

Date: تاریخ: ۹۴/۰۵/۲۶
No: شماره: ۹۴-ص-۱۵۳۴
Add: پست: ۷/۱۶



F A R A B I I N V E S T M E N T C O .

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

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
باسلام .

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۶ که در اجرای معاد 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	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶ الی ۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹ الی ۲۵	ت 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 ۱۳۹۶/۰۶/۱۴ به تالیف ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۵/۲۶	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۵۸,۲۵۲,۷۸۹,۴۹۲	۱۱۲,۲۷۱,۶۵۰,۰۷۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۱,۶۰۷,۵۷۲	۱۷۳,۹۶۷,۰۴۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	نقد و بانک
۱۴,۹۶۷,۴۸۴,۷۵۹	۷,۳۹۵,۸۲۶,۹۱۶	۸	حساب های دریافتی
۰	۱۴۶,۷۹۲,۴۹۴	۹	سایر دارایی ها
۰	۲,۴۵۵,۸۷۳,۱۵۰	۱۰	جاری کارگزاران
<u>۱۷۳,۲۷۱,۸۸۱,۸۲۳</u>	<u>۱۲۲,۴۹۴,۱۰۹,۶۷۵</u>		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷	۰	۱۰	جاری کارگزاران
۱۰,۲۳۴,۳۳۳,۲۷۹	۱۴,۵۱۵,۹۴۵,۸۳۶	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۲,۶۲۵,۱۹۸,۳۸۴	۴۵۲,۸۵۶,۹۵۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۵۱۳,۸۰۲,۱۵۳	۵۷۷,۵۷۰,۳۱۲	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<u>۴۱,۴۰۳,۵۴۵,۵۸۳</u>	<u>۱۵,۵۴۶,۳۷۳,۰۹۸</u>		جمع بدهی ها
<u>۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰</u>	<u>۱۰۶,۹۴۷,۷۳۶,۵۷۷</u>	۱۴	خالص دارایی ها
۷,۶۴۳,۶۵۵	۶,۸۵۲,۱۱۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی	دوره میانی نه ماهه	دوره میانی نه ماهه	یادداشت	درآمدها :
به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶		
ریال	ریال	ریال		
۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰	۶۷,۲۸۰,۱۱۱,۴۳۸	(۵,۶۶۸,۲۷۸,۸۷۷)	۱۵	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	(۱۱,۴۴۱,۳۶۲,۱۷۰)	(۸,۴۷۵,۲۸۰,۰۰۸)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	۱۱,۸۰۴,۷۱۶,۸۶۶	۷,۹۹۴,۰۷۲,۱۶۶	۱۷	درآمد حاصل از سود سهام
۱۵,۵۰۰,۱۰۷	۱۴,۰۷۱,۴۸۸	۱۲,۰۳۰,۵۷۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۴۸,۳۸۴,۸۵۶	۵۶۲,۱۶۴,۷۶۹	۳۲۰,۰۶۵,۴۷۹	۱۹	سایر درآمدها
۶۷,۶۳۱,۰۱۹,۴۸۷	۶۸,۲۱۹,۷۰۲,۳۹۱	(۵,۸۱۷,۳۹۰,۶۷۰)		جمع درآمدها
				هزینه ها:
(۸,۴۸۲,۵۵۲,۰۲۹)	(۶,۶۳۱,۹۲۰,۷۶۱)	(۴,۳۴۶,۸۵۷,۶۶۸)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۹۸۹,۱۵۸,۳۹۰)	(۷۷۵,۴۴۲,۶۵۳)	(۱۱۹,۲۳۰,۱۸۴)	۲۱	سایر هزینه ها
۵۸,۱۵۹,۳۰۹,۰۶۸	۶۰,۸۱۲,۳۳۸,۹۷۷	(۱۰,۲۸۳,۴۷۸,۵۲۲)		سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۶,۹۵۳,۷۱۹,۱۶۵)	(۵,۸۱۶,۲۰۲,۳۴۰)	(۲,۲۴۲,۱۳۵,۲۷۲)	۲۲	هزینه های مالی
۵۱,۲۰۵,۵۸۹,۹۰۳	۵۴,۹۹۶,۱۳۶,۶۳۷	(۱۲,۵۲۵,۶۱۳,۷۹۴)		سود (زیان) خالص
۳۴.۵۱٪	۵۱.۷۳٪	-۱۵.۳۶٪	۲۸	بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۹.۶۲٪	۵۷.۳۷٪	-۲۷.۸۹٪	۲۹	بازده سرمایه گذاری در پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی	دوره میانی نه ماهه	دوره میانی نه ماهه	یادداشت	
به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶		
ریال	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴	۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴	۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰	۱۷,۲۵۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره
۷,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۳	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۸,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۶۷)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۵۱,۲۰۵,۵۸۹,۹۰۳	۵۴,۹۹۶,۱۳۶,۶۳۷	(۱۲,۵۲۵,۶۱۳,۷۹۴)	-	سود (زیان) خالص
(۱۲,۱۴۲,۹۲۶,۲۸۷)	۱۰,۱۱۵,۸۷۴,۳۷۹	(۱۰,۷۵۰,۹۸۵,۸۶۹)	-	تعدیلات
۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰	۱۶۱,۲۷۳,۶۸۳,۶۴۰	۱۰۶,۹۴۷,۷۳۶,۵۷۷	۱۵,۶۰۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۸/۰۸/۰۴ تحت شماره ۱۰۷۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و به موجب مصوبه مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۲۴ مجمع صندوق، نام صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی به صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی تغییر یافته، ضمن اینکه در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۹ تحت شماره ۳۴۴۸۴ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید.

* سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس.

* حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران.

* اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی که دارای شرایط زیر هستند:

- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد.
- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر باز خرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی در اجرای ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴ با شماره ۱۰۷۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان نهاد مالی موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون یاد شده، ثبت و تاسیس شده و فعالیت آن تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۸ مجاز می‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است :

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

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

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

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

سرمایه گذاری در سپرده بانکی
جمع

۶-۱ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

سپرده بانک سامان ۱-۴۵۶۰۴۵۷-۸۱۰-۸۴۹
سپرده بانک سامان ۳-۴۴۴۰۵۵۵-۸۱۰-۸۴۹
جمع

۷ - نقد و بانک

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری نزد بانک سامان به شماره ۱-۴۵۶۰۴۵۷-۴۰-۸۴۹
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

جمع

۸ - حساب های دریافتنی

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

سود دریافتنی سهام
سود دریافتنی سپرده بانکی
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۸-۱- سود دریافتی سهام

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۸-۲- سود دریافتی سپرده بانکی

۱۳۹۵/۰۸/۲۶			۱۳۹۶/۰۲/۲۶			
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	سود دریافتی سپرده بانکی
۱,۲۷۳,۳۸۵	۲۵	۱,۲۷۵,۲۱۷	۲,۰۱۹,۲۳۳	۲۵	۲,۰۲۲,۰۱۹	
۱,۲۷۳,۳۸۵		۱,۲۷۵,۲۱۷	۲,۰۱۹,۲۳۳		۲,۰۲۲,۰۱۹	جمع

۹- سایر دارایی ها

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

۱۰- جاری کارگزاران

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۲ - پرداختنی به سرمایه گذاران

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

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

۱۳ - سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴ - خالص دارایی ها

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۵ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

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

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶					تعداد	شرکت
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد			ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ملی صنایع مس ایران
۳,۷۲۰,۲۹۹,۷۵۴	۳,۷۷۳,۱۶۵,۴۹۵	(۵۵۷,۲۳۶,۲۶۴)	(۴۵,۸۹۰,۵۲۶)	(۴۸,۵۵۰,۹۲۸)	۹,۶۴۰,۹۴۳,۱۴۳	۹,۱۷۸,۱۴۸,۳۳۳	۴,۸۶۳,۲۹۵	
۲,۲۹۶,۰۹۶,۷۵۲	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
۱,۸۵۶,۱۷۳,۹۸۳	۱,۳۵۶,۴۶۲,۳۹۵	(۳۹۴,۲۸۰,۶۱۹)	(۳۴,۰۶۲,۳۹۶)	(۳۶,۰۳۷,۸۹۴)	۷,۱۳۶,۶۶۳,۳۷۱	۶,۸۱۲,۴۸۳,۰۴۲	۴۸۱,۰۷۷	ایران ترانسفو
۵,۳۱۰,۴۹۵,۵۰۷	۵,۳۱۰,۴۹۵,۵۰۷	(۱,۱۸۵,۵۹۲,۶۶۷)	(۲۹,۶۰۰,۳۵۹)	(۳۱,۳۱۷,۰۰۹)	۷,۰۴۴,۷۲۸,۹۸۶	۵,۹۲۰,۰۵۳,۵۸۷	۷۸۱,۰۷۹	مینا
۱,۶۷۲,۶۴۳,۴۸۳	۱,۸۸۸,۹۵۱,۴۴۸	۶۷۶,۴۸۳,۵۸۹	(۲۸,۳۳۷,۳۴۰)	(۲۹,۹۷۹,۶۶۲)	۴,۹۳۲,۷۱۴,۶۳۹	۵,۶۶۷,۵۱۵,۳۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
۳,۱۴۳,۵۹۷,۶۹۶	۳,۱۴۳,۵۹۷,۶۹۶	(۴۴۰,۰۸۶,۹۷۲)	(۲۲,۹۵۶,۱۳۴)	(۲۴,۲۸۵,۰۵۸)	۴,۹۸۴,۱۷۹,۵۶۱	۴,۵۹۱,۳۳۳,۷۸۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایرانیان
۱۵,۸۰۳,۵۴۲,۹۷۴	۱۵,۷۶۹,۵۴۶,۲۰۳	(۱۴۰,۰۸۴,۹۷۲)	(۲۱,۷۸۸,۱۹۸)	(۲۳,۰۵۱,۶۰۲)	۴,۴۵۳,۶۱۲,۸۷۰	۴,۳۵۷,۶۴۷,۶۹۸	۳,۴۵۹,۲۴۳	سایپا
(۴۸,۴۱۲,۵۴۲)	۱۲,۸۶۴,۲۰۶	(۷۱۴,۱۲۲,۶۱۶)	(۱۸,۸۵۸,۶۶۱)	(۱۹,۹۵۱,۱۱۴)	۴,۴۴۷,۱۲۵,۴۳۷	۳,۷۷۱,۸۰۲,۵۹۶	۲,۵۵۹,۸۲۳	معدنی و صنعتی چادر ملو
۴۰,۰۷۷,۴۰۱,۱۸۰	۴۰,۰۷۷,۴۰۱,۱۸۰	(۹۲۴,۱۹۶,۴۴۷)	(۱۸,۱۷۰,۹۵۴)	(۱۹,۲۲۴,۷۶۰)	۴,۵۲۰,۹۹۵,۲۸۰	۳,۶۳۴,۱۹۴,۵۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنایع آذراب
۱,۸۱۹,۹۰۸,۳۸۱	۲,۱۰۹,۳۶۱,۱۵۶	۱۲۵,۶۹۳,۲۰۶	(۱۳,۳۸۵,۰۰۰)	(۱۴,۱۶۱,۲۹۴)	۲,۵۲۳,۷۶۰,۵۰۰	۲,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تراکتور سازی ایران
۱,۰۶۰,۳۶۳,۰۹۳	۱,۰۶۰,۳۶۳,۰۹۳	(۹۷۰,۹۰۵,۳۳۰)	(۱۰,۱۵۴,۹۷۰)	(۱۰,۷۴۳,۸۴۰)	۲,۹۸۱,۰۰۶,۵۲۰	۲,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۹۶۰,۹۹۴,۰۱۱	۱,۵۵۹,۰۷۷,۴۳۸	۴۲۸,۵۳۳,۳۶۳	(۱۰,۰۴۵,۴۷۶)	(۱۰,۶۲۷,۴۸۳)	۱,۵۵۹,۹۱۵,۰۹۱	۲,۰۰۹,۱۲۱,۴۱۲	۱,۱۳۵,۲۵۲	فولاد مبارکه اصفهان
۳,۳۱۹,۲۶۶,۵۲۷	۳,۴۵۰,۵۴۷,۷۶۲	۹,۳۵۹,۲۴۲	(۸,۸۵۵,۱۲۳)	(۹,۳۶۸,۶۴۴)	۱,۷۴۳,۴۴۳,۴۷۶	۱,۷۷۱,۰۲۶,۴۸۵	۶۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
.	.	(۸۷۳,۸۵۵,۰۳۱)	(۷,۶۵۰,۲۸۱)	(۸,۰۹۳,۸۸۸)	۲,۳۸۸,۱۷۰,۲۳۰	۱,۵۳۰,۰۵۹,۳۶۸	۱,۲۵۰,۰۰۰	بانک ملت
۱,۲۵۰,۲۳۶,۹۸۵	۶۹۲,۲۴۰,۳۸۲	۱۳۷,۳۷۹,۱۶۷	(۷,۲۲۴,۱۵۲)	(۷,۶۴۳,۱۱۷)	۱,۲۹۲,۵۸۵,۲۹۰	۱,۴۴۴,۸۳۱,۷۲۶	۵۶۶,۶۶۶	پالایش نفت تهران
.	.	(۵۰,۲۷۴,۹۳۰)	(۷,۱۱۰,۹۵۵)	(۷,۵۲۳,۱۳۴)	۱,۴۵۷,۸۴۳,۸۳۰	۱,۴۲۲,۲۰۱,۹۸۹	۵۰۰,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صابونر
.	.	(۲۴۴,۸۰۶,۹۵۷)	(۶,۴۶۲,۳۱۷)	(۶,۸۳۶,۳۶۱)	۱,۵۲۴,۰۰۱,۹۳۵	۱,۲۹۲,۴۹۳,۶۵۶	۸۹۹,۹۶۹	لیزینگ صنعت و معدن
۲,۰۶۶,۸۲۲,۰۱۵	۲,۰۶۶,۸۲۲,۰۱۵	(۱۶,۳۳۰,۱۹۷)	(۵,۲۶۴,۹۹۷)	(۵,۵۷۰,۳۵۵)	۱,۰۵۸,۴۹۴,۸۴۵	۱,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
۲۴,۱۵۳,۳۲۲	۲۴,۱۵۳,۳۲۲	(۹,۶۰۱,۹۲۸)	(۳,۳۴۷,۷۴۹)	(۳,۴۲۱,۳۹۵)	۶۷۲,۳۸۲,۷۸۴	۶۶۹,۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مینا (فراپورس)
.	.	۲۳,۳۴۱,۴۹۶	(۳,۱۱۰,۰۲۸)	(۳,۲۹۰,۳۸۳)	۵۹۲,۲۶۴,۴۶۳	۶۲۲,۰۰۶,۳۷۰	۲۰۰,۰۰۰	ملی سرب و روی ایران
۱۵۴,۱۶۹	.	۵۰,۱۹۴,۴۱۵	(۲,۲۶۲,۱۱۸)	(۲,۳۱۱,۸۲۱)	۳۹۷,۶۵۷,۲۳۱	۴۵۲,۴۲۵,۵۸۵	۴۵,۸۹۲	تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس)
.	.	(۳۴۲,۱۶۱)	(۲۷۰,۰۹۳)	(۲۸۵,۷۵۸)	۵۳,۸۰۵,۰۶۰	۵۴,۰۱۸,۷۵۰	۸,۶۴۳	پاما
.	.	۳,۷۷۴,۶۹۴	(۲۶۶,۸۲۱)	(۲۸۲,۲۹۳)	۴۹,۰۴۰,۶۳۰	۵۳,۳۶۴,۴۳۸	۶,۴۳۱	دارو سازی ابوریحان
۲۶,۹۱۴,۰۸۷	۲۶,۹۱۴,۰۸۷	(۹,۱۶۸,۸۸۵)	(۱۹۴,۳۶۹)	(۲۰,۵۶۳)	۴۷,۶۴۲,۹۴۳	۳۸,۸۷۴,۰۶۳	۱۳,۶۹۹	رادیاتور ایران
۴۸,۳۶۰,۶۵۱,۳۷۷	۴۸,۶۱۸,۰۶۰,۰۳۷	(۵,۶۷۱,۶۸۵,۳۶۴)	(۳۴۵,۴۶۱,۵۰۱)	(۳۶۵,۲۸۶,۴۲۶)	۷۴,۰۵۳,۶۲۷,۰۱۵	۶۹,۰۹۲,۶۸۹,۵۷۸	۳۸,۱۲۱,۰۶۹	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶				سود (زیان) فروش	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش			
جمع نقل از صفحه قبل	۳۸,۱۲۱,۰۶۹	۶۹,۰۹۲,۶۸۹,۵۷۸	۷۴,۰۵۳,۶۳۷,۰۱۵	(۳۶۵,۲۸۶,۴۲۶)	(۳۴۵,۴۶۱,۵۰۱)	(۵,۶۷۱,۶۸۵,۳۶۴)	۴۸,۶۱۸,۰۶۰,۰۳۷	۴۸,۳۶۰,۶۵۱,۳۷۷	
به پرداخت ملت	۷۳۰	۱۶,۴۷۵,۳۷۰	۱۲,۸۳۷,۰۸۶	(۸۷,۱۴۹)	(۸۲,۳۷۶)	۳,۴۶۸,۷۵۹	.	.	
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۴,۴۲۵	۸,۴۸۷,۸۵۰	۸,۴۶۲,۷۸۸	(۴۴,۸۹۶)	(۴۲,۴۳۸)	(۶۲,۲۲۲)	.	.	
ایران خودرو (حق تقدم)	(۱۴۷,۷۶۶,۹۵۳)	(۱۴۷,۷۶۶,۹۵۳)	
ایران خودرو دیزل	(۸۵۱,۰۶۲,۵۹۶)	(۸۵۱,۰۶۲,۵۹۶)	
آسان پرداخت پرشین	۲۷۵,۵۶۸,۴۶۵	
بانک انصار	۳۳,۴۸۵,۱۳۹	۳۳,۴۸۵,۱۳۹	
بانک پاسارگاد	(۲۰۱,۹۸۰,۳۸۹)	(۲۰۱,۹۸۰,۳۸۹)	
بانک دی (فراپورس)	۴,۰۰۳,۱۳۹,۶۱۰	۴,۰۰۳,۱۳۹,۶۱۰	
بانک صادرات ایران	(۶۶,۵۷۶,۷۳۰)	(۶۶,۵۷۶,۷۳۰)	
بهمن دیزل (فراپورس)	۲۳,۹۱۵,۰۲۱	۲۳,۹۱۵,۰۲۱	
بیمه اتکایی امین (فراپورس)	۶۲,۴۳۶,۵۳۰	۶۲,۴۳۶,۵۳۰	
پتروشیمی فجر	۵۳,۹۹۲,۳۸۲	۱۱۵,۶۴۵,۶۳۸	
پتروشیمی خارک	(۶۶,۶۷۴,۹۷۰)	(۶۶,۶۷۴,۹۷۰)	
پتروشیمی شازند	۳۹,۰۸۹,۲۸۶	۳۹,۰۸۹,۲۸۶	
داروسازی کاسپین تامین (فراپورس)	۱۲۶,۲۸۵,۴۲۱	۱۲۶,۲۸۵,۴۲۱	
رادیاتور ایران (حق تقدم)	(۲,۴۹۷,۴۷۵)	(۲,۴۹۷,۴۷۵)	
ریل پردازسیر (فراپورس)	۷۶,۷۷۵,۶۰۵	۷۶,۷۷۵,۶۰۵	
زامیاد	۴۱۸,۰۶۵,۰۶۱	۴۱۸,۰۶۵,۰۶۱	
سرمایه گذاری خوارزمی (حق تقدم)	(۸,۲۵۱,۱۱۳)	.	
سرمایه گذاری صنعت بیمه	۹۵۵,۶۰۲,۶۶۶	۸۱۱,۲۰۷,۴۱۴	
سرمایه گذاری سبحان (فراپورس)	۵۳,۰۴۸,۲۷۸	۵۳,۰۴۸,۲۷۸	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۰,۳۴۱,۷۴۳,۱۶۳	۱۰,۳۳۸,۵۴۰,۴۵۰	
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (فراپورس)	۲۴,۰۳۶,۲۳۲	۲۴,۰۳۶,۲۳۲	
سرمایه گذاری خوارزمی	(۳۳۹,۳۱۰,۱۰۳)	۱۴۶,۹۳۹,۶۴۳	
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۶۳۱,۶۸۸,۴۸۳	۶۳۱,۶۸۸,۴۸۳	
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱,۰۰۹,۹۴۸,۹۹۲	۱,۰۰۰,۸۸۲,۰۷۵	
سرمایه گذاری مسکن	(۳۴,۷۷۴,۶۸۸)	(۳۴,۷۷۴,۶۸۸)	
سرمایه گذاری مسکن الوند (فراپورس)	۴۱,۸۴۵,۸۹۸	۴۱,۸۴۵,۸۹۸	
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۴۹۲,۷۱۸,۵۷۹	۳۹۸,۶۵۲,۶۶۸	
سنگ آهن گل گهر	۸,۰۹۰,۶۹۹	۱۸۲,۶۰۳,۷۲۴	
جمع نقل به صفحه بعد	۳۸,۱۲۶,۲۲۴	۶۹,۱۱۷,۶۵۲,۷۹۸	۷۴,۰۷۴,۹۲۶,۸۸۹	(۳۶۵,۴۱۸,۴۷۱)	(۳۴۵,۵۸۶,۳۱۵)	(۵,۶۶۸,۲۷۸,۸۷۷)	۶۶,۶۹۷,۵۸۲,۴۲۸	۶۵,۳۲۳,۲۳۱,۸۷۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

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

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

سال مالی منتهی	دوره میانی نه ماهه	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶						شرکت		
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار	تعداد
به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۸	۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۸	(۳,۱۲۵,۱۶۰,۲۸۸)	(۶۲,۵۳۴,۳۴۶)	(۶۶,۱۶۱,۳۳۸)	(۱۵,۵۰۳,۳۴۰,۰۹۴)	۱۲,۵۰۶,۸۷۵,۴۹۰	۱,۷۱۸,۹۲۱		مپنا	
۱,۴۹۱,۷۸۵,۸۱۳	۱,۴۹۱,۷۸۵,۸۱۳	(۲,۱۸۸,۲۴۸,۸۱۰)	(۴۴,۲۲۰,۰۰۰)	(۴۶,۷۸۴,۷۶۰)	(۱۰,۹۴۱,۲۴۴,۰۵۰)	۸,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰		بانک صادرات ایران	
(۱,۶۰۰,۶۷۱,۷۴۸)	(۲,۱۳۶,۵۳۳,۴۱۰)	۲,۰۵۱,۱۲۳,۸۹۹	(۴۷,۵۷۰,۸۱۷)	(۵۰,۳۲۹,۹۲۴)	(۷,۳۶۵,۱۳۸,۶۶۰)	۹,۵۱۴,۱۶۳,۳۰۰	۵,۳۶۰,۰۹۲		فولاد مبارکه اصفهان	
۱۲۱,۶۵۷,۶۵۲	(۶۹۴,۷۸۴,۵۵۴)	۹۵۶,۳۳۲,۳۸۴	(۳۸,۰۴۴,۸۷۵)	(۴۰,۲۵۱,۴۷۸)	(۶,۵۷۴,۳۴۶,۲۶۳)	۷,۶۰۸,۹۷۵,۰۰۰	۳,۱۶۲,۵۰۰		سنگ آهن گل گهر	
۲۰۴,۹۷۳,۳۷۹	(۱۷۳,۷۳۱,۰۶۶)	(۲۹۸,۷۷۸,۹۴۲)	(۳۰,۶۱۴,۱۲۲)	(۳۲,۳۸۹,۷۴۱)	(۶,۳۵۸,۵۹۹,۴۸۸)	۶,۱۲۲,۸۲۴,۴۰۹	۴,۷۴۲,۶۹۹		سرمایه گذاری معادن و فلزات	
(۳۳۳,۹۸۵,۲۸۲)	۳۳,۹۹۶,۷۵۸	۱۶۹,۴۰۹,۸۳۳	(۲۸,۱۴۰,۰۰۰)	(۲۹,۷۷۲,۱۲۰)	(۵,۴۰۰,۶۷۸,۰۴۷)	۵,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		سایپا	
.	.	۶۴۹,۰۸۳,۸۵۵	(۲۷,۳۲۵,۰۰۰)	(۲۷,۹۲۶,۱۵۰)	(۴,۷۶۰,۶۶۴,۹۹۵)	۵,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰		میراث فرهنگی و گردشگری (فراپورس)	
۲۷۶,۴۸۹,۷۲۵	(۱,۳۶۰,۲۵۰,۱۹۱)	(۹۲۰,۴۳۰,۳۰۱)	(۲۲,۵۹۰,۰۰۰)	(۳۳,۹۰۰,۲۲۰)	(۵,۳۹۱,۹۴۰,۰۸۱)	۴,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		تراکتور سازی ایران	
(۱,۳۶۶,۶۵۶,۷۰۲)	(۱,۱۳۴,۲۶۵,۷۰۶)	(۷۲۹,۰۸۶,۰۸۸)	(۲۱,۹۲۴,۰۰۰)	(۳۳,۱۹۵,۵۹۲)	(۵,۰۶۸,۷۶۶,۴۹۶)	۴,۳۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰		حفاری شمال	
(۲,۳۴۴,۰۳۱,۳۷۵)	(۲,۲۰۷,۰۷۱,۷۵۳)	(۱۹۰,۵۱۹,۱۷۵)	(۲۱,۴۸۷,۵۰۰)	(۲۲,۷۳۳,۷۷۵)	(۴,۴۴۳,۷۹۷,۹۰۰)	۴,۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰		گروه توسعه ملی ایران	
۷۱۹,۹۴۱,۷۲۷	(۱,۱۱۶,۲۹۳,۳۳۲)	(۲۱۶,۵۶۹,۸۵۲)	(۱۹,۵۸۰,۳۹۸)	(۲۰,۷۱۶,۰۶۱)	(۴,۰۹۲,۳۵۲,۹۳۱)	۳,۹۱۶,۰۷۹,۵۳۸	۲,۰۶۴,۳۵۴		ملی صنایع مس ایران	
.	.	(۶۶۲,۰۹۶,۷۵۶)	(۱۹,۴۸۲,۰۲۵)	(۲۰,۶۱۱,۹۸۳)	(۴,۵۱۸,۴۰۷,۷۷۲)	۳,۸۹۶,۴۰۵,۰۲۴	۲۹۰,۶۰۳		گروه صنعتی پاکشو	
(۱,۷۵۳,۳۵۸,۲۹۷)	(۱,۲۶۵,۳۷۸,۳۶۸)	(۶۹۶,۷۵۵,۸۴۰)	(۱۷,۴۴۶,۰۰۰)	(۱۸,۴۵۷,۸۶۸)	(۴,۱۵۰,۰۵۱,۹۷۲)	۳,۴۸۹,۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری مسکن	
(۳,۰۴۱,۱۵۱,۱۱۰)	(۷,۰۱۹,۸۲۱,۹۱۱)	(۵,۲۰۱,۶۹۶,۰۸۱)	(۴۰۰,۹۵۹,۰۸۳)	(۴۲۳,۲۳۱,۰۱۰)	(۸۴,۵۶۹,۳۲۸,۷۴۹)	۸۰,۱۹۱,۸۲۲,۷۶۱	۴۵,۱۳۹,۱۶۹		جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۷ - درآمد حاصل از سود سهام

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

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

سال مالی منتهی	دوره میانی نه ماهه	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶									
		خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه تنزیل	جمع درآمد	سود متعلق	تعداد سهام متعلقه	تاریخ	سال مالی	شرکت
به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	سود سهام	سود سهام	سود سهام	ریال	سود سهام	به هر سهم	در زمان مجمع	تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام			
۱,۱۶۹,۰۹۵,۶۷۸	۱,۱۰۶,۳۷۱,۹۱۹	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	ملی صنایع مس ایران		
۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۸,۴۳۱,۶۳۵	۱,۳۰۰,۹۴۱,۴۹۳	(۲۴,۰۵۸,۵۰۷)	۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	گروه توسعه ملی ایران		
۵۰۸,۸۷۱,۹۹۰	۴۸۰,۸۳۸,۳۲۳	۸۵۵,۷۶۵,۶۹۱	(۲۹,۷۳۴,۳۰۹)	۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۳,۱۶۲,۵۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سنگ آهن گل گهر		
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۱,۶۰۹,۹۷۴	۷۵۶,۱۳۳,۲۶۱	(۴۳,۸۶۶,۷۳۹)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	تراکتورسازی ایران		
۸۱۹,۴۳۵,۵۳۶	۷۷۳,۷۷۳,۴۷۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	معدنی و صنعتی چادر ملو		
.	.	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۵	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مینا		
۳۱۴,۱۷۷,۲۱۵	۲۹۶,۸۸۹,۹۵۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان		
۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۳,۸۱۲,۰۱۰	۲۴۹,۶۳۷,۳۰۶	(۱۴,۳۶۲,۶۹۴)	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۱/۰۶	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری مسکن		
.	.	۲۳۹,۰۱۷,۷۳۵	(۹۸۲,۲۶۵)	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۵	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	تولید برق ماهتاب کهنوج		
.	.	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	لیزیینگ صنعت و معدن		
۴۲۰,۰۷۶,۷۲۶	۳۹۶,۷۳۹,۱۳۰	۱۹۱,۲۲۷,۸۵۹	.	۱۹۱,۲۲۷,۸۵۹	۵۰	۳,۸۲۴,۵۵۷	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات		
۱۶۸,۶۰۹,۹۲۷	۱۵۹,۲۲۷,۵۸۴	۱۳۲,۳۳۵,۹۷۸	(۲,۶۶۴,۰۲۲)	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۷	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	تولید برق عسلویه مینا		
۲۴۹,۴۷۰,۸۷۶	۲۳۵,۸۳۴,۷۸۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری صنعت نفت		
۲۱۳,۱۳۴,۵۰۶	۲۰۰,۷۳۱,۹۹۲	۵۲,۷۳۹,۳۱۴	(۷,۲۶۰,۶۸۶)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	پالایش نفت تهران		
.	.	۲۰,۹۱۴,۰۵۲	(۸۵,۹۴۸)	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	توسعه معدنی و صنعتی صابونر		
۸,۰۸۷,۸۷۲,۴۵۴	۷,۷۳۴,۲۶۰,۷۷۰	۷,۹۸۴,۷۱۲,۶۸۹	(۱۲۳,۰۱۵,۱۷۰)	۸,۱۰۷,۷۲۷,۸۵۹					جمع نقل به صفحه بعد		

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶							شرکت
		خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه تنزیل	جمع درآمد	سود متعلق	تعداد سهام متعلقه		تاریخ	سال مالی
سود سهام	سود سهام	سود سهام	ریال	سود سهام	به هر سهم	در زمان مجمع	تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام			
۸,۰۸۷,۸۷۲,۴۵۴	۷,۷۳۴,۲۶۰,۷۷۰	۷,۹۸۴,۷۱۲,۶۸۹	(۱۲۳,۰۱۵,۱۷۰)	۸,۱۰۷,۷۲۷,۸۵۹	۱۵	۶۲۳,۹۶۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	جمع نقل از صفحه قبل
۴,۶۱۴,۴۱۲	۴,۳۶۰,۸۱۲	۹,۳۵۹,۴۷۷	.	۹,۳۵۹,۴۷۷	.	.	-	-	ایران خودرو
۶۳۰,۱۱۵,۰۹۰	۵۹۵,۱۰۸,۶۹۶	.	.	.	.	.	-	-	ایران ترانسفو
۱۴۴,۵۸۹,۸۳۶	۱۳۶,۶۴۳,۴۴۱	.	.	.	.	.	-	-	بانک پاسارگاد
۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	-	-	بانک سینا
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	بیمه اتکایی امین
۸۹,۴۰۶,۰۰۱	.	.	.	.	.	.	-	-	پتروشیمی ایرانیان
۵۹۷,۹۵۲,۲۱۸	۵۶۲,۶۲۰,۴۲۴	.	.	.	.	.	-	-	پتروشیمی فجر
۳۱۳,۸۵۷,۹۶۵	۲۹۶,۴۱۰,۸۷۶	.	.	.	.	.	-	-	حفاری شمال
۶,۵۷۵,۵۲۰	۶,۲۸۹,۰۵۶	.	.	.	.	.	-	-	رادیاتور ایران
۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۹,۸۹۴,۸۷۳	.	.	.	.	.	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱,۳۸۶,۷۴۴,۲۰۵	۸۷۵,۰۰۰,۶۴۶	.	.	.	.	.	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	-	-	سرمایه گذاری شاهد
۳۶,۳۲۵,۵۴۵	۳۴,۴۴۶,۵۹۸	.	.	.	.	.	-	-	صنایع آذراب
۱۶۱,۵۰۴,۴۲۵	۱۵۲,۶۲۸,۴۳۵	.	.	.	.	.	-	-	گروه بهمن
۱۸۷,۷۹۶,۸۳۴	۱۷۷,۰۵۲,۲۳۹	.	.	.	.	.	-	-	معدنی املاح ایران
۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	۱۱,۸۰۴,۷۱۶,۸۶۶	۷,۹۹۴,۰۷۲,۱۶۶	(۱۲۳,۰۱۵,۱۷۰)	۸,۱۱۷,۰۸۷,۳۳۶					جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۸ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

۱۹ - سایر درآمدها

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

۱۹-۱- برگشت تنزیل سود سهام

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

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

۲۱ - سایر هزینه ها

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

۲۲ - هزینه های مالی

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

۲۳ - تعدیلات

تعدیلات طی دوره مالی مطابق یادداشت ۶-۴ اهم رویه های حسابداری در صورتهای مالی منعکس شده مربوط به تفاوت ارزش صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری صادر و ابطال شده با ارزش اسمی آنها (مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال) در دوره مالی مورد گزارش است و شرح زیر میتوان آن را تفکیک نمود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	ریال	تعداد
۴۶,۸۹۷,۹۵۷,۵۶۰	۴۴,۳۳۱,۵۵۷,۸۶۶	۹,۵۶۰,۷۶۱,۳۱۳	۱,۷۲۳
(۵۹,۰۴۰,۸۸۳,۸۴۷)	(۳۴,۲۱۵,۶۸۳,۴۸۷)	(۲۰,۲۱۱,۷۴۷,۱۸۲)	(۳,۳۶۷)
(۱۲,۱۴۲,۹۲۶,۲۸۷)	۱۰,۱۱۵,۸۷۴,۳۷۹	(۱۰,۷۵۰,۹۸۵,۸۶۹)	(۱,۶۴۴)

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 نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲۴ - تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

۱۳۹۵/۰۸/۲۶			۱۳۹۶/۰۵/۲۶			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۵.۶۸	۹۸۰	ممتاز	۶.۲۸	۹۸۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق	کارگزاری فارابی	کارگزار و مدیر صندوق
۸.۸۵	۱۵۲۶	عادی	۹.۷۸	۱,۵۲۶	عادی			
۱۴.۵۳	۲,۵۰۶	عادی وممتاز	۱۶.۰۶	۲,۵۰۶	عادی وممتاز	جمع		

۲۶ - معاملات با اشخاص وابسته

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۶/۰۵/۲۶	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	ریال			
ریال	ریال	ریال			
(۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷)	(۲,۴۵۵,۸۷۳,۱۵۰)	۱۵۲,۰۱۹,۵۸۲,۳۶۵	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی
(۴,۵۸۰,۷۳۸,۰۹۴)	(۶,۴۶۶,۷۴۵,۷۴۵)	۶,۴۸۸,۳۱۶,۳۴۶	هزینه کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری فارابی
(۵,۶۲۰,۰۰۹,۵۹۸)	(۸,۰۰۲,۵۳۲,۹۱۸)	۸,۰۰۲,۵۳۲,۹۱۸	هزینه کارمزد ضامن	ضامن	شرکت کارگزاری فارابی
.	(۱۵,۴۷۲,۹۸۴)	۲۰,۹۳۶,۴۴۳	هزینه کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی شراکت
(۲۸,۱۴۶,۱۲۴)	(۳۱,۱۹۴,۱۸۹)	۱۶۹,۶۸۲,۶۵۸	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.