

Date: ۹۶/۳/۱۰ تاریخ:  
No: ۹۶-۵۲۶۷ شماره:  
Add: ۲/۱ 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 یکم اکسیر فارابی  
صورت‌های مالی  
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۲۶ 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 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
۶ الی ۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹ الی ۲۴	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 ۱۳۹۶/۰۳/۱۰ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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



رحمان بابازاده

شرکت کارگزاری فارابی

مدیر صندوق

مسعود بختیاری سوجیلاقی

موسسه حسابرسی آزموده کاران

متولی صندوق



دفتر مرکزی تهران ■ خیابان سید جمال الدین اسد آبادی ■ خیابان یازدهم ■ نبش خیابان فراهانی پور ■ شماره ۱۲ ■ واحد ۳  
تلفن: (خط ویژه) ۸۸ ۵۵ ۷۲ ۷۵ ■ دورنگار: ۸۸ ۵۵ ۷۲ ۷۸ ■ کدپستی: 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 یکم اکسیر فارابی

### صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۵۸,۲۵۲,۷۸۹,۴۹۲	۱۱۱,۴۸۳,۹۱۴,۶۸۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۱,۶۰۷,۵۷۲	۷,۴۵۶,۳۳۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
۱۴,۹۶۷,۴۸۴,۷۵۹	۵,۰۳۹,۷۷۷,۷۴۴	۷	حساب های دریافتی
۰	۱۷۲,۲۷۱,۹۸۳	۸	سایر دارایی ها
<u>۱۷۳,۲۷۱,۸۸۱,۸۲۳</u>	<u>۱۱۶,۷۰۳,۴۲۰,۷۴۷</u>		جمع دارایی ها
<b>بدهی ها:</b>			
۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷	۶,۱۱۹,۴۱۵,۲۷۲	۹	جاری کارگزاران
۱۰,۲۳۴,۳۳۳,۲۷۹	۱۳,۲۲۹,۱۸۴,۷۷۲	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۲,۶۲۵,۱۹۸,۳۸۴	۸۰,۲۰۱,۰۴۴	۱۱	پرداختی به سرمایه گذاران
۵۱۳,۸۰۲,۱۵۳	۵۷۷,۵۶۹,۳۱۲	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<u>۴۱,۴۰۳,۵۴۵,۵۸۳</u>	<u>۲۰,۰۰۶,۳۷۰,۴۰۰</u>		جمع بدهی ها
<u>۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰</u>	<u>۹۶,۶۹۷,۰۵۰,۳۴۷</u>	۱۳	خالص دارایی ها
۷,۶۴۳,۶۵۵	۶,۶۸۲,۱۲۶		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 ۱۳۹۶

درآمدها:	یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	(۴,۳۸۱,۴۷۸,۳۲۷)	۵۵,۱۴۰,۲۸۷,۸۳۷	۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	۱۵	(۷,۶۱۰,۵۶۵,۹۲۸)	(۶,۸۸۶,۳۴۴,۲۹۲)	(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)
درآمد حاصل از سود سهام	۱۶	۱,۲۵۱,۱۶۶,۳۷۷	۱,۸۵۵,۱۲۵,۰۵۵	۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۶,۱۰۵,۶۴۰	۱۱,۴۰۴,۰۵۸	۱۵,۵۰۰,۱۰۷
سایر درآمدها	۱۸	۵۱۸,۲۰۱,۵۶۷	۶۱۲,۱۶۴,۲۹۰	۶۴۸,۳۸۴,۸۵۶
جمع درآمدها		(۱۰,۲۱۶,۵۷۰,۶۷۱)	۵۰,۷۳۲,۶۳۶,۹۴۸	۶۷,۶۳۱,۰۱۹,۴۸۷
<b>هزینه ها:</b>				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۳,۰۱۹,۶۴۱,۶۰۴)	(۴,۳۸۰,۶۵۳,۲۴۷)	(۸,۴۸۲,۵۵۲,۰۲۹)
سایر هزینه ها	۲۰	(۹۳,۴۰۰,۶۹۵)	(۵۰۳,۶۳۰,۳۰۵)	(۹۸۹,۱۵۸,۳۹۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۱۳,۳۲۹,۶۱۲,۹۷۰)	۴۵,۸۴۸,۳۵۳,۳۹۶	۵۸,۱۵۹,۳۰۹,۰۶۸
هزینه های مالی	۲۱	(۲,۰۳۲,۳۷۶,۳۵۰)	(۳,۸۹۱,۴۸۳,۲۹۲)	(۶,۹۵۳,۷۱۹,۱۶۵)
سود (زیان) خالص		(۱۵,۳۶۱,۹۸۹,۳۲۰)	۴۱,۹۵۶,۸۷۰,۱۰۴	۵۱,۲۰۵,۵۸۹,۹۰۳
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۷	-۲۶.۱۵%	۹۲.۲۵%	۳۴.۵۱%
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (طبق ماده ۵۴ اساسنامه)	۲۸	-۵۶.۰۷%	۹۰.۹۶%	۲۹.۶۳%

### صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره	۱۷,۲۵۲	۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰	۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۳	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۸۲۴)	(۲,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	(۱۵,۳۶۱,۹۸۹,۳۲۰)	۴۱,۹۵۶,۸۷۰,۱۰۴
تعدیلات	۲۲	(۱۷,۰۲۸,۲۹۶,۵۷۳)	۱۶,۵۲۶,۲۱۱,۸۸۶
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره		۹۶,۶۹۷,۰۵۰,۳۴۷	۱۵۵,۶۳۲,۷۵۴,۶۱۴

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

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

(۲۸) 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 سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

## یادداشت های همراه صورت های مالی

### برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

#### 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 فعالیت آن تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۸ مجاز می باشد.

##### 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 یکم اکسیر فارابی

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت 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
	<b>جمع</b>	<b>۱۰۰۰ واحد</b>	<b>۱۰۰ درصد</b>

**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.

**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، 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.

#### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

#### 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 بازخرد 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 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.

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 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

#### ۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق 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 خالص 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 کانون ها	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.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های 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. باقی مانده 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت 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.



**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت 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			۱۳۹۶/۰۲/۲۶			صنعت
درصد به کل دارائینها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارائینها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۱.۰۳	۱۹,۱۰۷,۸۴۲,۳۷۸	۱۸,۹۷۶,۹۵۵,۶۴۵	۱۷.۳۱	۲۰,۱۹۷,۵۰۱,۰۹۴	۲۰,۵۰۴,۲۹۹,۳۷۴	استخراج کانه های فلزی
۱۱.۶۴	۲۰,۱۷۶,۳۰۸,۱۷۴	۲۱,۰۵۷,۰۳۸,۱۹۵	۱۴.۶۰	۱۷,۰۳۹,۳۴۲,۲۱۵	۱۸,۳۷۵,۲۴۷,۸۳۳	فلزات اساسی
۱۶.۸۱	۲۹,۱۲۲,۳۷۲,۶۲۱	۳۳,۶۲۵,۷۱۴,۳۷۸	۱۲.۱۴	۱۴,۱۶۴,۰۱۹,۰۷۱	۱۸,۲۱۹,۹۳۷,۸۴۴	بانکها و موسسات اعتباری
۱۳.۰۱	۲۲,۵۴۸,۰۶۸,۰۷۵	۲۱,۰۰۵,۳۶۴,۱۷۷	۱۱.۲۱	۱۳,۰۸۴,۱۸۵,۳۳۶	۱۴,۴۴۲,۶۲۴,۶۳۹	خدمات فنی و مهندسی
۶.۳۳	۱۰,۹۵۹,۶۹۱,۵۵۴	۱۲,۱۳۲,۵۹۴,۶۴۱	۶.۸۰	۷,۹۳۵,۶۹۲,۷۲۲	۸,۸۱۷,۹۷۳,۳۸۹	خودرو و ساخت قطعات
۵.۲۴	۹,۰۸۲,۷۶۶,۶۱۲	۱۱,۹۱۵,۱۳۴,۳۵۷	۵.۴۵	۶,۳۵۹,۸۷۶,۴۶۰	۸,۹۰۹,۲۷۲,۳۱۳	انبوه سازی املاک و مستغلات
۲.۵۶	۴,۴۴۳,۷۹۷,۹۰۰	۶,۷۸۷,۸۲۹,۱۷۵	۴.۵۳	۵,۲۸۲,۵۷۷,۱۲۵	۶,۷۸۷,۸۲۹,۱۷۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴.۵۷	۷,۹۱۵,۷۰۰,۵۸۰	۷,۶۳۹,۲۱۰,۸۵۵	۴.۳۳	۵,۰۵۵,۴۳۸,۶۸۰	۵,۰۹۲,۸۰۷,۲۳۷	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۶۵	۴,۵۸۶,۸۱۰,۹۹۵	۵,۹۵۳,۴۶۷,۶۹۷	۴.۱۷	۴,۸۶۳,۴۳۴,۹۴۰	۶,۱۲۰,۰۴۰,۸۸۳	استخراج نفت، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۲.۸۸	۴,۹۸۴,۱۷۹,۵۶۰	۷,۶۲۵,۰۷۷,۰۷۲	۳.۹۶	۴,۶۲۳,۹۲۵,۱۲۰	۷,۶۲۵,۰۷۷,۰۷۲	محصولات شیمیایی
۲.۸۸	۴,۹۸۹,۰۲۹,۱۳۹	۷,۳۹۴,۱۲۴,۱۸۹	۳.۷۲	۴,۳۴۴,۱۳۴,۱۰۳	۷,۳۹۴,۱۲۴,۱۸۹	سرمایه گذاری ها
۱.۵۵	۲,۶۸۹,۵۳۱,۱۳۰	۳,۰۶۶,۲۶۵,۴۹۰	۳.۳۳	۳,۸۸۳,۳۳۸,۴۷۰	۴,۰۳۲,۶۱۱,۸۷۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۵۸	۴,۴۶۴,۹۷۷,۶۹۴	۴,۱۲۴,۵۹۴,۶۹۳	۲.۷۴	۳,۱۹۲,۳۰۹,۶۰۵	۳,۰۹۷,۳۱۲,۴۱۲	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۸۸	۱,۵۲۴,۰۵۴,۴۲۹	۱,۴۸۱,۳۶۴,۵۵۸	۱.۲۵	۱,۴۵۸,۱۳۹,۷۴۳	۱,۴۸۱,۳۶۴,۵۵۸	سایر واسطه گریهای مالی
۴.۱۲	۷,۱۳۶,۶۶۳,۳۷۱	۵,۷۷۹,۶۷۱,۶۷۱	۰.۰۰	۰	۰	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۲.۶۱	۴,۵۲۰,۹۹۵,۲۸۰	۳,۱۴۴,۱۹۵,۱۴۰	۰.۰۰	۰	۰	ساخت محصولات فلزی
<b>۹۱.۳۴</b>	<b>۱۵۸,۲۵۲,۷۸۹,۴۹۲</b>	<b>۱۷۱,۷۰۸,۶۰۱,۹۳۳</b>	<b>۹۵.۵۴</b>	<b>۱۱۱,۴۸۳,۹۱۴,۶۸۴</b>	<b>۱۳۰,۹۰۰,۵۲۲,۷۹۰</b>	<b>جمع</b>

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

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱,۶۰۷,۵۷۲	۷,۴۵۶,۳۳۶	۶-۱
<b>۵۱,۶۰۷,۵۷۲</b>	<b>۷,۴۵۶,۳۳۶</b>	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

**جمع**

۶-۱ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۶			تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود			
ریال	درصد	ریال	درصد			
۵۰,۱۳۳,۰۵۱	۰.۰۱	۵,۸۰۹,۱۹۲	۶	روز شمار	متعدد	سپرده بانک سامان ۱-۴۵۷-۴۵۶-۸۱۰-۸۴۹
۱,۴۷۴,۵۲۱	۰.۰۰	۱,۶۴۷,۱۴۴	۶	روز شمار	متعدد	سپرده بانک سامان ۳-۴۴۴-۵۵۵-۸۱۰-۸۴۹
<b>۵۱,۶۰۷,۵۷۲</b>	<b>۰.۰۱</b>	<b>۷,۴۵۶,۳۳۶</b>				

**جمع**

۷ - حساب های دریافتنی

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۶		یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴,۹۶۶,۲۱۱,۳۷۴	۵,۰۳۷,۲۹۳,۳۴۳	۲۵	۵,۱۳۲,۶۰۰,۳۷۳
۱,۲۷۳,۳۸۵	۲,۴۸۴,۴۰۱	۲۵	۲,۴۸۷,۸۱۲
<b>۱۴,۹۶۷,۴۸۴,۷۵۹</b>	<b>۵,۰۳۹,۷۷۷,۷۴۴</b>		<b>۵,۱۳۵,۰۸۸,۱۸۵</b>

سود دریافتنی سهام

سود دریافتنی سپرده بانکی

**جمع**

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

۷-۱- سود دریافتی سهام

۱۳۹۵/۰۸/۲۶			۱۳۹۶/۰۲/۲۶			اوراق
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	معدنی و صنعتی چادرملو
۸۱۹,۴۳۵,۵۳۶	۲۵	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
۶۳۰,۱۱۵,۰۹۰	۲۵	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۴۵۵,۱۰۱	۲۵	۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	میپنا
.	-	.	۵۹۶,۴۰۵,۲۲۹	۲۵	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
۳۱۹,۱۲۵,۶۸۳	۲۵	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۵۲۶,۶۰۳	۲۵	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
۳۱۳,۸۵۷,۹۶۵	۲۵	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۲۰۶,۱۵۱,۱۲۷	۲۵	۲۹۲,۳۵۱,۰۰۰	۲۹۲,۳۵۱,۰۰۰	-	۲۹۲,۳۵۱,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
۲۴۴,۱۱۵,۷۵۶	۲۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	تولید برق ماهتاب کهنوج
.	-	.	۲۲۴,۷۵۹,۴۶۱	۲۵	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	لیزینگ صنعت و معدن
.	-	.	۱۹۴,۵۴۶,۵۷۶	۲۵	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۱۶۱,۵۰۴,۴۲۵	۲۵	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۱۴۴,۵۸۹,۸۳۶	۲۵	۱۵۶,۶۷۲,۰۰۰	۱۵۶,۶۷۲,۰۰۰	-	۱۵۶,۶۷۲,۰۰۰	صنایع آذرب
۱۲۶,۳۱۵,۶۵۵	۲۵	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	-	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	پتروشیمی ایرانیان
۸۹,۴۰۶,۰۰۱	۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۸۸۰,۵۵۷,۸۴۶	۲۵	۹۱۰,۴۸۱,۱۲۰	۳۱,۸۵۴,۴۴۶	-	۳۱,۸۵۴,۴۴۶	رادیاتور ایران
۶,۳۶۲,۰۰۱	۲۵	۶,۵۷۵,۵۲۰	۶,۵۷۵,۵۲۰	-	۶,۵۷۵,۵۲۰	ایران خودرو
۴,۶۱۴,۴۱۲	۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	سرمایه گذاری خوارزمی
۵۱۱,۷۴۳,۵۵۹	۲۵	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	تولید برق عسلویه میپنا
۲۱۲,۵۵۶,۴۱۵	۲۵	۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	تراکتورسازی ایران
۱,۷۴۴,۰۲۷,۳۰۴	۲۵	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	گروه توسعه ملی ایران
۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	بانک سینا
۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	.	-	.	پتروشیمی فجر
۵۹۷,۹۵۲,۲۱۸	۲۵	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	سنگ آهن گل گهر
۵۰۸,۸۷۱,۹۹۰	۲۵	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	فولاد مبارکه اصفهان
۳۹۴,۱۷۷,۲۱۵	۲۵	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	پالایش نفت تهران
۲۱۳,۱۳۴,۵۰۶	۲۵	۲۱۷,۳۶۸,۰۰۰	.	-	.	معدنی املاح ایران
۱۸۷,۷۹۶,۸۳۴	۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	لیزینگ رایان سایپا
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	
<b>۱۴,۹۶۶,۲۱۱,۳۷۴</b>		<b>۱۵,۴۷۱,۳۹۵,۰۴۷</b>	<b>۵,۰۳۷,۲۹۳,۳۴۳</b>		<b>۵,۱۳۲,۶۰۰,۳۷۳</b>	<b>جمع</b>

## صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

#### ۸ - سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه، مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک میشود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال میباشد.

۱۳۹۵/۰۸/۲۶		۱۳۹۶/۰۲/۲۶			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۷۲,۲۷۱,۹۸۳	(۵۰,۰۶۱,۳۴۹)	۲۲۲,۳۳۳,۳۳۲	۰	مخارج نرم افزار و سایت
۰	۱۷۲,۲۷۱,۹۸۳	(۵۰,۰۶۱,۳۴۹)	۲۲۲,۳۳۳,۳۳۲	۰	جمع

#### ۹ - جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۸/۲۶		۱۳۹۶/۰۲/۲۶			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
بدهکار ( بستانکار) - ریال	بدهکار ( بستانکار) - ریال	ریال	ریال	بدهکار ( بستانکار) - ریال	
(۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷)	(۶,۱۱۹,۴۱۵,۲۷۲)	۳۳,۸۴۹,۰۱۶,۷۱۲	۵۵,۷۵۹,۸۱۳,۲۰۷	(۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷)	شرکت کارگزاری فارابی

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۰ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	
۴,۵۸۰,۷۳۸,۰۹۴	۵,۸۹۵,۰۹۰,۴۶۳	مدیر صندوق
۲۹,۵۱۳,۴۶۹	۳۳,۹۵۴,۴۴۱	متولی
۵,۶۲۰,۰۰۹,۵۹۸	۷,۲۸۸,۴۸۸,۸۱۲	ضامن نقد شونددگی
۴,۰۷۲,۱۱۸	۱۱,۶۵۱,۰۵۶	حسابرس
<b>۱۰,۲۳۴,۳۳۳,۲۷۹</b>	<b>۱۳,۲۲۹,۱۸۴,۷۷۲</b>	<b>جمع</b>

۱۱ - پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	
۲,۶۲۳,۴۷۳,۱۱۸	۸۰,۲۰۱,۰۴۴	بدهی بابت واحد های ابطال شده
۱,۷۲۵,۲۶۶	۰	بدهی بابت تتمه واحد های صادر شده
<b>۲,۶۲۵,۱۹۸,۳۸۴</b>	<b>۸۰,۲۰۱,۰۴۴</b>	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۲ - سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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	۱,۶۱۸,۴۶۱	وجوه واریزی نا مشخص
۲۱,۸۱۵,۶۶۰	۲۱,۸۱۵,۶۶۰	مالیات های تکلیفی پرداختنی
۵۹,۳۹۹,۹۰۷	۱۲۳,۱۶۷,۰۶۶	سایر
<b>۵۱۳,۸۰۲,۱۵۳</b>	<b>۵۷۷,۵۶۹,۳۱۲</b>	<b>جمع</b>

۱۳ - خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۲۴,۲۲۴,۶۸۱,۲۳۰	۱۶,۲۵۲	۹۰,۰۱۴,۹۲۴,۰۰۱	۱۳,۴۷۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷,۶۴۳,۶۵۵,۰۱۰	۱,۰۰۰	۶,۶۸۲,۱۲۶,۳۴۶	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰</b>	<b>۱۷,۲۵۲</b>	<b>۹۶,۶۹۷,۰۵۰,۳۴۷</b>	<b>۱۴,۴۷۱</b>	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکتبر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۴ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	یادداشت
ریال ۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰	ریال ۵۵,۱۴۰,۲۸۷,۸۳۷	ریال (۴,۳۸۱,۴۷۸,۳۲۷)	۱۴-۱
<b>۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰</b>	<b>۵۵,۱۴۰,۲۸۷,۸۳۷</b>	<b>(۴,۳۸۱,۴۷۸,۳۲۷)</b>	

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

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

شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶				سود (زیان) فروش
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
ایران ترانسفو	۴۸۱,۰۷۷	۶,۸۱۲,۴۸۳,۰۴۲	۷,۱۳۶,۶۶۳,۳۷۱	(۳۶,۰۳۷,۸۹۴)	(۳۴,۰۶۲,۳۹۶)	۱,۸۵۶,۱۷۳,۹۸۳	
بانک سینا	۵,۵۷۵,۴۴۶	۶,۲۰۴,۵۴۲,۵۲۳	۶,۴۳۸,۲۰۴,۸۷۶	(۳۲,۸۲۱,۵۹۸)	(۳۱,۰۲۲,۶۵۵)	۲,۲۹۶,۰۹۶,۷۵۲	
مینا	۷۸۱,۰۷۹	۵,۹۲۰,۰۵۳,۵۸۷	۷,۰۴۴,۷۲۸,۹۸۶	(۳۱,۳۱۷,۰۰۹)	(۲۹,۶۰۰,۳۵۹)	۵,۳۱۰,۴۹۵,۵۰۷	
سایپا	۳,۴۵۹,۲۴۳	۴,۳۵۷,۶۴۷,۶۹۸	۴,۴۵۳,۶۱۳,۸۷۶	(۲۳,۰۵۱,۶۰۲)	(۲۱,۷۸۸,۱۹۸)	۱۵,۸۰۳,۵۴۲,۹۷۴	
صنایع آذراب	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۴,۱۹۴,۵۴۷	۴,۵۲۰,۹۹۵,۲۸۰	(۱۹,۲۲۴,۷۶۰)	(۱۸,۱۷۰,۹۵۴)	۴۰,۷۷۴,۰۱۱,۱۸۰	
ملی صنایع مس ایران	۱,۴۲۷,۶۴۹	۲,۷۳۴,۰۱۵,۸۳۳	۲,۸۳۰,۱۵۵,۸۵۹	(۱۴,۶۱۶,۱۳۸)	(۱۳,۸۱۵,۰۵۶)	۳,۷۲۰,۲۹۹,۷۵۴	
سرمایه گذاری شاهد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۶,۸۹۲,۵۲۷	۲,۴۶۶,۳۵۷,۳۲۰	(۱۴,۳۱۹,۱۵۷)	(۱۳,۵۳۴,۴۱۶)	۱,۶۷۲,۶۴۳,۴۸۳	
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	۲,۹۸۱,۰۰۰,۶۵۲	(۱۰,۷۴۳,۸۴۰)	(۱۰,۱۵۴,۹۷۰)	۱,۰۶۰,۳۶۳,۰۹۳	
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)	(۷,۶۵۰,۳۸۱)	.	
پالایش نفت تهران	۵۶۶,۶۶۶	۱,۴۴۴,۸۳۱,۷۲۶	۱,۲۹۲,۵۸۵,۲۹۰	(۷,۶۴۳,۱۱۷)	(۷,۲۲۴,۱۵۲)	۱,۲۵۰,۲۳۶,۹۸۵	
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)	.	
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۲۰۰,۰۰۰	۵۶۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۸۲,۱۳۷,۱۳۲	(۲,۹۷۷,۷۲۳)	(۲,۸۱۴,۴۹۷)	.	
تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس)	۴۰,۱۲۰	۴۰۲,۱۹۱,۰۰۵	۳۴۷,۶۴۶,۲۲۳	(۲,۰۵۵,۱۷۵)	(۲,۰۱۰,۹۵۲)	۱۵۴,۱۶۹	
باما	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	(۲۰۵,۶۳۶)	(۱۹۴,۳۶۹)	۲۶,۹۱۴,۰۸۷	
ایران خودرو (حق تقدم)	.	.	.	.	.	(۱۴۷,۷۶۶,۹۵۳)	
ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	(۸۵۱,۰۶۲,۵۹۶)	
آسان پرداخت پرشین	.	.	.	.	.	۲۷۵,۵۶۸,۴۶۵	
بانک انصار	.	.	.	.	.	۳۳,۴۸۵,۱۳۹	
<b>جمع نقل به صفحه بعد</b>	<b>۲۱,۹۶۰,۰۵۳</b>	<b>۴۵,۳۰۸,۶۵۱,۹۶۲</b>	<b>۴۹,۲۲۴,۰۹۹,۶۶۴</b>	<b>(۲۳۹,۴۸۷,۶۵۹)</b>	<b>(۲۲۶,۵۴۲,۹۶۶)</b>	<b>۴۳,۶۱۴,۶۹۶,۲۶۷</b>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶					سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
جمع نقل از صفحه قبل	۲۱,۹۶۰,۰۵۳	۴۵,۳۰۸,۶۵۱,۹۶۲	۴۹,۲۳۴,۰۹۹,۶۶۴	(۲۳۹,۴۸۷,۶۵۹)	(۲۲۶,۵۴۲,۹۶۶)	(۴,۳۸۱,۴۷۸,۳۲۷)	۴۳,۶۱۴,۶۹۶,۲۶۷	
بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۲۰۱,۹۸۰,۳۸۹	
بانک دی (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	۴,۰۰۳,۱۳۹,۶۱۰	
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	(۶۶,۵۷۶,۷۳۰)	
بهمن دیزل (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	۲۳,۹۱۵,۰۲۱	
بیمه اتکایی امین (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	۶۲,۴۳۶,۵۳۰	
پتروشیمی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۳,۱۴۳,۵۹۷,۶۹۶	
پتروشیمی فجر	.	.	.	.	.	.	۵۳,۹۹۲,۳۸۲	
پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	(۶۶,۶۷۴,۹۷۰)	
پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	.	۳۹,۰۸۹,۲۸۶	
داروسازی کاسپین تامین (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	۱۲۶,۲۸۵,۴۲۱	
رادیاتور ایران (حق تقدم)	.	.	.	.	.	.	(۲,۴۹۷,۴۷۵)	
ریل پردازسیر (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	۷۶,۷۷۵,۶۰۵	
زامیاد	.	.	.	.	.	.	۴۱۸,۰۶۵,۰۶۱	
سرمایه گذاری خوارزمی (حق تقدم)	.	.	.	.	.	.	(۸,۲۵۱,۱۱۳)	
سرمایه گذاری صنعت بیمه	.	.	.	.	.	.	۹۵۵,۶۰۲,۶۶۶	
سرمایه گذاری سبحان (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	۵۳,۰۴۸,۲۷۸	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۴۱,۷۴۳,۱۶۳	
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	۲۴,۰۳۶,۲۳۲	
سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	.	(۳۲۹,۳۱۰,۱۰۳)	
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	۶۳۱,۶۸۸,۴۸۳	
سرمایه گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	.	۱,۰۰۹,۹۴۸,۹۹۲	
سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	(۳۴,۷۷۴,۶۸۸)	
سرمایه گذاری مسکن الوند (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	۴۱,۸۴۵,۸۹۸	
سرمایه گذاری معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	۴۹۲,۷۱۸,۵۷۹	
سنگ آهن گل گهر	.	.	.	.	.	.	۸,۰۹۰,۶۹۹	
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱,۵۵۹,۰۷۷,۴۳۸	
فولاد مبارکه اصفهان (حق تقدم)	.	.	.	.	.	.	۸۳۸,۶۹۵,۵۰۹	
گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	(۵۰,۰۶۴۳,۲۹۶)	
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)	
معدنی و صنعتی چادر ملو	.	.	.	.	.	.	(۴۸,۴۱۲,۵۴۲)	
مهندسی تکنوتار	.	.	.	.	.	.	۵۵,۳۱۱,۴۱۲	
واسپاری ملت	.	.	.	.	.	.	۳,۴۸۵,۳۷۵	
<b>جمع</b>	<b>۲۱,۹۶۰,۰۵۳</b>	<b>۴۵,۳۰۸,۶۵۱,۹۶۲</b>	<b>۴۹,۲۳۴,۰۹۹,۶۶۴</b>	<b>(۲۳۹,۴۸۷,۶۵۹)</b>	<b>(۲۲۶,۵۴۲,۹۶۶)</b>	<b>(۴,۳۸۱,۴۷۸,۳۲۷)</b>	<b>۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰</b>	



**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

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

سال مالی منتهی	دوره میانی شش ماهه	دوره میانی شش ماهه	یادداشت
به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	(۶,۸۸۶,۳۴۴,۲۹۲)	(۷,۶۱۰,۵۶۵,۹۲۸)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم ۱۵-۱
<b>(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)</b>	<b>(۶,۸۸۶,۳۴۴,۲۹۲)</b>	<b>(۷,۶۱۰,۵۶۵,۹۲۸)</b>	

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 ۱۳۹۶/۰۲/۲۶						شرکت			
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار	تعداد	
به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۸	۱,۳۳۷,۷۰۹,۵۵۷	(۲,۴۱۹,۱۵۳,۷۵۴)	(۶۶,۱۰۱,۱۰۷)	(۶۹,۹۳۴,۹۶۸)	(۱۵,۵۰۳,۳۳۹,۰۹۰)	۱۳,۲۲۰,۲۲۱,۴۱۱	۱,۷۱۸,۹۲۱	مینا			
۷۱۹,۹۴۱,۷۲۷	(۲,۵۶۴,۴۸۴,۰۱۵)	(۵۹۸,۷۷۴,۵۵۰)	(۵۲,۰۵۷,۵۰۰)	(۵۵,۰۷۶,۸۳۵)	(۱۰,۹۰۳,۱۴۰,۲۱۵)	۱۰,۴۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران			
۱,۴۹۱,۷۸۵,۸۱۳	۱,۴۲۶,۴۶۴,۹۵۳	(۲,۱۸۸,۲۴۸,۸۱۰)	(۴۴,۲۲۰,۰۰۰)	(۴۶,۷۸۴,۷۶۰)	(۱۰,۹۴۱,۲۴۴,۰۵۰)	۸,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران			
۱۲۱,۶۵۷,۶۵۲	(۶۹۴,۷۸۴,۵۵۴)	۵۷۷,۶۰۷,۴۸۱	(۳۶,۱۳۱,۵۶۳)	(۳۸,۲۲۷,۱۹۳)	(۶,۵۷۴,۳۴۶,۲۶۳)	۷,۲۲۶,۳۱۲,۵۰۰	۳,۱۶۲,۵۰۰	سنگ آهن گل گهر			
(۴۴,۱۵۰,۹۶۷)	۲۵۰,۹۶۸,۹۰۶	(۷۳۷,۵۱۷,۳۴۰)	(۳۴,۱۸۰,۰۰۰)	(۳۶,۱۶۲,۴۴۰)	(۷,۵۰۳,۱۷۴,۹۰۰)	۶,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادر ملو			
(۱,۶۰۰,۶۷۱,۷۴۸)	(۲,۱۷۰,۱۸۳,۵۵۰)	۲۹۱,۹۶۴,۴۵۰	(۳۴,۰۲۵,۰۰۰)	(۳۵,۹۹۸,۴۵۰)	(۶,۴۴۳,۰۱۲,۱۰۰)	۶,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان			
۲۰۴,۹۷۳,۳۷۹	(۶۱۲,۲۳۰,۹۵۶)	(۳۰۴,۴۴۶,۷۳۶)	(۲۷,۳۶۵,۴۰۹)	(۲۸,۹۵۲,۶۰۲)	(۵,۷۲۱,۲۱۰,۴۳۵)	۵,۴۷۳,۰۸۱,۷۱۰	۴,۲۴۲,۶۹۹	سرمایه گذاری معادن و فلزات			
(۳۳۳,۹۸۵,۲۸۲)	۳,۷۲۹,۰۱۰,۷۹۰	(۱۱۱,۶۶۷,۸۰۷)	(۲۶,۷۲۰,۰۰۰)	(۲۸,۲۶۹,۷۶۰)	(۵,۴۰۰,۶۷۸,۰۴۷)	۵,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سایپا			
(۲,۳۴۴,۰۳۱,۲۷۵)	(۱,۰۰۷,۴۴۴,۲۶۲)	۸۳۸,۷۷۹,۳۲۵	(۲۶,۶۸۷,۵۰۰)	(۲۸,۲۳۵,۳۷۵)	(۴,۴۴۳,۷۹۷,۹۰۰)	۵,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران			
۲۷۶,۴۸۹,۷۲۵	(۲,۶۶۱,۷۱۸,۸۴۱)	(۳۳۶,۵۰۱,۴۰۱)	(۲۵,۵۴۰,۰۰۰)	(۲۷,۰۲۱,۳۲۰)	(۵,۳۹۱,۹۴۰,۰۸۱)	۵,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	تراکتور سازی ایران			
(۱,۳۶۶,۶۵۶,۷۰۲)	(۱,۱۹۳,۳۹۵,۸۰۲)	(۲۰۵,۳۳۱,۵۵۶)	(۲۴,۵۷۰,۰۰۰)	(۲۵,۹۹۵,۰۶۰)	(۵,۰۶۸,۷۶۶,۴۹۶)	۴,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	حفاری شمال			
(۲,۶۴۰,۸۹۷,۵۱۲)	(۳,۳۷۹,۴۸۲,۴۷۹)	(۳۶۰,۲۵۴,۴۳۹)	(۲۳,۳۶۰,۰۰۰)	(۲۴,۷۱۴,۸۸۰)	(۴,۹۸۴,۱۷۹,۵۵۹)	۴,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایرانینان			
(۱,۷۵۳,۳۵۸,۲۹۷)	(۱,۰۲۵,۹۶۲,۲۲۹)	(۲۳۰,۸۰۰,۳۷۲)	(۱۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۹۴۸,۴۰۰)	(۴,۱۵۰,۰۵۱,۹۷۲)	۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن			
<b>(۵,۷۲۶,۱۹۹,۵۸۹)</b>	<b>(۸,۵۶۵,۵۳۲,۴۸۲)</b>	<b>(۵,۷۸۴,۳۴۵,۶۰۹)</b>	<b>(۴۴۰,۷۵۸,۰۷۹)</b>	<b>(۴۶۶,۳۲۲,۰۴۳)</b>	<b>(۹۳,۰۲۸,۸۸۱,۱۰۸)</b>	<b>۸۸,۱۵۱,۶۱۵,۶۲۱</b>	<b>۵۲,۹۲۴,۱۲۰</b>	<b>جمع نقل به صفحه بعد</b>			

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶					تعداد	شرکت
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۷۲۶,۱۹۹,۵۸۹)	(۸,۵۶۵,۵۳۲,۴۸۲)	(۵,۷۸۴,۳۴۵,۶۰۹)	(۴۴۰,۷۵۸,۰۷۹)	(۴۶۶,۳۲۲,۰۴۳)	(۹۳,۰۲۸,۸۸۱,۱۰۸)	۸۸,۱۵۱,۶۱۵,۶۲۱	۵۲,۹۲۴,۱۲۰	جمع نقل از صفحه قبل
(۴,۵۹۴,۰۰۵,۴۳۰)	(۸۰۷,۵۷۲,۹۱۲)	(۵۷۴,۶۸۶,۲۲۹)	(۱۹,۴۶۶,۹۸۰)	(۲۰,۵۹۶,۰۶۵)	(۴,۴۲۸,۰۱۹,۱۵۶)	۳,۸۹۳,۳۹۵,۹۷۲	۳,۸۲۴,۵۵۴	بانک سینا
(۲,۲۸۷,۲۲۹,۳۱۶)	(۹۹۴,۵۶۳,۳۶۷)	(۵۲۱,۰۸۲,۳۱۸)	(۱۷,۶۱۷,۵۰۰)	(۱۸,۶۳۹,۳۱۵)	(۴,۰۰۸,۳۲۵,۵۰۳)	۳,۵۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
(۱,۰۷۹,۰۰۹,۴۴۸)	(۱۵۶,۱۶۱,۲۶۰)	(۲۵,۷۳۲,۴۶۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۴۵,۱۴۰)	(۲,۴۶۶,۳۵۷,۳۲۰)	۲,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
(۳۷۶,۷۳۴,۳۶۰)	۱۷۰,۶۷۴,۸۱۰	۶۳,۴۰۲,۴۵۶	(۱۰,۵۰۹,۰۰۰)	(۱۰,۷۴۰,۱۹۸)	(۲,۰۱۷,۱۴۸,۳۴۶)	۲,۱۰۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مینا (فراپورس)
(۱۵۹,۰۱۱,۱۷۴)	۱۱۳,۸۸۹,۱۴۷	(۱۳۴,۶۰۰,۵۶۱)	(۹,۵۸۵,۰۰۰)	(۱۰,۱۴۰,۹۳۰)	(۲,۰۳۱,۸۷۴,۶۳۱)	۱,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
.	.	۶۹,۹۰۴,۵۱۷	(۹,۱۰۶,۰۰۰)	(۹,۳۰۶,۳۳۲)	(۱,۷۳۲,۸۸۳,۱۵۱)	۱,۸۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس)
(۴۶۷,۷۳۸,۸۱۹)	۲۹۷,۴۴۸,۲۳۱	(۲۱۴,۶۶۰,۳۹۵)	(۸,۴۲۱,۰۰۰)	(۸,۹۰۹,۴۱۸)	(۱,۸۸۱,۵۲۹,۹۷۷)	۱,۶۸۴,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۵۳۴,۴۸۷,۷۳۶)	(۴۵۸,۲۶۶,۲۰۶)	(۳۸۸,۰۳۶,۸۸۰)	(۷,۸۶۸,۰۰۰)	(۸,۰۴۱,۰۹۶)	(۱,۹۴۵,۷۲۷,۷۸۴)	۱,۵۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	بانک دی (فراپورس)
۴۲,۶۸۹,۸۷۱	.	(۶۵,۹۱۴,۶۸۶)	(۷,۳۶۶,۵۰۰)	(۷,۷۹۳,۷۵۷)	(۱,۵۲۴,۰۵۴,۴۲۹)	۱,۴۷۳,۳۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	لیزینگ صنعت و معدن
۴۹۹,۳۹۴,۱۷۵	۸۷۰,۵۶۲,۲۵۰	۱۵۴,۵۱۷,۷۶۱	(۶,۵۴۲,۵۰۰)	(۶,۹۲۱,۹۶۵)	(۱,۱۴۰,۵۱۷,۷۷۴)	۱,۳۰۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
(۳۷۷,۲۶۵,۳۳۰)	(۹۷۸,۵۷۶,۷۵۸)	(۵۳,۹۳۹,۱۹۶)	(۴,۹۵۰,۰۰۰)	(۵,۲۳۷,۱۰۰)	(۱,۰۳۳,۷۵۲,۰۹۶)	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
(۱۳۶,۸۶۹,۹۶۵)	.	(۱۱,۵۷۹,۶۰۷)	(۴,۳۶۰,۵۰۰)	(۴,۶۱۳,۴۰۹)	(۸۷۴,۷۰۵,۶۹۸)	۸۷۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
(۱۱۷,۸۶۵,۷۳۴)	.	(۱۲۳,۸۱۲,۷۲۱)	(۴,۳۲۹,۰۰۰)	(۴,۵۸۰,۰۸۲)	(۹۸۰,۷۰۳,۶۳۹)	۸۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
۱,۳۵۶,۹۹۱,۷۰۲	(۲۵۸,۵۲۸,۶۵۹)	.	.	.	.	.	.	ایران ترانسفو
۱۶,۴۹۶,۷۹۷	.	.	.	.	.	.	.	باما
.	(۷۹۷,۱۶۴,۴۲۷)	.	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد
(۸۲۵,۰۵۳,۲۰۹)	(۷۹۸,۳۳۱,۰۳۹)	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
(۴۱,۵۸۱,۲۰۰)	(۲۳۳,۵۸۴,۹۴۰)	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
(۱۴,۸۰۷,۴۷۸,۷۶۵)	(۱۲,۵۹۵,۷۰۷,۶۱۲)	(۷,۶۱۰,۵۶۵,۹۲۸)	(۵۶۳,۲۱۰,۰۵۹)	(۵۹۴,۸۸۶,۸۵۰)	(۱۱۹,۰۹۴,۴۸۰,۶۱۲)	۱۱۲,۶۴۲,۰۱۱,۵۹۳	۶۹,۶۹۸,۶۷۴	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 ۱۳۹۶**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶						شرکت
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۴,۸۰۷,۴۷۸,۷۶۵)	(۱۲,۵۹۵,۷۰۷,۶۱۲)	(۷,۶۱۰,۵۶۵,۹۲۸)	(۵۶۳,۲۱۰,۰۵۹)	(۵۹۴,۸۸۶,۸۵۰)	(۱۱۹,۰۹۴,۴۸۰,۶۱۲)	۱۱۲,۶۴۲,۰۱۱,۵۹۳	۶۹,۶۹۸,۶۷۴	جمع نقل از صفحه قبل
.	۵۵۴,۷۸۸,۹۷۱	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فجر
۶,۰۸۶,۳۹۲	۱۰,۰۴۵,۳۳۴	.	.	.	.	.	.	رادیاتور ایران
.	۶,۶۶۴,۳۴۵	.	.	.	.	.	.	ریل پردازسیر (فراپورس)
(۴۳)	۶۳	.	.	.	.	.	.	زامیاد
.	۲۴۷,۰۶۰,۰۳۷	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنعت بیمه
.	۲,۵۶۶,۷۱۴,۵۲۶	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۳۱,۲۲۰,۱۶۵)	.	.	.	.	.	.	.	سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)
۱,۳۷۶,۸۰۰,۱۴۰	۲,۱۹۶,۲۸۰,۰۲۰	.	.	.	.	.	.	صنایع آذراب
.	۱۶,۶۴۰,۳۰۸	.	.	.	.	.	.	معدنی املاح ایران
.	۱۱۱,۱۶۹,۷۱۶	.	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی چادر ملو (حق تقدم)
(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	(۶,۸۸۶,۳۴۴,۲۹۲)	(۷,۶۱۰,۵۶۵,۹۲۸)	(۵۶۳,۲۱۰,۰۵۹)	(۵۹۴,۸۸۶,۸۵۰)	(۱۱۹,۰۹۴,۴۸۰,۶۱۲)	۱۱۲,۶۴۲,۰۱۱,۵۹۳	۶۹,۶۹۸,۶۷۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۶- درآمد حاصل از سود سهام

سال مالی منتهی	دوره میانی شش ماهه	دوره میانی شش ماهه	یادداشت
۱۳۹۵/۰۸/۲۶ به	منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	۱,۸۵۵,۱۲۵,۰۵۵	۱,۲۵۱,۱۶۶,۳۷۷	۱۶-۱ درآمد حاصل از سود سهام
<b>۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵</b>	<b>۱,۸۵۵,۱۲۵,۰۵۵</b>	<b>۱,۲۵۱,۱۶۶,۳۷۷</b>	

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

سال مالی منتهی	دوره میانی شش ماهه	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶						سال مالی	شرکت	
		خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه تنزیل	جمع درآمد	سود متعلق			تعداد سهام متعلقه
۱۳۹۵/۰۸/۲۶ به	منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	سود سهام	سود سهام	سود سهام	ریال	سود سهام	به هر سهم	در زمان مجمع	تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام		
.	.	۵۹۶,۴۰۵,۲۳۹	(۲۸,۵۹۴,۷۶۱)	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۵	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مپنا	
۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۱,۸۱۵,۳۸۵	۲۳۵,۴۵۵,۱۰۱	(۲۸,۵۴۴,۸۹۹)	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۱/۰۶	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری مسکن	
.	.	۲۲۴,۷۵۹,۴۶۱	(۱۵,۲۴۰,۵۳۹)	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۵	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	تولید برق ماهتاب کهنوج	
.	.	۱۹۴,۵۴۶,۵۷۶	(۲۱,۴۵۳,۴۲۴)	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	لیزینگ صنعت و معدن	
۶۳۰,۱۱۵,۰۹۰	.	.	.	.	.	.	-		ایران ترانسفو	
۴,۶۱۴,۴۱۲	.	.	.	.	.	.	-		ایران خودرو	
۱۴۴,۵۸۹,۸۳۶	.	.	.	.	.	.	-		بانک پاسارگاد	
۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	-		بانک سینا	
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-		بیمه اتکایی امین	
۲۱۳,۱۳۴,۵۰۶	.	.	.	.	.	.	-		پالایش نفت تهران	
<b>۳,۴۶۷,۴۵۳,۸۴۴</b>	<b>۷۵۱,۸۱۵,۳۸۵</b>	<b>۱,۲۵۱,۱۶۶,۳۷۷</b>	<b>(۹۳,۸۳۳,۶۲۳)</b>	<b>۱,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱,۷۵۰</b>	<b>۸,۰۰۰,۰۰۰</b>			<b>جمع نقل به صفحه بعد</b>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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 ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	
							خالص درآمد	خالص درآمد
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	تعداد سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۳,۴۶۷,۴۵۳,۸۴۴	۷۵۱,۸۱۵,۳۸۵	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰	۱,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۸۳۳,۶۲۳)	۱,۲۵۱,۱۶۶,۳۷۷	۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵
پتروشیمی ایرانیان	۸۹,۴۰۶,۰۰۱	.	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی فجر	۵۹۷,۹۵۲,۲۱۸	.	.	.	.	.	.	.
تراکتورسازی ایران	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.
تولید برق عسلویه مینا	۱۶۸,۶۰۹,۹۲۷	.	.	.	.	.	.	.
حفاری شمال	۳۱۳,۸۵۷,۹۶۵	.	.	.	.	.	.	.
رادیاتور ایران	۶,۵۷۵,۵۲۰	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۳,۳۰۹,۶۷۰	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۴۲۰,۰۷۶,۷۲۶	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری خوارزمی	۸۷۵,۰۰۰,۶۴۶	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری خوارزمی	۵۱۱,۷۴۳,۵۵۹	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری شاهد	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری صنعت نفت	۲۴۹,۴۷۰,۸۷۶	.	.	.	.	.	.	.
سنگ آهن گل گهر	۵۰۸,۸۷۱,۹۹۰	.	.	.	.	.	.	.
صنایع آذرب	۳۶,۳۲۵,۵۴۵	.	.	.	.	.	.	.
فولاد مبارکه اصفهان	۳۱۴,۱۷۷,۲۱۵	.	.	.	.	.	.	.
گروه بهمن	۱۶۱,۵۰۴,۴۲۵	.	.	.	.	.	.	.
گروه توسعه ملی ایران	۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.
معدنی املاح ایران	۱۸۷,۷۹۶,۸۳۴	.	.	.	.	.	.	.
معدنی و صنعتی چادر ملو	۸۱۹,۴۳۵,۵۳۶	.	.	.	.	.	.	.
ملی صنایع مس ایران	۱,۱۶۹,۰۹۵,۶۷۸	.	.	.	.	.	.	.
<b>جمع</b>	<b>۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵</b>	<b>۱,۸۵۵,۱۲۵,۰۵۵</b>	<b>۸,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱,۷۵۰</b>	<b>۱,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>(۹۳,۸۳۳,۶۲۳)</b>	<b>۱,۲۵۱,۱۶۶,۳۷۷</b>	<b>۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵</b>

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

**۱۷ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶				
سود خالص	سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال ۱۵,۵۰۰,۱۰۷	ریال ۱۱,۴۰۴,۰۵۸	ریال ۶,۱۰۵,۶۴۰	متعدد	درصد ۶	روز شمار	متعدد

سود سپرده کوتاه مدت بانکی

**۱۸ - سایر درآمدها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	یادداشت
ریال ۲۲۹,۵۷۷,۱۲۳	ریال ۳۱۸,۱۹۲,۸۶۵	ریال ۵۰۳,۷۱۰,۲۷۶	۱۸-۱
ریال ۳۰۳,۷۶۹,۵۴۲	ریال ۲۵۰,۸۹۰,۸۷۷	۰	
ریال ۱۱۵,۰۳۸,۱۹۱	ریال ۴۳,۰۸۰,۵۴۸	ریال ۱۴,۴۹۱,۲۹۱	
ریال ۶۴۸,۳۸۴,۸۵۶	ریال ۶۱۲,۱۶۴,۲۹۰	ریال ۵۱۸,۲۰۱,۵۶۷	

برگشت تنزیل سود سهام

کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری

تعدیل کارمزد کارگزاری

جمع

**۱۸-۱ - 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 شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶		
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 ۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	ریال ۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	ریال ۴۱۴,۲۶۳,۸۰۱	ریال ۱۵,۳۶۱,۴۱۸,۳۰۶	ریال ۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵
ریال (۹۰,۹۲۱,۶۵۸)	ریال (۲,۳۰۵,۹۱۶)	ریال ۸۹,۴۴۶,۴۷۵	۰	۰
ریال ۲۲۹,۵۷۷,۱۲۳	ریال ۳۱۸,۱۹۲,۸۶۵	ریال ۵۰۳,۷۱۰,۲۷۶	ریال ۱۵,۳۶۱,۴۱۸,۳۰۶	ریال ۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵

درآمد سود سهام

تعدیلات

جمع

## صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

#### ۱۹ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۳,۶۹۵,۶۱۵,۳۳۴	۱,۸۷۵,۹۲۸,۲۱۲	۱,۳۰۶,۵۱۶,۵۵۷	هزینه کارمزد مدیر
۱۵۲,۴۱۷,۵۰۸	۱۵۲,۴۱۷,۵۰۸	۷۲,۵۴۰,۹۷۲	هزینه کارمزد متولی
۴,۶۱۹,۵۱۹,۱۴۷	۲,۳۴۴,۹۱۰,۲۴۷	۱,۶۳۳,۱۴۵,۶۹۹	هزینه کارمزد ضامن نقد شوندگی
۱۵,۰۰۰,۰۴۰	۷,۳۹۷,۲۸۰	۷,۴۳۸,۳۷۶	هزینه حق الزحمه حسابرس
<b>۸,۴۸۲,۵۵۲,۰۲۹</b>	<b>۴,۳۸۰,۶۵۳,۲۴۷</b>	<b>۳,۰۱۹,۶۴۱,۶۰۴</b>	<b>جمع</b>

#### ۲۰ - سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۷۸۲,۶۸۴,۲۹۷	۴۰۳,۶۰۸,۳۰۶	۶۶,۱۳۱,۲۷۲	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۱۳,۹۳۶,۶۱۸	۵۴,۵۶۶,۶۸۳	۵۰,۰۰۰	هزینه تصفیه
۹۰,۹۹۹,۹۷۵	۴۴,۸۷۶,۷۰۰	۲۶,۵۵۹,۴۲۳	هزینه نرم افزار و سایت
۱,۵۳۷,۵۰۰	۵۷۸,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	هزینه کارمزد خدمات بانکی
.	۶۱۶	.	سایر
<b>۹۸۹,۱۵۸,۳۹۰</b>	<b>۵۰۳,۶۳۰,۳۰۵</b>	<b>۹۳,۴۰۰,۶۹۵</b>	<b>جمع</b>

#### ۲۱ - هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۶,۹۵۳,۷۱۹,۱۶۵	۳,۸۹۱,۴۸۳,۲۹۲	۲,۰۳۲,۳۷۶,۳۵۰	هزینه مالی اعتبار استفاده شده جهت خرید اوراق بهادار
<b>۶,۹۵۳,۷۱۹,۱۶۵</b>	<b>۳,۸۹۱,۴۸۳,۲۹۲</b>	<b>۲,۰۳۲,۳۷۶,۳۵۰</b>	<b>جمع</b>

#### ۲۲ - تعدیلات

تعدیلات طی دوره مالی مطابق یادداشت ۴-۶ 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 بشرح زیر میتوان آن را تفکیک نمود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	ریال	تعداد
۴۶,۸۹۷,۹۵۷,۵۶۰	۴۲,۰۹۹,۱۴۴,۶۶۰	۲۵۲,۶۲۸,۹۱۳	۴۳
(۵۹,۰۴۰,۸۸۳,۸۴۷)	(۲۵,۵۷۲,۹۳۲,۷۷۴)	(۱۷,۲۸۰,۹۲۵,۴۸۶)	(۲,۸۲۴)
<b>(۱۲,۱۴۲,۹۲۶,۲۸۷)</b>	<b>۱۶,۵۲۶,۲۱۱,۸۸۶</b>	<b>(۱۷,۰۲۸,۲۹۶,۵۷۳)</b>	<b>(۲,۷۸۱)</b>

تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت ابطال

جمع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶**

**۲۳ - تعهدات و بدهی های احتمالی**

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

**۲۴ - سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

۱۳۹۵/۰۸/۲۶			۱۳۹۶/۰۲/۲۶			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	۶.۷۷	۹۸۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق	کارگزاری فارابی	ضامن ، کارگزار و مدیر صندوق
۸.۸۵	۱۵۲۶	عادی	۱۰.۵۵	۱,۵۲۶	عادی			
۱۴.۵۳	۲,۵۰۶	عادی وممتاز	۱۷.۳۲	۲,۵۰۶	عادی وممتاز	جمع		

**۲۵ - معاملات با اشخاص وابسته**

مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال		ریال			
(۶,۱۱۹,۴۱۵,۲۷۲)	طی دوره مالی مورد گزارش	۵۵,۷۵۹,۸۱۳,۲۰۷	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی
(۵,۸۹۵,۰۹۰,۴۶۳)	طی دوره مالی مورد گزارش	۵,۸۹۵,۰۹۰,۴۶۳	پرداخت کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری فارابی
(۷,۲۸۸,۴۸۸,۸۱۲)	طی دوره مالی مورد گزارش	۷,۲۸۸,۴۸۸,۸۱۲	پرداخت کارمزد ضامن	ضامن	شرکت کارگزاری فارابی
(۱۱,۶۵۱,۰۵۶)	طی دوره مالی مورد گزارش	۱۱,۶۵۱,۰۵۶	پرداخت کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی سامان پندار
(۳۳,۹۵۴,۴۴۱)	طی دوره مالی مورد گزارش	۳۳,۹۵۴,۴۴۱	پرداخت کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی آزموده کاران

**۲۶ - رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه**

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