

Date: ..... تاریخ:  
No: ..... شماره:  
Add: ..... پیوست:



شرکت کارگزاری فارابی

(سهامی خاص)

F A R A B I B R O K E R A G E C O

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

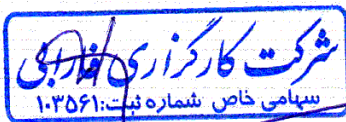
با سلا و احترام، به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی مربوط به دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

| شماره صفحه |  |
|------------|--|
| ۲          | صورت خالص دارایی ها  |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها<br>یادداشت های توضیحی : |
| ۴          | الف - اطلاعات کلی صندوق                                      |
| ۵ و ۶      | ب - ارکان صندوق  |
| ۶          | پ - مبنای تهیه صورت های مالی                                 |
| ۶ الی ۸    | ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری                              |
| ۹ الی ۲۳   | ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی        |

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود ، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۰۴ به تائید ارکان زیر رسیده است.

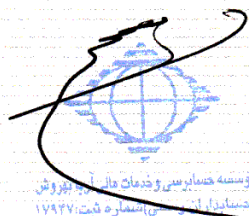
| امضاء | نماینده | شخص حقوقی | ارکان صندوق |
|-------|---------|-----------|-------------|
|-------|---------|-----------|-------------|



رحمان یابلازاده

شرکت کارگزاری فارابی

مدیر صندوق



فتحعلی ولائی

موسسه حسابرسی آریا بهروش

متولی صندوق

دفتر مرکزی تهران ■ خیابان سید جمال الدین اسد آبادی ■ خیابان یازدهم ■ خیابان فرحانی پور ■ پلاک ۱۲ ■ طبقه دوم شمالی  
تلفن: (خط ویژه) ۸۸ ۵۵ ۷۲ ۷۵ ■ دورنگار: ۸۸ ۵۵ ۷۲ ۷۸ ■ کد پستی: ۱۴۳۳۶۵۳۶۴۸  
2nd Floor, NO.12, Farahanipoor ST, 11nd ST, Seyyed Jamal addin Asadabadi Ave, Tehran-IRAN  
Tel: +0098(21)88 55 72 75 Fax: +0098(21)88 55 72 78

WWW.FARABIBROKER.COM

## صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

### گزارش مالی میان دوره ای

### صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶             | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶             | یادداشت | دارایی ها :   |
|------------------------|------------------------|---------|---|
| ریال                   | ریال                   |         |   |
| ۱۹,۳۶۸,۸۱۴,۰۱۸         | ۲۰,۸۵۶,۵۰۲,۲۶۹         | ۵       | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۳,۹۴۶,۹۲۶              | ۲۶۱,۳۶۹,۰۴۷            | ۶       | سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده                     |
| ۱                      | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۷       | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۲,۰۷۲,۶۷۹,۶۶۳          | ۲,۰۸۵,۷۱۷,۰۳۸          | ۸       | حساب های دریافتی  |
| ۲۶,۶۷۱,۴۷۵             | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۹       | موجودی نقد  |
| ۸۷,۴۹۷,۲۶۸             | ۶۶,۵۴۲,۸۳۸             | ۱۰      | سایر دارایی ها  |
| <u>۲۱,۵۵۹,۶۰۹,۳۵۱</u>  | <u>۲۵,۲۹۰,۱۳۱,۱۹۲</u>  |         | جمع دارایی ها   |
|                        |                        |         | بدهی ها :   |
| (۱,۰۴۴,۹۱۰,۱۹۱)        | (۱,۴۸۰,۷۸۹,۹۹۲)        | ۱۱      | جاری کارگزاران  |
| (۱,۸۹۳,۹۵۴,۸۸۹)        | (۸۴۷,۶۰۰,۵۳۲)          | ۱۲      | حسابهای پرداختی به ارکان صندوق                                |
| (۸۷,۱۶۷,۷۲۷)           | (۸۳۰,۴۳۹)              | ۱۳      | حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران                              |
| (۱۹۷,۰۸۱,۶۶۴)          | (۱۰۲,۹۹۸,۴۲۷)          | ۱۴      | سایر حسابهای پرداختی و ذخایر                                  |
| <u>(۳,۲۲۳,۱۱۴,۴۷۱)</u> | <u>(۲,۴۳۲,۲۱۹,۳۹۰)</u> |         | جمع بدهی ها   |
| <u>۱۸,۳۳۶,۴۹۴,۸۸۰</u>  | <u>۲۲,۸۵۷,۹۱۱,۸۰۲</u>  | ۱۵      | خالص دارایی ها  |
| <u>۲,۹۳۵,۷۱۸</u>       | <u>۳,۷۵۰,۲۷۳</u>       |         | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                          |

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است

**صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱**

| یادداشت | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۶ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | درآمد ها :                                       |
|---------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|--|
| ۱۶      | ۳,۵۶۲,۵۳۲,۳۳۸                        | (۱,۶۹۶,۵۸۳,۵۰۱)                      | (۱,۳۴,۳۸۹,۶۴۶)               | خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار                |
| ۱۷      | ۴,۲۵۶,۱۹۴,۵۳۰                        | (۵,۱۶۵,۵۰۷,۳۳۱)                      | ۳,۲۵۵,۸۶۵,۳۶۷                | خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۱۸      | ۵۰۱,۷۱۸,۲۱۳                          | ۵۰۱,۷۱۸,۲۱۳                          | ۲,۰۲۸,۸۶۶,۹۸۳                | سود سهام   |
| ۱۹      | ۲۴۶۹۱,۸۳۲                            | ۶,۷۹۶,۷۱۲                            | ۲۲۲,۶۲۶,۱۰۷                  | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب     |
| ۲۰      | ۸۰,۱۳۳,۰۱۷                           | ۲۷۷,۷۸۳,۳۳۰                          | ۲۷۷,۷۸۳,۳۳۰                  | سزیر درآمد ها                                    |
|         | ۸,۴۲۵,۳۶۹,۹۳۰                        | (۶,۷۷۵,۷۹۲,۵۷۷)                      | ۵,۶۵۰,۷۵۲,۱۴۱                | جمع درآمد ها                                     |
|         |                                      |                                      |                              | هزینه ها   |
| ۲۱      | (۲۴۸,۴۳۷,۵۱۰)                        | (۴۰۴,۸۰۰,۶۸۴)                        | (۱,۱۹۵,۹۹۷,۰۱۴)              | هزینه کارمزد ارکان                               |
| ۲۲      | (۴۴۶۴۲,۷۴۸)                          | (۲۲,۷۶۷,۳۰۸)                         | (۸۵,۸۶۰,۷۹۸)                 | سایر هزینه ها                                    |
|         | (۲۹۳,۰۷۰,۲۵۸)                        | (۴۲۷,۵۶۷,۹۹۲)                        | (۱,۲۸۱,۸۵۷,۸۱۲)              | جمع هزینه ها                                     |
|         | ۸,۱۳۲,۱۹۹,۶۷۲                        | (۷,۲۰۳,۳۶۰,۵۶۹)                      | ۴,۳۶۸,۸۹۴,۳۲۹                | <b>سود خالص</b>                                  |
| ۲۴      | ۳۸,۱۹٪                               | (۲۱,۶۰٪)                             | ۱۷,۵۸٪                       | بازده میانگین سرمایه گذاری                       |
| ۲۵      | ۱,۴۸٪                                | ۱۱,۸۴٪                               | ۳۳,۹۴٪                       | بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال مالی      |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| یادداشت | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۶ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال             | ریال             | ریال             |
|---------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
|         | ۶,۲۴۶                                | ۱۸,۳۳۶,۴۹۴,۸۸۰                       | ۴۵,۲۶۳,۹۸۹,۰۹۵               | ۱۹,۵۷۵                     | ۱۹,۵۷۵                     | ۱۹,۵۷۵                     | ۴۵,۲۶۳,۹۸۹,۰۹۵   | ۴۵,۲۶۳,۹۸۹,۰۹۵   | ۴۵,۲۶۳,۹۸۹,۰۹۵   |
|         | ۵۲۳                                  | ۲,۰۰۹,۳۹۱,۷۳۳                        | ۲۶۴,۴۰۵,۷۷۲                  | ۹۹                         | ۳۳                         | ۳۳                         | ۷۸,۳۷۸,۷۱۶       | ۲۶۴,۴۰۵,۷۷۲      | ۲۶۴,۴۰۵,۷۷۲      |
|         | (۶۷۴)                                | (۲,۱۶۵,۵۵۰,۳۴۳)                      | (۳۱,۵۸۲,۴۲۳,۲۷۶)             | (۱۳,۴۲۸)                   | (۷,۴۰۰)                    | (۷,۴۰۰)                    | (۱۶۶,۱۱,۳۱۶,۰۸۹) | (۳۱,۵۸۲,۴۲۳,۲۷۶) | (۳۱,۵۸۲,۴۲۳,۲۷۶) |
|         | -                                    | ۸,۱۳۲,۱۹۹,۶۷۲                        | ۴,۳۶۸,۸۹۴,۳۲۹                | -                          | -                          | -                          | -                | ۴,۳۶۸,۸۹۴,۳۲۹    | ۴,۳۶۸,۸۹۴,۳۲۹    |
| ۲۳      | -                                    | (۷,۸۵۹,۸۲۱,۱۱۱)                      | ۲۱,۶۲۸,۹۶۰                   | -                          | -                          | -                          | ۱۱,۰۶۰,۷۴۱,۴۷۶   | ۲۱,۶۲۸,۹۶۰       | ۲۱,۶۲۸,۹۶۰       |
|         | ۶,۰۹۵                                | ۱۸,۴۵۲,۷۱۴,۸۳۱                       | ۱۸,۳۳۶,۴۹۴,۸۸۰               | ۶,۲۴۶                      | ۱۲,۲۰۸                     | ۱۲,۲۰۸                     | ۳۹,۷۹۱,۸۹۳,۱۹۸   | ۱۸,۳۳۶,۴۹۴,۸۸۰   | ۱۸,۳۳۶,۴۹۴,۸۸۰   |

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

سود خالص  
 میانگین موزون وجوه استفاده شده : بازده میانگین سرمایه گذاری (۲۴)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص  
 خالص دارائیهای پایان سال : بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲۵)

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

#### 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.

\* 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 حاقلی 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 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](http://www.farabifund.com) درج گردیده است.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

#### 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 سئول، 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  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

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

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

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 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:

| تصفیه                          |   |
|--------------------------------|---|
| 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 الزحمة حسابرس               | سالانه مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال   |
| حق الزحمة 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

دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

#### 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 سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

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 :

| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶          |                     | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶         |                     | صنعت                |                    |  |
|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--|
| درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش ریال | بهای تمام شده ریال | درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش ریال | بهای تمام شده ریال |  |
| ۱۸.۸۰               | ۶,۵۳۵,۳۶۲,۳۶۳       | ۵,۴۳۹,۴۷۲,۴۴۶      | ۲۱.۷۷               | ۵,۵۰۷,۰۴۳,۳۵۳       | ۳,۷۸۵,۶۴۳,۴۳۵      | استخراج کانه های فلزی                  |
| ۳۰.۵۲               | ۶,۵۸۰,۳۸۰,۸۷۹       | ۴,۹۵۰,۳۹۸,۱۶۲      | ۲۱.۵۷               | ۵,۴۵۶,۱۸۲,۱۵۷       | ۳,۳۹۵,۴۵۷,۹۹۶      | محصولات شیمیایی                        |
| ۵.۵۷                | ۴,۰۵۴,۳۴۸,۰۴۴       | ۳,۷۶۳,۱۹۵,۹۳۶      | ۲۰.۳۸               | ۵,۱۳۰,۰۱۳,۳۲۹       | ۴,۴۶۵,۷۴۱,۵۰۰      | فلزات اساسی                            |
| ۰.۰۰                | .                   | .                  | ۱۲.۳۸               | ۳,۱۳۳,۱۳۱,۸۸۳       | ۳,۱۰۹,۰۰۷,۴۰۰      | فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای    |
| ۰.۰۰                | .                   | .                  | ۶.۳۴                | ۱,۶۰۵,۳۰۹,۶۲۰       | ۱,۵۹۲,۴۹۸,۰۰۰      | استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف |
| ۰.۵۱                | ۱۱۰,۶۱۴,۹۳۸         | ۱۱۱,۱۶۷,۴۴۴        | ۰.۰۹                | ۲۴,۸۲۱,۹۲۷          | ۱۳۷,۳۴۶,۰۰۰        | دیباغی و پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش |
| ۳۰.۳۳               | ۱,۳۰۱,۱۳۱,۸۵۰       | ۱,۱۱۵,۵۰۲,۷۸۸      | ۰.۰۰                | .                   | .                  | ماشین آلات و دستگاه های برقی           |
| ۴.۱۱                | ۸۸۷,۱۷۶,۰۴۴         | ۷۳۳,۰۴۵,۳۷۰        | ۰.۰۰                | .                   | .                  | شرکت های چند رشته ای صنعتی             |
| ۸۹.۸۴               | ۱۹,۳۶۸,۸۱۴,۰۱۸      | ۱۶,۱۱۳,۶۸۲,۱۳۶     | ۸۲.۴۳               | ۲۰,۸۵۶,۵۰۲,۳۶۹      | ۱۶,۳۸۵,۶۹۴,۳۳۱     |  |

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶       | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶         |  |
|------------------|--------------------|--|
| ریال             | ریال               |  |
| ۳,۹۴۶,۹۲۶        | ۲۶۱,۳۶۹,۰۴۷        | سپرده کوتاه مدت به شماره ۸۴۹-۸۱۰-۵۵۵-۴۴۴-۳ |
| <b>۳,۹۴۶,۹۲۶</b> | <b>۲۶۱,۳۶۹,۰۴۷</b> |  |

۷ - سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶           |             |
|------------|----------------------|-------------|
| ریال       | ریال                 |             |
| ۱          | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | اجاره سامان |
| <b>۱</b>   | <b>۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b> |             |

۸ - حساب های دریافتی

| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶           | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶           |                      | یادداشت |                                |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------|--------------------------------|
| تنزیل شده            | تنزیل شده            | تنزیل نشده           |         |                                |
| ریال                 | ریال                 | ریال                 |         |                                |
| ۲,۰۷۲,۵۳۳,۶۹۸        | ۲,۰۲۳,۳۶۰,۳۹۶        | ۲,۰۸۸,۹۷۰,۸۲۷        | ۸ - ۱   | سود نقدی سهام                  |
| ۱۴۵,۹۶۵              | ۱۰۸,۲۲۳              | ۱۰۸,۷۴۱              | ۸ - ۲   | سود بانکی                      |
| ۰                    | ۶۲,۲۴۸,۴۱۹           | ۶۲,۲۴۸,۴۱۹           | ۸ - ۳   | سود دریافتی اوراق مشارکت بورسی |
| <b>۲,۰۷۲,۶۷۹,۶۶۳</b> | <b>۲,۰۸۵,۷۱۷,۰۳۸</b> | <b>۲,۱۵۱,۳۲۷,۹۹۷</b> |         |                                |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی**

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مابین سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

۱ - ۸ - سود نقدی سهام

| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶           |                      | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ |                      | اوراق                  |
|----------------------|----------------------|------------|----------------------|------------------------|
| تنزیل شده            | تنزیل شده            | نرخ تنزیل  | تنزیل نشده           |                        |
| ریال                 | ریال                 | درصد       | ریال                 |                        |
| ۷۶۷,۵۴۱,۴۵۱          | ۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰          | ۲۵         | ۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰          | ایران ترانسفو          |
| .                    | ۴۴۰,۰۰۴,۷۷۶          | ۲۵         | ۵۰۴,۸۰۰,۰۰۰          | پتروشیمی پردیس         |
| ۲۱۹,۶۵۲,۶۷۰          | ۲۱۹,۶۵۲,۶۷۰          | ۲۵         | ۲۱۹,۶۵۲,۶۷۰          | ذغال سنگ نگین طیس      |
| ۲۵۶,۲۵۰,۰۰۰          | ۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰          | ۲۵         | ۱۵۶,۲۵۰,۰۰۰          | کارخانه جات شهید قندی  |
| ۱۴۲,۵۷۸,۱۲۵          | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۲۵         | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰          | فولاد صبانور           |
| ۹۳,۴۶۹,۹۱۰           | ۹۹,۱۸۴,۷۸۳           | ۲۵         | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | پتروشیمی فن آوران      |
| ۷۷,۵۵۶,۴۴۱           | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۵         | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰           | کالسیمین               |
| ۵۸,۰۰۰,۰۰۰           | ۵۸,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۵         | ۵۸,۰۰۰,۰۰۰           | سرمایه گذاری امید      |
| .                    | ۸,۷۶۸,۱۶۷            | ۲۵         | ۸,۷۶۸,۱۶۷            | پارس خودرو             |
| ۴,۰۰۰,۰۰۰            | ۴,۰۰۰,۰۰۰            | ۲۵         | ۴,۰۰۰,۰۰۰            | شهد (قند خوی)          |
| ۱۳۱,۴۴۶,۹۴۵          | .                    | .          | .                    | ملی صنایع مس ایران     |
| ۱۰۱,۲۴۷,۶۲۵          | .                    | .          | .                    | کارت اعتباری ایران کیش |
| ۹۷,۰۲۲,۳۶۴           | .                    | .          | .                    | پتروشیمی خارک          |
| ۹۰,۰۰۰,۰۰۰           | .                    | .          | .                    | فولاد خوزستان          |
| ۲۵,۰۰۰,۰۰۰           | .                    | .          | .                    | بانک تجارت             |
| ۸,۷۶۸,۱۶۷            | .                    | .          | .                    | ایران خودرو            |
| <b>۲,۰۷۲,۵۳۳,۶۹۸</b> | <b>۲,۰۲۳,۳۶۰,۳۹۶</b> |            | <b>۲,۰۸۸,۹۷۰,۸۳۷</b> |                        |

۲ - ۸ - سود بانکی

| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶     |                | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ |                | سود سپرده ۳-۴۴۴-۵۵۵-۸۱۰-۸۴۹ |
|----------------|----------------|------------|----------------|-----------------------------|
| تنزیل شده      | تنزیل شده      | نرخ تنزیل  | تنزیل نشده     |                             |
| ریال           | ریال           | درصد       | ریال           |                             |
| ۱۴۵,۹۶۵        | ۱۰۸,۲۲۳        | ۲۰         | ۱۰۸,۷۴۱        |                             |
| <b>۱۴۵,۹۶۵</b> | <b>۱۰۸,۲۲۳</b> |            | <b>۱۰۸,۷۴۱</b> |                             |

۳ - ۸ - سود دریافتی اوراق مشارکت

| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶        | اجاره سامان سه ماهه |
|------------|-------------------|---------------------|
| ریال       | ریال              |                     |
| .          | ۶۲,۲۴۸,۴۱۹        |                     |
| <b>.</b>   | <b>۶۲,۲۴۸,۴۱۹</b> |                     |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**پادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱**

۹- موجودی نقد

|            |            |
|------------|------------|
| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ |
| ریال       | ریال       |
| ۲۶,۶۷۱,۴۷۵ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۲۶,۶۷۱,۴۷۵ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ |

سپرده جاری به شماره ۴-۴۴۴-۵۵۵-۴۰-۸۴۹

۱۰- سایر دارایی ها

|                  |                  |                   |
|------------------|------------------|-------------------|
| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶       | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶       | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶        |
| مانده پایان دوره | مانده پایان دوره | استهلاک دوره مالی |
| ریال             | ریال             | ریال              |
| ۵,۸۸۱,۸۱۹        | ۵,۱۶۲,۶۲۹        | ۷۱۹,۱۹۰           |
| ۸۱,۶۱۵,۴۴۹       | ۶۱,۳۸۰,۳۰۹       | ۲۰,۳۲۵,۲۴۰        |
| ۸۷,۴۹۷,۳۶۸       | ۶۶,۵۴۲,۸۳۸       | ۲۰,۹۵۴,۴۳۰        |
|                  |                  | ۰                 |
|                  |                  | ۰                 |
|                  |                  | ۸۷,۴۹۷,۳۶۸        |

مخارج تاسیس  
مخارج نرم افزار و سایت

۱۱- جاری کارگزاران

|                     |                     |                 |
|---------------------|---------------------|-----------------|
| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶          | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶          | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶      |
| مانده پایان دوره    | مانده پایان دوره    | گردش پیمانکار   |
| پیمانکار (بستانکار) | پیمانکار (بستانکار) | گردش پیمانکار   |
| ریال                | ریال                | ریال            |
| (۱,۰۴۴,۹۱۰,۱۹۱)     | (۱,۴۸۰,۷۸۹,۹۹۲)     | ۲۶,۶۶۳,۷۹۹,۰۸۳  |
| (۱,۰۴۴,۹۱۰,۱۹۱)     | (۱,۴۸۰,۷۸۹,۹۹۲)     | ۲۶,۶۶۳,۷۹۹,۰۸۳  |
|                     |                     | ۲۶,۳۲۷,۹۱۹,۲۸۲  |
|                     |                     | ۲۶,۳۲۷,۹۱۹,۲۸۲  |
|                     |                     | (۱,۰۴۴,۹۱۰,۱۹۱) |

نام شرکت کارگزاری  
کارگزاری فارابی

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

۱۲ - حسابهای پرداختی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶           | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶         |                 |
|----------------------|--------------------|-----------------|
| ریال                 | ریال               |                 |
| ۶۵۳,۱۶۰,۴۱۵          | ۱۹۶,۳۵۴,۵۳۵        | مدیر صندوق      |
| ۸۱۱,۴۳۴,۷۴۵          | ۱۹۱,۹۹۵,۱۹۶        | ضامن نقد شنودگی |
| ۴۱۴,۵۲۳,۹۹۳          | ۴۴۰,۷۱۶,۴۲۵        | متولی صندوق     |
| ۱۴,۸۳۵,۷۳۶           | ۱۸,۵۳۴,۳۷۶         | حسابرس صندوق    |
| <u>۱,۸۹۳,۹۵۴,۸۸۹</u> | <u>۸۴۷,۶۰۰,۵۳۲</u> |                 |

۱۳ - حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران

| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶        | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶     |                            |
|-------------------|----------------|----------------------------|
| ریال              | ریال           |                            |
| .                 | ۸۳۰,۴۳۹        | بابت تتمه واحدهای صادر شده |
| ۸۷,۱۶۷,۷۲۷        | .              | بابت واحد های ابطال شده    |
| <u>۸۷,۱۶۷,۷۲۷</u> | <u>۸۳۰,۴۳۹</u> |                            |

۱۴ - سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶         | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶         |                                   |
|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| ریال               | ریال               |                                   |
| ۵۹,۲۱۷,۶۲۱         | ۶۱,۳۶۹,۹۳۲         | ذخیره کارمزد تصفیه                |
| .                  | ۳۲,۲۶۰,۰۰۰         | کارمزد صدور و ابطال مدیر          |
| ۵,۵۳۰,۰۴۳          | ۵,۶۲۴,۴۹۵          | ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام |
| .                  | ۳,۷۴۴,۰۰۰          | مالیات های تکلیفی پرداختی         |
| ۱۳۲,۳۳۴,۰۰۰        | .                  | سایر                              |
| <u>۱۹۷,۰۸۱,۶۶۴</u> | <u>۱۰۲,۹۹۸,۴۲۷</u> |                                   |

۱۵ - خالص دارایی ها

| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶            |              | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶            |              |                            |
|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|----------------------------|
| ریال                  | تعداد        | ریال                  | تعداد        |                            |
| ۱۵,۴۰۰,۷۷۶,۸۸۰        | ۵,۲۴۶        | ۱۹,۱۰۷,۶۳۹,۱۵۲        | ۵,۰۹۵        | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۲,۹۳۵,۷۱۸,۰۰۰         | ۱,۰۰۰        | ۳,۷۵۰,۲۷۲,۶۵۰         | ۱,۰۰۰        | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| <u>۱۸,۳۳۶,۴۹۴,۸۸۰</u> | <u>۶,۲۴۶</u> | <u>۲۲,۸۵۷,۹۱۱,۸۰۲</u> | <u>۶,۰۹۵</u> |                            |

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

۱۶- خالص سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | دوره میانی ۳ ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۰/۱۱/۲۶ | دوره میانی ۳ ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۱/۲۶ | یادداشت |
|---------------------------------|---|---|---------|
| ریال                            | ریال  | ریال  |         |
| (۱۳۴,۳۸۹,۶۶۶)                   | (۱,۶۹۶,۵۸۳,۵۰۱)                             | ۲,۵۶۲,۵۳۲,۳۳۸                               | ۱۶-۱    |

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | دوره میانی ۳ ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۰/۱۱/۲۶ | دوره میانی ۳ ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۱/۲۶ | مالیات       | کارمزد          | ارزش دفتری       | بهای فروش      | تعداد     | شرکت                |
|---------------------------------|---|---|--------------|-----------------|------------------|----------------|-----------|---------------------|
| ریال                            | ریال  | ریال  | ریال         | ریال            | ریال             | ریال           |           |                     |
| ۶۰,۶۸۰,۵۴۱۲                     | ۰   | ۱,۶۶۰,۶۵۳,۵۳۸                               | (۱۸,۷۱۵,۴۹۷) | (۱۹,۸۰۰,۹۷۵)    | (۲,۰۴۳,۹۳۰,۰۰۰)  | ۲,۷۴۳,۱۰۰,۰۰۰  | ۳۰,۰۰۰    | نفت و گاز پارسین    |
| (۱,۹۵۹,۵۷۵,۰۱۶)                 | ۰   | ۱۹۵,۴۷۴,۳۸۲                                 | (۱۳,۱۸۴,۸۶۹) | (۳,۴۱۴,۳۷۰,۳۴۹) | (۲,۶۳۶,۹۷۸,۹۸۸)  | ۱,۱۵۰,۰۰۰      | ۱,۱۵۰,۰۰۰ | ایران ترانسفو       |
| ۴۶,۹۸۵,۷۰۵                      | ۰   | ۳۷۱,۸۸۳,۱۳۵                                 | (۱۱,۴۰۴,۱۴۶) | (۱۱,۶۵۵,۰۰۴)    | (۱,۸۸۵,۸۸۸,۵۵۷)  | ۲,۳۸۰,۸۳۰,۸۴۳  | ۹۰,۰۰۰    | فولاد صباپور        |
| ۸۰,۵,۹۱۵,۰۰۵                    | ۹۷,۸۵۶,۶۰۸                                  | ۶۰,۵۸۲,۸۶۵                                  | (۱۰,۷۴۳,۹۹۹) | (۱۱,۳۶۷,۱۳۶)    | (۲,۰۶۶,۱۰۶,۰۰۰)  | ۲,۱۴۸,۸۰۰,۰۰۰  | ۱۰۰,۰۰۰   | فولاد خوزستان       |
| (۶۹,۵۰۴,۸۸۸)                    | (۳,۶۳۶,۳۶۱)                                 | ۳۹۱,۳۱۱,۹۱۶                                 | (۵,۸۹۸,۰۰۰)  | (۶,۳۴۰,۰۸۴)     | (۷۷۶,۳۵۰,۰۰۰)    | ۱,۱۷۹,۶۰۰,۰۰۰  | ۱۰۰,۰۰۰   | چادرملو             |
| (۱۸۶,۳۲۱,۰۱۰)                   | ۰   | ۱۱۲,۶۰۹,۸۳۳                                 | (۵,۸۷۴,۷۴۱)  | (۶,۲۱۵,۴۳۷)     | (۱,۰۵۰,۳۵۰,۰۰۰)  | ۱,۱۷۴,۹۵۰,۰۰۰  | ۵۰,۰۰۰    | پتروشیمی خارک       |
| ۰                               | ۰   | ۶۲,۴۳۷,۷۳۰                                  | (۴,۵۰۵,۴۹۳)  | (۴,۷۶۶,۷۷۷)     | (۸۲۹,۶۰۰,۰۰۰)    | ۹۰۱,۱۰۰,۰۰۰    | ۴۰۰,۰۰۰   | گسترش خودرو         |
| (۱۳۰,۵۰۱,۳۳۵)                   | ۸,۴۷۴,۰۲۳                                   | (۴۳,۷۷۴,۰۱۹)                                | (۴,۴۷۷,۷۰۴)  | (۴,۷۷۷,۴۰۵)     | (۹۳۰,۱۰۰,۰۰۰)    | ۸۹۵,۵۴۱,۰۹۰    | ۱۰۰,۰۰۰   | گل گهر              |
| ۰                               | ۰   | ۱۴۹,۳۶۲,۵۰۰                                 | (۴,۴۳۹,۹۹۸)  | (۳,۶۹۷,۵۰۳)     | (۷۲۹,۵۰۰,۰۰۰)    | ۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاری غدیر   |
| (۸۷۶,۰۸۷,۰۱۷)                   | ۱۰,۲۷۰,۴۳۶۹                                 | ۲,۹۶۰,۳۳۱,۸۶۹                               | (۷۹,۳۴۴,۳۴۷) | (۸۳,۴۳۹,۶۹۸)    | (۱۲,۷۲۵,۹۹۴,۹۰۶) | ۱۵,۸۴۸,۹۰۰,۹۲۰ | ۲,۴۹۰,۰۰۰ | جمع نقل به صفحه بعد |

صندوق سپر ماهه گذاری، مشتری ک فارابی

گزارش مالی مکان دوره اول

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱/۲۶

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | دوره مالی ۳ ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۰/۱۱/۲۶ | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات           | کارمزد           | ارزش دفتری     | بهای فروش              | تعداد               | شرکت |
|---------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|------------------------|---------------------|------|
| ریال                            | ریال                                       | ریال            | ریال            | ریال            | ریال             | ریال             | ریال           | ریال                   |                     |      |
| (۸۷۶.۰۸۷.۰۱۷)                   | ۱۰۲,۷۰۴,۳۶۹                                | ۲,۹۶۰,۳۳۱,۸۶۹   | (۷۹,۳۴۴,۴۴۷)    | (۸۳,۳۲۹,۶۹۸)    | (۴,۴۷۴,۳۸۶)      | (۱۲,۷۲۵,۹۹۴,۹۰۶) | ۱۵,۸۴۸,۹۰۰,۹۲۰ | ۲,۴۹۰,۰۰۰              | جمع نقل از صفحه قبل |      |
| *                               | *  | ۱۰۲,۰۵۱,۵۱۴     | (۴,۳۲۹,۱۰۰)     | (۴,۴۷۴,۳۸۶)     | (۷۳۵,۰۶۵,۰۰۰)    | ۸۴۵,۸۲۰,۰۰۰      | ۹۰,۰۰۰         | نفت تبریز              |                     |      |
| ۱۷,۰۳۴۲,۱۹۵                     | *  | ۱۳۰,۹۵۶,۳۰۰     | (۳,۸۱۲,۹۱۹)     | (۴,۰۳۴,۰۴۵)     | (۵۲۲,۷۸۱,۳۷۸)    | ۷۶۲,۵۸۴,۵۴۲      | ۱۰۰,۰۰۰        | پتروشیمی شازند         |                     |      |
| ۲۷۲,۳۱۴,۳۶۶                     | (۲۵۰,۸۷۹,۳۲۵)                              | ۱۵۲,۷۸۱,۸۷۴     | (۳,۶۹۶,۴۹۸)     | (۳,۹۱۰,۸۷۷)     | (۵۷۸,۹۱۰,۷۵۱)    | ۷۳۹,۳۰۰,۰۰۰      | ۱۰۰,۰۰۰        | ملی مس                 |                     |      |
| ۳۸۸,۱۱۵,۰۱۰                     | ۵۷۹,۴۹۰,۷۴۸                                | ۱۸۶,۶۶۱,۹۷۰     | (۳,۸۲۱,۰۵۰)     | (۳,۹۸۴,۶۶۸)     | (۳۷۱,۷۴۲,۳۱۲)    | ۵۴۴,۳۱۰,۰۰۰      | ۱۳۰,۰۰۰        | پتروشیمی پردیس         |                     |      |
| (۱۷۳,۸۶۰,۱۰۱)                   | (۳۷,۵۵۷,۱۵۱)                               | ۱۱,۳۱۰,۱۷۵      | (۲,۶۵۹,۴۵۹)     | (۲,۸۱۳,۶۸۲)     | (۵۱۵,۳۰۹,۵۵۷)    | ۵۳۱,۸۹۲,۸۷۳      | ۲۷۴,۰۵۹        | مینا                   |                     |      |
| *                               | *  | ۱۲,۴۱۷,۴۶۱      | (۱,۷۰۶,۱۷۷)     | (۱,۸۰۵,۱۱۲)     | (۳۲۵,۵۰۷,۷۵۰)    | ۳۴۱,۳۲۶,۵۰۰      | ۵۴,۱۲۵         | نفت پارس               |                     |      |
| *                               | *  | ۶,۴۲۱,۱۷۵       | (۱,۳۰۴,۴۹۷)     | (۱,۲۷۴,۳۲۸)     | (۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰)    | ۲۴۰,۹۰۰,۰۰۰      | ۱۰۰,۰۰۰        | شیشه هممان             |                     |      |
| ۱۴۶,۸۰۷,۷۷۵                     | ۱۹۱,۱۰۱,۱۵۳                                | *               | *               | *               | *                | *                | *              | ذغال سنگ و گین طیس     |                     |      |
| (۳,۳۲۸,۰۹۲)                     | (۵۰۳,۲۰۶,۰۴۴)                              | *               | *               | *               | *                | *                | *              | لیزیگ رایان سایبا      |                     |      |
| ۱۰۴,۵۱۳,۳۷۷                     | (۱,۱۴۹,۶۰۳,۶۶۴)                            | *               | *               | *               | *                | *                | *              | فولاد آلیاژی ایران     |                     |      |
| (۱۲,۸۷۷,۰۳۶)                    | (۱۴۵,۸۱۷,۳۸۴)                              | *               | *               | *               | *                | *                | *              | سیمان فارس و خوزستان   |                     |      |
| (۷۲,۴۰۲,۳۷۵)                    | (۲۷۶,۶۹۲,۱۹۲)                              | *               | *               | *               | *                | *                | *              | مارگارین               |                     |      |
| (۱۸۴,۳۸۹,۱۷۰)                   | *  | *               | *               | *               | *                | *                | *              | کارت اعتباری ایران کیش |                     |      |
| ۵۶۰,۹,۳۳۶                       | ۸,۱۲۷,۷۸۸                                  | *               | *               | *               | *                | *                | *              | قند ثابت خراسان        |                     |      |
| ۴۹,۰۸۹,۶۱۶                      | ۶۸,۶۰۸,۰۵۰                                 | *               | *               | *               | *                | *                | *              | پتروشیمی کرمانشاه      |                     |      |
| (۳۱۷,۸۷۱,۵۴۷)                   | (۲۳۲,۳۴۸,۱۶۲)                              | *               | *               | *               | *                | *                | *              | کابل شهید قدسی         |                     |      |
| (۵۰۳,۱۲۳,۶۷۳)                   | (۱,۶۴۵,۹۷۱,۸۱۴)                            | ۲,۵۶۲,۵۳۲,۳۳۸   | (۹۹,۳۷۶,۱۴۷)    | (۱۰۴,۷۲۶,۷۹۶)   | (۱۶,۱۰۸,۳۱۱,۵۵۴) | ۱۹,۸۷۴,۸۴۴,۸۳۵   | ۲,۲۲۱,۱۸۴      | جمع نقل به صفحه بعد    |                     |      |

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | دوره میانی ۳ ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۰/۱۱/۲۶ | دوره میانی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۱/۲۶ | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش  | مالیات         | کارمزد    | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | شرکت                           |
|---------------------------------|---|--|-----------------|-----------------|------------------|----------------|-----------|------------|-----------|-------|--------------------------------|
| ریال                            | ریال  | ریال                                     | ریال            | ریال            | ریال             | ریال           | ریال      | ریال       | ریال      |       |                                |
| (۵۰۳,۱۳۳,۶۷۳)                   | (۱,۶۴۵,۹۷۱,۸۱۴)                             | ۳,۵۶۲,۵۳۲,۳۳۸                            | (۹۹,۳۷۴,۱۴۷)    | (۱۰۴,۷۲۶,۷۹۶)   | (۱۶,۱۰۸,۲۱۱,۵۵۴) | ۱۹,۸۷۴,۸۴۴,۸۳۵ | ۳,۳۲۱,۱۸۴ |            |           |       | جمع نقل از صفحه قبل            |
| (۳۸,۴۷۰,۰۰۷)                    | (۳۶,۳۳۶,۴۷۶)                                | .  | .               | .               | .                | .              | .         | .          | .         | .     | چینی ایران                     |
| ۴,۳۱۷,۰۰۳۴                      | ۲,۷۱۲,۳۰۹                                   | .  | .               | .               | .                | .              | .         | .          | .         | .     | سرمایه گذاری امید              |
| (۲۱,۴۹۰,۰۰۳۴)                   | (۲۵,۰۲۱,۳۶۷)                                | .  | .               | .               | .                | .              | .         | .          | .         | .     | سیمان تهران                    |
| (۲۴۷,۴۲۸)                       | ۵,۰۵۳,۹۹۷                                   | .  | .               | .               | .                | .              | .         | .          | .         | .     | بانک سینا                      |
| (۱,۶۰۶,۲۵۴)                     | (۱۵,۶۸۷,۶۱۲)                                | .  | .               | .               | .                | .              | .         | .          | .         | .     | سرمایه گذاری مسکن شمال شرق     |
| ۱۱,۱۷۸,۲۴۰                      | ۱۱,۵۸۲,۷۰۶                                  | .  | .               | .               | .                | .              | .         | .          | .         | .     | سرمایه گذاری مسکن تهران        |
| ۶,۹۳۶,۷۶۵                       | ۷,۰۸۴,۷۵۶                                   | .  | .               | .               | .                | .              | .         | .          | .         | .     | حمل و نقل بین المللی خلیج فارس |
| (۳۳,۶۶۰,۴۳۴)                    | .   | .  | .               | .               | .                | .              | .         | .          | .         | .     | بانک تجارت                     |
| ۲,۱۱۵,۸۶۳                       | .   | .  | .               | .               | .                | .              | .         | .          | .         | .     | بانک ملت                       |
| (۵۵,۷۰۴,۶۸۰)                    | .   | .  | .               | .               | .                | .              | .         | .          | .         | .     | پالایش نفت شیراز               |
| ۲۲۱,۸۷۷,۸۷۸                     | .   | .  | .               | .               | .                | .              | .         | .          | .         | .     | سرمایه گذاری معادن و فلزات     |
| (۵۲,۸۵۷,۶۷۸)                    | .   | .  | .               | .               | .                | .              | .         | .          | .         | .     | شمعی ایرانی                    |
| (۲۰,۹۰۳,۶۱۰)                    | .   | .  | .               | .               | .                | .              | .         | .          | .         | .     | کالسیمین                       |
| ۸۹۷,۰۹۲                         | .   | .  | .               | .               | .                | .              | .         | .          | .         | .     | نفت پتروشیمی                   |
| ۵۳۳,۷۵۳,۷۹۵                     | .   | .  | .               | .               | .                | .              | .         | .          | .         | .     | بانک آری                       |
| (۱۳۴,۳۸۹,۶۴۶)                   | (۱,۶۹۶,۵۸۳,۵۰۱)                             | ۳,۵۶۲,۵۳۲,۳۳۸                            | (۹۹,۳۷۴,۱۴۷)    | (۱۰۴,۷۲۶,۷۹۶)   | (۱۶,۱۰۸,۲۱۱,۵۵۴) | ۱۹,۸۷۴,۸۴۴,۸۳۵ | ۳,۳۲۱,۱۸۴ |            |           |       |                                |



صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

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

| سال مالی منتهی<br>۱۳۹۱/۰۸/۲۶ به | دوره مالی ۳ ماهه<br>۱۳۹۰/۱۱/۲۶ به منتهی | دوره مالی ۳ ماهه<br>۱۳۹۱/۱۱/۲۶ به منتهی | یادداشت  |
|---------------------------------|---|---|--|
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                    |  |
| ۳,۲۵۵,۸۶۵,۳۶۷                   | (۵,۸۶۵,۵۰۷,۳۳۱)                         | ۴,۲۵۶,۱۹۴,۵۳۰                           | ۱۷ - ۱<br>خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام |

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

| سال مالی منتهی<br>۱۳۹۱/۰۸/۲۶ به | دوره مالی ۳ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۶ | سود و (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | مالیات       | کارمزد       | ارزش دفتری       | ارزش بازار     | تعداد     | شرکت                       |
|---------------------------------|---|-------------------------------------|--------------|--------------|------------------|----------------|-----------|----------------------------|
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                | ریال         | ریال         | ریال             | ریال           |           |                            |
| ۴۷,۰۲۸۳,۵۳۵                     | .                                       | ۱,۳۰۵,۰۳۳,۱۷۰                       | (۱۵,۰۷۵,۷۵۸) | (۱۵,۹۵۰,۱۵۲) | (۱,۱۷۷۹,۰۹۳,۴۳۶) | ۳,۰۱۵,۱۵۱,۵۱۵  | ۵۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاری معادن و فلزات |
| ۷۱۷,۹۹۰,۳۶۰                     | ۱,۰۶,۱۹۳,۸۳۱                            | ۱,۱۵۷,۰۶۸,۴۸۸                       | (۱۳,۳۵۰,۴۸۵) | (۱۴,۰۱۹,۰۱۳) | (۱,۴۶۵,۷۵۸,۹۹۶)  | ۲,۶۵۰,۰۹۶,۹۸۲  | ۵۰۰,۰۰۰   | پتروشیمی پردیس             |
| ۲۶۷,۷۱۱,۹۸۹                     | .                                       | ۴۵۹,۷۰۰,۳۷۳                         | (۱۳,۴۵۹,۴۵۹) | (۱۳,۱۸۳,۱۰۸) | (۳,۰۰۶,۵۴۹,۹۹۹)  | ۲,۴۹۱,۸۹۱,۸۳۸  | ۲۰۰,۰۰۰   | چادرملو                    |
| (۴۴۶,۰۷۰,۷۸)                    | .                                       | ۲۷۲,۵۵۰,۵۰۷                         | (۱۱,۹۹۷,۷۶۰) | (۱۲,۶۹۳,۶۳۰) | (۳,۱۰۲,۳۰۹,۹۹۹)  | ۲,۳۹۹,۵۵۱,۸۹۵  | ۵۰۰,۰۰۰   | فولاد مبارکه               |
| .                               | .                                       | ۶۷۳,۰۱۷,۰۲۷                         | (۹,۸۰۸,۸۱۸)  | (۱۰,۳۷۷,۷۳۹) | (۱,۲۶۸,۵۶۰,۰۰۰)  | ۱,۹۶۱,۷۶۳,۵۷۴  | ۴۰۰,۰۰۰   | شیمیایی ایران              |
| .                               | .                                       | (۳,۷۰۷,۰۱۶)                         | (۸,۰۳۶,۵۴۸)  | (۸,۴۹۲,۰۸۸)  | (۱,۵۹۲,۴۹۸,۰۰۰)  | ۱,۶۰۵,۳۰۹,۶۲۰  | ۵۰۰,۰۰۰   | حفاری شمال                 |
| .                               | .                                       | ۲۵,۶۹۲,۶۴۸                          | (۷,۹۵۰,۷۳۶)  | (۸,۴۱۱,۸۷۹)  | (۱,۵۴۸,۰۹۰,۰۰۰)  | ۱,۵۹۰,۱۴۷,۳۶۳  | ۳۶۰,۰۰۰   | نفت بندر عباس              |
| ۱,۵۱۱,۳۷۸,۷۰۶                   | ۱۰۶,۱۹۳,۸۳۱                             | ۳,۷۸۹,۳۵۶,۰۹۶                       | (۷۸,۵۶۹,۵۶۴) | (۸۳,۱۳۶,۵۹۹) | (۱۱,۷۶۲,۸۶۰,۴۳۰) | ۱۵,۷۱۲,۹۱۲,۶۸۷ | ۲,۱۵۰,۰۰۰ | جمع نقل به صفحه بعد        |

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی  
گزارش مالی میان دوره ای  
لاداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | دوره مالی ۳ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۶ | سود و (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | سود و (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | سود و (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | مالیات           | کاربرد         | ارزش دفتری | ارزش بازار             | تعداد | شرکت |
|---------------------------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------|----------------|------------|------------------------|-------|------|
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                | ریال                                | ریال                                | ریال             | ریال           | ریال       | ریال                   |       |      |
| ۱,۵۱۱,۳۷۸,۷۰۶                   | ۱۰۶,۱۹۳,۸۲۱                             | ۳,۷۸۹,۳۵۶,۰۹۶                       | (۷۸,۵۶۹,۵۶۴)                        | (۸۳,۱۲۶,۵۹۹)                        | (۱۱,۷۶۴,۸۶,۴۳۰)  | ۱۵,۷۱۴,۹۱۲,۶۸۷ | ۲,۱۵۰,۰۰۰  | جمع نقل از صفحه قبل    |       |      |
| ۰                               | ۰                                       | (۳۳,۸۱۰,۰۰۹۳)                       | (۷,۷۱۴,۹۲۳)                         | (۸,۱۶۲,۳۸۹)                         | (۱,۵۶۰,۹۱۷,۴۰۰)  | ۱,۵۴۴,۹۸۴,۶۲۰  | ۱۱۹,۹۹۹    | نفت تهران              |       |      |
| ۲۴۹,۴۱۷,۹۲۶                     | (۸۰۶,۷۳۱,۶۷۰)                           | ۲۳۴,۶۸۱,۳۳۳                         | (۶,۹۸۴,۳۸۴)                         | (۷,۳۸۹,۴۷۸)                         | (۱,۱۵۷,۸۳۱,۵۰۰)  | ۱,۳۹۶,۸۷۶,۶۹۴  | ۲۰۰,۰۰۰    | ملی مس                 |       |      |
| ۴۱,۶۳۴,۱۸۲                      | ۱۳۳,۱۸۲,۶۰۲                             | ۱۱۴,۲۵۲,۱۵۲                         | (۶,۶۶۷,۹۲۴)                         | (۷,۰۵۴,۶۶۳)                         | (۱,۳۰۵,۶۱۰,۰۰۱)  | ۱,۳۳۲,۵۸۴,۷۴۰  | ۵۰۰,۰۰۰    | فولاد خوزستان          |       |      |
| ۳۷,۲۸۳,۷۱۹                      | ۰                                       | ۲۷۴,۴۹۴,۵۳۲                         | (۴,۳۲۱,۶۰۸)                         | (۴,۴۶۶,۴۶۱)                         | (۵۶۱,۱۳۹,۰۰۰)    | ۸۴۴,۳۳۱,۶۰۱    | ۵۰۰,۰۰۰    | فن آوران               |       |      |
| (۵۵۴,۵۰۶)                       | (۳۷,۸۵۴,۵۹۷)                            | (۱۱۲,۷۷۹,۴۹۱)                       | (۱۲۴,۱۱۰)                           | (۱۳۱,۳۰۸)                           | (۱۳۷,۳۴۶,۰۰۰)    | ۲۴,۸۲۱,۹۲۷     | ۱۵۰,۰۰۰    | سرمایه گذاری صنعتی ملی |       |      |
| ۱۵۴,۱۳,۶۷۴                      | ۰                                       | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰                | ۰              | ۰          | سرمایه گذاری غدیر      |       |      |
| ۳۰,۸,۳۳۷,۰۳۳                    | ۰                                       | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰                | ۰              | ۰          | فولاد صباپور           |       |      |
| ۸۵,۶۲۹,۰۶۴                      | (۲,۳۸۸,۷۳۷,۱۳۱)                         | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰                | ۰              | ۰          | ایران ترانسفو          |       |      |
| ۲۳۸,۷۸۷,۵۱۲                     | ۰                                       | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰                | ۰              | ۰          | پتروشیمی شازند         |       |      |
| ۰                               | (۶۰,۶۳۸,۴۰۵)                            | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰                | ۰              | ۰          | بانک آریب              |       |      |
| ۶۸۰,۶۳۸,۳۰۴                     | (۷۸,۶۲۰,۶۰۵)                            | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰                | ۰              | ۰          | نفت و گاز پارسین       |       |      |
| (۵۰,۸۰۹,۲۵۶)                    | (۶۲,۶۲۵,۷۷۶)                            | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰                | ۰              | ۰          | سنگ آهن گل گهر         |       |      |
| ۰                               | (۱,۱۹۶,۵۶۶,۰۸۷)                         | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰                | ۰              | ۰          | کابل شهید قدسی         |       |      |
| ۰                               | (۱,۰۲۸,۵۷۳,۹۳۷)                         | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰                | ۰              | ۰          | میپا                   |       |      |
| ۰                               | ۲۱,۰۷۰,۳۱۶                              | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰                | ۰              | ۰          | سرمایه گذاری امید      |       |      |
| ۰                               | (۴۳۰,۰۰۸,۸۹۲)                           | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰                | ۰              | ۰          | سیمان تهران            |       |      |
| ۰                               | ۳۶,۳۸۲,۷۱۴                              | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰                | ۰              | ۰          | بانک تجارت             |       |      |
| ۰                               | (۲۲,۸۷۹,۵۸۴)                            | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰                | ۰              | ۰          | سیمان فارس و خوزستان   |       |      |
| ۳,۲۵۵,۸۶۵,۳۶۷                   | (۵,۸۶۵,۵۰۷,۳۳۱)                         | ۴,۲۵۶,۱۹۴,۵۳۰                       | (۱۰۴,۲۸۲,۵۱۳)                       | (۱۰,۳۳۰,۸۹۸)                        | (۱۶,۳۸۵,۶۹۴,۳۳۱) | ۲۰,۸۵۶,۵۰۲,۲۶۹ | ۲,۵۸۴,۹۹۹  |                        |       |      |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱**

**۱۸ - سود سهام**

| سال مالی منتهی       | دوره میانی ۳ ماهه   | دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ | دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ | تاریخ       |
|----------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|
| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶ به        | ۱۳۹۰/۱۱/۲۶ منتهی به | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ به                         | تعداد سهام متعلقه                     | تاریخ تشکیل |
| ارزش توزیل شده       | ارزش توزیل شده      | نرخ توزیل                             | درآمد سود سهام                        | تاریخ تشکیل |
|                      |                     |                                       | به هر سهم                             | مجموع       |
| ریال                 | ریال                | درصد                                  | ریال                                  | ریال        |
| ۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۵۰۱,۷۱۸,۳۱۳         | -                                     | •                                     | •           |
| ۷۶۷,۵۴۵,۵۷۳          | •                   | -                                     | •                                     | •           |
| ۱۴۲,۵۷۸,۱۲۵          | •                   | -                                     | •                                     | •           |
| ۱۳۱,۴۴۶,۹۴۵          | •                   | -                                     | •                                     | •           |
| ۱۰۱,۳۴۷,۶۲۵          | •                   | -                                     | •                                     | •           |
| ۹۷,۰۲۲,۳۶۴           | •                   | -                                     | •                                     | •           |
| ۹۳,۴۶۹,۹۱۰           | •                   | -                                     | •                                     | •           |
| ۷۷,۵۵۶,۴۴۱           | •                   | -                                     | •                                     | •           |
| ۵۸,۰۰۰,۰۰۰           | •                   | -                                     | •                                     | •           |
| <b>۲,۰۲۸,۸۶۶,۹۸۳</b> | <b>۵۰۱,۷۱۸,۳۱۳</b>  | <b>•</b>                              | <b>•</b>                              | <b>•</b>    |

پتروشیمی پردیس  
 ایران ترانسفو  
 فولاد صباپور  
 ملی صنایع مس ایران  
 کارت اعتباری ایران کیش  
 پتروشیمی خارک  
 پتروشیمی فن آوران  
 کالسیمین  
 سرمایه گذاری امید

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی  
گزارش مالی صلح دوره ای  
یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | دوره مالی ۳ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۶ | دوره مالی ۳ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ | یادداشت                             |
|---------------------------------|---|---|-------------------------------------|
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                    |                                     |
| ۲۱۲,۶۷۵,۴۱۶                     | .                                       | ۱۸,۶۲۳,۱۷۴                              | ۱۹-۱ سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره |
| ۹,۹۵۰,۶۹۱                       | ۶,۷۹۶,۷۱۲                               | ۶۰۱۸,۶۵۸                                | ۱۹-۲ سود سپرده بانکی                |
| ۲۲۲,۶۲۶,۱۰۷                     | ۶,۷۹۶,۷۱۲                               | ۲۴,۶۹۱,۸۲۲                              |                                     |

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر تفکیک می گردد:

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | دوره مالی ۳ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۶ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ | درصد | ریال           | تاریخ سررسید | تاریخ گذاری سرمایه گذاری |
|---------------------------------|---|--------------------------------------|------|----------------|--------------|--------------------------|
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                 |      |                |              |                          |
| ۲۸,۷۶۷,۹۵۷                      | .                                       | ۱۸,۶۷۳,۱۷۴                           | ۲۰   | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۴/۰۳/۲۸   | ۱۳۹۱/۱۱/۰۹               |
| ۴۳,۰۳۱,۹۸۷                      | .                                       | .                                    | .    | .              | .            | .                        |
| ۱,۰۸۹,۸۰۵                       | .                                       | .                                    | .    | .              | .            | .                        |
| ۱۵۱,۷۴۲,۹۹۰                     | .                                       | .                                    | .    | .              | .            | .                        |
| (۱,۱۰۶,۰۰۰)                     | .                                       | .                                    | .    | .              | .            | .                        |
| (۱۰,۸۴۱,۳۳۳)                    | .                                       | .                                    | .    | .              | .            | .                        |
| ۲۱۲,۶۷۵,۴۱۶                     | .                                       | ۱۸,۶۷۳,۱۷۴                           |      |                |              |                          |

اوراق اجاره سامان  
تولید اتومبیل (سایپا)  
مشارکت نفت فصلی  
اوراق اجاره امید  
سود و زیان ناشی از تغییر ارزش دارایی ها  
مزایه معاملات اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی  
 گزارش مالی همان دوره ای  
 یادداشت های همراه صورت های مالی  
 دوره منتهی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

۱۹-۲ سود سبزه بانگی

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | دوره منتهی ۳ ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۰/۱۱/۲۶ | دوره منتهی ۳ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ | سود خالص | سود خالص | سود خالص     | سود خالص  | سود خالص                            |
|---------------------------------|---|--|----------|----------|--------------|-----------|-------------------------------------|
|                                 |   |  | درصد     | ریال     | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | تاریخ سرمایه گذاری                  |
| ریال                            | ریال  | ریال                                     | ۶        | ۶۰۱۸,۶۵۸ | روز شمار     | متعدد     | ۸۴۹-۸۱۰-۵۵۵۰۴۴۴-۳<br>سبزه کوتاه مدت |
| ۹,۹۵۰,۶۹۱                       | ۶,۷۹۶,۷۱۲                                   | ۶۰۱۸,۶۵۸                                 |          |          |              |           |                                     |
| ۹,۹۵۰,۶۹۱                       | ۶,۷۹۶,۷۱۲                                   | ۶۰۱۸,۶۵۸                                 |          |          |              |           |                                     |

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۲۶   |               | دوره منتهی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۶ |               | دوره منتهی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ |               |
|--------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|
| تفاوت ارزش اسمی<br>و توزیل شده | ارزش اسمی     | تفاوت ارزش اسمی<br>و توزیل شده        | ارزش اسمی     | تفاوت ارزش اسمی<br>و توزیل شده        | ارزش اسمی     |
| ریال                           | ریال          | ریال                                  | ریال          | ریال                                  | ریال          |
| ۲۷۷,۷۸۳,۳۳۰                    | ۹,۵۳۰,۳۷۶,۶۴۰ | ۲۷۷,۷۸۳,۳۳۰                           | ۹,۵۳۰,۳۷۶,۶۴۰ | ۲۱۰,۹۰۰,۰۰۰                           | ۲,۰۲۸,۸۶۶,۹۸۳ |
| .                              | ۸۳۰,۷۴۸       | .                                     | ۸۳۰,۷۴۸       | .                                     | ۹,۹۵۰,۶۹۱     |
| ۲۷۷,۷۸۳,۳۳۰                    | ۹,۵۳۱,۱۰۷,۳۸۸ | ۲۷۷,۷۸۳,۳۳۰                           | ۹,۵۳۱,۱۰۷,۳۸۸ | ۲۱۱,۸۰۰,۰۰۰                           | ۲,۰۳۸,۸۱۷,۶۷۴ |
|                                |               |                                       |               |                                       |               |

درآمد سود سهام  
 سود سبزه بانگی

۲۰ سایر درآمدها

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

۲۱ - هزینه کارمزد ارکان

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | دوره میانی ۳ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۶ | دوره میانی ۳ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ |              |
|---------------------------------|--|--|--------------|
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                     | مدیر صندوق   |
| ۴۶۶,۲۰۸,۹۳۶                     | ۱۵۹,۹۲۸,۶۱۴                              | ۹۷,۳۵۹,۵۱۵                               |              |
| ۵۸۹,۹۴۹,۲۷۸                     | ۱۹۹,۷۹۶,۴۲۸                              | ۱۲۱,۳۴۱,۳۰۷                              | ضامن صندوق   |
| ۱۲۴,۸۳۸,۷۶۰                     | ۴۱,۳۷۷,۰۰۲                               | ۲۶,۱۹۲,۴۳۲                               | متولی صندوق  |
| ۱۵,۰۰۰,۰۴۰                      | ۳,۶۹۸,۶۴۰                                | ۳,۵۳۴,۲۵۶                                | حسابرس صندوق |
| <b>۱,۱۹۵,۹۹۷,۰۱۴</b>            | <b>۴۰۴,۸۰۰,۶۸۴</b>                       | <b>۲۴۸,۴۲۷,۵۱۰</b>                       |              |

۲۲ - سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | دوره میانی ۳ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۶ | دوره میانی ۳ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ |                                   |
|---------------------------------|--|--|-----------------------------------|
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                     | هزینه تسهیلات بانکی               |
| .                               | ۱,۴۰۵,۱۸۱                                | ۲۲,۰۸۸,۷۸۱                               |                                   |
| ۶۲,۳۳۴,۵۹۸                      | ۱۶,۲۱۵,۱۳۲                               | ۲۰,۲۳۵,۲۴۰                               | هزینه نرم افزار و سایت            |
| ۱۱,۲۵۵,۵۶۶                      | ۴,۹۶۵,۰۰۵                                | ۲,۱۵۲,۳۱۱                                | هزینه تصفیه                       |
| ۱,۱۳۶,۴۳۸                       | ۳۰,۲۲۴                                   | ۹۴,۴۵۲                                   | هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام |
| .                               | ۱۱۹,۸۰۲                                  | ۴۰,۰۰۰                                   | هزینه کارمزد خدمات بانکی          |
| ۲,۹۱۶,۷۱۵                       | ۳۱,۹۶۴                                   | ۳۱,۹۶۴                                   | هزینه تاسیس                       |
| ۸,۲۱۷,۴۸۱                       | .  | .  | هزینه های متفرقه                  |
| <b>۸۵,۸۶۰,۷۹۸</b>               | <b>۲۲,۷۶۷,۳۰۸</b>                        | <b>۴۴,۶۴۲,۷۴۸</b>                        |                                   |

۲۳ - تعدیلات

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۰۸/۲۶ | دوره میانی ۳ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۰/۱۱/۲۶ | دوره میانی ۳ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۱/۱۱/۲۶ |   |
|---------------------------------|--|--|---|
| (بدهکار) بستانکار<br>ریال       | (بدهکار) بستانکار<br>ریال                | (بدهکار) بستانکار<br>ریال                | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت<br>صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| ۲۱,۶۲۸,۹۶۰                      | ۱۱,۰۶۰,۷۴۱,۴۷۶                           | (۷,۸۵۹,۸۲۱,۱۱۱)                          |   |

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی،

گزارش مالی میان دوره ای،

یادداشت های همراه صورت های مالی،

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۱

۲۶ - تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

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

| ۱۳۹۱/۰۸/۲۶                 |                             | ۱۳۹۱/۱۱/۲۶                    |                             | نوع وابستگی          | نام             | اشخاص وابسته                   |
|----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------|--------------------------------|
| تعداد واحدهای<br>درصد تملک | نوع واحدهای<br>سرمایه گذاری | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری | نوع واحدهای<br>سرمایه گذاری |                      |                 |                                |
| ۱۶,۰۰۱                     | ممتاز                       | ۱۶,۴۳۱                        | ممتاز                       | مدیر و ضامن<br>صندوق | کارگزاری فارابی | ضامن ، کارگزار و مدیر<br>صندوق |
| ۴,۰۰۸                      | عادی                        | ۴,۹۲                          | عادی                        |                      |                 |                                |
| ۲۰,۰۰۹                     | ۱,۳۰۰                       | ۲۱,۳۳۳                        | ۱,۳۰۰                       |                      | جمع             |                                |

۲۸ - معاملات با اشخاص وابسته

| ریال            | مانده طلب (بدهی) - ریال | تاریخ معامله | ارزش معامله - ریال | موضوع معامله       | نوع وابستگی | طرف معامله           |
|-----------------|-------------------------|--------------|--------------------|--------------------|-------------|----------------------|
| (۱,۴۸۰,۷۸۹,۹۹۲) |                         | طی دوره      | ۲۶,۶۶۳,۷۹۹,۰۸۳     | خرید و فروش سهام   | کارگزار     | شرکت کارگزاری فارابی |
| ۱۵۴,۱۵۹,۵۳۵     |                         | طی دوره      | ۹۷,۳۵۹,۵۱۵         | پرداخت کارمزد مدیر | مدیر        | شرکت کارگزاری فارابی |

۲۹ - 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.