

تاریخ: ۹۷/۰۲/۱۳

شماره: ۱۲۲۵ ص ۹۷

پیوست: ۲/۱



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 نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

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 ۱۳۹۷/۰۵/۲۶ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸ الی ۶	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹ الی 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 ۱۳۹۷/۰۶/۱۳ به تأیید 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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۵/۲۶	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۱۳,۳۵۹,۲۹۰,۴۱۷	۲۰۰,۸۰۶,۱۵۴,۳۷۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰	۶۵۵,۰۱۴,۹۱۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶,۷۶۳,۹۸۲,۹۲۰	۸,۱۰۰,۸۵۵,۳۳۷	۷	حساب های دریافتی
۱,۱۸۰,۴۲۹,۳۷۸	.	۸	جاری کارگزاران
۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸	۴۶,۷۹۲,۳۴۹	۹	سایر دارایی ها
۱۲۱,۶۸۹,۳۰۸,۵۶۳	۲۰۹,۶۰۸,۸۱۶,۹۶۶		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۰,۶۸۲,۲۳۳,۷۳۱	۵,۱۱۸,۶۰۸,۹۴۶	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
.	۶۲۵,۵۲۲,۵۹۲	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۴۷۲,۴۰۹,۶۹۸	۴۸۱,۹۰۴,۳۶۳	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
.	۱۲,۷۳۹,۶۹۲,۹۷۰	۸	جاری کارگزاران
۱۱,۱۵۴,۶۴۳,۴۲۹	۱۸,۹۶۵,۷۲۸,۸۷۱		جمع بدهی ها
۱۱۰,۵۳۴,۶۶۵,۱۳۴	۱۹۰,۶۴۳,۰۸۸,۰۹۵	۱۳	خالص دارایی ها
۷,۳۴۶,۹۳۷	۱۱,۸۲۶,۴۹۴		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 ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۷,۱۹۴,۸۳۵,۷۸۷	(۵,۶۶۸,۲۷۸,۸۷۷)	(۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۳۲,۷۷۵,۷۱۳,۸۲۴	(۸,۴۷۵,۲۸۰,۰۰۸)	(۴,۴۶۰,۰۹۱)
سود سهام	۱۶	۱۲,۵۳۷,۶۸۹,۴۳۶	۷,۹۹۴,۰۷۲,۱۶۶	۹,۴۰۴,۵۳۸,۱۲۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۸۰,۹۵۹,۷۵۰	۱۲۰,۰۳۰,۵۷۰	۱۹,۴۳۱,۴۳۰
سایر درآمدها	۱۸	۵۹۰,۷۱۲,۳۱۲	۳۲۰,۰۶۵,۴۷۹	۵۲۷,۱۷۴,۷۹۱
جمع درآمدها		۶۳,۲۷۹,۹۱۱,۱۰۹	(۵,۸۱۷,۳۹۰,۶۷۰)	۲,۹۶۵,۷۸۰,۲۰۶
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱,۹۹۵,۲۹۱,۹۷۳)	(۴,۳۴۶,۸۵۷,۶۶۸)	(۵,۳۷۲,۸۲۵,۵۶۳)
سایر هزینه ها	۲۰	(۸۵,۶۲۹,۲۹۴)	(۱۱۹,۲۳۰,۱۸۴)	(۱۴۹,۲۸۵,۰۸۶)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۶۱,۱۹۸,۹۸۹,۸۴۲	(۱۰,۲۸۳,۴۷۸,۵۲۲)	(۲,۵۵۶,۳۳۰,۴۴۳)
هزینه های مالی	۲۱	(۷۹۵,۷۹۹,۱۳۱)	(۲,۲۴۲,۱۳۵,۲۷۲)	(۲,۴۱۴,۶۷۶,۵۱۷)
سود (زیان) خالص		۶۰,۴۰۳,۱۹۰,۷۱۱	(۱۲,۵۲۵,۶۱۳,۷۹۴)	(۴,۹۷۱,۰۰۶,۹۶۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۷	۶۹.۶۰٪	-۲.۸٪	-۴.۵۵
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره	۲۸	۵۸.۹۹٪	-۳.۳٪	-۱۷.۳۰

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	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	۴,۲۴۵	۱,۷۲۳	۱,۷۲۳
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۱۷۰)	(۳,۳۶۷)	(۳,۹۳۰)
سود (زیان) خالص	-	(۱۲,۵۲۵,۶۱۳,۷۹۴)	(۴,۹۷۱,۰۰۶,۹۶۰)
تعدیلات	-	(۱۰,۷۵۰,۹۸۵,۸۶۹)	(۱۴,۱۵۵,۶۶۴,۱۴۶)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۶,۱۲۰	۱۰۶,۹۴۷,۷۳۶,۵۷۷	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 نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

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 نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

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 نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

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 نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

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 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 به 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

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 ۱۳۹۷

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			۱۳۹۷/۰۵/۲۶			صنعت
درصد به کل دارائیهها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارائیهها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۴.۲۶	۵,۱۸۶,۱۵۸,۶۲۸	۵,۲۴۵,۷۴۱,۰۰۱	۳۲.۵۴	۶۸,۲۰۳,۲۳۳,۵۵۶	۵۹,۳۳۱,۰۹۸,۰۱۷	محصولات شیمیایی
۶.۶۹	۷,۹۰۰,۴۱۵,۶۸۲	۵,۳۸۴,۳۴۰,۰۸۳	۱۹.۶۲	۴۱,۱۲۱,۵۱۶,۶۱۰	۳۰,۵۳۳,۸۷۳,۰۷۲	فلزات اساسی
۲۷.۷۲	۳۳,۷۲۹,۷۸۱,۳۹۱	۲۹,۴۸۵,۸۱۱,۵۹۲	۱۲.۹۷	۲۷,۱۸۵,۳۶۲,۱۰۱	۲۶,۶۷۷,۹۹۲,۲۶۸	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۰.۹۴	۱۳,۳۰۹,۸۵۶,۳۵۴	۱۱,۸۰۷,۲۱۷,۲۸۶	۱۱.۳۷	۲۳,۸۲۵,۳۷۸,۲۶۲	۱۳,۰۴۱,۴۸۵,۵۹۵	استخراج کانه های فلزی
۱.۴۷	۱,۷۸۵,۴۶۷,۶۷۰	۱,۶۷۷,۵۸۴,۹۰۵	۴.۶۰	۹,۶۳۷,۷۴۷,۵۵۷	۸,۲۴۷,۸۸۶,۸۶۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۸.۴۱	۱۰,۳۳۳,۸۴۶,۰۰۶	۱۲,۲۶۲,۸۸۴,۰۷۳	۴.۳۵	۹,۱۲۳,۵۱۵,۴۴۸	۱۰,۱۸۴,۷۸۷,۹۰۱	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰	۰	۰	۳.۱۸	۶,۶۶۰,۰۷۱,۱۴۲	۶,۶۰۵,۲۵۳,۷۶۲	محصولات کاغذی
۳.۸۴	۴,۶۷۴,۱۰۹,۵۹۴	۴,۵۳۴,۳۰۵,۵۶۴	۲.۵۴	۵,۳۲۹,۵۲۵,۵۰۰	۴,۲۷۳,۴۲۳,۸۷۵	اطلاعات و ارتباطات
۰.۹۰	۱,۰۹۹,۵۹۵,۰۶۳	۱,۷۳۴,۳۹۷,۹۳۴	۲.۱۷	۴,۵۴۰,۳۰۲,۷۳۶	۳,۱۴۳,۷۰۵,۷۷۳	استخراج نفت، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۲.۹۲	۳,۵۵۵,۵۹۱,۶۵۰	۴,۱۸۵,۲۱۷,۷۱۷	۱.۷۱	۳,۵۸۷,۷۷۴,۷۷۵	۳,۵۵۵,۵۹۱,۶۵۰	لاستیک و پلاستیک
۱۰.۱۲	۱۲,۳۱۸,۳۱۳,۹۰۰	۱۵,۲۰۲,۵۴۵,۹۶۶	۰.۴۲	۸۷۰,۶۲۷,۸۰۰	۱,۵۵۸,۲۵۷,۴۰۰	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۵۱	۳,۰۵۴,۳۲۷,۱۰۰	۴,۱۵۰,۰۵۱,۹۷۲	۰.۳۴	۷۱۳,۲۷۶,۸۹۷	۸۶۹,۵۴۲,۵۹۵	انبوه سازی املاک و مستغلات
۱.۰۲	۱,۲۳۵,۳۳۶,۸۷۵	۱,۲۵۲,۷۸۵,۹۸۰	۰.۰۰	۷,۸۲۱,۹۸۶	۷,۵۴۱,۷۷۴	ساخت محصولات فلزی
۵.۰۴	۶,۱۳۸,۸۵۶,۸۲۵	۷,۱۴۱,۸۹۸,۶۶۶	۰.۰۰	.	.	سرمایه گذاری ها
۲.۶۹	۳,۲۷۶,۳۳۸,۱۷۹	۳,۱۸۹,۳۱۳,۷۵۳	۰.۰۰	.	.	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰	.	.	۰.۰۰	.	.	خودرو و ساخت قطعات
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
۰.۰۰	۹۹۶,۰۰۰	۱,۰۰۴,۰۰۰	۰.۰۰	.	.	اختیار فروش تبعی
۹۳.۱۴	۱۱۳,۳۵۹,۲۹۰,۴۱۷	۱۱۳,۳۶۳,۷۵۰,۵۰۸	۹۵.۸۱	۲۰۰,۸۰۶,۱۵۴,۳۷۰	۱۶۸,۰۳۰,۴۴۰,۵۴۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

۶ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده

۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۵/۲۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰	۶۵۵,۰۱۴,۹۱۰	۶-۱	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
<u>۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰</u>	<u>۶۵۵,۰۱۴,۹۱۰</u>		جمع

۶-۱ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۵/۲۶					
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد			
۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰	۰.۳۱٪	۶۵۵,۰۱۴,۹۱۰	۱۰	روز شمار	متعدد	کوتاه مدت
<u>۲۶۴,۰۱۸,۸۷۰</u>	<u>۰.۳۱٪</u>	<u>۶۵۵,۰۱۴,۹۱۰</u>				بانک سامان ۱-۴۵۶۰۴۵۷-۸۱-۸۴۹
						جمع

۷ - حساب های دریافتنی

۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۵/۲۶		یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۶,۷۶۰,۴۳۱,۰۱۵	۸,۰۹۴,۰۰۷,۲۹۳	۲۵	۹,۰۶۵,۷۴۲,۴۰۹	۷-۱
۳,۵۵۱,۹۰۵	۶,۸۴۸,۰۴۴	۲۵	۶,۸۵۷,۴۳۸	۷-۲
<u>۶,۷۶۳,۹۸۲,۹۲۰</u>	<u>۸,۱۰۰,۸۵۵,۳۳۷</u>		<u>۹,۰۷۲,۵۹۹,۸۴۷</u>	
				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 ۱۳۹۷

۷-۱- سود دریافتنی سهام

۱۳۹۶/۰۸/۲۶			۱۳۹۷/۰۵/۲۶			اوراق
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
.	.	.	۲,۴۹۵,۰۱۲,۳۷۰	۲۵	۲,۸۵۹,۰۱۰,۷۵۰	پتروشیمی پارس
۸۶۴,۷۶۹,۲۳۱	۲۵	۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۸,۸۷۳,۲۸۰	۲۵	۲,۳۰۵,۰۳۶,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
.	.	.	۷۵۵,۵۶۳,۳۳۷	۲۵	۸۴۹,۷۵۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۵۰,۷۵۴,۰۰۰	-	۵۰,۷۵۴,۰۰۰	۵۳۳,۳۲۷,۲۵۸	۲۵	۵۹۷,۲۵۳,۴۷۰	معدنی و صنعتی چادرملو
.	.	.	۴۶۷,۴۸۷,۶۸۵	۲۵	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی بارز
۲۰۸,۳۳۵,۲۶۸	۲۵	۲۲۳,۰۸۲,۲۹۶	۴۵۱,۹۸۰,۸۶۶	۲۵	۴۸۷,۴۸۸,۱۱۲	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۰۴۸,۱۹۳	۲۵	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
.	.	.	۲۱۲,۹۳۴,۸۴۸	۲۵	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	فن آوران
۲۷۵,۰۲۷,۳۶۰	-	۲۷۵,۰۲۷,۳۶۰	۲۱۱,۱۵۵,۶۳۷	۲۵	۲۴۱,۹۶۱,۲۲۰	مینا
.	.	.	۱۵۶,۱۴۵,۰۱۵	۲۵	۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی چدن سازان
.	.	.	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی
۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	-	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	.	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	صنایع آذرب
۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۳۳۱,۳۹۷	۲۵	۹۵,۰۹۵,۴۵۰	سرمایه گذاری مسکن
.	-	.	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
۲۹,۵۳۲,۲۳۸	۲۵	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
۱۲۹,۲۴۵,۹۰۲	۲۵	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	تولید برق عسلویه مینا
۱۱۶,۴۸۹,۳۶۲	۲۵	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	سرمایه گذاری صنعت نفت
۹۲,۹۹۳,۶۳۱	۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	گروه بهمن
۹۷,۷۳۲,۲۴۰	۲۵	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	حقاری شمال
۷۹۷,۲۶۹,۶۲۵	۲۵	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	تراکتورسازی ایران
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۹۹,۶۵۸,۷۰۳	۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	.	-	.	گروه توسعه ملی ایران
۶۱۱,۹۷۶,۰۴۸	۲۵	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	سرمایه گذاری خوارزمی
۶,۷۶۰,۴۳۱,۰۱۵		۶,۹۰۶,۰۱۱,۰۶۳	۸,۰۹۴,۰۰۷,۲۹۳		۹,۰۶۵,۷۴۲,۴۰۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

۲-۷- سود دریافتی سپرده بانکی

۱۳۹۶/۰۸/۲۶			۱۳۹۷/۰۵/۲۶			
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	سود دریافتی سپرده بانکی
۳,۵۵۱,۹۰۵	۲۵	۳,۵۵۵,۸۰۲	۶,۸۴۸,۰۴۴	۲۵	۶,۸۵۷,۴۳۸	
۳,۵۵۱,۹۰۵		۳,۵۵۵,۸۰۲	۶,۸۴۸,۰۴۴		۶,۸۵۷,۴۳۸	جمع

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۸/۲۶		۱۳۹۷/۰۵/۲۶			
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	(۱۲,۷۳۹,۶۹۲,۹۷۰)	۳۳۰,۳۹۴,۲۰۶,۷۰۰	۳۱۶,۴۷۴,۰۸۴,۳۵۲	۱,۱۸۰,۴۲۹,۳۷۸	شرکت کارگزاری فارابی

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۶/۰۸/۲۶		۱۳۹۷/۰۵/۲۶			
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	۴۶,۷۹۲,۳۴۹	(۷۴,۷۹۴,۶۲۹)	۰	۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸	
۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸	۴۶,۷۹۲,۳۴۹	(۷۴,۷۹۴,۶۲۹)	۰	۱۲۱,۵۸۶,۹۷۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۰ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	
۲,۱۹۰,۳۷۰,۰۹۵	۴,۰۶۳,۰۷۲,۴۷۴	مدیر صندوق
۶۸,۹۷۹,۸۸۵	۹۶,۶۴۶,۴۱۹	متولی
۸,۴۰۳,۶۳۰,۰۱۲	۹۵۰,۲۱۷,۳۷۹	ضامن نقد شوندگی
۱۹,۲۵۳,۷۳۹	۸,۶۷۲,۶۷۴	حسابرس
۱۰,۶۸۲,۲۳۳,۷۳۱	۵,۱۱۸,۶۰۸,۹۴۶	جمع

۱۱ - پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	
۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۰	۲۲,۸۹۷,۴۳۰	بدهی بابت تتمه واحدهای صادر شده
۰	۴۷۲,۶۲۵,۱۶۲	بدهی بابت واحد های ابطال شده
۰	۶۲۵,۵۲۲,۵۹۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکسیر فارابی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۲ - سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	
۵,۹۸۸,۳۹۴	۵,۹۸۸,۳۹۴	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
۴۲۹,۸۱۹,۱۱۷	۴۳۹,۳۱۳,۷۸۲	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	۴۸۱,۹۰۴,۳۶۳	جمع

۱۳ - خالص دارایی ها

۱۳۹۶/۰۸/۲۶		۱۳۹۷/۰۵/۲۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰۳,۱۸۷,۷۲۸,۲۶۹	۱۴,۰۴۵	۱۷۸,۸۱۶,۵۹۳,۷۹۶	۱۵,۱۲۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷,۳۴۶,۹۳۶,۸۶۵	۱,۰۰۰	۱۱,۸۲۶,۴۹۴,۲۹۹	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱۰,۵۳۴,۶۶۵,۱۳۴	۱۵,۰۴۵	۱۹۰,۶۴۳,۰۸۸,۰۹۵	۱۶,۱۲۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۴ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶	یادداشت
ریال (۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰)	ریال (۵,۶۶۸,۲۷۸,۸۷۷)	ریال ۱۷,۱۹۴,۸۳۵,۷۸۷	۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
(۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰)	(۵,۶۶۸,۲۷۸,۸۷۷)	۱۷,۱۹۴,۸۳۵,۷۸۷	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶								
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	.	۳,۵۱۸,۲۳۶,۶۹۷	۱۰۵,۹۳۹,۸۱۹	۱۰۰,۶۴۲,۲۸۱	۱۷,۴۶۳,۱۶۴,۱۵۳	۲۱,۱۸۷,۹۸۲,۹۵۰	۴,۸۱۶,۰۵۹		نفت اصفهان	
۲,۲۳۵,۰۹۸,۰۰۳	۴۲۸,۵۳۳,۳۶۳	۲,۴۸۲,۴۰۸,۱۸۳	۹۹,۲۰۰,۳۲۰	۹۴,۲۳۹,۸۳۵	۱۷,۱۶۴,۲۲۹,۱۸۱	۱۹,۸۴۰,۰۷۷,۵۱۹	۶,۵۸۷,۹۵۷		فولاد مبارکه اصفهان	
.	.	۳۰۰,۷۷۵,۸۹۰	۸۹,۵۵۲,۷۸۵	۸۵,۰۷۴,۷۴۴	۱۷,۴۳۵,۱۶۵,۹۶۹	۱۷,۹۱۰,۵۶۹,۳۸۸	۲,۴۹۹,۳۸۵		نفت تبریز	
.	.	(۵۳۳,۳۳۴,۱۹۴)	۸۲,۳۰۴,۶۶۷	۷۸,۱۸۹,۲۶۷	۱۶,۸۳۳,۷۷۸,۴۵۸	۱۶,۴۶۰,۹۳۸,۱۹۸	۲,۹۰۰,۰۰۰		پتروشیمی خلیج فارس	
۳۴۵,۵۸۶,۷۰۷	.	۷۶۴,۰۹۶,۵۵۰	۶۷,۲۱۰,۲۶۹	۶۳,۸۴۹,۱۲۷	۱۲,۵۴۶,۹۲۰,۶۰۳	۱۳,۴۴۲,۰۷۶,۵۴۹	۶,۸۴۱,۱۵۹		سرمایه گذاری معادن و فلزات	
۲۳,۳۴۱,۴۹۶	۲۳,۳۴۱,۴۹۶	۱,۶۸۴,۲۶۹,۲۱۶	۵۵,۷۳۵,۷۲۰	۵۲,۹۴۸,۶۳۷	۹,۳۵۴,۲۰۲,۷۵۴	۱۱,۱۴۷,۱۵۶,۳۲۷	۲,۸۰۰,۰۰۰		ملی سرب و روی ایران	
.	.	۱,۰۲۴,۶۶۶,۳۸۸	۵۳,۰۰۳,۲۱۸	۵۰,۳۵۲,۶۴۱	۹,۴۷۲,۶۳۵,۳۵۹	۱۰,۶۰۰,۶۵۷,۶۰۶	۷,۸۰۰,۰۰۰		ذوب آهن اصفهان	
.	.	۳,۲۹۳,۰۸۳,۵۳۲	۴۴,۰۲۸,۷۱۳	۴۱,۸۲۶,۹۳۵	۵,۴۲۶,۸۱۰,۲۶۱	۸,۸۰۵,۷۴۹,۴۴۱	۳۷۱,۷۱۹		تولید و صادرات ریشمک	
۱,۱۱۶,۵۴۱,۹۹۱	۱۳۷,۳۷۹,۱۶۷	۲۲۸,۶۵۸,۴۵۰	۴۲,۱۴۷,۶۵۳	۴۰,۰۳۹,۹۰۱	۸,۱۱۸,۶۹۶,۶۵۰	۸,۴۲۹,۵۴۲,۶۵۴	۲,۰۰۰,۰۰۰		پالایش نفت تهران	
۷۷,۳۸۰,۷۷۹	.	۳,۳۹۸,۹۰۱,۳۰۸	۳۹,۲۱۴,۲۸۲	۳۷,۲۵۳,۳۳۴	۴,۳۶۷,۴۹۶,۱۷۰	۷,۸۴۲,۸۶۵,۰۹۴	۱,۹۴۸,۹۲۲		سنگ آهن گل گهر	
.	.	۱,۳۷۶,۰۵۹,۰۵۱	۳۶,۰۵۴,۱۳۵	۳۴,۳۵۱,۰۲۸	۵,۷۶۴,۴۷۲,۳۲۵	۷,۲۱۰,۸۳۶,۵۳۹	۴,۶۵۹,۳۵۱		پتروشیمی تامین	
.	.	(۶۵۸,۹۶۶,۳۳۱)	۳۵,۷۵۶,۴۶۰	۳۳,۹۶۸,۵۱۵	۷,۷۴۰,۵۳۶,۵۶۸	۷,۱۵۱,۲۹۵,۳۱۲	۱,۶۴۶,۰۵۵		پتروشیمی مبین	
.	.	(۱,۹۸۲,۴۷۹,۶۷۲)	۳۴,۲۰۹,۸۶۴	۳۲,۴۹۸,۸۰۸	۸,۷۵۷,۷۷۱,۰۰۰	۶,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰		بانک صادرات	
.	.	(۲۳۹,۳۱۱,۰۴۶)	۲۹,۲۲۸,۱۱۶	۲۷,۷۶۶,۵۴۶	۶,۰۲۷,۹۴۳,۰۶۳	۵,۸۴۵,۶۲۶,۶۷۹	۲,۳۰۰,۰۰۰		توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	
.	.	۳۳۸,۰۳۲,۳۵۳	۲۸,۶۲۱,۷۲۸	۲۷,۱۹۰,۲۰۴	۵,۳۳۰,۵۱۵,۷۵۰	۵,۷۲۴,۳۶۰,۰۳۵	۷,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری خوارزمی	
.	.	۱,۲۶۰,۷۸۶,۸۸۴	۲۸,۳۰۸,۹۶۷	۲۶,۸۹۳,۴۴۰	۴,۳۴۵,۸۰۶,۴۸۱	۵,۶۶۱,۷۹۵,۷۷۲	۶۳۶,۹۱۹		پتروشیمی پردیس	
.	.	۱۰۸,۰۸۸,۴۴۳	۲۸,۱۳۰,۸۳۷	۲۶,۷۲۴,۰۵۵	۵,۴۶۳,۲۳۴,۹۶۳	۵,۶۲۶,۱۷۸,۲۹۸	۵۸۷,۴۰۱		پرداخت الکترونیک سامان کیش	
.	.	(۴۷۲,۶۱۱,۴۶۸)	۲۷,۲۶۰,۷۵۲	۲۵,۸۹۷,۶۵۳	۵,۸۷۱,۶۰۳,۶۲۶	۵,۴۵۲,۱۵۰,۵۶۳	۲۰۱,۸۹۷		پتروشیمی پارس	
(۳۶۱,۱۵۹,۸۳۵)	(۵۵۷,۲۳۶,۲۶۴)	(۷۶۶,۵۹۱,۴۵۶)	۲۷,۰۰۵,۶۹۷	۲۵,۶۵۵,۳۳۹	۶,۱۱۵,۰۷۲,۵۹۷	۵,۴۰۱,۱۴۲,۱۷۷	۲,۱۰۰,۰۰۰		ملی صنایع مس ایران	
.	.	۷۵۲,۷۶۴,۰۰۸	۲۲,۷۹۰,۰۵۳	۲۱,۶۵۰,۴۸۸	۳,۷۶۰,۸۰۸,۷۶۹	۴,۵۵۸,۰۱۳,۳۱۸	۱,۰۱۱,۴۷۴		گروه صنایع کاغذ پارس	
.	.	(۵۱,۰۹۷,۲۲۲)	۲۲,۶۷۹,۴۴۷	۲۱,۵۴۵,۰۳۹	۴,۵۴۲,۷۷۱,۸۷۵	۴,۵۳۳,۸۹۹,۱۳۹	۲,۵۰۰,۰۰۰		گروه س. میراث فرهنگی و گردشگری	
۳۲,۵۷۳,۴۹۵	.	۶۵۹,۶۷۴,۱۱۸	۲۲,۴۵۱,۰۱۱	۲۱,۳۲۸,۲۸۰	۳,۷۸۶,۷۵۵,۳۱۶	۴,۴۹۰,۲۰۸,۷۲۵	۲,۰۴۶,۰۱۴		گروه توسعه ملی ایران	
(۹۷۱,۴۴۳,۲۵۹)	(۷۱۴,۱۳۲,۶۱۶)	(۲۷,۷۳۸,۷۸۰)	۲۱,۳۵۵,۲۳۵	۲۰,۲۸۷,۳۲۸	۴,۲۵۷,۱۴۷,۳۴۰	۴,۳۷۱,۰۵۱,۱۲۳	۲,۰۳۹,۵۳۷		معدنی و صنعتی چادر ملو	
.	.	(۵۱۷,۷۷۵,۴۴۷)	۱۸,۹۱۳,۸۰۷	۱۷,۹۶۷,۷۹۱	۴,۲۶۳,۶۶۴,۲۴۰	۳,۷۸۲,۷۷۰,۳۹۱	۴,۳۴۰,۳۹۱		ماشین سازی اراک	
.	.	۳۳۲,۴۵۰,۸۹۷	۱۷,۱۰۰,۵۵۷	۱۶,۲۴۵,۱۲۴	۳,۰۵۴,۳۲۷,۱۰۱	۳,۴۲۰,۱۲۳,۶۷۹	۴,۴۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری مسکن	
۱۷,۰۸۸,۳۵۵	.	۱۴۹,۵۸۸,۶۴۲	۱۵,۸۹۰,۶۸۳	۱۵,۰۹۶,۱۲۱	۲,۹۹۷,۵۶۲,۵۴۴	۳,۱۷۸,۱۳۷,۹۹۰	۴۸۷,۲۹۵		نفت بندر عباس	
۱۵,۵۸۴,۸۶۸	.	۱۶۳,۷۶۲,۱۵۸	۱۵,۳۹۴,۲۴۵	۱۴,۶۲۴,۴۳۵	۲,۸۸۵,۰۷۲,۴۰۷	۳,۰۷۸,۸۵۳,۲۴۵	۱,۱۴۷,۶۳۷		تولیدی چدن سازان	
۲,۵۳۰,۵۹۲,۶۰۰	(۶۸۲,۱۱۴,۸۵۴)	۱۶,۵۸۶,۳۹۷,۲۵۲	۱,۱۰۹,۴۸۹,۰۴۰	۱,۰۵۴,۰۰۶,۸۹۶	۲۰۳,۱۴۸,۱۶۵,۵۲۳	۲۲۱,۸۹۸,۰۵۸,۷۱۱	۸۶,۶۵۹,۱۷۲		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 ۱۳۹۷

شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶				سود مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش		
جمع نقل از صفحه قبل	۸۶,۶۵۹,۱۷۲	۲۲۱,۸۹۸,۰۵۸,۷۱۱	۲۰۳,۱۴۸,۱۶۵,۵۲۳	۱,۰۵۴,۰۰۶,۸۹۶	۱,۱۰۹,۴۸۹,۰۴۰	۱۶,۵۸۶,۳۹۷,۲۵۲	(۶۸۲,۱۱۴,۸۵۴)	۲,۵۳۰,۵۹۲,۶۰۰
نفت سپاهان	۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۷,۹۰۱,۶۴۰	۱,۹۸۰,۸۹۶,۱۰۰	۱۳,۴۳۲,۵۱۵	۱۴,۱۳۹,۵۰۶	۸۱۹,۴۳۳,۵۱۹	.	.
سرمایه گذاری غدیر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۱,۶۳۸,۴۳۷	۲,۶۶۸,۳۲۳,۶۸۲	۱۲,۸۸۰,۱۳۱	۱۳,۵۵۸,۱۷۶	۱۶,۸۷۶,۴۴۸	.	.
ایران خودرو	۹۶۸,۰۰۰	۲,۲۹۱,۶۹۶,۴۲۵	۲,۸۰۲,۲۵۰,۷۳۷	۱۰,۸۸۵,۴۸۲	۱۱,۴۵۸,۴۷۲	(۵۳۲,۸۹۸,۲۶۶)	۹,۳۵۹,۲۴۲	(۴۲۵,۲۶۱,۶۴۸)
بانک سینا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۲,۲۸۵,۵۰۰	۹,۶۵۱,۸۸۷	۱۰,۱۵۹,۹۷۹	۹,۹۰۲,۶۳۴	(۵۹۴,۸۲۸,۵۶۰)	(۵۹۴,۸۲۸,۵۶۰)
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۸,۹۶۲,۰۳۹	۱,۸۸۳,۰۹۷,۱۳۸	۹,۵۸۹,۸۸۶	۱۰,۰۹۴,۷۹۱	۱۱۶,۱۸۰,۲۲۴	.	(۵۵۶,۲۷۱,۱۶۹)
تولید برق عسلویه مینا (فراپورس)	۱۲۱,۸۴۶	۱,۷۹۱,۱۳۶,۲۰۰	۱,۷۵۱,۲۳۰,۲۳۴	۸,۵۰۷,۸۶۷	۸,۹۵۵,۶۷۹	۲۲,۴۴۲,۴۲۰	(۹,۶۰۱,۹۲۸)	(۱۱,۰۸۷,۰۳۹)
پتروشیمی شیراز	۵۶۶,۰۵۳	۱,۷۳۴,۰۸۹,۲۸۴	۱,۸۰۵,۵۰۹,۲۶۷	۸,۲۳۶,۸۸۰	۸,۶۷۰,۴۳۷	(۸۸,۳۲۷,۳۰۰)	.	.
فولاد کاوه	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۴,۳۱۹,۲۷۴	۷,۸۹۶,۸۲۱	۸,۳۱۲,۴۹۳	۱۵۱,۹۷۱,۴۱۲	.	.
تراکتور سازی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۴۹۲,۲۳۲	۱,۳۱۷,۵۲۷,۶۲۵	۶,۶۵۲,۲۵۲	۷,۰۰۲,۴۵۰	۶۹,۳۰۹,۹۰۵	۱۲۵,۶۹۳,۲۰۶	(۱۳۰,۹۲۷,۳۴۸)
حفاری شمال	۵۷۹,۰۴۲	۱,۲۶۲,۸۵۹,۱۶۵	۱,۳۲۴,۱۴۲,۹۰۹	۵,۹۹۸,۵۳۲	۶,۳۱۴,۲۸۹	(۷۳,۵۹۶,۵۶۵)	(۱۶,۳۳۰,۱۹۷)	(۱,۱۴۵,۳۴۵,۹۰۳)
مینا	۱۵۵,۷۷۱	۱,۱۶۹,۳۶۱,۱۳۰	۱,۱۸۰,۲۲۶,۴۳۲	۵,۵۵۴,۳۶۴	۵,۸۴۶,۷۹۰	(۲۲,۲۶۶,۴۵۶)	(۱,۱۸۵,۵۹۲,۶۶۷)	(۱,۹۲۹,۸۱۹,۵۳۸)
سرمایه گذاری سایپا	۹۰۰,۰۰۰	۶۹۳,۱۸۴,۰۹۴	۸۰۸,۳۴۱,۰۷۵	۳,۲۹۲,۵۵۲	۳,۴۶۵,۹۱۳	(۱۲۱,۹۱۵,۴۴۶)	.	.
پتروشیمی جم	۵۰۰,۰۰۰	۶۵۲,۳۲۰,۴۰۰	۵۰۲,۸۲۱,۳۰۷	۳,۰۹۸,۵۰۰	۳,۲۶۱,۶۰۱	۱۴۳,۱۳۸,۹۹۲	.	.
داده گسترعصرنوبن-های وب	۸۴,۳۸۶	۴۸۶,۵۶۹,۶۷۶	۴۰۰,۶۸۵,۷۱۹	۲,۳۱۱,۲۰۱	۲,۴۳۲,۸۴۸	۸۱,۱۳۹,۹۰۸	.	۶,۱۸۴,۰۶۲
رایان سایپا (تقدم)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۱۵۹,۸۹۳	۱,۲۸۲,۴۰۰	۱,۳۴۹,۹۸۰	۱۶,۲۰۷,۷۲۷	.	.
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۷۴,۲۰۲	۲۱۵,۷۵۸,۴۹۶	۲۱۳,۳۹۷,۲۴۰	۱,۰۲۴,۸۳۶	۱,۰۷۸,۷۹۱	۲۵۷,۶۲۹	.	.
تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس)	۴,۵۰۶	۳۴,۱۷۶,۶۸۰	۳۴,۲۳۷,۴۳۶	۱۶۲,۳۳۰	۱۷۰,۸۸۳	(۳۹۳,۹۶۹)	۵۰,۱۹۴,۴۱۵	(۱۲۱,۸۶۹,۱۵۳)
تامین سرمایه امید	۳,۱۰۷	۵۸۱۰,۰۰۰	۴,۹۹۴,۲۶۴	۲۷,۵۹۶	۲۹,۰۵۰	۷۵۹,۱۸۰	.	.
سرمایه گذاری شفا دارو	۸۳۳	۳,۴۰۶,۹۷۰	۳,۴۷۲,۹۸۸	۱۶,۱۸۲	۱۷,۰۳۴	(۹۹,۲۳۴)	.	.
پتروشیمی غدیر	۸۸۶	۱,۷۴۲,۷۶۲	۱,۵۱۳,۰۳۵	۸,۲۷۵	۸,۷۱۳	۲۱۲,۷۳۹	.	.
کشاورزی و دامپروری بینالود	۳۴۰	۶۲۹,۶۸۰	۵۲۰,۵۱۰	۲,۹۸۸	۳,۱۴۸	۱۰۳,۰۳۴	.	.
ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	.	(۳۹۴,۲۸۰,۶۱۸)	(۳۹۴,۲۸۰,۶۱۸)
بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	(۹۷۰,۹۰۵,۳۳۰)	(۹۷۰,۹۰۵,۳۳۰)
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	(۸۷۳,۸۵۵,۰۳۱)	(۸۷۳,۸۵۵,۰۳۱)
پاکشو	.	.	.	.	.	.	(۵۲۱,۹۰۰,۳۲۷)	(۵۲۱,۹۰۰,۳۲۷)
پتروشیمی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	(۴۴۰,۰۸۶,۹۷۲)	(۴۴۰,۰۸۶,۹۷۲)
توسعه معدنی و صنعتی صابون	.	.	.	.	.	.	(۵۰,۲۷۴,۹۳۰)	(۵۰,۲۷۴,۹۳۰)
سایپا	.	.	.	.	.	.	(۸۳۴,۱۶۸,۷۰۴)	(۸۳۴,۱۶۸,۷۰۴)
سرمایه گذاری شاهد	.	.	.	.	.	.	۶۷۶,۴۸۳,۵۸۸	۶۷۶,۴۸۳,۵۸۸
سایر	.	.	.	.	.	.	۳۷,۵۱۶,۵۳۱	۳۷,۵۱۶,۵۳۱
صنایع آذراب	.	.	.	.	.	.	(۹۲۴,۱۹۶,۴۴۷)	(۹۲۴,۱۹۶,۴۴۷)
گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	(۶۱,۷۸۷,۳۰۹)	(۶۱,۷۸۷,۳۰۹)
لیزینگ صنعت و معدن	.	.	.	.	.	.	(۲۴۴,۸۱۴,۸۰۷)	(۲۴۴,۸۱۴,۸۰۷)
جمع	۹۸,۵۶۸,۱۴۴	۲۴۵,۱۶۴,۲۹۴,۱۱۱	۲۲۵,۵۷۹,۱۱۷,۸۸۸	۱,۱۶۴,۵۲۰,۳۷۳	۱,۲۲۵,۸۲۰,۰۶۳	۱۷,۱۹۴,۸۳۵,۷۸۷	(۵,۶۶۸,۲۷۸,۸۷۷)	(۶,۹۸۰,۹۰۴,۰۵۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی	دوره میانی نه ماهه	دوره میانی نه ماهه	یادداشت
به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
(۴,۴۶۰,۰۹۱)	(۸,۴۷۵,۲۸۰,۰۰۸)	۳۲,۷۷۵,۷۱۳,۸۲۴	۱۵-۱
(۴,۴۶۰,۰۹۱)	(۸,۴۷۵,۲۸۰,۰۰۸)	۳۲,۷۷۵,۷۱۳,۸۲۴	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 نه ماهه	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶					تعداد	شرکت
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کلرمزد			ارزش دفتری	ارزش بازار
به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۱,۸۲۱,۵۲۲,۷۳۵	(۷۶,۵۶۰,۷۵۰)	(۷۲,۷۳۲,۷۰۸)	(۱۳,۳۴۱,۳۳۳,۸۰۷)	۱۵,۳۱۲,۱۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
۱,۴۶۶,۷۶۵,۷۳۵	۹۵۶,۳۳۲,۳۸۴	۷,۴۹۷,۶۴۶,۱۸۰	(۷۱,۲۷۴,۱۵۳)	(۶۷,۷۱۰,۴۴۵)	(۶,۶۱۸,۱۹۹,۸۱۵)	۱۴,۲۵۴,۸۳۰,۵۹۳	۲,۵۷۷,۲۶۱	سنگ آهن گل گهر
۰	۰	۴۴۳,۱۰۰,۶۷۹	(۶۸,۴۳۱,۸۲۴)	(۶۵,۰۱۰,۲۳۲)	(۱۳,۱۰۹,۸۲۱,۹۸۵)	۱۳,۶۸۶,۳۶۴,۷۲۰	۳۰۸,۷۸۰	فن آوران
۰	۱۶۰,۴۵۶,۰۲۱	۶۰۰,۳۵۷,۴۱۷	(۶۷,۶۴۲,۶۸۸)	(۶۴,۲۶۰,۵۵۴)	(۱۲,۷۹۶,۲۷۶,۹۲۳)	۱۳,۵۲۸,۵۳۷,۵۸۲	۳,۳۷۶,۲۲۶	پالایش نفت تهران
۰	۰	۶,۳۲۲,۲۳۵,۰۰۳	(۶۵,۸۶۰,۰۰۰)	(۶۲,۵۶۷,۰۰۰)	(۶,۷۲۱,۳۳۷,۹۹۷)	۱۳,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	فولاد ارفع
۰	۰	۴,۶۳۳,۶۱۵,۴۰۶	(۶۴,۲۶۶,۹۴۶)	(۶۱,۰۵۳,۵۹۹)	(۸,۰۹۴,۴۵۳,۲۷۴)	۱۲,۸۵۳,۳۸۹,۲۲۵	۲۳۹,۰۷۵	پتروشیمی زاگرس (فراپورس)
۰	(۲۱۶,۵۶۹,۸۵۲)	(۱۳۳,۵۶۹,۸۹۰)	(۵۵,۶۲۰,۰۰۰)	(۵۲,۸۳۹,۰۰۰)	(۱۱,۱۴۹,۱۱۰,۸۹۰)	۱۱,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۰	۴۳,۷۳۶,۳۴۴	۳,۱۹۸,۷۶۶,۴۷۶	(۵۱,۵۶۸,۴۹۵)	(۴۸,۹۹۰,۰۷۰)	(۷,۰۱۴,۳۷۳,۹۵۹)	۱۰,۳۱۳,۶۹۹,۰۰۰	۱,۱۳۳,۰۰۰	فولاد خوزستان
(۱۱۴,۳۶۹,۰۳۷)	(۶۱۱,۲۹۳,۹۴۷)	۳,۲۸۴,۳۶۳,۰۵۶	(۴۸,۹۲۰,۹۳۶)	(۴۶,۴۷۴,۸۸۹)	(۶,۴۰۴,۴۲۸,۳۶۷)	۹,۷۸۴,۱۸۷,۲۴۸	۲,۸۰۵,۹۰۴	معدنی و صنعتی چادر ملو
۰	۰	۱,۳۸۹,۸۶۰,۶۹۳	(۴۸,۶۶۳,۲۰۴)	(۴۶,۲۳۰,۰۴۴)	(۸,۲۴۷,۸۸۶,۸۶۴)	۹,۷۳۲,۶۴۰,۸۰۵	۱,۷۵۳,۹۴۵	پتروشیمی مبین
(۵۴,۶۰۴,۹۸۵)	۰	۷۸,۴۰۹,۶۲۵	(۴۶,۹۷۳,۱۸۸)	(۴۴,۶۲۴,۵۲۸)	(۹,۲۲۴,۶۳۰,۲۱۲)	۹,۳۹۴,۶۳۷,۵۵۳	۴۱۷,۰۳۹	نفت سپاهان
(۲,۰۲۹,۰۳۸,۰۶۲)	(۳,۱۲۵,۱۶۰,۲۸۸)	(۱,۰۶۱,۲۷۲,۴۵۴)	(۴۶,۰۶۶,۷۲۸)	(۴۳,۷۶۳,۳۹۱)	(۱۰,۱۸۴,۷۸۷,۹۰۱)	۹,۲۱۳,۳۴۵,۵۶۶	۲,۶۸۸,۴۵۸	میپنا
۴۶۶,۷۹۵,۴۷۲	۰	۶۸۶,۲۵۲,۱۰۶	(۳۹,۶۹۶,۰۰۰)	(۳۷,۷۱۱,۲۰۰)	(۷,۱۷۵,۵۴۰,۶۹۴)	۷,۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
(۲۶۴,۴۵۰,۸۷۷)	(۲,۷۹۲,۴۹۹,۳۳۸)	۲۸,۷۶۱,۲۸۷,۰۳۲	(۷۵۱,۵۴۴,۹۱۲)	(۷۱۳,۹۶۷,۶۶۰)	(۱۲۰,۰۸۲,۱۸۲,۶۸۸)	۱۵۰,۳۰۸,۹۸۲,۲۹۲	۲۱,۳۴۹,۶۸۸	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 ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶						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	ریال	
(۲۶۴,۴۵۰,۸۷۷)	(۲,۷۹۲,۴۹۹,۳۳۸)	۲۸,۷۶۱,۲۸۷,۰۳۲	(۷۵۱,۵۴۴,۹۱۲)	(۷۱۳,۹۶۷,۶۶۰)	(۱۲۰,۰۸۲,۱۸۲,۶۸۸)	۱۵۰,۳۰۸,۹۸۲,۲۹۲	۲۱,۳۴۹,۶۸۸	جمع نقل از صفحه قبل	
.	.	۱,۲۰۰,۲۱۱,۹۴۹	(۳۴,۵۸۳,۵۰۰)	(۳۲,۸۵۴,۳۲۵)	(۵,۶۴۹,۰۵۰,۲۲۶)	۶,۹۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان	
.	.	۵۴,۸۱۷,۳۸۰	(۳۳,۶۲۸,۲۳۱)	(۳۱,۹۴۶,۸۱۹)	(۶۶۰۵,۲۵۳,۷۶۲)	۶,۷۲۵,۶۴۶,۱۹۲	۱,۴۲۲,۵۱۴	گروه صنایع کاغذ پارس	
۱۳۹,۸۰۴,۰۳۰	.	۱,۰۵۶,۱۰۱,۶۲۵	(۲۶,۹۱۰,۰۰۰)	(۲۵,۵۶۴,۵۰۰)	(۴,۲۷۳,۴۲۳,۸۷۵)	۵,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	داده گسترعصرنوبین-های وب	
.	.	۷۷۷,۲۹۴,۵۶۳	(۲۴,۷۷۸,۰۰۰)	(۲۳,۵۳۹,۱۰۰)	(۴,۱۲۹,۹۸۸,۳۳۷)	۴,۹۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	پتروشیمی خلیج فارس	
.	.	۱,۰۴۹,۹۵۱,۱۰۸	(۲۴,۲۶۰,۵۷۵)	(۲۳,۰۴۷,۵۴۷)	(۳,۷۵۴,۸۵۵,۸۴۲)	۴,۸۵۲,۱۱۵,۰۷۲	۱,۲۸۳,۹۶۸	نفت و گاز پارسپان	
(۶۳۴,۸۰۲,۸۷۱)	(۷۲۹,۰۸۶,۰۸۸)	۱,۳۹۶,۵۹۶,۹۶۳	(۲۲,۹۲۵,۰۳۳)	(۲۱,۷۷۸,۷۸۱)	(۳,۱۴۳,۷۰۵,۷۷۳)	۴,۵۸۵,۰۰۶,۵۵۰	۱,۴۰۰,۰۰۲	حفاری شمال	
.	.	(۱۷۱,۳۹۷,۲۱۰)	(۲۲,۶۴۹,۲۷۰)	(۲۱,۵۱۶,۸۰۷)	(۴,۶۵۷,۰۸۵,۱۳۳)	۴,۵۲۹,۸۵۴,۰۰۰	۲۳۱,۱۱۵	پالایش نفت شیراز	
(۶۲۹,۶۲۶,۰۶۷)	(۹۴,۰۷۶,۸۹۰)	۳۲,۱۸۳,۱۲۵	(۱۸,۱۱۵,۵۰۰)	(۱۷,۲۰۹,۷۲۵)	(۳,۵۵۵,۵۹۱,۶۵۰)	۳,۶۲۳,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز	
.	.	(۳۶۰,۱۵۴,۱۳۹)	(۱۶,۷۹۰,۱۶۷)	(۱۵,۹۵۰,۶۵۹)	(۳,۶۸۵,۴۴۶,۷۱۳)	۳,۳۵۸,۰۳۳,۴۰۰	۱,۰۲۷,۵۵۰	شیمیایی ایران	
.	.	(۵۸,۸۶۶,۶۷۶)	(۱۶,۵۹۳,۲۳۳)	(۱۵,۷۶۳,۵۷۱)	(۳,۳۴۵,۱۵۶,۳۷۲)	۳,۳۱۸,۶۴۶,۵۰۰	۳۵۹,۵۵۰	پتروشیمی خراسان	
.	.	(۹۴,۰۲۱,۸۹۰)	(۷,۱۷۲,۵۶۸)	(۶,۸۱۳,۹۳۹)	(۱,۵۱۴,۵۴۸,۹۵۸)	۱,۴۳۴,۵۱۳,۵۷۵	۵۲۶,۴۲۷	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	
.	.	(۲۶,۵۵۸,۳۴۸)	(۵,۸۲۳,۷۵۰)	(۵,۵۳۳,۵۶۳)	(۱,۱۷۹,۹۵۲,۰۳۵)	۱,۱۶۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	پاکسان	
(۳۸۷,۴۷۰,۳۸۴)	(۳۸۸,۰۳۶,۸۸۰)	(۶۸۷,۶۲۹,۶۰۰)	(۴,۳۹۶,۰۰۰)	(۴,۱۷۶,۲۰۰)	(۱,۵۵۸,۲۵۷,۴۰۰)	۸۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	بانک دی (فراپورس)	
.	.	(۷۳,۲۲۰,۱۶۰)	(۲,۹۷۱,۵۰۰)	(۲,۸۲۲,۹۲۵)	(۶۶۱,۷۲۵,۷۳۵)	۵۹۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن الوند	
.	.	(۸۳,۰۴۵,۵۳۸)	(۶۲۹,۹۹۹)	(۵۹۸,۴۹۹)	(۲۰۷,۸۱۶,۸۶۰)	۱۲۵,۹۹۹,۸۲۰	۲۳۳,۳۳۳	سرمایه گذاری مسکن الوند(تقدم)	
۱۵۰,۲۴۲,۳۷۰	(۲۹۸,۷۷۸,۹۴۲)	۱,۸۸۳,۴۲۹	(۱۰۴,۷۲۵)	(۹۹,۴۸۹)	(۱۸,۸۵۷,۴۱۳)	۲۰,۹۴۵,۰۵۶	۸,۳۳۸	سرمایه گذاری معادن و فلزات	
(۱۷,۴۴۹,۱۰۵)	.	۲۸۰,۲۱۱	(۳۹,۴۹۵)	(۳۷,۵۲۰)	(۷,۵۴۱,۷۷۴)	۷,۸۹۹,۰۰۰	۳,۰۰۰	تولیدی چدن سازان	
.	(۴۳۰,۸۱۳,۰۵۹)	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
(۳۱۳,۲۸۸,۶۳۲)	(۳۱۴,۳۸۰,۵۱۲)	.	.	.	.	.	.	بانک سینا
(۱,۹۵۷,۰۴۱,۵۳۶)	(۵,۰۴۷,۶۷۱,۷۰۹)	۳۲,۷۷۵,۷۱۳,۸۲۴	(۱,۰۱۳,۹۱۶,۴۵۸)	(۹۶۳,۲۲۰,۶۲۹)	(۱۶۸,۰۳۰,۴۴۰,۵۴۶)	۲۰۲,۷۸۳,۲۹۱,۴۵۷	۳۶,۷۹۵,۴۸۵	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 ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶					تعداد	شرکت
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری			ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۹۵۷,۰۴۱,۵۳۶)	(۵,۰۴۷,۶۷۱,۷۰۹)	۳۲,۷۷۵,۷۱۳,۸۲۴	(۱,۰۱۳,۹۱۶,۴۵۸)	(۹۶۳,۲۲۰,۶۲۹)	(۱۶۸,۰۳۰,۴۴۰,۵۴۶)	۲۰۲,۷۸۳,۲۹۱,۴۵۷	۳۶,۷۹۵,۴۸۵	جمع نقل از صفحه قبل
(۲,۱۸۳,۴۷۳,۰۵۰)	(۲,۱۸۸,۲۴۸,۸۱۰)	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
۶۳۷,۵۶۲,۵۳۷	(۱۳۷,۷۷۵,۲۸۷)	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت بندر عباس
۱,۸۹۵,۲۷۸,۹۸۵	(۴۰,۷۶۳,۴۸۶)	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز
۱,۷۶۵,۷۳۳,۲۵۷	.	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت اصفهان
(۳۰,۴۵۷,۳۹۶)	(۹۲۰,۴۳۰,۳۰۱)	.	.	.	.	.	.	تراکتور سازی ایران
۱۱۲,۶۸۷,۱۸۶	۲۲۳,۳۱۹,۱۸۵	.	.	.	.	.	.	تولید برق عسلویه مینا (فراپورس)
(۴,۸۰۴,۴۲۱)	(۱۰۱,۸۸۲,۳۵۲)	.	.	.	.	.	.	تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس)
.	۱۶۹,۴۰۹,۸۳۳	.	.	.	.	.	.	سایپا
(۱۷۲,۳۶۲,۵۶۴)	(۱۷۲,۸۰۳,۳۶۶)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سایپا
.	(۴۴۶,۰۱۰,۷۲۰)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنعت نفت
(۱,۰۹۵,۷۲۴,۸۷۲)	(۶۹۶,۷۵۵,۸۴۰)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن
(۸۳۰,۶۷۹,۲۷۷)	(۷۷۴,۹۴۲,۹۳۳)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی
(۲۵۳,۱۷۶,۳۷۱)	(۱۹۸,۲۹۹,۶۷۹)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
(۲۷۳,۲۰۱,۴۷۴)	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (حق تقدم)
۲,۵۱۶,۰۷۵,۵۹۹	۲,۰۵۱,۱۲۳,۸۹۹	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
.	۹,۸۹۷,۰۹۹	.	.	.	.	.	.	گروه بهمن
۸۷,۰۲۴,۴۲۶	(۱۹۰,۵۱۹,۱۷۵)	.	.	.	.	.	.	گروه توسعه ملی ایران
(۸,۰۰۰)	(۱۴,۲۹۰)	.	.	.	.	.	.	اختیار فروش تبعی پتروشیمی تامین
.	(۸,۳۴۴)	.	.	.	.	.	.	لیزینگ صنعت و معدن
(۳۱۷,۸۹۳,۱۲۰)	۶۴۹,۰۸۳,۸۵۵	.	.	.	.	.	.	میراث فرهنگی و گردشگری (فراپورس)
.	(۶۶۲,۰۹۶,۷۵۶)	.	.	.	.	.	.	گروه صنعتی پاکشو
.	۱۰۹,۱۶۹	.	.	.	.	.	.	مبین وان کیش (فراپورس)
(۴,۴۶۰,۰۹۱)	(۸,۴۷۵,۲۸۰,۰۰۸)	۳۲,۷۷۵,۷۱۳,۸۲۴	(۱,۰۱۳,۹۱۶,۴۵۸)	(۹۶۳,۲۲۰,۶۲۹)	(۱۶۸,۰۳۰,۴۴۰,۵۴۶)	۲۰۲,۷۸۳,۲۹۱,۴۵۷	۳۶,۷۹۵,۴۸۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۶ - سود سهام

سال مالی منتهی	دوره میانی نه ماهه	دوره میانی نه ماهه	یادداشت
به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۹,۴۰۴,۵۳۸,۱۲۶	۷,۹۹۴,۰۷۲,۱۶۶	۱۲,۵۳۷,۶۸۹,۴۳۶	۱۶-۱ سود سهام
۹,۴۰۴,۵۳۸,۱۲۶	۷,۹۹۴,۰۷۲,۱۶۶	۱۲,۵۳۷,۶۸۹,۴۳۶	

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

سال مالی منتهی	دوره میانی نه ماهه	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶						تاریخ	سال مالی	شرکت
		خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه تنزیل	جمع درآمد	سود متعلق				تعداد سهام متعلقه
به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	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		
.	.	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پتروشیمی مبین
.	.	۲,۴۹۵,۰۱۲,۳۷۰	۳۶۳,۹۹۸,۳۸۰	.	۲,۸۵۹,۰۱۰,۷۵۰	۴,۷۵۰	۶۰۱,۸۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پتروشیمی پارس
۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۸۵۵,۷۶۵,۶۹۱	۱,۸۶۴,۵۶۸,۰۴۹	۲۱۵,۴۳۱,۹۵۱	.	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سنگ آهن گل گهر
.	.	۷۵۵,۵۶۳,۳۳۷	۹۴,۱۸۶,۶۶۳	.	۸۴۹,۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰	۱,۱۳۳,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	فولاد خوزستان
.	.	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پتروشیمی زاگرس
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۳۲۷,۶۵۸	۶۳,۹۲۶,۲۱۲	.	۵۹۷,۲۵۳,۸۷۰	۳۳۰	۱,۸۰۹,۸۶۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	معدنی و صنعتی چادر ملو
.	.	۴۶۷,۴۸۷,۶۸۵	۵۲,۵۱۲,۳۱۵	.	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	صنعتی بارز
.	.	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری غدیر
۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۰۴۸,۸۲۷	۳۷,۹۵۱,۸۰۷	.	۳۱۵,۰۰۰,۶۳۴	۱۵۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران
۱۹۱,۲۲۷,۸۵۰	۱۹۱,۲۲۷,۸۵۰	۲۷۹,۲۳۹,۷۸۲	۲۰,۷۶۰,۲۱۸	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
.	.	۲۶۱,۸۷۶,۳۷۵	.	.	۲۶۱,۸۷۶,۳۷۵	۴۶۵	۵۶۳,۱۷۵	۱۳۹۶/۰۸/۲۴	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
.	.	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	تولید و صادرات ریشمک
.	.	۲۱۲,۹۳۴,۸۴۸	۳۱,۰۶۵,۱۵۲	.	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۴۸,۸۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	فن آوران
۹۰۰,۰۰۰,۰۲۷,۳۶۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۱۵۵,۶۳۷	۳۰,۸۰۵,۵۸۳	.	۲۴۱,۹۶۱,۲۲۰	۹۰	۲,۶۸۸,۴۵۸	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	مینا
.	.	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۹/۰۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	بانک سینا
.	.	۱۵۶,۱۴۵,۰۱۵	۲۰,۸۵۴,۹۸۵	.	۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تولیدی چدن سازان
۴,۷۰۱,۷۵۵,۲۱۰	۴,۳۹۶,۹۹۳,۵۴۱	۱۲,۲۳۶,۳۵۹,۵۸۳	۹۳۱,۴۹۳,۲۶۶	.	۱۳,۱۶۷,۸۵۲,۸۴۹					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 ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶						تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	شرکت
		خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	هزینه تنزیل	جمع درآمد	سود متعلق				تعداد سهام متعلقه
سود سهام	سود سهام	سود سهام	ریال	سود سهام	به هر سهم	در زمان مجمع	تعداد سهام			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام			جمع نقل از صفحه قبل	
۴,۷۰۱,۷۵۵,۲۱۰	۴,۳۹۶,۹۹۳,۵۴۱	۱۲,۲۳۶,۳۵۹,۵۸۳	۹۳۱,۴۹۳,۲۶۶	۱۳,۱۶۷,۸۵۲,۸۴۹	۱۲۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	بانک دی	
.	.	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱,۹۰۱,۹۰۹	۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری مسکن	
۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۶۳۷,۳۰۶	۸۸,۳۲۹,۸۵۳	۶,۷۶۵,۵۹۷	۹۵,۰۹۵,۴۵۰	۵۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۰۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری سایپا	
.	.	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	-	-	ایران خودرو	
۹,۳۵۹,۴۸۶	۹,۳۵۹,۴۸۶	.	.	.	.	.	-	-	پالایش نفت تهران
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۳۹,۳۱۴	.	.	.	.	.	-	-	تراکتورسازی ایران
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۶,۱۳۳,۲۶۱	.	.	.	.	.	-	-	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۱۴,۰۵۲	.	.	.	.	.	-	-	تولید برق عسلویه مپنا
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۳۳۵,۹۷۸	.	.	.	.	.	-	-	تولید برق ماهتاب کهنوج
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۰۱۷,۷۳۵	.	.	.	.	.	-	-	حفاری شمال
۹۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	-	-	سایپا
۲۹,۵۳۲,۲۳۸	.	.	.	.	.	.	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۶۸۵,۲۳۲,۴۸۹	.	.	.	.	.	.	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۹۹,۶۵۸,۷۰۳	.	.	.	.	.	.	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	گروه بهمن
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	-	-	گروه توسعه ملی ایران
۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۹۴۱,۴۹۳	.	.	.	.	.	-	-	لیزینگ صنعت و معدن
۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	جمع
۹,۴۰۴,۵۳۸,۱۲۶	۷,۹۹۴,۰۷۲,۱۶۶	۱۲,۵۳۷,۶۸۹,۴۳۶	۹۳۸,۲۵۸,۸۶۳	۱۳,۴۷۵,۹۴۸,۲۹۹						

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۷ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
.	.	۱۴۹,۷۶۷,۶۲۹	۱۷-۱ سود اوراق مرابحه
۱۹,۴۳۱,۴۳۰	۱۲,۰۳۰,۵۷۰	۳۱,۱۹۲,۱۲۱	۱۷-۲ سود سپرده بانکی
۱۹,۴۳۱,۴۳۰	۱۲,۰۳۰,۵۷۰	۱۸۰,۹۵۹,۷۵۰	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶					تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	مرابحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰ زیان حاصل از فروش هزینه کارمزد معاملات اوراق مرابحه
		خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود				نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	۱۳۹۶/۱۰/۱۲	
.	.	۱۷۸,۷۷۲,۳۱۵	.	۱۷۸,۷۷۲,۳۱۵	۱۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰		
.	.	(۱۴,۵۰۴,۷۰۰)	.						
.	.	(۱۴,۴۹۹,۹۸۶)	.						
.	.	۱۴۹,۷۶۷,۶۲۹	.						

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶					تاریخ سرمایه گذاری	سپرده کوتاه مدت به شماره ۱-۴۵۶۰۴۵۷-۸۱۰-۸۴۹ نزد بانک سامان
		سود خالص	سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود			تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید		
۱۹,۴۳۱,۴۳۰	۱۲,۰۳۰,۵۷۰	۳۱,۱۹۲,۱۲۱	متعدد	۱۰	روز شمار	متعدد		
۱۹,۴۳۱,۴۳۰	۱۲,۰۳۰,۵۷۰	۳۱,۱۹۲,۱۲۱						

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۸ - سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۷۷,۱۸۰,۱۹۵	۳۲۴,۵۲۲,۸۲۳	۱۱۰,۱۰۲,۲۵۱	۱۸-۱
.	.	۱۶۵,۳۷۴,۷۰۴	برگشت تنزیل سود سهام
۱۴۹,۹۹۴,۵۹۶	(۴,۴۵۷,۳۴۴)	۳۱۵,۲۳۵,۳۵۷	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵۲۷,۱۷۴,۷۹۱	۳۲۰,۰۶۵,۴۷۹	۵۹۰,۷۱۲,۳۱۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
			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 مالی مورد گزارش تحقق یافته است. جزئیات درآمدهای مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶		
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
۳۷۷,۱۸۰,۱۹۵	۴۱۴,۲۶۳,۸۰۱	۱۱۰,۱۰۲,۲۵۱	۲,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۴,۸۹۷,۷۴۹
.	(۸۹,۷۴۰,۹۷۸)	.	.	.
۳۷۷,۱۸۰,۱۹۵	۳۲۴,۵۲۲,۸۲۳	۱۱۰,۱۰۲,۲۵۱	۲,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۴,۸۹۷,۷۴۹
				جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۹ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۲,۴۶۱,۰۵۶,۱۸۹	۱,۸۷۷,۷۵۱,۸۳۹	۱,۸۷۱,۸۸۱,۵۰۴	هزینه کارمزد مدیر
۱۴۸,۴۴۱,۴۱۶	۱۱۰,۶۵۵,۷۲۰	۱۱۲,۱۹۱,۵۳۴	هزینه کارمزد متولی
۲,۷۴۸,۲۸۶,۸۹۹	۲,۳۴۷,۱۸۹,۸۰۵	.	هزینه کارمزد ضامن نقد شوندگی
۱۵,۰۴۱,۰۵۹	۱۱,۲۶۰,۳۰۴	۱۱,۲۱۸,۹۳۵	هزینه حق الزحمه حسابرسان
۵,۳۷۲,۸۲۵,۵۶۳	۴,۳۴۶,۸۵۷,۶۶۸	۱,۹۹۵,۲۹۱,۹۷۳	جمع

۲۰ - سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۷۰,۷۱۵,۹۲۴	۶۸,۲۳۵,۱۱۸	۶,۹۵۹,۷۶۹	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۴,۴۸۹,۸۰۴	۵۰,۰۰۰	۸,۷۱۰,۷۰۲	هزینه تصفیه
۷۳,۰۵۹,۳۵۸	۴۹,۹۳۵,۰۶۶	۶۸,۶۱۸,۸۲۳	هزینه نرم افزار و سایت
۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۱۴۹,۲۸۵,۰۸۶	۱۱۹,۲۳۰,۱۸۴	۸۵,۶۲۹,۲۹۴	جمع

۲۱ - هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۲,۴۱۴,۶۷۶,۵۱۷	۲,۲۴۲,۱۳۵,۲۷۲	۷۹۵,۷۹۹,۱۳۱	هزینه مالی اعتبار استفاده شده جهت خرید اوراق بهادار
۲,۴۱۴,۶۷۶,۵۱۷	۲,۲۴۲,۱۳۵,۲۷۲	۷۹۵,۷۹۹,۱۳۱	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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۲۶	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۲۶	تعداد	
ریال	ریال	ریال		
۹,۵۶۰,۷۶۱,۳۱۳	۹,۵۶۰,۷۶۱,۳۱۳	۴۲,۷۱۱,۳۲۶,۴۶۸	۴,۲۴۵	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت صدور
(۲۳,۷۱۶,۴۲۵,۴۵۹)	(۲۰,۳۱۱,۷۴۷,۱۸۲)	(۲۴,۰۸۱,۰۹۴,۲۱۸)	(۳,۱۷۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت ابطال
(۱۴,۱۵۵,۶۶۴,۱۴۶)	(۱۰,۷۵۰,۹۸۵,۸۶۹)	۱۸,۶۳۰,۲۳۲,۲۵۰	۱,۰۷۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۷

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			۱۳۹۷/۰۵/۲۶			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	۶.۰۸	۹۸۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری فارابی	کارگزار و مدیر صندوق
۸.۸۵	۱۵۲۶	عادی	۹.۴۷	۱,۵۲۶	عادی			
۱۴.۵۳	۲,۵۰۶	عادی و ممتاز	۱۵.۵۵	۲,۵۰۶	عادی و ممتاز	جمع		

۲۶ - معاملات با اشخاص وابسته

۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱۳۹۷/۰۵/۲۶	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	ریال			
ریال	ریال	ریال			
۱,۱۸۰,۴۲۹,۳۷۸	(۱۲,۷۳۹,۶۹۲,۹۷۰)	۵۵۸,۷۷۱,۲۷۱,۸۰۶	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی
(۲,۱۹۰,۳۷۰,۰۹۵)	(۴,۰۶۳,۰۷۲,۴۷۴)	۱,۸۷۱,۸۸۱,۵۰۴	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.