

Date: ۹۴/۵/۱۴ تاریخ
No: ۹۴ ص ۱-۵۳۶ شماره
Add: ۳/۶ پست

فاران

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 یکم اکسیر فارابی صورت‌های مالی برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

باسلام .

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۶ 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 دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸ الی ۸	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 برگزیده 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 ۱۳۹۶/۰۶/۱۴ به تائید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری فارابی	رحمان بابازاده	
متولی صندوق	موسسه حسابداری آموزده کاران	مسعود بختیاری سوجلاغی	

آزموده کاران
حسابداران رسمی
شماره ثبت: ۱۳۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۵/۲۶	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۵۸,۲۵۲,۷۸۹,۴۹۲	۱۱۲,۲۷۱,۶۵۰,۰۷۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۱,۶۰۷,۵۷۲	۱۷۳,۹۶۷,۰۴۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
۱۴,۹۶۷,۴۸۴,۷۵۹	۷,۳۹۵,۸۲۶,۹۱۶	۷	حساب های دریافتی
.	۲,۴۵۵,۸۷۳,۱۵۰	۸	جاری کارگزاران
.	۱۴۶,۷۹۲,۴۹۴	۹	سایر دارایی ها
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
<u>۱۷۳,۲۷۱,۸۸۱,۸۲۳</u>	<u>۱۲۲,۴۹۴,۱۰۹,۶۷۵</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷	.	۸	جاری کارگزاران
۱۰,۲۳۴,۳۳۳,۲۷۹	۱۴,۵۱۵,۹۴۵,۸۳۶	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۲,۶۲۵,۱۹۸,۳۸۴	۴۵۲,۸۵۶,۹۵۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۵۱۳,۸۰۲,۱۵۳	۵۷۷,۵۷۰,۳۱۲	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<u>۴۱,۴۰۳,۵۴۵,۵۸۳</u>	<u>۱۵,۵۴۶,۳۷۳,۰۹۸</u>		جمع بدهی ها
<u>۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰</u>	<u>۱۰۶,۹۴۷,۷۳۶,۵۷۷</u>	۱۴	خالص دارایی ها
۷,۶۴۳,۶۵۵	۶,۸۵۲,۱۱۰		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 نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

درآمدها :	یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال (۵,۶۶۸,۲۷۸,۸۷۷)	ریال ۶۷,۲۸۰,۱۱۱,۴۳۸	ریال ۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰
زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	۱۶	(۸,۴۷۵,۲۸۰,۰۰۸)	(۱۱,۴۴۱,۳۶۲,۱۷۰)	(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)
سود سهام	۱۷	۷,۹۹۴,۰۷۲,۱۶۶	۱۱,۸۰۴,۷۱۶,۸۶۶	۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۲,۰۳۰,۵۷۰	۱۴,۰۷۱,۴۸۸	۱۵,۵۰۰,۱۰۷
سایر درآمدها	۱۹	۳۲۰,۰۶۵,۴۷۹	۵۶۲,۱۶۴,۷۶۹	۶۴۸,۳۸۴,۸۵۶
جمع درآمدها		(۵,۸۱۷,۳۹۰,۶۷۰)	۶۸,۲۱۹,۷۰۲,۳۹۱	۶۷,۳۶۱,۰۱۹,۴۸۷
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۴,۳۴۶,۸۵۷,۶۶۸)	(۶,۶۳۱,۹۲۰,۷۶۱)	(۸,۴۸۲,۵۵۲,۰۲۹)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱۱۹,۲۳۰,۱۸۴)	(۷۷۵,۴۴۲,۶۵۳)	(۹۸۹,۱۵۸,۳۹۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۱۰,۲۸۳,۴۷۸,۵۲۲)	۶۰,۸۱۲,۳۳۸,۹۷۷	۵۸,۱۵۹,۳۰۹,۰۶۸
هزینه های مالی	۲۲	(۲,۲۴۲,۱۳۵,۲۷۲)	(۵,۸۱۶,۲۰۲,۳۴۰)	(۶,۹۵۳,۷۱۹,۱۶۵)
سود (زیان) خالص		(۱۲,۵۲۵,۶۱۳,۷۹۴)	۵۴,۹۹۶,۱۳۶,۶۳۷	۵۱,۲۰۵,۵۸۹,۹۰۳
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۸	-۱۵.۳۶%	۵۱.۷۲%	۳۴.۵۱%
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره	۲۹	-۲۷.۸۹%	۵۷.۳۷%	۲۹.۶۲%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال ۱۷,۲۵۲	ریال ۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴	ریال ۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰	۷,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۷۲۳	(۳,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۳۶۷)	(۱۲,۵۲۵,۶۱۳,۷۹۴)	۵۴,۹۹۶,۱۳۶,۶۳۷
سود (زیان) خالص	-	(۱۰,۷۵۰,۹۸۵,۸۶۹)	۱۰,۱۱۵,۸۷۴,۳۷۹
تعدیلات	۲۳	-	(۱۲,۱۴۲,۹۲۶,۲۸۷)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۵,۶۰۸	۱۰۶,۹۴۷,۷۳۶,۵۷۷	۱۶۱,۲۷۳,۶۸۳,۶۴۰

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

(۲۸) بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده}}$

(۲۹) بازده سرمایه گذاری در پایان دوره = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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 تحت شماره ۱۰۷۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و به موجب مصوبه مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۲۴ مجمع صندوق، نام صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی به صندوق سرمایه‌گذاری 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، 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 حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد.
- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر باز خرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک 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 فعالیت آن تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۸ مجاز می‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق فارابی مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.farabifund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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 شراکت است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۴ به شماره ثبت ۲۰۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان دکتر بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، ساختمان ۲۱۶ شماره ۱۸۶ طبقه چهارم.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره‌ی مالی تهیه 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؛

با توجه 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 می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی 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.

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 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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 تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای برگزاری مجمع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش دارایی‌های صندوق و حداقل ۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال به اضافه ارزش افزوده.
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
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 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 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 نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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 نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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 :

۱۳۹۵/۰۸/۲۶			۱۳۹۶/۰۵/۲۶			صنعت
درصد به کل دارائیه	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارائیه	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۱.۰۳	۱۹,۱۰۷,۸۴۲,۳۷۸	۱۸,۹۷۶,۹۵۵,۶۴۵	۱۳.۷۰	۱۶,۷۸۴,۵۰۰,۷۰۹	۱۶,۷۳۸,۲۴۱,۲۱۴	استخراج کانه های فلزی
۱۱.۶۴	۲۰,۱۷۶,۳۰۸,۱۷۴	۲۱,۰۵۷,۰۳۸,۱۹۵	۱۲.۱۲	۱۴,۸۴۷,۴۷۳,۸۷۶	۱۲,۹۶۹,۱۸۳,۴۸۳	فلزات اساسی
۱۳.۰۱	۲۲,۵۴۸,۰۶۸,۰۷۵	۲۱,۰۰۵,۳۶۴,۱۷۷	۱۰.۱۱	۱۲,۳۷۸,۱۷۳,۵۱۲	۱۵,۵۰۳,۳۴۰,۰۹۴	خدمات فنی و مهندسی
۱۶.۸۱	۲۹,۱۲۲,۳۷۲,۶۲۱	۳۳,۶۲۵,۷۱۴,۳۷۸	۱۰.۰۵	۱۲,۳۱۱,۸۷۹,۷۶۴	۱۵,۲۰۲,۵۴۵,۹۶۶	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۵۸	۴,۴۶۴,۹۷۷,۶۹۴	۴,۱۲۴,۵۹۴,۶۹۳	۷.۵۷	۹,۲۷۰,۴۴۹,۸۰۹	۹,۷۳۴,۵۴۳,۲۸۰	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۶.۳۳	۱۰,۹۵۹,۶۹۱,۵۵۴	۱۲,۱۳۲,۵۹۴,۶۴۱	۶.۵۸	۸,۰۶۴,۴۵۳,۹۹۳	۸,۳۱۵,۹۶۰,۱۲۰	خودرو و ساخت قطعات
۲.۸۸	۴,۹۸۴,۱۷۹,۵۶۰	۷,۶۲۵,۰۷۷,۰۷۲	۴.۵۵	۵,۵۷۰,۴۸۸,۷۳۶	۶,۴۳۰,۸۸۵,۱۷۱	محصولات شیمیایی
۰.۰۰	.	.	۴.۴۲	۵,۴۰۹,۷۴۸,۸۵۰	۴,۷۶۰,۶۶۴,۹۹۵	هتل و رستوران
۴.۵۷	۷,۹۱۵,۷۰۰,۵۸۰	۷,۶۳۹,۲۱۰,۸۵۵	۳.۶۵	۴,۴۷۱,۵۰۹,۷۸۰	۵,۳۹۱,۹۴۰,۰۸۱	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۶۵	۴,۵۸۶,۸۱۰,۹۹۵	۵,۹۵۳,۴۶۷,۶۹۷	۳.۵۴	۴,۳۳۹,۶۸۰,۴۰۸	۵,۰۶۸,۷۶۶,۴۹۶	استخراج نفت، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۲.۵۶	۴,۴۴۳,۷۹۷,۹۰۰	۶,۷۸۷,۸۲۹,۱۷۵	۳.۴۷	۴,۲۵۳,۲۷۸,۷۲۵	۴,۴۴۳,۷۹۷,۹۰۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲.۸۸	۴,۹۸۹,۰۲۹,۱۳۹	۷,۳۹۴,۱۲۴,۱۸۹	۳.۳۰	۴,۰۴۱,۲۸۲,۸۴۳	۴,۹۸۹,۰۲۹,۱۴۲	سرمایه گذاری ها
۱.۵۵	۲,۶۸۹,۵۳۱,۱۳۰	۳,۰۶۶,۲۶۵,۴۹۰	۳.۱۲	۳,۸۲۱,۴۵۷,۳۲۳	۳,۷۰۰,۰۲۰,۴۸۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵.۲۴	۹,۰۸۲,۷۶۶,۶۱۲	۱۱,۹۱۵,۱۳۴,۳۵۷	۲.۸۲	۳,۴۵۳,۲۹۶,۱۳۲	۴,۱۵۰,۰۵۱,۹۷۲	انبوه سازی املک و مستغلات
۰.۰۰	.	.	۲.۶۶	۳,۲۵۲,۴۰۰,۹۵۱	۳,۳۴۶,۴۷۷,۸۴۱	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰	.	.	۰.۰۰	۹۹۶,۰۰۰	۱,۰۰۴,۰۰۰	اختیار فروش تبعی
۰.۰۰	.	.	۰.۰۰	۵۳۴,۵۱۳	۴۲۵,۳۴۴	اطلاعات و ارتباطات
۰.۸۸	۱,۵۲۴,۰۵۴,۴۲۹	۱,۴۸۱,۳۶۴,۵۵۸	۰.۰۰	۴۴,۱۵۰	۵۲,۴۹۴	سایر واسطه گریهای مالی
۴.۱۲	۷,۱۳۶,۶۶۳,۳۷۱	۵,۷۷۹,۶۷۱,۶۷۱	۰.۰۰	.	.	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۲.۶۱	۴,۵۲۰,۹۹۵,۲۸۰	۳,۱۴۴,۱۹۵,۱۴۰	۰.۰۰	.	.	ساخت محصولات فلزی
۹۱.۳۴	۱۵۸,۲۵۲,۷۸۹,۴۹۲	۱۷۱,۷۰۸,۶۰۱,۹۳۳	۹۱.۶۶	۱۱۲,۲۷۱,۶۵۰,۰۷۴	۱۲۰,۷۴۶,۹۳۰,۰۸۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۵/۲۶	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱,۶۰۷,۵۷۲	۱۷۳,۹۶۷,۰۴۱	۶-۱
۵۱,۶۰۷,۵۷۲	۱۷۳,۹۶۷,۰۴۱	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

جمع

۶-۱ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۵/۲۶					
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد			
۵۰,۱۳۳,۰۵۱	۰.۱۶	۱۷۲,۴۳۴,۴۸۶	۶	روز شمار	متعدد	سپرده بانک سامان ۱-۴۵۶۰۴۵۷-۸۱۰-۸۴۹
۱,۴۷۴,۵۲۱	۰.۰۰	۱,۵۳۲,۵۵۵	۶	روز شمار	متعدد	سپرده بانک سامان ۳-۴۴۴-۵۵۵-۸۱۰-۸۴۹
۵۱,۶۰۷,۵۷۲	۰.۱۶	۱۷۳,۹۶۷,۰۴۱				

جمع

۷ - حساب های دریافتنی

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۵/۲۶		یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴,۹۶۶,۲۱۱,۳۷۴	۷,۳۹۳,۸۰۷,۶۸۳	۲۵	۷,۶۹۷,۴۸۳,۷۰۳
			۷-۱
۱,۲۷۳,۳۸۵	۲,۰۱۹,۲۳۳	۲۵	۲,۰۲۲,۰۱۹
			۷-۲
۱۴,۹۶۷,۴۸۴,۷۵۹	۷,۳۹۵,۸۲۶,۹۱۶		۷,۶۹۹,۵۰۵,۷۲۲

سود دریافتنی سهام

سود دریافتنی سپرده بانکی

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۷-۱- سود دریافتنی سهام

۱۳۹۵/۰۸/۲۶			۱۳۹۶/۰۵/۲۶			اوراق
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۰۶,۱۵۱,۱۲۷	۲۵	۲۹۲,۳۵۱,۰۰۰	۱,۸۴۰,۵۳۷,۰۰۱	۲۵	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۹۴۱,۴۹۳	۲۵	۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
۵۰۸,۸۷۱,۹۹۰	۲۵	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۴,۶۳۷,۶۸۱	۲۵	۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
۱,۷۴۴,۰۲۷,۳۰۴	۲۵	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۱۶۰,۵۶۵	۲۵	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۴,۶۳۷,۳۰۶	۲۵	۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
.	-	.	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	مینا
۳۹۴,۱۷۷,۲۱۵	۲۵	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۹۵۳,۶۱۵	۲۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
.	-	.	۲۲۹,۰۱۷,۷۳۵	۲۵	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	تولید برق ماهتاب کهنوج
۸۸۰,۵۵۷,۸۴۶	۲۵	۹۱۰,۴۸۱,۱۲۰	۱۹۸,۶۳۶,۲۰۳	۲۵	۲۲۳,۰۸۲,۲۹۶	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۲۱۲,۵۵۶,۴۱۵	۲۵	۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۸۹۲,۳۹۳	۲۵	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مینا
۱۲۶,۳۱۵,۶۵۵	۲۵	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	-	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	صنایع آذربایجان
۲۴۴,۱۱۵,۷۵۶	۲۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۷۷۴,۴۳۶	۲۵	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
۲۱۳,۱۳۴,۵۰۶	۲۵	۲۱۷,۳۶۸,۰۰۰	۵۲,۷۳۹,۳۱۴	۲۵	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
۸۱۹,۴۳۵,۵۳۶	۲۵	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۴۰,۹۲۷	۲۵	۵۰,۷۵۴,۰۰۰	معذنی و صنعتی چادرملو
.	-	.	۲۰,۹۱۴,۰۵۲	۲۵	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معذنی و صنعتی صبانور
۴,۶۱۴,۴۱۲	۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۷۷,۵۵۵	۲۵	۹,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۶۳۰,۱۱۵,۰۹۰	۲۵	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	ایران ترانسفو
۳۱۹,۱۲۵,۶۸۳	۲۵	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	سرمایه گذاری شاهد
۳۱۳,۸۵۷,۹۶۵	۲۵	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	حفاری شمال
۱۶۱,۵۰۴,۴۲۵	۲۵	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	گروه بهمن
۱۴۴,۵۸۹,۸۳۶	۲۵	۱۵۶,۶۷۲,۰۰۰	.	-	.	بانک پاسارگاد
۸۹,۴۰۶,۰۰۱	۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	پتروشیمی ایرانیا
۶,۳۶۲,۰۰۱	۲۵	۶,۵۷۵,۵۲۰	.	-	.	رادیاتور ایران
۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	ماشین سازی اراک
۵۱۱,۷۴۳,۵۵۹	۲۵	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	سرمایه گذاری خوارزمی
۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	بانک سینا
۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	.	-	.	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۵۹۷,۹۵۲,۲۱۸	۲۵	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	پتروشیمی فجر
۱۸۷,۷۹۶,۸۳۴	۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	معذنی املاح ایران
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	لیزینگ رایان سایپا
۱۴,۹۶۶,۲۱۱,۳۷۴		۱۵,۴۷۱,۳۹۵,۰۴۷	۷,۳۹۳,۸۰۷,۶۸۳		۷,۶۹۷,۴۸۳,۷۰۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲-۷- سود دریافتی سپرده بانکی

۱۳۹۵/۰۸/۲۶			۱۳۹۶/۰۲/۲۶		
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۲۷۲,۳۸۵	۲۵	۱,۲۷۵,۲۱۷	۲,۰۱۹,۲۳۳	۲۵	۲,۰۲۲,۰۱۹
۱,۲۷۲,۳۸۵		۱,۲۷۵,۲۱۷	۲,۰۱۹,۲۳۳		۲,۰۲۲,۰۱۹

سود دریافتی سپرده بانکی
جمع

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۸/۲۶		۱۳۹۶/۰۵/۲۶			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
بدهکار (بستانکار) - ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال	ریال	ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال	
(۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷)	۲,۴۵۵,۸۷۳,۱۵۰	۶۰,۷۶۶,۷۴۸,۷۲۴	۹۱,۲۵۲,۸۳۳,۶۴۱	(۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷)	شرکت کارگزاری فارابی

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۵/۰۸/۲۶		۱۳۹۶/۰۵/۲۶			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۴۶,۷۹۲,۴۹۴	(۹۰,۸۲۹,۶۶۷)	۲۳۷,۶۲۲,۱۶۱	۰	مخارج نرم افزار و سایت
۰	۱۴۶,۷۹۲,۴۹۴	(۹۰,۸۲۹,۶۶۷)	۲۳۷,۶۲۲,۱۶۱	۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۰ - موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری نزد بانک سامان به شماره ۱-۴۵۷-۴۵۶۰-۴۰-۸۴۹
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	
۴,۵۸۰,۷۳۸,۰۹۴	۶,۴۶۶,۷۴۵,۷۴۵	مدیر صندوق
۲۹,۵۱۳,۴۶۹	۳۱,۱۹۴,۱۸۹	متولی
۵,۶۲۰,۰۰۹,۵۹۸	۸,۰۰۲,۵۳۲,۹۱۸	ضامن نقد شوندگی
۴,۰۷۲,۱۱۸	۱۵,۴۷۲,۹۸۴	حسابرس
۱۰,۲۳۴,۳۳۳,۲۷۹	۱۴,۵۱۵,۹۴۵,۸۳۶	جمع

۱۲ - پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	
۲,۶۲۳,۴۷۳,۱۱۸	۴۵۲,۸۵۶,۹۵۰	بدهی بابت واحد های ابطال شده
۱,۷۲۵,۲۶۶	۰	بدهی بابت تتمه واحد های صادر شده
۲,۶۲۵,۱۹۸,۳۸۴	۴۵۲,۸۵۶,۹۵۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکسیر فارابی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳ - سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	
۵,۹۸۸,۳۹۴	۵,۹۸۸,۳۹۴	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
۴۲۴,۹۷۹,۷۳۱	۴۲۴,۹۷۹,۷۳۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۶۱۸,۴۶۱	۱,۶۱۹,۴۶۱	وجوه واریزی نا مشخص
۲۱,۸۱۵,۶۶۰	۲۱,۸۱۵,۶۶۰	مالیات های تکلیفی پرداختنی
۵۹,۳۹۹,۹۰۷	۱۲۳,۱۶۷,۰۶۶	سایر
۵۱۳,۸۰۲,۱۵۳	۵۷۷,۵۷۰,۳۱۲	جمع

۱۴ - خالص دارایی ها

۱۳۹۵/۰۸/۲۶		۱۳۹۶/۰۵/۲۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۲۴,۲۲۴,۶۸۱,۲۳۰	۱۶,۲۵۲	۱۰۰,۰۹۵,۶۲۶,۳۴۰	۱۴,۶۰۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷,۶۴۳,۶۵۵,۰۱۰	۱,۰۰۰	۶,۸۵۲,۱۱۰,۲۳۷	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰	۱۷,۲۵۲	۱۰۶,۹۴۷,۷۳۶,۵۷۷	۱۵,۶۰۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۵ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی	دوره میانی نه ماهه	دوره میانی نه ماهه	یادداشت
به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰	۶۷,۲۸۰,۱۱۱,۴۳۸	(۵,۶۶۸,۲۷۸,۸۷۷)	۱۵-۱
۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰	۶۷,۲۸۰,۱۱۱,۴۳۸	(۵,۶۶۸,۲۷۸,۸۷۷)	

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

۱۵-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر میباشد :

شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶				سود (زیان) فروش
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
ملی صنایع مس ایران	۴,۸۶۳,۲۹۵	۹,۱۷۸,۱۴۸,۳۳۳	۹,۶۴۰,۹۴۳,۱۴۳	(۴۸,۵۵۰,۹۲۸)	(۴۵,۸۹۰,۵۲۶)	۳,۷۲۰,۲۹۹,۷۵۴	
بانک سینا	۷,۴۰۰,۰۰۰	۸,۰۳۸,۵۳۶,۹۲۲	۸,۵۵۰,۶۴۹,۹۰۰	(۴۲,۵۲۲,۹۹۸)	(۴۰,۱۹۲,۵۸۴)	۲,۲۹۶,۰۹۶,۷۵۲	
ایران ترانسفو	۴۸۱,۰۷۷	۶,۸۱۲,۴۸۳,۰۴۲	۷,۱۳۶,۶۶۳,۳۷۱	(۳۶,۰۳۷,۸۹۴)	(۳۴,۰۶۲,۳۹۶)	۱,۸۵۶,۱۷۳,۹۸۳	
مینا	۷۸۱,۰۷۹	۵,۹۲۰,۰۵۳,۵۸۷	۷,۰۴۴,۷۲۸,۹۸۶	(۳۱,۳۱۷,۰۰۹)	(۲۹,۶۰۰,۳۵۹)	۵,۳۱۰,۴۹۵,۵۰۷	
سرمایه گذاری شاهد	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۶۷,۱۵۱,۳۳۰	۴,۹۳۲,۷۱۴,۶۳۹	(۲۹,۹۷۹,۶۶۲)	(۲۸,۳۳۷,۳۴۰)	۱,۶۷۲,۶۴۳,۴۸۳	
پتروشیمی ایرانیان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۱,۳۳۳,۷۸۱	۴,۹۸۴,۱۷۹,۵۶۱	(۲۴,۲۸۵,۰۵۸)	(۲۲,۹۵۶,۱۳۴)	۳,۱۴۳,۵۹۷,۶۹۶	
سایپا	۳,۴۵۹,۲۴۳	۴,۳۵۷,۶۴۷,۶۹۸	۴,۴۵۳,۶۱۲,۸۷۰	(۳۳,۰۵۱,۶۰۲)	(۲۱,۷۸۸,۱۹۸)	۱۵,۸۰۳,۵۴۲,۹۷۴	
معدنی و صنعتی چادر ملو	۲,۵۵۹,۸۲۳	۳,۷۷۱,۸۰۲,۵۹۶	۴,۴۴۷,۱۲۵,۴۳۷	(۱۹,۹۵۱,۱۱۴)	(۱۸,۸۵۸,۶۶۱)	(۴۸,۴۱۲,۵۴۲)	
صنایع آذراب	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۴,۱۹۴,۵۴۷	۴,۵۲۰,۹۹۵,۲۸۰	(۱۹,۲۲۴,۷۶۰)	(۱۸,۱۷۰,۹۵۴)	۴۰,۷۷,۴۰۱,۱۸۰	
تراکتور سازی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۳,۷۶۰,۵۰۰	(۱۴,۱۶۱,۲۹۴)	(۱۳,۳۸۵,۰۰۰)	۱,۸۱۹,۹۰۸,۳۸۱	
بانک تجارت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۱,۰۰۶,۵۲۰	(۱۰,۷۴۳,۸۴۰)	(۱۰,۱۵۴,۹۷۰)	۱,۰۶۰,۳۶۳,۰۹۳	
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۱۳۵,۲۵۲	۲,۰۰۹,۱۲۱,۴۱۲	۱,۵۵۹,۹۱۵,۰۹۱	(۱۰,۶۲۷,۴۸۳)	(۱۰,۰۴۵,۴۷۶)	۹۶۰,۹۹۴,۰۱۱	
ایران خودرو	۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۱,۰۲۶,۴۸۵	۱,۷۴۳,۴۴۳,۴۷۶	(۹,۳۶۸,۶۴۴)	(۸,۸۵۵,۱۲۳)	۳,۳۱۹,۲۶۶,۵۲۷	
بانک ملت	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۵۹,۳۶۸	۲,۳۸۸,۱۷۰,۲۳۰	(۸,۰۹۳,۸۸۸)	(۷,۶۵۰,۲۸۱)	.	
پالایش نفت تهران	۵۶۶,۶۶۶	۱,۴۴۴,۸۳۱,۷۲۶	۱,۲۹۲,۵۸۵,۲۹۰	(۷,۶۴۳,۱۱۷)	(۷,۲۲۴,۱۵۲)	۱,۲۵۰,۲۳۶,۹۸۵	
توسعه معدنی و صنعتی صابون	۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۲,۲۰۱,۹۸۹	۱,۴۵۷,۸۴۳,۸۳۰	(۷,۵۲۳,۱۳۴)	(۷,۱۱۰,۹۵۵)	.	
لیزینگ صنعت و معدن	۸۹۹,۹۶۹	۱,۲۹۲,۴۹۳,۶۵۶	۱,۵۲۴,۰۰۱,۹۳۵	(۶,۸۳۶,۳۶۱)	(۶,۴۶۲,۳۱۷)	.	
حفاری شمال	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۸,۴۹۴,۸۴۵	(۵,۵۷۰,۳۵۵)	(۵,۲۶۴,۹۹۷)	۲,۰۶۶,۸۲۲,۰۱۵	
تولید برق عسلویه مینا (فراپورس)	۵۰,۰۰۰	۶۶۹,۵۵۰,۰۰۰	۶۷۲,۳۸۲,۷۸۴	(۳,۴۲۱,۳۹۵)	(۳,۳۴۷,۷۴۹)	۲۴,۱۵۳,۳۲۲	
ملی سرب و روی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۶۲۲,۰۰۶,۳۷۰	۵۹۲,۲۶۴,۴۶۳	(۳,۲۹۰,۳۸۳)	(۳,۱۱۰,۰۲۸)	.	
تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس)	۴۵,۸۹۲	۴۵۲,۴۲۵,۵۸۵	۳۹۷,۶۵۷,۲۳۱	(۲,۳۱۱,۸۲۱)	(۲,۲۶۲,۱۱۸)	۱۵۴,۱۶۹	
پاما	۸,۶۴۳	۵۴,۰۱۸,۷۵۰	۵۳,۸۰۵,۰۶۰	(۲۸۵,۷۵۸)	(۲۷۰,۰۹۳)	.	
دارو سازی ابوریحان	۶,۴۳۱	۵۳,۳۶۴,۴۳۸	۴۹,۰۴۰,۶۳۰	(۲۸۲,۲۹۳)	(۲۶۶,۸۲۱)	.	
رادیاتور ایران	۱۳,۶۹۹	۳۸,۸۷۴,۰۶۳	۴۷,۶۴۲,۹۴۳	(۲۰,۵۶۳۶)	(۱۹۴,۳۶۹)	۲۶,۹۱۴,۰۸۷	
جمع نقل به صفحه بعد	۳۸,۱۲۱,۰۶۹	۶۹,۰۹۲,۶۸۹,۵۷۸	۷۴,۰۵۳,۶۲۷,۰۱۵	(۳۶۵,۲۸۶,۴۲۶)	(۳۴۵,۴۶۱,۵۰۱)	۴۸,۳۶۰,۶۵۱,۳۷۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶				سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۳۸,۱۲۱,۰۶۹	۶۹,۰۹۲,۶۸۹,۵۷۸	۷۴,۰۵۳,۶۳۷,۰۱۵	(۳۶۵,۲۸۶,۴۲۶)	(۳۴۵,۴۶۱,۵۰۱)	(۵,۶۷۱,۶۸۵,۳۶۴)	۴۸,۳۶۰,۶۵۱,۳۷۷
به پرداخت ملت	۷۳۰	۱۶,۴۷۵,۳۷۰	۱۲,۸۳۷,۰۸۶	(۸۷,۱۴۹)	(۸۲,۳۷۶)	۳,۴۶۸,۷۵۹	.
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین ایران خودرو (حق تقدم)	۴,۴۲۵	۸,۴۸۷,۸۵۰	۸,۴۶۲,۷۸۸	(۴۴,۸۹۶)	(۴۲,۴۳۸)	(۶۲,۲۲۲)	.
ایران خودرو دیزل	(۱۴۷,۷۶۶,۹۵۳)
آسان پرداخت پرشین	(۸۵۱,۰۶۲,۵۹۶)
بانک انصار	۲۷۵,۵۶۸,۴۶۵
بانک پاسارگاد	۳۳,۴۸۵,۱۳۹
بانک دی (فراپورس)	(۲۰۱,۹۸۰,۳۸۹)
بانک صادرات ایران	۴,۰۰۳,۱۳۹,۶۱۰
بهمن دیزل (فراپورس)	(۶۶,۵۷۶,۷۳۰)
بیمه اتکایی امین (فراپورس)	۲۳,۹۱۵,۰۲۱
پتروشیمی فجر	۶۲,۴۳۶,۵۳۰
پتروشیمی خارک	۵۳,۹۹۲,۳۸۲
پتروشیمی شازند	(۶۶,۶۷۴,۹۷۰)
داروسازی کاسپین تامین (فراپورس)	۳۹,۰۸۹,۲۸۶
رادیاتور ایران (حق تقدم)	۱۲۶,۲۸۵,۴۲۱
ریل پردازسیر (فراپورس)	(۲,۴۹۷,۴۷۵)
زامیاد	۷۶,۷۷۵,۶۰۵
سرمایه گذاری خوارزمی (حق تقدم)	۴۱۸,۰۶۵,۰۶۱
سرمایه گذاری صنعت بیمه	(۸,۲۵۱,۱۱۳)
سرمایه گذاری سبحان (فراپورس)	۹۵۵,۶۰۲,۶۶۶
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۸۱۱,۲۰۷,۴۱۴
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (فراپورس)	۵۳,۰۴۸,۲۷۸
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۰,۳۴۱,۷۴۳,۱۶۳
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۲۴,۰۳۶,۲۳۲
سرمایه گذاری صنعت نفت	(۳۲۹,۳۱۰,۱۰۳)
سرمایه گذاری مسکن	۶۳۱,۶۸۸,۴۸۳
سرمایه گذاری مسکن الوند (فراپورس)	۱,۰۰۹,۹۴۸,۹۹۲
سرمایه گذاری معادن و فلزات	(۳۴,۷۷۴,۶۸۸)
سنگ آهن گل گهر	۴۱,۸۴۵,۸۹۸
جمع نقل به صفحه بعد	۳۸,۱۲۶,۲۲۴	۶۹,۱۱۷,۶۵۲,۷۹۸	۷۴,۰۷۴,۹۲۶,۸۸۹	(۳۶۵,۴۱۸,۴۷۱)	(۳۴۵,۵۸۶,۳۱۵)	(۵,۶۶۸,۲۷۸,۸۷۷)	۶۵,۳۲۳,۲۳۱,۸۷۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶				سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۳۸,۱۲۶,۲۲۴	۶۹,۱۱۷,۶۵۲,۷۹۸	۷۴,۰۷۴,۹۲۶,۸۸۹	(۳۶۵,۴۱۸,۴۷۱)	(۳۴۵,۵۸۶,۳۱۵)	(۵,۶۶۸,۲۷۸,۸۷۷)	۶۵,۳۲۳,۲۳۱,۸۷۰
فولاد مبارکه اصفهان (حق تقدم)	.	.	.	.	.	.	۸۳۸,۶۹۵,۵۰۹
گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	(۵۰,۶۴۳,۲۹۶)
گروه توسعه ملی ایران	.	.	.	.	.	.	(۴۸۰,۳۷۳,۷۹۰)
لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	۳,۲۰۳,۱۰۵
مدیریت انرژی امید تابان هور (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	۲۷۵,۰۳۰,۷۱۷
معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	(۴۲,۱۴۸,۴۴۲)
مهندسی تکنوتار	.	.	.	.	.	.	۵۵,۳۱۱,۴۱۲
واسپاری ملت	.	.	.	.	.	.	۳,۴۸۵,۳۷۵
جمع	۳۸,۱۲۶,۲۲۴	۶۹,۱۱۷,۶۵۲,۷۹۸	۷۴,۰۷۴,۹۲۶,۸۸۹	(۳۶۵,۴۱۸,۴۷۱)	(۳۴۵,۵۸۶,۳۱۵)	(۵,۶۶۸,۲۷۸,۸۷۷)	۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰
							۶۷,۲۸۰,۱۱۱,۴۳۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۶- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	یادداشت
ریال (۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	ریال (۱۱,۴۴۱,۳۶۲,۱۷۰)	ریال (۸,۴۷۵,۲۸۰,۰۰۸)	۱۶-۱ زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
ریال (۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	ریال (۱۱,۴۴۱,۳۶۲,۱۷۰)	ریال (۸,۴۷۵,۲۸۰,۰۰۸)	

۱۶-۱ زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶						شرکت
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار	تعداد
ریال ۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۸	ریال ۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۸	ریال (۳,۱۲۵,۱۶۰,۲۸۸)	ریال (۶۲,۵۳۴,۳۴۶)	ریال (۲۶,۱۶۱,۳۳۸)	ریال (۱۵,۵۰۳,۳۴۰,۰۹۴)	ریال ۱۲,۵۰۶,۸۷۵,۴۹۰	۱,۷۱۸,۹۲۱	مینا
ریال ۱,۴۹۱,۷۸۵,۸۱۳	ریال ۱,۴۹۱,۷۸۵,۸۱۳	ریال (۲,۱۸۸,۲۴۸,۸۱۰)	ریال (۴۴,۲۲۰,۰۰۰)	ریال (۴۶,۷۸۴,۷۶۰)	ریال (۱۰,۹۴۱,۲۴۴,۰۵۰)	ریال ۸,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
ریال (۱,۶۰۰,۶۷۱,۷۴۸)	ریال (۲,۱۳۶,۵۳۳,۴۱۰)	ریال ۲,۰۵۱,۱۲۳,۸۹۹	ریال (۴۷,۵۷۰,۸۱۷)	ریال (۵۰,۳۲۹,۹۲۴)	ریال (۷,۳۶۵,۱۳۸,۶۶۰)	ریال ۹,۵۱۴,۱۶۳,۳۰۰	۵,۳۶۰,۰۹۲	فولاد مبارکه اصفهان
ریال ۱۲۱,۶۵۷,۶۵۲	ریال (۶۹۴,۷۸۴,۵۵۴)	ریال ۹۵۶,۳۳۲,۳۸۴	ریال (۳۸,۰۴۴,۸۷۵)	ریال (۴۰,۲۵۱,۴۷۸)	ریال (۶,۵۷۴,۳۴۶,۲۶۳)	ریال ۷,۶۰۸,۹۷۵,۰۰۰	۳,۱۶۲,۵۰۰	سنگ آهن گل گهر
ریال ۲۰۴,۹۷۳,۳۷۹	ریال (۱۷۳,۷۳۱,۰۶۶)	ریال (۲۹۸,۷۷۸,۹۴۲)	ریال (۳۰,۶۱۴,۱۲۲)	ریال (۳۲,۳۸۹,۷۴۱)	ریال (۶,۳۵۸,۵۹۹,۴۸۸)	ریال ۶,۱۲۲,۸۲۴,۴۰۹	۴,۷۴۲,۶۹۹	سرمایه گذاری معادن و فلزات
ریال (۳۳۳,۹۸۵,۲۸۲)	ریال ۳۳,۹۹۶,۷۵۸	ریال ۱۶۹,۴۰۹,۸۳۳	ریال (۲۸,۱۴۰,۰۰۰)	ریال (۲۹,۷۷۲,۱۲۰)	ریال (۵,۴۰۰,۶۷۸,۰۴۷)	ریال ۵,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
ریال ۰	ریال ۰	ریال ۶۴۹,۰۸۳,۸۵۵	ریال (۲۷,۳۲۵,۰۰۰)	ریال (۲۷,۹۲۶,۱۵۰)	ریال (۴,۷۶۰,۶۶۴,۹۹۵)	ریال ۵,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	میراث فرهنگی و گردشگری (فراپورس)
ریال ۲۷۶,۴۸۹,۷۲۵	ریال (۱,۳۶۰,۲۵۰,۱۹۱)	ریال (۹۲۰,۴۳۰,۳۰۱)	ریال (۲۲,۵۹۰,۰۰۰)	ریال (۳۳,۹۰۰,۲۲۰)	ریال (۵,۳۹۱,۹۴۰,۰۸۱)	ریال ۴,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	تراکتور سازی ایران
ریال (۱,۳۶۶,۶۵۶,۷۰۲)	ریال (۱,۱۳۴,۲۶۵,۷۰۶)	ریال (۷۲۹,۰۸۶,۰۸۸)	ریال (۲۱,۹۲۴,۰۰۰)	ریال (۲۳,۱۹۵,۵۹۲)	ریال (۵,۰۶۸,۷۶۶,۴۹۶)	ریال ۴,۳۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
ریال (۲,۳۴۴,۰۳۱,۳۷۵)	ریال (۲,۲۰۷,۰۷۱,۷۵۳)	ریال (۱۹۰,۵۱۹,۱۷۵)	ریال (۲۱,۴۸۷,۵۰۰)	ریال (۲۲,۷۳۳,۷۷۵)	ریال (۴,۴۴۳,۷۹۷,۹۰۰)	ریال ۴,۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
ریال ۷۱۹,۹۴۱,۷۲۷	ریال (۱,۱۱۶,۲۹۳,۳۳۲)	ریال (۲۱۶,۵۶۹,۸۵۲)	ریال (۱۹,۵۸۰,۳۹۸)	ریال (۲۰,۷۱۶,۰۶۱)	ریال (۴,۰۹۲,۳۵۲,۹۳۱)	ریال ۳,۹۱۶,۰۷۹,۵۳۸	۲,۰۶۴,۳۵۴	ملی صنایع مس ایران
ریال ۰	ریال ۰	ریال (۶۶۲,۰۹۶,۷۵۶)	ریال (۱۹,۴۸۲,۰۲۵)	ریال (۲۰,۶۱۱,۹۸۳)	ریال (۴,۵۱۸,۴۰۷,۷۷۲)	ریال ۳,۸۹۶,۴۰۵,۰۲۴	۲۹۰,۶۰۳	گروه صنعتی پاکشو
ریال (۱,۷۵۳,۳۵۸,۲۹۷)	ریال (۱,۲۶۵,۳۷۸,۳۶۸)	ریال (۶۹۶,۷۵۵,۸۴۰)	ریال (۱۷,۴۴۶,۰۰۰)	ریال (۱۸,۴۵۷,۸۶۸)	ریال (۴,۱۵۰,۰۵۱,۹۷۲)	ریال ۳,۴۸۹,۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
ریال (۳,۰۴۱,۱۵۱,۱۱۰)	ریال (۷,۰۱۹,۸۲۱,۹۱۱)	ریال (۵,۲۰۱,۶۹۶,۰۸۱)	ریال (۴۰۰,۹۵۹,۰۸۳)	ریال (۴۲۳,۲۳۱,۰۱۰)	ریال (۸۴,۵۶۹,۳۲۸,۷۴۹)	ریال ۸۰,۱۹۱,۸۲۲,۷۶۱	۴۵,۱۳۹,۱۶۹	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶					تعداد	شرکت
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد			ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۰۴۱,۱۵۱,۱۱۰)	(۷,۰۱۹,۸۲۱,۹۱۱)	(۵,۲۰۱,۶۹۶,۰۸۱)	(۴۰۰,۹۵۹,۰۸۳)	(۴۲۳,۲۳۱,۰۱۰)	(۸۴,۵۶۹,۳۲۸,۷۴۹)	۸۰,۱۹۱,۸۲۲,۷۶۱	۴۵,۱۳۹,۱۶۹	جمع نقل از صفحه قبل
(۱۵۹,۰۱۱,۱۷۴)	۹۶,۹۲۸,۵۰۳	(۴۴۶,۰۱۰,۷۲۰)	(۱۷,۳۸۰,۰۰۰)	(۱۸,۳۸۸,۰۴۰)	(۳,۸۸۶,۲۴۲,۶۸۰)	۳,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
.	.	(۹۴,۰۷۶,۸۹۰)	(۱۶,۴۳۱,۰۸۱)	(۱۷,۳۸۴,۰۸۳)	(۳,۳۴۶,۴۷۷,۸۴۱)	۳,۲۸۶,۲۱۶,۱۱۵	۱,۰۳۱,۷۷۹	گروه صنعتی بارز
(۲,۲۸۷,۲۲۹,۳۱۶)	(۱,۹۶۲,۹۳۷,۵۰۷)	(۷۷۴,۹۴۲,۹۳۳)	(۱۶,۳۳۵,۰۰۰)	(۱۷,۲۸۲,۴۳۰)	(۴,۰۰۸,۳۲۵,۵۰۳)	۳,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
(۴۴,۱۵۰,۹۶۷)	(۱۱۳,۲۶۶,۲۸۸)	(۶۱۱,۲۹۳,۹۴۷)	(۱۶,۱۳۶,۰۴۸)	(۱۷,۰۷۱,۹۳۸)	(۳,۸۰۵,۲۹۵,۴۶۳)	۳,۲۲۷,۲۰۹,۵۰۲	۲,۱۸۹,۴۲۳	معدنی و صنعتی چادر ملو
.	.	(۱۳۷,۷۷۵,۲۸۷)	(۱۱,۵۳۷,۵۰۰)	(۱۲,۲۰۶,۶۷۵)	(۲,۴۲۱,۵۳۱,۱۱۲)	۲,۳۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
.	.	(۴۰,۷۶۳,۴۸۶)	(۱۱,۳۴۴,۱۷۳)	(۱۲,۰۰۲,۱۳۵)	(۲,۲۸۶,۲۵۱,۷۱۴)	۲,۲۶۸,۸۳۴,۵۳۶	۴۲۰,۴۶۶	پالایش نفت تبریز
(۳۷۶,۷۳۴,۳۶۰)	(۴۰۶,۸۲۷,۰۱۶)	۲۲۳,۳۱۹,۱۸۵	(۱۱,۳۱۶,۷۵۰)	(۱۱,۵۶۵,۷۱۹)	(۲,۰۱۷,۱۴۸,۳۴۶)	۲,۲۶۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مینا (فراپورس)
(۴,۵۹۴,۰۰۵,۴۳۰)	(۱,۵۰۵,۳۱۸,۴۶۲)	(۳۱۴,۳۸۰,۵۱۲)	(۱۰,۱۱۰,۰۰۰)	(۱۰,۶۹۶,۳۸۰)	(۲,۳۱۵,۵۷۴,۱۳۲)	۲,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا
(۵۳۴,۴۸۷,۷۳۶)	(۵۳۴,۴۸۷,۷۳۶)	(۳۸۸,۰۳۶,۸۸۰)	(۷,۸۶۸,۰۰۰)	(۸,۰۴۱,۰۹۶)	(۱,۹۴۵,۷۲۷,۷۸۴)	۱,۵۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	بانک دی (فراپورس)
.	.	(۱۹۸,۲۹۹,۶۷۹)	(۸,۶۶۰,۰۰۰)	(۹,۱۶۲,۲۸۰)	(۱,۹۱۲,۴۷۷,۳۹۹)	۱,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
.	.	(۱۰۱,۸۸۲,۳۵۲)	(۷,۹۸۵,۶۸۴)	(۸,۱۶۱,۳۶۹)	(۱,۶۸۲,۸۷۲,۱۴۳)	۱,۵۹۷,۱۳۶,۸۴۴	۱۹۴,۲۲۸	تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس)
.	.	۴۳,۷۳۶,۳۴۴	(۷,۸۵۸,۰۰۰)	(۸,۳۱۳,۷۶۴)	(۱,۵۱۱,۶۹۱,۸۹۲)	۱,۵۷۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
(۴۶۷,۷۳۸,۸۱۹)	(۹۴,۴۷۶,۹۲۹)	(۴۳۰,۸۱۳,۰۵۹)	(۷,۳۲۹,۰۰۰)	(۷,۷۵۴,۰۸۲)	(۱,۸۸۱,۵۲۹,۹۷۷)	۱,۴۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۴۹۹,۳۹۴,۱۷۵	۱,۱۳۹,۱۳۱,۳۴۹	۱۶۰,۴۵۶,۰۲۱	(۶,۵۷۲,۵۰۰)	(۶,۹۵۳,۷۰۵)	(۱,۱۴۰,۵۱۷,۷۷۴)	۱,۳۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
(۳۷۷,۲۶۵,۳۳۰)	(۱۹۲,۳۷۵,۳۷۹)	۹,۸۹۷,۰۹۹	(۵,۲۷۲,۵۰۰)	(۵,۵۷۸,۳۰۵)	(۱,۰۳۳,۷۵۲,۰۹۶)	۱,۰۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
(۱۱۷,۸۶۵,۷۳۴)	.	(۱۷۲,۸۰۳,۳۶۶)	(۴,۰۸۱,۵۰۰)	(۴,۳۱۸,۲۲۷)	(۹۸۰,۷۰۳,۶۳۹)	۸۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
.	.	(۱۴,۲۹۰)	(۵,۰۰۰)	(۵,۲۹۰)	(۱,۰۰۴,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیار فروش تبعی پتروشیمی تامین
.	.	۱۰۹,۱۶۹	(۲,۷۰۰)	(۲,۷۵۹)	(۴۲۵,۳۴۴)	۵۳۹,۹۷۲	۱۲۲	مبین وان کیش (فراپورس)
۴۲,۶۸۹,۸۷۱	(۵۶,۱۸۲,۱۵۸)	(۸,۳۴۴)	(۲۲۳)	(۲۳۶)	(۵۲,۴۹۴)	۴۴,۶۰۹	۳۱	لیزینگ صنعت و معدن
(۱۱,۴۵۷,۵۵۵,۹۳۰)	(۱۰,۶۴۹,۶۳۳,۵۳۴)	(۸,۴۷۵,۲۸۰,۰۰۸)	(۵۶۷,۱۸۴,۷۴۲)	(۵۹۸,۱۱۹,۵۲۳)	(۱۲۰,۷۴۶,۹۳۰,۰۸۲)	۱۱۳,۴۳۶,۹۵۴,۳۳۹	۶۴,۴۲۵,۲۱۸	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶						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		
(۱۱,۴۵۷,۵۵۵,۹۳۰)	(۱۰,۶۴۹,۶۳۳,۵۳۴)	(۸,۴۷۵,۲۸۰,۰۰۸)	(۵۶۷,۱۸۴,۷۴۲)	(۵۹۸,۱۱۹,۵۲۳)	(۱۲۰,۷۴۶,۹۳۰,۰۸۲)	۱۱۳,۴۳۶,۹۵۴,۳۳۹	۶۴,۴۲۵,۲۱۸	جمع نقل از صفحه قبل	
۱,۳۵۶,۹۹۱,۷۰۲	۲,۵۳۹,۲۳۸,۰۸۲	.	.	.	.	.	.	ایران ترانسفو	
۱۶,۴۹۶,۷۹۷	(۴۷۴,۴۶۱)	.	.	.	.	.	.	باما	
.	(۸۹۶,۰۱۵,۰۷۸)	.	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد	
(۸۲۵,۰۵۳,۲۰۹)	(۸۲۵,۰۵۳,۲۰۹)	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت	
(۴۱,۵۸۱,۲۰۰)	(۴۱,۵۸۱,۲۰۰)	.	.	.	.	.	.	بانک ملت	
(۲,۶۴۰,۸۹۷,۵۱۲)	(۲,۴۵۴,۸۳۲,۰۳۲)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی ایرانیان	
.	۳۰,۲۱۲,۸۷۹	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فجر	
(۱۳۶,۸۶۹,۹۶۵)	.	.	.	.	.	.	.	توسعه معدنی و صنعتی صیانور	
۶,۰۸۶,۳۹۲	(۴۴۸,۵۸۷)	.	.	.	.	.	.	رادیاتور ایران	
(۴۳)	(۴۴)	.	.	.	.	.	.	زامیاد	
.	۱۵۱,۸۹۴,۲۰۷	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنعت بیمه	
.	۴,۰۴۳,۹۶۱	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری آتیه دماوند	
(۱,۰۷۹,۰۰۹,۴۴۸)	(۱,۱۵۵,۷۶۸,۳۶۰)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری شاهد	
.	(۵۷,۸۹۲,۷۴۵)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن (حق تقدم)	
.	۳۷,۵۳۴,۸۳۶	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری معادن و فلزات (حق تقدم)	
(۳۱,۲۲۰,۱۶۵)	.	.	.	.	.	.	.	سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)	
۱,۳۷۶,۸۰۰,۱۴۰	۱,۹۴۸,۸۵۲,۵۲۰	.	.	.	.	.	.	صنایع آذراب	
.	۱۹۰,۷۵۹,۰۰۶	.	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تابان هور (فراپورس)	
.	(۳۶۲,۱۹۸,۴۱۲)	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران (حق تقدم)	
(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	(۱۱,۴۴۱,۳۶۲,۱۷۰)	(۸,۴۷۵,۲۸۰,۰۰۸)	(۵۶۷,۱۸۴,۷۴۲)	(۵۹۸,۱۱۹,۵۲۳)	(۱۲۰,۷۴۶,۹۳۰,۰۸۲)	۱۱۳,۴۳۶,۹۵۴,۳۳۹	۶۴,۴۲۵,۲۱۸	جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۷ - سود سهام

سال مالی منتهی	دوره میانی نه ماهه	دوره میانی نه ماهه	یادداشت
به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	۱۱,۸۰۴,۷۱۶,۸۶۶	۷,۹۹۴,۰۷۲,۱۶۶	۱۷-۱ سود سهام
۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	۱۱,۸۰۴,۷۱۶,۸۶۶	۷,۹۹۴,۰۷۲,۱۶۶	

۱۷-۱- درآمد حاصل از سود سهام بشرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی	دوره میانی نه ماهه	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶									
		خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه تنزیل	جمع درآمد	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	شرکت
به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام			
۱,۱۶۹,۰۹۵,۶۷۸	۱,۱۰۶,۳۷۱,۹۱۹	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	ملی صنایع مس ایران		
۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۸,۴۳۱,۶۳۵	۱,۳۰۰,۹۴۱,۴۹۳	(۲۴,۰۵۸,۵۰۷)	۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	گروه توسعه ملی ایران		
۵۰۸,۸۷۱,۹۹۰	۴۸۰,۸۳۸,۳۲۳	۸۵۵,۷۶۵,۶۹۱	(۲۹,۷۳۴,۳۰۹)	۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۳,۱۶۲,۵۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سنگ آهن گل گهر		
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۱,۶۰۹,۹۷۴	۷۵۶,۱۳۳,۲۶۱	(۴۳,۸۶۶,۷۳۹)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	تراکتورسازی ایران		
۸۱۹,۴۳۵,۵۳۶	۷۷۳,۷۷۳,۴۷۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	معدنی و صنعتی چادر ملو		
.	.	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۵	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مینا		
۳۱۴,۱۷۷,۲۱۵	۲۹۶,۸۸۹,۹۵۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان		
۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۳,۸۱۲,۰۱۰	۲۴۹,۶۳۷,۳۰۶	(۱۴,۳۶۲,۶۹۴)	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۱/۰۶	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری مسکن		
.	.	۲۳۹,۰۱۷,۷۳۵	(۹۸۲,۲۶۵)	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۵	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	تولید برق ماهتاب کهنوج		
.	.	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	لیزیینگ صنعت و معدن		
۴۲۰,۰۷۶,۷۲۶	۳۹۶,۷۳۹,۱۳۰	۱۹۱,۲۲۷,۸۵۰	.	۱۹۱,۲۲۷,۸۵۰	۵۰	۳,۸۲۴,۵۵۷	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات		
۱۶۸,۶۰۹,۹۲۷	۱۵۹,۲۲۷,۵۸۴	۱۳۲,۳۳۵,۹۷۸	(۲,۶۶۴,۰۲۲)	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۷	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	تولید برق عسلویه مینا		
۲۴۹,۴۷۰,۸۷۶	۲۳۵,۸۳۴,۷۸۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری صنعت نفت		
۲۱۳,۱۳۴,۵۰۶	۲۰۰,۷۳۱,۹۹۲	۵۲,۷۳۹,۳۱۴	(۷,۲۶۰,۶۸۶)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	پالایش نفت تهران		
.	.	۲۰,۹۱۴,۰۵۲	(۸۵,۹۴۸)	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	توسعه معدنی و صنعتی صابونر		
۸,۰۸۷,۸۷۲,۴۵۴	۷,۷۳۴,۲۶۰,۷۷۰	۷,۹۸۴,۷۱۲,۶۸۰	(۱۲۳,۰۱۵,۱۷۰)	۸,۱۰۷,۷۲۷,۸۵۰					جمع نقل به صفحه بعد		

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶							شرکت
		خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه تنزیل	جمع درآمد	سود متعلق	تعداد سهام متعلقه		تاریخ	سال مالی
سود سهام	سود سهام	سود سهام	ریال	سود سهام	به هر سهم	در زمان مجمع	تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام			
۸,۰۸۷,۸۷۲,۴۵۴	۷,۷۳۴,۲۶۰,۷۷۰	۷,۹۸۴,۷۱۲,۶۸۰	(۱۲۳,۰۱۵,۱۷۰)	۸,۱۰۷,۷۲۷,۸۵۰	۱۵	۶۲۳,۹۶۶	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	جمع نقل از صفحه قبل
۴,۶۱۴,۴۱۲	۴,۳۶۰,۸۱۲	۹,۳۵۹,۴۸۶	.	۹,۳۵۹,۴۸۶	.	.	-	-	ایران خودرو
۶۳۰,۱۱۵,۰۹۰	۵۹۵,۱۰۸,۶۹۶	.	.	.	.	.	-	-	ایران ترانسفو
۱۴۴,۵۸۹,۸۳۶	۱۳۶,۶۴۳,۴۴۱	.	.	.	.	.	-	-	بانک پاسارگاد
۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	-	-	بانک سینا
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	بیمه اتکایی امین
۸۹,۴۰۶,۰۰۱	.	.	.	.	.	.	-	-	پتروشیمی ایرانیان
۵۹۷,۹۵۲,۲۱۸	۵۶۲,۶۲۰,۴۲۴	.	.	.	.	.	-	-	پتروشیمی فجر
۳۱۳,۸۵۷,۹۶۵	۲۹۶,۴۱۰,۸۷۶	.	.	.	.	.	-	-	حفاری شمال
۶,۵۷۵,۵۲۰	۶,۲۸۹,۰۵۶	.	.	.	.	.	-	-	رادیاتور ایران
۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۹,۸۹۴,۸۷۳	.	.	.	.	.	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱,۳۸۶,۷۴۴,۲۰۵	۸۷۵,۰۰۰,۶۴۶	.	.	.	.	.	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	-	-	سرمایه گذاری شاهد
۳۶,۳۲۵,۵۴۵	۳۴,۴۴۶,۵۹۸	.	.	.	.	.	-	-	صنایع آذرب
۱۶۱,۵۰۴,۴۲۵	۱۵۲,۶۲۸,۴۳۵	.	.	.	.	.	-	-	گروه بهمن
۱۸۷,۷۹۶,۸۳۴	۱۷۷,۰۵۲,۲۳۹	.	.	.	.	.	-	-	معدنی املاح ایران
۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	۱۱,۸۰۴,۷۱۶,۸۶۶	۷,۹۹۴,۰۷۲,۱۶۶	(۱۲۳,۰۱۵,۱۷۰)	۸,۱۱۷,۰۸۷,۳۳۶					جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۸ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶					
		سود خالص	سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	متعدد	درصد	روز شمار	متعدد	سود سپرده کوتاه مدت مدت بانکی
۱۵,۵۰۰,۱۰۷	۱۴,۰۷۱,۴۸۸	۱۲,۰۳۰,۵۷۰		۶			

۱۹ - سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۲۹,۵۷۷,۱۲۳	۲۳۵,۷۱۱,۲۷۵	۳۲۴,۵۲۲,۸۲۳	۱۹-۱
۳۰۳,۷۶۹,۵۴۲	۲۵۶,۹۵۶,۵۴۳	۰	
۱۱۵,۰۳۸,۱۹۱	۶۹,۴۹۶,۹۵۱	(۴,۴۵۷,۳۴۴)	
۶۴۸,۳۸۴,۸۵۶	۵۶۲,۱۶۴,۷۶۹	۳۲۰,۰۶۵,۴۷۹	

برگشت تنزیل سود سهام
کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
تعدیل کارمزد کارگزاری
جمع

۱۹-۱- برگشت تنزیل سود سهام

شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد 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 ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶				
		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	ریال	درآمد سود سهام
۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	۴۱۴,۲۶۳,۸۰۱	۱۵,۳۶۱,۴۱۸,۳۰۶	۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵		
(۹۰,۹۲۱,۶۵۸)	(۸۴,۷۸۷,۵۰۶)	(۸۹,۷۴۰,۹۷۸)	۰	۰		تعدیلات
۲۲۹,۵۷۷,۱۲۳	۲۳۵,۷۱۱,۲۷۵	۳۲۴,۵۲۲,۸۲۳	۱۵,۳۶۱,۴۱۸,۳۰۶	۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	ریال	هزینه کارمزد مدیر
۳,۶۹۵,۶۱۵,۳۳۴	۲,۸۷۴,۷۹۲,۹۱۸	۱,۸۷۷,۷۵۱,۸۳۹	هزینه کارمزد متولی
۱۵۲,۴۱۷,۵۰۸	۱۵۲,۴۱۷,۵۰۸	۱۱۰,۶۵۵,۷۲۰	هزینه کارمزد ضامن نقد شوندگی
۴,۶۱۹,۵۱۹,۱۴۷	۳,۵۹۳,۴۹۱,۱۲۷	۲,۳۴۷,۱۸۹,۸۰۵	هزینه حق الزحمه حسابرس
۱۵,۰۰۰,۰۴۰	۱۱,۲۱۹,۲۰۸	۱۱,۲۶۰,۳۰۴	
۸,۴۸۲,۵۵۲,۰۲۹	۶,۶۳۱,۹۲۰,۷۶۱	۴,۳۴۶,۸۵۷,۶۶۸	جمع

۲۱ - سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	ریال	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۷۸۲,۶۸۴,۲۹۷	۶۱۲,۱۰۷,۱۴۲	۶۸,۲۳۵,۱۱۸	هزینه تصفیه
۱۱۳,۹۳۶,۶۱۸	۹۴,۴۷۲,۵۱۶	۵۰,۰۰۰	هزینه نرم افزار و سایت
۹۰,۹۹۹,۹۷۵	۶۸,۰۶۲,۹۹۵	۴۹,۹۳۵,۰۶۶	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۱,۵۳۷,۵۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰	
۹۸۹,۱۵۸,۳۹۰	۷۷۵,۴۴۲,۶۵۳	۱۱۹,۲۳۰,۱۸۴	جمع

۲۲ - هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	ریال	هزینه مالی اعتبار استفاده شده جهت خرید اوراق بهادار
۶,۹۵۳,۷۱۹,۱۶۵	۵,۸۱۶,۲۰۲,۳۴۰	۲,۲۴۲,۱۳۵,۲۷۲	
۶,۹۵۳,۷۱۹,۱۶۵	۵,۸۱۶,۲۰۲,۳۴۰	۲,۲۴۲,۱۳۵,۲۷۲	جمع

۲۳ - تعدیلات

تعدیلات طی دوره 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 ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال) در دوره مالی مورد گزارش است و شرح زیر میتوان آن را تفکیک نمود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	ریال	تعداد
۴۶,۸۹۷,۹۵۷,۵۶۰	۴۴,۳۳۱,۵۵۷,۸۶۶	۹,۵۶۰,۷۶۱,۳۱۳	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت صدور
(۵۹,۰۴۰,۸۸۳,۸۴۷)	(۳۴,۲۱۵,۶۸۳,۴۸۷)	(۲۰,۲۱۱,۷۴۷,۱۸۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت ابطال
(۱۲,۱۴۲,۹۲۶,۲۸۷)	۱۰,۱۱۵,۸۷۴,۳۷۹	(۱۰,۷۵۰,۹۸۵,۸۶۹)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۵/۰۸/۲۶			۱۳۹۶/۰۵/۲۶			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	۶.۲۸	۹۸۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق	کارگزاری فارابی	کارگزار و مدیر صندوق
۸.۸۵	۱۵۲۶	عادی	۹.۷۸	۱,۵۲۶	عادی			
۱۴.۵۳	۲,۵۰۶	عادی وممتاز	۱۶.۰۶	۲,۵۰۶	عادی وممتاز	جمع		

۲۶ - معاملات با اشخاص وابسته

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۵/۲۶	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	ریال			
ریال	ریال	ریال			
(۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷)	۲,۴۵۵,۸۷۳,۱۵۰	۱۵۲,۰۱۹,۵۸۲,۳۶۵	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی
(۴,۵۸۰,۷۳۸,۰۹۴)	(۶,۴۶۶,۷۴۵,۷۴۵)	۶,۴۸۸,۳۱۶,۳۴۶	هزینه کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری فارابی
(۵,۶۲۰,۰۰۹,۵۹۸)	(۸,۰۰۲,۵۳۲,۹۱۸)	۸,۰۰۲,۵۳۲,۹۱۸	هزینه کارمزد ضامن	ضامن	شرکت کارگزاری فارابی
(۴,۰۷۲,۱۱۸)	(۱۵,۴۷۲,۹۸۴)	۱۱,۲۶۰,۳۰۴	هزینه کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی شراکت
(۲۹,۵۱۳,۴۶۹)	(۳۱,۱۹۴,۱۸۹)	۱۱۰,۶۵۵,۷۲۰	هزینه کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی آزموده کاران

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.