

Date: ۹۷/۳/۱۳ تاریخ:
No: ۹۷۵۱۲۳۷ شماره:
Add: داد پست:



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


صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
صورت‌های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
باسلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۲۶ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی‌ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۳	یادداشتهای توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸ الی ۶	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹ الی ۲۵	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۳ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رحمان بابازاده	شرکت کارگزاری فارابی	مدیر صندوق
	مسعود بختیاری سوجیلاقی	موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۱۳,۳۵۹,۲۹۰,۴۱۷	۱۱۱,۰۵۱,۳۱۱,۴۹۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰	۴۸۵,۵۵۵,۹۲۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۶,۷۶۳,۹۸۲,۹۲۰	۵,۲۷۵,۰۶۹,۵۶۹	۷	حساب های دریافتی
۱,۱۸۰,۴۲۹,۳۷۸	۰	۸	جاری کارگزاران
۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸	۷۲,۲۷۱,۸۳۸	۹	سایر دارایی ها
<u>۱۲۱,۶۸۹,۳۰۸,۵۶۳</u>	<u>۱۱۶,۸۸۴,۲۰۸,۸۲۳</u>		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱۰,۶۸۲,۲۳۳,۷۳۱	۴,۳۸۰,۰۱۲,۹۰۹	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۰	۱۱۲,۰۷۷,۴۲۱	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۴۷۲,۴۰۹,۶۹۸	۴۷۲,۴۰۹,۶۹۸	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۰	۳,۸۴۳,۷۵۸,۰۵۸	۸	جاری کارگزاران
<u>۱۱,۱۵۴,۶۴۳,۴۲۹</u>	<u>۸,۸۰۸,۲۵۸,۰۸۶</u>		جمع بدهی ها
<u>۱۱۰,۵۳۴,۶۶۵,۱۳۴</u>	<u>۱۰۸,۰۷۵,۹۵۰,۷۳۷</u>	۱۳	خالص دارایی ها
<u>۷,۳۴۶,۹۳۷</u>	<u>۷,۹۵۰,۲۶۹</u>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	۷,۲۵۶,۹۱۷,۲۹۱	(۴,۳۸۱,۴۷۸,۳۲۷)	(۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۷۲۶,۱۹۶,۲۴۷)	(۷,۶۱۰,۵۶۵,۹۲۸)	(۴,۴۶۰,۰۹۱)
سود سهام	۱۶	۳,۹۰۴,۴۲۲,۰۵۹	۱,۲۵۱,۱۶۶,۳۷۷	۹,۴۰۴,۵۳۸,۱۲۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۶۹,۸۰۰,۵۹۲	۶,۱۰۵,۶۴۰	۱۹,۴۳۱,۴۳۰
سایر درآمدها	۱۸	۵۳۵,۹۵۲,۵۱۱	۵۱۸,۲۰۱,۵۶۷	۵۲۷,۱۷۴,۷۹۱
جمع درآمدها		۱۱,۱۴۰,۸۹۶,۲۰۶	(۱۰,۲۱۶,۵۷۰,۶۷۱)	۲,۹۶۵,۷۸۰,۲۰۶
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱,۲۵۶,۷۳۶,۸۱۱)	(۳,۰۱۹,۶۴۱,۶۰۴)	(۵,۳۷۲,۸۲۵,۵۶۳)
سایر هزینه ها	۲۰	(۵۰,۲۴۵,۱۴۰)	(۹۳,۴۰۰,۶۹۵)	(۱۴۹,۲۸۵,۰۸۶)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۹,۸۳۳,۹۱۴,۲۵۵	(۱۳,۳۲۹,۶۱۲,۹۷۰)	(۲,۵۵۶,۳۳۰,۴۴۳)
هزینه های مالی	۲۱	(۴۱۹,۶۸۰,۳۴۴)	(۲,۰۳۲,۳۷۶,۳۵۰)	(۲,۴۱۴,۶۷۶,۵۱۷)
سود (زیان) خالص		۹,۴۱۴,۲۳۳,۹۱۱	(۱۵,۳۶۱,۹۸۹,۳۲۰)	(۴,۹۷۱,۰۰۶,۹۶۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۷	۱۷.۳۹٪	-۲۸٪	-۴.۵۵
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره	۲۸	-۱.۸۸٪	-۳۳٪	-۱۷.۳۰

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۱۵,۰۴۵	۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰	۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۷۴	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۳
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۲۲۵)	(۲,۸۲۴)	(۳,۹۳۰)
سود (زیان) خالص	-	۹,۴۱۴,۲۳۳,۹۱۱	(۴,۹۷۱,۰۰۶,۹۶۰)
تعدیلات	۲۲	(۱۰,۴۲۱,۹۴۸,۳۰۸)	(۱۷,۰۲۸,۲۹۶,۵۷۳)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۳,۵۹۴	۱۰۸,۰۷۵,۹۵۰,۷۳۷	۹۶,۶۹۷,۰۵۰,۳۴۷

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

(۲۷) بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

(۲۸) بازده سرمایه گذاری در پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال / سود (زیان) خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۸۸/۰۸/۰۴ تحت شماره ۱۰۷۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و به موجب مصوبه مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۲۴ مجمع صندوق، نام صندوق سرمایه گذاری مشترک فارابی به صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی تغییر یافته، ضمن اینکه در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۹ تحت شماره ۳۴۴۸۴ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید.

* سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس.

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

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

- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد.
- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر باز خرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر 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 مدت فعالیت آن سه سال است (تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۸). مرکز اصلی صندوق در شهر تهران، شهرک غرب (قدس)، بلوار دریا، بلوار شهید ابراهیم شریفی (خوردین)، کوچه توحید ۳ شماره ۳ طبقه ۳ واقع شده و صندوق دارای ۸ شعبه است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق فارابی مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.farabifund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر 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 ممتاز به شرح زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری فارابی	۹۸۰ واحد	۹۸ درصد
۲	شرکت سرمایه‌گذاری ارس صبا	۲۰ واحد	۲ 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، شهرک غرب (قدس)، بلوار دریا، بلوار خوردین، کوچه توحید ۳ شماره ۳.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، شریعتی، بالاتر از دوراهی قلهک، بن بست شریف، شماره ۵.

مدیر ثبت 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، شهرک غرب (قدس)، بلوار دریا، بلوار خوردین، کوچه توحید ۳ شماره ۳.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی آزمودگان است که در تاریخ ۱۳۶۹/۱۱/۲۸ به شماره ثبت ۴۶۸۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خ کریم خان دکتر عضدی آبان جنوبی ش ۵۲ ط ۲.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه میشود.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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.

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 تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای برگزاری مجمع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی 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 موضوع بند ۲-۵-۲
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال.
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
مخارج 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان در پایان هر سال پرداخت 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) طبق تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده (مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲) معاف میباشند و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار مالیاتی مطالبه نخواهد شد. و نیز طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۱۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ کارمزدهایی که ارکان صندوق های سرمایه گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت ارائه خدمات یا تضامین از صندوق دریافت میکنند از مالیات بر ارزش افزوده معاف میباشند.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۶/۰۸/۲۶		۱۳۹۷/۰۲/۲۶				
درصد به کل دارائیهها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارائیهها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۷.۷۲	۳۳,۷۲۹,۷۸۱,۳۹۱	۲۹,۴۸۵,۸۱۱,۵۹۲	۲۰.۱۷	۲۳,۵۷۰,۴۱۶,۱۷۵	۲۱,۹۱۸,۱۳۰,۷۷۲	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۰.۹۴	۱۳,۳۰۹,۸۵۶,۳۵۴	۱۱,۸۰۷,۲۱۷,۲۸۶	۱۳.۹۷	۱۶,۳۲۹,۵۵۳,۲۷۲	۱۲,۶۲۲,۰۷۳,۸۷۹	استخراج کانه های فلزی
۶.۴۹	۷,۹۰۰,۴۱۵,۶۸۲	۵,۳۸۴,۳۴۰,۰۸۳	۱۲.۱۳	۱۴,۱۸۰,۵۹۶,۱۰۸	۱۵,۳۵۲,۴۷۳,۵۸۱	فلزات اساسی
۴.۲۶	۵,۱۸۶,۱۵۸,۶۲۸	۵,۲۴۵,۷۴۱,۰۰۱	۱۱.۶۲	۱۳,۲۶۴,۸۶۵,۱۴۲	۱۳,۵۵۵,۴۶۴,۸۰۹	محصولات شیمیایی
۱.۴۷	۱,۷۸۵,۴۶۷,۶۷۰	۱,۶۷۷,۵۸۴,۹۰۵	۱۰.۱۳	۱۱,۸۴۱,۴۰۹,۵۰۰	۱۴,۱۰۷,۴۳۲,۴۴۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۸.۴۱	۱۰,۳۳۳,۸۴۶,۰۰۶	۱۲,۲۶۲,۸۸۴,۰۷۳	۷.۵۶	۸,۸۳۱,۹۹۹,۵۶۱	۱۰,۱۸۴,۷۸۷,۹۰۱	خدمات فنی و مهندسی
۳.۸۴	۴,۶۷۴,۱۰۹,۵۹۴	۴,۵۳۴,۳۰۵,۵۶۴	۴.۵۶	۵,۳۲۹,۵۲۵,۵۰۰	۴,۲۷۳,۴۲۳,۸۷۵	اطلاعات و ارتباطات
۲.۹۲	۳,۵۵۵,۵۹۱,۶۵۰	۴,۱۸۵,۲۱۷,۷۱۷	۲.۷۷	۳,۲۳۳,۷۶۰,۴۰۰	۳,۵۵۵,۵۹۱,۶۵۰	لاستیک و پلاستیک
۵.۰۴	۶,۱۳۸,۸۵۶,۸۲۵	۷,۱۴۱,۸۹۸,۶۶۶	۲.۴۳	۲,۸۴۰,۰۲۷,۰۰۰	۳,۰۴۶,۰۰۹,۰۰۳	سرمایه گذاری ها
۱.۰۲	۱,۳۳۵,۳۳۶,۸۷۵	۱,۲۵۲,۷۸۵,۹۸۰	۲.۰۷	۲,۴۲۰,۱۷۱,۰۰۰	۲,۵۱۳,۹۲۴,۱۸۴	ساخت محصولات فلزی
۲.۶۹	۳,۲۷۶,۳۳۸,۱۷۹	۳,۱۸۹,۳۱۳,۷۵۳	۱.۸۳	۲,۱۴۰,۹۲۰,۵۰۰	۲,۶۶۸,۳۲۳,۶۸۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰	.	.	۱.۸۱	۲,۱۱۱,۴۱۱,۰۵۰	۲,۸۲۲,۷۱۱,۳۴۴	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰	.	.	۱.۶۸	۱,۹۶۸,۹۱۴,۵۵۴	۲,۲۷۸,۶۶۴,۰۸۲	خودرو و ساخت قطعات
۱۰.۱۲	۱۲,۳۱۸,۳۱۳,۹۰۰	۱۵,۲۰۲,۵۴۵,۹۶۶	۱.۳۳	۱,۵۵۸,۲۵۷,۴۰۰	۱,۵۵۸,۲۵۷,۴۰۰	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۵۱	۳,۰۵۴,۳۲۷,۱۰۰	۴,۱۵۰,۰۵۱,۹۷۲	۱.۲۲	۱,۴۲۹,۴۷۴,۳۲۹	۱,۳۲۰,۲۳۹,۱۳۶	انبوه سازی املاک و مستغلات
۳.۷۳	۴,۵۴۲,۷۷۱,۸۷۵	۴,۷۶۰,۶۶۴,۹۹۵	۰.۰۰	.	.	هتل و رستوران
۱.۰۸	۱,۳۱۷,۵۲۷,۶۲۵	۱,۳۴۷,۹۸۵,۰۲۱	۰.۰۰	.	.	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۹۰	۱,۰۹۹,۵۹۵,۰۶۳	۱,۷۳۴,۳۹۷,۹۳۴	۰.۰۰	.	.	استخراج نفت، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۰۰	۹۹۶,۰۰۰	۱,۰۰۴,۰۰۰	۰.۰۰	.	.	اختیار فروش تبعی
۹۳.۱۴	۱۱۳,۳۵۹,۲۹۰,۴۱۷	۱۱۳,۳۶۳,۷۵۰,۵۰۸	۹۵.۲۸	۱۱۱,۰۵۱,۳۱۱,۴۹۱	۱۱۱,۷۷۷,۵۰۷,۷۳۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۵-۲ - سهام شرکتی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۲۶

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو	درصد	قیمت تعدیل	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
	هر سهم	تعدیل	شده هر سهم	تعدیل شده	
بانک دی	۱,۴۰۴	(۱۹.۹۴)	۱,۱۲۴	۱,۵۵۸,۲۵۷,۴۰۰	اخبار منتشر شده و بسته بودن نماد
جمع				۱,۵۵۸,۲۵۷,۴۰۰	

دلایل تعدیل:

پس از بسته شدن نماد بانک دی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۲۹ گزارش هایی که در سامانه کدال منتشر شده، حاکی از کاهش قابل توجه سود این بانک بوده است. علاوه بر این سایر شرکتهای هم گروه که شرایط مشابهی داشتند با کاهش قیمت مواجه شدند. بعنوان مثال بانک تجارت، بانک ملت و بانک صادرات به ترتیب با ۳۳، ۳۷ و ۴۹ درصد افت قیمت بازگشایی شدند.

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	یادداشت	
ریال	ریال	۶-۱	سرمایه گذاری در سپرده بانکی جمع
۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰	۴۸۵,۵۵۵,۹۲۵		
۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰	۴۸۵,۵۵۵,۹۲۵		

۶-۱ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶						
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
ریال	درصد	ریال	درصد	روز شمار	متعدد	کوتاه مدت	بانک سامان ۱-۴۵۶۰۴۵۷-۸۱۰-۸۴۹
۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰	۰.۴۲%	۴۸۵,۵۵۵,۹۲۵	۱۰				
۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰	۰.۴۲%	۴۸۵,۵۵۵,۹۲۵					جمع

۷ - حساب های دریافتی

۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶		یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۶,۷۶۰,۴۳۱,۰۱۵	۵,۲۶۹,۳۵۰,۶۰۳	۲۵	۵,۷۶۲,۹۹۴,۳۲۹	۷-۱
۳,۵۵۱,۹۰۵	۵,۷۱۸,۹۶۶	۲۵	۵,۷۲۶,۸۱۱	۷-۲
۶,۷۶۳,۹۸۲,۹۲۰	۵,۲۷۵,۰۶۹,۵۶۹		۵,۷۶۸,۷۲۱,۱۴۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۷-۱- سود دریافتنی سهام

۱۳۹۶/۰۸/۲۶			۱۳۹۷/۰۲/۲۶			اوراق
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	-	۰	۲,۷۰۸,۴۸۰,۵۶۵	۲۵	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
۸۶۴,۷۶۹,۲۳۱	۲۵	۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰	-	۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
۶۱۱,۹۷۶,۰۴۸	۲۵	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۵,۹۰۶,۰۴۰	۲۵	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۲۷۵,۰۲۷,۳۶۰	-	۲۷۵,۰۲۷,۳۶۰	۲۷۵,۰۲۷,۳۶۰	-	۲۷۵,۰۲۷,۳۶۰	مپنا
۰	-	۰	۲۳۱,۸۸۷,۵۹۹	۲۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	تولید و صادرات ریشمک
۲۰۸,۳۳۵,۲۶۸	۲۵	۲۲۳,۰۸۲,۲۹۶	۱۹۱,۲۲۴,۱۱۲	-	۱۹۱,۲۲۴,۱۱۲	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	-	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	-	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	صنایع آذرب
۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۱۷۷,۵۲۰	۲۵	۹۵,۰۹۵,۴۵۰	سرمایه گذاری مسکن
۰	-	۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
۲۹,۵۳۲,۲۳۸	۲۵	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
۰	-	۰	۰	-	۰	پتروشیمی پردیس
۱۲۹,۲۴۵,۹۰۲	۲۵	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۰	تولید برق عسلویه مپنا
۱۱۶,۴۸۹,۳۶۲	۲۵	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
۹۲,۹۹۳,۶۳۱	۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۰	گروه بهمن
۹۷,۷۳۲,۲۴۰	۲۵	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۰	حفاری شمال
۷۹۷,۲۶۹,۶۲۵	۲۵	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۰	تراکتورسازی ایران
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۰	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۹۹,۶۵۸,۷۰۳	۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۰	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	-	۰	گروه توسعه ملی ایران
۵۰,۷۵۴,۰۰۰	-	۵۰,۷۵۴,۰۰۰	۰	-	۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۰	ملی صنایع مس ایران
۶,۷۶۰,۴۳۱,۰۱۵		۶,۹۰۶,۰۱۱,۰۶۳	۵,۲۶۹,۳۵۰,۶۰۳		۵,۷۶۲,۹۹۴,۳۲۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۲-۷- سود دریافتی سپرده بانکی

۱۳۹۶/۰۸/۲۶			۱۳۹۷/۰۲/۲۶		
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال
۳,۵۵۱,۹۰۵	۲۵	۳,۵۵۵,۸۰۲	۵,۷۱۸,۹۶۶	۲۵	۵,۷۲۶,۸۱۱
۳,۵۵۱,۹۰۵		۳,۵۵۵,۸۰۲	۵,۷۱۸,۹۶۶		۵,۷۲۶,۸۱۱

سود دریافتی سپرده بانکی
جمع

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۸/۲۶		۱۳۹۷/۰۲/۲۶			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
بدهکار (بستانکار) - ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال	ریال	ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال	
۱,۱۸۰,۴۲۹,۳۷۸	(۳,۸۴۳,۷۵۸,۰۵۸)	۱۳۵,۲۹۹,۴۷۵,۵۵۷	۱۳۰,۲۷۵,۲۸۸,۱۲۱	۱,۱۸۰,۴۲۹,۳۷۸	شرکت کارگزاری فارابی

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۶/۰۸/۲۶		۱۳۹۷/۰۲/۲۶			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸	۷۲,۲۷۱,۸۳۸	(۴۹,۳۱۵,۱۴۰)	۰	۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸	مخارج نرم افزار و سایت
۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸	۷۲,۲۷۱,۸۳۸	(۴۹,۳۱۵,۱۴۰)	۰	۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۰ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	
۲,۱۹۰,۳۷۰,۰۹۵	۳,۳۶۶,۵۱۷,۳۶۶	مدیر صندوق
۶۸,۹۷۹,۸۸۵	۵۸,۴۲۷,۳۲۵	متولی
۸,۴۰۳,۶۳۰,۰۱۲	۹۵۰,۲۱۷,۳۷۹	ضامن نقد شوندگی
۱۹,۲۵۳,۷۳۹	۴,۸۵۰,۸۳۹	حسابرس
۱۰,۶۸۲,۲۳۳,۷۳۱	۴,۳۸۰,۰۱۲,۹۰۹	جمع

۱۱ - پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	
۰	۲,۷۴۲,۶۶۵	بدهی بابت تتمه واحدهای صادر شده
۰	۱۰۹,۳۳۴,۷۵۶	بدهی بابت واحد های ابطال شده
۰	۱۱۲,۰۷۷,۴۲۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۲ - سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۵,۹۸۸,۳۹۴	۵,۹۸۸,۳۹۴	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
۴۲۹,۸۱۹,۱۱۷	۴۲۹,۸۱۹,۱۱۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۶۱۹,۴۶۱	۱,۶۱۹,۴۶۱	وجوه واریزی نا مشخص
۲۱,۸۱۵,۶۶۰	۲۱,۸۱۵,۶۶۰	مالیات های تکلیفی پرداختنی
۱۳,۱۶۷,۰۶۶	۱۳,۱۶۷,۰۶۶	سایر
۴۷۲,۴۰۹,۶۹۸	۴۷۲,۴۰۹,۶۹۸	جمع

۱۳ - خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰۳,۱۸۷,۷۲۸,۲۶۹	۱۴,۰۴۵	۱۰۰,۱۲۵,۶۸۲,۱۸۲	۱۲,۵۹۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷,۳۴۶,۹۳۶,۸۶۵	۱,۰۰۰	۷,۹۵۰,۲۶۸,۵۵۵	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱۰,۵۳۴,۶۶۵,۱۳۴	۱۵,۰۴۵	۱۰۸,۰۷۵,۹۵۰,۷۳۷	۱۳,۵۹۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۴ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶	یادداشت
ریال (۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰)	ریال (۴,۳۸۱,۴۷۸,۳۲۷)	ریال ۷,۲۵۶,۹۱۷,۲۹۱	۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
(۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰)	(۴,۳۸۱,۴۷۸,۳۲۷)	۷,۲۵۶,۹۱۷,۲۹۱	

۱۴-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر میباشد :

شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶				سود (زیان) فروش
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۵۹۰,۱۲۳	۱۳,۷۳۹,۲۸۴,۳۵۰	۱۱,۱۶۵,۹۵۸,۳۵۶	۶۵,۲۶۱,۲۳۴	۶۸,۶۹۶,۳۷۵	۲,۴۳۹,۳۶۸,۳۸۵	
نفت اصفهان	۲,۸۱۶,۰۵۹	۱۲,۷۶۸,۹۳۰,۰۹۰	۱۰,۲۱۰,۴۲۴,۷۵۹	۶۰,۶۵۲,۰۱۴	۶۳,۸۴۴,۵۸۷	۲,۴۳۴,۰۰۸,۷۲۰	
پتروشیمی خلیج فارس	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۸۷,۱۹۸,۶۴۵	۴۰,۵۷۴,۴۰۲	(۲۸,۴۸۳,۰۳۶)	۴۲,۷۰۹,۹۸۹	
نفت تبریز	۱,۱۷۹,۴۷۵	۸,۴۸۸,۹۲۵,۲۴۲	۷,۴۷۳,۹۷۱,۸۷۱	۴۰,۳۲۲,۱۱۱	۴۲,۴۴۴,۵۸۱	۹۳۲,۱۸۶,۶۷۹	
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۴,۷۱۲,۷۴۸	۸,۲۴۵,۳۳۸,۶۴۸	۷,۷۸۱,۵۶۹,۷۶۷	۳۹,۱۶۴,۹۰۰	۴۱,۲۲۶,۶۲۵	۳۸۳,۳۷۷,۳۵۶	
بانک صادرات	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۵۷,۷۷۱,۰۰۰	۳۲,۴۹۸,۸۰۸	۳۴,۲۰۹,۸۶۴	(۱,۹۸۲,۴۷۹,۶۷۲)	
گروه س. میراث فرهنگی و گردشگری	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۳۵,۸۹۹,۱۳۹	۴,۵۴۲,۷۷۱,۸۷۵	۲۱,۵۴۵,۰۳۹	۲۲,۶۷۹,۴۴۷	(۵۱,۰۹۷,۲۲۲)	
گروه توسعه ملی ایران	۲,۰۴۶,۰۱۴	۴,۴۹۰,۲۰۸,۷۲۵	۳,۷۸۶,۷۵۵,۳۱۶	۲۱,۳۲۸,۲۸۰	۲۲,۴۵۱,۰۱۱	۶۵۹,۶۷۴,۱۱۸	
معدنی و صنعتی چادر ملو	۲,۰۳۹,۵۳۷	۴,۲۷۱,۰۵۱,۱۲۳	۴,۲۵۷,۱۴۷,۳۴۰	۲۰,۲۸۷,۳۲۸	۲۱,۳۵۵,۲۳۵	(۲۷,۷۳۸,۷۸۰)	
پالایش نفت تهران	۸۴۵,۴۰۹	۳,۴۹۳,۳۸۱,۳۳۲	۳,۴۱۴,۴۹۹,۳۶۸	۱۶,۵۹۳,۳۲۶	۱۷,۴۶۶,۸۷۲	۴۴,۸۲۱,۸۶۶	
نفت بندر عباس	۴۸۷,۲۹۵	۳,۱۷۸,۱۳۷,۹۹۰	۲,۹۹۷,۵۶۲,۵۴۴	۱۵۰,۹۶,۱۲۱	۱۵۸,۹۰,۶۸۳	۱۴۹,۵۸۸,۶۴۲	
نفت سیاهان	۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۷,۹۰۱,۶۴۰	۱,۹۸۰,۸۹۶,۱۰۰	۱۳,۴۳۲,۵۱۵	۱۴,۱۳۹,۵۰۶	۸۱۹,۴۳۳,۵۱۹	
سرمایه گذاری خوارزمی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۰,۲۷۱,۶۶۳	۲,۲۸۴,۵۰۶,۷۵۰	۱۳,۰۱۶,۱۰۷	۱۳,۷۰۱,۳۳۱	۴۲۹,۰۴۷,۴۷۵	
سنگ آهن گل گهر	۶۳۶,۱۲۵	۲,۱۵۴,۱۱۶,۲۰۱	۱,۶۳۰,۳۲۵,۰۷۵	۱۰,۲۳۱,۹۰۳	۱۰,۷۷۰,۵۵۸	۵۰۲,۷۸۸,۶۶۵	
بانک سینا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۲,۲۸۵,۵۰۰	۹,۶۵۱,۸۸۷	۱۰,۱۵۹,۹۷۹	۹,۹۰۲,۶۳۴	
سرمایه گذاری مسکن	۲,۴۹۸,۰۹۱	۱,۹۶۳,۴۶۳,۳۶۴	۱,۷۳۴,۰۸۷,۹۶۴	۹,۳۲۶,۱۷۷	۹,۸۱۷,۲۷۴	۲۱۰,۳۳۱,۹۴۹	
پتروشیمی مبین	۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۰,۹۹۲,۴۵۵	۱,۸۸۰,۹۹۰,۹۹۲	۸,۹۸۲,۱۶۵	۹,۴۵۴,۹۵۷	(۸,۴۳۵,۶۵۹)	
تولید برق عسلویه مینا (فراپورس)	۱۲۱,۸۴۶	۱,۷۹۱,۱۳۶,۲۰۰	۱,۷۵۱,۲۳۰,۳۳۴	۸,۵۰۷,۸۶۷	۸,۹۵۵,۶۷۹	۲۲,۴۴۲,۴۲۰	
تراکتور سازی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۴۹۲,۳۳۲	۱,۳۱۷,۵۲۷,۶۲۵	۶,۶۵۲,۲۵۲	۷,۰۰۲,۴۵۰	۶۹,۳۰۹,۹۰۵	
پتروشیمی تامین	۸۱۴,۲۱۲	۱,۳۲۳,۷۶۲,۲۲۸	۸۲۸,۵۲۵,۲۱۲	۴,۳۸۶,۰۸۷	۶,۶۱۸,۸۰۳	۴۸۴,۳۳۲,۱۲۶	
مینا	۱۵۵,۷۷۱	۱,۱۶۹,۳۶۱,۱۳۰	۱,۱۸۰,۲۲۶,۴۳۲	۵,۵۵۴,۳۶۴	۵,۸۴۶,۷۹۰	(۲۲,۲۶۶,۴۵۶)	
حفاری شمال	۴۷۹,۰۴۳	۱,۰۲۰,۳۶۱,۵۹۰	۱,۰۹۹,۵۹۵,۰۶۳	۴,۸۴۶,۶۷۷	۵,۱۰۱,۸۰۲	(۸۹,۱۸۱,۹۵۲)	
سرمایه گذاری سایپا	۹۰۰,۰۰۰	۶۹۳,۱۸۴,۰۹۴	۸۰۸,۳۴۱,۰۷۵	۳,۲۹۲,۵۵۲	۳,۴۶۵,۹۱۳	(۱۲۱,۹۱۵,۴۴۶)	
داده گستر عصرنوبین-های وب	۸۴,۳۸۶	۴۸۶,۵۶۹,۶۷۶	۴۰۰,۶۸۵,۷۱۹	۲,۳۱۱,۲۰۱	۲,۴۳۲,۸۴۸	۸۱,۱۳۹,۹۰۸	
جمع نقل به صفحه بعد	۴۵,۵۰۶,۱۳۴	۱۰۰,۰۸۸,۷۶۹,۲۱۲	۹۱,۷۷۴,۸۵۴,۵۸۲	۴۷۳,۵۱۵,۳۱۷	۵۰۰,۴۴۳,۱۵۹	۷,۳۳۹,۹۵۶,۱۵۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶						شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۹۵۲,۹۹۸,۲۵۵)	(۱,۲۴۵,۹۵۹,۰۲۵)	۷,۳۳۹,۹۵۶,۱۵۴	۵۰۰,۴۴۳,۱۵۹	۴۷۳,۵۱۵,۳۱۷	۹۱,۷۷۴,۸۵۴,۵۸۲	۱۰۰,۰۸۸,۷۶۹,۲۱۲	۴۵,۵۰۶,۱۳۴	جمع نقل از صفحه قبل
(۴۲۵,۲۶۱,۶۴۸)	۹,۳۵۹,۲۴۲	(۸۴,۷۸۵,۳۸۲)	۲,۲۱۵,۶۰۷	۲,۱۰۴,۸۲۰	۵۲۳,۵۸۶,۶۵۵	۴۴۳,۱۲۱,۷۰۰	۱۸۰,۸۶۶	ایران خودرو
.	.	۷,۵۵۳,۴۰۱	۱,۹۱۴,۰۹۸	۱,۸۱۸,۳۷۷	۳۷۱,۵۳۴,۳۴۱	۳۸۲,۸۲۰,۲۱۷	۵۵,۰۶۲	پتروشیمی پردیس
۱۵,۵۸۴,۸۶۸	.	(۲۲,۹۲۳,۵۹۴)	۱,۷۹۶,۳۴۱	۱,۷۰۶,۵۰۱	۳۷۸,۶۸۹,۹۹۷	۳۵۹,۲۶۹,۲۴۵	۱۵۰,۶۳۷	تولیدی چدن سازان
.	.	۱۶,۲۰۷,۷۲۷	۱,۳۴۹,۹۸۰	۱,۲۸۲,۴۰۰	۲۵۱,۱۵۹,۸۹۳	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	رایان سایپا (تقدم)
(۱۲۱,۸۶۹,۱۵۳)	۵۰,۴۷۸,۶۵۵	(۳۹۳,۹۶۹)	۱۷۰,۸۸۳	۱۶۲,۳۳۰	۳۴,۲۳۷,۴۳۶	۳۴,۱۷۶,۶۸۰	۴,۵۰۶	تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس)
.	.	۷۵۹,۱۸۰	۲۹,۰۵۰	۲۷,۵۹۶	۴,۹۹۴,۲۶۴	۵۸۱۰,۰۹۰	۳,۱۰۷	تامین سرمایه امید
.	.	(۹۹,۲۳۴)	۱۷,۰۳۴	۱۶,۱۸۲	۳,۴۷۲,۹۸۸	۳,۴۰۶,۹۷۰	۸۳۳	سرمایه گذاری شفا دارو
.	.	۶۴۳,۰۰۸	۱۱,۹۵۷	۱۱,۳۵۷	۱,۷۲۵,۱۳۶	۲,۳۹۱,۴۵۸	۶۲۹	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر
(۳۹۴,۲۸۰,۶۱۸)	(۳۹۴,۲۸۰,۶۱۹)	.	.	.	.	.	.	ایران ترانسفو
.	(۳۴۲,۱۶۱)	.	.	.	.	.	.	باما
(۹۷۰,۹۰۵,۳۳۰)	(۹۷۰,۹۰۵,۳۳۰)	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
(۸۷۳,۸۵۵,۰۳۱)	(۸۷۳,۸۵۵,۰۳۱)	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
(۵۲۱,۹۰۰,۳۲۷)	.	.	.	.	.	.	.	پاکشو
(۴۴۰,۰۸۶,۹۷۰)	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی ایرانیان
(۵۰,۲۷۴,۹۳۰)	(۲۶,۰۲۹,۳۵۲)	.	.	.	.	.	.	توسعه معدنی و صنعتی صیانور
.	۳,۷۷۴,۶۹۴	.	.	.	.	.	.	دارو سازی ابوریحان
.	(۹,۱۶۸,۸۸۵)	.	.	.	.	.	.	رادیاتور ایران
(۸۳۴,۱۶۸,۷۰۴)	(۱۴۰,۸۰۵,۹۷۸)	.	.	.	.	.	.	سایپا
۳۷,۵۱۶,۵۳۱	.	.	.	.	.	.	.	سایر
۶۷۶,۴۸۳,۵۸۸	۲۱۲,۶۸۱,۶۳۴	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری شاهد
(۵۵۶,۲۷۱,۱۶۹)	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنعت نفت
(۹۲۴,۱۹۶,۴۴۷)	(۹۲۴,۱۹۶,۴۴۷)	.	.	.	.	.	.	صنایع آذراب
(۶۱,۷۸۷,۳۰۹)	.	.	.	.	.	.	.	گروه بهمن
(۲۴۴,۸۱۴,۸۰۷)	.	.	.	.	.	.	.	لیزینگ صنعت و معدن
۲۳,۳۴۱,۴۹۶	۲۳,۳۴۱,۴۹۶	.	.	.	.	.	.	ملی سرب و روی ایران
(۳۶۱,۱۵۹,۸۳۵)	(۹۵,۵۷۱,۲۲۰)	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
(۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰)	(۴,۳۸۱,۴۷۸,۳۲۷)	۷,۲۵۶,۹۱۷,۲۹۱	۵۰۷,۹۴۸,۱۰۹	۴۸۰,۶۴۴,۸۸۰	۹۳,۲۴۴,۲۵۵,۲۹۲	۱۰۱,۵۸۹,۷۶۵,۵۷۲	۴۷,۹۰۱,۷۷۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۵ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

سال مالی منتهی	دوره میانی شش ماهه	دوره میانی شش ماهه	یادداشت
به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
(۴,۴۶۰,۰۹۱)	(۷,۶۱۰,۵۶۵,۹۲۸)	(۷۲۶,۱۹۶,۲۴۷)	۱۵-۱
(۴,۴۶۰,۰۹۱)	(۷,۶۱۰,۵۶۵,۹۲۸)	(۷۲۶,۱۹۶,۲۴۷)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم جمع

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

سال مالی منتهی	دوره میانی شش ماهه	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶						شرکت					
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کلرمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار	تعداد			
به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	(۲,۲۶۶,۰۲۲,۹۴۰)	(۵۹,۷۹۰,۰۰۰)	(۵۶,۸۰۰,۵۰۰)	(۱۴,۱۰۷,۴۳۲,۴۴۰)	۱۱,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین					
۱,۴۶۶,۷۶۵,۷۳۵	۵۷۷,۶۰۷,۴۸۱	۲,۹۵۴,۳۳۸,۳۲۸	(۵۵,۲۲۶,۰۵۶)	(۵۲,۴۶۴,۷۵۵)	(۷,۹۸۳,۱۸۲,۳۴۱)	۱۱,۰۴۵,۲۱۱,۴۸۰	۳,۲۲۹,۵۹۴	سنگ آهن گل گهر					
۱,۸۹۵,۲۷۸,۹۸۵	۰	۱۳۵,۶۹۶,۶۸۱	(۵۰,۹۸۱,۵۲۴)	(۴۸,۴۳۲,۴۴۸)	(۹,۹۶۱,۱۹۴,۰۹۷)	۱۰,۱۹۶,۳۰۴,۷۵۰	۱,۳۱۹,۹۱۰	پالایش نفت تبریز					
(۲,۰۲۹,۰۳۸,۰۶۲)	(۲,۴۱۹,۱۵۳,۷۵۴)	(۱,۳۵۲,۷۸۸,۳۴۰)	(۴۴,۵۹۴,۷۹۷)	(۴۲,۳۶۵,۰۵۷)	(۱۰,۱۸۴,۷۸۷,۹۰۱)	۸,۹۱۸,۹۵۹,۴۱۵	۱,۳۴۴,۲۲۹	مپنا					
۱,۷۶۵,۷۳۳,۲۵۷	۰	۱,۳۳۰,۷۴۶,۶۰۷	(۴۳,۳۴۰,۰۰۰)	(۴۱,۱۷۳,۰۰۰)	(۷,۲۵۲,۷۳۹,۳۹۳)	۸,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان					
۰	۰	(۸۱۹,۸۳۲,۱۵۴)	(۴۳,۰۹۲,۰۰۰)	(۴۰,۹۳۷,۴۰۰)	(۹,۳۵۴,۲۰۲,۷۵۴)	۸,۶۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	ملی سرب و روی					
۲,۵۱۶,۰۷۵,۵۹۹	۲۹۱,۹۶۴,۴۵۰	(۳۵۲,۰۴۵,۳۱۹)	(۲۸,۵۰۹,۰۹۱)	(۲۷,۰۸۳,۶۳۷)	(۵,۹۹۸,۲۷۰,۸۲۷)	۵,۷۰۱,۸۱۸,۲۳۶	۱,۹۹۷,۸۳۴	فولاد مبارکه اصفهان					
۱۳۹,۸۰۴,۰۳۰	۰	۱,۰۵۶,۱۰۱,۶۲۵	(۲۶,۹۱۰,۰۰۰)	(۲۵,۵۶۴,۵۰۰)	(۴,۲۷۳,۴۲۳,۸۷۵)	۵,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	داده گسترعصرنوبین-های وب					
۰	۱۵۴,۵۱۷,۷۶۱	۱۸۵,۸۴۱,۱۱۴	(۲۴,۶۹۰,۹۲۹)	(۲۳,۴۵۶,۳۸۲)	(۴,۷۰۴,۱۹۷,۲۸۲)	۴,۹۳۸,۱۸۵,۷۰۷	۱,۱۵۴,۵۹۱	پالایش نفت تهران					
۰	۰	(۶۶۸,۲۸۵,۵۴۴)	(۲۲,۷۲۵,۰۰۰)	(۲۱,۵۸۸,۷۵۰)	(۵,۱۶۸,۹۷۱,۷۹۴)	۴,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خلیج فارس					
(۱۱۴,۳۶۹,۰۳۷)	(۷۳۷,۵۱۷,۳۴۰)	۱۹۹,۱۸۲,۳۶۸	(۲۰,۰۸۰,۳۸۶)	(۱۹,۰۷۶,۳۶۶)	(۳,۷۷۷,۷۳۸,۰۰۱)	۴,۰۱۶,۰۷۷,۱۲۱	۱,۸۰۹,۸۵۹	معدنی و صنعتی چادر ملو					
۴۶۶,۷۹۵,۴۷۲	۰	۳۳۱,۵۸۱,۷۱۴	(۱۸,۹۸۵,۶۴۲)	(۱۸,۰۳۶,۳۶۰)	(۳,۴۲۸,۵۲۴,۷۳۳)	۳,۷۹۷,۱۲۸,۴۴۹	۵۰۸,۱۱۳	پتروشیمی پردیس					
۰	۰	۱۳,۵۱۶,۶۱۰	(۱۷,۸۷۱,۰۰۰)	(۱۶,۹۷۷,۴۵۰)	(۳,۵۲۵,۸۳۴,۹۴۰)	۳,۵۷۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس (فراپورس)					
۶,۱۰۷,۰۴۵,۹۷۹	(۲,۱۳۲,۵۸۱,۴۰۲)	۷۴۸,۰۳۱,۷۵۰	(۴۵۶,۷۹۶,۴۲۵)	(۴۳۳,۹۵۶,۶۰۵)	(۸۹,۷۲۰,۵۰۰,۳۷۸)	۹۱,۳۵۹,۲۸۵,۱۵۸	۲۱,۰۶۴,۱۳۰	جمع نقل به صفحه بعد					

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

شماره	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶					شرح		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	جمع نقل از صفحه قبل
	۶,۱۰۷,۰۴۵,۹۷۹	(۲,۱۳۲,۵۸۱,۴۰۲)	۷۴۸,۰۳۱,۷۵۰	(۴۵۶,۷۹۶,۴۲۵)	(۴۳۳,۹۵۶,۶۰۵)	(۸۹,۷۲۰,۵۰۰,۳۷۸)	۹۱,۳۵۹,۲۸۵,۱۵۸	۲۱,۰۶۴,۱۳۰		
	(۶۲۹,۶۲۶,۰۶۷)	.	(۳۲۱,۸۳۱,۲۵۰)	(۱۶,۳۲۸,۰۰۰)	(۱۵,۵۱۱,۶۰۰)	(۳,۵۵۵,۵۹۱,۶۵۰)	۳,۲۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰		گروه صنعتی بارز
	(۸۳۰,۶۷۹,۲۷۷)	(۵۲۱,۰۸۲,۳۱۸)	(۲۰۵,۹۷۲,۰۰۳)	(۱۴,۳۴۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۲۳,۰۰۰)	(۳,۰۴۶,۰۰۹,۰۰۳)	۲,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری خوارزمی
	(۱۷,۴۴۹,۱۰۵)	.	(۹۳,۷۵۳,۱۸۴)	(۱۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۱۱,۶۰۹,۰۰۰)	(۲,۵۱۳,۹۲۴,۱۸۴)	۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		تولیدی چدن سازان
	.	.	(۵۲۷,۴۰۳,۱۸۲)	(۱۰,۸۱۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۶۹,۵۰۰)	(۲,۶۶۸,۳۲۳,۶۸۲)	۲,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری غدیر
	.	.	(۷۱۱,۳۰۰,۲۹۴)	(۱۰,۶۶۱,۰۰۰)	(۱۰,۱۲۷,۹۵۰)	(۲,۸۲۲,۷۱۱,۳۴۴)	۲,۱۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		تولید و صادرات ریشمک (فراپورس)
	.	(۲۱۴,۶۶۰,۳۹۵)	(۳۰۹,۷۴۹,۵۲۸)	(۹,۹۴۱,۵۰۳)	(۹,۴۴۴,۴۲۷)	(۲,۲۷۸,۶۶۴,۰۸۲)	۱,۹۸۸,۳۰۰,۴۸۴	۷۸۷,۱۳۴		ایران خودرو
	(۳۸۷,۴۷۰,۳۸۴)	(۳۸۸,۰۳۶,۸۸۰)	.	(۷,۸۶۸,۰۰۰)	(۷,۴۷۴,۶۰۰)	(۱,۵۵۸,۲۵۷,۴۰۰)	۱,۵۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰		بانک دی (فراپورس)
	(۲۵۳,۱۷۶,۳۷۱)	.	۳۲,۵۸۷,۵۵۴	(۷,۳۹۵,۷۱۳)	(۷,۰۲۵,۹۲۷)	(۱,۴۳۲,۱۳۳,۳۴۲)	۱,۴۷۹,۱۴۲,۵۳۶	۱۸۵,۷۸۸		سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
	(۱,۰۹۵,۷۲۴,۸۷۲)	(۲۳۰,۸۰۰,۳۷۲)	۱۰۹,۲۳۵,۱۹۳	(۷,۲۱۷,۷۴۵)	(۶,۸۵۶,۸۵۷)	(۱,۳۲۰,۲۳۹,۱۳۶)	۱,۴۴۳,۵۴۸,۹۳۱	۱,۹۰۱,۹۰۹		سرمایه گذاری مسکن
	.	.	۵۵۹,۰۴۴,۹۸۸	(۶,۴۱۶,۴۰۸)	(۶,۰۹۵,۵۸۷)	(۷۱۱,۷۲۴,۵۶۹)	۱,۲۸۳,۲۸۱,۵۵۲	۶۶۰,۴۶۴		سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)
	۱۵۰,۲۴۲,۳۷۰	(۳۰۴,۴۴۶,۷۳۶)	(۴,۶۷۰,۵۳۹)	(۷۱۸,۳۵۹)	(۶۸۲,۴۴۱)	(۱۴۶,۹۴۱,۴۵۵)	۱۴۳,۶۷۱,۷۱۶	۸۷,۴۹۸		سرمایه گذاری معادن و فلزات
	.	.	(۴۱۵,۷۵۲)	(۱۰,۴۶۱)	(۹,۹۳۸)	(۲,۴۸۷,۵۱۳)	۲,۰۹۲,۱۶۰	۳,۷۳۶		سرمایه گذاری معادن و فلزات (حق تقدم)
	(۵۴,۶۰۴,۹۸۵)	.	.	.	.	.	.	.		نفت سپاهان
	(۲۱۷,۸۹۳,۱۲۰)	.	.	.	.	.	.	.		میراث فرهنگی و گردشگری (فراپورس)
	.	(۵۹۸,۷۷۴,۵۵۰)	.	.	.	.	.	.		ملی صنایع مس ایران
	.	.	.	.	.	.	.	.		مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
	.	(۶۵,۹۱۴,۶۸۶)	.	.	.	.	.	.		لیزینگ صنعت و معدن
	۸۷,۰۲۴,۴۲۶	۸۳۸,۷۷۹,۲۲۵	.	.	.	.	.	.		گروه توسعه ملی ایران
	.	.	.	.	.	.	.	.		ایران ترانسفو
	.	(۵۳,۹۳۹,۱۹۶)	.	.	.	.	.	.		گروه بهمن
	.	.	.	.	.	.	.	.		صنایع آذراب
	۲,۸۵۷,۶۸۸,۵۹۴	(۳,۶۷۱,۴۵۷,۳۱۰)	(۷۲۶,۱۹۶,۲۴۶)	(۵۶۰,۷۲۳,۶۱۴)	(۵۳۲,۶۸۷,۴۳۲)	(۱۱۱,۷۷۷,۵۰۷,۷۳۸)	۱۱۲,۱۴۴,۷۲۲,۵۳۷	۳۴,۵۹۰,۶۵۹		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶						شرکت
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۸۵۷,۶۸۸,۵۹۴	(۳,۶۷۱,۴۵۷,۳۱۰)	(۷۲۶,۱۹۶,۲۴۶)	(۵۶۰,۷۲۳,۶۱۴)	(۵۳۲,۶۸۷,۴۳۲)	(۱۱۱,۷۷۷,۵۰۷,۷۳۸)	۱۱۲,۱۴۴,۷۲۲,۵۳۷	۳۴,۵۹۰,۶۵۹	جمع نقل از صفحه قبل
۶۳۷,۵۶۲,۵۳۷	.	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت بندر عباس
(۲۷۳,۲۰۱,۴۷۴)	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (حق تقدم)
.	(۱۳۴,۶۰۰,۵۶۱)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنعت نفت
.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری شفا دارو
.	(۲۵,۷۳۲,۴۶۰)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری شاهد
(۱۷۲,۳۶۲,۵۶۴)	(۱۲۳,۸۱۲,۷۲۱)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سایپا
.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی
.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (فراپورس)
.	(۱۱۱,۶۶۷,۸۰۷)	.	.	.	.	.	.	سایپا
.	.	.	.	.	.	.	.	رایان سایپا (تقدم)
(۶۳۴,۸۰۲,۸۷۱)	(۲۰۵,۳۳۱,۵۵۶)	.	.	.	.	.	.	حفاری شمال
(۴,۸۰۴,۴۲۱)	۶۹,۹۰۴,۵۱۷	.	.	.	.	.	.	تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس)
۱۱۲,۶۸۷,۱۸۶	۶۳,۴۰۲,۴۵۶	.	.	.	.	.	.	تولید برق عسلویه مینا (فراپورس)
.	(۱۱,۵۷۹,۶۰۷)	.	.	.	.	.	.	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
(۳۰,۴۵۷,۳۹۶)	(۳۳۶,۵۰۱,۴۰۱)	.	.	.	.	.	.	تراکتور سازی ایران
.	.	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه امید
.	(۳۶۰,۲۵۴,۴۳۹)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی ایرانیان
(۲,۱۸۳,۴۷۳,۰۵۰)	(۲,۱۸۸,۲۴۸,۸۱۰)	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
(۳)۳,۲۸۸,۶۳۲	(۵۷۴,۶۸۶,۲۲۹)	.	.	.	.	.	.	بانک سینا
.	.	.	.	.	.	.	.	باما
(۸,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	اختیار فروش تبعی پتروشیمی تامین
(۴,۴۶۰,۰۹۱)	(۷,۶۱۰,۵۶۵,۹۲۸)	(۷۲۶,۱۹۶,۲۴۶)	(۵۶۰,۷۲۳,۶۱۴)	(۵۳۲,۶۸۷,۴۳۲)	(۱۱۱,۷۷۷,۵۰۷,۷۳۸)	۱۱۲,۱۴۴,۷۲۲,۵۳۷	۳۴,۵۹۰,۶۵۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۶ - سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶	یادداشت
ریال ۹,۴۰۴,۵۲۸,۱۲۶	ریال ۱,۲۵۱,۱۶۶,۳۷۷	ریال ۳,۹۰۴,۴۲۲,۰۵۹	سود سهام ۱۶-۱
۹,۴۰۴,۵۲۸,۱۲۶	۱,۲۵۱,۱۶۶,۳۷۷	۳,۹۰۴,۴۲۲,۰۵۹	

۱۶-۱- درآمد حاصل از سود سهام بشرح زیر میباشد:

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶		خالص درآمد سود سهام
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
پتروشیمی مبین	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۵۱۹,۴۳۵	۲,۷۰۸,۴۸۰,۵۶۵	۰	۰
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۲۴	۵۶۳,۱۷۵	۴۶۵	۲۶۱,۸۷۶,۳۷۵	۰	۲۶۱,۸۷۶,۳۷۵	۰	۰
تولید و صادرات ریشمک	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۱۲,۴۰۱	۲۳۱,۸۸۷,۵۹۹	۰	۰
بانک سینا	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۰۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۶	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۱,۹۰۱,۹۰۹	۵۰	۹۵,۰۹۵,۴۵۰	۹,۹۱۷,۹۳۰	۸۵,۱۷۷,۵۲۰	۲۳۵,۴۵۵,۱۰۱	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سایپا	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۰۵	۹۰۰,۰۰۰	۵۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
ایران خودرو	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۳۵۹,۴۸۶
پالایش نفت تهران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
تراکتورسازی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
تولید برق عسلویه مینا	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۴,۷۵۹,۴۶۱	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
حفاری شمال	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰
سایپا	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۵۳۲,۲۳۸
جمع نقل به صفحه بعد					۴,۲۸۳,۹۷۱,۸۲۵	۴۷۹,۵۴۹,۷۶۶	۳,۹۰۴,۴۲۲,۰۵۹	۴۶۰,۲۱۴,۵۶۲	۱,۶۵۶,۸۹۱,۷۲۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶				
			تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱,۶۵۶,۸۹۱,۷۲۴	۴۶۰,۲۱۴,۵۶۲	۳,۹۰۴,۴۲۲,۰۵۹	۴۷۹,۵۴۹,۷۶۶	۴,۳۸۳,۹۷۱,۸۲۵		
جمع نقل از صفحه قبل							
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	.	.	.	.	.
سنگ آهن گل گهر	-	-	.	.	.	.	.
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	.	.	.	.	.
گروه بهمن	-	-	.	.	.	.	.
گروه توسعه ملی ایران	-	-	.	.	.	.	.
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	.	.	.	.	.
مپنا	-	-	.	.	.	.	.
معدنی و صنعتی چادر ملو	-	-	.	.	.	.	.
ملی صنایع مس ایران	-	-	.	.	.	.	.
جمع	۹,۴۰۴,۵۳۸,۱۲۶	۱,۲۵۱,۱۶۶,۳۷۷	۳,۹۰۴,۴۲۲,۰۵۹	۴۷۹,۵۴۹,۷۶۶	۴,۳۸۳,۹۷۱,۸۲۵		

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۷ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
.	.	۱۴۹,۷۶۷,۶۲۹	۱۷-۱ سود اوراق مرابحه
۱۹,۴۳۱,۴۳۰	۶,۱۰۵,۶۴۰	۲۰,۰۳۲,۹۶۳	۱۷-۲ سود سپرده بانکی
۱۹,۴۳۱,۴۳۰	۶,۱۰۵,۶۴۰	۱۶۹,۸۰۰,۵۹۲	جمع

۱۷-۱ - سود اوراق مرابحه به شرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶					تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	مرابحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰ زیان حاصل از فروش هزینه کارمزد معاملات اوراق مرابحه
		خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۱۲	
.	.	۱۷۸,۷۷۲,۳۱۵	.	۱۷۸,۷۷۲,۳۱۵	۱۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
.	.	(۱۴,۵۰۴,۷۰۰)							
.	.	(۱۴,۴۹۹,۹۸۶)							
.	.	۱۴۹,۷۶۷,۶۲۹							جمع

۱۷-۲ - سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶					تاریخ سرمایه گذاری	سپرده کوتاه مدت به شماره ۱-۴۵۶۰۴۵۷-۸۱۰-۸۴۹ نزد بانک سامان
		سود خالص	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ		
ریال	ریال	ریال	سود خالص	درصد	روز شمار	متعدد		
۱۹,۴۳۱,۴۳۰	۶,۱۰۵,۶۴۰	۲۰,۰۳۲,۹۶۳	متعدد	۱۰				
۱۹,۴۳۱,۴۳۰	۶,۱۰۵,۶۴۰	۲۰,۰۳۲,۹۶۳					جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۸ - سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۷۷,۱۸۰,۱۹۵	۵۰۳,۷۱۰,۲۷۶	۱۳۱,۴۸۶,۰۸۸	۱۸-۱ برگشت تنزیل سود سهام
.	.	۸۹,۲۲۹,۷۶۳	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۴۹,۹۹۴,۵۹۶	۱۴,۴۹۱,۲۹۱	۳۱۵,۲۳۵,۳۵۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
.	.	۱,۳۰۳	سایر
۵۲۷,۱۷۴,۷۹۱	۵۱۸,۲۰۱,۵۶۷	۵۳۵,۹۵۲,۵۱۱	جمع

۱۸-۱ - برگشت تنزیل سود سهام

شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی در آمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در دوره های مالی قبل از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره میانی مورد گزارش تحقق یافته است. جزئیات درآمدهای مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶		
تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۷,۱۸۰,۱۹۵	۴۱۴,۲۶۳,۸۰۱	۱۳۱,۴۸۶,۰۸۸	۳,۱۶۱,۷۲۷,۸۵۰	۳,۰۳۰,۲۴۱,۷۶۲
.	۸۹,۴۴۶,۴۷۵	.	.	.
۳۷۷,۱۸۰,۱۹۵	۵۰۳,۷۱۰,۲۷۶	۱۳۱,۴۸۶,۰۸۸	۳,۱۶۱,۷۲۷,۸۵۰	۳,۰۳۰,۲۴۱,۷۶۲

درآمد سود سهام

تعدیلات

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۹ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۲,۴۶۱,۰۵۶,۱۸۹	۱,۳۰۶,۵۱۶,۵۵۷	۱,۱۷۵,۳۶۷,۲۷۱	هزینه کارمزد مدیر
۱۴۸,۴۴۱,۴۱۶	۷۲,۵۴۰,۹۷۲	۷۳,۹۷۲,۴۴۰	هزینه کارمزد متولی
۲,۷۴۸,۲۸۶,۸۹۹	۱,۶۳۳,۱۴۵,۶۹۹	.	هزینه کارمزد ضامن نقد شوندگی
۱۵,۰۴۱,۰۵۹	۷,۴۳۸,۳۷۶	۷,۳۹۷,۱۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرسان
۵,۳۷۲,۸۲۵,۵۶۳	۳,۰۱۹,۶۴۱,۶۰۴	۱,۲۵۶,۷۳۶,۸۱۱	جمع

۲۰ - سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۷۰,۷۱۵,۹۲۴	۶۶,۱۳۱,۲۷۲	۴,۰۷۱,۹۶۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۴,۴۸۹,۸۰۴	۵۰,۰۰۰	.	هزینه تصفیه
۷۳,۰۵۹,۳۵۸	۲۶,۵۵۹,۴۲۳	۴۵,۲۴۳,۱۸۰	هزینه نرم افزار و سایت
۱,۰۲۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۱۴۹,۲۸۵,۰۸۶	۹۳,۴۰۰,۶۹۵	۵۰,۲۴۵,۱۴۰	جمع

۲۱ - هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۲,۴۱۴,۶۷۶,۵۱۷	۲,۰۳۲,۳۷۶,۳۵۰	۴۱۹,۶۸۰,۳۴۴	هزینه مالی اعتبار استفاده شده جهت خرید اوراق بهادار
۲,۴۱۴,۶۷۶,۵۱۷	۲,۰۳۲,۳۷۶,۳۵۰	۴۱۹,۶۸۰,۳۴۴	جمع

۲۲ - تعدیلات

تعدیلات طی سال مالی مطابق یادداشت ۶-۴ اهم رویه های حسابداری در صورتهای مالی منعکس شده مربوط به تفاوت ارزش صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری صادر و ابطال شده با ارزش اسمی آنها (مبلغ ۱۰۰۰۰۰۰۰ ریال) در سال مالی مورد گزارش است و بشرح زیر میتوان آن را تفکیک نمود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۶	تعداد	
ریال	ریال	ریال		
۹,۵۶۰,۷۶۱,۳۱۳	۲۵۲,۶۲۸,۹۱۳	۵,۷۶۱,۸۶۱,۰۳۵	۷۷۴	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت صدور
(۲۳,۷۱۶,۴۲۵,۴۵۹)	(۱۷,۲۸۰,۹۲۵,۴۸۶)	(۱۶,۱۸۳,۸۰۹,۳۴۳)	(۲,۲۲۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت ابطال
(۱۴,۱۵۵,۶۶۴,۱۴۶)	(۱۷,۰۲۸,۲۹۶,۵۷۳)	(۱۰,۴۲۱,۹۴۸,۳۰۸)	(۱,۴۵۱)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مابین شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۲۴ - تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه ، صندوق فاقد هر گونه تعهدات و بدهی احتمالی میباشد.

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

۱۳۹۶/۰۸/۲۶			۱۳۹۷/۰۲/۲۶			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۵.۶۸	۹۸۰	ممتاز	۷.۲۱	۹۸۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری فارابی	کارگزار و مدیر صندوق
۸.۸۵	۱۵۲۶	عادی	۱۱.۲۳	۱,۵۲۶	عادی			
۱۴.۵۳	۲,۵۰۶	عادی و ممتاز	۱۸.۴۳	۲,۵۰۶	عادی و ممتاز	جمع		

۲۶ - معاملات با اشخاص وابسته

۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۶	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	ریال			
ریال	ریال	ریال			
۱,۱۸۰,۴۲۹,۳۷۸	(۳,۸۴۳,۷۵۸,۰۵۸)	۲۶۵,۵۷۴,۷۶۳,۶۷۸	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی
(۲,۱۹۰,۳۷۰,۰۹۵)	(۳,۳۶۶,۵۱۷,۳۶۶)	۱,۱۷۶,۱۴۷,۲۷۱	هزینه کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری فارابی
(۸,۴۰۳,۶۳۰,۰۱۲)	(۹۵۰,۲۱۷,۳۷۹)	۰	هزینه کارمزد ضامن	ضامن	شرکت کارگزاری فارابی

۲۷ - رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

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