

تاریخ: ۹۶ / ۱۲ / ۱۶
شماره: ۹۶ ص ۱۱۴۶
پیوست: دار

فاران

شرکت کارگزاری فارابی
(سهامی خاص)

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
باسلام ،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

| شماره صفحه | |
|------------|---|
| ۲ | صورت خالص 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 ۲۵ | ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۱۶ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

رحمان بهارنده
شرکت کارگزاری فارابی
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۱۰۳۵۰۱
مسعود بختیاری سوجبلای

مدیر صندوق
متولی صندوق

موسسه حسابرسی ازموده کاران

شماره ثبت: ۱۲۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

| ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | یادداشت | دارایی ها : |
|------------------------|------------------------|---------|---|
| ریال | ریال | | |
| ۱۱۳,۳۵۹,۲۹۰,۴۱۷ | ۱۲۶,۵۷۹,۴۲۶,۱۰۲ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰ | ۳۹۶,۸۳۰,۷۸۸ | ۶ | سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی |
| ۶,۷۶۳,۹۸۲,۹۲۰ | ۳,۵۶۵,۷۵۷,۵۴۱ | ۷ | حساب های دریافتی |
| ۱,۱۸۰,۴۲۹,۳۷۸ | ۰ | ۸ | جاری کارگزاران |
| ۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸ | ۹۶,۹۲۹,۴۰۸ | ۹ | سایر دارایی ها |
| <u>۱۲۱,۶۸۹,۳۰۸,۵۶۳</u> | <u>۱۳۰,۶۳۸,۹۴۳,۸۳۹</u> | | جمع دارایی ها |
| بدهی ها: | | | |
| ۱۰,۶۸۲,۲۳۳,۷۳۱ | ۳,۷۸۳,۴۴۷,۱۵۲ | ۱۰ | پرداختی به ارکان صندوق |
| ۰ | ۳,۷۵۸,۱۸۶,۲۳۵ | ۱۱ | پرداختی به سرمایه گذاران |
| ۴۷۲,۴۰۹,۶۹۸ | ۴۷۲,۴۰۹,۶۹۸ | ۱۲ | سایر حساب های پرداختی و ذخایر |
| ۰ | ۴,۷۹۶,۶۴۷,۴۳۴ | ۸ | جاری کارگزاران |
| <u>۱۱,۱۵۴,۶۴۳,۴۲۹</u> | <u>۱۲,۸۱۰,۶۹۰,۵۱۹</u> | | جمع بدهی ها |
| <u>۱۱۰,۵۳۴,۶۶۵,۱۳۴</u> | <u>۱۱۷,۸۲۸,۲۵۳,۳۲۰</u> | ۱۳ | خالص دارایی ها |
| <u>۷,۳۴۶,۹۳۷</u> | <u>۸,۳۳۵,۳۳۲</u> | | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری |

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

| درآمدها: | یادداشت | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ |
|--|---------|--|--|------------------------------|
| سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار | ۱۴ | ۸,۸۵۵,۱۲۶,۰۶۶ | ۹,۱۵۸,۷۵۹,۲۸۶ | ۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰ |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۵ | ۵,۵۱۰,۶۹۴,۰۷۵ | (۱۷,۸۱۵,۰۸۱,۱۸۹) | (۴,۴۶۰,۰۹۱) |
| سود سهام | ۱۶ | ۴۹۶,۸۷۳,۷۵۷ | . | ۹,۴۰۴,۵۳۸,۱۲۶ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۷ | ۱۶۳,۹۹۶,۶۰۸ | ۱,۳۳۴,۴۱۴ | ۱۹,۴۳۱,۴۳۰ |
| سایر درآمدها | ۱۸ | ۴۸۶,۴۳۶,۰۸۴ | ۳۷۹,۴۷۶,۲۸۰ | ۵۲۷,۱۷۴,۷۹۱ |
| جمع درآمدها | | ۱۵,۵۱۳,۱۲۶,۵۹۰ | (۸,۲۷۵,۵۱۱,۲۰۹) | ۲,۹۶۵,۷۸۰,۲۰۶ |
| هزینه ها: | | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۱۹ | (۶۳۸,۶۷۱,۰۵۴) | (۱,۶۴۱,۶۶۲,۰۶۴) | (۵,۳۷۲,۸۲۵,۵۶۳) |
| سایر هزینه ها | ۲۰ | (۲۶,۱۰۸,۶۲۸) | (۶۸,۱۴۹,۷۸۲) | (۱۴۹,۲۸۵,۰۸۶) |
| سود (زیان) قبل از هزینه های مالی | | ۱۴,۸۴۸,۳۴۶,۹۰۸ | (۹,۹۸۵,۳۲۳,۰۵۵) | (۲,۵۵۶,۳۳۰,۴۴۳) |
| هزینه های مالی | ۲۱ | (۸۲,۷۸۷,۰۸۲) | (۱,۳۵۴,۰۹۰,۸۲۲) | (۲,۴۱۴,۶۷۶,۵۱۷) |
| سود (زیان) خالص | | ۱۴,۷۶۵,۵۵۹,۸۲۶ | (۱۱,۳۳۹,۴۱۳,۸۷۷) | (۴,۹۷۱,۰۰۶,۹۶۰) |
| بازده میانگین سرمایه گذاری | ۲۷ | ۵۴,۷۰ | (۱۰,۲۷) | (۴,۵۵) |
| بازده سرمایه گذاری در پایان دوره | ۲۸ | ۳۱,۳۸ | (۶۳,۴۰) | (۱۷,۳۰) |

صورت گردش خالص دارایی ها

| یادداشت | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ |
|---|--|--|------------------------------|
| خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره | ۱۵,۰۴۵ | ۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰ | ۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰ |
| واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره | ۶۶۹ | . | ۱,۷۲۳ |
| واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره | (۱,۵۷۸) | (۱,۹۲۰) | (۳,۹۳۰) |
| سود (زیان) خالص | - | (۱۱,۳۳۹,۴۱۳,۸۷۷) | (۴,۹۷۱,۰۰۶,۹۶۰) |
| تعدیلات | - | (۱۲,۰۵۳,۵۵۶,۸۴۹) | (۱۴,۱۵۵,۶۶۴,۱۴۶) |
| خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره | ۱۴,۱۳۶ | ۱۰۶,۵۵۵,۳۶۵,۵۱۴ | ۱۱۰,۵۳۴,۶۶۵,۱۳۴ |

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن 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 مدت فعالیت آن سه سال است (تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۸). مرکز اصلی صندوق در شهر تهران، شهرک غرب (قدس)، بلوار دریا، بلوار شهید ابراهیم شریفی (خوردین)، کوچه توحید ۳ شماره ۳ طبقه ۳ واقع شده و صندوق دارای ۸ شعبه است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرح زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک |
|------|----------------------------|------------------------------|-----------------------|
| ۱ | شرکت کارگزاری فارابی | ۹۸۰ واحد | ۹۸ درصد |
| ۲ | شرکت سرمایه‌گذاری ارس صبا | ۲۰ واحد | ۲ درصد |
| | جمع | ۱۰۰۰ واحد | ۱۰۰ درصد |

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری فارابی است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۵ با شماره ثبت ۱۰۳۵۶۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهرک غرب (قدس)، بلوار دریا، بلوار خوردین، کوچه توحید ۳ شماره ۳.

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

مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری فارابی است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۵ به شماره ثبت ۱۰۳۵۶۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران، شهرک غرب (قدس)، بلوار دریا، بلوار خوردین، کوچه توحید ۳ شماره ۳.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

| عنوان هزینه | شرح نحوه محاسبه هزینه |
|--|--|
| هزینه‌های تأسیس | حداکثر تا مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق. |
| هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق | حداکثر تا مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای برگزاری مجمع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق. |
| کارمزد مدیر | سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۵-۲ |
| کارمزد متولی | سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال. |
| کارمزد ضامن | سالانه ۲/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق. |
| کارمزد حسابرس | سالانه مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال. |
| مخارج تصفیه صندوق | معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. |
| هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی | هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق. |

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن 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 :

| ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | | ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | | | |
|--------------------|------------------------|------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|---|
| درصد به کل دارائیه | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | درصد به کل دارائیه | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | صنعت |
| درصد | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | |
| ۲۷.۷۲ | ۳۳,۷۲۹,۷۸۱,۳۹۱ | ۲۹,۴۸۵,۸۱۱,۵۹۲ | ۱۸.۵۰ | ۲۴,۱۶۸,۹۵۰,۳۶۱ | ۲۱,۹۱۸,۱۳۰,۷۷۲ | فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای |
| ۱۰.۹۴ | ۱۳,۳۰۹,۸۵۶,۳۵۴ | ۱۱,۸۰۷,۲۱۷,۲۸۶ | ۱۵.۶۰ | ۲۰,۳۸۶,۱۳۳,۷۳۶ | ۱۸,۰۶۰,۲۴۸,۱۳۲ | استخراج کانه های فلزی |
| ۶.۴۹ | ۷,۹۰۰,۴۱۵,۶۸۲ | ۵,۳۸۴,۳۴۰,۰۸۳ | ۱۱.۲۶ | ۱۴,۷۰۶,۳۲۹,۴۹۴ | ۱۵,۳۵۲,۴۷۳,۵۸۱ | فلزات اساسی |
| ۱.۴۷ | ۱,۷۸۵,۴۶۷,۶۷۰ | ۱,۶۷۷,۵۸۴,۹۰۵ | ۱۱.۱۵ | ۱۴,۵۶۷,۰۷۲,۶۲۵ | ۱۴,۸۱۲,۸۰۴,۰۶۱ | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم |
| ۴.۲۶ | ۵,۱۸۶,۱۵۸,۶۲۸ | ۵,۲۴۵,۷۴۱,۰۰۱ | ۸.۴۴ | ۱۱,۰۳۱,۴۴۲,۵۳۶ | ۱۰,۰۴۷,۷۴۶,۰۷۱ | محصولات شیمیایی |
| ۱۰.۱۲ | ۱۲,۳۱۸,۳۱۳,۹۰۰ | ۱۵,۲۰۲,۵۴۵,۹۶۶ | ۷.۹۰ | ۱۰,۳۱۶,۰۲۸,۴۰۰ | ۱۰,۳۱۶,۰۲۸,۴۰۰ | بانکها و موسسات اعتباری |
| ۸.۴۱ | ۱۰,۲۳۳,۸۴۶,۰۰۶ | ۱۲,۲۶۲,۸۸۴,۰۷۳ | ۷.۲۴ | ۹,۴۵۳,۶۳۳,۸۹۳ | ۱۰,۱۸۴,۷۸۷,۹۰۱ | خدمات فنی و مهندسی |
| ۳.۸۴ | ۴,۶۷۴,۱۰۹,۵۹۴ | ۴,۵۳۴,۳۰۵,۵۶۴ | ۴.۰۸ | ۵,۳۲۹,۵۲۵,۵۰۰ | ۴,۲۷۳,۴۲۳,۸۷۵ | اطلاعات و ارتباطات |
| ۲.۹۲ | ۳,۵۵۵,۵۹۱,۶۵۰ | ۴,۱۸۵,۲۱۷,۷۱۷ | ۲.۷۹ | ۳,۶۴۹,۵۶۶,۳۷۵ | ۳,۵۵۵,۵۹۱,۶۵۰ | لاستیک و پلاستیک |
| ۵.۰۴ | ۶,۱۳۸,۸۵۶,۸۲۵ | ۷,۱۴۱,۸۹۸,۶۶۶ | ۲.۵۵ | ۳,۳۲۷,۲۴۰,۰۰۰ | ۳,۰۴۶,۰۰۹,۰۰۳ | سرمایه گذاری ها |
| ۲.۶۹ | ۳,۲۷۶,۳۳۸,۱۷۹ | ۳,۱۸۹,۳۱۳,۷۵۳ | ۲.۲۷ | ۲,۹۷۱,۴۹۴,۹۵۵ | ۲,۸۴۴,۴۳۸,۹۷۵ | شرکتهای چند رشته ای صنعتی |
| ۰.۰۰ | . | . | ۲.۱۰ | ۲,۷۴۶,۹۵۳,۵۰۰ | ۲,۸۲۲,۷۱۱,۳۴۴ | مواد و محصولات دارویی |
| ۱.۰۲ | ۱,۳۳۵,۳۳۶,۸۷۵ | ۱,۲۵۲,۷۸۵,۹۸۰ | ۱.۷۹ | ۲,۳۳۶,۹۹۰,۰۰۰ | ۲,۵۱۳,۹۲۴,۱۸۴ | ساخت محصولات فلزی |
| ۲.۵۱ | ۳,۰۵۴,۳۲۷,۱۰۰ | ۴,۱۵۰,۰۵۱,۹۷۲ | ۱.۲۲ | ۱,۵۸۷,۶۷۷,۰۲۱ | ۱,۳۲۰,۲۳۹,۱۳۶ | انبوه سازی املاک و مستغلات |
| ۰.۰۰ | ۹۹۶,۰۰۰ | ۱,۰۰۴,۰۰۰ | ۰.۰۰ | ۳۸۷,۷۰۶ | ۱۷۴,۹۴۲ | اختیار فروش تبعی |
| ۳.۷۳ | ۴,۵۴۲,۷۷۱,۸۷۵ | ۴,۷۶۰,۶۶۴,۹۹۵ | ۰.۰۰ | . | . | هتل و رستوران |
| ۱.۰۸ | ۱,۳۱۷,۵۲۷,۶۲۵ | ۱,۳۴۷,۹۸۵,۰۲۱ | ۰.۰۰ | . | . | ماشین آلات و تجهیزات |
| ۰.۹۰ | ۱,۰۹۹,۵۹۵,۰۶۳ | ۱,۷۳۴,۳۹۷,۹۳۴ | ۰.۰۰ | . | . | استخراج نفت، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف |
| ۹۳.۱۴ | ۱۱۳,۳۵۹,۳۹۰,۴۱۷ | ۱۱۳,۳۶۳,۷۵۰,۵۰۸ | ۹۶.۸۹ | ۱۲۶,۵۷۹,۴۲۶,۱۰۲ | ۱۲۱,۰۶۸,۷۳۲,۰۲۷ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۶/۱۱/۲۶

| نام شرکت سرمایه پذیر | ارزش تابلو هر سهم | درصد تعدیل | قیمت تعدیل شده هر سهم | خالص ارزش فروش تعدیل شده | دلیل تعدیل |
|----------------------|-------------------|------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------------|
| بانک صادرات | ۱,۰۰۵ | (۲۰.۰۰) | ۸۰۴ | ۸,۷۵۷,۷۷۱,۰۰۰ | اخبار منتشر شده و بسته بودن نماد |
| بانک دی | ۱,۴۰۴ | (۱۹.۹۴) | ۱,۱۲۴ | ۱,۵۵۸,۲۵۷,۴۰۰ | اخبار منتشر شده و بسته بودن نماد |
| جمع | | | | ۱۰,۳۱۶,۰۲۸,۴۰۰ | |

دلایل تعدیل:

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

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

| ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | یادداشت | |
|-------------|-------------|---------|---|
| ریال | ریال | ۶-۱ | سرمایه گذاری در سپرده بانکی جمع |
| ۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰ | ۳۹۶,۸۳۰,۷۸۸ | | |
| ۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰ | ۳۹۶,۸۳۰,۷۸۸ | | |

۶-۱ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی

| ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده | |
|-------------|----------------------|-------------|---------|--------------|-------------------|-----------|------------------------------|
| مبلغ | درصد از کل دارایی ها | مبلغ | درصد | روز شمار | متعدد | کوتاه مدت | |
| ریال | درصد | ریال | درصد | | | | بانک سامان ۱-۴۵۶۰۴۵۷-۸۱۰-۸۴۹ |
| ۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰ | ۰.۳۰ | ۳۹۶,۸۳۰,۷۸۸ | ۱۰ | | | | |
| ۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰ | ۰.۳۰ | ۳۹۶,۸۳۰,۷۸۸ | | | | | جمع |

۷ - حساب های دریافتنی

| ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | نرخ تنزیل | تاریخ سررسید | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده | |
|---------------|---------------|-----------|---------------|--------------|-------------------|-----------|--------------------------|
| تنزیل شده | تنزیل نشده | نرخ تنزیل | تنزیل نشده | روز شمار | متعدد | کوتاه مدت | |
| ریال | ریال | درصد | ریال | | | | سود دریافتنی سهام |
| ۶,۷۶۰,۴۳۱,۰۱۵ | ۳,۵۶۰,۴۶۸,۹۹۹ | ۲۵ | ۳,۶۲۱,۷۷۵,۲۵۴ | | | | سود دریافتنی سپرده بانکی |
| ۳,۵۵۱,۹۰۵ | ۵,۲۸۸,۵۴۲ | ۲۵ | ۵,۲۹۴,۳۴۴ | | | | |
| ۶,۷۶۳,۹۸۲,۹۲۰ | ۳,۵۶۵,۷۵۷,۵۴۱ | | ۳,۶۲۷,۰۶۹,۵۹۸ | | | | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۷-۱- سود دریافتی سهام

| ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | | | ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | | اوراق |
|----------------------|-----------|----------------------|----------------------|-----------|----------------------|---|
| تنزیل شده | نرخ تنزیل | تنزیل نشده | تنزیل شده | نرخ تنزیل | تنزیل نشده | |
| ریال | درصد | ریال | ریال | درصد | ریال | سنگ آهن گل گهر |
| ۸۶۴,۷۶۹,۲۳۱ | ۲۵ | ۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰ | - | ۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری خوارزمی |
| ۶۱۱,۹۷۶,۰۴۸ | ۲۵ | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۴۶,۸۳۵,۴۴۳ | ۲۵ | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری مسکن |
| ۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰ | مپنا |
| ۲۷۵,۰۲۷,۳۶۰ | - | ۲۷۵,۰۲۷,۳۶۰ | ۲۷۵,۰۲۷,۳۶۰ | - | ۲۷۵,۰۲۷,۳۶۰ | پتروشیمی پردیس |
| . | - | . | ۲۶۱,۸۷۶,۳۷۵ | - | ۲۶۱,۸۷۶,۳۷۵ | سرمایه گذاری معادن و فلزات |
| ۲۰۸,۳۳۵,۲۶۸ | ۲۵ | ۲۲۳,۰۸۲,۲۹۶ | ۱۸۷,۱۲۲,۷۱۰ | ۲۵ | ۱۹۱,۲۲۴,۱۱۲ | تولید برق عسلویه مپنا |
| ۱۲۹,۲۴۵,۹۰۲ | ۲۵ | ۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | صنایع آذرب |
| ۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷ | - | ۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷ | ۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷ | - | ۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷ | سرمایه گذاری صنعت نفت |
| ۱۱۶,۴۸۹,۳۶۲ | ۲۵ | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | گروه بهمن |
| ۹۲,۹۹۳,۶۳۱ | ۲۵ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۸,۶۴۸,۶۴۹ | ۲۵ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | حقاری شمال |
| ۹۷,۷۳۲,۲۴۰ | ۲۵ | ۹۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۸,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۹۸,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری سایپا |
| . | - | . | ۴۲,۹۹۷,۳۸۲ | ۲۵ | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | سایپا |
| ۲۹,۵۳۲,۲۳۸ | ۲۵ | ۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۱,۳۱۳,۶۷۳ | ۲۵ | ۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | تراکتورسازی ایران |
| ۷۹۷,۲۶۹,۶۲۵ | ۲۵ | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | - | . | توسعه معدنی و صنعتی صبانور |
| ۲۱,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰ | . | - | . | سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین |
| ۹۹,۶۵۸,۷۰۳ | ۲۵ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | - | . | گروه توسعه ملی ایران |
| ۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰ | - | ۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰ | . | - | . | معدنی و صنعتی چادرملو |
| ۵۰,۷۵۴,۰۰۰ | - | ۵۰,۷۵۴,۰۰۰ | . | - | . | ملی صنایع مس ایران |
| ۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | . | - | . | جمع |
| ۶,۷۶۰,۴۳۱,۰۱۵ | | ۶,۹۰۶,۰۱۱,۰۶۳ | ۳,۵۶۰,۴۶۸,۹۹۹ | | ۳,۶۲۱,۷۷۵,۲۵۴ | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۲-۷- سود دریافتی سپرده بانکی

| ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | | ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | | |
|------------------|-----------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| تنزیل شده | نرخ تنزیل | تنزیل نشده | تنزیل شده | نرخ تنزیل | تنزیل نشده |
| ریال | درصد | ریال | ریال | درصد | ریال |
| ۳,۵۵۱,۹۰۵ | ۲۵ | ۳,۵۵۵,۸۰۲ | ۵,۲۸۸,۵۴۲ | ۲۵ | ۵,۲۹۴,۳۴۴ |
| ۳,۵۵۱,۹۰۵ | | ۳,۵۵۵,۸۰۲ | ۵,۲۸۸,۵۴۲ | | ۵,۲۹۴,۳۴۴ |

سود دریافتی سپرده بانکی
جمع

۸- جاری کارگزاران

| ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | | ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | | |
|---------------------------|---------------------------|-----------------|-----------------|---------------------------|----------------------|
| مانده پایان سال | مانده پایان دوره | گردش بستانکار | گردش بدهکار | مانده ابتدای دوره | نام شرکت کارگزاری |
| بدهکار (بستانکار) - ریال | بدهکار (بستانکار) - ریال | ریال | ریال | بدهکار (بستانکار) - ریال | |
| ۱,۱۸۰,۴۲۹,۳۷۸ | (۴,۷۹۶,۶۴۷,۴۳۴) | ۱۱۹,۹۱۵,۲۷۰,۹۲۰ | ۱۱۳,۹۳۸,۱۹۴,۱۰۸ | ۱,۱۸۰,۴۲۹,۳۷۸ | شرکت کارگزاری فارابی |

۹- سایر دارایی ها

| ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | | ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | | |
|--------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|--------------------|------------------------|
| مانده پایان سال | مانده پایان دوره | استهلاک دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده ابتدای دوره | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | مخارج نرم افزار و سایت |
| ۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸ | ۹۶,۹۲۹,۴۰۸ | (۲۴,۶۵۷,۵۷۰) | ۰ | ۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸ | |
| ۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸ | ۹۶,۹۲۹,۴۰۸ | (۲۴,۶۵۷,۵۷۰) | ۰ | ۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۰ - پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | |
|-----------------------|----------------------|-----------------|
| ریال | ریال | |
| ۲,۱۹۰,۳۷۰,۰۹۵ | ۲,۷۸۸,۸۳۶,۳۷۹ | مدیر صندوق |
| ۶۸,۹۷۹,۸۸۵ | ۲۱,۴۴۱,۱۰۵ | متولی |
| ۸,۴۰۳,۶۳۰,۰۱۲ | ۹۵۰,۲۱۷,۳۷۹ | ضامن نقد شوندگی |
| ۱۹,۲۵۳,۷۳۹ | ۲۲,۹۵۲,۲۸۹ | حسابرس |
| ۱۰,۶۸۲,۲۳۳,۷۳۱ | ۳,۷۸۳,۴۴۷,۱۵۲ | جمع |

۱۱ - پرداختنی به سرمایه گذاران

| ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | |
|------------|---------------|------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۳,۷۵۸,۱۸۶,۲۳۵ | بدهی بابت واحد های ابطال شده |
| ۰ | ۳,۷۵۸,۱۸۶,۲۳۵ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۲ - سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳ - خالص دارایی ها

| ریال | تعداد | ریال | تعداد | |
|------------------------|---------------|------------------------|---------------|----------------------------|
| ۱۰۳,۱۸۷,۷۲۸,۲۶۹ | ۱۴,۰۴۵ | ۱۰۹,۴۹۲,۹۲۱,۳۰۸ | ۱۳,۱۳۶ | واحدهای سرمایه گذاری عادی |
| ۷,۳۴۶,۹۳۶,۸۶۵ | ۱,۰۰۰ | ۸,۳۳۵,۳۳۲,۰۱۲ | ۱,۰۰۰ | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۱۱۰,۵۳۴,۶۶۵,۱۳۴ | ۱۵,۰۴۵ | ۱۱۷,۸۲۸,۲۵۳,۳۲۰ | ۱۴,۱۳۶ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۴ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | یادداشت |
|---------------------------------|---|---|---|
| ریال (۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰) | ریال ۹,۱۵۸,۷۵۹,۲۸۶ | ریال ۸,۸۵۵,۱۲۶,۰۶۶ | ۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار |
| (۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰) | ۹,۱۵۸,۷۵۹,۲۸۶ | ۸,۸۵۵,۱۲۶,۰۶۶ | |

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

| شرکت | تعداد | بهای فروش | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | | | سود (زیان) فروش |
|---|------------|----------------|--|-------------|-------------|-----------------|-----------------|
| | | | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | |
| بانک سینا | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۲,۲۸۵,۵۰۰ | ۹,۶۵۱,۸۸۷ | ۱۰,۱۵۹,۹۷۹ | ۹,۹۰۲,۶۳۴ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ |
| پالایش نفت تهران | ۸۴۵,۴۰۹ | ۳,۴۹۳,۳۸۱,۴۳۲ | ۳,۴۱۴,۴۹۹,۳۶۸ | ۱۶,۵۹۳,۳۲۶ | ۱۷,۴۶۶,۸۷۲ | ۴۴,۸۲۱,۸۶۶ | ۲,۴۴۷,۲۲۴,۵۰۷ |
| پتروشیمی مبین | ۲۵۰,۰۰۰ | ۱,۱۸۳,۷۱۶,۲۰۷ | ۱,۱۷۵,۶۱۹,۳۷۱ | ۵,۶۲۲,۶۲۰ | ۵,۹۱۸,۵۷۸ | (۳,۴۴۴,۳۶۲) | . |
| پتروشیمی پردیس | ۵۵,۰۶۲ | ۳۸۲,۸۲۰,۲۱۷ | ۳۷۱,۵۳۴,۳۴۱ | ۱,۸۱۸,۳۷۷ | ۱,۹۱۴,۰۹۸ | ۷,۵۵۳,۴۰۱ | . |
| پتروشیمی خلیج فارس | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۸,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۴۸۷,۱۹۸,۶۴۵ | ۴۰,۵۷۴,۴۰۲ | ۴۲,۷۰۹,۹۸۹ | (۲۸,۴۸۳,۰۳۶) | . |
| تامین سرمایه امید | ۳,۱۰۷ | ۵,۸۱۰,۰۹۰ | ۴,۹۹۴,۲۶۴ | ۲۷,۵۹۶ | ۲۹,۰۵۰ | ۷۵۹,۱۸۰ | . |
| تراکتور سازی ایران | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۰۰,۴۹۲,۲۳۲ | ۱,۳۱۷,۵۲۷,۶۲۵ | ۶,۶۵۲,۲۵۲ | ۷,۰۰۲,۴۵۰ | ۶۹,۳۰۹,۹۰۵ | (۱۷۳,۴۳۹,۶۳۸) |
| تولید برق عسلویه مینا (فراپورس) | ۱۲۱,۸۴۶ | ۱,۷۹۱,۱۳۶,۲۰۰ | ۱,۷۵۱,۲۳۰,۲۳۴ | ۸,۵۰۷,۸۶۷ | ۸,۹۵۵,۶۷۹ | ۲۲,۴۴۲,۴۲۰ | ۳۷۶,۷۳۴,۳۶۰ |
| تولیدی چدن سازان | ۱۵۰,۶۳۷ | ۳۵۹,۲۶۹,۲۴۵ | ۳۷۸,۶۸۹,۹۹۷ | ۱,۷۰۶,۵۰۱ | ۱,۷۹۶,۳۴۱ | (۲۲,۹۲۳,۵۹۴) | . |
| تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس) | ۴,۵۰۶ | ۳۴,۱۷۶,۶۸۰ | ۳۴,۲۳۷,۴۳۶ | ۱۶۲,۳۳۰ | ۱۷۰,۸۸۳ | (۳۹۳,۹۶۹) | . |
| حفاری شمال | ۴۷۹,۰۴۳ | ۱,۰۲۰,۳۶۱,۵۹۰ | ۱,۰۹۹,۵۹۵,۰۶۳ | ۴,۸۴۶,۶۷۷ | ۵,۱۰۱,۸۰۲ | (۸۹,۱۸۱,۹۵۲) | ۱,۳۶۶,۶۵۶,۷۰۳ |
| داده گسترعصرنوبین-های وب | ۸۴,۳۸۶ | ۴۸۶,۵۶۹,۶۷۶ | ۴۰۰,۶۸۵,۷۱۹ | ۲,۳۱۱,۲۰۱ | ۲,۴۳۲,۸۴۸ | ۸۱,۱۳۹,۹۰۸ | . |
| سرمایه گذاری سایپا | ۹۰۰,۰۰۰ | ۶۹۳,۱۸۴,۰۹۴ | ۸۰۸,۳۴۱,۰۷۵ | ۳,۲۹۲,۵۵۲ | ۳,۴۶۵,۹۱۳ | (۱۲۱,۹۱۵,۴۴۶) | . |
| سرمایه گذاری مسکن | ۲,۴۹۸,۰۹۱ | ۱,۹۶۳,۴۶۳,۳۶۴ | ۱,۷۳۴,۰۸۷,۹۶۴ | ۹,۳۲۶,۱۷۷ | ۹,۸۱۷,۲۷۴ | ۲۱۰,۲۳۱,۹۴۹ | . |
| سرمایه گذاری معادن و فلزات | ۱,۷۹۵,۶۴۴ | ۲,۹۵۷,۴۲۵,۶۶۸ | ۲,۵۲۳,۱۷۵,۶۵۲ | ۱۴,۰۴۷,۵۳۸ | ۱۴,۷۸۷,۰۹۷ | ۴۰۵,۴۱۵,۳۸۱ | (۲۰۴,۹۷۳,۳۸۰) |
| سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین | ۶۰۰,۰۰۰ | ۹۲۳,۴۰۰,۰۰۰ | ۸۱۱,۱۳۸,۱۴۶ | ۴,۳۸۶,۰۸۷ | ۴,۶۱۶,۹۹۲ | ۱۰۳,۲۵۸,۷۷۵ | . |
| سنگ آهن گل گهر | ۵۶۳,۳۹۵ | ۱,۹۰۶,۹۰۹,۲۵۵ | ۱,۴۵۰,۵۴۴,۹۳۷ | ۹,۰۵۷,۶۸۷ | ۹,۵۳۴,۵۲۷ | ۴۳۷,۷۷۲,۱۰۴ | (۹۰,۴۳۷,۴۸۸) |
| سرمایه گذاری خوارزمی | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۷۴۰,۲۷۱,۶۶۳ | ۲,۲۸۴,۵۰۶,۷۵۰ | ۱۳,۰۱۶,۱۰۷ | ۱۳,۷۰۱,۳۳۱ | ۴۲۹,۰۴۷,۴۷۵ | . |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۴,۵۹۰,۱۲۳ | ۱۳,۷۳۹,۲۸۴,۳۵۰ | ۱۱,۱۶۵,۹۵۸,۳۵۶ | ۶۵,۲۶۱,۲۳۴ | ۶۸,۶۹۶,۳۷۵ | ۲,۴۳۹,۳۶۸,۳۸۵ | ۱,۶۰۰,۶۷۱,۷۴۸ |
| گروه توسعه ملی ایران | ۱,۹۴۹,۸۲۴ | ۴,۲۷۸,۶۸۶,۹۱۵ | ۳,۶۱۰,۶۴۰,۰۲۳ | ۲۰,۳۲۳,۵۵۸ | ۲۱,۳۹۳,۴۰۴ | ۶۲۶,۳۲۹,۹۳۰ | ۲,۳۴۴,۰۳۱,۲۷۵ |
| گروه س. میراث فرهنگی و گردشگری | ۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۴,۵۳۵,۸۹۹,۱۳۹ | ۴,۵۴۲,۷۷۱,۸۷۵ | ۲۱,۵۴۵,۰۳۹ | ۲۲,۶۷۹,۴۴۷ | (۵۱,۰۹۷,۲۲۲) | . |
| مینا | ۱۵۵,۷۷۱ | ۱,۱۶۹,۳۶۱,۱۳۰ | ۱,۱۸۰,۲۲۶,۴۳۲ | ۵,۵۵۴,۳۶۴ | ۵,۸۴۶,۷۹۰ | (۲۲,۲۶۶,۴۵۶) | (۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۹) |
| جمع نقل به صفحه بعد | ۲۴,۵۴۶,۸۴۴ | ۵۵,۶۳۹,۶۱۹,۱۴۷ | ۵۰,۵۴۹,۴۸۸,۷۷۳ | ۲۶۴,۲۸۵,۳۷۹ | ۲۷۸,۱۹۷,۷۱۹ | ۴,۵۴۷,۶۴۷,۲۷۶ | ۵,۶۲۴,۳۷۰,۰۱۳ |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

| شرکت | تعداد | بهای فروش | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ |
|----------------------------|------------|----------------|--|-------------|-------------|-----------------|--|
| | | | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | |
| جمع نقل از صفحه قبل | ۲۴,۵۴۶,۸۴۴ | ۵۵,۶۳۹,۶۱۹,۱۴۷ | ۵۰,۵۴۹,۴۸۸,۷۷۳ | ۲۶۴,۲۸۵,۳۷۹ | ۲۷۸,۱۹۷,۷۱۹ | ۴,۵۴۷,۶۴۷,۲۷۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ |
| معدنی و صنعتی چادر ملو | ۲,۰۳۹,۵۳۷ | ۴,۲۷۱,۰۵۱,۱۲۳ | ۴,۲۵۷,۱۴۷,۳۴۰ | ۲۰,۲۸۷,۳۲۸ | ۲۱,۳۵۵,۲۳۵ | ۵,۶۲۴,۳۷۰,۰۱۳ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ |
| نفت اصفهان | ۲,۸۱۶,۰۵۹ | ۱۲,۷۶۸,۹۳۰,۰۹۰ | ۱۰,۲۱۰,۴۲۴,۷۵۹ | ۶۰,۶۵۲,۰۱۴ | ۶۳,۸۴۴,۵۸۷ | ۴۴,۱۵۰,۹۶۷ | |
| نفت بندر عباس | ۴۸۷,۲۹۵ | ۳,۱۷۸,۱۳۷,۹۹۰ | ۲,۹۹۷,۵۶۲,۵۴۴ | ۱۵,۰۹۶,۱۲۱ | ۱۵,۸۹۰,۶۸۳ | ۱۴۹,۵۸۸,۶۴۲ | |
| نفت تبریز | ۱,۱۷۹,۴۷۵ | ۸,۴۸۸,۹۲۵,۲۴۲ | ۷,۴۷۳,۹۷۱,۸۷۱ | ۴۰,۳۲۲,۱۱۱ | ۴۲,۴۴۴,۵۸۱ | ۹۳۲,۱۸۶,۶۷۹ | |
| نفت سپاهان | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲,۸۲۷,۹۰۱,۶۴۰ | ۱,۹۸۰,۸۹۶,۱۰۰ | ۱۳,۴۳۲,۵۱۵ | ۱۴,۱۳۹,۵۰۶ | ۸۱۹,۴۳۳,۵۱۹ | |
| بانک تجارت | . | . | . | . | . | . | |
| ایران ترانسفو | . | . | . | . | . | . | |
| ایران خودرو | . | . | . | . | . | . | |
| بانک ملت | . | . | . | . | . | . | |
| پاکشو | . | . | . | . | . | . | |
| پتروشیمی ایرانیان | . | . | . | . | . | . | |
| توسعه معدنی و صنعتی صیانور | . | . | . | . | . | . | |
| سایپا | . | . | . | . | . | . | |
| سرمایه گذاری شاهد | . | . | . | . | . | . | |
| سرمایه گذاری صنعت نفت | . | . | . | . | . | . | |
| صنایع آذراب | . | . | . | . | . | . | |
| سایر | . | . | . | . | . | . | |
| گروه بهمن | . | . | . | . | . | . | |
| لیزینگ صنعت و معدن | . | . | . | . | . | . | |
| ملی سرب و روی ایران | . | . | . | . | . | . | |
| ملی صنایع مس ایران | . | . | . | . | . | . | |
| جمع | ۳۱,۲۶۹,۲۱۰ | ۸۷,۱۷۴,۵۶۵,۲۳۲ | ۷۷,۴۶۹,۴۹۱,۳۸۷ | ۴۱۴,۰۷۵,۴۶۸ | ۴۳۵,۸۷۲,۳۱۱ | ۸,۸۵۵,۱۲۶,۰۶۶ | ۹,۱۵۸,۷۵۹,۲۸۶ |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

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

| سال مالی منتهی | دوره میانی سه ماهه | دوره میانی سه ماهه | یادداشت |
|----------------|---------------------|---------------------|---|
| به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | |
| ریال | ریال | ریال | |
| (۴,۴۶۰,۰۹۱) | (۱۷,۸۱۵,۰۸۱,۱۸۹) | ۵,۵۱۰,۶۹۴,۰۷۵ | ۱۵-۱ |
| (۴,۴۶۰,۰۹۱) | (۱۷,۸۱۵,۰۸۱,۱۸۹) | ۵,۵۱۰,۶۹۴,۰۷۵ | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم |
| | | | جمع |

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

| سال مالی منتهی | دوره میانی سه ماهه | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | | | | | شرکت | | | |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--|
| | | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | | ارزش بازار | تعداد | |
| به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | ریال | 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 | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| . | . | (۲۴۵,۷۲۹,۱۹۹) | (۷۳,۵۵۲,۵۰۰) | (۶۹,۸۷۲,۶۳۸) | (۱۴,۸۱۲,۸۰۴,۰۶۱) | ۱۴,۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۳,۱۵۰,۰۰۰ | پتروشیمی مبین | | | |
| ۱,۴۶۶,۷۶۵,۷۳۵ | ۹۱۲,۱۸۱,۶۸۳ | ۲,۵۹۳,۶۴۶,۰۳۰ | (۵۷,۹۰۶,۲۵۱) | (۵۵,۰۱۰,۹۳۹) | (۸,۸۷۴,۶۸۷,۰۴۸) | ۱۱,۵۸۱,۲۵۰,۲۶۸ | ۳,۳۰۲,۳۲۴ | سنگ آهن گل گهر | | | |
| (۲,۱۸۳,۴۷۳,۰۵۰) | (۶۹۶,۴۶۲,۹۹۷) | . | (۴۴,۲۲۰,۰۰۰) | (۴۲,۰۰۹,۰۰۰) | (۸,۷۵۷,۷۷۱,۰۰۰) | ۸,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | بانک صادرات ایران | | | |
| ۱,۸۹۵,۲۷۸,۹۸۵ | . | ۱۱۴,۷۸۴,۰۲۸ | (۵۰,۸۷۵,۹۳۱) | (۴۸,۳۳۲,۱۳۴) | (۹,۹۶۱,۱۹۴,۰۹۷) | ۱۰,۱۷۵,۱۸۶,۱۹۰ | ۱,۳۱۹,۹۱۰ | پالایش نفت تبریز | | | |
| (۲,۰۲۹,۰۲۸,۰۶۲) | ۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۸ | (۷۳۱,۱۵۴,۰۰۸) | (۴۷,۷۳۳,۵۷۲) | (۴۵,۳۴۶,۸۹۳) | (۱۰,۱۸۴,۷۸۷,۹۰۱) | ۹,۵۴۶,۷۱۴,۳۵۸ | ۱,۳۴۴,۲۲۹ | مینا | | | |
| ۱,۷۶۵,۷۳۳,۲۵۷ | . | ۱,۹۳۸,۷۶۱,۱۰۷ | (۴۶,۴۱۰,۰۰۰) | (۴۴,۰۸۹,۵۰۰) | (۷,۲۵۲,۷۳۹,۳۹۳) | ۹,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | پالایش نفت اصفهان | | | |
| . | . | (۵۵۹,۱۹۸,۳۵۴) | (۴۴,۴۰۸,۰۰۰) | (۴۲,۱۸۷,۶۰۰) | (۹,۳۵۴,۲۰۲,۷۵۴) | ۸,۸۸۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۲,۸۰۰,۰۰۰ | ملی سرب و روی | | | |
| ۲,۵۱۶,۰۷۵,۵۹۹ | (۱,۱۴۰,۴۵۶,۵۹۸) | (۸۶,۹۴۵,۷۳۳) | (۲۹,۸۴۷,۶۴۰) | (۲۸,۳۵۵,۲۵۸) | (۵,۹۹۸,۲۷۰,۸۲۷) | ۵,۹۶۹,۵۲۷,۹۹۲ | ۱,۹۹۷,۸۳۴ | فولاد مبارکه اصفهان | | | |
| ۱۳۹,۸۰۴,۰۳۰ | . | ۱,۰۵۶,۱۰۱,۶۲۵ | (۲۶,۹۱۰,۰۰۰) | (۲۵,۵۶۴,۵۰۰) | (۴,۲۷۳,۴۲۳,۸۷۵) | ۵,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | داده گسترعصرنوبن-های وب | | | |
| ۱۵۰,۲۴۲,۳۷۰ | ۱۳۹,۲۶۹,۳۴۰ | (۲۳۵,۷۴۷,۳۳۳) | (۲۶,۱۱۵,۰۰۰) | (۲۴,۸۰۹,۲۵۰) | (۵,۴۰۷,۸۲۳,۰۸۳) | ۵,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری معادن و فلزات | | | |
| . | . | (۱۸۰,۷۸۵,۴۶۹) | (۲۵,۱۸۶,۵۰۰) | (۲۳,۹۲۷,۱۷۵) | (۵,۱۶۸,۹۷۱,۷۹۴) | ۵,۰۳۷,۳۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | پتروشیمی خلیج فارس | | | |
| . | ۱۵۲,۳۳۴,۵۶۵ | ۱۹۷,۲۷۴,۴۵۲ | (۲۴,۷۴۸,۶۵۸) | (۲۳,۵۱۱,۲۲۵) | (۴,۷۰۴,۱۹۷,۲۸۲) | ۴,۹۴۹,۷۳۱,۶۱۷ | ۱,۱۵۴,۵۹۱ | پالایش نفت تهران | | | |
| ۳,۷۲۱,۳۸۸,۸۶۴ | ۸۹۹,۵۶۹,۸۹۱ | ۳,۸۶۱,۰۰۷,۱۴۶ | (۴۹۷,۹۱۴,۰۵۲) | (۴۷۳,۰۱۶,۱۱۲) | (۹۴,۷۵۰,۸۷۳,۱۱۵) | ۹۹,۵۸۲,۸۱۰,۴۲۵ | ۳۲,۸۶۸,۸۸۸ | جمع نقل به صفحه بعد | | | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | | | | 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 | |
| ۳,۷۲۱,۳۸۸,۸۶۴ | ۸۹۹,۵۶۹,۸۹۱ | ۳,۸۶۱,۰۰۷,۱۴۶ | (۴۹۷,۹۱۴,۰۵۲) | (۴۷۳,۰۱۶,۱۱۲) | (۹۴,۷۵۰,۸۷۳,۱۱۵) | ۹۹,۵۸۲,۸۱۰,۴۲۵ | ۳۲,۸۶۸,۸۸۸ | جمع نقل از صفحه قبل |
| ۴۶۶,۷۹۵,۴۷۲ | . | ۶۲۹,۹۵۴,۹۴۱ | (۲۰,۴۹۲,۱۹۷) | (۱۹,۴۶۷,۵۸۷) | (۳,۴۲۸,۵۲۴,۷۳۳) | ۴,۰۹۸,۴۳۹,۴۵۸ | ۵۰۸,۱۱۳ | پتروشیمی پردیس |
| (۱۱۴,۳۶۹,۰۳۷) | (۱۸۳,۸۸۳,۴۶۷) | (۳۲,۰۱۳,۰۹۳) | (۱۸,۹۱۳,۰۲۷) | (۱۷,۹۶۷,۳۷۵) | (۳,۷۷۷,۷۳۸,۰۰۱) | ۳,۷۸۲,۶۰۵,۳۱۰ | ۱,۸۰۹,۸۵۹ | معدنی و صنعتی چادر ملو |
| (۶۲۹,۶۲۶,۰۶۷) | . | ۹۳,۹۷۴,۷۲۵ | (۱۸,۴۲۷,۵۰۰) | (۱۷,۵۰۶,۱۲۵) | (۳,۵۵۵,۵۹۱,۶۵۰) | ۳,۶۸۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | گروه صنعتی بارز |
| (۸۳۰,۶۷۹,۲۷۷) | (۲,۹۶۸,۶۴۴,۶۵۱) | ۲۸۱,۲۳۰,۹۹۷ | (۱۶,۸۰۰,۰۰۰) | (۱۵,۹۶۰,۰۰۰) | (۳,۰۴۶,۰۰۹,۰۰۳) | ۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری خوارزمی |
| . | . | ۹۴,۴۷۳,۸۱۸ | (۱۳,۹۵۰,۰۰۰) | (۱۳,۲۵۲,۵۰۰) | (۲,۶۶۸,۳۲۳,۶۸۲) | ۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری غدیر |
| . | . | (۷۵,۷۵۷,۸۴۴) | (۱۳,۸۷۰,۰۰۰) | (۱۳,۱۷۶,۵۰۰) | (۲,۸۲۲,۷۱۱,۳۴۴) | ۲,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | تولید و صادرات ریشمک |
| (۱۷,۴۴۹,۱۰۵) | . | (۱۷۶,۹۳۴,۱۸۴) | (۱۱,۸۰۰,۰۰۰) | (۱۱,۲۱۰,۰۰۰) | (۲,۵۱۳,۹۲۴,۱۸۴) | ۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | تولیدی چدن سازان |
| (۲۵۳,۱۷۶,۳۷۱) | . | ۵۳۳,۹۹۶,۷۲۸ | (۱۰,۰۱۰,۲۰۵) | (۹,۵۰۹,۶۹۵) | (۱,۴۴۸,۵۲۴,۴۰۸) | ۲,۰۰۲,۰۴۱,۰۳۶ | ۱,۲۷۳,۵۶۳ | سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین |
| (۳۸۷,۴۷۰,۳۸۴) | (۹۲۲,۵۲۴,۶۱۶) | . | (۷,۸۶۸,۰۰۰) | (۷,۴۷۴,۶۰۰) | (۱,۵۵۸,۲۵۷,۴۰۰) | ۱,۵۷۳,۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۰۰,۰۰۰ | بانک دی (فراپورس) |
| (۱,۰۹۵,۷۲۴,۸۷۲) | (۲,۰۰۵,۹۳۲,۲۸۹) | ۲۶۷,۴۳۷,۸۸۶ | (۸,۰۱۶,۵۴۶) | (۷,۶۱۵,۷۱۹) | (۱,۳۲۰,۲۳۹,۱۳۶) | ۱,۶۰۳,۳۰۹,۲۸۷ | ۱,۹۰۱,۹۰۹ | سرمایه گذاری مسکن |
| ۸۷,۰۲۴,۴۲۶ | (۲,۴۰۵,۸۸۸,۱۵۰) | ۳۲,۵۸۲,۱۶۳ | (۱,۰۵۳,۷۶۱) | (۱,۰۰۱,۰۷۳) | (۱۷۶,۱۱۵,۲۹۳) | ۲۱۰,۷۵۲,۲۹۰ | ۹۶,۱۹۰ | گروه توسعه ملی ایران |
| . | . | ۵۳۰,۲۶۶ | (۱۱,۳۸۸) | (۱۰,۸۱۹) | (۱,۷۲۵,۱۳۶) | ۲,۲۷۷,۶۰۹ | ۶۲۹ | مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر |
| (۸,۰۰۰) | . | ۲۱۰,۵۲۶ | (۱,۹۴۶) | (۱,۸۴۹) | (۱۷۴,۹۴۲) | ۳۸۹,۲۶۳ | ۳۸۹,۲۶۳ | اختیار فروش تبعی پتروشیمی تامین |
| . | ۱۴۴,۵۱۰,۳۶۳ | . | . | . | . | . | . | ایران ترانسفو |
| . | (۳۴۵,۹۰۶,۶۱۹) | . | . | . | . | . | . | ایران خودرو |
| . | ۲۹,۸۴۹,۶۹۰ | . | . | . | . | . | . | باما |
| (۳۱۳,۲۸۸,۶۳۲) | (۳,۰۴۵,۷۲۰,۹۲۱) | . | . | . | . | . | . | بانک سینا |
| ۶۳۳,۴۱۷,۰۱۷ | (۱۰,۸۰۴,۵۷۰,۷۶۹) | ۵,۵۱۰,۶۹۴,۰۷۵ | (۶۳۹,۱۲۸,۶۲۲) | (۶۰۷,۱۶۹,۹۵۴) | (۱۲۱,۰۶۸,۷۳۲,۰۲۷) | ۱۲۷,۸۲۵,۷۲۴,۶۷۸ | ۴۸,۷۴۸,۴۱۴ | جمع نقل به صفحه بعد |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | | | | | 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 | |
| ۶۳۳,۴۱۷,۰۱۷ | (۱۰,۸۰۴,۵۷۰,۷۶۹) | ۵,۵۱۰,۶۹۴,۰۷۵ | (۶۳۹,۱۲۸,۶۲۲) | (۶۰۷,۱۶۹,۹۵۴) | (۱۲۱,۰۶۸,۷۳۲,۰۲۷) | ۱۲۷,۸۲۵,۷۲۴,۶۷۸ | ۴۸,۷۴۸,۴۱۴ | جمع نقل از صفحه قبل |
| ۶۳۷,۵۶۲,۵۳۷ | . | . | . | . | . | . | . | پالایش نفت بندر عباس |
| . | (۳,۵۲۳,۷۱۸,۸۳۲) | . | . | . | . | . | . | پتروشیمی ایرانیان |
| (۳۰,۴۵۷,۳۹۶) | ۴۴۵,۶۰۹,۹۲۳ | . | . | . | . | . | . | تراکتور سازی ایران |
| . | (۴۲۳,۸۸۵,۸۶۵) | . | . | . | . | . | . | توسعه معدنی و صنعتی صبانور |
| ۱۱۲,۶۸۷,۱۸۶ | (۹۳۶,۴۱۸,۱۶۶) | . | . | . | . | . | . | تولید برق عسلویه مینا (فراپورس) |
| (۴,۸۰۴,۴۲۱) | ۲۸۰,۳۲۳,۲۶۲ | . | . | . | . | . | . | تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس) |
| (۶۳۴,۸۰۲,۸۷۱) | (۱,۵۷۶,۳۷۶,۲۵۱) | . | . | . | . | . | . | حفاری شمال |
| . | (۸۲۵,۳۸۴,۶۶۶) | . | . | . | . | . | . | سایپا |
| (۱۷۲,۳۶۲,۵۶۴) | (۲۸۰,۸۷۰,۹۷۱) | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری سایپا |
| . | (۴۷۷,۲۶۵,۷۶۸) | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری شاهد |
| . | (۴۱۱,۳۸۷,۲۲۴) | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری صنعت نفت |
| (۲۷۳,۲۰۱,۴۷۴) | . | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (حق تقدم) |
| . | ۸۵,۵۷۹,۰۶۲ | . | . | . | . | . | . | صنایع آذرب |
| . | (۵۴۸,۹۸۰,۰۱۵) | . | . | . | . | . | . | گروه بهمن |
| . | (۱۹۰,۶۸۳,۷۴۷) | . | . | . | . | . | . | لیزینگ صنعت و معدن |
| . | ۱,۳۷۲,۹۴۸,۸۳۸ | . | . | . | . | . | . | ملی صنایع مس ایران |
| (۲۱۷,۸۹۳,۱۲۰) | . | . | . | . | . | . | . | میراث فرهنگی و گردشگری (فراپورس) |
| (۵۴,۶۰۴,۹۸۵) | . | . | . | . | . | . | . | نفت سپاهان |
| (۴,۴۶۰,۰۹۱) | (۱۷,۸۱۵,۰۸۱,۱۸۹) | ۵,۵۱۰,۶۹۴,۰۷۵ | (۶۳۹,۱۲۸,۶۲۲) | (۶۰۷,۱۶۹,۹۵۴) | (۱۲۱,۰۶۸,۷۳۲,۰۲۷) | ۱۲۷,۸۲۵,۷۲۴,۶۷۸ | ۴۸,۷۴۸,۴۱۴ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۶ - سود سهام

| سال مالی منتهی | دوره میانی سه ماهه | دوره میانی سه ماهه | یادداشت |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ به | منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | |
| ریال | ریال | ریال | |
| ۹,۴۰۴,۵۳۸,۱۲۶ | . | ۴۹۶,۸۷۳,۷۵۷ | سود سهام ۱-۱۶ |
| ۹,۴۰۴,۵۳۸,۱۲۶ | . | ۴۹۶,۸۷۳,۷۵۷ | |

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

| سال مالی منتهی | دوره میانی سه ماهه | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | | | | تعداد سهام متعلقه | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی | شرکت |
|----------------------|---------------------|--|------------------|--------------------|-------------|-----------|-------------------|------------------|----------------------------|------|
| | | خالص درآمد | خالص درآمد | خالص درآمد | هزینه تنزیل | جمع درآمد | | | | |
| ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ به | منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | سود سهام | سود سهام | سود سهام | ریال | سود سهام | در زمان مجمع | | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | تعداد سهام | | | |
| . | . | ۲۶۱,۸۷۶,۳۷۵ | . | ۲۶۱,۸۷۶,۳۷۵ | ۴۶۵ | ۵۶۳,۱۷۵ | ۱۳۹۶/۰۸/۲۴ | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | پتروشیمی پردیس | |
| . | . | ۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰ | . | ۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۶ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۰۵ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | بانک سینا | |
| . | . | ۴۲,۹۹۷,۳۸۲ | ۲,۰۰۲,۶۱۸ | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۶/۰۶/۰۵ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سرمایه گذاری سایپا | |
| ۹,۳۵۹,۴۸۶ | . | . | . | . | . | . | - | - | ایران خودرو | |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | - | - | پالایش نفت تهران | |
| ۲۱,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | - | - | توسعه معدنی و صنعتی صبانور | |
| ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | - | - | تولید برق ماهتاب کهنوج | |
| ۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | - | - | سرمایه گذاری مسکن | |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | - | - | فولاد مبارکه اصفهان | |
| ۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | - | - | گروه توسعه ملی ایران | |
| ۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | - | - | لیزینگ صنعت و معدن | |
| ۹۰۰,۰۲۷,۳۶۰ | . | . | . | . | . | . | - | - | مپنا | |
| ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | - | - | معدنی و صنعتی چادر ملو | |
| ۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | . | . | . | . | . | . | - | - | ملی صنایع مس ایران | |
| ۶۸۵,۲۳۲,۴۸۹ | . | . | . | . | . | . | - | - | سرمایه گذاری خوارزمی | |
| ۶,۹۴۵,۶۱۹,۳۳۵ | . | ۴۹۶,۸۷۳,۷۵۷ | ۲,۰۰۲,۶۱۸ | ۴۹۸,۸۷۶,۳۷۵ | | | | | جمع نقل به صفحه بعد | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

| شرکت | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | | |
|---|---------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|--|------------------|--------------------|------------|
| | | | | | جمع درآمد | هزینه تنزیل | خالص درآمد | خالص درآمد |
| | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام | به هر سهم | ریال | ریال | ریال | ریال |
| جمع نقل از صفحه قبل | | | | | ۴۹۸,۸۷۶,۳۷۵ | ۲,۰۰۲,۶۱۸ | ۴۹۶,۸۷۳,۷۵۷ | ۰ |
| تراکتورسازی ایران | - | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تولید برق عسلویه مپنا | - | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| حفاری شمال | - | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایپا | - | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات | - | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرمایه گذاری صنعت نفت | - | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین | - | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سنگ آهن گل گهر | - | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| گروه بهمن | - | - | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | | | | | ۴۹۸,۸۷۶,۳۷۵ | ۲,۰۰۲,۶۱۸ | ۴۹۶,۸۷۳,۷۵۷ | ۰ |
| | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام | به هر سهم | ریال | ریال | ریال | ریال |
| | ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | | | ۶,۹۴۵,۶۱۹,۳۳۵ | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۸,۰۰۰,۰۰۰ |
| | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | | | ۲۹,۵۳۲,۲۳۸ | ۱۹۱,۲۲۷,۸۵۰ | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۹,۶۵۸,۷۰۳ |
| | خالص درآمد | خالص درآمد | | | ۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | |
| | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام | به هر سهم | ریال | ریال | ریال | ریال |
| | ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | | | ۹,۴۰۴,۵۳۸,۱۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۷ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | یادداشت |
|---------------------------------|---|---|-----------------------|
| ریال | ریال | ریال | |
| . | . | ۱۴۹,۷۶۷,۶۲۹ | ۱۷-۱ سود اوراق مرابحه |
| ۱۹,۴۳۱,۴۳۰ | ۱,۳۳۴,۴۱۴ | ۱۴,۲۲۸,۹۷۹ | ۱۷-۲ سود سپرده بانکی |
| ۱۹,۴۳۱,۴۳۰ | ۱,۳۳۴,۴۱۴ | ۱۶۳,۹۹۶,۶۰۸ | جمع |

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | | | | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری | مرابحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰ زیان حاصل از فروش هزینه کارمزد معاملات اوراق مرابحه |
|---------------------------------|---|--|-------------|-------------|---------|-----------------|--------------|--------------------|--|
| | | خالص سود اوراق | هزینه تنزیل | سود | نرخ سود | مبلغ اسمی سپرده | | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | درصد | ریال | ۱۴۰۰/۰۸/۲۰ | ۱۳۹۶/۱۰/۱۲ | |
| . | . | ۱۷۸,۷۷۲,۳۱۵ | . | ۱۷۸,۷۷۲,۳۱۵ | ۱۷ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | |
| . | . | (۱۴,۵۰۴,۷۰۰) | | | | | | | |
| . | . | (۱۴,۴۹۹,۹۸۶) | | | | | | | |
| . | . | ۱۴۹,۷۶۷,۶۲۹ | | | | | | | جمع |

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | | | | تاریخ سرمایه گذاری | سپرده کوتاه مدت به شماره ۱-۴۵۶۰۴۵۷-۸۱۰-۸۴۹ نزد بانک سامان |
|---------------------------------|---|--|-----------------|---------|--------------|-------|--------------------|---|
| | | سود خالص | مبلغ اسمی سپرده | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | درصد | روز شمار | متعدد | | |
| ۱۹,۴۳۱,۴۳۰ | ۱,۳۳۴,۴۱۴ | ۱۴,۲۲۸,۹۷۹ | متعدد | ۱۰ | | | | |
| ۱۹,۴۳۱,۴۳۰ | ۱,۳۳۴,۴۱۴ | ۱۴,۲۲۸,۹۷۹ | | | | | جمع | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۸ - سایر درآمدها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | یادداشت |
|---------------------------------|---|---|-----------------------------------|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۳۷۷,۱۸۰,۱۹۵ | ۳۸۷,۹۷۸,۹۳۱ | ۸۶,۲۷۶,۴۱۱ | ۱۸-۱ برگشت تنزیل سود سهام |
| . | . | ۸۹,۲۲۹,۷۶۳ | کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱۴۹,۹۹۴,۵۹۶ | (۸,۵۰۲,۶۵۱) | ۳۱۰,۹۲۸,۸۷۴ | تعدیل کارمزد کارگزاری |
| . | . | ۱,۰۳۶ | سایر |
| ۵۲۷,۱۷۴,۷۹۱ | ۳۷۹,۴۷۶,۲۸۰ | ۴۸۶,۴۳۶,۰۸۴ | جمع |

۱۸-۱ - برگشت تنزیل سود سهام

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | |
|-------------------------------------|---|--|----------------------|----------------------|
| تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده | تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده | تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده | ارزش اسمی | ارزش تنزیل شده |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۳۷۷,۱۸۰,۱۹۵ | ۴۱۴,۲۶۳,۸۰۱ | ۸۶,۲۷۶,۴۱۱ | ۳,۱۴۴,۱۵۱,۲۸۰ | ۳,۰۵۷,۸۷۴,۸۶۹ |
| . | (۲۶,۲۸۴,۸۷۰) | . | . | . |
| ۳۷۷,۱۸۰,۱۹۵ | ۳۸۷,۹۷۸,۹۳۱ | ۸۶,۲۷۶,۴۱۱ | ۳,۱۴۴,۱۵۱,۲۸۰ | ۳,۰۵۷,۸۷۴,۸۶۹ |

درآمد سود سهام

تعدیلات

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۹ - هزینه کارمزد ارکان

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | |
|---------------------------------|---|---|------------------------------|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۲,۴۶۱,۰۵۶,۱۸۹ | ۷۱۲,۳۱۸,۹۰۰ | ۵۹۷,۹۸۶,۲۸۴ | هزینه کارمزد مدیر |
| ۱۴۸,۴۴۱,۴۱۶ | ۳۵,۲۴۵,۸۹۶ | ۳۶,۹۸۶,۲۲۰ | هزینه کارمزد متولی |
| ۲,۷۴۸,۲۸۶,۸۹۹ | ۸۹۰,۳۹۸,۶۲۸ | ۰ | هزینه کارمزد ضامن نقد شوندگی |
| ۱۵,۰۴۱,۰۵۹ | ۳,۶۹۸,۶۴۰ | ۳,۶۹۸,۵۵۰ | هزینه حق الزحمه حسابرسان |
| ۵,۳۷۲,۸۲۵,۵۶۳ | ۱,۶۴۱,۶۶۲,۰۶۴ | ۶۳۸,۶۷۱,۰۵۴ | جمع |

۲۰ - سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | |
|---------------------------------|---|---|--|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۷۰,۷۱۵,۹۲۴ | ۶۴,۰۶۱,۹۹۴ | ۲,۰۳۵,۹۸۰ | هزینه مالیات بر ارزش افزوده |
| ۴,۴۸۹,۸۰۴ | ۵۰,۰۰۰ | ۰ | هزینه تصفیه |
| ۷۳,۰۵۹,۳۵۸ | ۳,۵۶۷,۷۸۸ | ۲۲,۶۲۱,۵۹۰ | هزینه نرم افزار و سایت |
| ۱,۰۲۰,۰۰۰ | ۴۷۰,۰۰۰ | ۶۳۰,۰۰۰ | هزینه کارمزد خدمات بانکی |
| ۰ | ۰ | ۸۲۱,۰۵۸ | زیان حاصل از ابطال اوراق اختیار فروش تبیی هیکو |
| ۱۴۹,۲۸۵,۰۸۶ | ۶۸,۱۴۹,۷۸۲ | ۲۶,۱۰۸,۶۲۸ | جمع |

۲۱ - هزینه های مالی

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | |
|---------------------------------|---|---|---|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۲,۴۱۴,۶۷۶,۵۱۷ | ۱,۳۵۴,۰۹۰,۸۲۲ | ۸۲,۷۸۷,۰۸۲ | هزینه مالی اعتبار استفاده شده جهت خرید اوراق بهادار |
| ۲,۴۱۴,۶۷۶,۵۱۷ | ۱,۳۵۴,۰۹۰,۸۲۲ | ۸۲,۷۸۷,۰۸۲ | جمع |

۲۲ - تعدیلات

تعدیلات طی سال 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 ۱۰۰۰۰۰۰۰ ریال) در سال مالی مورد گزارش است و بشرح زیر میتوان آن را تفکیک نمود:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ | دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | |
|---------------------------------|---|---|--------------|
| ریال | ریال | ریال | تعداد |
| ۹,۵۶۰,۷۶۱,۳۱۳ | ۰ | ۵,۰۱۹,۶۲۳,۷۰۰ | ۶۶۹ |
| (۲۳,۷۱۶,۴۲۵,۴۵۹) | (۱۲,۰۵۳,۵۵۶,۸۴۹) | (۱۱,۵۸۲,۵۹۵,۳۴۰) | (۱,۵۷۸) |
| (۱۴,۱۵۵,۶۶۴,۱۴۶) | (۱۲,۰۵۳,۵۵۶,۸۴۹) | (۶,۵۶۲,۹۷۱,۶۴۰) | (۹۰۹) |

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 سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۶

۲۴ - تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

| ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | | | ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | | | 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 | ۶.۹۳ | ۹۸۰ | ممتاز | مدیر صندوق | کارگزاری فارابی | کارگزار و مدیر صندوق |
| ۸.۸۵ | ۱۵۲۶ | عادی | ۱۰.۸۰ | ۱,۵۲۶ | عادی | | | |
| ۱۴.۵۳ | ۲,۵۰۶ | عادی و ممتاز | ۱۷.۷۳ | ۲,۵۰۶ | عادی و ممتاز | جمع | | |

۲۶ - معاملات با اشخاص وابسته

| ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ | ۱۳۹۶/۱۱/۲۶ | ارزش معامله | موضوع معامله | نوع وابستگی | طرف معامله |
|------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------|----------------------|
| مانده طلب (بدهی) | مانده طلب (بدهی) | ریال | | | |
| ریال | ریال | ریال | | | |
| ۱,۱۸۰,۴۲۹,۳۷۸ | (۴,۷۹۶,۶۴۷,۴۳۴) | ۲۳۳,۸۵۳,۴۶۵,۰۲۸ | خرید و فروش سهام | کارگزار | شرکت کارگزاری فارابی |
| (۲,۱۹۰,۳۷۰,۰۹۵) | (۲,۷۸۸,۸۳۶,۳۷۹) | ۵۹۷,۹۸۶,۲۸۴ | هزینه کارمزد مدیر | مدیر | شرکت کارگزاری فارابی |
| (۸,۴۰۳,۶۳۰,۰۱۲) | (۹۵۰,۲۱۷,۳۷۹) | ۰ | هزینه کارمزد ضامن | ضامن | شرکت کارگزاری فارابی |

۲۷ - رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

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