

Date: ۹۴/۳/۱۰ تاریخ:
No: ۹۴-۵۲۶۷ شماره:
Add: ۲/۵ 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 |
| ۸ الی ۶ | 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 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 ۱۳۹۶/۰۳/۱۰ به تائید ارکان زیر رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|-------------|----------------------------|------------------------|-------|
| مدیر صندوق | شرکت کارگزاری فارابی | رحمان بابازاده | |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی آموزده کاران | مسعود بختیاری سوجبلاغی | |

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 |
| ۱۷۳,۲۷۱,۸۸۱,۸۲۳ | ۱۱۶,۷۰۳,۴۲۰,۷۴۷ | | جمع دارایی ها |
| <hr/> | | | |
| | | | بدهی ها: |
| 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 |
| ۴۱,۴۰۳,۵۴۵,۵۸۳ | ۲۰,۰۰۶,۳۷۰,۴۰۰ | | جمع بدهی ها |
| ۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰ | ۹۶,۶۹۷,۰۵۰,۳۴۷ | ۱۳ | خالص دارایی ها |
| ۷,۶۴۳,۶۵۵ | ۶,۶۸۲,۱۲۶ | | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری |

یادداشت های توضیحی ، 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 | ۷,۴۲۴,۵۶۳,۸۵۱ | ۵۵,۱۴۰,۲۸۷,۸۳۷ | ۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰ |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم | ۱۵ | (۱۹,۴۱۶,۶۰۸,۱۰۶) | (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 |
| هزینه ها: | | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۱۹ | (۳,۰۱۹,۶۴۱,۶۰۴) | (۴,۳۸۰,۶۵۳,۲۴۷) | (۸,۴۸۲,۵۵۲,۰۲۹) |
| سایر هزینه ها | ۲۰ | (۲,۱۲۵,۷۷۷,۰۴۵) | (۴,۳۹۵,۱۱۳,۵۹۷) | (۷,۹۴۲,۸۷۷,۵۵۵) |
| جمع هزینه ها | | (۵,۱۴۵,۴۱۸,۶۴۹) | (۸,۷۷۵,۷۶۶,۸۴۴) | (۱۶,۴۲۵,۴۲۹,۵۸۴) |
| سود (زیان) خالص | | (۱۵,۳۶۱,۹۸۹,۳۲۰) | ۴۱,۹۵۶,۸۷۰,۱۰۴ | ۵۱,۲۰۵,۵۸۹,۹۰۳ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری | ۲۶ | -۲۶.۱۵% | ۹۲.۲۵% | ۳۴.۵۱% |
| بازده سرمایه گذاری در پایان سال | ۲۷ | -۵۶.۰۷% | ۹۰.۹۶% | ۲۹.۶۲% |

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 |
|---|---|---|---------------------------------|
| | ریال | 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 | ۷,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | (۲,۸۲۴) | (۲,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۸,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰) |
| سود (زیان) خالص | - | (۱۵,۳۶۱,۹۸۹,۳۲۰) | ۴۱,۹۵۶,۸۷۰,۱۰۴ |
| تعدیلات | ۲۱ | (۱۷,۰۲۸,۲۹۶,۵۷۳) | ۱۶,۵۲۶,۲۱۱,۸۸۶ |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره | ۱۴,۴۷۱ | ۹۶,۶۹۷,۰۵۰,۳۴۷ | ۱۵۵,۶۳۲,۷۵۴,۶۱۴ |

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی میباشد.

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

(۲۷) 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 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 |
| | 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.

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 بازخورد 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 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 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.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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 |
| ۹۱.۳۴ | ۱۵۸,۲۵۲,۷۸۹,۴۹۲ | ۱۷۱,۷۰۸,۶۰۱,۹۳۳ | ۹۵.۵۴ | ۱۱۱,۴۸۳,۹۱۴,۶۸۴ | ۱۳۰,۹۰۰,۵۲۲,۷۹۰ | 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

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

| ۱۳۹۵/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۶/۰۲/۲۶ | |
|-------------------|------------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۵۰,۱۳۳,۰۵۱ | ۵,۸۰۹,۱۹۲ | سپرده کوتاه مدت بانک سامان ۱-۴۵۶۰۴۵۷-۸۱۰-۸۴۹ |
| ۱,۴۷۴,۵۲۱ | ۱,۶۴۷,۱۴۴ | سپرده کوتاه مدت بانک سامان ۳-۵۵۵۰۴۴۴-۸۱۰-۸۴۹ |
| ۵۱,۶۰۷,۵۷۲ | ۷,۴۵۶,۳۳۶ | جمع |

۷ - حساب های دریافتنی

| ۱۳۹۵/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۶/۰۲/۲۶ | یادداشت | |
|-----------------------|----------------------|---------|--------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۱۴,۹۶۶,۲۱۱,۳۷۴ | ۵,۰۳۷,۲۹۳,۳۴۳ | ۷-۱ | سود دریافتنی سهام |
| ۱,۲۷۳,۳۸۵ | ۲,۴۸۴,۴۰۱ | ۷-۲ | سود دریافتنی سپرده بانکی |
| ۱۴,۹۶۷,۴۸۴,۷۵۹ | ۵,۰۳۹,۷۷۷,۷۴۴ | | 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

۱-۷- سود دریافتنی 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 | ۲۵ | ۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ایران ترانسفو |
| ۶۳۰,۱۱۵,۰۹۰ | ۲۵ | ۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵ | ۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری مسکن |
| ۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۲۰,۴۵۵,۱۰۱ | ۲۵ | ۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰ | مپنا |
| . | - | . | 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 | ۲۵ | ۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | ملی صنایع مس ایران |
| ۲۰۶,۱۵۱,۱۲۷ | ۲۵ | ۲۹۲,۳۵۱,۰۰۰ | ۲۹۲,۳۵۱,۰۰۰ | ۲۵ | ۲۹۲,۳۵۱,۰۰۰ | سرمایه گذاری صنعت نفت |
| ۲۴۴,۱۱۵,۷۵۶ | ۲۵ | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵ | 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 | ۲۵ | ۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | بانک پاسارگاد |
| ۱۴۴,۵۸۹,۸۳۶ | ۲۵ | ۱۵۶,۶۷۲,۰۰۰ | ۱۵۶,۶۷۲,۰۰۰ | ۲۵ | ۱۵۶,۶۷۲,۰۰۰ | صنایع آذرب |
| ۱۲۶,۳۱۵,۶۵۵ | ۲۵ | ۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷ | ۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷ | ۲۵ | ۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷ | پتروشیمی ایرانیان |
| ۸۹,۴۰۶,۰۰۱ | ۲۵ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری معادن و فلزات |
| ۸۸۰,۵۵۷,۸۴۶ | ۲۵ | ۹۱۰,۴۸۱,۱۲۰ | ۳۱,۸۵۴,۴۴۶ | ۲۵ | ۳۱,۸۵۴,۴۴۶ | رادیاتور ایران |
| ۶,۳۶۲,۰۰۱ | ۲۵ | ۶,۵۷۵,۵۲۰ | ۶,۵۷۵,۵۲۰ | ۲۵ | ۶,۵۷۵,۵۲۰ | ایران خودرو |
| ۴,۶۱۴,۴۱۲ | ۲۵ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵ | 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 مپنا |
| 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 | . | - | . | جمع |
| ۱۴,۹۶۶,۲۱۱,۳۷۴ | | ۱۵,۴۷۱,۳۹۵,۰۴۷ | ۵,۰۳۷,۲۹۳,۳۴۳ | | ۵,۱۳۲,۶۰۰,۳۷۳ | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۶ اردیبهشت 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 | سود دریافتی سپرده بانکی |
| ۱,۲۷۳,۳۸۵ | ۲۵ | ۱,۲۷۵,۲۱۷ | ۲,۴۸۴,۴۰۱ | ۲۵ | ۲,۴۸۷,۸۱۲ | |
| ۱,۲۷۳,۳۸۵ | | ۱,۲۷۵,۲۱۷ | ۲,۴۸۴,۴۰۱ | | ۲,۴۸۷,۸۱۲ | جمع |

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 | مخارج نرم افزار و سایت |
| ۰ | ۱۷۲,۲۷۱,۹۸۳ | (۵۰,۰۶۱,۳۴۹) | ۲۲۲,۳۳۳,۳۳۲ | ۰ | |
| ۰ | ۱۷۲,۲۷۱,۹۸۳ | (۵۰,۰۶۱,۳۴۹) | ۲۲۲,۳۳۳,۳۳۲ | ۰ | جمع |

۹- جاری کارگزاران

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

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 |
| 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 |
| ۱۰,۲۳۴,۳۳۳,۲۷۹ | ۱۳,۲۲۹,۱۸۴,۷۷۲ | جمع |

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 |
| ۲,۶۲۵,۱۹۸,۳۸۴ | ۸۰,۲۰۱,۰۴۴ | جمع |

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 |
| ۵۱۳,۸۰۲,۱۵۳ | ۵۷۷,۵۶۹,۳۱۲ | جمع |

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 |
| ۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰ | ۱۷,۲۵۲ | ۹۶,۶۹۷,۰۵۰,۳۴۷ | ۱۴,۴۷۱ | 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

۱۴ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

| 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 ۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰ | ریال ۵۵,۱۴۰,۲۸۷,۸۳۷ | ریال ۷,۴۲۴,۵۶۳,۸۵۱ | ۱۴-۱ |
| ۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰ | ۵۵,۱۴۰,۲۸۷,۸۳۷ | ۷,۴۲۴,۵۶۳,۸۵۱ | سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار |

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

| 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) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱,۸۵۶,۱۷۳,۹۸۳ | ۱۳۰,۵۶۳,۰۵۹ | (۳۹۴,۲۸۰,۶۱۹) | (۳۴,۰۶۲,۳۹۶) | (۳۶,۰۳۷,۸۹۴) | ۷,۱۳۶,۶۶۳,۳۷۱ | ۶,۸۱۲,۴۸۳,۰۴۲ | ۴۸۱,۰۷۷ | ایران ترانسفو |
| ۳,۳۱۹,۲۶۶,۵۲۷ | ۳,۴۵۰,۵۴۷,۷۶۲ | ۱۱۳,۲۸۹,۴۷۰ | (۸,۸۵۵,۱۲۳) | (۹,۳۶۸,۶۴۴) | ۱,۶۳۹,۵۱۳,۲۴۸ | ۱,۷۷۱,۰۲۶,۴۸۵ | ۶۰۰,۰۰۰ | ایران خودرو |
| (۱۴۷,۷۶۶,۹۵۳) | (۱۴۷,۷۶۶,۹۵۳) | . | . | . | . | . | . | ایران خودرو (حق تقدم) |
| (۸۵۱,۰۶۲,۵۹۶) | (۸۵۱,۰۶۲,۵۹۶) | . | . | . | . | . | . | ایران خودرو دیزل |
| ۲۷۵,۵۶۸,۴۶۵ | . | . | . | . | . | . | . | آسان پرداخت پرشین |
| . | . | (۳۴۲,۱۶۱) | (۲۷۰,۰۹۳) | (۲۸۵,۷۵۸) | ۵۳,۸۰۵,۰۶۰ | ۵۴,۰۱۸,۷۵۰ | ۸,۶۴۳ | باما |
| ۳۳,۴۸۵,۱۳۹ | ۳۳,۴۸۵,۱۳۹ | . | . | . | . | . | . | بانک انصار |
| (۲۰,۱۹۸,۰۳۸۹) | ۷۲,۰۶۰,۳۶۲۷ | . | . | . | . | . | . | بانک پاسارگاد |
| ۴,۰۰۳,۱۳۹,۶۱۰ | ۴,۰۰۳,۱۳۹,۶۱۰ | ۵۳۴,۴۸۷,۷۳۶ | . | . | (۵۳۴,۴۸۷,۷۳۶) | . | . | بانک دی (فراپورس) |
| ۱,۰۶۰,۳۶۳,۰۹۳ | ۱,۰۶۰,۳۶۳,۰۹۳ | (۹۷۰,۹۰۵,۳۳۰) | (۱۰,۱۵۴,۹۷۰) | (۱۰,۷۴۳,۸۴۰) | ۲,۹۸۱,۰۰۶,۵۲۰ | ۲,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک تجارت |
| ۲,۲۹۶,۰۹۶,۷۵۲ | ۲,۲۹۶,۰۹۶,۷۵۲ | ۱,۵۶۴,۷۳۸,۳۲۵ | (۳۱,۰۲۲,۶۵۵) | (۳۲,۸۲۱,۵۹۸) | ۴,۵۷۵,۹۵۹,۹۴۵ | ۶,۲۰۴,۵۴۲,۵۲۳ | ۵,۵۷۵,۴۴۶ | بانک سینا |
| (۶۶,۵۷۶,۷۳۰) | (۶۶,۵۷۶,۷۳۰) | (۱,۴۹۱,۷۸۵,۸۱۳) | . | . | ۱,۴۹۱,۷۸۵,۸۱۳ | . | . | بانک صادرات ایران |
| . | . | (۸۷۳,۸۵۵,۰۲۱) | (۷,۶۵۰,۲۸۱) | (۸,۰۹۳,۸۸۸) | ۲,۳۸۸,۱۷۰,۲۳۰ | ۱,۵۲۰,۰۵۹,۳۶۸ | ۱,۲۵۰,۰۰۰ | بانک ملت |
| ۲۳,۹۱۵,۰۲۱ | ۲۳,۹۱۵,۰۲۱ | . | . | . | . | . | . | بهمین دیزل (فراپورس) |
| ۶۲,۴۳۶,۵۳۰ | ۶۲,۴۳۶,۵۳۰ | . | . | . | . | . | . | بیمه اتکایی امین (فراپورس) |
| ۱,۲۵۰,۲۳۶,۹۸۵ | ۵۲۱,۴۰۲,۹۱۲ | (۹۶,۷۱۱,۹۹۹) | (۷,۲۲۴,۱۵۲) | (۷,۶۴۳,۱۱۷) | ۱,۵۲۶,۶۷۶,۴۵۶ | ۱,۴۴۴,۸۳۱,۷۲۶ | ۵۶۶,۶۶۶ | پالایش نفت تهران |
| ۳,۱۴۳,۵۹۷,۶۹۶ | ۴,۴۴۶,۸۹۴,۷۶۰ | ۲,۶۴۰,۸۹۷,۵۱۳ | . | . | (۲,۶۴۰,۸۹۷,۵۱۳) | . | . | پتروشیمی ایرانیان |
| ۵۳,۹۹۲,۲۸۲ | ۹۱,۳۶۶,۵۲۶ | . | . | . | . | . | . | پتروشیمی فجر |
| (۶۶,۶۷۴,۹۷۰) | (۶۶,۶۷۴,۹۷۰) | . | . | . | . | . | . | پتروشیمی خارک |
| ۳۹,۰۸۹,۲۸۶ | ۳۹,۰۸۹,۲۸۶ | . | . | . | . | . | . | پتروشیمی شانزند |
| ۱,۸۱۹,۹۰۸,۳۸۱ | ۲,۱۰۹,۳۶۱,۱۵۶ | (۱۷۳,۴۳۹,۶۳۸) | (۱۳,۳۸۵,۰۰۰) | (۱۴,۱۶۱,۲۹۴) | ۲,۸۲۲,۸۹۳,۳۴۴ | ۲,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | تراکتور سازی ایران |
| . | . | ۵۶,۰۹۲,۶۲۷ | (۲,۸۱۴,۴۹۷) | (۲,۹۷۷,۷۲۳) | ۵۰۱,۰۱۵,۱۵۳ | ۵۶۲,۹۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | توسعه معدنی و صنعتی صبانور |
| ۱۵۴,۱۶۹ | . | ۵۰,۵۰۸,۲۵۹ | (۲,۰۱۰,۹۵۲) | (۲,۰۵۵,۱۷۵) | ۳۴۷,۶۱۶,۶۱۹ | ۴۰۲,۱۹۱,۰۰۵ | ۴۰,۱۲۰ | تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس) |
| ۱۷,۹۰۳,۳۶۲,۲۸۱ | ۱۷,۸۵۷,۱۸۳,۹۸۴ | ۹۵۸,۶۹۳,۳۳۹ | (۱۱۷,۴۵۰,۱۱۹) | (۱۲۴,۱۸۸,۹۳۱) | ۲۲,۴۸۹,۷۲۰,۵۱۰ | ۲۳,۴۹۰,۰۵۲,۸۹۹ | ۱۲,۷۲۱,۹۵۲ | 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 | دوره میانی شش ماهه | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶ | | | | | | |
|-----------------|---------------------|--|---------------|---------------|-----------------|----------------|------------|--|
| به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶ | منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶ | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | شرکت |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۱۷,۹۰۳,۳۶۲,۲۸۱ | ۱۷,۸۵۷,۱۸۳,۹۸۴ | ۹۵۸,۶۹۳,۳۳۹ | (۱۱۷,۴۵۰,۱۱۹) | (۱۲۴,۱۸۸,۹۳۱) | ۲۲,۲۸۹,۷۲۰,۵۱۰ | ۲۳,۴۹۰,۰۵۲,۸۹۹ | ۱۲,۷۲۱,۹۵۲ | جمع نقل از صفحه قبل |
| ۲۴,۱۵۳,۳۲۲ | ۲۴,۱۵۳,۳۲۲ | ۲۷۲,۹۴۸,۸۴۳ | (۳,۳۴۷,۷۴۹) | (۳,۴۲۱,۳۹۵) | ۳۸۹,۸۳۲,۰۱۳ | ۶۶۹,۵۵۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | تولید برق عسلویه مینا (فراپورس) |
| ۲,۰۶۶,۸۲۲,۰۱۵ | ۲,۰۶۶,۸۲۲,۰۱۵ | ۱,۰۳۴,۹۴۴,۱۹۰ | (۵,۲۶۴,۹۹۷) | (۵,۵۷۰,۳۵۵) | ۷,۲۲۰,۴۵۸ | ۱,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | حفاری شمال |
| - | - | ۳,۷۷۴,۶۹۴ | (۲۶۶,۸۲۱) | (۲۸۲,۲۹۳) | ۴۹,۰۴۰,۶۳۰ | ۵۳,۳۶۴,۴۳۸ | ۶,۴۳۱ | دارو سازی ابوریحان |
| ۱۲۶,۲۸۵,۴۲۱ | ۱۲۶,۲۸۵,۴۲۱ | . | . | . | . | . | . | داروسازی کالسیین تامین (فراپورس) |
| ۲۶,۹۱۴,۰۸۷ | ۲۶,۹۱۴,۰۸۷ | (۹,۱۶۸,۸۸۵) | (۱۹۴,۳۶۹) | (۲۰۵,۶۳۶) | ۴۷,۶۴۲,۹۴۳ | ۳۸,۸۷۴,۰۶۳ | ۱۳,۶۹۹ | رادیاتور ایران |
| (۲,۴۹۷,۴۷۵) | (۲,۴۹۷,۴۷۵) | . | . | . | . | . | . | رادیاتور ایران (حق تقدم) |
| ۷۶,۷۷۵,۶۰۵ | ۶۵,۱۹۷,۸۳۴ | . | . | . | . | . | . | ریل پردازسیس (فراپورس) |
| ۴۱۸,۰۶۵,۰۶۱ | ۴۱۸,۰۶۵,۰۶۱ | (۱,۰۰۶) | . | . | ۱,۰۰۶ | . | . | زامیاد |
| ۱۵۸,۰۳۵,۴۲۹,۹۷۴ | ۱۳,۳۱۲,۱۰۱,۸۰۵ | (۱۱۹,۹۸۷,۲۶۰) | (۲۱,۷۸۸,۱۹۸) | (۲۳,۰۵۱,۶۰۲) | ۴,۴۳۲,۷۹۵,۱۵۸ | ۴,۳۵۷,۶۴۷,۶۹۸ | ۳,۴۵۹,۲۴۳ | سایپا |
| (۸,۲۵۱,۱۱۳) | . | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری خوارزمی (حق تقدم) |
| ۹۵۵,۶۰۲,۶۶۶ | ۶۶۰,۹۵۵,۱۶۳ | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری صنعت بیمه |
| ۵۳,۰۴۸,۲۷۸ | ۵۳,۰۴۸,۲۷۸ | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری سبحان (فراپورس) |
| ۱۰,۳۴۱,۷۴۳,۱۶۳ | . | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری آتیه دماوند |
| ۲۴,۰۳۶,۲۳۲ | . | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (فراپورس) |
| (۳۲۹,۳۱۰,۱۰۳) | ۴۶۰,۱۳۹,۵۸۳ | ۲,۲۸۷,۲۲۹,۳۱۳ | . | . | (۲,۲۸۷,۲۲۹,۳۱۳) | . | . | سرمایه گذاری خوارزمی |
| . | . | ۱۱۷,۸۶۵,۷۳۴ | . | . | (۱۱۷,۸۶۵,۷۳۴) | . | . | سرمایه گذاری سایپا |
| ۱,۶۷۲,۶۴۳,۴۸۳ | ۱,۸۸۸,۹۵۱,۴۴۸ | ۷۵۲,۱۸۶,۳۵۸ | (۱۳,۵۳۴,۴۱۶) | (۱۴,۳۱۹,۱۵۷) | ۱,۹۲۶,۸۵۲,۵۹۶ | ۲,۷۰۶,۸۹۲,۵۲۷ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری شاهد |
| ۶۳۱,۶۸۸,۴۸۳ | ۶۳۱,۶۸۸,۴۸۳ | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی |
| ۱,۰۰۹,۹۴۸,۹۹۲ | ۹۸۴,۸۴۰,۵۹۶ | ۱۵۹,۰۱۱,۱۷۳ | . | . | (۱۵۹,۰۱۱,۱۷۳) | . | . | سرمایه گذاری صنعت نفت |
| (۳۴,۷۷۴,۶۸۸) | (۳۴,۷۷۴,۶۸۸) | ۱,۷۵۳,۳۵۸,۲۹۷ | . | . | (۱,۷۵۳,۳۵۸,۲۹۷) | . | . | سرمایه گذاری مسکن |
| ۴۱,۸۴۵,۸۹۸ | . | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری مسکن الوند (فراپورس) |
| ۴۹۲,۷۱۸,۵۷۹ | ۳۹۸,۶۵۲,۶۶۸ | (۲۰۴,۹۷۳,۳۸۰) | . | . | ۲۰۴,۹۷۳,۳۸۰ | . | . | سرمایه گذاری معادن و فلزات |
| ۸,۰۹۰,۶۹۹ | ۱۸۲,۶۰۳,۷۲۴ | (۱۲۱,۶۵۷,۶۵۳) | . | . | ۱۲۱,۶۵۷,۶۵۳ | . | . | سنگ آهن گل گهر |
| . | . | ۳۱,۲۲۰,۱۶۵ | . | . | (۳۱,۲۲۰,۱۶۵) | . | . | سنگ آهن گل گهر (حق تقدم) |
| ۴,۰۷۷,۴۰۱,۱۸۰ | ۴,۰۷۷,۴۰۱,۱۸۰ | (۹۲۴,۱۹۶,۴۴۷) | (۱۸,۱۷۰,۹۵۴) | (۱۹,۲۲۴,۷۶۰) | ۴,۵۲۰,۹۹۵,۳۸۰ | ۳,۶۳۴,۱۹۴,۵۴۷ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | صنایع آذرباب |
| ۹۶۰,۹۹۴,۰۱۱ | ۱,۵۵۹,۰۷۷,۴۳۸ | ۱,۶۰۰,۶۷۱,۷۴۸ | . | . | (۱,۶۰۰,۶۷۱,۷۴۸) | . | . | فولاد مبارکه اصفهان |
| ۸۳۸,۶۹۵,۵۰۹ | ۸۳۸,۶۹۵,۵۰۹ | . | . | . | . | . | . | فولاد مبارکه اصفهان (حق تقدم) |
| ۵۷,۱۷۹,۵۴۴,۶۶۰ | ۴۵,۵۹۵,۵۰۵,۴۳۶ | ۷,۵۹۱,۹۱۹,۲۲۳ | (۱۸۰,۰۱۷,۶۲۳) | (۱۹۰,۲۶۴,۱۲۹) | ۲۸,۰۴۱,۳۷۵,۱۹۷ | ۳۶,۰۰۳,۵۷۶,۱۷۲ | ۱۹,۵۵۱,۳۲۵ | 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) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | | بهای فروش |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۵۷,۱۷۹,۵۴۴,۶۶۰ | ۴۵,۵۹۵,۵۰۵,۴۳۶ | ۷,۵۹۱,۹۱۹,۲۲۳ | (۱۸۰,۰۱۷,۶۳۳) | (۱۹۰,۲۶۴,۱۳۹) | ۲۸,۰۴۱,۳۷۵,۱۹۷ | ۳۶,۰۰۳,۵۷۶,۱۷۲ | ۱۹,۵۵۱,۳۲۵ | جمع نقل از صفحه قبل | |
| (۵۰,۶۴۳,۲۹۶) | (۲۹,۹۷۳,۷۰۱) | ۳۷۷,۲۶۵,۳۲۹ | . | . | (۳۷۷,۲۶۵,۳۲۹) | . | . | گروه بهمن | |
| (۴۸۰,۳۷۳,۷۹۰) | . | ۲,۳۴۴,۰۳۱,۲۷۵ | . | . | (۲,۳۴۴,۰۳۱,۲۷۵) | . | . | گروه توسعه ملی ایران | |
| ۳,۲۰۳,۱۰۵ | ۳,۲۰۳,۱۰۵ | . | . | . | . | . | . | لیزینگ رایان سایپا | |
| . | . | (۴۲,۶۸۹,۸۷۱) | . | . | ۴۲,۶۸۹,۸۷۱ | . | . | لیزینگ صنعت و معدن | |
| ۵,۳۱۰,۴۹۵,۵۰۷ | ۵,۲۰۹,۱۷۴,۵۸۴ | (۲,۲۴۶,۳۰۷,۱۱۸) | (۳۹,۶۰۰,۲۵۹) | (۳۱,۳۱۷,۰۰۹) | ۸,۱۰۵,۴۴۳,۴۳۷ | ۵,۹۲۰,۰۵۳,۵۸۷ | ۷۸۱,۰۷۹ | مینا | |
| ۲۷۵,۰۳۰,۷۱۷ | . | . | . | . | . | . | . | مدیریت انرژی امید تابان هور (فراپورس) | |
| (۴۲,۱۴۸,۴۴۲) | . | . | . | . | . | . | . | معدنی املاح ایران | |
| (۴۸,۴۱۲,۵۴۲) | ۱۲,۸۶۴,۲۰۶ | ۴۴,۱۵۰,۹۶۷ | . | . | (۴۴,۱۵۰,۹۶۷) | . | . | معدنی و صنعتی چادر ملو | |
| . | . | ۲۳,۳۴۱,۴۹۶ | (۳,۱۱۰,۰۲۸) | (۳,۲۹۰,۳۸۳) | ۵۹۲,۲۶۴,۴۶۳ | ۶۲۲,۰۰۶,۳۷۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ملی سرب و روی ایران | |
| ۳,۷۲۰,۲۹۹,۷۵۴ | ۴,۲۹۴,۲۰۲,۷۹۵ | (۶۶۷,۱۴۷,۴۵۰) | (۱۳,۸۱۵,۰۵۶) | (۱۴,۶۱۶,۱۳۸) | ۳,۴۰۱,۷۳۲,۰۸۹ | ۲,۷۶۳,۰۱۵,۸۳۳ | ۱,۴۲۷,۶۴۹ | ملی صنایع مس ایران | |
| ۵۵,۳۱۱,۴۱۲ | ۵۵,۳۱۱,۴۱۲ | . | . | . | . | . | . | مهندسی تکنوتار | |
| ۳,۴۸۵,۳۷۵ | . | . | . | . | . | . | . | واسپاری ملت | |
| ۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰ | ۵۵,۱۴۰,۲۸۷,۸۳۷ | ۷,۴۲۴,۵۶۳,۸۵۱ | (۲۲۶,۵۴۲,۹۶۶) | (۲۳۹,۴۸۷,۶۵۹) | ۳۷,۴۱۸,۰۵۷,۴۸۶ | ۴۵,۳۰۸,۶۵۱,۹۶۲ | ۲۱,۹۶۰,۰۵۲ | 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

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) | (۱۹,۴۱۶,۶۰۸,۱۰۶) | ۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم |
| (۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱) | (۶,۸۸۶,۳۴۴,۲۹۲) | (۱۹,۴۱۶,۶۰۸,۱۰۶) | |

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 | | | | | | | | |
|-------------------------|-------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------|----------------------------|-------|------|
| | | سود (زیان) تحقق | سود (زیان) تحقق | سود (زیان) تحقق | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار | تعداد | شرکت |
| به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶ | منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶ | 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 | ریال | ریال | ریال | | |
| ۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۸ | ۱,۳۳۷,۷۰۹,۵۵۷ | (۱,۳۵۸,۴۳۹,۳۰۳) | (۶۶,۱۰۱,۱۰۷) | (۶۹,۹۳۴,۹۶۸) | (۱۴,۴۴۲,۶۲۴,۶۳۹) | ۱۳,۲۲۰,۲۲۱,۴۱۱ | ۱,۷۱۸,۹۲۱ | مینا | | |
| ۱,۴۹۱,۷۸۵,۸۱۲ | ۱,۴۲۶,۴۶۴,۹۵۳ | (۶۹۶,۴۶۲,۹۹۷) | (۴۴,۲۲۰,۰۰۰) | (۴۶,۷۸۴,۷۶۰) | (۹,۴۴۹,۴۵۸,۲۳۷) | ۸,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | بانک صادرات ایران | | |
| ۷۱۹,۹۴۱,۷۲۷ | (۲,۵۶۴,۴۸۴,۰۱۵) | (۲۷,۱۹۸,۳۲۰) | (۵۲,۰۵۷,۵۰۰) | (۵۵,۰۷۶,۸۳۵) | (۱۰,۳۳۱,۵۶۳,۹۸۵) | ۱۰,۴۱۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ملی صنایع مس ایران | | |
| ۱۲۱,۶۵۷,۶۵۲ | (۶۹۴,۷۸۴,۵۵۴) | ۶۶۸,۰۴۴,۹۶۹ | (۳۶,۱۳۱,۵۶۳) | (۳۸,۲۲۷,۱۹۳) | (۶,۴۸۳,۹۰۸,۷۷۵) | ۷,۲۲۶,۳۱۲,۵۰۰ | ۳,۱۶۲,۵۰۰ | سنگ آهن گل گهر | | |
| (۴۴,۱۵۰,۹۶۷) | ۲۵۰,۹۶۸,۹۰۶ | (۷۸۱,۶۶۸,۳۰۷) | (۳۴,۱۸۰,۰۰۰) | (۳۶,۱۶۲,۴۴۰) | (۷,۵۴۷,۳۲۵,۸۶۷) | ۶,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | معدنی و صنعتی چادر ملو | | |
| (۱,۶۰۰,۶۷۱,۷۴۸) | (۲,۱۷۰,۱۸۳,۵۵۰) | (۱,۳۰۸,۷۰۷,۲۹۸) | (۳۴,۰۲۵,۰۰۰) | (۳۵,۹۹۸,۴۵۰) | (۸,۰۴۳,۶۸۳,۸۴۸) | ۶,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | فولاد مبارکه اصفهان | | |
| ۲۰۴,۹۷۳,۳۷۹ | (۶۱۲,۲۳۰,۹۵۶) | (۹۹,۴۷۳,۳۵۶) | (۲۷,۳۶۵,۴۰۹) | (۲۸,۹۵۲,۶۰۲) | (۵,۵۱۶,۲۳۷,۰۵۵) | ۵,۴۷۳,۰۸۱,۷۱۰ | ۴,۲۴۲,۶۹۹ | سرمایه گذاری معادن و فلزات | | |
| (۳۳۳,۹۸۵,۲۸۲) | ۳,۷۲۹,۰۱۰,۷۹۰ | (۱۳۲,۴۸۵,۵۱۹) | (۲۶,۷۲۰,۰۰۰) | (۲۸,۲۶۹,۷۶۰) | (۵,۴۲۱,۴۹۵,۷۵۹) | ۵,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | سایپا | | |
| (۲,۳۴۴,۰۳۱,۲۷۵) | (۱,۰۰۷,۴۴۴,۲۶۲) | (۱,۵۰۵,۲۵۲,۰۵۰) | (۲۶,۶۸۷,۵۰۰) | (۲۸,۲۳۵,۳۷۵) | (۶,۷۸۷,۸۲۹,۱۷۵) | ۵,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۲,۵۰۰,۰۰۰ | گروه توسعه ملی ایران | | |
| ۲۷۶,۴۸۹,۷۲۵ | (۲,۶۶۱,۷۱۸,۸۴۱) | (۳۷,۳۶۸,۵۵۷) | (۲۵,۵۴۰,۰۰۰) | (۲۷,۰۲۱,۳۲۰) | (۵,۰۹۲,۸۰۷,۲۳۷) | ۵,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | تراکتور سازی ایران | | |
| (۱,۳۶۶,۶۵۶,۷۰۲) | (۱,۱۹۳,۳۹۵,۸۰۲) | (۱,۲۵۶,۶۰۵,۹۴۳) | (۲۴,۵۷۰,۰۰۰) | (۲۵,۹۹۵,۰۶۰) | (۶,۱۲۰,۰۴۰,۸۸۳) | ۴,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۰۰,۰۰۰ | حفاری شمال | | |
| (۲,۶۴۰,۸۹۷,۵۱۲) | (۳,۳۷۹,۴۸۲,۴۷۹) | (۳,۰۰۱,۱۵۱,۹۵۲) | (۲۳,۳۶۰,۰۰۰) | (۲۴,۷۱۴,۸۸۰) | (۷,۶۲۵,۰۷۷,۰۷۲) | ۴,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | پتروشیمی ایرانین | | |
| (۱,۷۵۳,۳۵۸,۲۹۷) | (۱,۰۲۵,۹۶۲,۲۲۹) | (۱,۹۸۴,۱۵۸,۶۶۹) | (۱۹,۸۰۰,۰۰۰) | (۲۰,۹۴۸,۴۰۰) | (۵,۹۰۳,۴۱۰,۲۶۹) | ۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۴۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری مسکن | | |
| (۴,۵۹۴,۰۰۵,۴۳۰) | (۸۰۷,۵۷۲,۹۱۲) | (۲,۴۳۶,۹۳۱,۱۶۰) | (۱۹,۴۶۶,۹۸۰) | (۲۰,۵۹۶,۰۶۵) | (۶,۲۹۰,۲۶۴,۰۸۷) | ۳,۸۹۳,۳۹۵,۹۷۲ | ۳,۸۲۴,۵۵۴ | بانک سینا | | |
| (۲,۲۸۷,۲۲۹,۳۱۶) | (۹۹۴,۵۶۳,۳۶۷) | (۲,۸۰۸,۳۱۱,۶۳۱) | (۱۷,۶۱۷,۵۰۰) | (۱۸,۶۳۹,۳۱۵) | (۶,۲۹۵,۵۵۴,۸۱۶) | ۳,۵۲۳,۵۰۰,۰۰۰ | ۴,۵۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری خوارزمی | | |
| (۱۲,۶۰۷,۴۳۴,۳۳۵) | (۱۰,۳۶۷,۶۶۸,۷۶۱) | (۱۶,۷۶۶,۱۷۰,۰۹۳) | (۴۷۷,۸۴۲,۵۵۹) | (۵۰۵,۵۵۷,۴۲۳) | (۱۱۱,۳۵۱,۲۸۱,۷۰۴) | ۹۵,۵۶۸,۵۱۱,۵۹۳ | ۶۱,۲۴۸,۶۷۴ | 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 | سود (زیان) تحقق | سود (زیان) تحقق | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار | تعداد | |
| نیافته نگهداری | نیافته نگهداری | نیافته نگهداری | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | جمع نقل از صفحه قبل |
| (۱۲,۶۰۷,۴۳۴,۳۳۵) | (۱۰,۳۶۷,۶۶۸,۷۶۱) | (۱۶,۷۶۶,۱۷۰,۰۹۳) | (۴۷۷,۸۴۲,۵۵۹) | (۵۰۵,۵۵۷,۴۲۳) | (۱۱۱,۳۵۱,۲۸۱,۷۰۴) | ۹۵,۵۶۸,۵۱۱,۵۹۳ | ۶۱,۲۴۸,۶۷۴ | سرمایه گذاری شاهد |
| (۱,۰۷۹,۰۰۹,۴۴۸) | (۱۵۶,۱۶۱,۲۶۰) | (۵۶۵,۲۳۷,۱۸۴) | (۱۲,۳۳۰,۰۰۰) | (۱۳,۰۴۵,۱۴۰) | (۳,۰۰۵,۸۶۳,۰۴۴) | ۲,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | تولید برق عسلویه مینا (فراپورس) |
| (۳۷۶,۷۳۴,۳۶۰) | ۱۷۰,۶۷۴,۸۱۰ | (۲۱۹,۱۴۸,۳۱۵) | (۱۰,۵۰۹,۰۰۰) | (۱۰,۷۴۰,۱۹۸) | (۲,۲۹۹,۶۹۹,۱۱۷) | ۲,۱۰۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰ | بانک دی (فراپورس) |
| (۵۳۴,۴۸۷,۷۳۶) | (۴۵۸,۲۶۶,۲۰۶) | (۹۲۲,۵۲۴,۶۱۶) | (۷,۸۶۸,۰۰۰) | (۸,۰۴۱,۰۹۶) | (۲,۴۸۰,۲۱۵,۵۲۰) | ۱,۵۷۳,۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری صنعت نفت |
| (۱۵۹,۰۱۱,۱۷۴) | ۱۱۳,۸۸۹,۱۴۷ | (۲۹۳,۶۱۱,۷۳۴) | (۹,۵۸۵,۰۰۰) | (۱۰,۱۴۰,۹۳۰) | (۲,۱۹۰,۸۸۵,۸۰۴) | ۱,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس) |
| . | . | ۶۹,۸۷۴,۹۱۳ | (۹,۱۰۶,۰۰۰) | (۹,۳۰۶,۳۳۲) | (۱,۷۳۲,۹۱۲,۷۵۵) | ۱,۸۲۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ایران خودرو |
| (۴۶۷,۷۳۸,۸۱۹) | ۲۹۷,۴۴۸,۲۳۱ | (۳۱۸,۵۹۰,۶۲۳) | (۸,۴۲۱,۰۰۰) | (۸,۹۰۹,۴۱۸) | (۱,۹۸۵,۴۶۰,۲۰۵) | ۱,۶۸۴,۲۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | لیزینگ صنعت و معدن |
| ۴۲,۶۸۹,۸۷۱ | . | (۲۳,۲۲۴,۸۱۵) | (۷,۳۶۶,۵۰۰) | (۷,۷۹۳,۷۵۷) | (۱,۴۸۱,۳۶۴,۵۵۸) | ۱,۴۷۳,۳۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | پالایش نفت تهران |
| ۴۹۹,۳۹۴,۱۷۵ | ۸۷۰,۵۶۲,۲۵۰ | ۳۸۸,۶۰۸,۹۲۷ | (۶,۵۴۲,۵۰۰) | (۶,۹۲۱,۹۶۵) | (۹۰۶,۴۲۶,۶۰۸) | ۱,۳۰۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | گروه بهمن |
| (۳۷۷,۲۶۵,۳۳۰) | (۹۷۸,۵۷۶,۷۵۸) | (۴۳۱,۲۰۴,۵۲۵) | (۴,۹۵۰,۰۰۰) | (۵,۲۳۷,۱۰۰) | (۱,۴۱۱,۰۱۷,۴۲۵) | ۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | توسعه معدنی و صنعتی صابونر |
| (۱۳۶,۸۶۹,۹۶۵) | . | (۹۳,۷۰۱,۵۸۶) | (۴,۳۶۰,۵۰۰) | (۴,۶۱۳,۴۰۹) | (۹۵۶,۸۲۷,۶۷۷) | ۸۷۲,۱۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری سایپا |
| (۱۱۷,۸۶۵,۷۳۴) | . | (۲۴۱,۶۷۸,۴۵۵) | (۴,۳۲۹,۰۰۰) | (۴,۵۸۰,۰۸۲) | (۱,۰۹۸,۵۶۹,۳۷۳) | ۸۶۵,۸۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | ایران ترانسفو |
| ۱,۳۵۶,۹۹۱,۷۰۲ | (۲۵۸,۵۲۸,۶۵۹) | . | . | . | . | . | . | باما |
| ۱۶,۴۹۶,۷۹۷ | . | . | . | . | . | . | . | بانک پاسارگاد |
| . | (۷۹۷,۱۶۴,۴۲۷) | . | . | . | . | . | . | بانک تجارت |
| (۸۲۵,۰۵۳,۲۰۹) | (۷۹۸,۳۳۱,۰۳۹) | . | . | . | . | . | . | بانک ملت |
| (۴۱,۵۸۱,۲۰۰) | (۲۳۳,۵۸۴,۹۴۰) | . | . | . | . | . | . | پتروشیمی فجر |
| . | ۵۵۴,۷۸۸,۹۷۱ | . | . | . | . | . | . | رادیا تور ایران |
| ۶,۰۸۶,۳۹۲ | ۱۰,۰۴۵,۳۳۴ | . | . | . | . | . | . | ریل پردازسیر (فراپورس) |
| . | ۶,۶۶۴,۳۴۵ | . | . | . | . | . | . | زامیاد |
| (۴۳) | ۶۳ | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری صنعت بیمه |
| . | ۲۴۷,۰۶۰,۰۳۷ | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری آتیه دماوند |
| . | ۲,۵۶۶,۷۱۴,۵۲۶ | . | . | . | . | . | . | سنگ آهن گل گهر (حق تقدم) |
| (۳۱,۲۲۰,۱۶۵) | . | . | . | . | . | . | . | صنایع آذراب |
| ۱,۳۷۶,۸۰۰,۱۴۰ | ۲,۱۹۶,۲۸۰,۰۲۰ | . | . | . | . | . | . | معدنی املاح ایران |
| . | ۱۶,۶۴۰,۳۰۸ | . | . | . | . | . | . | معدنی و صنعتی چادر ملو (حق تقدم) |
| . | ۱۱۱,۱۶۹,۷۱۶ | . | . | . | . | . | . | جمع |
| (۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱) | (۶,۸۸۶,۳۴۴,۲۹۲) | (۱۹,۴۱۶,۶۰۸,۱۰۶) | (۵۶۳,۲۱۰,۰۵۹) | (۵۹۴,۸۸۶,۸۵۰) | (۱۳۰,۹۰۰,۵۲۲,۷۹۰) | ۱۱۲,۶۴۲,۰۱۱,۵۹۳ | ۶۹,۶۹۸,۶۷۴ | |

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

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

| سال مالی منتهی | دوره میانی شش ماهه منتهی به | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶ | | | | | تعداد سهام متعلقه | تاریخ تشکیل مجمع | شرکت |
|----------------------|-----------------------------|--|---------------------|----------------------|--------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------------|
| | | خالص درآمد | خالص درآمد | خالص درآمد | مبلغ تنزیل | جمع درآمد | | | |
| ۱۳۹۵/۰۸/۲۶ به | ۱۳۹۵/۰۲/۲۶ | خالص درآمد | خالص درآمد | خالص درآمد | مبلغ تنزیل | سود سهام | در زمان مجمع | | |
| ریال | ریال | سود سهام | سود سهام | سود سهام | ریال | به هر سهم | تعداد سهام | | |
| . | . | ۵۹۶,۴۰۵,۲۳۹ | . | ۲۸,۵۹۴,۷۶۱ | ۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰ | ۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۱۲/۱۵ | مپنا |
| ۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۹۱,۸۱۵,۳۸۵ | ۲۳۵,۴۵۵,۱۰۱ | . | ۲۸,۵۴۴,۸۹۹ | ۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰ | ۴,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۶/۰۱/۰۶ | سرمایه گذاری مسکن |
| . | . | ۲۲۴,۷۵۹,۴۶۱ | . | (۱۵,۲۴۰,۵۳۹) | ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۶/۰۲/۲۵ | تولید برق ماهتاب کهنوج |
| . | . | ۱۹۴,۵۴۶,۵۷۶ | . | (۲۱,۴۵۳,۴۲۴) | ۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۵/۱۲/۱۷ | 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 |
| ۳,۴۶۷,۴۵۳,۸۴۴ | ۷۵۱,۸۱۵,۳۸۵ | ۱,۲۵۱,۱۶۶,۳۷۷ | (۹۳,۸۳۳,۶۲۳) | ۱,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۵۰ | ۸,۰۰۰,۰۰۰ | | | 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

| شرکت | تاریخ | تعداد سهام متعلقه | سود متعلق به هر سهم | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۶ | | | سال مالی منتهی | دوره میانی شش ماهه |
|----------------------------------|------------|-------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | | جمع درآمد | مبلغ تنزیل | خالص درآمد | خالص درآمد | خالص درآمد |
| | تشکیل مجمع | در زمان مجمع | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| جمع نقل از صفحه قبل | | ۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۵۰ | ۱,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۹۳,۸۳۳,۶۲۳) | ۱,۲۵۱,۱۶۶,۳۷۷ | ۷۵۱,۸۱۵,۳۸۵ | ۳,۴۶۷,۴۵۳,۸۴۴ |
| 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 |
| رادپاتور ایران | - | . | . | . | . | . | . | ۶,۵۷۵,۵۲۰ |
| سرمایه گذاری آتیه دماوند | - | . | . | . | . | . | ۱,۱۰۳,۳۰۹,۶۷۰ | ۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰ |
| 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 آذرباب | - | . | . | . | . | . | . | 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 |
| جمع | | ۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۵۰ | ۱,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | (۹۳,۸۳۳,۶۲۳) | ۱,۲۵۱,۱۶۶,۳۷۷ | ۱,۸۵۵,۱۲۵,۰۵۵ | ۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵ |

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 | ریال | ریال | متعدد | درصد | روز شمار | متعدد |
| ۱۵,۵۰۰,۱۰۷ | ۱۱,۴۰۴,۰۵۸ | ۶,۱۰۵,۶۴۰ | | ۶ | | |

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 | ریال | ریال | |
| ۲۲۹,۵۷۷,۱۲۳ | ۳۱۸,۱۹۲,۸۶۵ | ۵۰۳,۷۱۰,۲۷۶ | ۱۸-۱ |
| ۳۰۳,۷۶۹,۵۴۲ | ۲۵۰,۸۹۰,۸۷۷ | . | |
| ۱۱۵,۰۳۸,۱۹۱ | ۴۳,۰۸۰,۵۴۸ | ۱۴,۴۹۱,۲۹۱ | |
| ۶۴۸,۳۸۴,۸۵۶ | ۶۱۲,۱۶۴,۲۹۰ | 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 | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱ | ۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱ | ۴۱۴,۲۶۳,۸۰۱ | ۱۵,۳۶۱,۴۱۸,۳۰۶ | ۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵ |
| (۹۰,۹۲۱,۶۵۸) | (۲,۳۰۵,۹۱۶) | ۸۹,۴۴۶,۴۷۵ | . | . |
| ۲۲۹,۵۷۷,۱۲۳ | ۳۱۸,۱۹۲,۸۶۵ | ۵۰۳,۷۱۰,۲۷۶ | ۱۵,۳۶۱,۴۱۸,۳۰۶ | 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 | هزینه کارمزد مدیر |
| ۳,۶۹۵,۶۱۵,۳۳۴ | ۱,۸۷۵,۹۲۸,۲۱۲ | ۱,۳۰۶,۵۱۶,۵۵۷ | هزینه کارمزد متولی |
| ۱۵۲,۴۱۷,۵۰۸ | ۱۵۲,۴۱۷,۵۰۸ | ۷۲,۵۴۰,۹۷۲ | هزینه کارمزد ضامن نقد شوندگی |
| ۴,۶۱۹,۵۱۹,۱۴۷ | ۲,۳۴۴,۹۱۰,۲۴۷ | ۱,۶۳۳,۱۴۵,۶۹۹ | هزینه حق الزحمه حسابرس |
| ۱۵,۰۰۰,۰۴۰ | ۷,۳۹۷,۲۸۰ | ۷,۴۳۸,۳۷۶ | |
| ۸,۴۸۲,۵۵۲,۰۲۹ | ۴,۳۸۰,۶۵۳,۲۴۷ | ۳,۰۱۹,۶۴۱,۶۰۴ | جمع |

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 | هزینه تسهیلات مالی |
| ۶,۹۵۳,۷۱۹,۱۶۵ | ۳,۸۹۱,۴۸۳,۲۹۲ | ۲,۰۳۲,۳۷۶,۳۵۰ | هزینه مالیات بر ارزش افزوده |
| ۷۸۲,۶۸۴,۲۹۷ | ۴۰۳,۶۰۸,۳۰۶ | ۶۶,۱۳۱,۲۷۲ | هزینه تصفیه |
| ۱۱۳,۹۳۶,۶۱۸ | ۵۴,۵۶۶,۶۸۳ | ۵۰,۰۰۰ | هزینه نرم افزار و سایت |
| ۹۰,۹۹۹,۹۷۵ | ۴۴,۸۷۶,۷۰۰ | ۲۶,۵۵۹,۴۲۳ | هزینه کارمزد خدمات بانکی |
| ۱,۵۳۷,۵۰۰ | ۵۷۸,۰۰۰ | ۶۶۰,۰۰۰ | سایر |
| . | ۶۱۶ | . | |
| ۷,۹۴۲,۸۷۷,۵۵۵ | ۴,۳۹۵,۱۱۳,۵۹۷ | ۲,۱۲۵,۷۷۷,۰۴۵ | جمع |

۲۱ - 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 | تعداد | |
|---------------------------------|---|--|----------------|---|
| ریال | ریال | ریال | | تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت صدور |
| ۴۶,۸۹۷,۹۵۷,۵۶۰ | ۴۲,۰۹۹,۱۴۴,۶۶۰ | ۲۵۲,۶۲۸,۹۱۳ | ۴۳ | تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت ابطال |
| (۵۹,۰۴۰,۸۸۳,۸۴۷) | (۲۵,۵۷۲,۹۳۲,۷۷۴) | (۱۷,۲۸۰,۹۲۵,۴۸۶) | (۲,۸۲۴) | |
| (۱۲,۱۴۲,۹۲۶,۲۸۷) | ۱۶,۵۲۶,۲۱۱,۸۸۶ | (۱۷,۰۲۸,۲۹۶,۵۷۳) | (۲,۷۸۱) | 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

۲۲ - تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۳ - 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 | | |

۲۴ - 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 |

۲۵ - 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.