶۶۱	۵۱,۰۵۲,۰۱۳,۶۶۱	۸۳,۷۷۱,۰۰۱,۵۹۹
مراجعه کرمان موکوز کارون ۰۳۳۲۷				
-	-٪	-	-	۴۷,۳۳۰,۸۶۲,۸۳۳
۱۴۰۴/۰۷/۲۷	۲۳٪	۴۶,۶۲۴,۲۱۲,۰۰۶	۴۶,۶۲۴,۲۱۲,۰۰۶	۳۸,۵۶۸,۰۲,۵۳۸
مراجعه نام دولت ۱۲۰ شخ ۰۴۰۱۷				
۱۴۰۶/۰۷/۲۷	۲۳٪	۱۱۵,۲۳۶,۶۹۹,۱۶۸	۱۱۵,۲۳۶,۶۹۹,۱۶۸	-
مراجعه عام دولت ۲۸ شخ ۰۶۰۲۷۲				
۱۴۰۷/۰۱/۰۲	۲۳٪	۱,۸۹۲,۸۰۲,۹۱۲,۵۲۵	۱,۸۹۲,۸۰۲,۹۱۲,۵۲۵	-
مراجعه عام دولت ۲۶۶ شخ ۰۷۰۹۳				
۱۴۰۷/۱۱/۲۱	۲۳٪	۷۸,۲۸۹,۰۱۵,۴۹۹	۷۸,۲۸۹,۰۱۵,۴۹۹	-
مراجعه عام دولت ۲۷۰ شخ ۰۷۱۲۲				
۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳٪	۳۶,۲۱۷,۶۶۶,۹۷۵	۳۶,۲۱۷,۶۶۶,۹۷۵	-
مراجعه عام دولت ۲۶۸ شخ ۰۷۰۵۲				
۱۴۰۷/۱۱/۲۸	۲۳٪	۵۲,۴۱۶,۴۰۰,۹۳۱	۵۲,۴۱۶,۴۰۰,۹۳۱	-
مراجعه عام دولت ۲۷۲ شخ ۰۷۱۲۸				
۱۴۰۷/۱۱/۲۸	۲۳٪	۳۶,۱۶۶,۷۰۳,۰۰۱	۳۶,۱۶۶,۷۰۳,۰۰۱	-
مراجعه عام دولت ۲۷۳ شخ ۰۷۱۰۲				
۱۴۰۸/۰۳/۰۵	۲۳٪	۱۹۷,۰۱۶,۵۲۶,۷۲۲	۱۹۷,۰۱۶,۵۲۶,۷۲۲	-
مراجعه عام دولت ۲۷۶ شخ ۰۸۰۳۰۵				
۱۴۰۸/۱۲/۱۸	۲۳٪	۲۳,۳۹۲,۴۱۵,۳۸۸	۲۳,۳۹۲,۴۱۵,۳۸۸	-
مراجعه عام دولت ۲۷۷ شخ ۰۷۱۲۸				
۱۴۰۸/۰۲/۱۸	۲۳٪	۱,۸۰۰۹۰,۰۸۰,۵۲۲	۱,۸۰۰۹۰,۰۸۰,۵۲۲	-
مراجعه عام دولت ۲۷۹ شخ ۰۸۱۲۸				
۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۲۳٪	۲۰۱,۸۷۶,۶۲۲,۶۶۸	۲۰۱,۸۷۶,۶۲۲,۶۶۸	-
مراجعه عام دولت ۲۵۷ شخ ۰۶۰۸۲۵				
جمع		۵۰,۵۵۸,۳۳۰,۳۸,۵۲۶	۵۰,۵۵۸,۳۳۰,۳۸,۵۲۶	۲,۳۲۰,۲۷۷,۲۲۲,۲۲۷

جمع نقل از صفحه قبل
مراجعه نام دولت ۱۸۳ شخ ۰۴۱۲۴۴
مراجعه نام دولت ۱۷۲ شخ ۰۵۰۶۳۳
سکوک - مراجعه عدلشدن ۰۵ شخ ۰۳۳
مراجعه نام دولت ۱۶۶ شخ ۰۵۰۴۱۹
سکوک - مراجعه دهبید (۰۷ شخ ۰۳۳)
مراجعه داروسازی روزین ۰۶۱۱۶
مراجعه تقشینه چلب کارون ۰۶۱۰۲
سکوک - مراجعه دالب ۰۶۱۰ شخ ۰۳۳
مراجعه داروساز پارس حیال ۰۶۰۹۴
مراجعه نام دولت ۱۴۳ شخ ۰۹۰۰۹
مراجعه نام دولت ۱۴۰ شخ ۰۵۰۵۰۴
مراجعه نام دولت ۱۳۹ شخ ۰۲۰۸۰۴
مراجعه طبیعت سبز کارون ۰۶۰۱۱
مراجعه الکترومکانیک کارون ۰۶۰۶۶
مراجعه نام دولت ۱۳۳ شخ ۰۳۳۲۷
مراجعه کرمان موکوز کارون ۰۳۳۲۷
مراجعه نام دولت ۱۲۶ شخ ۰۴۰۱۷
مراجعه نام دولت ۱۲۰ شخ ۰۴۰۱۷
مراجعه عام دولت ۲۸ شخ ۰۶۰۲۷۲
مراجعه عام دولت ۲۶۶ شخ ۰۷۰۹۳
مراجعه عام دولت ۲۷۰ شخ ۰۷۱۲۲
مراجعه عام دولت ۲۶۸ شخ ۰۷۰۵۲
مراجعه عام دولت ۲۷۲ شخ ۰۷۱۲۸
مراجعه عام دولت ۲۷۳ شخ ۰۷۱۰۲
مراجعه عام دولت ۲۷۶ شخ ۰۸۰۳۰۵
مراجعه عام دولت ۲۷۷ شخ ۰۷۱۲۸
مراجعه عام دولت ۲۷۹ شخ ۰۸۱۲۸
مراجعه عام دولت ۲۵۷ شخ ۰۶۰۸۲۵
جمع

۱۹-۴ - سود اوراق سلف به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف موزی متناوب پوشتر ۵۱				
۱۴۰۷/۰۱/۰۲	۲۳٪	۵۶,۷۱۶,۴۹۹,۱۳۱	۵۶,۷۱۶,۴۹۹,۱۳۱	۵۷,۳۵۳,۷۵۸,۱۱۰
سلف موزی برقی گیلان ۵۱				
۱۴۰۷/۰۱/۰۲	۲۳٪	۶۳,۰۴۱,۳۹۳,۷۶۳	۶۳,۰۴۱,۳۹۳,۷۶۳	-
جمع		۱۱۹,۷۵۷,۸۹۲,۸۹۴	۱۱۹,۷۵۷,۸۹۲,۸۹۴	۵۷,۳۵۳,۷۵۸,۱۱۰

سلف موزی متناوب پوشتر ۵۱
سلف موزی برقی گیلان ۵۱
جمع

۱۹-۵ - سود اوراق تامین مالی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
پیش دریافت سود اوراق تامین مالی سهام هرمز				
جمع		۱۱۱,۳۴۰,۱۹۵,۴۳۸	۱۱۱,۳۴۰,۱۹۵,۴۳۸	۱۱۱,۳۴۰,۱۹۵,۴۳۸

پیش دریافت سود اوراق تامین مالی سهام هرمز
جمع

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۶- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	مبلغ سود	نوع سپرده	سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۶۰۸,۱۰۴,۰۱۸	.	.	.	آفقره کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
۶,۸۳۳,۳۰۷	۲۴,۴۰۵,۴۲۸	.	۲۴,۴۰۵,۴۲۸	کوتاه مدت	بانک تجارت
۶۱۱,۴۶۳,۱۳۵,۶۵۵	۱۰۲,۱۳۷,۱۸۷,۲۸۰	(۴۸۳,۹۳۵)	۱۰۲,۱۳۷,۶۷۱,۲۱۵	آفقره بلند مدت	بانک صادرات
۱,۸۲۱,۲۷۷	۲,۶۱۴,۵۳۴	(۷۰۸,۱۲۳,۴۴۷)	۲,۶۱۴,۵۳۴	۲ آفقره کوتاه مدت	بانک مسکن
۷۳۹,۴۲۳,۷۸۰,۱۰۵	۱,۳۴۶,۷۱۳,۵۸۵,۳۴۹	.	۱,۳۴۷,۴۲۱,۷۰۸,۷۹۶	۹ آفقره بلند مدت	بانک ملت
۲۵۷,۴۱۳,۲۳۹,۵۶۳	۴۹۹,۸۱۷۶,۵۷۵,۱۶۴	.	۴۹۹,۸۱۷۶,۵۷۵,۱۶۴	۵ آفقره بلند مدت	موسسه ملل
۵,۱۶۱,۹۵۲	۱۴,۹۴۵,۳۵۴	(۷۴۸,۵۱۰,۳۱۳)	۱۴,۹۴۵,۳۵۴	۲ آفقره کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۵۰۲,۱۸۹,۹۹۱,۴۱۴	۶۳۷,۸۱۵,۲۹۸,۰۰۵	.	۶۳۸,۵۶۳,۸۰۸,۲۱۸	۵ آفقره بلند مدت	بانک گردشگری
۵,۰۸۲,۰۲۹	۱,۰۴۴,۱۰۰	.	۱,۰۴۴,۱۰۰	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۹۶,۴۵۱,۵۰۳,۳۵۲	۱۳۸,۳۳۷,۲۳۷,۰۶۰	(۶,۲۱۴,۹۶۱)	۱۳۸,۳۳۳,۴۵۲,۰۲۱	۳ آفقره بلند مدت	بانک سینا
۶۰۸,۸۲۸	۳۸,۳۶۷,۹۳۶	.	۳۸,۳۶۷,۹۳۶	کوتاه مدت	بانک رفاه
۱۴۹,۷۹۰,۱۰۷,۴۴۴	.	.	.	بلند مدت	
۲,۸۶۰,۴۴۸	.	.	.	کوتاه مدت	
۸۴۶,۲۱۲,۹۵۸,۲۸۴	۱,۷۹۱,۵۳۳,۰۸۸,۹۳۱	(۱,۸۱۷,۴۵۷,۱۳۶)	۱,۷۹۳,۳۵۰,۵۴۶,۰۶۷	۲۰ آفقره بلند مدت	
۳,۲۶۴,۴۲۷	۲,۹۱۵,۲۴۷	.	۲,۹۱۵,۲۴۷	کوتاه مدت	
۱۲,۴۲۹	.	.	.	کوتاه مدت	
۱۹,۹۵۹	.	.	.	کوتاه مدت	
۱۶۰,۴۸۵,۰۴۲,۶۲۴	.	.	.	بلند مدت	
۸,۵۶۳,۵۸۰	۴,۶۰۰,۷۶۰	.	۴,۶۰۰,۷۶۰	۲ آفقره کوتاه مدت	بانک شهر
.	۱,۰۲۳,۶۴۵,۹۵۸,۶۰۸	.	۱,۰۲۳,۶۴۵,۹۵۸,۶۰۸	۶ آفقره بلند مدت	
.	۶۲۳,۶۹۵	.	۶۲۳,۶۹۵	کوتاه مدت	
.	۱,۸۵۸,۲۳۸,۲۸۹,۵۱۸	(۲,۹۱۵,۵۰۵,۵۸۶)	۱,۸۶۱,۱۵۳,۸۹۵,۱۰۴	۲۳ آفقره بلند مدت	
۳,۳۷۴,۰۷۲,۰۸۹,۵۹۵	۷,۳۹۸,۳۸۶,۸۳۶,۹۶۹	(۶,۱۹۶,۲۹۵,۲۷۸)	۷,۴۰۴,۵۸۳,۱۳۲,۲۴۷	جمع	

صندوق سرمایه گذاری لبخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲۰-۱	ریال ۷,۴۱۱,۰۹۳,۷۸۷	ریال ۲,۸۱۵,۳۴۲,۵۲۰
سایر درآمدها - تنزیل سود سپرده-بانکی		
تعدیل کارمزد کارگزاری فارابی	۰	۳۰۱,۵۳۵,۸۶۳
جمع	۷,۴۱۱,۰۹۳,۷۸۷	۳,۱۱۶,۸۷۸,۳۸۳

۲۱ - جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

صورت های مالی	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق - ریال	میلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار - ریال	سود اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
شهرداری اهواز	سایر	شهرداری اهواز	۴,۹۹۹,۹۹۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۱۰۷,۱۷۲,۳۶۲	۲۱	۴۵
تامین سرمایه دماوند	سایر	سمتا ۰۵۱۱	۱,۵۱۳,۵۰۰	۲,۴۶۹,۸۴۵,۲۴۰,۹۱۷	۵۶,۷۱۶,۴۹۴,۱۳۱	۲۳	۴۰
صندوق بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	صندوق	روژین ۰۶۱	۲,۴۱۰,۰۰۰	۲,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۴۵,۰۰۸,۱۸۵	۲۳	۳۹
صندوق بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	صندوق	صدشت ۷۰۵۱	۳۸۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۶۵۶,۷۱,۱۰۴	۲۳	۳۹
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی خط ارزش	سایر	سپرق ۰۵۱۱	۴۴۹,۳۰۰	۲,۲۱۱,۸۷۴,۹۹۱,۱۰۰	۶۳,۰۴۱,۳۹۳,۷۶۳	۲۲	۳۷
تامین سرمایه امین	سایر	صفارس ۰۸۶	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۳۴۲,۲۳۲,۸۰۶	۲۳	۴۰
شهرداری شیراز	سایر	شهرداری شیراز	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۸۴۱,۰۹۵,۸۷۷	۲۳	۴۱
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی ملل	سایر	تابان ۱۸۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۷۱,۸۷۳,۲۱۴	۲۳	۳۷
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار	سایر	کرمان ۰۶۱۱	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۷۶۳,۷۶۴,۹۳۴	۲۳	۳۸
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار	سایر	کرمان ۰۶۱۱	۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۸۲۹,۱۶۲,۳۴۸	۲۳	۳۸
شرکت آب و فاضلاب استان هرمزگان	سایر	اراد ۲۷۰	۳,۵۹۵,۰۰۰	۳,۲۰۷,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۰
سازمان تامین اجتماعی	سایر	اراد ۲۶۶	۱۱,۱۷۰,۰۰۰	۹,۹۹۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۰
شرکت استوار وند پیمان	سایر	اراد ۲۷۳	۲,۹۶۸,۴۰۰	۲,۶۴۵,۰۲۲,۵۰۴,۰۰۰	۲۰۲,۵۵۱,۷۵۹,۵۳۱	۲۳	۴۰
شرکت بالاگر	سایر	اراد ۲۷۲	۲,۰۴۸,۱۶۵	۱,۸۳۰,۰۵۵,۹۰۹,۱۵۰	۲۴۲,۳۰۲,۱۳۳,۹۸۸	۲۳	۴۰
شرکت پورنام	سایر	اراد ۲۷۶	۲,۳۵۳,۶۹۰	۲,۰۸۰,۰۰۲,۹۲۶,۸۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۰
شرکت تابان را غرب	سایر	اراد ۲۷۹	۲,۹۲۱,۵۳۶	۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۹۴,۷۲۰	۱۹۷,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۰
شرکت کاردان بهساز غرب	سایر	اراد ۲۶۸	۲,۰۳۱,۱۷۴	۱,۵۸۰,۳۸۶,۵۵۹,۷۶۸	۱۹۷,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۰
شرکت آزاد راه اصفهان شیراز	سایر	اراد ۲۶۰	۹۷۷,۰۰۰	۸۲۰,۶۳۵,۹۰۵,۰۰۰	۸۲۰,۶۳۵,۹۰۵,۰۰۰	۲۳	۴۰
شرکت توفنده پیمان	سایر	صفارس ۸۸۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۱۷,۷۷۱,۵۸۷	۲۳	۴۰
بنیاد مسکن انقلاب اسلامی استان سیستان و بلوچستان	سایر						
شرکت سپاه سلمان	سایر						
شرکت جهاد نصر کرمان	سایر						
شرکت زنگان پرسیا	سایر						
شرکت اتصال مکانیک	سایر						
صندوق بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	صندوق						

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۹,۷۲۸,۶۴۱,۰۰۵	۲۹۸,۶۴۲,۳۳۰,۰۵۲	کارمزد مدیر صندوق
۴۳۹,۹۹۹,۹۲۶	۶۰۹,۵۸۹,۰۳۵	کارمزد متولی
۷۳,۵۸۱,۸۷۹,۴۲۱	۳۶۵,۳۰۰,۸۰۸,۷۴۲	کارمزد بازارگردان
۲۶۴,۰۶۷,۵۳۰	۳۶۲,۰۹۵,۸۷۷	حق الزحمه حسابرس
.	۹۵,۷۲۷,۴۵۹	هزینه تصفیه
۱۷۴,۰۱۴,۵۸۷,۸۸۲	۶۶۵,۰۱۰,۵۵۱,۱۶۵	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	.	هزینه تأسیس
۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۸۸۲,۹۰۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۹۱۰,۵۳۵,۲۹۶	۱,۲۳۱,۴۴۶,۷۶۷	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴,۸۲۷,۴۵۴,۰۸۴	۸,۸۸۹,۵۸۸,۱۸۴	هزینه نرم افزار
۸۴۹,۹۷۲,۹۹۷	۱,۵۶۲,۳۳۴,۰۵۰	هزینه رتبه بندی
۴۶,۴۷۶,۱۵۰	۸۱,۸۸۷,۰۹۹	هزینه کارمزد بانکی
۲۶۲,۷۴۱,۳۷۴	۹۰,۸۱۶,۳۴۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	۶,۱۹۶,۳۹۵,۲۷۸	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۷,۵۷۲,۱۷۹,۹۰۱	۱۸,۴۰۰,۱۵۰,۶۳۰	جمع

۲۴- هزینه های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریال
۴۹۳,۵۳۶,۴۹۵
۴۹۳,۵۳۶,۴۹۵

هزینه تامین اعتبار از شرکت کارگزاری فارابی
جمع

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

۲۵- تعدیلات

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۰,۳۹۸,۶۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۴,۸۶۳,۲۲۲,۳۶۷,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۹,۰۵۰,۹۱۲,۲۶۰,۰۰۰)	(۳۶,۹۷۷,۵۴۸,۷۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۱,۳۴۷,۷۸۰,۹۴۰,۰۰۰	(۲,۱۱۴,۳۲۶,۳۳۳,۰۰۰)	جمع

صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۶- 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.

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

صورت های مالی	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سید گردان فارابی	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۲,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
			عادی	۳۹,۱۶۴,۲۸۱	۰.۴۷٪	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	۰.۰۱٪
			عادی	۱,۷۸۷,۵۵۵	۰.۰۲٪	۰	۰.۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری فارابی	همگروه مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
			عادی	۳,۹۲۲,۱۴۱	۰.۰۴٪	۶,۱۲۲,۱۴۱	۰.۰۷٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	همگروه مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰۰٪	۷۶,۲۰۱	۰.۰۰٪
			عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۰,۰۲۸	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	محمدرضا بیک زاده مقدم احمد خلیج پریسا زارعی	مدیران سرمایه گذاری	عادی	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
			عادی	۴۰,۴۰۰	۰.۰۰٪	۴۰,۴۰۰	۰.۰۰٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	سیدهای تحت مدیریت	مدیران سرمایه گذاری (سابق)	عادی	۳۶,۴۳۸,۸۷۱	۰.۴۴٪	۵۷,۹۰۴,۵۸۱	۰.۶۸٪
			عادی	۹۳,۵۰۷,۳۴۵	۱.۱۲٪	۸,۵۸۳,۱۱۸	۰.۱۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	جمع		عادی و ممتاز	۱۷۸,۵۱۰,۵۹۳	۲.۱۴٪	۷۶,۸۰۶,۴۶۹	۰.۸۹٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار صندوق و شرکت وابسته به مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۹۹,۵۴۲,۳۴۰,۶۱۷,۸۶۸	در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
		هزینه مالی	۴۹۳,۵۳۶,۴۹۵	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت سید گردان فارابی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر صندوق	۲۹۸,۶۴۲,۳۳۰,۰۵۲	در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد متولی صندوق	۶۰۹,۵۸۹,۰۳۵	مانده طلب (بدهی) - ریال
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرسی صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۳۴۲,۰۹۵,۸۷۷	در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۳۵۳,۳۰۰,۸۰۸,۷۴۲	در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۹- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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