
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی
صورت های مالی

یکساله منتهی به ۸/۲۶ / ۱۳۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ که در اجرای مفاد بندهفت ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

| شماره صفحه | |
|------------|--|
| ۲ | • صورت خالص دارایی‌ها |
| ۳ | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها |
| | • یادداشت‌های توضیحی: |
| ۴-۵ | الف. اطلاعات کلی صندوق |
| ۶ | ب. مبنای تهیه صورت های مالی |
| ۶-۸ | پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| ۹-۲۵ | ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های 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 سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

| <u>امضاء</u> | <u>نماینده</u> | <u>شخص حقوقی</u> | <u>ارکان صندوق</u> |
|--------------|----------------|---------------------------|--------------------|
| | رحمان بابازاده | شرکت کارگزاری فارابی | مدیر صندوق |
| | فتحعلی ولایی | موسسه حسابرسی آریا به روش | متولی صندوق |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

| ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | یادداشت | |
|----------------|-----------------|---------|---|
| ریال | ریال | | دارایی‌ها: |
| ۷.۷۹۲.۶۶۰.۹۴۱ | ۴۲,۰۷۱,۰۱۶,۶۴۹ | ۵ | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم |
| | ۲۰۲,۸۹۹,۸۸۱ | ۶ | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| | ۱,۱۳۴,۶۴۱,۴۹۹ | ۷ | سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب |
| ۶۹۸.۰۷۹.۹۹۹ | ۵,۰۸۳,۹۳۱,۲۹۷ | ۸ | حسابهای دریافتی |
| ۱۶۰.۹۰۹.۹۹۳ | ۳,۶۴۱,۴۷۶,۵۲۶ | ۹ | جاری کارگزاران |
| ۱۱.۷۱۵.۲۴۹ | ۸,۷۹۸,۵۱۳ | ۱۰ | سایر دارایی‌ها |
| ۱.۴۲۲.۴۶۶.۵۰۴ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱ | موجودی نقد |
| ۱۰.۰۸۵.۸۳۲.۶۸۶ | ۵۲,۱۹۲,۷۶۴,۳۶۵ | | جمع دارایی‌ها |
| | | | بدهی‌ها |
| ۱۳۲.۶۶۸.۲۳۳ | ۳,۲۶۹,۷۷۶,۷۷۸ | ۱۲ | بدهی به ارکان صندوق |
| ۱.۰۶۷.۶۷۱ | ۳,۵۶۵,۳۲۲,۸۳۲ | ۱۳ | بدهی به سرمایه‌گذاران |
| ۲۳.۰۳۹.۱۱۶ | ۹۳,۶۷۵,۶۶۰ | ۱۴ | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر |
| ۱۵۶.۷۷۵.۰۲۰ | (۶,۹۲۸,۷۷۵,۲۷۰) | | جمع بدهی‌ها |
| ۹.۹۲۹.۰۵۷.۶۶۶ | ۴۵,۲۶۳,۹۸۹,۰۹۵ | ۱۵ | خالص دارایی‌ها |
| ۱.۶۱۷.۶۳۷ | ۲.۳۱۲.۳۳۶ | | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی میباشند.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

| سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | یادداشت | درآمدها عملیاتی: |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|--|
| (ریال) | (ریال) | | |
| ۳,۴۶۴,۰۳۵,۶۱۳ | ۵,۹۲۹,۵۸۱,۸۴۵ | ۱۶ | سود (زیان) فروش اوراق بهادار |
| ۱۲۶,۰۶۹,۲۵۷ | (۵,۳۸۶,۶۷۴,۱۴۶) | ۱۷ | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۱۵۵,۸۴۹,۵۰۰ | ۷۲۰,۹۳۹,۵۷۰ | ۱۸ | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۸۴۵,۰۳۲,۸۹۲ | ۹,۲۵۲,۴۹۳,۳۱۰ | ۱۹ | سود سهام |
| ۱۴۱,۳۹۲,۸۶۱ | ۴۱,۰۶۰,۶۰۸ | ۲۰ | سایر درآمدها |
| - | ۹۵,۱۸۸,۳۲۳ | ۲۱ | سود سپرده بانکی |
| ۴,۷۳۲,۳۸۰,۱۲۳ | ۱۰,۶۵۲,۵۸۹,۵۱۰ | | جمع درآمدها |
| | | | هزینه‌ها : |
| (۴۰,۱۶۴۶,۲۰۳) | (۳,۲۳۲,۴۷۰,۳۲۴) | ۲۲ | هزینه کارمزد ارکان |
| (۱۳,۴۱۶,۳۶۷) | (۱۱۱,۷۷۲,۱۲۲) | ۲۳ | سایر هزینه‌ها |
| ۴,۳۱۷,۳۱۷,۵۵۳ | ۷,۳۰۸,۳۴۷,۰۶۴ | | سود (زیان) خالص |

| صورت گردش خالص دارایی‌ها | | | | |
|------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|--|
| سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | | یادداشت |
| ریال | تعداد واحدهای | ریال | تعداد واحدهای | |
| | سرمایه‌گذاری | | سرمایه‌گذاری | |
| ۷,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۳۵۲ | ۱۰,۰۲۹,۶۳۷,۱۳۲ | ۶۱۳۸ | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره |
| ۹,۸۰۰,۳۴۲,۷۹۴ | ۷۸۷۵ | ۱۱۵,۳۵۲,۸۳۴,۷۴۶ | ۴۹,۲۸۲ | واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره |
| (۱۱,۵۴۰,۶۰۲,۶۸۱) | (۹,۰۸۹) | (۸۷,۴۲۶,۸۲۹,۸۴۷) | (۳۵,۸۴۵) | واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره |
| ۴,۳۱۷,۳۱۷,۵۵۳ | --- | ۷,۳۰۸,۳۴۷,۰۶۴ | --- | سود (زیان) خالص دوره |
| ۹,۹۲۹,۰۵۷,۶۶۶ | ۶,۱۳۸ | ۴۵,۲۶۳,۹۸۹,۰۹۵ | ۱۹,۵۷۵ | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره |

تاریخ شروع دوره مالی بر اساس مجوز سازمان بورس ۱۳۸۹/۰۸/۲۷ بوده بنابراین تاریخ پایان سال مالی ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ خواهد بود از آنجا که در سیستم نرم افزار حسابداری تاریخ آغاز دوره مالی ۹/۱ تعریف شده است، لذا در صورت گردش خالص دارایی‌ها، مبلغ درج شده به عنوان مانده ابتدای دوره مغایر با مانده در پایان دوره مالی قبل می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

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 زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید.

*سهم پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس

*حق تقدم خریدسهم 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.
- سودحداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد.
- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر با 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 بورس و 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 می‌باشد.

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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

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- 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره/ سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهمیت 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.

۱-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۱-۲-۴- 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 می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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 علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 مجمع صندوق | حداکثر تا مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق |
| کارمزد مدیر | سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه 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. |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵ - 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.

۴-۶ - 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 سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱-۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۸/۲۶ | | | |
|------------------------------|----------------|---------------|-----------------------------|----------------|----------------|---|
| درصد به دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | درصد به دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | صنعت |
| | | | ۱۶.۸۴ | ۸,۷۸۷,۰۶۸,۳۵۸ | ۱۰.۶۹۸.۱۷۲.۳۰۴ | ماشین آلات و دستگاه‌های برقی |
| ۱۳.۳ | ۱,۳۴۰,۸۷۱,۴۵۰ | ۱,۴۶۹,۰۳۶,۵۸۲ | ۱۵.۲۵ | ۷,۹۶۰,۳۵۸,۸۲۶ | ۱۰.۴۶۱.۰۵۸.۳۷۳ | فلزات اساسی |
| ۹.۶ | ۹۷۰,۵۰۱,۶۰۰ | ۸۸۹,۶۵۴,۵۷۱ | ۱۴.۱۸ | ۷,۳۹۸,۹۹۵,۸۹۷ | ۶.۰۸۱.۷۵۱.۰۳۳ | محصولات شیمیایی |
| ۱۶ | ۱,۶۲۷,۳۳۱,۷۰۰ | ۱,۳۶۳,۸۱۷,۹۴۹ | ۹.۹۹ | ۵,۲۱۱,۷۰۵,۴۷۶ | ۵.۷۳۷.۶۲۵.۷۲۴ | بانکها و موسسات اعتباری |
| | | | ۸.۰۶ | ۴,۲۰۶,۱۹۷,۶۶۶ | ۴.۰۸۳.۱۰۶.۵۹۷ | استخراج کانه های فلزی |
| | | | ۳.۷۶ | ۱,۹۶۰,۶۲۷,۴۲۶ | ۲.۷۶۱.۱۴۲.۹۹۲ | خدمات فنی و مهندسی |
| | | | ۳.۵۴ | ۱,۸۴۵,۱۴۹,۵۵۴ | ۲.۰۳۹.۳۰۹.۷۶۴ | سیمان، آهک و گچ |
| ۱ | ۱۰۵,۰۴۰,۳۷۳ | ۱۰۴,۰۶۲,۷۲۵ | ۲.۹۵ | ۱,۵۳۷,۵۴۱,۷۶۵ | ۲.۰۳۸.۵۱۹.۷۷۸ | واسطه گری های مالی و پولی |
| | | | ۲.۷۱ | ۱,۴۱۳,۰۸۱,۵۸۹ | ۱.۳۶۸.۷۸۸.۲۶۶ | استخراج ذغال سنگ |
| ۵.۳ | ۵۳۷,۹۹۱,۱۵۰ | ۵۸۲,۴۶۴,۶۶۷ | ۱.۴۹ | ۷۷۶,۳۳۸,۳۹۶ | ۷۴۱.۷۰۸.۷۵۶ | شرکتهای چند رشته ای صنعتی |
| ۲.۴ | ۲۲۷,۳۸۷,۱۰۰ | ۲۴۹,۵۶۹,۹۹۸ | ۱.۳۶ | ۷۱۱,۷۰۰,۴۶۱ | ۹۱۵.۹۹۰.۴۳۵ | محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر |
| ۱۵.۶ | ۱,۵۸۳,۵۹۵,۸۰۰ | ۱,۷۰۸,۰۲۱,۰۷۷ | ۰.۲۹ | ۱۵۱,۶۲۱,۴۵۱ | ۱۶۵۷۵۰۰۰۰ | انبوه سازی املاک و مستغلات |
| ۱.۴ | ۱۳۷,۷۳۸,۴۰۰ | ۱۳۸,۰۳۲,۷۰۰ | ۰.۲۱ | ۱۱۰,۶۲۹,۷۸۴ | ۱۳۷.۳۴۶۰۰۰ | دباغی،پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش |
| ۲.۴ | ۲۴۰,۴۹۳,۰۲۷ | ۲۳۲,۴۸۶,۶۵۰ | | | | فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای |
| ۵.۳ | ۵۲۲,۳۰۹,۶۹۱ | ۵۰۰,۸۶۳,۲۶۵ | | | | تامین وجوه بیمه و بازنشستگی بجز تامین اجتماعی |
| ۵ | ۴۹۹,۴۰۰,۶۵۰ | ۴۲۸,۵۸۱,۵۰۰ | | | | سرمایه گذاری ها |
| ۷۷.۳ | ۷,۷۹۲,۶۶۰,۹۴۱ | ۷,۶۶۶,۵۹۱,۶۸۴ | ۸۰.۶۲ | ۴۲,۰۷۱,۰۱۶,۶۴۹ | ۴۷,۲۳۰,۲۷۰,۰۲۲ | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | یادداشت |
|------------|-------------|---------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۲۰۲,۸۹۹,۸۸۱ | ۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی |
| ۰ | ۲۰۲,۸۹۹,۸۸۱ | |

۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | | | | | سپرده گذاری نزد بانک سامان ۸۴۹-۸۰۰-۵۵۵۰۴۴۴-۳ |
|---------------------------------|------------------------------|-------------|------------|------------------------|-------------------|---|
| مبلغ (ریال) | درصد از کل دارایی | مبلغ (ریال) | سود (درصد) | نرخ تاریخ سررسید | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده |
| ۰ | ۰.۴۸% | ۲۰۲,۸۹۹,۸۸۱ | ۶% | هرماه | ۱۳۸۹/۰۹/۰۱ | کوتاه مدت |
| ۰ | | ۲۰۲,۸۹۹,۸۸۱ | | | | |

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت به تفکیک به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۶ | | | | | اجاره سامان تفاوت قیمت روز و ارزش اسمی |
|------------------------------------|---------------------------------------|----------------|------------|---------------|------------|--|
| خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه | مبلغ اسمی | نرخ سود | تاریخ سررسید |
| ریال | % | ریال | ریال | ریال | | |
| ۰ | ۲.۵ | ۱,۱۲۹,۰۷۹,۳۶۷ | ۲۹,۰۷۹,۳۶۷ | ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷ | ۱۳۹۴/۰۳/۲۸ |
| - | - | ۵,۵۶۲,۱۳۲ | ۵,۵۶۲,۱۳۲ | | | |
| - | ۲.۵ | ۱,۱۳۴,۶۴۱,۴۹۹ | ۳۴,۶۴۱,۴۹۹ | ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

۸- حسابهای دریافتنی

| ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | | | | اوراق | |
|--------------------|----------------------|--------------|--------------|----------------------|------------|---|
| تنزیل شده ریال | تنزیل شده ریال | نرخ تنزیل | تاریخ سررسید | تنزیل نشده ریال | تاریخ مجمع | |
| ۵۶,۵۰۱,۵۴۸ | ۳۳۵,۷۸۸,۸۲۷ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۲۴ | ۳۵۷,۵۰۰,۱۰۵ | ۱۳۹۰/۰۴/۲۷ | مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا) |
| | ۱۱۴,۱۹۹,۸۰۹ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۰۵ | ۱۱۸,۵۱۷,۵۰۰ | ۱۳۹۰/۰۳/۰۹ | پتروشیمی خارک |
| | ۳۷۵,۳۲۱,۳۳۷ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۲۶ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۴/۲۹ | سایپا |
| | ۷۵۹,۲۳۰,۳۶۹ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۰۴ | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۴/۱۲ | ملی صنایع مس ایران |
| ۱۵۲,۵۶۰,۰۸۴ | ۲۶۵,۰۳۴,۳۰۱ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۰۶ | ۲۷۵,۲۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۳/۱۰ | ایران ترانسفو |
| ۸۰,۵۲۸,۷۲۱ | ۴۲۵,۹۵۹,۵۴۴ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۰۹ | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۴/۱۲ | لیزینگ رایان سایپا |
| | ۱۷۳,۵۳۴,۰۷۳ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۰۴ | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۳/۰۸ | معدنی و صنعتی چادر ملو |
| ۶۰,۹۸۳,۹۱۱ | ۳۸۱,۰۰۲,۰۸۸ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۲۷ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۳/۳۱ | سنگ آهن گل گهر |
| | ۶۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۰۳/۱۰ | ۶۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳۸۹/۰۷/۱۱ | بیمه دی |
| ۷۶,۰۴۱,۶۶۷ | ۲۴۸,۵۴۴,۷۶۴ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۰/۲۶ | ۲۵۶,۷۱۶,۰۹۹ | ۱۳۹۰/۰۲/۳۱ | بانک سینا |
| | ۸۵,۷۲۵,۴۷۰ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۲۷ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۳/۳۱ | فولاد خوزستان |
| | ۲۶۶,۶۷۱,۰۹۵ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۰/۲۳ | ۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۲/۲۸ | مدیریت سرمایه گذاری امید |
| | ۸,۲۸۲,۵۵۹ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۱۳ | ۸,۷۶۸,۱۶۷ | ۱۳۹۰/۰۴/۱۶ | پارس خودرو |
| | ۲۳,۴۵۷,۵۸۴ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۲۶ | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۴/۲۹ | بانک تجارت |
| | ۱۸۵,۲۹۱,۴۰۳ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۰۷ | ۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۳/۱۱ | توسعه معادن روی ایران |
| | ۲۰۹,۵۴۸,۴۱۸ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۲۴ | ۲۱۹,۶۵۲,۶۷۰ | ۱۳۹۰/۰۳/۲۸ | ذغال سنگ نگین طیس |
| | ۳۲۶,۲۵۷,۹۴۵ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۲۷ | ۳۴۲,۵۲۶,۱۴۹ | ۱۳۹۰/۰۳/۳۱ | سیمان تهران |
| | ۱۸۳,۳۰۱,۱۱۹ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۱۲ | ۱۹۳,۹۴۷,۳۴۹ | ۱۳۹۰/۰۴/۱۵ | فولاد آلیاژی ایران |
| | ۲۴۴,۷۱۸,۰۸۰ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۲۲ | ۲۵۶,۲۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۳/۲۶ | کارخانجات تولیدی شهید قندی (شرکت سهامی عام) |
| | ۲۱۹,۹۷۱,۰۵۲ | ۲۰ | ۱۳۹۱/۰۱/۲۵ | ۲۳۷,۸۰۹,۸۰۰ | ۱۳۹۰/۰۵/۲۶ | سیمان فارس و خوزستان |
| | ۱۹۸,۵۷۵,۱۳۰ | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۱۱ | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۴/۱۴ | سیمان کردستان |
| | ۳,۵۵۴,۰۴۱ | ۲۰ | ۱۳۹۱/۰۴/۱۳ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۸/۱۵ | شهید (قند خوی) |
| ۲۲,۶۹۴,۷۸۸ | | | | | | بانک ملت |
| ۶۶,۶۴۰,۵۸۴ | | | | | | بانک پارسیان |
| ۷۵,۷۸۳,۵۲۴ | | | | | | بیمه البرز |
| ۴۲,۲۰۱,۹۵۳ | | | | | | معدن و فلزات |
| ۶۱,۰۹۶,۱۱۲ | | | | | | سرمایه گذاری غدیر |
| | (۱۸,۳۶۴,۴۹۹) | ۲۰ | | | | مابه التفاوت ارزش تنزیل شده با مبلغ کل فولاد مبارکه |
| ۳,۰۴۷,۱۰۷ | ۸۲۶,۷۸۸ | | | ۸۳۰,۷۴۸ | | تنزیل سود سپرده بانکی |
| ۶۹۸,۰۷۹,۹۹۹ | ۵,۰۸۳,۹۳۱,۲۹۷ | ۲۰ | | ۵,۳۶۱,۷۱۸,۵۸۷ | | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۰۸/۲۶

| مانده پایان دوره | گردش بستانکار | گردش بدهکار | مانده ابتدای دوره | نام شرکت کارگزاری |
|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۳,۶۴۱,۴۷۶,۵۲۶ | (۳۴۰.۵۰۲.۹۴۱.۰۴۲) | ۳۴۳.۹۸۳.۵۰۷.۵۷۵ | ۱۶۰,۹۰۹,۹۹۳ | شرکت کارگزاری فارابی |
| ۳,۶۴۱,۴۷۶,۵۲۶ | (۳۴۰.۵۰۲.۹۴۱.۰۴۲) | ۳۴۳.۹۸۳.۵۰۷.۵۸۰ | ۱۶۰,۹۰۹,۹۹۳ | جمع |
| | | | ۳ | |

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۰/۰۸/۲۶

| مانده در | مانده در | مخارج اضافه شده | مانده در | |
|-----------|-------------|-----------------|------------|-------------|
| پایان سال | استهلاک | طی سال مالی | ابتدای سال | |
| مالی | سال مالی | مالی | مالی | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۸.۷۹۸.۵۱۳ | (۲.۹۱۶.۷۳۶) | — | ۱۱.۷۱۵.۲۴۹ | مخارج تأسیس |
| ۸.۷۹۸.۵۱۳ | (۲.۹۱۶.۷۳۶) | | ۱۱.۷۱۵.۲۴۹ | |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | |
|---------------|------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک سامان شعبه بورس جاری ۴-۵۵۵۰۴۴۴-۴۰-۸۴۹ |
| ۱,۳۷۲,۴۶۶,۵۱۴ | - | بانک سامان شعبه بورس جاری ۳-۵۵۵۰۴۴۴-۸۱۰-۸۴۹ |
| ۱,۴۲۲,۴۶۶,۵۰۴ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | جمع |

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | |
|-------------|---------------|------------|
| ریال | ریال | |
| ۳۰,۴۲۹,۰۱۰ | ۱,۳۱۰,۴۲۹,۳۴۴ | مدیر صندوق |
| ۳۸,۰۳۶,۲۶۶ | ۱,۶۲۵,۲۷۶,۵۰۵ | ضامن |
| ۴۹,۳۶۷,۳۰۱ | ۳۱۹,۶۸۵,۲۳۳ | متولی |
| ۱۴,۸۳۵,۶۵۶ | ۱۴,۳۸۵,۶۹۶ | حسابرس |
| ۱۳۲,۶۶۸,۲۳۳ | ۳,۲۶۹,۷۷۶,۷۷۸ | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | |
|------------|---------------|----------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۱.۱۹۰.۰۷۱ | ۳,۵۶۵,۳۲۲,۸۳۲ | بابت واحدهای ابطال شده |
| (۱۲۲,۴۰۰) | . | بابت تنمه واحدهای صادر شده |
| ۱.۰۶۷,۶۷۱ | ۳,۵۶۵,۳۲۲,۸۳۲ | جمع |

۱۴- حساب‌های پرداختی و ذخایر

حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر میباشد:

| ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | |
|------------|------------|-----------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۵,۹۳۶,۳۳۸ | ۴۷,۹۶۲,۰۵۵ | ذخیره تصفیه |
| ۲,۷۷۸ | ۴,۳۹۳,۶۰۵ | ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی‌نام |
| ۱۷,۱۰۰,۰۰۰ | ۴۱,۳۲۰,۰۰۰ | سایر |
| ۲۳,۰۳۹,۱۱۶ | ۹۳,۶۷۵,۶۶۰ | جمع |

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

| ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | | ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | | |
|---------------|-------|----------------|--------|----------------------------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد | |
| ۸,۳۱۱,۴۲۰,۳۷۹ | ۵۱۳۸ | ۴۲,۹۵۱,۶۵۳,۰۹۵ | ۱۸,۵۷۵ | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی |
| ۱,۶۱۷,۶۳۷,۲۸۷ | ۱۰۰۰ | ۲,۳۱۲,۳۳۶,۰۰۰ | ۱۰۰۰ | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| ۹,۹۲۹,۰۵۷,۶۶۶ | ۶۱۳۸ | ۴۵,۲۶۳,۹۸۹,۰۹۵ | ۱۹,۵۷۵ | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۸/۲۶ ریال | سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۸/۲۶ ریال | یادداشت |
|--|--|--|
| ۳,۴۶۴,۰۳۵,۶۱۳ | ۵,۹۲۹,۵۸۱,۸۴۶ | ۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی
به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۶

| سود | سهام | سود (زیان) فروش | کارمزد فروش | مالیات فروش | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | سهام |
|--------|---------------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|----------------|-----------|---------------------|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۱۹۷ | اقتصادنوین | ۱۰,۱۳۰,۹۸۶ | (۳,۰۵۹,۰۰۴) | (۲,۹۹۳,۱۵۵) | (۵۸۲,۴۴۷,۷۷۸) | ۵۹۸,۶۳۰,۹۳۳ | ۱۸۷,۰۰۰ | آ س پ |
| ۶۲۷ | انفورماتیک | ۲۸۲,۸۹۲,۶۶۲ | (۴۴,۲۸۹,۲۵۱) | (۴۲,۳۲۵,۸۶۲) | (۸,۲۹۶,۶۵۴,۶۱۲) | ۸,۶۶۷,۱۷۲,۲۸۷ | ۱۹۰,۰۰۰ | ارتباطات سیار |
| (۴۵) | ایران ارقام | ۸۵,۲۸۱,۴۷۱ | (۸,۶۸۱,۴۷۸) | (۸,۲۰۵,۵۵۶) | (۱,۵۲۸,۸۴۲,۶۰۴) | ۱,۶۴۱,۱۱۱,۱۰۸ | ۹۵,۰۰۰ | انفورماتیک |
| (۲۸۷) | ایران خودرو | ۲,۰۸۹,۸۸۴,۸۴۹ | (۵۱,۱۹۵,۹۷۶) | (۴۸,۲۸۹,۳۹۱) | (۷,۴۸۸,۴۰۸,۰۶۵) | ۹,۶۷۷,۸۷۸,۲۸۲ | ۱,۱۸۰,۳۴۸ | ایران ترانسفو |
| (۶۲) | آبسال | ۳۳۲,۱۴۱,۱۱۰ | (۹,۲۸۲,۳۴۴) | (۸,۸۸۸,۰۰۰) | (۱,۵۲۳,۲۰۸,۵۴۶) | ۱,۷۷۳,۶۰۰,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ | ایران خودرو |
| ۲۹۱ | بانک پارسیان | ۱۲۶,۲۳۴,۶۶۷ | (۱,۸۶۴,۷۲۵) | (۱,۷۶۲,۵۰۰) | (۲۳۲,۵۴۸,۱۰۸) | ۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | بانک پارسیان |
| ۵۰۹ | بانک سینا | ۹۷,۸۵۹,۹۴۰ | (۴,۶۵۸,۹۳۲) | (۴,۴۰۳,۵۱۷) | (۷۷۳,۷۸۱,۱۱۹) | ۸۸۰,۷۰۳,۴۹۸ | ۵۰۳,۲۳۰ | بانک تجارت |
| ۱۶۶ | بانک ملت | ۹۵,۱۰۶,۱۲۸ | (۳۴,۸۸۸,۷۰۶) | (۳۲,۹۷۶,۰۹۳) | (۶,۴۳۲,۳۴۷,۶۶۸) | ۶,۵۹۵,۲۱۸,۵۹۶ | ۲,۰۸۲,۷۶۹ | بانک سینا |
| ۱۳۴ | بیمه آسیا | ۱۰,۷۵۰,۷۶۷ | (۸۷۷,۶۱۱) | (۸۲۹,۵۰۰) | (۱۵۳,۴۴۲,۱۲۲) | ۱۶۵,۹۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | بانک صادرات |
| ۱۳۰ | بانک صادرات | ۴۷,۷۰۳,۵۷۱ | (۴,۳۱۷,۹۶۶) | (۴,۰۸۱,۲۵۳) | (۷۶۰,۱۴۷,۸۱۳) | ۸۱۶,۲۵۰,۶۰۳ | ۲۰۰,۰۰۰ | بانک کارآفرین |
| (۱۹) | بیمه البرز | (۱۲,۴۵۷,۲۸۳) | (۱,۲۲۶,۵۴۹) | (۱,۲۰۰,۱۴۶) | (۲۵۰,۰۵۹,۶۹۱) | ۳۴۰,۰۳۹,۱۰۲ | ۲۰۰,۰۰۰ | بانک گردشگری |
| ۱۹۸ | بیمه دی | ۷۸,۱۶۰,۴۴۷ | (۱۶,۰۴۹,۸۱۰) | (۱۵,۱۷۰,۰۱۹) | (۲,۹۳۴,۶۳۲,۴۳۶) | ۳,۰۳۴,۰۰۲,۷۷۱ | ۱,۴۰۰,۰۰۰ | بانک ملت |
| (۰۴) | پتروشیمی خارک | ۸۰,۵۱۲,۷۶۲ | (۳,۱۰۷,۰۸۰) | (۲,۹۲۶,۷۴۸) | (۵۰۰,۷۹۳,۰۷۸) | ۵۸۷,۳۴۹,۶۶۸ | ۱۵۰,۰۰۰ | بیمه پارسیان |
| ۹۶ | ترانسفو | ۳۹,۲۵۲,۴۸۲ | (۲,۲۶۱,۵۲۸) | (۲,۲۱۲,۸۴۵) | (۳۹۸,۸۴۱,۱۸۵) | ۴۴۲,۵۶۹,۰۴۰ | ۲۰۰,۰۰۱ | بیمه دی |
| (,۱۴۰) | جمع نقل به صفحه بعد | ۳,۲۶۳,۶۴۶,۵۵۸ | (۱۸۵,۸۶۱,۰۱۹) | (۱۷۷,۳۶۴,۵۸۵) | (۳۱,۸۴۶,۰۴۴,۸۱۶) | ۲۵,۴۷۲,۹۱۶,۹۷۸ | ۶,۹۸۹,۳۲۸ | جمع نقل به صفحه بعد |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۶

سال مالی
۱۳۹۰/۰۸/۲۶

| سهم | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | مالیات فروش | کارمزد فروش | سود(زیان) فروش | سهم |
|-----------------------------|------------|-----------------|-------------------|---------------|---------------|-----------------|-------------------------|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| جمع نقل از صفحه قبل | ۶,۹۸۹,۳۳۸ | ۲۵,۴۷۲,۹۱۶,۹۷۸ | (۳۱,۸۴۶,۰۴۴,۸۱۶) | (۱۷۷,۳۶۴,۵۸۵) | (۱۸۵,۸۶۱,۰۱۹) | ۳,۲۶۳,۶۴۶,۵۵۸ | جمع نقل از صفحه قبل |
| پارس خودرو | ۴۰۰,۰۰۰ | ۴۵۸,۶۸۳,۳۳۰ | (۵۸۵,۱۳۹,۹۷۸) | (۳,۳۹۳,۴۱۶) | (۲,۴۳۶,۴۳۴) | (۱۳۱,۱۶۶,۶۰۸) | چادرمو |
| پتروشیمی پردیس | ۸۰۵,۹۷۰ | ۱۸,۹۴۶,۷۷۱,۴۷۷ | (۱۷,۹۱۸,۳۶۶,۹۱۱) | (۹۴,۷۳۳,۸۵۷) | (۹۶,۸۱۸,۰۰۲) | ۸۳۶,۹۵۲,۷۰۶ | تولی پرس |
| پتروشیمی خارک | ۱۲۷,۴۰۷ | ۲,۲۱۳,۱۸۳,۳۶۵ | (۲,۳۳۶,۳۳۸,۱۸۶) | (۱۱,۰۶۵,۹۱۷) | (۱۱,۷۰۷,۷۴۰) | (۴۵,۸۱۸,۴۷۷) | حفاری شمال |
| پست بانک ایران | ۳۹۴,۴۸۴ | ۲,۹۳۹,۶۰۰,۶۲۵ | (۲,۴۴۳,۳۳۵,۵۷۹) | (۱۴,۶۹۸,۰۰۲) | (۱۵,۵۵۰,۴۸۷) | ۴۶۷,۱۳۶,۵۵۶ | رایان سایبا |
| توسعه ساختمان | ۱,۱۴۷,۷۲۵ | ۳,۴۶۷,۶۱۷,۴۴۴ | (۳,۷۵۳,۳۶۰,۷۹۱) | (۱۷,۳۳۸,۰۸۷) | (۱۸,۳۴۳,۶۹۶) | (۳۳۱,۳۳۵,۱۳۰) | سایبا |
| توسعه صنایع بهشهر | ۱۴۰,۰۰۰ | ۳۳۹,۹۷۸,۵۴۹ | (۳۳۹,۵۳۵,۳۷۵) | (۱,۱۹۹,۸۹۳) | (۱,۳۶۹,۴۸۷) | (۱۳,۰۲۶,۳۰۵) | سیحان دارو |
| حفاری شمال | ۱۰۰,۰۰۰ | ۳۹۳,۳۰۰,۰۰۰ | (۳۸۶,۴۸۵,۵۸۶) | (۱,۴۶۱,۰۰۰) | (۱,۵۴۵,۷۳۸) | ۳,۷۰۷,۶۷۶ | سرمایه گذاری سایبا |
| رایان سایبا | ۳۸۸,۵۴۷ | ۱,۵۳۷,۸۹۸,۹۵۹ | (۱,۸۹۷,۷۷۴,۱۸۰) | (۷,۶۳۹,۴۹۵) | (۸,۰۸۳,۵۸۵) | (۳۸۵,۵۹۷,۳۰۱) | سرمایه گذاری امید |
| روان فن آور | ۱۰,۰۰۰ | ۵۸,۳۳۰,۰۰۰ | (۳۱,۰۹۹,۵۴۰) | (۳۹۱,۶۵۰) | (۳۹۸,۰۶۶) | ۳۶,۶۴۰,۷۴۴ | سرمایه گذاری رنا |
| زامیاد | ۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۰۷,۶۱۱,۶۷۴ | (۱,۶۵۳,۳۹۶,۱۵۸) | (۸,۵۳۸,۰۵۸) | (۹,۰۳۳,۳۶۶) | ۳۶,۷۴۴,۱۹۲ | سرمایه گذاری غدیر |
| سایبا | ۳,۳۱۵,۵۵۳ | ۹,۸۵۱,۵۸۰,۳۹۹ | (۹,۳۱۳,۳۱۳,۴۷۹) | (۴۹,۳۵۷,۹۰۳) | (۵۳,۱۱۴,۸۶۰) | ۴۳۷,۸۹۴,۱۵۸ | س. معادن و فلزات |
| سیحان-دارو | ۱۵,۱۰۰ | ۳۶۴,۳۱۶,۹۶۳ | (۳۵۰,۳۶۰,۸۶۹) | (۱,۳۳۱,۵۸۵) | (۱,۳۹۸,۳۳۷) | ۱۱,۳۳۶,۳۷۳ | سر. ملی ایران |
| سرمایه گذاری امید | ۷۳۷,۱۸۲ | ۲,۶۷۳,۷۳۰,۹۸۰ | (۲,۵۱۳,۹۴۰,۹۱۳) | (۱۳,۳۶۸,۶۵۵) | (۱۴,۱۴۴,۰۳۷) | ۱۳۳,۳۷۷,۳۷۵ | صدرا |
| سرمایه گذاری بهمن | ۲,۱۰۰,۰۰۰ | ۲,۵۰۳,۶۰۰,۰۰۰ | (۲,۴۱۹,۳۰۰,۹۳۶) | (۱۳,۵۱۸,۰۰۰) | (۱۳,۳۴۴,۰۴۴) | ۵۸,۵۳۷,۰۳۰ | فرآورده های نسوز ایران |
| سرمایه گذاری رنا | ۱۰۰,۰۰۰ | ۳۸۷,۶۰۰,۰۰۰ | (۳۸۰,۴۵۶,۴۳۶) | (۱,۴۳۸,۰۰۰) | (۱,۵۳۱,۴۰۴) | ۴,۱۸۴,۱۷۰ | فولاد خوزستان |
| سرمایه گذاری ساختمان ایران | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹,۴۳۱,۶۰۰ | (۱۷۶,۹۵۵,۸۴۶) | (۶۹۷,۱۰۸) | (۷۳۷,۵۴۰) | (۳۸,۹۶۸,۸۹۴) | فولاد مبارکه |
| سرمایه گذاری سایبا | ۴,۰۱۴,۳۸۵ | ۱۱,۸۷۳,۰۳۴,۱۳۱ | (۱۱,۳۸۵,۸۵۳,۴۴۷) | (۵۹,۳۶۰,۱۳۱) | (۶۳,۸۰۳,۰۰۸) | ۴۶۴,۰۰۸,۵۴۶ | کالسیمین |
| سرمایه گذاری غدیر | ۲,۱۳۹,۳۸۵ | ۱۰,۵۵۵,۳۶۱,۰۳۳ | (۹,۰۶۴,۷۹۰,۳۳۸) | (۵۳,۷۷۶,۸۰۵) | (۵۵,۸۳۷,۸۶۰) | ۱,۳۸۱,۹۵۶,۱۳۰ | گروه بهمن |
| سرمایه گذاری معادن و فلزات | ۶۵۰,۰۰۰ | ۵,۸۵۶,۴۴۷,۴۶۶ | (۴,۸۹۴,۳۶۳,۶۰۶) | (۳۹,۲۸۲,۳۳۷) | (۳۰,۹۸۰,۶۰۷) | ۹۰۱,۹۳۳,۰۱۶ | گل گهر |
| سرمایه گذاری ملی ایران | ۳,۰۶۴,۴۳۳ | ۵,۶۳۴,۶۵۵,۳۳۶ | (۵,۶۴۶,۷۱۱,۶۹۳) | (۲۸,۱۳۳,۳۷۷) | (۳۹,۷۵۴,۴۳۷) | (۷۹,۹۳۴,۰۷۰) | لیزینگ ایران |
| سیمان تهران | ۷۹۷,۸۳۵ | ۱,۹۷۵,۶۵۵,۹۳۵ | (۲,۱۱۳,۸۴۴,۹۴۸) | (۹,۸۷۸,۳۸۰) | (۱۰,۴۵۱,۳۳۰) | (۱۵۷,۵۱۸,۵۳۳) | مینا |
| سیمان کردستان | ۱۰۰,۰۰۰ | ۸۱۵,۶۵۰,۰۰۰ | (۸۳۰,۱۳۴,۴۴۴) | (۴,۰۷۸,۳۵۰) | (۴,۳۱۴,۷۸۹) | (۳۳,۸۶۷,۴۸۳) | اخابر |
| شرکت افرانت | ۳۰,۰۰۰ | ۳۸۴,۶۸۰,۰۰۰ | (۳۳۷,۱۶۶,۰۴۰) | (۱,۴۳۳,۴۰۰) | (۱,۴۵۴,۷۱۵) | ۳۴,۶۳۵,۸۴۵ | ملی مس |
| شهد | ۵۰,۰۰۰ | ۴۵۶,۱۵۰,۰۰۰ | (۳۶۱,۶۴۹,۱۱۴) | (۲,۳۸۰,۷۵۰) | (۲,۴۱۳,۰۳۴) | ۸۹,۸۰۷,۱۰۳ | بانک کارآفرین |
| شهرسازی و خانه سازی باغمیشه | ۱۰۰,۰۰۰ | ۸۱۷,۳۳۸,۹۷۰ | (۸۷۱,۰۳۳,۹۶۱) | (۴,۰۸۶,۶۴۵) | (۴,۱۷۶,۵۵۱) | (۶۱,۹۶۷,۱۸۶) | بیمه دانا |
| صدرا | ۲,۱۰۰,۰۰۰ | ۳,۷۳۶,۸۴۱,۸۰۱ | (۴,۹۵۰,۳۵۴,۱۳۶) | (۱۸,۶۳۴,۳۰۹) | (۱۹,۷۱۴,۹۹۳) | (۱,۳۶۱,۸۶۱,۵۳۷) | توسعه ساختمان |
| فولاد آلیاژی ایران | ۱,۴۳۴,۰۰۰ | ۵,۵۳۱,۴۷۷,۵۷۶ | (۷,۳۶۰,۴۱۵,۳۷۰) | (۳۷,۶۰۷,۳۸۸) | (۳۹,۳۰۸,۶۱۶) | (۱,۸۹۵,۷۵۳,۶۹۸) | تجارت الکترونیک پارسیان |
| جمع نقل به صفحه بعد | ۳۱,۷۳۱,۰۴۳ | ۱۳۰,۵۵۱,۳۱۴,۴۴۱ | (۱۳۵,۴۶۶,۸۷۹,۴۵۵) | (۶۵۳,۷۵۶,۵۷۳) | (۶۸۵,۳۰۶,۴۶۱) | ۳,۷۴۶,۴۷۱,۹۵۳ | جمع نقل به صفحه بعد |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

سال مالی م
/۰۸/۲۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۶

| سود | سهام | سود(زیان) فروش | کارمزد فروش | مالیات فروش | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | سهام |
|-------|---------------------|----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------------------|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۱,۱۳۳ | جمع نقل از صفحه قبل | ۳,۷۴۶,۴۷۱,۹۵۲ | (۶۸۵,۳۰۶,۴۶۱) | (۶۵۲,۷۵۶,۵۷۳) | (۱۲۵,۴۶۶,۸۷۹,۴۵۵) | ۱۳۰,۵۵۱,۳۱۴,۴۴۱ | ۳۱,۷۳۱,۰۴۳ | جمع نقل از صفحه قبل |
| ۳۰ | توسعه صنایع بهشهر | (۳۷,۷۷۵,۷۷۲) | (۴,۳۴۸,۳۸۰) | (۴,۱۱۰,۰۰۰) | (۸۵۱,۳۱۷,۳۹۲) | ۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | فولاد خوزستان |
| ۷۶ | داروسازی اکسیر | ۸۳۳,۸۶۷,۵۰۹ | (۴۸,۱۶۹,۵۰۶) | (۴۵,۵۲۸,۸۳۴) | (۸,۱۸۸,۲۰۰,۸۷۱) | ۹,۱۰۵,۷۶۶,۷۱۹ | ۳,۴۸۶,۷۹۹ | فولاد مبارکه |
| ۴۹ | زامیاد | ۴۴,۱۸۴,۳۴۷ | (۵۹۵,۶۷۳) | (۵۸۲,۸۵۰) | (۷۱,۲۰۷,۳۲۰) | ۱۱۶,۵۷۰,۰۰۰ | ۳۲,۵۰۰ | فولاد یزد |
| ۱۲ | عمران توسعه شاهد | ۴۸,۸۸۵,۲۵۷ | (۱۱,۶۶۷,۵۳۶) | (۱۱,۰۳۷,۹۱۷) | (۲,۱۳۴,۰۰۲,۶۰۸) | ۲,۲۰۵,۵۸۲,۴۱۹ | ۸۲۰,۲۲۵ | کابیل قدری |
| ۴۹۴ | سر. پردیس | (۲۸,۱۵۱,۳۹۷) | (۳۲,۶۹۶,۹۵۷) | (۳۲,۳۹۷,۸۸۰) | (۴,۴۷۱,۶۳۲,۴۹۱) | ۴,۴۷۹,۵۷۵,۹۳۰ | ۴۰۰,۰۰۰ | کالسیمین |
| ۶۷ | هنکل پاک وش | ۱۴۲,۹۹۷,۶۶۵ | (۱۵,۹۷۸,۳۶۶) | (۱۵,۱۰۲,۴۳۶) | (۲,۸۴۶,۴۰۶,۷۰۲) | ۳,۰۲۰,۴۸۵,۱۵۹ | ۱,۱۰۰,۰۰۰ | گروه بهمن |
| ۰۲ | پارس خودرو | ۱,۸۴۶,۲۷۲ | (۱,۳۵۵,۳۹۸) | (۱,۳۸۱,۰۰۰) | (۲۵۱,۷۱۷,۴۳۰) | ۲۵۶,۲۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری بانک ملی |
| ۳۰ | سر ساختمان ایران | ۱۲۶,۶۹۳,۴۴۶ | (۳۶,۴۰۹,۱۴۱) | (۳۴,۴۱۳,۱۷۷) | (۶,۶۸۵,۱۱۹,۶۲۳) | ۶,۸۸۲,۶۳۵,۲۸۷ | ۲,۵۰۰,۰۰۰ | گسترش خودرو |
| ۷۴ | سر. صندوق بازنشستگی | ۵۵۱,۴۷۱,۹۶۲ | (۱۰,۵۱۳,۴۶۲) | (۱۰,۲۸۷,۱۴۵) | (۱,۴۸۵,۱۵۶,۴۳۱) | ۲,۰۵۷,۴۳۹,۰۰۰ | ۴۴۵,۰۰۰ | گسترش سرمایه گذاری ایرانیان |
| ۶۵ | پتروشیمی فن آوران | ۵۱۰,۴۱۰,۷۰۸ | (۳۷,۴۳۳,۵۳۶) | (۳۵,۳۷۱,۹۵۳) | (۶,۴۹۱,۱۸۴,۳۱۹) | ۷,۰۷۴,۳۹۰,۵۰۵ | ۸۸۸,۴۳۳ | گل گهر |
| ۸۵۹ | فولاد خراسان | (۳۰,۹۹۸,۴۰۸) | (۶,۳۴۴,۴۹۰) | (۵,۹۹۶,۶۸۲) | (۱,۴۱۷,۹۹۲,۶۸۵) | ۱,۱۹۹,۳۳۶,۴۴۹ | ۶۹۳,۰۰۴ | مارگارین |
| ۵۵ | سر. مسکن | (۴۹۸,۸۳۷,۱۴۵) | (۶۸,۸۷۳,۳۳۶) | (۶۵,۰۹۶,۷۳۶) | (۱۳,۳۸۴,۲۰۳,۳۶۴) | ۱۳,۰۱۹,۳۴۵,۱۸۱ | ۳,۴۹۴,۵۲۳ | مینا |
| ۱۹۰ | سیمان سپاهان | ۷۳۰,۴۷۱,۳۷۸ | (۴۲,۳۸۴,۱۷۵) | (۴۰,۰۶۰,۶۵۷) | (۷,۲۰۹,۲۱۵,۱۲۱) | ۸,۰۱۲,۱۳۱,۳۳۱ | ۲,۳۲۵,۰۰۰ | مخابرات |
| | | (۷۶۳,۱۶۰,۰۶۲) | (۱۹,۵۰۳,۰۳۵) | (۱۸,۴۳۳,۹۱۶) | (۴,۴۱۱,۸۰۸,۳۱۴) | ۲,۶۸۶,۵۸۲,۱۹۳ | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | معادن روی |
| | | (۱۳۳,۸۷۸,۴۸۸) | (۸۰,۰۱۳,۶۰۲) | (۷۵,۶۳۶,۳۷۸) | (۱۵,۱۰۳,۴۹۵,۲۰۲) | ۱۵,۱۲۵,۲۵۵,۵۹۴ | ۱,۸۹۴,۰۰۲ | ملی مس |
| | | ۴۷۲,۰۱۶,۷۷۷ | (۴,۷۳۲,۵۶۰) | (۴,۶۳۰,۹۰۰) | (۴۴۳,۸۱۹,۷۶۴) | ۹۳۴,۱۸۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰ | مهندسی راه آهن |
| | | ۷۹,۱۸۱,۶۰۴ | (۹,۷۶۶,۹۱۰) | (۹,۳۳۱,۴۸۴) | (۱,۷۴۸,۱۱۶,۸۵۸) | ۱,۸۴۶,۳۹۶,۸۵۶ | ۸۰۰,۰۰۰ | نفت تبریز |
| | | ۳۵۱,۰۹۳,۷۲۰ | (۱۱,۴۳۸,۶۵۵) | (۱۰,۸۱۱,۵۸۳) | (۱,۷۸۸,۹۷۲,۶۶۳) | ۲,۱۶۳,۳۱۶,۶۲۱ | ۳۸۲,۰۶۷ | نگین طیس |
| | | (۴۰۳,۸۳۱) | (۵۱,۰۰۶) | (۴۸,۲۱۰) | (۹,۹۴۵,۶۱۵) | ۹,۶۴۳,۰۰۰ | ۱,۶۰۷ | نیروترانس |
| | | ۱۳,۱۸۳,۳۵۱ | (۸۵۷,۷۳۴) | (۸۳۹,۲۶۰) | (۱۵۳,۹۷۱,۶۶۵) | ۱۶۷,۸۵۲,۰۰۰ | ۱۴,۵۰۰ | همکاران سیستم |
| ۶۱۳ | جمع | ۵,۹۳۹,۵۸۱,۸۴۵ | (۱,۱۱۹,۳۱۶,۷۸۹) | (۱,۰۶۳,۶۲۴,۳۴۹) | (۲۰۴,۶۱۳,۳۶۶,۷۰۳) | ۲۱۲,۷۳۴,۸۸۹,۷۸۵ | ۵۲,۴۶۸,۶۹۳ | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۶

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶

| سهم | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | | | | |
|-------------------|------------------------|--------------------------------|---------------|-----------------|--------------|--------------|
| | | اوراق | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد فروش |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| بانک سینا | ۱۷۶,۹۶۰,۱۱۸ | ۱,۵۳۴,۸۰۰ | ۶,۱۱۷,۴۹۷,۶۰۰ | (۷,۱۷۱,۰۶۳,۱۷۴) | (۳۲,۳۶۱,۵۶۳) | (۳۰,۵۸۷,۴۸۸) |
| بانک کارآفرین | ۳۲,۱۷۷,۸۸۷ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۵,۳۹۳,۴۴۴,۳۲۰) | (۳۴,۸۳۴,۶۰۰) | (۳۴,۳۰۰,۰۰۰) |
| بانک پارسیان | ۶۴,۳۷۵,۷۴۵ | ۱۴۴,۸۷۱ | ۳۴۹,۷۵۷,۶۰۴ | (۳۳۲,۲۵۰,۰۶۴) | (۱,۳۲۱,۲۱۸) | (۱,۳۴۸,۷۸۸) |
| بیمه دی | ۲۵۱ | ۵۰,۰۰۰ | ۱۵۵,۲۵۰,۰۰۰ | (۱۴۹,۰۷۲,۰۴۱) | (۸۲۱,۲۷۲) | (۷۷۶,۲۵۰) |
| بیمه پارسیان | ۳۱,۴۴۶,۰۷۵ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۴۷۴,۴۰۰,۰۰۰ | (۴۵۲,۱۸۷,۰۰۰) | (۲,۵۰۹,۵۷۶) | (۲,۳۷۲,۰۰۰) |
| توسعه ساختمان | (۸۰,۴۳۳,۵۷۷) | ۳۵۰,۰۰۰ | ۷,۰۰۰,۲۵۰,۰۰۰ | (۵,۶۵۸,۴۴۵,۵۳۳) | (۳۵,۷۷۱,۳۷۸) | (۳۵,۰۰۱,۲۵۰) |
| توسعه صنایع بهشهر | (۳۲,۱۸۲,۸۹۸) | ۳۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۱۳,۷۰۰,۰۰۰ | (۱,۸۳۷,۰۱۴,۳۲۸) | (۱۰,۱۳۳,۴۷۳) | (۹,۵۶۸,۵۰۰) |
| سر. بانک ملی | (۳۷,۵۳۱,۸۰۰) | ۳۱۱,۴۵۳ | ۱,۵۵۳,۵۳۷,۵۶۴ | (۳,۰۴۸,۴۳۶,۹۸۴) | (۸,۲۱۸,۱۶۱) | (۷,۷۶۷,۶۳۸) |
| سر. ساختمان ایران | (۴۳,۹۹۱,۷۰۰) | ۲۱۵,۶۷۵ | ۷۸۴,۴۰۹,۹۷۵ | (۷۴۵,۲۱۳,۴۶۱) | (۴,۱۴۹,۵۳۹) | (۳,۹۳۲,۰۵۰) |
| سر. صنعتی ملی | (۳۹۴,۳۰۰) | ۱۵,۰۰۰ | ۱۱۱,۷۸۰,۰۰۰ | (۱۳۷,۷۱۹,۲۰۲) | (۵۹۱,۳۱۶) | (۵۵۸,۹۰۰) |
| سر. غدیر | (۱۶,۹۴۱,۷۱۷) | ۳۲۱,۱۲۵ | ۵۵۲,۸۱۲,۵۰۰ | ۵۸۵,۵۸۸,۲۹۸ | ۲,۹۳۴,۳۷۸ | (۲,۷۶۴,۰۶۳) |
| سر. ملی ایران | ۷۰,۸۱۹,۱۵۰ | ۱,۱۸۹,۰۴۹ | ۱,۳۱۱,۵۳۱,۰۴۷ | (۱,۴۶۲,۶۳۲,۵۱۲) | (۶,۹۳۷,۹۴۶) | (۶,۵۵۷,۶۰۵) |
| فولاد مبارکه | (۹۸,۱۸۷,۶۰۰) | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۳۱,۵۰۰,۰۰۰ | (۲,۵۸۴,۴۱۵,۴۷۴) | (۷,۰۴۳,۶۳۵) | (۶,۶۵۷,۵۰۰) |
| مخابرات | ۸۰,۸۴۷,۰۳۹ | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۷,۵۵۰,۰۰۰ | (۱,۳۴۶,۱۱۰,۴۵۶) | (۶,۹۱۶,۹۴۰) | (۶,۵۳۷,۷۵۰) |
| ملی مس | (۳۹,۹۷۷,۵۳۳) | ۱,۳۷۹,۷۷۵ | ۲,۷۶۰,۹۳۹,۷۷۵ | (۳,۶۰۸,۵۹۵,۶۰۰) | (۱۴,۶۰۵,۳۱۹) | (۱۳,۸۰۴,۶۴۹) |
| نفت تبریز | ۸,۰۰۶,۳۷۸ | ۳۵۲,۱۶۰ | ۲,۳۳۶,۳۳۹,۴۴۰ | (۲,۲۶۵,۹۳۶,۲۵۸) | (۱۲,۳۵۸,۶۵۴) | (۱۱,۶۸۱,۱۴۷) |
| پست بانک ایران | ۹۷۷,۶۴۸ | ۴۵۰,۰۰۰ | ۷۱۹,۱۰۰,۰۰۰ | (۹۲۰,۳۴۳,۱۴۹) | (۳,۸۰۴,۰۳۹) | (۳,۵۹۵,۵۰۰) |
| | | ۸۳۲,۳۵۸ | ۱,۹۸۱,۰۱۲,۰۴۰ | (۲,۷۷۴,۵۶۳,۱۴۷) | (۱۰,۴۷۹,۵۵۴) | (۹,۹۰۵,۰۶۰) |
| | | ۸۵,۰۰۰ | ۱۵۳,۱۷۰,۰۰۰ | (۱۶۶,۵۳۵,۶۵۵) | (۷۸۲,۶۹۹) | (۷۶۵,۸۵۰) |
| | | ۱,۳۰۵,۹۹۷ | ۵,۴۰۴,۰۷۲,۵۵۷ | (۶,۵۵۱,۳۹۵,۶۵۵) | (۲۸,۵۸۷,۵۴۴) | (۲۷,۰۲۰,۳۶۳) |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

| | | | | | | | | |
|-------------|-----|-----------------|---------------|---------------|------------------|----------------|------------|----------|
| | | ۳۷,۶۴۱,۰۱۳ | (۷,۱۳۸,۸۶۷) | (۷,۵۵۳,۹۳۱) | (۱,۳۷۵,۴۴۰,۵۷۷) | ۱,۴۳۷,۷۷۳,۳۷۷ | ۲۸۰,۶۷۱ | نگین طیس |
| ۱۳۶,۰۶۹,۳۵۷ | جمع | (۵,۳۸۶,۶۷۴,۱۴۶) | (۳۱۳,۵۳۱,۳۱۷) | (۳۳۳,۶۹۵,۶۱۳) | (۴۷,۴۵۷,۶۹۰,۷۹۵) | ۴۳,۵۰۶,۳۴۳,۴۷۹ | ۱۳,۵۵۷,۹۳۴ | جمع |

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

| سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | | | | | |
|------------------------------|------------------------------|---------|----------------|--------------|--------------------|------------------------|
| سود خالص | سود خالص | نرخ سود | مبلغ اسمی | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری | |
| ریال | ریال | درصد | ریال | | | |
| | ۴۱۴,۹۹۷,۱۴۴ | ۲۰ | ۲۳,۰۱۶,۶۹۸,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۰۵/۰۵ | متعدد | مشارکت نفت فصلی |
| | ۱۵۰,۹۹۵,۸۶۰ | ۱۵ | ۱۲,۰۰۸,۷۱۲,۰۰۰ | ۱۳۹۲/۰۵/۳۰ | متعدد | گواهی سپرده کشاورز دوم |
| | ۱۵۴,۹۴۶,۵۶۶ | ۲۰ | ۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۴/۰۳/۲۸ | ۱۳۹۰/۰۳/۲۸ | اوراق اجاره سامان |
| ۱۵۵,۸۴۹,۵۰۰ | | | | | | سایر |
| ۱۵۵,۸۴۹,۵۰۰ | ۷۲۰,۹۳۹,۵۷۰ | | ۳۸,۲۲۵,۴۱۰,۰۰۰ | | | |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

۱۹- درآمد حاصل از سود سهام

| سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | | | | | | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ مجمع | نام شرکت |
|---------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------|------------|---------------|-----------------------------|-----------------------------------|------------|----------------------|
| | خالص در آمد سود سهام ریال | خالص در آمد سود سهام ریال | هزینه تنزیل ریال | نرخ تنزیل | تاریخ سررسید | جمع در آمد سود سهام ریال | | | |
| | ۲۴۴,۷۱۸,۰۸۰ | (۱۱,۵۳۱,۹۲۰) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۲۲ | ۲۵۶,۲۵۰,۰۰۰ | ۱۲۵ | ۲,۰۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۳/۲۶ | کابل قندی |
| ۱۵۲,۵۶۰,۰۸۴ | ۱,۳۳۹,۸۳۴,۳۰۱ | (۱۰,۱۶۵,۶۹۹) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۰۶ | ۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰۰ | ۴۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۳/۱۰ | ایران ترانسفو |
| | ۲۳,۴۵۷,۵۸۴ | (۱,۵۴۲,۴۱۶) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۲۶ | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۴/۲۹ | بانک تجارت |
| ۷۶,۰۴۱,۶۶۷ | ۲۴۸,۵۴۴,۷۶۴ | (۸,۱۷۱,۳۳۵) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۰/۲۶ | ۲۵۶,۷۱۶,۰۹۹ | ۳۳۳,۳۳ | ۷۷۰,۱۵۶ | ۱۳۹۰/۰۲/۳۱ | بانک سینا |
| | ۸,۲۸۲,۵۵۹ | (۴۸۵,۶۰۸) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۱۳ | ۸,۷۶۸,۱۶۷ | ۵۹ | ۱۴۸,۶۱۳ | ۱۳۹۰/۰۴/۱۶ | پارس خودرو |
| | ۱۱۴,۱۹۹,۸۰۹ | (۴,۳۱۷,۶۹۱) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۰۵ | ۱۱۸,۵۱۷,۵۰۰ | ۲۵۰۰ | ۴۷,۴۰۷ | ۱۳۹۰/۰۳/۰۹ | پتروشیمی خارک |
| | ۱۸۵,۲۹۱,۴۰۳ | (۷,۲۰۸,۵۹۷) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۰۷ | ۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰ | ۷۷۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۳/۱۱ | معادن روی |
| | ۲۰۹,۵۴۸,۴۱۸ | (۱۰,۱۰۴,۲۵۲) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۲۴ | ۲۱۹,۶۵۲,۶۷۰ | ۵۳۰ | ۴۱۴,۴۳۹ | ۱۳۹۰/۰۳/۲۸ | نگین طیس |
| | ۳۷۵,۳۲۱,۳۳۷ | (۲۴,۶۷۸,۶۶۳) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۲۶ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۴/۲۹ | سایپا |
| | ۶۸۱,۰۰۲,۰۸۸ | (۱۸,۹۹۷,۹۱۲) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۲۷ | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۳/۳۱ | گل گهر |
| | ۴۴۷,۳۸۲,۹۴۵ | (۱۶,۲۶۸,۲۰۴) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۲۷ | ۴۶۳,۶۵۱,۱۴۹ | ۶۶۳ | ۶۹۹,۳۲۳ | ۱۳۹۰/۰۳/۳۱ | سیمان تهران |
| | ۲۱۹,۹۷۱,۰۵۲ | (۱۷,۸۳۸,۷۴۸) | ۲۰ | ۱۳۹۱/۰۱/۲۵ | ۲۳۷,۸۰۹,۸۰۰ | ۲۰۰ | ۱,۱۸۹,۰۴۹ | ۱۳۹۰/۰۵/۲۶ | سیمان فارس و خوزستان |
| | ۱۹۸,۵۷۵,۱۳۰ | (۱۱,۴۲۴,۸۷۰) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۱۱ | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۴/۱۴ | سیمان کردستان |
| | ۳,۵۵۴,۰۴۱ | (۴۴۵,۹۵۹) | ۲۰ | ۱۳۹۱/۰۴/۱۳ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۸/۱۵ | شهد خوی |
| | ۱۸۳,۳۰۱,۱۱۹ | (۱۰,۶۴۶,۵۳۱) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۱۲ | ۱۹۳,۹۴۷,۶۵۰ | ۳۲۵ | ۵۹۶,۷۶۲ | ۱۳۹۰/۰۴/۱۵ | فولاد آلیاژی |
| ۲۲۸,۶۰۱,۷۵۱ | ۴,۴۸۲,۹۸۴,۶۳۰ | (۱۵۳,۸۲۸,۴۰۵) | | | ۴,۶۳۶,۸۱۳,۰۳۵ | ۱۲۱۱۵,۳ | ۹,۰۸۵,۷۴۹ | | جمع نقل به صفحه بعد |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

| سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | | | | | | | |
|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------|--------------------------|
| خالص در آمد سود سهام ریال | خالص در آمد سود سهام ریال | هزینه تنزیل ریال | نرخ تنزیل | تاریخ سررسید | جمع در آمد سود سهام ریال | سود متعلق به هر سهم ریال | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ مجمع | نام شرکت |
| ۲۲۸,۶۰۱,۷۵۱ | ۴,۴۸۲,۹۸۴,۶۳۰ | (۱۵۳,۸۲۸,۴۰۵) | ۲۰ | | ۴,۶۳۶,۸۱۳,۰۳۵ | ۱۲۱۱۵.۳ | ۹,۰۸۵,۷۴۹ | | جمع نقل از صفحه قبل |
| | ۸۵,۷۲۵,۴۷۰ | (۴,۲۷۴,۵۳۰) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۲۷ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۳/۳۱ | فولاد خوزستان |
| | ۲۸۱,۶۳۵,۸۰۲ | (۱۸,۳۶۴,۱۹۸) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۲۵ | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۴/۲۸ | فولاد مبارکه |
| | ۲۶۶,۶۷۱,۰۹۵ | (۸,۳۲۸,۹۰۵) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۰/۲۳ | ۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۲/۲۸ | سرمایه گذاری امید |
| ۸۰,۵۲۸,۷۲۱ | ۴۲۵,۹۵۹,۵۴۴ | (۲۴,۰۴۰,۴۵۶) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۰۹ | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۵۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۴/۱۲ | رایان سایپا |
| | ۳۳۵,۷۸۸,۸۲۷ | (۲۱,۷۱۱,۲۷۸) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۲۴ | ۳۵۷,۵۰۰,۱۰۵ | ۲۶۵ | ۱,۳۴۹,۰۵۷ | ۱۳۹۰/۰۴/۲۷ | مینا |
| | ۱۷۳,۵۳۴,۰۷۳ | (۶,۴۶۵,۹۲۷) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۱/۰۴ | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۳/۰۸ | چاندروملو |
| | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۰/۰۱ | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۲/۰۶ | ارتباطات سیار |
| | ۲۴۷,۲۵۰,۰۰۰ | . | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۰/۱۳ | ۲۴۷,۲۵۰,۰۰۰ | ۴۳۰ | ۵۷۵,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۲/۱۸ | مخابرات |
| | ۲۲۰,۸۷۶,۸۰۰ | | ۲۰ | ۱۳۹۰/۰۶/۰۳ | ۲۲۰,۸۷۶,۸۰۰ | ۶۰۰ | ۳۶۸,۱۲۸ | ۱۳۸۹/۱۰/۰۷ | بین المللی توسعه ساختمان |
| | ۲۲۲,۸۳۶,۷۰۰ | | ۲۰ | ۱۳۹۰/۰۸/۱۳ | ۲۲۲,۸۳۶,۷۰۰ | ۱۵۰ | ۱,۴۸۵,۵۷۸ | ۱۳۸۹/۱۲/۱۸ | سرمایه گذاری ملی ایران |
| | ۱,۷۵۹,۲۳۰,۳۶۹ | (۴۰,۷۶۹,۶۳۱) | ۲۰ | ۱۳۹۰/۱۲/۰۴ | ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲۵۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۰/۰۴/۱۲ | ملی مس |
| ۵۶,۵۰۱,۵۴۸ | | | | | | | | | مینا |
| ۶۶,۶۴۰,۵۸۴ | | | | | | | | | بانک پارسیان |
| ۷۵,۷۸۳,۵۲۴ | | | | | | | | | بیمه البرز |
| ۶۰,۹۸۳,۹۱۱ | | | | | | | | | بیمه دی |
| ۴۲,۲۰۱,۹۵۳ | | | | | | | | | معادن و فلزات |
| ۶۱,۰۹۶,۱۱۲ | | | | | | | | | سرمایه گذاری غدیر |
| ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | | | | | | | مخابرات |
| ۲۲,۶۹۴,۷۸۸ | | | | | | | | | بانک ملت |
| ۸۴۵,۰۳۲,۸۹۲ | ۹,۲۵۲,۴۹۳,۳۱۰ | (۲۷۷,۷۸۳,۳۳۰) | ۲۰ | | ۹,۵۳۰,۲۷۶,۶۴۰ | | | | جمع: |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

۲۰- سایر درآمدها

| سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | | | |
|------------------------------|------------------------------|--------------------|---------------------|--|
| ارزش تنزیل شده | تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده | ارزش اسمی | ارزش تنزیل شده | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۰ | ۳۹,۷۵۰,۶۰۸ | ۸۸۴,۷۸۳,۵۰۰ | ۸۴۵,۰۳۲,۸۹۲ | درآمد سود سهام |
| ۱۳۸,۳۴۵,۷۵۴ | ۰ | ۹۵,۱۸۸,۳۳۳ | ۹۵,۱۸۸,۳۳۳ | سود دریافت شده سپرده بانکی کوتاه مدت |
| ۰ | ۱,۳۱۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش داراییها |
| ۳,۰۴۷,۱۰۷ | ۰ | ۸۳۰,۷۴۸ | ۸۳۰,۷۴۸ | تنزیل سود سپرده کوتاه مدت |
| <u>۱۴۱,۳۹۲,۸۶۱</u> | <u>۴۱,۰۶۰,۶۰۸</u> | <u>۶۸۵,۷۵۶,۶۳۳</u> | <u>۹۶۲۵,۴۶۴,۹۶۳</u> | |

۲۱- سود سپرده بانکی

| سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۸/۲۶ | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۸/۲۶ | | |
|-----------------------------|-----------|-----------------------------|-----------|--------------------------------------|
| ارزش تنزیل شده | نرخ تنزیل | ارزش تنزیل شده | نرخ تنزیل | |
| ریال | | ریال | | |
| ۰ | ۰ | ۹۵,۱۸۸,۳۳۳ | | سود دریافت شده سپرده بانکی کوتاه مدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰ | تنزیل سود سپرده کوتاه مدت |
| <u>۰</u> | <u>۰</u> | <u>۹۵,۱۸۸,۳۳۳</u> | | |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

| سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۸/۲۶ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۸/۲۶ | |
|--------------------------------|--------------------------------|------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۵۱,۶۲۷,۲۶۸ | ۱,۲۸۰,۰۰۰,۳۳۴ | مدیر صندوق |
| ۱۸۵,۸۱۵,۹۷۸ | ۱,۵۸۷,۲۴۰,۲۳۹ | ضامن |
| ۴۹,۳۶۷,۳۰۱ | ۳۵۰,۲۲۹,۷۱۱ | متولی |
| ۱۴,۸۳۵,۶۵۶ | ۱۵,۰۰۰,۰۴۰ | حسابرس |
| ۴۰۱,۶۴۶,۲۰۳ | ۳,۲۳۲,۴۷۰,۳۲۴ | جمع |

۲۳- سایر هزینه‌ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | |
|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۵,۹۳۶,۳۳۸ | ۴۲,۰۲۵,۷۱۷ | هزینه تصفیه |
| ۲,۶۲۷,۷۷۸ | ۴,۳۹۰,۸۲۷ | هزینه نگهداری اوراق بهادار بی‌نام |
| | ۲,۹۱۴,۷۱۵ | هزینه های تاسیس |
| | ۲,۷۷۸,۲۳۵ | هزینه تسهیلات بانکی |
| | ۱۱۷,۳۲۴ | هزینه کارمزد خدمات بانکی |
| ۴,۸۵۲,۲۵۱ | ۵۹,۵۴۳,۳۰۴ | سایر هزینه ها |
| ۱۳,۴۱۶,۳۶۷ | ۱۱۱,۷۷۲,۱۲۲ | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی در تاریخ ترازنامه فاقد هر گونه تعهدات و بدهی احتمالی می‌باشد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶ | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ | | | | | |
|------------------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------|-----------------|---------------------------|
| درصد مالکیت | تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد مالکیت | تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع وابستگی | نام | اشخاص وابسته |
| ۱۶ | ۱۰۰۰ | ممتاز | ۵.۱ | ۱۰۰۰ | ممتاز | مدیر و کارگزار | کارگزاری فارابی | مدیر و اشخاص وابسته به وی |
| ۱۳ | ۷۹۳ | عادی | ۴.۰۵ | ۷۹۳ | عادی | ضامن | کارگزاری فارابی | ضامن و اشخاص وابسته به وی |
| ۲۹ | ۱,۷۹۳ | | ۹.۱۵ | ۱,۷۹۳ | | | | جمع |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۰

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| مانده طلب (بدهی) - ریال | شرح معامله | | | نوع وابستگی | طرف معامله |
|----------------------------|---------------------------|------------------|---------------------|----------------|----------------------|
| | تاریخ معامله | ارزش معامله-ریال | موضوع معامله | | |
| ۳,۶۴۱,۴۷۶,۵۲۶ | طی سال مالی مورد گزارش | ۵۲۴,۰۸۴,۵۸۳,۲۷۶ | خرید و فروش سهام | کارگزار | شرکت کارگزاری فارابی |

۲۷- رویدادهای 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 افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.