

Date: ۹۲/۹/۱۹ تاریخ:  
No: ۹۲۵۱۰۸۶ شماره:  
Add: دار 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 سال مالی منتهی به ۲۶ آبان 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 ۱۳۹۶/۰۸/۲۶ 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
۴	یادداشتهای توضیحی :
۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - ارکان صندوق
۶ الی ۸	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹ الی ۲۵	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
	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 ۱۳۹۶/۰۹/۱۹ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

۱

دفتر مرکزی تهران ■ شهرک غرب ■ بلوار خوردین ■ خیابان توحید ۳ ■ پلاک ۳  
تلفن: (خط ویژه) ۱۵۶۱ ■ دورنگار: ۹۲ ۴۵ ۵۷ ۸۸ ■ کدپستی: ۱۴۶۶۹۹۷۳۹۴  
No 3, Tohid 3rd St, Khovardin Blvd., Shahrak-e Gharb, Tehran, IRAN  
Tel + 981561 ■ FAX +98(21)88 57 45 92  
WWW.IR.FARABI.COM

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۸/۲۶	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۵۸,۲۵۲,۷۸۹,۴۹۲	۱۱۳,۳۵۹,۲۹۰,۴۱۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۱,۶۰۷,۵۷۲	۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
۱۴,۹۶۷,۴۸۴,۷۵۹	۶,۷۶۳,۹۸۲,۹۲۰	۷	حساب های دریافتی
.	۱,۱۸۰,۴۲۹,۳۷۸	۸	جاری کارگزاران
.	۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸	۹	سایر دارایی ها
۱۷۳,۲۷۱,۸۸۱,۸۲۳	۱۲۱,۶۸۹,۳۰۸,۵۶۳		جمع دارایی ها
<b>بدهی ها:</b>			
۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷	.	۸	جاری کارگزاران
۱۰,۲۳۴,۳۳۳,۲۷۹	۱۰,۶۸۲,۲۳۳,۷۳۱	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۲,۶۲۵,۱۹۸,۳۸۴	.	۱۱	پرداختی به سرمایه گذاران
۵۱۳,۸۰۲,۱۵۳	۴۷۲,۴۰۹,۶۹۸	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۴۱,۴۰۳,۵۴۵,۵۸۳	۱۱,۱۵۴,۶۴۳,۴۲۹		جمع بدهی ها
۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰	۱۱۰,۵۳۴,۶۶۵,۱۳۴	۱۳	خالص دارایی ها
۷,۶۴۳,۶۵۵	۷,۳۴۶,۹۳۷		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 سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰	(۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰)	۱۴	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	(۴,۴۶۰,۰۹۱)	۱۵	زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	۹,۴۰۴,۵۳۸,۱۲۶	۱۶	سود سهام
۱۵,۵۰۰,۱۰۷	۱۹,۴۳۱,۴۳۰	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۴۸,۳۸۴,۸۵۶	۵۲۷,۱۷۴,۷۹۱	۱۸	سایر درآمدها
۶۷,۶۳۱,۰۱۹,۴۸۷	۲,۹۶۵,۷۸۰,۲۰۶		جمع درآمدها
			<b>هزینه ها:</b>
(۸,۴۸۲,۵۵۲,۰۲۹)	(۵,۳۷۲,۸۲۵,۵۶۳)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۹۸۹,۱۵۸,۳۹۰)	(۱۴۹,۲۸۵,۰۸۶)	۲۰	سایر هزینه ها
۵۸,۱۵۹,۳۰۹,۰۶۸	(۲,۵۵۶,۳۳۰,۴۴۳)		سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۶,۹۵۳,۷۱۹,۱۶۵)	(۲,۴۱۴,۶۷۶,۵۱۷)	۲۱	هزینه های مالی
<b>۵۱,۲۰۵,۵۸۹,۹۰۳</b>	<b>(۴,۹۷۱,۰۰۶,۹۶۰)</b>		سود (زیان) خالص
۳۴.۵۱٪	-۴.۶۴٪	۲۷	بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۹.۶۲٪	-۱۷.۲۶٪	۲۸	بازده سرمایه گذاری در پایان دوره

### صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	یادداشت	
ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴	۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰	۱۷,۲۵۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۷,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۳	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۸,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۳۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۵۱,۲۰۵,۵۸۹,۹۰۳	(۴,۹۷۱,۰۰۶,۹۶۰)	-	سود (زیان) خالص
(۱۲,۱۴۲,۹۲۶,۲۸۷)	(۱۴,۱۵۵,۶۶۴,۱۴۶)	-	تعدیلات
<b>۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰</b>	<b>۱۱۰,۵۳۴,۶۶۵,۱۳۴</b>	<b>۱۵,۰۴۵</b>	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

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

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

# صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

## یادداشت های همراه صورت های مالی

### برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶

#### 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 ۱۳۹۹/۰۵/۲۸ مجاز می باشد.

#### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق فارابی مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.farabifund.com](http://www.farabifund.com) درج گردیده است.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

### برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶

#### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

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

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

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

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶

#### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

#### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

##### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

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

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶

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

#### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

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

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

#### ۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶

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

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

#### ۴-۷- وضعیت مالیاتی

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



**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان 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			۱۳۹۶/۰۸/۲۶			
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	
۲.۵۸	۴,۴۶۴,۹۷۷,۶۹۴	۴,۱۲۴,۵۹۴,۶۹۳	۲۷.۷۲	۳۳,۷۲۹,۷۸۱,۳۹۱	۲۹,۴۸۵,۸۱۱,۵۹۲	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۱.۰۳	۱۹,۱۰۷,۸۴۲,۳۷۸	۱۸,۹۷۶,۹۵۵,۶۴۵	۱۰.۹۴	۱۳,۳۰۹,۸۵۶,۳۵۴	۱۱,۸۰۷,۲۱۷,۲۸۶	استخراج کانه های فلزی
۱۶.۸۱	۲۹,۱۲۲,۳۷۲,۶۳۱	۳۳,۶۲۵,۷۱۴,۳۷۸	۱۰.۱۲	۱۲,۳۱۸,۳۱۳,۹۰۰	۱۵,۲۰۲,۵۴۵,۹۶۶	بانکها و موسسات اعتباری
۱۳.۰۱	۲۲,۵۴۸,۰۶۸,۰۷۵	۲۱,۰۰۵,۳۶۴,۱۷۷	۸.۴۱	۱۰,۲۳۳,۸۴۶,۰۰۶	۱۲,۲۶۲,۸۸۴,۰۷۳	خدمات فنی و مهندسی
۱۱.۶۴	۲۰,۱۷۶,۳۰۸,۱۷۴	۲۱,۰۵۷,۰۳۸,۱۹۵	۶.۴۹	۷,۹۰۰,۴۱۵,۶۸۲	۵,۳۸۴,۳۴۰,۰۸۳	فلزات اساسی
۲.۸۸	۴,۹۸۹,۰۲۹,۱۳۹	۷,۳۹۴,۱۲۴,۱۸۹	۵.۰۴	۶,۱۳۸,۸۵۶,۸۲۵	۷,۱۴۱,۸۹۸,۶۶۶	سرمایه گذاری ها
۲.۸۸	۴,۹۸۴,۱۷۹,۵۶۰	۷,۶۲۵,۰۷۷,۰۷۲	۴.۲۶	۵,۱۸۶,۱۵۸,۶۲۸	۵,۲۴۵,۷۴۱,۰۰۱	محصولات شیمیایی
۰.۰۰	.	.	۳.۸۴	۴,۶۷۴,۱۰۹,۵۹۴	۴,۵۳۴,۳۰۵,۵۶۴	اطلاعات و ارتباطات
۰.۰۰	.	.	۳.۷۳	۴,۵۴۲,۷۷۱,۸۷۵	۴,۷۶۰,۶۶۴,۹۹۵	هتل و رستوران
۰.۰۰	.	.	۲.۹۲	۳,۵۵۵,۵۹۱,۶۵۰	۴,۱۸۵,۲۱۷,۷۱۷	لاستیک و پلاستیک
۲.۵۶	۴,۴۴۳,۷۹۷,۹۰۰	۶,۷۸۷,۸۲۹,۱۷۵	۲.۶۹	۳,۲۷۶,۳۳۸,۱۷۹	۳,۱۸۹,۳۱۳,۷۵۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۵.۲۴	۹,۰۸۲,۷۶۶,۶۱۲	۱۱,۹۱۵,۱۳۴,۳۵۷	۲.۵۱	۳,۰۵۴,۳۲۷,۱۰۰	۴,۱۵۰,۰۵۱,۹۷۲	انبوه سازی املاک و مستغلات
۱.۵۵	۲,۶۸۹,۵۳۱,۱۳۰	۳,۰۶۶,۲۶۵,۴۹۰	۱.۴۷	۱,۷۸۵,۴۶۷,۶۷۰	۱,۶۷۷,۵۸۴,۹۰۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴.۵۷	۷,۹۱۵,۷۰۰,۵۸۰	۷,۶۳۹,۲۱۰,۸۵۵	۱.۰۸	۱,۳۱۷,۵۲۷,۶۲۵	۱,۳۴۷,۹۸۵,۰۲۱	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۶۱	۴,۵۲۰,۹۹۵,۲۸۰	۳,۱۴۴,۱۹۵,۱۴۰	۱.۰۲	۱,۲۳۵,۳۳۶,۸۷۵	۱,۲۵۲,۷۸۵,۹۸۰	ساخت محصولات فلزی
۲.۶۵	۴,۵۸۶,۸۱۰,۹۹۵	۵,۹۵۳,۴۶۷,۶۹۷	۰.۹۰	۱,۰۹۹,۵۹۵,۰۶۳	۱,۷۳۴,۳۹۷,۹۳۴	استخراج نفت، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۰۰	.	.	۰.۰۰	۹۹۶,۰۰۰	۱,۰۰۴,۰۰۰	اختیار فروش تبعی
۶.۳۳	۱۰,۹۵۹,۶۹۱,۵۵۴	۱۲,۱۳۲,۵۹۴,۶۴۱	۰.۰۰	.	.	خودرو و ساخت قطعات
۴.۱۲	۷,۱۳۶,۶۶۳,۳۷۱	۵,۷۷۹,۶۷۱,۶۷۱	۰.۰۰	.	.	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۰.۸۸	۱,۵۲۴,۰۵۴,۴۲۹	۱,۴۸۱,۳۶۴,۵۵۸	۰.۰۰	.	.	سایر واسطه گریهای مالی
<b>۹۱.۳۴</b>	<b>۱۵۸,۲۵۲,۷۸۹,۴۹۲</b>	<b>۱۷۱,۷۰۸,۶۰۱,۹۳۳</b>	<b>۹۳.۱۴</b>	<b>۱۱۳,۳۵۹,۲۹۰,۴۱۷</b>	<b>۱۱۳,۳۶۳,۷۵۰,۵۰۸</b>	<b>جمع</b>

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶**

**۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده**

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۸/۲۶	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱,۶۰۷,۵۷۲	۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰	۶-۱
<b>۵۱,۶۰۷,۵۷۲</b>	<b>۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰</b>	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

**جمع**

**۶-۱ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی**

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۸/۲۶					
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد			
۵۱,۶۰۷,۵۷۲	۰.۲۲	۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰	۶	روز شمار	متعدد	کوتاه مدت
<b>۵۱,۶۰۷,۵۷۲</b>	<b>۰.۲۲</b>	<b>۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰</b>				

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک سامان  
به شماره ۱-۴۵۷-۴۵۶۰-۸۱۰-۸۴۹

**جمع**

**۷ - حساب های دریافتی**

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۸/۲۶			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۴,۹۶۶,۲۱۱,۳۷۴	۶,۷۶۰,۴۳۱,۰۱۵	۲۵	۶,۹۰۶,۰۱۱,۰۶۳	۷-۱
۱,۲۷۳,۳۸۵	۳,۵۵۱,۹۰۵	۲۵	۳,۵۵۵,۸۰۲	۷-۲
<b>۱۴,۹۶۷,۴۸۴,۷۵۹</b>	<b>۶,۷۶۳,۹۸۲,۹۲۰</b>		<b>۶,۹۰۹,۵۶۶,۸۶۵</b>	

سود دریافتی سهام

سود دریافتی سپرده بانکی

**جمع**

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶**

۷-۱- سود دریافتی سهام

۱۳۹۵/۰۸/۲۶			۱۳۹۶/۰۸/۲۶			اوراق
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ملی صنایع مس ایران
۲۰۶,۱۵۱,۱۲۷	۲۵	۲۹۲,۳۵۱,۰۰۰	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
۵۰۸,۸۷۱,۹۹۰	۲۵	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۷۶۹,۲۳۱	۲۵	۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
۱,۷۴۴,۰۲۷,۳۰۴	۲۵	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۷,۲۶۹,۶۳۵	۲۵	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۵۱۱,۷۴۳,۵۵۹	۲۵	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۱,۹۷۶,۰۴۸	۲۵	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	مینا
.	-	.	۲۷۵,۰۲۷,۳۶۰	-	۲۷۵,۰۲۷,۳۶۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۸۸۰,۵۵۷,۸۴۶	۲۵	۹۱۰,۴۸۱,۱۲۰	۲۰۸,۳۳۵,۲۶۸	۲۵	۲۲۳,۰۸۲,۲۹۶	تولید برق عسلویه مینا
۲۱۲,۵۵۶,۴۱۵	۲۵	۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۲۴۵,۹۰۲	۲۵	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	صنایع آذرب
۱۲۶,۳۱۵,۶۵۵	۲۵	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	-	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	سرمایه گذاری صنعت نفت
۲۴۴,۱۱۵,۷۵۶	۲۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۴۸۹,۳۶۲	۲۵	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۱۶۱,۵۰۴,۴۲۵	۲۵	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۹۹۳,۶۳۱	۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
.	-	.	۹۹,۶۵۸,۷۰۳	۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
۳۱۳,۸۵۷,۹۶۵	۲۵	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۷۳۲,۲۴۰	۲۵	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۸۱۹,۴۳۵,۵۳۶	۲۵	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۵۴,۰۰۰	-	۵۰,۷۵۴,۰۰۰	سایپا
.	-	.	۲۹,۵۳۲,۳۲۸	۲۵	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
.	-	.	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳۹۴,۱۷۷,۲۱۵	۲۵	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	پالایش نفت تهران
۲۱۳,۱۳۴,۵۰۶	۲۵	۲۱۷,۳۶۸,۰۰۰	.	-	.	ایران خودرو
۴,۶۱۴,۴۱۲	۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	ایران ترانسفو
۶۳۰,۱۱۵,۰۹۰	۲۵	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	سرمایه گذاری شاهد
۳۱۹,۱۲۵,۶۸۳	۲۵	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	بانک پاسارگاد
۱۴۴,۵۸۹,۸۳۶	۲۵	۱۵۶,۶۷۲,۰۰۰	.	-	.	پتروشیمی ایرانیان
۸۹,۴۰۶,۰۰۱	۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	رادیاتور ایران
۶,۳۶۲,۰۰۱	۲۵	۶,۵۷۵,۵۲۰	.	-	.	ماشین سازی اراک
۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	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	.	-	.	معدنی املاح ایران
۱۸۷,۷۹۶,۸۳۴	۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	لیزینگ رایان سایپا
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	جمع
<b>۱۴,۹۶۶,۲۱۱,۳۷۴</b>		<b>۱۵,۴۷۱,۳۹۵,۰۴۷</b>	<b>۶,۷۶۰,۴۳۱,۰۱۵</b>		<b>۶,۹۰۶,۰۱۱,۰۶۳</b>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶

۲-۷- سود دریافتی سپرده بانکی

۱۳۹۵/۰۸/۲۶			۱۳۹۶/۰۸/۲۶			
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۲۷۳,۳۸۵	۲۵	۱,۲۷۵,۲۱۷	۳,۵۵۱,۹۰۵	۲۵	۳,۵۵۵,۸۰۲	سود دریافتی سپرده بانکی
<b>۱,۲۷۳,۳۸۵</b>		<b>۱,۲۷۵,۲۱۷</b>	<b>۳,۵۵۱,۹۰۵</b>		<b>۳,۵۵۵,۸۰۲</b>	<b>جمع</b>

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۸/۲۶		۱۳۹۶/۰۸/۲۶			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
بدهکار ( بستانکار) - ریال	بدهکار ( بستانکار) - ریال	ریال	ریال	بدهکار ( بستانکار) - ریال	
(۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷)	۱,۱۸۰,۴۲۹,۳۷۸	۱۱۳,۹۵۳,۱۹۶,۷۶۹	۱۴۳,۱۶۳,۸۳۷,۹۱۴	(۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷)	شرکت کارگزاری فارابی

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۵/۰۸/۲۶		۱۳۹۶/۰۸/۲۶			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸	(۱۰۰,۷۴۶,۳۵۴)	۲۲۲,۳۳۳,۳۳۲	۰	مخارج نرم افزار و سایت
۰	<b>۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸</b>	<b>(۱۰۰,۷۴۶,۳۵۴)</b>	<b>۲۲۲,۳۳۳,۳۳۲</b>	۰	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۰ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	
۴,۵۸۰,۷۳۸,۰۹۴	۲,۱۹۰,۳۷۰,۰۹۵	مدیر صندوق
۲۹,۵۱۳,۴۶۹	۶۸,۹۷۹,۸۸۵	متولی
۵,۶۲۰,۰۰۹,۵۹۸	۸,۴۰۳,۶۳۰,۰۱۲	ضامن نقد شوندگی
۴,۰۷۲,۱۱۸	۱۹,۲۵۳,۷۳۹	حسابرس
<b>۱۰,۲۳۴,۳۳۳,۲۷۹</b>	<b>۱۰,۶۸۲,۲۳۳,۷۳۱</b>	<b>جمع</b>

۱۱ - پرداختنی به سرمایه گذاران

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان 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	۴۲۹,۸۱۹,۱۱۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۶۱۸,۴۶۱	۱,۶۱۹,۴۶۱	وجوه واریزی نا مشخص
۲۱,۸۱۵,۶۶۰	۲۱,۸۱۵,۶۶۰	مالیات های تکلیفی پرداختنی
۵۹,۳۹۹,۹۰۷	۱۳,۱۶۷,۰۶۶	سایر
<b>۵۱۳,۸۰۲,۱۵۳</b>	<b>۴۷۲,۴۰۹,۶۹۸</b>	<b>جمع</b>

۱۳ - خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۲۴,۲۲۴,۶۸۱,۲۳۰	۱۶,۲۵۲	۱۰۳,۱۸۷,۷۲۸,۲۶۹	۱۴,۰۴۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷,۶۴۳,۶۵۵,۰۱۰	۱,۰۰۰	۷,۳۴۶,۹۳۶,۸۶۵	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰</b>	<b>۱۷,۲۵۲</b>	<b>۱۱۰,۵۳۴,۶۶۵,۱۳۴</b>	<b>۱۵,۰۴۵</b>	<b>جمع</b>

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶**

۱۴ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	یادداشت
ریال ۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰	ریال (۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰)	۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
<b>۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰</b>	<b>(۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰)</b>	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶					تعداد	شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۷۲۰,۳۹۹,۷۵۴	(۳۶۱,۱۵۹,۸۳۵)	۶۷,۵۴۸,۰۹۸	۶۹,۹۸۲,۲۵۴	۱۳,۷۳۳,۲۹۷,۰۷۶	۱۳,۵۰۹,۶۶۷,۵۹۳	۶,۹۲۷,۶۴۹	ملی صنایع مس ایران
۱۵,۸۰۳,۵۴۲,۹۷۴	(۸۳۴,۱۶۸,۷۰۴)	۴۵,۵۶۹,۴۴۳	۴۸,۲۱۱,۸۸۲	۹,۸۵۴,۲۹۰,۹۱۷	۹,۱۱۳,۹۰۳,۵۳۸	۷,۴۵۹,۲۴۳	سایپا
۵,۳۱۰,۴۹۵,۵۰۷	(۱,۹۲۹,۸۱۹,۵۳۸)	۴۲,۲۰۴,۵۲۴	۴۳,۳۳۸,۳۹۰	۱۰,۲۸۵,۱۸۴,۰۰۳	۸,۴۴۰,۹۰۷,۳۷۹	۱,۱۴۰,۳۶۲	مینا
۲,۲۹۶,۰۹۶,۷۵۲	(۵۹۴,۸۲۸,۵۶۰)	۴۰,۱۹۲,۵۸۴	۴۲,۵۲۲,۹۹۸	۸,۵۵۰,۶۴۹,۹۰۰	۸,۰۳۸,۵۳۶,۹۲۲	۷,۴۰۰,۰۰۰	بانک سینا
۹۶۰,۹۹۴,۰۱۱	۲,۲۳۵,۰۹۸,۰۰۳	۳۹,۰۱۷,۸۱۵	۳۹,۶۰۵,۶۷۰	۵,۴۸۹,۸۸۰,۱۲۹	۷,۸۰۳,۶۰۱,۶۱۷	۳,۹۹۵,۳۴۴	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۸۵۶,۱۷۳,۹۸۳	(۳۹۴,۲۸۰,۶۱۸)	۳۴,۰۶۲,۳۹۶	۳۶,۰۳۷,۸۹۴	۷,۱۳۶,۶۶۳,۳۷۰	۶,۸۱۲,۴۸۳,۰۴۲	۴۸۱,۰۷۷	ایران ترانسفو
۱,۸۱۹,۹۰۸,۳۸۱	(۱۳۰,۹۲۷,۳۴۸)	۳۲,۵۰۸,۱۰۲	۳۲,۳۲۸,۰۹۱	۶,۵۶۷,۷۱۵,۵۶۰	۶,۵۰۱,۶۲۴,۴۰۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	تراکتور سازی ایران
(۴۸,۴۱۲,۵۴۲)	(۹۷۱,۴۴۳,۲۵۹)	۳۰,۲۰۳,۲۴۳	۳۱,۷۵۷,۳۶۱	۶,۹۵۰,۲۰۴,۵۶۰	۶,۰۴۰,۷۲۱,۹۰۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادر ملو
۱,۱۵۰,۲۳۶,۹۸۵	۱,۱۱۶,۵۴۱,۹۹۱	۲۹,۷۳۴,۴۰۶	۳۰,۶۴۷,۵۹۳	۴,۷۶۹,۹۹۶,۷۸۴	۵,۹۴۶,۹۲۰,۷۷۴	۱,۹۰۵,۳۹۶	پالایش نفت تهران
۱,۶۷۲,۶۴۳,۴۸۳	۶۷۶,۴۸۳,۵۸۸	۲۸,۳۳۷,۳۴۰	۲۹,۹۷۹,۶۶۲	۴,۹۳۲,۷۱۴,۶۴۰	۵,۶۶۷,۵۱۵,۳۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
۴۹۲,۷۱۸,۵۷۹	۳۴۵,۵۸۶,۷۰۷	۲۶,۶۵۸,۳۲۴	۲۵,۳۲۴,۷۶۶	۴,۹۳۴,۱۲۱,۵۹۹	۵,۳۳۱,۶۹۱,۳۹۶	۳,۶۸۹,۶۲۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۳,۱۴۳,۵۹۷,۶۹۶	(۴۴۰,۰۸۶,۹۷۰)	۲۲,۹۵۶,۱۳۴	۲۴,۲۸۵,۰۵۸	۴,۹۸۴,۱۷۹,۵۵۹	۴,۵۹۱,۳۳۳,۷۸۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایرانیان
.	(۵۲۱,۹۰۰,۳۲۷)	۲۰,۱۹۰,۲۹۰	۲۱,۳۶۱,۲۹۹	۴,۵۱۸,۴۰۷,۷۷۲	۴,۰۳۸,۰۵۹,۰۳۴	۲۹۰,۶۰۳	پاکشو
۴,۰۷۷,۴۰۱,۱۸۰	(۹۲۴,۱۹۶,۴۴۷)	۱۸,۱۷۰,۹۵۴	۱۹,۲۲۴,۷۶۰	۴,۵۲۰,۹۹۵,۲۸۰	۳,۶۳۴,۱۹۴,۵۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنایع آذراب
۱,۰۰۹,۹۴۸,۹۹۲	(۵۵۶,۳۷۱,۱۶۹)	۱۶,۸۲۰,۱۲۳	۱۷,۲۷۸,۵۰۴	۳,۸۸۶,۲۴۲,۶۸۰	۳,۳۶۴,۰۷۰,۱۳۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
۲,۰۶۶,۸۲۲,۰۱۵	(۱,۱۴۵,۳۴۵,۹۰۳)	۱۶,۴۰۱,۶۶۸	۱۶,۶۶۴,۵۷۳	۴,۳۹۲,۸۶۳,۴۰۷	۳,۲۸۰,۳۸۳,۷۴۵	۱,۲۲۰,۹۵۷	حفاری شمال
۳,۳۱۹,۲۶۶,۵۲۷	(۴۲۵,۲۶۱,۶۴۸)	۱۶,۱۶۴,۸۱۳	۱۷,۱۰۱,۸۸۱	۳,۶۲۴,۹۷۳,۴۵۳	۳,۲۳۲,۹۷۸,۴۹۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۱,۰۶۰,۳۶۳,۰۹۳	(۹۷۰,۹۰۵,۳۳۰)	۱۰,۱۵۴,۹۷۰	۱۰,۷۴۳,۸۴۰	۲,۹۸۱,۰۰۶,۵۲۰	۲,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۱۵۴,۱۶۹	(۱۲۱,۸۶۹,۱۵۳)	۹,۶۹۴,۴۹۱	۹,۵۹۴,۹۸۶	۲,۰۴۱,۴۸۷,۵۱۷	۱,۹۳۸,۹۰۷,۸۴۱	۲۳۵,۶۱۴	تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس)
.	۳۷,۸۹۷,۲۹۲	۷,۸۲۷,۰۷۵	۷,۹۹۹,۲۴۵	۱,۵۱۱,۶۹۱,۸۹۲	۱,۵۶۵,۴۱۵,۵۰۴	۴۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
.	(۸۷۳,۸۵۵,۰۳۱)	۷,۶۵۰,۲۸۱	۸,۰۹۳,۸۸۸	۲,۳۸۸,۱۷۰,۲۳۰	۱,۵۳۰,۰۵۹,۳۶۸	۱,۲۵۰,۰۰۰	بانک ملت
.	(۵۰,۲۷۴,۹۳۰)	۷,۱۱۰,۹۵۵	۷,۵۲۳,۱۳۴	۱,۴۵۷,۸۴۲,۸۳۰	۱,۴۲۲,۲۰۱,۹۸۹	۵۰۰,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صباپور
(۴۸۰,۳۷۳,۷۹۰)	۳۲,۵۷۳,۴۹۵	۶,۴۹۸,۶۱۵	۶,۱۷۳,۴۸۴	۱,۲۵۴,۴۸۴,۱۴۷	۱,۲۹۹,۷۲۹,۷۴۱	۷۰۵,۷۵۰	گروه توسعه ملی ایران
.	(۲۴۴,۸۱۴,۸۰۷)	۶,۴۶۲,۵۴۲	۶,۸۳۶,۵۹۷	۱,۵۲۴,۰۵۴,۴۲۹	۱,۲۹۲,۵۳۸,۷۶۱	۹۰۰,۰۰۰	لیزینگ صنعت و معدن
<b>۴۹,۳۳۱,۸۷۷,۷۴۹</b>	<b>(۷,۰۴۷,۲۲۸,۵۰۱)</b>	<b>۵۸۲,۱۳۹,۱۸۶</b>	<b>۶۰۲,۴۱۷,۸۱۰</b>	<b>۱۲۲,۲۹۱,۱۱۸,۲۵۴</b>	<b>۱۱۶,۴۲۸,۴۴۶,۷۴۹</b>	<b>۶۰,۲۰۱,۶۱۵</b>	<b>جمع نقل به صفحه بعد</b>

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶**

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۶۰,۲۰۱,۶۱۵	۱۱۶,۴۲۸,۴۴۶,۷۴۹	۱۲۲,۲۹۱,۱۱۸,۲۵۴	۶۰۲,۴۱۷,۸۱۰	۵۸۲,۱۳۹,۱۸۶	(۷,۰۴۷,۲۲۸,۵۰۱)	۴۹,۳۳۱,۸۷۷,۷۴۹
تولید برق عسلویه مینا (فراپورس)	۷۸,۱۵۴	۱,۰۵۰,۵۰۷,۰۳۸	۱,۰۵۰,۹۸۸,۰۸۲	۵,۳۵۳,۵۱۶	۵,۲۵۲,۴۷۹	(۱۱,۰۸۷,۰۳۹)	۲۴,۱۵۳,۳۲۲
گروه بهمن	۹۸۶,۱۹۳	۹۸۲,۰۷۰,۱۸۴	۱,۰۳۳,۷۵۲,۰۹۶	۵,۱۹۵,۰۶۱	۴,۹۱۰,۳۳۶	(۶۱,۷۸۷,۳۰۹)	(۵۰۰,۶۴۳,۲۹۶)
ملی سرب و روی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۶۲۲,۰۰۶,۳۷۰	۵۹۲,۲۶۴,۴۶۳	۳,۲۹۰,۳۸۳	۳,۱۱۰,۰۲۸	۲۳,۳۴۱,۴۹۶	.
سنگ آهن گل گهر	۱۶۲,۵۰۰	۴۳۳,۳۳۶,۰۷۰	۳۵۱,۷۳۰,۲۹۵	۲,۰۵۸,۳۱۹	۲,۱۶۶,۶۷۷	۷۷,۳۸۰,۷۷۹	۸,۰۹۰,۶۹۹
تولیدی چدن سازان	۵۱,۷۶۱	۱۲۸,۶۷۷,۸۴۶	۱۱۱,۷۹۲,۰۵۳	۶۵۷,۵۳۷	۶۴۳,۳۸۸	۱۵,۵۸۴,۸۶۸	.
نفت بندر عباس	۱۲,۷۰۵	۷۹,۳۹۳,۵۴۵	۶۱,۵۳۱,۱۰۶	۳۷۷,۱۱۷	۳۹۶,۹۶۷	۱۷,۰۸۸,۳۵۵	.
باما	۸,۶۴۳	۵۴,۰۱۸,۷۵۰	۵۳,۸۰۵,۰۶۰	۲۸۵,۷۵۸	۲۷۰,۰۹۳	(۳۴۲,۱۶۱)	.
دارو سازی ابوریحان	۶,۴۳۱	۵۲,۳۶۴,۴۳۸	۴۹,۰۴۰,۶۳۰	۲۸۲,۲۹۳	۲۶۶,۸۲۱	۳,۷۷۴,۶۹۴	.
رادیاتور ایران	۱۳,۶۹۹	۳۸,۸۷۴,۰۶۳	۴۷,۶۴۲,۹۴۳	۲۰۵,۶۳۶	۱۹۴,۳۶۹	(۹,۱۶۸,۸۸۵)	۲۶,۹۱۴,۰۸۷
داده گستر عصرنوبن های وب	۳,۶۶۲	۱۶,۸۴۱,۵۳۸	۱۰,۴۸۷,۲۱۱	۸۶,۰۵۸	۸۴,۲۰۷	۶,۱۸۴,۰۶۲	.
به پرداخت ملت	۷۳۰	۱۶,۴۷۵,۳۷۰	۱۲,۸۳۷,۰۸۶	۸۷,۱۴۹	۸۲,۳۷۶	۳,۴۶۸,۷۵۹	.
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۴,۴۲۵	۸,۴۸۷,۸۵۰	۸,۴۶۲,۷۸۸	۴۴,۸۹۶	۴۲,۴۳۸	(۶۲,۲۷۲)	.
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۳۴۳	۴,۷۶۸,۰۰۵	۴,۱۴۲,۸۱۱	۲۲,۶۴۳	۲۳,۸۳۹	۵۷۸,۷۱۲	.
پتروشیمی کرمانشاه	۱,۸۴۱	۴,۷۱۲,۹۶۰	۴,۶۷۴,۸۱۰	۲۲,۳۸۴	۲۳,۵۶۴	(۷,۷۹۸)	.
مبین وان کیش (فراپورس)	۱۲۲	۱,۰۶۸,۱۱۰	۴۲۵,۳۴۴	۵,۴۵۶	۵,۳۴۰	۶۳۱,۹۷۰	.
تولید و صادرات ریشمک (فراپورس)	۱۰۱	۱,۰۲۸,۳۸۲	۶۸۳,۹۶۴	۵,۲۵۳	۵,۱۴۱	۳۳۴,۰۲۴	.
آسیا سیر ارس (فراپورس)	۶۳۲	۹۳۹,۱۵۲	۷۶۱,۹۹۲	۴,۴۵۸	۴,۶۹۵	۱۶۸,۰۰۷	.
شیر پگاه آذربایجان شرقی (فراپورس)	۱۵۴	۶۲۷,۷۰۴	۵۱۹,۰۱۴	۲,۹۷۹	۳,۱۳۸	۱۰۲,۵۷۳	.
لیزینگ ایران و شرق (فراپورس)	۲۵۰	۵۴۱,۲۵۰	۳۹۴,۳۵۹	۲,۵۶۹	۲,۷۰۶	۱۴۱,۶۱۶	.
ایران خودرو (حق تقدم)	.	.	.	.	.	.	(۱۴۷,۷۶۶,۹۵۳)
ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	.	(۸۵۱,۰۶۲,۵۹۶)
آسان پرداخت پرشین	.	.	.	.	.	.	۲۷۵,۵۶۸,۴۶۵
بانک انصار	.	.	.	.	.	.	۳۳,۴۸۵,۱۳۹
بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	(۲۰۱,۹۸۰,۳۸۹)
بانک دی (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	۴,۰۰۳,۱۳۹,۶۱۰
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	(۶۶,۵۷۶,۷۳۰)
بهمن دیزل (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	۲۳,۹۱۵,۰۲۱
بیمه اتکایی امین (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	۶۲,۴۲۶,۵۳۰
پتروشیمی فجر	.	.	.	.	.	.	۵۳,۹۹۲,۳۸۲
پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	(۶۶,۶۷۴,۹۷۰)
جمع نقل به صفحه بعد	۶۱,۷۳۵,۹۶۱	۱۱۹,۹۲۶,۱۸۵,۳۷۴	۱۲۵,۶۸۷,۰۵۴,۳۶۱	۶۲۰,۴۰۷,۲۷۵	۵۹۹,۶۲۷,۷۸۸	(۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰)	۵۲,۰۰۸,۸۶۸,۰۷۰



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶

شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶					
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۶۱,۷۳۵,۹۶۱	۱۱۹,۹۲۶,۱۸۵,۳۷۴	۱۲۵,۶۸۷,۰۵۴,۳۶۱	۶۲۰,۴۰۷,۲۷۵	۵۹۹,۶۲۷,۷۸۸	۵۲,۰۰۸,۸۶۸,۰۷۰
پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	۳۹,۰۸۹,۲۸۶
داروسازی کاسپین تامین (فراپورس)	.	.	.	.	.	۱۲۶,۲۸۵,۴۲۱
رادپاتور ایران (حق تقدم)	.	.	.	.	.	(۲,۴۹۷,۴۷۵)
ریل پردازسیبر (فراپورس)	.	.	.	.	.	۷۶,۷۷۵,۶۰۵
زامیاد	.	.	.	.	.	۴۱۸,۰۶۵,۰۶۱
سرمایه گذاری خوارزمی (حق تقدم)	.	.	.	.	.	(۸,۲۵۱,۱۱۳)
سرمایه گذاری صنعت بیمه	.	.	.	.	.	۹۵۵,۶۰۲,۶۶۶
سرمایه گذاری سبحان (فراپورس)	.	.	.	.	.	۵۳,۰۴۸,۲۷۸
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	.	۱۰,۳۴۱,۷۴۳,۱۶۳
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (فراپورس)	.	.	.	.	.	۲۴,۰۳۶,۲۳۲
سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	(۳۲۹,۳۱۰,۱۰۳)
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	۶۳۱,۶۸۸,۴۸۳
سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	(۳۴,۷۷۴,۶۸۸)
سرمایه گذاری مسکن الوند (فراپورس)	.	.	.	.	.	۴۱,۸۴۵,۸۹۸
فولاد مبارکه اصفهان (حق تقدم)	.	.	.	.	.	۸۳۸,۶۹۵,۵۰۹
لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	۳,۲۰۳,۱۰۵
مدیریت انرژی امید تابان هور (فراپورس)	.	.	.	.	.	۲۷۵,۰۳۰,۷۱۷
معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	(۴۲,۱۴۸,۴۴۲)
مهندسی تکنوتار	.	.	.	.	.	۵۵,۳۱۱,۴۱۲
وانسپاری ملت	.	.	.	.	.	۳,۴۸۵,۳۷۵
جمع	۶۱,۷۳۵,۹۶۱	۱۱۹,۹۲۶,۱۸۵,۳۷۴	۱۲۵,۶۸۷,۰۵۴,۳۶۱	۶۲۰,۴۰۷,۲۷۵	۵۹۹,۶۲۷,۷۸۸	۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰
						(۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰)

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶**

۱۵- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	یادداشت
ریال (۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	ریال (۴,۴۶۰,۰۹۱)	۱۵-۱ زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
<b>(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)</b>	<b>(۴,۴۶۰,۰۹۱)</b>	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶					تعداد	شرکت
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱,۷۶۵,۷۳۳,۲۵۷	(۸۷,۸۶۲,۳۰۸)	(۸۳,۴۶۹,۱۹۲)	(۱۵,۶۳۵,۳۹۶,۷۸۳)	۱۷,۵۷۲,۴۶۱,۵۴۰	۴,۸۰۱,۲۱۹	پالایش نفت اصفهان
۰	۱,۸۹۵,۲۷۸,۹۸۵	(۵۷,۳۰۹,۷۳۳)	(۵۴,۴۴۴,۲۴۷)	(۹,۴۵۴,۹۱۳,۷۱۸)	۱۱,۴۶۱,۹۴۶,۶۸۳	۱,۶۸۸,۸۰۹	پالایش نفت تبریز
۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۸	(۲,۰۲۹,۰۳۸,۰۶۲)	(۵۱,۶۷۳,۰۴۲)	(۴۹,۰۸۹,۳۸۵)	(۱۲,۲۶۲,۸۸۴,۰۷۳)	۱۰,۳۳۴,۶۰۸,۴۳۸	۱,۳۵۹,۶۳۸	میپنا
۱۲۱,۶۵۷,۶۵۲	۱,۴۶۶,۷۶۵,۷۳۵	(۴۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۳,۲۲۵,۰۰۰)	(۷,۵۴۴,۵۰۹,۲۶۵)	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
۱,۴۹۱,۷۸۵,۸۱۳	(۲,۱۸۳,۴۷۳,۰۵۰)	(۴۴,۲۲۰,۰۰۰)	(۴۲,۰۰۹,۰۰۰)	(۱۰,۹۴۱,۲۴۴,۰۵۰)	۸,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
(۱,۶۰۰,۶۷۱,۷۴۸)	۳,۵۱۶,۰۷۵,۵۹۹	(۳۹,۸۹۱,۰۱۶)	(۳۷,۸۹۶,۴۶۵)	(۵,۳۸۴,۳۴۰,۰۸۳)	۷,۹۷۸,۲۰۳,۱۶۳	۳,۳۲۵,۶۳۷	فولاد مبارکه اصفهان
(۲,۲۸۷,۲۲۹,۳۱۶)	(۸۳۰,۶۷۹,۲۷۷)	(۲۶,۹۱۵,۰۰۰)	(۲۵,۵۶۹,۲۵۰)	(۶,۱۶۱,۱۹۵,۰۲۷)	۵,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۰	۱۳۹,۸۰۴,۰۳۰	(۲۳,۶۰۰,۶۵۴)	(۲۲,۴۲۰,۶۲۲)	(۴,۵۳۴,۳۰۵,۵۶۴)	۴,۷۲۰,۱۳۰,۸۷۰	۹۸۴,۳۸۶	داده گسترعصرنوبن-های وب
۰	(۲۱۷,۸۹۳,۱۲۰)	(۲۲,۹۳۷,۵۰۰)	(۲۱,۷۹۰,۶۲۵)	(۴,۷۶۰,۶۶۴,۹۹۵)	۴,۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	میراث فرهنگی و گردشگری (فراپورس)
۰	۴۶۶,۷۹۵,۴۷۲	(۱۹,۱۸۷,۳۷۲)	(۱۸,۲۲۸,۰۰۴)	(۳,۳۳۳,۲۶۳,۶۰۲)	۳,۸۳۷,۴۷۴,۴۵۰	۵۶۳,۱۷۵	پتروشیمی پردیس
۰	(۶۲۹,۶۲۶,۰۶۷)	(۱۷,۹۵۳,۰۰۰)	(۱۷,۰۵۵,۳۵۰)	(۴,۱۸۵,۲۱۷,۷۱۷)	۳,۵۹۰,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
(۲,۳۴۴,۰۳۱,۲۷۵)	۸۷,۰۲۴,۴۲۶	(۱۶,۵۴۲,۹۸۵)	(۱۵,۷۱۵,۸۳۶)	(۳,۱۸۹,۳۱۳,۷۵۳)	۳,۳۰۸,۵۹۷,۰۰۰	۱,۷۹۴,۲۵۰	گروه توسعه ملی ایران
۲۰۴,۹۷۳,۳۷۹	۱۵۰,۲۴۲,۳۷۰	(۱۵,۷۰۶,۸۱۲)	(۱۴,۹۲۱,۴۷۱)	(۲,۹۶۰,۴۹۱,۶۸۱)	۳,۱۴۱,۳۶۲,۳۳۴	۲,۲۱۳,۷۸۶	سرمایه گذاری معادن و فلزات
<b>(۲,۸۷۰,۸۱۱,۵۹۷)</b>	<b>۲,۵۹۷,۰۱۰,۲۹۸</b>	<b>(۴۶۹,۲۹۹,۴۲۲)</b>	<b>(۴۴۵,۸۳۴,۴۴۷)</b>	<b>(۹۰,۳۴۷,۷۴۰,۳۱۱)</b>	<b>۹۳,۸۵۹,۸۸۴,۴۷۸</b>	<b>۴۲,۰۳۰,۹۰۰</b>	<b>جمع نقل به صفحه بعد</b>

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶**

شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶					
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
جمع نقل از صفحه قبل	۴۲,۰۳۰,۹۰۰	۹۳,۸۵۹,۸۸۴,۴۷۸	(۹۰,۳۴۷,۷۴۰,۳۱۱)	(۴۴۵,۸۳۴,۴۴۷)	(۴۶۹,۲۹۹,۴۲۲)	۲,۵۹۷,۰۱۰,۲۹۸
سرمایه گذاری مسکن	۴,۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۴,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۱۵۰,۰۵۱,۹۷۲)	(۱۴,۶۵۰,۹۰۰)	(۱۵,۴۲۲,۰۰۰)	(۱,۰۹۵,۷۲۴,۸۷۲)
پالایش نفت بندر عباس	۴۸۷,۲۹۵	۳,۰۲۷,۰۷۶,۵۴۰	(۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۶)	(۱۴,۳۷۸,۶۱۴)	(۱۵,۱۳۵,۳۸۳)	۶۳۷,۵۶۲,۵۳۷
بانک سینا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۱۵,۵۷۴,۱۳۲)	(۹,۶۰۴,۵۰۰)	(۱۰,۱۱۰,۰۰۰)	(۳۱۳,۲۸۸,۶۳۲)
نفت سپاهان	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۰۳۵,۵۰۱,۰۸۵)	(۹,۵۰۱,۹۰۰)	(۱۰,۰۰۲,۰۰۰)	(۵۴,۶۰۴,۹۸۵)
تولید برق عسلویه مینا (فراپورس)	۱۲۱,۸۴۶	۱,۷۶۸,۴۷۲,۸۴۴	(۱,۶۳۸,۵۴۳,۰۴۸)	(۸,۴۰۰,۳۴۶)	(۸,۸۴۲,۳۶۴)	۱۱۲,۶۸۷,۱۸۶
بانک دی (فراپورس)	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۵,۷۲۷,۷۸۴)	(۷,۴۷۴,۶۰۰)	(۷,۸۶۸,۰۰۰)	(۳۸۷,۴۷۰,۳۸۴)
تراکتور سازی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۷,۹۸۵,۰۲۱)	(۶,۳۱۹,۸۷۵)	(۶,۶۵۲,۵۰۰)	(۳۰,۴۵۷,۳۹۶)
تولیدی چدن سازان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۵۲,۷۸۵,۹۸۰)	(۵,۹۲۵,۶۲۵)	(۶,۲۳۷,۵۰۰)	(۱۷,۴۴۹,۱۰۵)
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۸۷,۰۲۷,۸۷۱)	(۵,۹۱۸,۵۰۰)	(۶,۲۳۰,۰۰۰)	(۲۵۳,۱۷۶,۳۷۱)
معدنی و صنعتی چادر ملو	۷۴۹,۲۴۶	۱,۱۹۹,۵۴۲,۸۴۶	(۱,۳۰۲,۲۱۶,۳۴۰)	(۵,۶۹۷,۸۲۹)	(۵,۹۹۷,۷۱۴)	(۱۱۴,۳۶۹,۰۳۷)
حفاری شمال	۴۷۹,۰۴۳	۱,۱۱۰,۴۲۱,۶۷۴	(۱,۷۳۴,۳۹۷,۹۳۴)	(۵,۲۷۴,۵۰۳)	(۵,۵۵۲,۱۰۸)	(۶۳۴,۸۰۲,۸۷۱)
سرمایه گذاری سایبا	۹۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۳۰۰,۰۰۰	(۹۸۰,۷۰۳,۶۳۹)	(۳,۸۷۷,۴۲۵)	(۴,۰۸۱,۵۰۰)	(۱۷۲,۳۶۲,۵۶۴)
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (حق تقدم)	۸۷۳,۵۶۳	۱۵۳,۷۴۷,۰۸۸	(۴۲۵,۴۴۹,۵۲۸)	(۷۳۰,۲۹۹)	(۷۶۸,۷۳۵)	(۲۷۳,۲۰۱,۴۷۴)
تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس)	۴,۵۰۶	۳۴,۵۷۴,۵۳۸	(۳۹,۰۴۱,۸۵۷)	(۱۶۴,۲۲۹)	(۱۷۲,۸۷۳)	(۴,۸۰۴,۴۲۱)
اختیار فروش تبعی پتروشیمی تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۴,۰۰۰)	(۴,۰۰۰)	.	(۸,۰۰۰)
ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	.
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.
باما	.	.	.	.	.	.
<b>جمع نقل به صفحه بعد</b>	<b>۵۶,۶۴۶,۳۹۹</b>	<b>۱۱۴,۴۷۵,۴۲۰,۰۰۸</b>	<b>(۱۱۳,۳۶۳,۷۵۰,۵۰۸)</b>	<b>(۵۴۳,۷۵۷,۴۹۲)</b>	<b>(۵۷۲,۳۷۲,۰۹۹)</b>	<b>(۴,۴۶۰,۰۹۱)</b>

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶						شرکت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰,۴۷۵,۸۳۱,۴۱۸)	(۴,۴۶۰,۰۹۱)	(۵۷۲,۳۷۲,۰۹۹)	(۵۴۳,۷۵۷,۴۹۲)	(۱۱۳,۳۶۳,۷۵۰,۵۰۸)	۱۱۴,۴۷۵,۴۲۰,۰۰۸	۵۶,۶۴۶,۳۹۹	جمع نقل از صفحه قبل
(۸۲۵,۰۵۳,۲۰۹)	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
(۴۱,۵۸۱,۲۰۰)	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
۴۹۹,۳۹۴,۱۷۵	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تهران
(۲,۶۴۰,۸۹۷,۵۱۲)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی ایرانیان
(۱۳۶,۸۶۹,۹۶۵)	.	.	.	.	.	.	توسعه معدنی و صنعتی صباتور
۶,۰۸۶,۳۹۲	.	.	.	.	.	.	رادیاتور ایران
(۴۳)	.	.	.	.	.	.	زامیاد
(۳۳۳,۹۸۵,۲۸۲)	.	.	.	.	.	.	سایپا
(۱,۰۷۹,۰۰۹,۴۴۸)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری شاهد
(۱۵۹,۰۱۱,۱۷۴)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنعت نفت
(۳۱,۲۲۰,۱۶۵)	.	.	.	.	.	.	سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)
۱,۳۷۶,۸۰۰,۱۴۰	.	.	.	.	.	.	صنایع آذراب
(۳۷۷,۲۶۵,۳۳۰)	.	.	.	.	.	.	گروه بهمن
۴۲,۶۸۹,۸۷۱	.	.	.	.	.	.	لیزینگ صنعت و معدن
۷۱۹,۹۴۱,۷۲۷	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	(۴,۴۶۰,۰۹۱)	(۵۷۲,۳۷۲,۰۹۹)	(۵۴۳,۷۵۷,۴۹۲)	(۱۱۳,۳۶۳,۷۵۰,۵۰۸)	۱۱۴,۴۷۵,۴۲۰,۰۰۸	۵۶,۶۴۶,۳۹۹	جمع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶**

۱۶ - سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	یادداشت
ریال ۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	ریال ۹,۴۰۴,۵۳۸,۱۲۶	۱۶-۱
<b>۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵</b>	<b>۹,۴۰۴,۵۳۸,۱۲۶</b>	سود سهام

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶						سال مالی	شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام			
۱,۱۶۹,۰۹۵,۶۷۸	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	ملی صنایع مس ایران
۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	گروه توسعه ملی ایران
۵۰۸,۸۷۱,۹۹۰	۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰	.	۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۳,۱۶۲,۵۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سنگ آهن گل گهر
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	تراکتورسازی ایران
۸۱۹,۴۳۵,۵۳۶	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	معدنی و صنعتی چادر ملو
۱,۴۸۶,۷۴۴,۲۰۵	۶۸۵,۲۳۲,۴۸۹	(۱۴,۷۶۷,۵۱۱)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۶	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری خوارزمی
.	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۵	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مپنا
۳۱۴,۱۷۷,۲۱۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
.	۲۷۵,۰۲۷,۳۶۰	.	۲۷۵,۰۲۷,۳۶۰	۱۶۰	۱,۷۱۸,۹۲۱	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	مپنا
۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۱/۰۶	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری مسکن
.	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۵	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	تولید برق ماهتاب کهنوج
.	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	لیزینگ صنعت و معدن
۴۲۰,۰۷۶,۷۲۶	۱۹۱,۲۲۷,۸۵۰	.	۱۹۱,۲۲۷,۸۵۰	۵۰	۳,۸۲۴,۵۵۷	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۶۸,۶۰۹,۹۲۷	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۷	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	تولید برق عسلویه مپنا
۲۴۹,۴۷۰,۸۷۶	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
<b>۹,۲۶۱,۴۸۲,۱۵۳</b>	<b>۸,۹۸۶,۹۸۷,۶۹۹</b>	<b>(۱۴,۷۶۷,۵۱۱)</b>	<b>۹,۰۰۱,۷۵۵,۲۱۰</b>	<b>۴,۹۴۰</b>	<b>۴۳,۸۵۵,۹۷۸</b>			<b>جمع نقل به صفحه بعد</b>

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶					تاریخ	سال مالی	شرکت
خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه تنزیل	جمع درآمد	سود متعلق	تعداد سهام متعلقه	تشکیل مجمع		
سود سهام	سود سهام		سود سهام	به هر سهم	در زمان مجمع			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام			
۹,۲۶۱,۴۸۲,۱۵۳	۸,۹۸۶,۹۸۷,۶۹۹	(۱۴,۷۶۷,۵۱۱)	۹,۰۰۱,۷۵۵,۲۱۰	۴,۹۴۰	۴۳,۸۵۵,۹۷۸			جمع نقل از صفحه قبل
.	۹۹,۶۵۸,۷۰۳	(۳۴۱,۲۹۷)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۱۶۱,۵۰۴,۴۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	گروه بهمن
۳۱۳,۸۵۷,۹۶۵	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	حفاری شمال
۲۱۳,۱۳۴,۵۰۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	پالایش نفت تهران
.	۲۹,۵۳۲,۲۳۸	(۲,۴۶۷,۷۶۲)	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سایپا
.	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۴,۶۱۴,۴۱۲	۹,۳۵۹,۴۸۶	.	۹,۳۵۹,۴۸۶	۱۵	۶۲۳,۹۶۶	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	ایران خودرو
۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	بانک سینا
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	بیمه اتکایی امین
۶۳۰,۱۱۵,۰۹۰	.	.	.	.	.	-	-	ایران ترانسفو
۱۴۴,۵۸۹,۸۳۶	.	.	.	.	.	-	-	بانک پاسارگاد
۸۹,۴۰۶,۰۰۱	.	.	.	.	.	-	-	پتروشیمی ایرانیا
۵۹۷,۹۵۲,۲۱۸	.	.	.	.	.	-	-	پتروشیمی فجر
۶,۵۷۵,۵۲۰	.	.	.	.	.	-	-	رادیاتور ایران
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سرمایه گذاری شاهد
۳۶,۳۲۵,۵۴۵	.	.	.	.	.	-	-	صنایع آذرب
۱۸۷,۷۹۶,۸۳۴	.	.	.	.	.	-	-	معدنی املاح ایران
۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	۹,۴۰۴,۵۳۸,۱۲۶	(۱۷,۵۷۶,۵۷۰)	۹,۴۲۲,۱۱۴,۶۹۶	۵,۵۲۳	۵۲,۱۷۹,۹۴۴			جمع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶**

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶				
سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال		درصد		
۱۵,۵۰۰,۱۰۷	۱۹,۴۳۱,۴۳۰	متعدد	۶	روز شمار	متعدد

سود سپرده کوتاه مدت بانکی

**۱۸ - سایر درآمدها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۹,۵۷۷,۱۲۳	۳۷۷,۱۸۰,۱۹۵	۱۸-۱
۳۰۳,۷۶۹,۵۴۲	۰	
۱۱۵,۰۳۸,۱۹۱	۱۴۹,۹۹۴,۵۹۶	
۶۴۸,۳۸۴,۸۵۶	۵۲۷,۱۷۴,۷۹۱	

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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶		
تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	۳۷۷,۱۸۰,۱۹۵	۱۵,۳۲۴,۳۳۴,۷۰۰	۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵
(۹۰,۹۲۱,۶۵۸)	۰	۰	۰
۲۲۹,۵۷۷,۱۲۳	۳۷۷,۱۸۰,۱۹۵	۱۵,۳۲۴,۳۳۴,۷۰۰	۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵

درآمد سود سهام  
تعدیلات  
جمع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکسیر فارابی**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶**

۱۹ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	هزینه کارمزد مدیر
۳,۶۹۵,۶۱۵,۳۳۴	۲,۴۶۱,۰۵۶,۱۸۹	هزینه کارمزد متولی
۱۵۲,۴۱۷,۵۰۸	۱۴۸,۴۴۱,۴۱۶	هزینه کارمزد ضامن نقد شونده
۴,۶۱۹,۵۱۹,۱۴۷	۲,۷۴۸,۲۸۶,۸۹۹	هزینه حق الزحمه حسابرس
۱۵,۰۰۰,۰۴۰	۱۵,۰۴۱,۰۵۹	جمع
<b>۸,۴۸۲,۵۵۲,۰۲۹</b>	<b>۵,۳۷۲,۸۲۵,۵۶۳</b>	

۲۰ - سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۷۸۲,۶۸۴,۲۹۷	۷۰,۷۱۵,۹۲۴	هزینه تصفیه
۱۱۳,۹۳۶,۶۱۸	۴,۴۸۹,۸۰۴	هزینه نرم افزار و سایت
۹۰,۹۹۹,۹۷۵	۷۳,۰۵۹,۳۵۸	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۱,۵۳۷,۵۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	جمع
<b>۹۸۹,۱۵۸,۳۹۰</b>	<b>۱۴۹,۲۸۵,۰۸۶</b>	

۲۱ - هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	هزینه مالی اعتبار استفاده شده جهت خرید اوراق بهادار
۶,۹۵۳,۷۱۹,۱۶۵	۲,۴۱۴,۶۷۶,۵۱۷	جمع
<b>۶,۹۵۳,۷۱۹,۱۶۵</b>	<b>۲,۴۱۴,۶۷۶,۵۱۷</b>	

۲۲ - تعدیلات

تعدیلات طی دوره مالی مطابق یادداشت ۶-۴ هم 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 ۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال) در دوره مالی مورد گزارش است و بشرح زیر میتوان آن را تفکیک نمود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶		
ریال	ریال	تعداد	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت صدور
۴۶,۸۹۷,۹۵۷,۵۶۰	۹,۵۶۰,۷۶۱,۳۱۳	۱,۷۲۳	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت ابطال
(۵۹,۰۴۰,۸۸۳,۸۴۷)	(۲۳,۷۱۶,۴۲۵,۴۵۹)	(۳,۹۳۰)	جمع
<b>(۱۲,۱۴۲,۹۲۶,۲۸۷)</b>	<b>(۱۴,۱۵۵,۶۶۴,۱۴۶)</b>	<b>(۲,۲۰۷)</b>	



**صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۶**

**۲۴ - تعهدات و بدهی های احتمالی**

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

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

۱۳۹۵/۰۸/۲۶			۱۳۹۶/۰۸/۲۶			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	۶.۵۱	۹۸۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق	کارگزاری فارابی	کارگزار و مدیر صندوق
۸.۸۵	۱۵۲۶	عادی	۱۰.۱۴	۱,۵۲۶	عادی			
۱۴.۵۳	۲,۵۰۶	عادی وممتاز	۱۶.۶۶	۲,۵۰۶	عادی وممتاز	جمع		

**۲۶ - معاملات با اشخاص وابسته**

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۸/۲۶	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	ریال			
ریال	ریال	ریال			
(۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷)	۱,۱۸۰,۴۲۹,۳۷۸	۲۵۷,۱۱۷,۰۳۴,۶۸۳	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی
(۴,۵۸۰,۷۳۸,۰۹۴)	(۲,۱۹۰,۳۷۰,۰۹۵)	۲,۴۸۹,۳۲۳,۰۰۲	هزینه کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری فارابی
(۵,۶۲۰,۰۰۹,۵۹۸)	(۸,۴۰۳,۶۳۰,۰۱۲)	۲,۷۸۳,۶۲۰,۴۱۴	هزینه کارمزد ضامن	ضامن	شرکت کارگزاری فارابی
۰	(۱۹,۲۵۳,۷۳۹)	۳۷,۳۵۴,۵۵۸	هزینه کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی شراکت
(۲۸,۱۴۶,۱۲۴)	(۶۸,۹۷۹,۸۸۵)	۱۷۷,۹۵۴,۸۸۵	هزینه کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی آزموده کاران

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

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