
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی
صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۲۶ / ۰۲ / ۱۳۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت 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 ۱۳۹۰/۰۲/۲۶ 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:
۴-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۶	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 ۱۳۹۰/۰۴/۱۵ 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 ولانی	موسسه حسابرسی آریا به روش	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۱۳۸۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۰/۰۲/۲۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۷.۷۹۲.۶۶۰.۹۴۱	۱۰۸,۱۱۳,۷۲۳,۹۷۲	۵	دارایی‌ها: سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
	۳,۶۳۱,۷۶۱,۱۲۵	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
	۱۲,۳۷۷,۷۷۰,۰۰۰	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۶۹۸.۰۷۹.۹۹۹	۱,۹۶۷,۲۲۲,۰۸۶	۸	حسابهای دریافتی
۱۶۰.۹۰۹.۹۹۳		۹	جاری کارگزاران
۱۱.۷۱۵.۲۴۹	۱۰,۲۷۶,۸۶۹	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱.۴۲۲.۴۶۶.۵۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۱۰.۰۸۵.۸۳۲.۶۸۶	۱۲۶,۱۵۰,۷۵۴,۰۵۲		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
			حساب‌های پرداختی
(۱۳۲.۶۶۸.۲۳۳)	(۱,۲۰۷,۳۳۷,۰۳۸)	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
-	(۲۸۸,۲۷۷,۷۵۳)	۹	جاری کارگزاران
(۱.۰۶۷.۶۷۱)	(۴۹۰,۹۲۷,۹۵۰)	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
(۲۳.۰۳۹.۱۱۶)	(۵۵,۲۲۸,۰۱۵)	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
-	(۲۴۶,۱۸۳,۵۰۰)	۱۵	سایر حسابهای دریافتی
(۱۵۶.۷۷۵.۰۲۰)	(۲,۲۸۷,۹۵۴,۲۵۶)		جمع بدهی‌ها
۹.۹۲۹.۰۵۷.۶۶۶	۱۲۳,۸۶۲,۷۹۹,۷۹۶	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱.۶۱۷.۶۳۷	۲.۴۹۳.۳۱۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی میباشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۲/۲۶	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۶	یادداشت	درآمدها عملیاتی:
(ریال)	(ریال)	(ریال)		
۳,۴۶۴,۰۳۵,۶۱۳	۱,۳۱۳,۷۳۵,۶۳۴	۷,۶۳۱,۶۲۹,۴۸۱	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۲۶,۰۶۹,۲۵۷	۱,۱۹۰,۸۸۹,۲۲۶	۴,۴۹۳,۹۲۹,۲۹۵	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۵۵,۸۴۹,۵۰۰	۱۳۰,۷۳۵,۵۰۰	۳۱۶,۴۱۸,۳۰۰	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۴۵,۰۳۲,۸۹۲	۵۵,۴۰۶,۵۳۵	۱,۳۰۱,۶۱۷,۰۷۲	۲۰	سود سهام
-	-	۳۹,۷۵۰,۶۰۸	۲۱	سایر درآمدها
۱۴۱,۳۹۲,۸۶۱	۱۱۶,۵۴۱,۲۸۳	۸۶,۵۱۱,۳۴۷	۲۲	سود سپرده بانکی
۴,۷۳۲,۳۸۰,۱۲۳	۲,۸۰۷,۳۰۸,۱۷۸	۱۳,۸۶۹,۸۵۶,۱۰۳		جمع درآمدها
				هزینه‌ها :
(۴۰,۱۶۴,۲۰۳)	(۱۴۳,۹۹۸,۸۱۴)	(۱,۱۴۴,۵۸۰,۵۸۴)	۲۳	هزینه کارمزد ارکان
(۱۳,۴۱۶,۳۶۷)	(۸,۱۰۸,۸۱۲)	(۵۵,۲۲۹,۸۸۳)	۲۴	سایر هزینه‌ها
۴,۳۱۷,۳۱۷,۵۵۳	۲,۶۵۵,۲۰۰,۵۵۲	۱۲,۶۷۰,۰۴۵,۶۳۶		سود (زیان) خالص

گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶		دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۶		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۷,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۲	۹,۷۵۳,۷۳۱,۳۰۹	۶,۱۳۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۹,۸۰۰,۳۴۲,۷۹۴	۷,۸۷۵	۱۱۰,۲۱۴,۲۶۰,۰۹۵	۴۷,۲۵۲	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۱,۵۴۰,۶۰۲,۶۸۱)	(۹,۰۸۹)	(۸,۷۷۵,۳۳۷,۲۴۴)	(۳,۷۱۲)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۴,۳۱۷,۳۱۷,۵۵۳	---	۱۲,۶۷۰,۰۴۵,۶۳۶	---	سود (زیان) خالص دوره
۹,۹۲۹,۰۵۷,۶۶۶	۶,۱۳۸	۱۲۳,۸۶۲,۷۹۹,۷۹۶	۴۹,۶۷۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

تاریخ شروع دوره مالی بر اساس مجوز سازمان بورس ۱۳۸۹/۰۸/۲۷ بوده بنابراین تاریخ پایان سال مالی ۱۳۹۰/۰۲/۲۶ 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

صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۲-۱- 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.

۲-۲- 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 ۱۳۸۸/۰۸/۲۶ 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 سئول، پلاک ۳۱، واحد ۲.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

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.

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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

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 بازخرید 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 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 باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

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 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

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

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 سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی %
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱۴,۷۱۱,۰۷۹,۳۳۵	۱۸,۴۶۷,۶۹۱,۶۸۷	۰.۱۵
محصولات شیمیایی	۱۶,۰۴۸,۰۱۸,۵۹۲	۱۶,۰۶۵,۰۶۸,۴۳۴	۰.۱۳
استخراج کانه های فلزی	۱۳,۴۰۰,۴۷۶,۶۳۹	۱۳,۷۸۳,۷۶۴,۵۲۷	۰.۱۱
فلزات اساسی	۱۳,۲۸۳,۳۴۱,۷۷۳	۱۳,۹۸۹,۸۰۳,۲۰۴	۰.۱۰
سرمایه گذاری‌ها	۷,۸۹۱,۱۱۸,۳۴۲	۸,۱۰۴,۰۶۳,۹۳۵	۰.۰۶
مخابرات	۵,۳۱۲,۷۹۶,۹۵۶	۴,۹۰۴,۸۹۵,۳۶۱	۰.۰۴
خودرو و ساخت قطعات	۴,۰۶۱,۸۷۶,۵۰۵	۴,۰۶۰,۶۹۰,۳۰۸	۰.۰۴
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۴,۰۷۱,۱۵۰,۳۲۲	۴,۵۸۸,۱۹۶,۵۸۹	۰.۰۴
خدمات فنی و مهندسی	۴,۳۹۴,۲۸۴,۳۰۲	۴,۴۳۴,۹۹۳,۴۱۰	۰.۰۴
پیمانکاری صنعتی	۴,۳۳۳,۷۰۸,۷۳۹	۳,۹۹۳,۳۹۳,۱۹۸	۰.۰۳
واسطه‌گری های مالی و پولی	۳,۹۴۶,۷۵۰,۹۶۰	۳,۸۷۵,۹۰۳,۳۰۲	۰.۰۳
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۷۹۳,۲۸۵,۴۳۵	۳,۷۷۱,۱۹۴,۸۶۸	۰.۰۳
انبوه سازی املاک و مستغلات	۳,۶۷۶,۳۳۸,۸۶۳	۳,۷۷۶,۴۰۵,۱۸۹	۰.۰۳
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۸۶۵,۰۱۶,۵۷۶	۳,۰۱۵,۲۸۱,۳۳۴	۰.۰۲
استخراج ذغال سنگ	۱,۶۸۸,۶۰۳,۷۰۰	۱,۵۶۵,۷۵۰,۶۱۳	۰.۰۱
سیمان، آهک و گچ	۱,۰۷۳,۰۳۴,۶۵۶	۱,۰۸۸,۸۲۷,۰۷۷	۰.۰۱
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۱۸,۱۵۱,۴۴۳	۶۶۵,۳۸۳,۰۳۳	۰.۰۱
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳۸۶,۵۳۵,۵۰۰	۳۹۵,۰۳۳,۵۵۱	۰.۰۳
دیباغی، پرداخت جرم و ساخت انواع پاپوش	۱۳۸,۰۳۳,۷۳۰	۱۱۳,۳۷۷,۶۵۱	۰.۰۹
تامین وجوه بیمه و بازنشستگی بجز تامین اجتماعی			
جمع	۱۰۳,۶۹۳,۶۸۰,۳۴۷	۱۰۸,۱۱۳,۷۳۳,۹۷۱	۸۵.۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۰/۰۲/۲۶	۱۳۸۹/۰۸/۲۶
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۳,۶۳۱,۷۶۱,۱۲۵	۰
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی	۰	۰
.....		
	۳,۶۳۱,۷۶۱,۱۲۵	

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی	مبلغ (ریال)
سپرده گذاری نزد بانک سامان ۳-۴۴۴-۵۵۵۰-۸۰۰-۸۴۹	۱۳۸۹/۰۹/۰۱	هر ماه	۶%	۳,۶۳۱,۷۶۱,۱۲۵	۲.۹%	۰
کوتاه مدت				۳,۶۳۱,۷۶۱,۱۲۵	۲.۹%	۰

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

سرمایه‌گذاری بابت اوراق مشارکت (غیربورسی و غیر فرابورسی) بوده به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۳/۱۲/۲۳	۱۷	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۴۵۲,۰۰۰	۱۲,۳۵۲,۴۵۲,۰۰۰	۹.۷۸	۰
۱۳۹۰/۰۸/۱۸	۱۵		۲۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۱,۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۲	۰
			۴,۰۶۸,۰۰۰	۴,۰۶۸,۰۰۰		
		۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۷۷۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۷,۷۷۰,۰۰۰	۹.۸	-

نفت فصلی
گواهی سپرده کشاورز ۲
تفاوت قیمت روز و مبلغ اسمی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۰/۰۲/۲۶		حساب‌های دریافتی:	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۶۹۵,۰۳۲,۸۹۲	۱,۹۶۵,۸۴۳,۵۰۲	۲۰	۲,۱۰۵,۷۴۷,۰۰۰	سود سهام دریافتی
۳,۰۴۷,۱۰۷	۱,۳۷۸,۵۸۴	۲۰	۱,۳۷۸,۵۸۴	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۶۹۸,۰۷۹,۹۹۹	۱,۹۶۷,۲۲۲,۰۸۶		۲,۱۰۷,۱۲۵,۵۸۴	جمع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۰۲/۲۶				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	گردش (بستانکار)	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۸۸,۲۷۷,۷۵۳)	(۲۱۸,۳۶۳,۶۷۲,۳۹۴)	۲۱۷,۹۱۴,۴۸۴,۶۴۸	۱۶۰,۹۰۹,۹۹۳	شرکت کارگزاری فارابی
(۲۸۸,۲۷۷,۷۵۳)	(۲۱۸,۳۶۳,۶۷۲,۳۹۴)	۲۱۷,۹۱۴,۴۸۴,۶۴۸	۱۶۰,۹۰۹,۹۹۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۰/۰۲/۲۶			
مانده در پایان سال مالی ریال	استهلاک سال مالی ریال	مخارج اضافه شده طی سال ریال	مانده در ابتدای سال ریال
۱۰,۲۷۶,۸۶۹)	—	۱۱,۷۱۵,۲۴۹
	۱,۴۳۸,۳۸		
	(۰		
۱۰,۲۷۶,۸۶۹)	۱۱,۷۱۵,۲۴۹
	۱,۴۳۸,۳۸		
	(۰		
۱۰,۲۷۶,۸۶۹)	۱۱,۷۱۵,۲۴۹

مخارج تأسیس

جمع

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۸۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۰/۰۲/۲۶
ریال	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان شعبه بورس جاری ۴-۴۴۴-۵۵۵۰-۴۰-۸۴۹
۱,۳۷۲,۴۶۶,۵۰۴	-	بانک سامان شعبه بورس جاری ۳-۴۴۴-۵۵۵۰-۸۰۰-۸۴۹
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	۱۳۹۰/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	
۳۰,۴۲۹,۰۱۰	۴۸۱,۷۷۸,۱۲۱	مدیر صندوق
۳۸,۰۳۶,۲۶۶	۵۹۸,۵۵۸,۲۰۹	ضامن
۴۹,۳۶۷,۳۰۱	۱۰۴,۷۶۷,۷۷۲	متولی
۱۴,۸۳۵,۶۵۶	۲۲,۲۳۲,۹۳۶	حسابرس
۱۳۲,۶۶۸,۲۳۳	۱,۲۰۷,۳۳۷,۰۳۸	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۸۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۰/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	
۱,۱۹۰,۰۷۱	۴۷۲,۴۲۷,۹۵۰	بابت واحدهای ابطال شده
(۱۲۲,۴۰۰)	۰	بابت تمه واحدهای صادر شده

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
		سود پرداختی به سرمایه‌گذاران
<u>۱,۰۶۷,۶۷۱</u>	<u>۴۹۰,۹۲۷,۹۵۰</u>	جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

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

۱۳۸۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۰/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	
۵,۹۳۶,۳۳۸	۳۰,۹۷۳,۰۳۳	ذخیره تصفیه
۲,۷۷۸	۱,۹۹۴,۹۸۲	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی‌نام
۱۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۶۰,۰۰۰	سایر
<u>۲۳,۰۳۹,۱۱۶</u>	<u>۵۵,۲۲۸,۰۱۵</u>	جمع

۱۵- سایر حساب‌های پرداختی

مانده سرفصل فوق بابت مطالبات دریافت شده از شرکت‌ها قبل از تاسیس صندوق بوده و شامل ارقام زیر است:

_____ مبلغ
ریال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۸۴,۵۰۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا
۸۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا
۸۰,۶۸۳,۵۰۰	بیمه البرز
<u>۳۴۶,۱۸۳,۵۰۰</u>	

۱۶-خالص دارایی‌ها

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

۱۳۸۹/۰۸/۲۶		۱۳۹۰/۰۲/۲۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸.۳۱۱.۴۲۰.۳۷۹	۵.۱۳۸	۱۲۱.۳۶۹.۴۸۶.۷۹۶	۴۸.۶۷۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱.۶۱۷.۶۳۷.۲۸۷	۱۰۰۰	۳.۴۹۳.۳۱۳.۰۰۰	۱۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹.۹۲۹.۰۵۷.۶۶۶	۶.۱۳۸	۱۲۳,۸۶۲,۷۹۹,۷۹۶	۴۹.۶۷۸	جمع

۱۷-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	-	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۲/۲۶	-	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۶	یادداشت
		ریال		ریال	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۳.۴۶۴.۰۳۵.۶۱۳	۱.۳۱۳.۷۳۵.۶۳۴	۷,۶۳۱,۶۲۹,۴۸۱	۱۷-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس
_____	_____	_____		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۱-۱۷- سود و (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۲/۲۶		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۲/۲۶							
سود(زیان) فروش	سهام	سود(زیان)فروش	سهام	سود(زیان) فروش	کارمزد خرید	کارمزد فروش	مالیات فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام
ریال		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۷,۴۹۱,۱۹۷	اقتصاد نوین	۱۳۷,۴۹۱,۱۹۷	اقتصاد نوین	۷۴,۸۸۵,۶۹۳	(۲۳,۷۷۲,۵۹۹)	(۲۷/۲۷۰۹۳)	(۲۵۲۱۵۵۱۰)	(۴,۹۱۵,۲۶۶,۷۶۴)	۵,۰۴۲,۱۰۵,۰۶۰	۱۱۵,۰۰۰	ارتباطات سیار ایران
۱۳۰,۰۴۴,۶۳۷	انفورماتیک	۷۶,۳۲۸,۴۰۶	انفورماتیک	۸۵,۰۲۶,۸۲۸	(۷,۴۴۲,۶۰۴)	(۹۰۲۶۱۱۱)	(۸۲۰۵۵۵۵)	(۱,۵۲۸,۸۴۲,۶۰۴)	۱,۶۴۱,۱۱۱,۱۰۸	۹۵,۰۰۰	انفورماتیک
(۵۴,۷۳۰,۱۴۵)	ایران ارقام	۳۴,۱۹۹,۳۴۵	بانک پارسیان	۴۰۵,۵۴۷,۳۰۶	(۱۲,۴۰۷,۲۵۸)	(۱۶۵۱۳۳۷۴)	(۱۵۰۱۳۰۶۷)	(۲,۵۶۵,۳۴۱,۰۰۳)	۳,۰۰۳,۴۱۳,۵۵۰	۱۵۵,۰۴۸	ایران ترانسفو
(۴۱,۲۶۳,۲۸۷)	ایران خودرو	۲۵,۹۹۳,۸۳۴	بیمه آسیا	۳۳۱,۷۶۸,۶۵۴	(۷,۳۶۶,۹۹۰)	(۹۷۵۴۸۰۰)	(۸۱۶۸۰۰۰)	(۱,۵۲۳,۲۰۸,۵۴۶)	۱,۷۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۱,۱۲۱,۶۶۳)	آبسال	(۲۸,۰۹۱,۰۰۴)	پتروشیمی خارک	۱۲۶,۲۵۰,۶۴۳	(۱,۰۷۶,۲۵۲)	(۱۹۲۸۷۵۰)	(۱۷۶۲۵۰۰)	(۲۳۲,۵۴۸,۱۰۸)	۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
۲۵۱,۸۱۱,۳۹۱	بانک پارسیان	۸۰۵,۹۱۱	ترانسفو	(۳۲,۴۵۱,۰۷۴)	(۱۸,۲۷۰,۹۳۹)	(۲۰۸۱۷۵۷۰)	(۱۸۹۳۵۰۶۶)	(۳,۷۷۷,۷۲۱,۲۷۴)	۳,۷۸۵,۰۱۳,۸۳۴	۱,۱۰۶,۸۹۵	بانک سینا
۱۶۷,۲۸۱,۵۰۹	بانک سینا	۲۱۹,۰۸۴,۶۲۹	چادرملو	۱۰,۷۱۵,۹۲۸	(۷۴۲,۱۲۲)	(۹۱۲۴۵۰)	(۸۲۹۵۰۰)	(۱۵۲,۴۴۲,۱۲۲)	۱۶۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
۸۷,۳۰۳,۸۶۶	بانک ملت	۲۰,۷۹۵,۱۰۱	حفاری شمال	۴۷,۵۳۲,۱۵۹	(۳,۶۷۶,۴۵۱)	(۴۴۹۲۷۸)	(۴۰۸۱۲۵۲)	(۷۶۰,۱۴۷,۸۱۳)	۸۱۶,۲۵۰,۶۰۳	۳۰۰,۰۰۰	بانک کارآفرین
۲۵,۹۹۳,۸۳۴	بیمه آسیا	(۵,۶۵۵,۰۰۳)	رایان سایپا	۴۸,۴۵۵,۹۳۰	(۹,۹۶۵,۴۳۰)	(۱۱۷۳۳۱۵۰)	(۱۰۶۵۶۵۰۰)	(۲,۰۶۰,۴۶۵,۴۳۰)	۲,۱۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۴۱,۸۸۵,۹۳۰	بانک صادرات	(۳۱,۵۶۱,۶۹۵)	سایپا	۸۰,۳۹۰,۴۱۹	(۲,۴۳۲,۰۷۸)	(۳۳۳۰۴۳۳)	(۲۹۲۶۷۴۸)	(۵۰۰,۷۹۲,۰۷۸)	۵۸۷,۳۴۹,۶۶۸	۱۵۰,۰۰۰	بیمه پارسیان
(۳۹,۰۱۸,۰۱۹)	بیمه البرز	۳۳,۴۱۴,۶۷۳	سیحان دارو	۳۹,۰۳۱,۳۳۶	(۱,۹۲۹,۳۳۴)	(۳۴۳۴۱۱۸)	(۳۲۱۲۸۲۵)	(۳۹۸,۸۸۸,۸۲۱)	۴۴۳,۵۶۷,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۱	بیمه دی
۳۹۱,۵۱۵,۱۹۸	بیمه دی	۶,۵۳۹,۰۰۷	سرمایه گذاری رنا	(۱۵۵,۷۹۰,۷۶۴)	(۲۱,۰۰۰,۱۴۹)	(۳۳۳۶۸۵۷۲)	(۲۱۱۵۳۳۴۸)	(۴,۳۴۲,۰۱۸,۵۴۶)	۴,۳۳۰,۶۴۹,۶۰۰	۳۰۱,۳۰۰	پتروشیمی پردیس
(۲۸,۰۹۱,۰۰۴)	پتروشیمی خارک	۴۶,۹۷۳,۳۷۴	سرمایه گذاری غدیر	۴۶۵,۵۴۱,۸۵۸	(۱۱,۸۱۱,۸۱۱)	(۱۶۱۶۳۴۳۶)	(۱۴۶۹۳۱۱۴)	(۲,۴۴۲,۲۲۵,۵۷۹)	۲,۹۳۸,۶۳۳,۹۷۷	۳۹۴,۴۸۴	پست بانک
۸,۷۷۹,۸۹۶	ترانسفو	۱۴۴,۰۸۳,۵۵۰	صدرا	(۶,۰۳۳,۴۳۴)	(۹,۴۳۳,۵۸۰)	(۱۰۷۹۶۶۱۰)	(۹۸۱۵۱۰۰)	(۱,۹۴۸,۴۳۱,۷۴۵)	۱,۹۶۳,۰۲۰,۰۳۱	۶۴۷,۷۳۵	توسعه ساختمان
۲۱۹,۰۸۴,۶۲۹	چادرملو	۳۳۸,۶۴۸,۳۳۹	فولاد مبارکه	(۱۲,۰۷۶,۶۰۰)	(۱,۳۰۶,۸۷۷)	(۱۳۱۹۸۸۲)	(۱۱۹۹۸۹۲)	(۳۴۹,۵۲۵,۳۷۵)	۲۳۹,۹۷۸,۵۴۹	۱۴۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر
(۱,۳۳۳,۱۱۹)	تولی پارس	۴۷,۱۶۰,۹۷۱	کالسیمین	۳۶,۶۳۸,۳۳۸	(۱۰۲,۰۶۰)	(۳۹۸۰۵۳)	(۳۹۱۶۵۰)	(۳۱,۱۰۲,۰۶۰)	۵۸,۳۳۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	روان فن اور
۳۰,۷۹۵,۱۰۱	حفاری شمال	۲۵,۴۲۵,۱۱۵	گل گهر	۸,۹۵۸,۳۰۳	(۲,۷۵۴,۸۳۶)	(۴۳۶۵۰۵۵)	(۳۹۶۸۳۳۳)	(۷۷۶,۲۵۴,۸۲۶)	۷۹۳,۶۴۶,۴۳۶	۳۰۰,۰۰۰	زامیاد
۲۱,۷۸۵,۳۷۸	رایان سایپا	۱۲,۸۷۵,۹۰۰	وایران	۸۴۵,۴۹۱,۳۱۷	(۳۳,۳۰۸,۵۵۴)	(۴۱۷۱۵۳۷۰)	(۳۷۹۳۳۰۶۲)	(۶,۶۵۹,۴۸۳,۰۷۷)	۷,۵۸۴,۶۱۲,۳۷۷	۳,۳۱۵,۵۵۳	سایپا
(۶۴,۰۴۹,۹۰۳)	سایپا	۱۵۱,۳۱۸,۱۶۷	مینا	۱۱,۱۸۰,۷۶۷	(۱,۳۱۰,۸۶۹)	(۱۴۵۳۷۴۳)	(۱۳۳۱۵۸۴)	(۳۵۰,۳۶۰,۸۶۹)	۳۶۴,۳۱۶,۹۶۳	۱۵,۱۰۰	سیحان دارو
۳۳,۴۱۴,۶۷۳	سیحان دارو	۵۲,۳۸۸,۷۷۵	اخیر	۵۸,۰۱۱,۳۶۴	(۱۱,۷۰۰,۹۳۶)	(۱۳۷۶۹۸۰۰)	(۱۲۵۱۸۰۰۰)	(۲,۴۱۹,۳۰۰,۹۳۶)	۲,۵۰۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بهمن

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶/۰۲/۱۳۹۰

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۲/۲۶

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶

سهم	تعداد	بهای فروش		ارزش دفتری	مالیات فروش	کارمزد فروش	کارمزد خرید	سود(زیان) فروش	
		ریال	ریال					ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۵۹,۶۹۰,۷۶۶,۴۰۷	(۵۳,۷۶۱,۴۰۸,۸۹۵)	(۲۹۸,۴۵۳,۸۱۱)	(۳۲۸,۲۷۶,۴۶۲)	(۲۶۰,۰۱۶,۷۰۴)	۵,۳۰۲,۶۲۷,۲۳۹	۱,۳۱۳,۷۳۵,۶۳۴	۱,۳۱۳,۷۳۵,۶۳۴
س. ملی ایران	۳۶۴,۴۳۳	۴۳۳,۳۱۳,۴۶۳	(۳۶۱,۸۶۰,۷۸۴)	(۳۱۶۱۵۶۳)	(۳۳۷۷۷۱۸)	(۱,۷۵۰,۱۳۸)	۶۵,۹۱۲,۳۹۸		
صدرا	۱۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۷۰۰,۰۰۰	(۳۴۰,۷۲۸,۰۵۷)	(۱۱۷۸۵۰۰)	(۱۲۹۶۳۵۰)	(۱,۱۶۴,۲۸۰)	(۷,۵۰۲,۹۰۷)		
یاد آلبازی ایران	۱,۳۳۷,۲۳۸	۵,۳۵۲,۵۶۳,۴۰۲	(۶,۸۶۰,۲۶۸,۸۴۹)	(۲۶۶۶۲۸۱۷)	(۲۷۷۸۶۰۰۳)	(۳۳,۱۷۹,۶۵۳)	(۱,۶۶۱,۷۵۴,۲۶۷)		
فولاد خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵۱,۳۱۷,۳۹۳)	(۴۱۱۰۰۰۰)	(۴۵۲۱۰۰۰)	(۴,۱۱۷,۳۹۳)	(۳۷,۹۴۸,۳۹۳)		
فولاد مبارکه	۱,۳۱۹,۷۹۹	۲,۵۹۷,۶۷۰,۴۳۶	(۲,۳۳۷,۶۲۹,۴۴۰)	(۱۳۹۸۱۲۵۳)	(۱۴۳۸۷۱۸۷)	(۱۱,۲۰۵,۹۸۱)	۲۳۲,۷۵۵,۴۵۷		
فولاد یزد	۳۲,۵۰۰	۱۱۶,۵۷۰,۰۰۰	(۷۱,۲۱۵,۷۳۵)	(۵۸۲۸۵۰)	(۶۴۱۱۲۵)	(۳۴۴,۴۳۵)	۴۴,۱۲۰,۲۸۰		
کابل قندی	۱۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۷۰۰,۰۰۰	(۳۵۰,۳۶۱,۶۰۳)	(۱۴۷۳۵۰۰)	(۱۶۲۰۸۵۰)	(۱,۲۱۰,۸۷۳)	۴۱,۳۴۴,۰۴۸		
کالسیمین	۱۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۶,۳۵۷,۷۳۰	(۱,۵۷۳,۰۱۳,۳۳۵)	(۸۲۸۱۷۸۸)	(۹۱۰۹۹۶۷)	(۷,۶۰۷,۸۷۱)	۶۵,۹۵۲,۶۴۰		
گروه بهمن	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۰,۴۸۱,۲۰۳	(۲,۸۴۶,۴۰۶,۷۰۲)	(۱۵۱۰۳۴۰۶)	(۱۶۶۱۲۶۴۶)	(۱۳,۷۶۶,۶۳۱)	۱۴۲,۲۵۹,۴۴۹		
توسعه ملی	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۳۰۰,۰۰۰	(۲۵۱,۷۱۷,۴۳۰)	(۱۲۸۱۰۰۰)	(۱۴۰۹۱۰۰)	(۱,۳۱۷,۴۳۰)	۱,۷۹۲,۴۷۰		
گسترش خودرو	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۳,۰۹۷,۰۰۰	(۳,۲۰۸,۸۵۷,۴۳۰)	(۱۸۸۶۵۴۸۵)	(۲۰۷۵۲۰۳۳)	(۱۵,۵۱۹,۶۳۳)	۵۳۴,۶۳۲,۰۶۲		
س. ایرانیان	۹۵,۰۰۰	۳۰۰,۱۰۵,۰۰۰	(۳۴۸,۲۰۰,۴۳۰)	(۱۵۰۰۵۳۵)	(۱۶۵۰۵۷۷)	(۱,۲۰۰,۴۳۰)	۴۸,۷۵۲,۴۷۸		
گل گهر	۱۹۴,۵۳۳	۳,۴۳۶,۱۰۹,۷۸۵	(۱,۹۷۷,۳۶۴,۴۸۵)	(۱۲۱۸۰۵۴۸)	(۱۳۳۹۸۶۰۳)	(۹,۵۶۳,۵۱۳)	۴۳۳,۱۶۶,۱۴۹		
مارگارین	۵۰,۰۰۰	۱۱۵,۹۷۴,۸۸۰	(۱۰۳,۷۷۵,۹۴۴)	(۵۷۹۷۱۶۶)	(۶۳۷۸۶۱)	(۴۹۷,۰۷۵)	۱۱,۹۸۱,۲۰۱		
مینا	۱,۵۸۰,۰۰۰	۷,۵۵۱,۱۲۹,۶۵۷	(۶,۸۷۶,۵۳۹,۸۹۲)	(۳۷۷۵۵۶۴۸)	(۴۱۵۳۱۲۱۳)	(۲۳,۲۵۸,۳۴۸)	۵۹۵,۲۰۲,۹۰۴		
مخابرات ایران	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۰۰۳,۹۵۰,۰۰۰	(۵,۲۷۹,۰۷۸,۶۹۲)	(۳۰۰۱۹۷۵۰)	(۳۳۰۲۱۷۳۵)	(۲۵,۵۳۳,۲۳۶)	۶۶۱,۸۲۹,۸۲۳		
معادن روی	۳۰۰,۰۰۰	۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۵,۷۹۶,۳۷۳)	(۳۳۳۵۰۰۰)	(۲۵۵۸۵۰۰)	(۳,۳۳۰,۱۳۱)	(۲۵,۵۸۹,۸۷۳)		
ملی مس	۲۵۰,۰۰۰	۴,۴۸۸,۲۶۶,۸۲۸	(۴,۰۸۶,۰۵۳,۸۶۸)	(۲۳۴۴۱۸۳۴)	(۲۴۶۸۶۰۱۷)	(۱۹,۷۶۲,۱۷۸)	۲۵۵,۱۸۵,۱۰۹		
بالاس	۶۰,۰۰۰	۹۳۴,۱۸۰,۰۰۰	(۴۴۲,۸۷۲,۶۵۱)	(۴۶۲۰۹۰۰)	(۴۸۰۵۷۳۷)	(۲,۱۴۱,۹۵۱)	۴۷۱,۸۸۰,۷۱۲		
نفت تبریز	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۳,۰۹۶,۸۵۶	(۱,۰۳۰,۰۶۵,۴۵۶)	(۶۱۶۵۴۸۴)	(۶۷۸۳۰۳۳)	(۴,۹۸۱,۹۰۶)	۱۹۰,۰۸۳,۸۸۴		
نگین طبس	۹۸,۳۹۹	۵۹۳,۵۳۹,۲۶۲	(۴۱۲,۴۵۱,۷۰۰)	(۳۹۶۷۶۴۶)	(۳۳۶۴۴۱۱)	(۱,۹۹۴,۸۲۰)	۱۷۴,۸۴۵,۶۰۵		
نقل به صفحه بعد		۱۰۲,۴۴۱,۸۶۱,۰۰۸	(۹۲,۷۲۵,۹۹۵,۱۲۰)	(۵۱۲۲۰۹۲۸۰)	(۵۶۲۰۲۷۱۳۷)	(۴۵۲,۲۵۳,۵۷۵)	۷,۶۳۱,۶۳۹,۴۸۱	۱,۳۱۳,۷۳۵,۶۳۴	۱,۳۱۳,۷۳۵,۶۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶

سهام	سود(زیان) فروش
	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۳۷۰,۱۴۸,۰۶۵
سر. پردیس	۱۲,۵۷۳,۴۹۴
هنکل پاک وش	۳,۸۶۶,۳۶۷
پارس خودرو	۲۵,۳۷۴,۰۰۲
سر. ساختمان	(۲۵,۵۴۷,۴۲۰)
س. صندوق	(۲,۶۲۵,۴۷۴)
پتروشیمی فن آوران	۱۲,۴۵۱,۳۶۵
فولاد خراسان	۱۰۱,۷۶۵,۸۵۹
س. مسکن	(۷,۸۹۸,۵۵۵)
سیمان سپاهان	(۳۶,۰۶۱,۹۹۰)
جمع	۲,۴۶۴,۰۲۵,۶۱۳

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۲/۲۶

سهام	سود(زیان)فروش
	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۳۱۳,۷۳۵,۶۳۴
جمع	۱,۳۱۳,۷۳۵,۶۳۴

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶/۰۲/۱۳۹۰

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات فروش	کارمزد فروش	کارمزد خرید	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱۰۲,۴۴۱,۸۶۱,۰۰۸	(۹۲,۷۳۵,۹۹۵,۱۲۰)	(۵۱۳۲۰۹۳۸۰)	(۵۶۲۰۳۷۱۳۷)	(۴۵۳,۲۵۳,۵۷۵)	۷,۶۳۱,۶۳۹,۴۸۱
						*	
						*	
						*	
						*	
						*	
						*	
						*	
						*	
جمع		۱۰۲,۴۴۱,۸۶۱,۰۰۸	(۹۲,۷۳۵,۹۹۵,۱۲۰)	(۵۱۳۲۰۹۳۸۰)	(۵۶۲۰۳۷۱۳۷)	(۴۵۳,۲۵۳,۵۷۵)	۷,۶۳۱,۶۳۹,۴۸۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۶

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۲/۲۶

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات فروش	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
همراه اول	۷۵,۰۰۰	۲,۱۱۴,۷۵۰,۰۰۰	(۳۳۸۳۳۹۱۶۱۳)	(۱۵,۹۱۶,۲۷۲)	(۱۵۵۷۲۷۵۰)	(۲۹۹,۱۳۱,۷۳۵)
ایران ترانسفو	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۴۱۳۶۶۷۵۰)	(۶۹,۵۵۸,۲۱۰)	(۶۵۷۴۵۰۰۰)	۳,۳۷۲,۳۳۰,۰۴۰
بانک تجارت	۵۰۰,۰۰۰	۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۹۷۸۷۰۰۰)	(۵,۱۶۸,۳۳۰)	(۴۸۸۵۰۰۰)	(۳۲,۸۴۰,۲۳۰)
بانک سینا	۷۷۰,۱۵۶	۲,۸۳۲,۴۰۳,۹۲۴	(۲,۸۰۳,۵۹۸,۴۳۵)	(۱۴,۹۸۸,۷۰۷)	(۱۴۱۶۷۰۲۰)	۶۴۹,۷۶۲
پارس خودرو	۴۰۰,۰۰۰	۵۹۳,۶۰۰,۰۰۰	(۵۸۵۱۲۹۹۷۸)	(۳,۱۴۰,۱۴۴)	(۲۹۶۸۰۰۰)	۲,۳۶۱,۸۷۸
پتروشیمی پردیس	۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۷,۳۰۰,۰۰۰	(۱۵۵۳۲۸۹۷۷۲۳)	(۸۰,۲۶۴,۲۰۲)	(۷۸۵۲۶۵۰۰)	۱۵,۶۰۱,۴۶۴
پتروشیمی خارک	۳۰۰,۰۰۰	۵۳۱,۹۴۰,۰۰۰	(۵۱۵۱۲۰۸۵۹)	۳,۷۶۱,۰۶۳	(۲۶۰۹۷۰۰)	۱,۴۴۸,۳۷۸
توسعه ساختمان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸۰۴۰۸۰۵۰۳)	۹,۸۵۲,۶۳۵	(۹۳۱۲۵۰۰)	۳۸,۲۵۴,۲۷۳
چادرملو	۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸۳۷۳۷۰۱۷۶)	۱۱,۶۰۸,۹۰۵	(۱۰۹۷۲۵۰۰)	۳۳۴,۶۴۸,۴۱۹
حفاری شمال	۱۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۱۰۰,۰۰۰	(۳۸۶۵۳۵۵۰۰)	۱,۵۷۶,۹۴۹	(۱۴۹۰۵۰۰)	۸,۵۰۷,۰۵۱
رایان سایپا	۶۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۶,۳۰۰,۰۰۰	(۳۹۴۶۷۵۰۹۶۰)	۳۰,۷۱۶,۶۹۸	(۱۹۵۸۱۰۰۰)	(۷۰,۸۴۸,۶۵۸)
سر. امید	۵۵۰,۰۰۰	۳,۷۹۳,۹۰۰,۰۰۰	(۳۲۵۸۷۰۸۳۳۳)	۳۰,۰۶۹,۷۲۱	(۱۸۹۶۵۰۰)	۴۹۶,۱۵۲,۴۴۶
سر.سایپا	۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۱,۸۰۰,۰۰۰	(۱۹۵۵۰۸۲۵۰۵)	۱۱,۲۷۷,۲۳۲	(۱۰۶۵۹۰۰۰)	۱۵۴,۷۸۰,۲۷۳
سر. صنعتی ملی	۱۵,۰۰۰	۱۱۳,۴۴۵,۰۰۰	(۱۳۸۰۳۳۷۳۰)	۶۰۰,۱۳۴	(۵۶۷۲۳۵)	(۲۵,۷۵۵,۰۷۹)
جمع نقل به صفحه بعد	۵,۶۴۰,۱۵۶	۵۱,۳۰۷,۴۳۸,۹۳۴	(۴۶,۶۷۷,۷۴۴,۰۶۴)	(۳۸۱,۶۴۰,۹۱۴)	(۳۵۶,۰۳۷,۱۹۵)	۲,۹۹۲,۰۱۶,۷۵۱

سهام	سود(زیان) تحقق نیافته
	ریال
تقدم بیمه دی	۳۶۶,۷۴۸,۱۴۰
ترانسفو	۴۵,۳۱۶,۳۱۷
رایان سایپا	۳۰,۵۶۰,۷۹۶
س. سایپا	۱۶,۰۷۲,۰۰۰
صدرا	۳۷۸,۸۱۷,۶۵۱
لیزینگ ایرانیان	۶۹,۷۳۵,۳۲۸
مخابرات	۱۵۸,۲۵۳,۳۱۲
مینا	۳۰۶,۱۳۴,۸۳۲
بانک صادرات	۱۹,۳۶۰,۰۵۰
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۱۹۰,۸۱۹,۲۳۶

سهام	سود(زیان) تحقق نیافته
	ریال
بانک سینا	۱۷۶,۹۶۰,۱۱۸
کارآفرین	۳۲,۱۷۷,۸۸۸
بانک پارسیان	۶۴,۳۷۵,۷۴۵
بیمه دی	۲۵۱
بیمه پارسیان	۳۱,۴۴۶,۰۷۵
توسعه ساختمان	(۸۰,۴۳۲,۵۷۷)
توسعه صنایع بهشهر	(۳۲,۱۸۲,۸۹۸)
س. بانک ملی	(۳۷,۵۳۱,۸۰۰)
س. ساختمان ایران	(۴۳,۹۹۱,۷۰۰)
س. صنعتی ملی	(۳۹۴,۳۰۰)
س. غدیر	(۱۶,۹۴۱,۷۱۷)
س. ملی ایران	۷۰,۸۱۹,۱۵۰
فولاد مبارکه	(۹۸,۱۸۷,۶۰۰)
مخابرات	۸۰,۸۴۷,۰۳۹
جمع نقل به صفحه بعد	۱۴۷,۰۶۲,۷۶۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

دوره میانی ۶ ماهه
منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۶

دوره میانی ۶ ماهه
منتهی به
۱۳۸۹/۰۲/۲۶

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات فروش	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
جمع نقل از صفحه قبل	۵,۶۴۰,۱۵۶	۵۱,۳۰۷,۴۳۸,۹۳۴	۴۶,۶۷۷,۷۴۴,۰۰۶	(۲۸۱,۶۴۰,۹۱۶)	(۲۵۶,۰۳۷,۱۹۵)	۳,۹۹۳,۰۱۶,۷۵۱
سر-غذیر	۳۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹۵,۵۰۰,۲۸۳)	۴,۴۵۴,۱۸۰	(۴۳۱,۰۰۰)	۲۷,۸۲۵,۵۲۸
سر. معادن و فلزات	۳۷۸,۷۴۰	۲,۵۰۳,۹۲۱,۴۳۰	(۲۱۳۸۰۰۴۹۳۷)	۱۳,۳۴۵,۷۴۴	(۱۲۵۱۹۶۰۷)	۲۵۰,۱۵۱,۱۳۳
سر. ملی ایران	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۴۳,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۷۶۹,۵۴۸,۱۳۷)	۲۵,۶۱۶,۸۲۵	(۳۴۳۱۳۵۰۰)	۲۳,۱۳۳,۵۳۸
سپمان تهران	۳۶۷,۷۱۶	۸۳۳,۵۹۶,۷۶۰	(۷۸۱۵۵۹۰۹۳)	۴,۴۰۴,۴۳۷	(۴۱۵۷۹۸۴)	۴۳,۴۷۵,۳۴۶
سپمان فارس و خوزستان	۳۴۱,۰۰۴	۳۸۷,۷۵۸,۷۷۶	(۳۹۰۴۶۵۵۶۳)	۱,۵۳۳,۳۴۴	(۱۴۳۸۷۹۴)	(۵,۶۶۷,۸۲۵)
شهر سازی باغمیشه	۱۰۰,۰۰۰	۹۴۳,۶۰۰,۰۰۰	(۸۷۱۳۵۸۳۶۰)	۴,۸۱۶,۶۸۶	(۴۷۱۳۰۰۰)	۶۱,۸۱۱,۹۵۴
صدرا	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۳,۸۰۰,۰۰۰	(۴۳۳۳۷۰۸۷۳۹)	۳۱,۳۳۸,۸۰۳	(۲۰۱۶۹۰۰۰)	(۳۴۱,۴۱۶,۵۳۱)
فولادآلیازی ایران	۵۹۶,۷۶۳	۳,۳۵۵,۷۶۰,۳۶۰	(۳۰۸۴۹۹۱۶۴۴)	۱۱,۹۳۳,۹۷۳	(۱۱۳۷۸۰۱)	(۸۵۳,۴۴۳,۰۵۷)
فولاد مبارکه	۱,۶۶۷,۰۰۴	۴,۸۴۷,۶۴۷,۶۳۳	(۴,۱۸۰,۳۱۳,۷۷۵)	۲۵,۶۴۴,۰۵۶	(۳۴۳۳۸۳۳۸)	۶۱۷,۵۵۳,۵۶۳
کابل قندی	۱,۹۵۰,۰۰۰	۵,۵۱۰,۷۰۰,۰۰۰	(۵۰۶۹۷۱۳۵۸۵)	۳۹,۱۵۱,۶۰۳	(۳۷۵۵۳۵۰۰)	۲۸۴,۳۸۳,۳۱۳
گسترش خودرو	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴,۰۶۱,۳۰۰,۰۰۰	(۳۶۷۶۷۴۶۵۳۷)	۲۱,۴۸۳,۷۴۸	(۲۰۳۰۶۰۰۰)	۵۴۳,۶۶۳,۷۳۵
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۱۳,۸۰۰,۰۰۰	(۱۳۳۷۳۰۵۷۵۰)	۶,۳۰۳,۵۱۸	(۶۰۶۹۰۰۰)	(۳۵,۷۷۷,۳۶۸)
گل مهر	۵۴۶,۰۵۰	۶,۶۴۷,۶۱۳,۷۰۰	(۶۴۷۹۳۰۰۶۶۷)	۳۵,۱۶۵,۸۷۱	(۳۳۳۳۸۰۶۴)	۱۰۰,۰۰۸,۰۹۸
مارگارین	۸۹۳,۴۷۷	۳,۰۳۶,۳۳۴,۰۸۳	(۱۸۶۵۰۱۶۵۷۶)	۱۰,۷۷۱,۶۷۸	(۱۰۱۸۱۱۷۰)	۱۵۰,۳۶۴,۶۵۹
مینا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۹۴۳۸۴۳۰۳)	۳۳,۶۵۱,۵۹۰	(۳۳۳۵۰۰۰)	۳۰,۷۰۹,۱۰۸
مخابرات	۵۷۵,۰۰۰	۱,۸۴۰,۵۷۵,۰۰۰	(۱,۹۳۱,۸۰۷,۴۷۳)	۹,۷۳۶,۶۴۳	(۹۳۰۲۸۷۵)	(۱۱۰,۱۷۱,۹۱۹)
معادن روی	۷۷۰,۰۰۰	۲,۵۸۱,۰۴۰,۰۰۰	(۲۹۵۶۰۰۰۸۴۹)	۱۳,۶۵۳,۷۰۳	(۱۳۹۰۵۳۰۰)	(۴۰۱,۵۱۹,۷۵۱)
ملی مس	۴۵۰,۰۰۰	۶,۰۳۱,۴۵۰,۰۰۰	(۵,۸۱۹,۹۷۳,۳۳۳)	۳۱,۸۵۳,۴۷۱	(۳۰۱۰۷۳۵۰)	۶۹,۵۱۷,۰۵۸
نفت تبریز	۳۰۰,۰۰۰	۶۷۳,۳۰۰,۰۰۰	(۷۱۸۱۵۱۴۴۳)	۳,۵۵۶,۴۶۷	(۳۳۶۱۵۰۰)	(۵۳,۷۶۹,۴۱۰)
نگین طیس	۳۶۴,۴۳۹	۱,۵۸۳,۰۳۹,۶۹۹	(۱,۶۸۸۶۰۳۷۰۰)	۸,۳۷۳,۹۴۱	(۷۹۱۰۱۴۵)	(۱۳۳,۸۵۷,۰۸۷)
جمع	۳۱,۷۰۰,۳۴۸	۱۰۹,۳۳۳,۹۶۵,۳۵۴	(۱۰۳۶۳۶۸۰۲۶۷)	۵۷۴,۰۷۶,۵۵۹	(۵۴۶۱۶۴۸۳۳)	۴,۴۹۳,۹۲۹,۳۹۵

جمع نقل از صفحه قبل	۱,۱۹۰,۸۱۹,۳۳۶
جمع	۱,۱۹۰,۸۱۹,۳۳۶

سهم	سود(زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۴۷,۰۶۳,۷۶۴
ملی می	(۳۹,۹۷۷,۵۳۳)
نفت تبریز	۸,۰۰۶,۳۷۸
پست بانک	۹۷۷,۶۴۷
جمع	۱۲۶,۰۶۹,۳۵۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۲/۲۶	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۶					اوراق
		سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال		ریال			
		۳۱۶,۴۱۸,۳۰۰	۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۳۳	۱۳۹۰/۰۱/۱۷	اوراق مشارکت نفث فصلی
۱۵۵,۸۴۹,۵۰۰	۱۳۰,۷۳۵,۵۰۰						سایر
۱۵۵,۸۴۹,۵۰۰	۱۳۰,۷۳۵,۵۰۰	۳۱۶,۴۱۸,۳۰۰					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۲۰- در آمد حاصل از سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۲/۲۶	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۶											
		خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل ریال	نرخ تنزیل	تاریخ سررسید	جمع در آمد سود سهام ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ مجمع	نام شرکت	
		ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال					
				۶۶۹,۳۱۵,۴۰۳	(۸۰,۶۸۴,۵۹۷)	۲۰	۱۳۹۰/۱۰/۰۱	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۰۶	ارتباطات سیار ایران	
				۲۰۹,۲۹۳,۹۵۶	(۱۱,۵۸۲,۸۴۴)	۲۰	۱۳۹۰/۰۶/۰۳	۲۲۰,۸۷۶,۸۰۰	۶۰۰	۳۶۸,۱۲۸	۱۳۸۹/۱۰/۰۷	توسعه ساختمان	
				۲۰۳,۶۴۳,۹۵۵	(۱۹,۱۹۲,۷۴۵)	۲۰	۱۳۹۰/۰۸/۱۳	۲۲۲,۸۳۶,۷۰۰	۱۵۰	۱,۴۸۵,۵۷۸	۱۳۸۹/۱۲/۱۸	سرمایه گذاری ملی ایران	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰				۲۱۹,۳۶۳,۷۵۸	(۲۷,۸۸۶,۲۴۲)	۲۰	۱۳۹۰/۱۰/۱۳	۲۴۷,۲۵۰,۰۰۰	۴۳۰	۵۷۵,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۲/۱۸	مخابرات	
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												معادن و فلزات	
۶۱,۰۹۶,۱۱۲	۵۵,۴۰۶,۵۳۵											سرمایه گذاری غدیر	
۸۰,۵۲۸,۷۲۱												رایان سایپا	
۵۶,۵۰۱,۵۴۸												مینا	
۸۴۵,۰۳۲,۸۹۲	۵۵,۴۰۶,۵۳۵	۱,۳۰۱,۶۱۷,۰۷۲	(۱۳۹,۳۴۶,۴۲۸)				۱,۴۴۰,۹۶۳,۵۰۰					جمع :	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت‌های ۱۹ الی ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۲/۲۶	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۶			
		ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۳۹.۷۵۰.۶۰۸	۸۸۴.۷۸۳.۵۰۰	۸۴۵.۰۳۲.۸۹۲	درآمد سود سهام
-	۰	۳۹.۷۵۰.۶۰۸	۸۸۴.۷۸۳.۵۰۰	۸۴۵.۰۳۲.۸۹۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۲۲- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶		دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۲/۲۶		دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۶		
ارزش تنزیل شده	نرخ تنزیل	ارزش تنزیل شده ریال	نرخ تنزیل	ارزش تنزیل شده ریال	نرخ تنزیل	
۱۳۸,۳۴۵,۷۵۴	۰	۱۱۶,۵۴۱,۲۸۳	۰	۸۶,۵۱۱,۳۴۷		سود دریافت شده سپرده بانکی کوتاه مدت
۴,۰۴۷,۱۰۷	۰	۰	۲۰,۵	۰	۳۰	تنزیل سود سپرده کوتاه مدت
۱۴۱,۳۹۲,۸۶۱	۰	۱۱۶,۵۴۱,۲۸۳	۰	۸۶,۵۱۱,۳۴۷		

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۲/۲۶	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۱۵۱,۶۲۷,۲۶۸	۵۲,۷۶۳,۶۳۶	۴۵۱,۳۴۹,۱۱۱	مدیر صندوق
۱۸۵,۸۱۵,۹۷۸	۶۲,۸۶۸,۰۹۷	۵۶۰,۵۲۱,۹۴۳	ضامن
۴۹,۳۶۷,۳۰۱	۲۱,۱۳۴,۱۸۵	۱۲۵,۳۱۲,۲۵۰	متولی
۱۴,۸۳۵,۶۵۶	۷,۲۳۲,۸۹۶	۷,۳۹۷,۲۸۰	حسابرس
۴۰۱,۶۴۶,۲۰۳	۱۴۳,۹۹۸,۸۱۴	۱,۱۴۴,۵۸۰,۵۸۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۲۴- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۲/۲۶	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۵,۹۳۶,۳۳۸	۲,۵۴۸,۵۸۰	۱۵,۰۵۳,۰۱۸	هزینه تصفیه
۲,۶۲۷,۷۷۸	۴۳۳,۳۱۶	۱,۹۹۴,۹۸۲	هزینه نگهداری اوراق بهادار بی‌نام
۴,۸۵۲,۲۵۱	۵,۱۲۶,۹۱۶	۳۸,۱۸۱,۸۸۳	هزینه های متفرقه
۱۳,۴۱۶,۳۶۷	۸,۱۰۸,۸۱۲	۵۵,۲۲۹,۸۸۳	جمع

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۸/۲۶		دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۲۶						
تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد‌های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد‌های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۱۶	۱۰۰۰	۲۰	۱۰۰۰	ممتاز	مدیر و کارگزار	کارگزاری فارابی	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۱۳	۷۹۳	۱۶	۷۹۳	عادی	ضامن	کارگزاری فارابی	ضامن و اشخاص وابسته به وی	
۲۹	۱,۷۹۳	۳۶	۱,۷۹۳				جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
			ارزش معامله-ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار	خرید و فروش سهام	۳۴۹.۹۱۳.۰۶۴.۱۳۸	طی دوره میانی مورد گزارش	(۲۸۸.۲۷۷.۷۵۳)

۲۸-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.