

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی



باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی مربوط به دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۸۹/۱۱/۲۶ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۴ 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 دارائیهها
	یادداشتهای توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۱	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی بر این باور است که این صورت‌های 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 صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۲۲ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فارابی	رحمان باناژاده	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آریا بهروش	فتحعلی ولاتی	

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آریا بهروش
(حسابداران رسمی) شماره ثبت: ۱۳۴۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

	۱۳۸۹/۰۸/۲۶	۱۳۸۹/۱۱/۲۶	یادداشت	
	ریال	ریال		
	۷,۷۹۲,۶۶۰,۹۴۱	۳۳,۶۰۵,۷۶۷,۲۰۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
	۶۹۸,۰۷۹,۹۹۹	۹۵۷,۷۸۴,۴۳۱	۶	حساب های دریافتی
	۱,۴۲۲,۴۶۶,۵۰۴	۹,۰۰۱,۰۰۰,۰۹۰	۷	موجودی نقد
	۱۱,۷۱۵,۲۴۹	۱۰,۹۹۶,۰۵۹	۸	سایر داراییها
	<u>۹,۹۲۴,۹۲۲,۶۹۳</u>	<u>۴۳,۵۷۵,۵۴۷,۷۸۸</u>		جمع داراییها
				بدهی ها :
	۱۶۰,۹۰۹,۹۹۳	(۹۲۲,۲۸۰,۳۱۲)	۹	جاری کارگزاران
	(۱۳۲,۶۶۸,۲۳۳)	(۳۲۴,۰۳۵,۳۲۷)	۱۰	حسابهای پرداختی به ارکان صندوق
	(۱,۰۶۷,۶۷۱)	(۱,۷۹۹,۱۱۴,۹۰۴)	۱۱	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
	(۲۳,۰۳۹,۱۱۶)	(۲۳,۱۶۹,۹۶۰)	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
	<u>۴,۱۳۴,۹۷۳</u>	<u>(۳,۰۶۸,۶۰۰,۵۰۳)</u>		جمع بدهی ها
	<u>۹,۹۲۹,۰۵۷,۶۶۶</u>	<u>۴۰,۵۰۶,۹۴۷,۲۸۵</u>	۱۳	خالص دارایی ها
	<u>۱,۶۱۷,۶۳۷</u>	<u>۲,۰۰۴,۳۰۲</u>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مابین سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

درآمد ها :	یادداشت	دوره مابین ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۶	دوره مابین ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶
	ریال	ریال	ریال	
خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۲,۱۵۱,۹۰۷,۲۴۹	۴۶,۱۷۶,۲۰۹	۳,۴۶۴,۰۳۵,۶۱۳
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۳,۰۳۲,۴۴۴,۱۵۵	۵۷,۸۵۸,۹۵۰	۱۲۶,۰۶۹,۲۵۷
سود سهام	۱۶	۰	۰	۸۴۵,۰۳۲,۸۹۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۴۰,۹۱۶,۲۲۲	۶۸,۹۱۹,۵۰۰	۲۹۵,۲۷۴,۸۶۱
جمع درآمد ها		۵,۲۲۵,۲۶۷,۶۲۶	۱۷۲,۹۵۴,۶۵۹	۴,۷۳۰,۴۱۲,۶۲۳
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۱۹۹,۰۲۷,۰۹۴)	(۴۳,۶۰۲,۳۲۲)	(۴۰۱,۶۴۶,۲۰۳)
سایر هزینه ها	۱۹	(۳,۳۵۰,۰۳۴)	(۵۹,۸۴۳,۳۰۵)	(۱۱,۴۴۸,۸۶۷)
جمع هزینه ها		(۲۰۲,۳۷۷,۱۲۸)	(۱۰۳,۴۴۵,۶۹۷)	(۴۱۳,۰۹۵,۰۷۰)
سود خالص		۵,۰۲۲,۸۹۰,۴۹۸	۶۹,۵۰۸,۹۶۲	۴,۳۱۷,۳۱۷,۵۵۳
بازده میانگین سرمایه گذاری		۲۷,۶۷٪	۰,۷۹٪	۶۱,۷۶٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال مالی		۵,۶۴٪	۱,۴۸٪	۱۰,۶۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مابین ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۶	دوره مابین ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها در اول دوره / سال	۶,۱۳۸	۷,۳۵۲	۷,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۱۴,۲۴۰	۳۰,۱۶	۹,۸۰۰,۳۴۲,۷۹۴
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۱۶۸)	(۱,۱۳۰)	(۱۱,۵۴۰,۶۰۲,۶۸۱)
سود خالص دوره / سال	-	-	۴,۳۱۷,۳۱۷,۵۵۳
تعدیلات	-	-	-
خالص دارایی ها در پایان دوره / سال	۲۰,۲۱۰	۹,۲۳۸	۹,۹۲۹,۰۵۷,۶۶۶
	ریال	ریال	ریال
	۶۹,۵۰۸,۹۶۶	۶۹,۵۰۸,۹۶۲	۶۹,۵۰۸,۹۶۲
	۲۸,۶۲۸,۰۱۴,۰۷۰	(۱,۱۳۰)	(۹۰,۸۹)
	(۳۳۵,۹۳۵,۹۸۸)	-	-
	۵,۰۲۲,۸۹۰,۴۹۸	-	-
	(۲,۷۳۷,۰۷۸,۹۶۱)	-	-
	۴۰,۵۰۶,۹۴۷,۲۸۵	۹,۲۳۸	۹,۹۲۹,۰۵۷,۶۶۶
	۲۰,۲۱۰	۹,۲۳۸	۹,۹۲۹,۰۵۷,۶۶۶

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی میباشد.

سود خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال # سود (زیان) خالص
خالص دارائیهای پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری : _____
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره : _____

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۸/۰۸/۰۴ به شماره ۱۰۷۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید.

* سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس

* حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

* اوراق مشارکت ، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی که دارای شرایط زیر هستند:

○ مجوز انتشار آنها از سوی دولت ، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.

○ سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد.

○ به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر باز خرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به

نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی در اجرای ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب

آذرماه سال ۱۳۸۴ ، با شماره ۱۰۷۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان نهاد مالی موضوع بند ۲۰ ماده ۱

قانون یاد شده، ثبت و تاسیس شده و فعالیت آن به مدت ۵ سال از تاریخ ۱۳۸۸/۰۲/۲۶ مجاز می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق فارابی مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به

آدرس www.farabifund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری فارابی	۱۰۰۰ واحد	۱۰۰ درصد
	جمع	۱۰۰۰ واحد	۱۰۰ درصد

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری فارابی است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۵ با شماره ثبت ۱۰۳۵۶۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران- خیابان سید جمال الدین اسدآبادی- نبش فراهانی پور- پلاک ۱۲ واحد ۳.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی آریا به روش است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۱/۱۵ به شماره ثبت ۱۷۹۴۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان شیخ بهائی شمالی، ابتدای سنول، پلاک ۳۱، واحد ۲.

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری فارابی است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۵ به شماره ثبت ۱۰۳۵۶۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی خیابان یازدهم، نبش فراهانی پور پلاک ۱۲ واحد ۳.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی دایا رایان است که در تاریخ ۱۳۸۰/۰۴/۲۸ به شماره ثبت ۱۳۰۱۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از میدان فاطمی، ضلع جنوب شرقی، کوچه کامران، پلاک ۵.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش روز تهیه می‌شود. (جاری نیز استفاده می‌شود)

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند 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- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۵٪ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۵-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۶-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است :

۱۳۸۹/۰۸/۲۶			۱۳۸۹/۱۱/۲۶			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۳.۳۰	۱,۳۴۰,۸۷۱,۴۵۰	۱,۴۶۹,۰۳۶,۵۸۲	۱۹.۹۸	۸,۶۹۸,۷۹۳,۴۵۰	۷,۶۸۰,۴۸۱,۰۶۵	فلزات اساسی
۹.۶۰	۹۷۰,۵۰۱,۶۰۰	۸۸۹,۶۵۴,۵۷۱	۱۰.۹۹	۴,۷۸۷,۱۳۰,۳۱۲	۴,۲۵۲,۷۲۷,۸۰۳	مخابرات
.	.	.	۸.۹۴	۳,۸۹۲,۶۹۳,۰۰۰	۳,۷۲۳,۱۸۳,۷۳۵	خدمات فنی و مهندسی
.	.	.	۸.۸۳	۳,۸۴۶,۶۰۴,۸۴۶	۳,۵۴۵,۰۳۹,۷۶۳	ماشین آلات و دستگاه های برقی
.	.	.	۷.۸۲	۳,۴۰۵,۱۶۶,۳۵۰	۳,۱۷۴,۲۱۷,۴۵۳	استخراج کانه های فلزی
۱۶.۰۰	۱,۶۲۷,۳۳۱,۷۰۰	۱,۳۶۳,۸۱۷,۹۴۹	۷.۷۶	۳,۳۷۹,۳۴۰,۴۰۰	۳,۳۱۴,۲۷۲,۴۵۸	بانک ها و موسسات اعتباری
۵.۳۰	۵۳۷,۹۹۱,۱۵۰	۵۸۲,۴۶۴,۶۶۷	۵.۳۰	۲,۳۰۷,۱۹۵,۹۹۰	۱,۸۴۱,۶۵۶,۵۲۴	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۵.۰۰	۴۹۹,۴۰۰,۶۵۰	۴۲۸,۵۸۱,۵۰۰	۴.۸۶	۲,۱۱۶,۳۲۵,۴۹۴	۲,۰۴۹,۴۵۵,۹۲۶	سرمایه گذاری ها
.	.	.	۳.۱۸	۱,۳۸۴,۳۶۲,۰۶۷	۱,۱۷۶,۱۳۳,۰۲۶	خودرو و ساخت قطعات
.	.	.	۲.۸۴	۱,۲۳۸,۴۵۸,۲۰۰	۱,۲۵۰,۲۹۸,۲۴۷	استخراج ذغال سنگ
۱۵.۶۰	۱,۵۸۳,۵۹۵,۸۰۰	۱,۷۰۸,۰۲۱,۰۷۷	۲.۲۷	۹۸۶,۴۸۸,۲۰۴	۱,۰۳۲,۶۶۸,۸۶۹	انبوه سازی املاک و مستغلات
۲.۴۰	۲۲۷,۳۸۷,۱۰۰	۲۴۹,۵۶۹,۹۹۸	۰.۵۵	۲۴۱,۵۳۶,۹۵۰	۲۴۸,۳۲۸,۴۹۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵.۳۰	۵۲۲,۳۰۹,۶۹۱	۵۰۰,۸۶۳,۲۶۵	۰.۴۹	۲۱۴,۹۸۴,۵۶۰	۱۷۹,۹۵۷,۸۴۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱.۴۰	۱۳۷,۷۳۸,۴۰۰	۱۳۸,۰۳۲,۷۰۰	۰.۲۹	۱۲۶,۷۲۵,۲۶۵	۱۳۷,۳۴۶,۰۰۰	دباجی و پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش
۱.۰۰	۱۰۵,۰۴۰,۳۷۳	۱۰۴,۰۶۲,۷۲۵	.	.	.	سایر واسطه گری مالی
۲.۴۰	۲۴۰,۴۹۳,۰۲۷	۲۳۲,۴۸۶,۶۵۰	.	.	.	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۷۷.۳۰	۷,۷۹۲,۶۶۰,۹۴۱	۷,۶۶۶,۵۹۱,۶۸۴	۸۴.۱۰	۳۶,۶۲۵,۸۰۵,۰۸۸	۳۳,۶۰۵,۷۶۷,۲۰۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مابین سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

۶ - حساب های دریافتی

حساب های دریافتی شامل سود نقدی سهام و سود دریافتی سپرده بانکی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۰۸/۲۶		۱۳۸۹/۱۱/۲۶			
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	تاریخ مجمع	اوراق
ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۵۲,۵۶۰,۰۸۴	۱۵۲,۵۶۰,۰۸۴	۲۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۳/۲۹	ایران ترانسفو
۷۶,۰۴۱,۶۶۷	۷۶,۰۴۱,۶۶۷	۲۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۲۸	بانک سینا
۲۲,۶۹۴,۷۸۸	۲۲,۶۹۴,۷۸۸	۲۰	۲۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۲۲	بانک ملت
۶۶,۶۴۰,۵۸۴	۶۶,۶۴۰,۵۸۴	۲۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۰۱	بانک پارسیان
۷۵,۷۸۳,۵۲۴	۷۵,۷۸۳,۵۲۴	۲۰	۸۰,۶۸۳,۵۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۲۷	بیمه البرز
۶۰,۹۸۳,۹۱۱	۶۰,۹۸۳,۹۱۱	۲۰	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۷/۱۱	بیمه دی
.	۱۹۹,۹۵۰,۴۷۶	۲۰	۲۲۰,۸۷۶,۸۰۰	۱۳۸۹/۱۰/۰۷	توسعه ساختمان
۴۲,۲۰۱,۹۵۳	۴۲,۲۰۱,۹۵۳	۲۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۳۰	معادن و فلزات
۶۱,۰۹۶,۱۱۲	۶۱,۰۹۶,۱۱۲	۲۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۱/۲۹	سرمایه گذاری غدیر
۸۰,۵۲۸,۷۲۱	۸۰,۵۲۸,۷۲۱	۲۰	۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۳/۳۰	رایان سایپا
۵۶,۵۰۱,۵۴۸	۵۶,۵۰۱,۵۴۸	۲۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۹/۰۴/۲۲	مپنا
۶۹۵,۰۳۲,۸۹۲	۸۹۴,۹۸۳,۳۶۸		۹۵۵,۶۶۰,۳۰۰		جمع سود سهام
۳,۰۴۷,۱۰۷	۲,۱۱۴,۰۰۵		۲,۱۲۴,۱۳۱		سود بانکی
۶۹۸,۰۷۹,۹۹۹	۸۹۷,۰۹۷,۳۷۳		۹۵۷,۷۸۴,۴۳۱		

۷ - موجودی نقد

۱۳۸۹/۰۸/۲۶	۱۳۸۹/۱۱/۲۶	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده جاری به شماره ۸۴۹-۴۰-۵۵۵۰۴۴۴-۴
۱,۳۷۲,۴۶۶,۵۰۴	۸,۹۵۱,۰۰۰,۰۹۰	سپرده کوتاه مدت به شماره ۸۴۹-۸۱۰-۵۵۵۰۴۴۴-۳
۱,۴۲۲,۴۶۶,۵۰۴	۹,۰۰۱,۰۰۰,۰۹۰	

۸ - سایر داراییها

۱۳۸۹/۰۸/۲۶		۱۳۸۹/۱۱/۲۶		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده	مانده اول دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۷۱۵,۲۴۹	۱۰,۹۹۶,۰۵۹	(۷۱۹,۱۹۰)	.	۱۱,۷۱۵,۲۴۹
۱۱,۷۱۵,۲۴۹	۱۰,۹۹۶,۰۵۹	(۷۱۹,۱۹۰)	.	۱۱,۷۱۵,۲۴۹

۹ - جاری کارگزاران

۱۳۸۹/۰۸/۲۶		۱۳۸۹/۱۱/۲۶		
مانده اول دوره	مانده اول دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده اول دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۰,۹۰۹,۹۹۳	(۹۲۲,۲۸۰,۳۱۲)	۴۴,۵۶۹,۲۷۱,۱۷۵	۴۳,۴۸۶,۰۸۰,۸۷۰	۱۶۰,۹۰۹,۹۹۳
۱۶۰,۹۰۹,۹۹۳	(۹۲۲,۲۸۰,۳۱۲)	۴۴,۵۶۹,۲۷۱,۱۷۵	۴۳,۴۸۶,۰۸۰,۸۷۰	۱۶۰,۹۰۹,۹۹۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

۱۰ - حسابهای پرداختی به ارکان صندوق

۱۳۸۹/۰۸/۲۶	۱۳۸۹/۱۱/۲۶	
ریال	ریال	
۳۰,۴۲۹,۰۱۰	۱۱۴,۸۳۷,۳۹۵	مدیر صندوق
۳۸,۰۳۶,۲۶۶	۱۳۴,۳۷۱,۷۵۸	ضامن نقد شنودگی
۴۹,۳۶۷,۳۰۱	۵۶,۲۹۱,۸۷۸	متولی صندوق
۱۴,۸۳۵,۶۵۶	۱۸,۵۳۴,۲۹۶	حسابرس صندوق
۱۳۲,۶۶۸,۲۳۳	۳۲۴,۰۳۵,۳۲۷	

۱۱ - حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران

۱۳۸۹/۰۸/۲۶	۱۳۸۹/۱۱/۲۶	
ریال	ریال	
۰	۱,۷۶۵,۹۶۵,۰۰۰	بابت درخواست صدور واحد
(۱۲۲,۴۰۰)	۳۳,۱۴۹,۹۰۴	بابت تتمه واحد های صادر شده
۱,۱۹۰,۰۷۱	۰	بابت واحد های ابطال شده
۱,۰۶۷,۶۷۱	۱,۷۹۹,۱۱۴,۹۰۴	

۱۲ - سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۳۸۹/۰۸/۲۶	۱۳۸۹/۱۱/۲۶	
ریال	ریال	
۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	بدهی بابت تاسیس و نگهداری صندوق
۵,۹۳۶,۳۳۸	۸,۵۶۷,۱۸۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۷۷۸	۲,۷۷۸	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	ذخیره کارمزد مدیر
۲۳,۰۳۹,۱۱۶	۲۳,۱۶۹,۹۶۰	

۱۳ - خالص دارایی ها

۱۳۸۹/۰۸/۲۶		۱۳۸۹/۱۱/۲۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸,۳۱۱,۴۲۰,۳۷۹	۵,۱۳۸	۳۸,۵۰۲,۶۴۵,۰۹۴	۱۹,۲۱۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۶۱۷,۶۳۷,۲۸۷	۱,۰۰۰	۲,۰۰۴,۳۰۲,۱۹۱	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹,۹۲۹,۰۵۷,۶۶۶	۶,۱۳۸	۴۰,۵۰۶,۹۴۷,۲۸۵	۲۰,۲۱۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

۱۴- خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۶	یادداشت
ریال ۳,۴۶۴,۰۳۵,۶۱۳	ریال ۴۶,۱۷۶,۲۰۹	ریال ۲,۱۵۱,۹۰۷,۲۴۹	۱۴-۱ خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۴-۱- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر میباشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۶					شرکت	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال (۹,۸۱۴,۰۴۹)	•	ریال ۱۵۶,۱۲۶,۰۷۴	ریال (۱۵,۱۰۲,۴۰۶)	ریال (۱۶,۶۱۲,۶۵۲)	ریال (۲,۸۳۲,۶۴۰,۰۷۱)	ریال ۳,۰۲۰,۴۸۱,۲۰۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۲۴۶,۲۲۷,۹۵۸	•	۱۷۶,۸۴۸,۲۸۵	(۸,۸۷۲,۲۵۳)	(۹,۷۵۹,۴۷۲)	(۱,۵۷۸,۹۶۹,۹۹۰)	۱,۷۷۴,۴۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	مخابرات
•	•	۴۱۷,۵۰۴,۱۳۳	(۶,۳۸۰,۸۲۵)	(۷,۰۱۸,۹۰۶)	(۸۴۵,۲۶۱,۱۳۶)	۱,۲۷۶,۱۶۵,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	پست بانک ایران
۳۸,۵۹۱,۹۴۲	۷,۶۵۰,۹۷۰	۲۴۳,۵۵۹,۰۲۴	(۶,۰۶۴,۰۴۳)	(۶,۶۷۰,۴۴۱)	(۹۵۶,۵۱۴,۹۴۲)	۱,۲۱۲,۸۰۸,۴۵۰	۲۳۹,۲۸۵	سرمایه گذاری غدیر
۱۶۷,۲۸۱,۵۰۹	•	۱۴۸,۷۶۵,۶۲۳	(۴,۹۷۷,۶۸۰)	(۵,۴۷۵,۴۵۲)	(۸۳۶,۳۱۷,۳۷۴)	۹۹۵,۵۳۶,۱۲۹	۳۰۰,۰۰۰	بانک سینا
•	•	۴۷۴,۰۲۲,۶۶۳	(۴,۶۲۰,۹۰۰)	(۴,۸۰۵,۷۳۷)	(۴۴۰,۷۳۰,۷۰۰)	۹۲۴,۱۸۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	مهندسی راه آهن
(۵,۰۹۲,۵۸۸)	•	(۳۳,۱۶۰,۳۱۶)	(۴,۴۱۲,۲۲۴)	(۴,۸۵۳,۴۵۰)	(۹۰۶,۳۳۹,۲۹۸)	۸۸۲,۴۴۴,۶۵۶	۳۰۰,۰۰۰	بین المللی توسعه ساختمان
۱۲,۷۲۶,۹۷۱	•	(۳۳,۸۳۱,۰۰۰)	(۴,۱۱۰,۰۰۰)	(۴,۵۲۱,۰۰۰)	(۸۴۷,۲۰۰,۰۰۰)	۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۴۴,۶۹۵,۹۲۰	•	۵۱,۲۰۸,۶۰۷	(۴,۰۸۱,۲۵۲)	(۴,۴۸۹,۳۸۲)	(۷۵۶,۴۷۱,۳۶۲)	۸۱۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بانک کارآفرین
•	•	۴۹,۶۵۹,۰۲۰	(۳,۷۸۱,۸۷۰)	(۳,۹۳۳,۱۴۲)	(۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۷۵۶,۳۷۴,۰۳۲	۲۰,۰۰۰	ارتباطات سیار ایران
(۵,۳۹۵,۴۷۷)	•	(۱,۰۱۵,۲۸۶)	(۳,۴۹۴,۵۰۱)	(۳,۸۴۳,۹۵۲)	(۶۹۲,۵۷۶,۸۳۳)	۶۹۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۴۸۹,۲۲۲,۱۸۶	۷,۶۵۰,۹۷۰	۱,۶۴۹,۶۸۶,۸۲۷	(۶۵,۸۹۷,۹۵۴)	(۷۱,۹۸۳,۵۸۶)	(۱۱,۳۹۲,۰۲۱,۷۰۶)	۱۳,۱۷۹,۵۹۰,۰۷۳	۳,۲۳۴,۲۸۵	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره میانی ۳ ماهه
								دوره میانی ۳ ماهه
								منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶
								منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶
جمع نقل از صفحه قبل	۳,۲۳۴,۲۸۵	۱۳,۱۷۹,۵۹۰,۰۷۳	(۱۱,۳۹۲,۰۲۱,۷۰۶)	(۷۱,۹۸۳,۵۸۶)	(۶۵,۸۹۷,۹۵۴)	۱,۶۴۹,۶۸۶,۸۲۷	۷,۶۵۰,۹۷۰	
بیمه پارسیان	۱۵۰,۰۰۰	۵۸۷,۳۴۹,۶۶۸	(۴۹۸,۳۷۰,۰۰۰)	(۳,۲۳۰,۴۲۴)	(۲,۹۳۶,۷۴۹)	۸۲,۸۱۲,۴۹۵	.	
نفت تبریز	۲۰۰,۰۰۰	۴۷۵,۳۰۰,۰۰۰	(۳۱۰,۵۰۵,۰۰۰)	(۲,۶۱۴,۱۵۰)	(۲,۳۷۶,۵۰۰)	۱۵۹,۸۰۴,۳۵۰	.	
سرمایه گذاری ملی ایران	۲۶۴,۴۲۲	۴۳۲,۳۱۲,۴۶۲	(۳۶۰,۱۱۰,۶۴۶)	(۲,۳۷۷,۷۱۷)	(۲,۱۶۱,۵۶۳)	۶۷,۶۶۲,۵۳۶	.	
بانک پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲۱,۴۷۱,۷۵۵)	(۱,۹۳۸,۷۵۱)	(۱,۷۶۲,۵۰۱)	۱۲۷,۳۲۶,۹۹۳	.	
ایران ترانسفو	۱۸,۳۹۹	۳۱۶,۷۰۳,۹۴۲	(۲۸۱,۶۲۷,۳۹۶)	(۱,۷۴۱,۸۷۱)	(۱,۵۸۳,۵۱۹)	۳۱,۷۵۱,۱۵۶	.	
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	۹۵,۰۰۰	۳۰۰,۱۰۵,۰۰۰	(۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۶۰,۵۴۳)	(۱,۵۰۰,۵۲۶)	۵۰,۰۴۳,۹۳۱	.	
سرمایه گذاری رنا	۱۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۶۰۰,۰۰۰	(۲۷۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۸۱,۷۹۹)	(۱,۴۳۸,۰۰۰)	۵,۴۸۰,۲۰۱	.	
سیحان دارو	۱۵,۱۰۰	۲۶۴,۳۱۶,۹۶۳	(۲۴۹,۱۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۷۴,۴۵۰)	(۱,۳۲۱,۵۸۷)	۱۲,۴۷۰,۹۲۶	.	
گروه توسعه ملی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۲۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۹,۰۹۸)	(۱,۲۸۱,۰۰۰)	۳,۰۰۹,۹۰۲	.	
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۴۲۱,۶۰۰	(۱۷۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۷۶۶,۸۲۲)	(۶۹۷,۱۰۸)	(۳۸,۱۴۲,۳۳۰)	.	
بیمه دی	۱	۲,۰۴۰	(۱,۷۵۷)	(۱۱)	(۱۰)	۲۶۲	.	
بیمه آسیا	-	.	.	.	.	.	۲۶,۰۶۲,۳۵۳	
مینا	-	.	.	.	.	.	(۵,۹۰۶,۱۰۸)	
فولاد مبارکه	-	.	.	.	.	.	۱۸,۳۶۸,۹۹۴	
اقتصاد نوین	-	.	.	.	.	.	.
انفورماتیک	-	.	.	.	.	.	.
ایران ارقام	-	.	.	.	.	.	.
جمع نقل به صفحه بعد	۴,۳۷۷,۲۰۷	۱۶,۵۹۱,۴۰۱,۷۴۸	(۱۴,۲۶۵,۹۵۸,۲۶۰)	(۹۰,۵۷۹,۲۲۲)	(۸۲,۹۵۷,۰۱۷)	۲,۱۵۱,۹۰۷,۲۴۹	۴۶,۱۷۶,۲۰۹	۲,۳۵۸,۹۱۵,۸۱۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

سال مالی منتهی ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ به	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۶						شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۳۵۸,۹۱۵,۸۱۳	۴۶,۱۷۶,۲۰۹	۲,۱۵۱,۹۰۷,۲۴۹	(۸۲,۹۵۷,۰۱۷)	(۹۰,۵۷۹,۲۲۲)	(۱۴,۲۶۵,۹۵۸,۲۶۰)	۱۶,۵۹۱,۴۰۱,۷۴۸	۴,۳۷۷,۲۰۷	جمع نقل از صفحه قبل
(۴۱,۲۶۳,۳۸۷)	-	ایران خودرو
(۱,۱۲۱,۶۶۳)	-	آبسال
۸۷,۲۰۳,۸۶۶	-	بانک ملت
۴۱,۸۸۵,۹۳۰	-	بانک صادرات
(۳۹,۰۱۸,۰۱۹)	-	بیمه البرز
(۲۸,۰۹۱,۰۰۴)	-	پتروشیمی خارک
۲۱۹,۰۸۴,۶۲۹	-	چادرملو
(۱,۲۲۳,۱۱۹)	-	تولی پرس
۲۰,۷۹۵,۱۰۱	-	حفاری شمال
۲۱,۷۸۵,۲۷۸	-	رایان سایپا
(۶۴,۰۴۹,۹۰۳)	-	سایپا
۲۱,۴۸۵,۵۶۶	-	سرمایه گذاری سایپا
۸,۵۵۱,۲۰۷	-	سرمایه گذاری امید
۳۵۰,۷۶۸,۵۷۸	-	صنعتی دریایی ایران
۹,۷۹۵,۱۴۷	-	فرآورده های نسوز ایران
۴۷,۱۶۰,۹۷۱	-	کالسیمین
۲۵,۴۳۴,۹۳۳	-	گل گهر
۳,۰۳۸,۰۹۹,۹۲۴	۴۶,۱۷۶,۲۰۹	۲,۱۵۱,۹۰۷,۲۴۹	(۸۲,۹۵۷,۰۱۷)	(۹۰,۵۷۹,۲۲۲)	(۱۴,۲۶۵,۹۵۸,۲۶۰)	۱۶,۵۹۱,۴۰۱,۷۴۸	۴,۳۷۷,۲۰۷	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶
جمع نقل از صفحه قبل	۴,۳۷۷,۲۰۷	۱۶,۵۹۱,۴۰۱,۷۴۸	(۱۴,۲۶۵,۹۵۸,۲۶۰)	(۹۰,۵۷۹,۲۲۲)	(۸۲,۹۵۷,۰۱۷)	۲,۱۵۱,۹۰۷,۲۴۹	۴۶,۱۷۶,۲۰۹	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶
لیزینگ ایرانیان	-	.	.	.	.	.	.	سال مالی منتهی
ملی مس	-	.	.	.	.	.	.	به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶
بیمه دانا	-	.	.	.	.	.	.
تجارت الکترونیک پارسینان	-	.	.	.	.	.	.
توسعه صنایع بهشهر	-	.	.	.	.	.	.
داروسازی اکسیر	-	.	.	.	.	.	.
زامیاد	-	.	.	.	.	.	.
عمران توسعه شاهد	-	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری پردیس	-	.	.	.	.	.	.
هنکل پاکوش	-	.	.	.	.	.	.
پارس خودرو	-	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی فن آوران	-	.	.	.	.	.	.
فولاد خراسان	-	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری مسکن	-	.	.	.	.	.	.
سیمان سپاهان	-	.	.	.	.	.	.
	۴,۳۷۷,۲۰۷	۱۶,۵۹۱,۴۰۱,۷۴۸	(۱۴,۲۶۵,۹۵۸,۲۶۰)	(۹۰,۵۷۹,۲۲۲)	(۸۲,۹۵۷,۰۱۷)	۲,۱۵۱,۹۰۷,۲۴۹	۴۶,۱۷۶,۲۰۹	
	۳,۴۶۴,۰۳۵,۶۱۳							

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

۱۵- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۶	یادداشت
ریال ۱۲۶,۰۶۹,۲۵۸	ریال ۵۷,۸۵۸,۹۵۰	ریال ۳,۰۳۲,۴۴۴,۱۵۵	۱۵-۱ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

۱۵-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۶						
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۹,۹۷۷,۵۳۲)	.	۹۶۷,۹۱۸,۰۲۰	(۲۷,۶۴۵,۵۴۰)	(۲۵,۳۹۸,۳۶۰)	(۴,۲۰۵,۰۳۸,۰۸۰)	۵,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	ملی مس
.	۱۰,۶۷۵,۶۹۸	۱۷۰,۸۸۶,۱۶۵	(۲۰,۸۱۰,۸۶۰)	(۱۹,۱۱۹,۲۴۰)	(۳,۷۲۳,۱۸۳,۷۳۵)	۳,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مینا
.	.	۳۰۲,۹۲۵,۶۸۲	(۲۰,۵۶۴,۴۶۷)	(۱۸,۸۹۲,۸۷۵)	(۳,۵۴۵,۰۳۹,۷۶۲)	۳,۸۸۷,۴۲۲,۷۸۵	۲۳۱,۶۰۱	ایران ترانسفو
(۹۸,۱۸۷,۶۰۰)	(۱,۰۶۸,۵۲۵)	۵۳,۴۷۱,۲۵۰	(۱۸,۸۵۹,۳۷۹)	(۱۷,۳۲۶,۳۸۶)	(۳,۴۷۵,۴۴۲,۹۸۵)	۳,۵۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه
۸۰,۸۴۷,۰۲۹	۵۳,۲۰۸,۳۸۷	۳۳۸,۵۲۸,۲۹۸	(۱۷,۰۶۵,۵۴۰)	(۱۵,۶۷۸,۳۶۰)	(۲,۸۵۴,۷۲۷,۸۰۲)	۳,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات
.	.	۲۴۴,۳۴۳,۷۰۳	(۱۲,۷۱۸,۲۱۸)	(۱۱,۶۸۴,۴۱۲)	(۲,۱۳۵,۴۵۳,۶۶۷)	۲,۴۰۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
(۱۶,۹۴۱,۷۱۷)	۳۴,۶۸۸,۵۸۰	۴۶۶,۳۵۵,۵۵۳	(۱۲,۳۳۴,۵۸۰)	(۱۱,۳۳۱,۹۵۸)	(۱,۸۴۱,۶۵۶,۵۲۴)	۲,۳۳۱,۶۷۸,۶۱۵	۴۶۰,۷۱۵	سرمایه گذاری غدیر
۷۰,۸۱۹,۱۵۰	.	۶۷,۶۱۸,۱۴۱	(۱۱,۳۱۴,۱۶۱)	(۱۰,۳۹۴,۴۸۴)	(۲,۰۴۹,۴۵۵,۹۲۶)	۲,۱۳۸,۷۸۲,۷۱۲	۱,۱۸۵,۵۷۸	سرمایه گذاری ملی ایران
.	.	۴۶۹,۲۰۰	(۱۰,۹۶۰,۸۸۰)	(۱۰,۰۶۹,۹۲۰)	(۲,۰۵۰,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۶,۵۵۹,۳۳۰	۹۷,۵۰۴,۱۴۰	۲,۶۱۲,۵۱۶,۰۱۲	(۱۵۲,۲۷۳,۶۲۴)	(۱۳۹,۸۹۵,۹۹۵)	(۲۵,۸۸۰,۴۹۸,۴۸۱)	۲۸,۷۸۵,۱۸۴,۱۱۲	۶,۶۷۷,۸۹۴	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
جمع نقل از صفحه قبل	۶,۶۷۷,۸۹۴	۲۸,۷۸۵,۱۸۴,۱۱۲	(۲۵,۸۸۰,۴۹۸,۴۸۱)	(۱۳۹,۸۹۵,۹۹۵)	(۱۵۲,۲۷۳,۶۲۴)	۲,۶۱۲,۵۱۶,۰۱۲	۹۷,۵۰۴,۱۴۰	۶,۵۵۹,۳۳۰
ارتباطات سیار ایران	۴۰,۰۰۰	۱,۶۱۱,۴۴۰,۰۰۰	(۱,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۳۱,۵۹۸)	(۸,۵۲۴,۵۱۸)	۱۹۷,۰۸۳,۸۸۴	.	.
ذغال سنگ نگین طیس	۱۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۲۵۰,۲۹۸,۲۴۷)	(۶,۰۸۲,۷۷۶)	(۶,۶۲۰,۹۶۴)	(۱۱,۴۰۱,۹۸۷)	.	.
توسعه معادن روی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۷,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۸,۷۶۳,۷۸۶)	(۵,۰۴۰,۳۰۶)	(۵,۴۸۶,۲۵۹)	(۱۲,۱۹۰,۳۵۱)	.	.
بانک تجارت	۵۰۰,۰۰۰	۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۸۴۵,۴۲۰)	(۵,۲۷۴,۱۳۰)	۱,۸۸۰,۴۵۰	.	.
بین المللی توسعه ساختمان	۳۴۷,۷۳۵	۹۹۶,۹۵۶,۲۴۵	(۱,۰۳۲,۶۶۸,۸۶۹)	(۴,۸۴۵,۲۰۷)	(۵,۲۷۳,۸۹۹)	(۴۵,۸۳۱,۷۳۰)	.	(۸۰,۴۳۳,۵۷۷)
سایپا	۲۵۰,۰۰۰	۷۲۸,۷۵۰,۰۰۰	(۶۴۱,۰۱۹,۹۹۸)	(۳,۵۴۱,۷۲۵)	(۳,۸۵۵,۰۸۸)	۸۰,۳۳۳,۱۹۰	.	.
ایران خودرو	۱۶۹,۹۹۸	۶۷۰,۳۰۲,۱۱۴	(۵۳۵,۱۱۳,۰۲۸)	(۳,۲۵۷,۶۶۸)	(۳,۵۴۵,۸۹۸)	۱۲۸,۳۸۵,۵۲۰	.	.
بانک سینا	۱۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۲۰۰,۰۰۰	(۳۷۸,۷۷۲,۴۵۸)	(۱,۶۸۲,۵۳۲)	(۱,۸۳۱,۳۹۸)	۶۳,۹۱۳,۶۱۲	.	۱۷۶,۹۶۰,۱۱۸
توسعه صنایع بهشهر	۱۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۱۰۰,۰۰۰	(۲۴۸,۳۲۸,۴۹۸)	(۱,۱۸۶,۳۲۶)	(۱,۲۹۱,۲۸۹)	(۶,۷۰۶,۱۱۳)	.	(۲۲,۱۸۲,۸۹۸)
بیمه دی	۱۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱۷۹,۹۵۷,۸۴۱)	(۱,۰۵۵,۵۹۲)	(۱,۱۴۸,۹۸۸)	۳۵,۰۳۷,۵۷۹	.	۳۵۱
سرمایه گذاری صنعتی ملی	۱۵,۰۰۰	۱۲۸,۰۷۰,۰۰۰	(۱۳۷,۳۴۶,۰۰۰)	(۶۲۲,۴۲۰)	(۶۷۷,۴۹۰)	(۱۰,۵۷۵,۹۱۱)	.	(۲۹۴,۳۰۰)
بانک اقتصاد نوین	.	.	.	.	.	.	(۵۲,۱۶۲,۲۷۸)	.
پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	(۱,۴۳۰,۴۲۳)	.
سرمایه گذاری ساختمانی ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۴۳,۹۹۱,۷۰۰)
سرمایه گذاری بانک ملی	.	.	.	.	.	.	.	(۲۷,۵۳۱,۸۰۰)
پست بانک ایران	.	.	.	.	.	.	.	۹۷۷,۶۴۸
نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	.	۸,۰۰۶,۳۷۸
بیمه پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	۲۱,۴۴۶,۰۷۵
بانک کارآفرین	.	.	.	.	.	.	.	۲۲,۱۷۷,۸۸۸
داروسازی سبحان	.	.	.	.	.	.	۲,۴۰۶,۳۱۲	.
بانک پارسیان	.	.	.	.	.	.	۱۱,۵۴۱,۲۰۰	۶۴,۳۷۵,۷۴۵
	۸,۷۵۰,۶۲۷	۳۷,۰۱۳,۹۰۲,۴۷۱	(۳۳,۶۰۵,۷۶۷,۲۰۶)	(۱۷۹,۸۸۷,۵۶۶)	(۱۹۵,۸۰۳,۵۴۴)	۳,۰۳۲,۴۴۴,۱۵۵	۵۷,۸۵۸,۹۵۰	۱۲۶,۰۶۹,۲۵۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

۱۶ - سود سهام

سال مالی منتهی ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ به		دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶		دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۶				اوراق
ارزش تنزیل شده	ارزش تنزیل شده	ارزش تنزیل شده	نرخ تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلقه به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۱۵۲,۵۶۰,۰۸۴	.	.	-	.	.	.	-	ایران ترانسفو
۷۶,۰۴۱,۶۶۷	.	.	-	.	.	.	-	بانک سینا
۲۲,۶۹۴,۷۸۸	.	.	-	.	.	.	-	بانک ملت
۶۶,۶۴۰,۵۸۴	.	.	-	.	.	.	-	بانک پارسیان
۷۵,۷۸۳,۵۲۴	.	.	-	.	.	.	-	بیمه البرز
۶۰,۹۸۳,۹۱۱	.	.	-	.	.	.	-	بیمه دی
۴۲,۲۰۱,۹۵۳	.	.	-	.	.	.	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۶۱,۰۹۶,۱۱۲	.	.	-	.	.	.	-	سرمایه گذاری غدیر
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	-	.	.	.	-	مخابرات
۸۰,۵۲۸,۷۲۱	.	.	-	.	.	.	-	رایان سایپا
۵۶,۵۰۱,۵۴۸	.	.	-	.	.	.	-	مینا
۸۴۵,۰۳۲,۸۹۲		

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

۱۷ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۶	یادداشت
ریال ۱۵۳,۸۸۲,۰۰۰	ریال ۶۸,۹۱۹,۵۰۰	ریال ۰	۱۷-۱ سود اوراق مشارکت
۱۴۱,۳۹۲,۸۶۱	۰	۴۰,۹۱۶,۲۲۲	۱۷-۲ سود سپرده بانکی
<u>۲۹۵,۲۷۴,۸۶۱</u>	<u>۶۸,۹۱۹,۵۰۰</u>	<u>۴۰,۹۱۶,۲۲۲</u>	

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۶					مبلغ اسمی ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
		سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل ریال	سود					نرخ سود درصد
ریال ۱۱۳,۷۶۱,۰۰۰	ریال ۷۰,۵۱۵,۰۰۰	ریال ۰	ریال ۰	ریال ۰	ریال ۰	درصد -	۰	-	-	راه آهن ۲-۸۶
۳۱,۱۳۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	-	-	طرح ۱۰ دولت
۷,۰۴۴,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	-	-	طرح تملک ۱
۳,۹۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	-	-	طرح تملک ۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	-	-	تفاوت ارزش اسمی و ارزش روز
(۱,۹۶۷,۵۰۰)	(۱,۵۹۵,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	-	۰	-	-	هزینه معاملات اوراق مشارکت
<u>۱۵۳,۸۸۲,۰۰۰</u>	<u>۶۸,۹۱۹,۵۰۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>					

۱۷-۲ - سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۶					تاریخ سرمایه گذاری	
		سود خالص	سود خالص	سود خالص	نرخ سود درصد	مبلغ اسمی ریال			تاریخ سررسید
ریال ۱۴۱,۳۹۲,۸۶۱	۰	ریال ۴۰,۹۱۶,۲۲۲	درصد ۶	ریال متعدد	روز شمار	متعدد	۸۴۹-۸۱۰-۵۵۵۰۴۴۴-۳	سپرده کوتاه مدت

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

۱۸ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۱۵۱,۶۲۷,۲۶۸	۱۴,۳۹۰,۳۸۸	۷۷,۰۶۸,۳۸۵	مدیر صندوق
۱۸۵,۸۱۵,۹۷۸	۱۵,۳۴۱,۵۹۳	۹۶,۳۳۵,۴۹۲	ضامن صندوق
۴۹,۳۶۷,۳۰۱	۱۰,۳۳۶,۱۵۵	۲۱,۹۲۴,۵۷۷	متولی صندوق
۱۴,۸۳۵,۶۵۶	۳,۵۳۴,۲۵۶	۳,۶۹۸,۶۴۰	حسابرس صندوق
۴۰۱,۶۴۶,۲۰۳	۴۳,۶۰۲,۳۹۲	۱۹۹,۰۲۷,۰۹۴	

۱۹ - سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۲,۸۸۴,۷۵۱	۶۸۷,۲۲۶	۷۱۹,۱۹۰	هزینه تاسیس
.	۴۶,۰۰۱,۰۴۷	.	هزینه معاملات سهام بورسی
.	۱,۵۹۵,۵۰۰	.	هزینه معاملات اوراق مشارکت بورسی
.	۸,۶۱۵,۳۷۵	.	هزینه مالیات فروش سهام بورسی
۵,۹۳۶,۳۳۸	۱,۲۵۲,۵۰۳	۲,۶۳۰,۸۴۴	هزینه تصفیه
۲,۶۲۷,۷۷۸	۱,۶۹۱,۶۵۴	.	هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام
۱۱,۴۴۸,۸۶۷	۵۹,۸۴۳,۳۰۵	۳,۳۵۰,۰۳۴	

۲۰ - تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۸/۱۱/۲۶	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۱۱/۲۶	
(بدهکار) بستانکار	(بدهکار) بستانکار	(بدهکار) بستانکار	
ریال	ریال	ریال	
.	۶۸,۸۱۵,۰۳۶	(۲,۷۳۷,۰۷۸,۹۶۱)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۸۹

۲۱ - تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه ، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۲ - سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۸۹/۰۸/۲۶			۱۳۸۹/۱۱/۲۶			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه			
۱۶.۰۰	۱,۰۰۰	ممتاز	۴.۹۵	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق	کارگزاری فارابی	ضامن ، کارگزار و مدیر صندوق
۱۳.۰۰	۷۹۳	عادی	۳.۹۲	۷۹۳	عادی			
۲۹.۰۰	۱,۷۹۳	عادی و ممتاز	۸.۸۷	۱,۷۹۳	عادی و ممتاز	جمع		

۲۳ - معاملات با اشخاص وابسته

مانده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۹۲۲,۲۸۰,۳۱۲)	طی دوره	۴۴,۵۶۹,۲۷۱,۱۷۵	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی
(۷,۳۴۰,۰۰۰)	طی دوره	۴,۸۴۰,۰۰۰	پرداخت کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری فارابی

۲۴ - رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشتهای همراه بوده، وجود نداشته است.