

صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۳۳	صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

# مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com



شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

”بسمه تعالی“

## گزارش حسابرس مستقل

### به مدیر صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۸ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است.

#### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق سرمایه گذاری است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

#### مسئولیت حسابرس مستقل

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق سرمایه گذاری و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوقهای سرمایه گذاری مشترک را به مدیر گزارش نماید.



### اظهاری نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی قرار گرفت. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به استثنای مورد مندرج در ردیف ۵ بند ۶ به موردی حاکمی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۶) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق مورد گزارش، در خصوص موارد زیر رعایت نشده است:

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	بند ۳-۲ امیدنامه	سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم و اوراق اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس و بازار فرابورس ایران حداقل ۵ درصد از کل داراییهای صندوق	عدم رعایت در برخی از روزهای فعالیت صندوق طی دوره مالی مورد گزارش برای نمونه ۱۳۹۸/۰۸/۱۹ و ۱۳۹۸/۰۸/۱۸، ۱۳۹۸/۰۸/۰۴، ۱۳۹۸/۰۷/۲۰، ۱۳۹۸/۰۷/۱۷
۲	ابلاغیه ۹۵/ب/۴۴۰/۰۰۹	ثبت و شناسایی اوراق گواهی حق تقدم استفاده از تسهیلات مسکن تحصیل شده از محل سپرده سرمایه گذاری ممتاز در بانک مسکن	عدم شناسایی اوراق گواهی حق تقدم متعلق به صندوق
۳	بند ۳-۲ امیدنامه	سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۵۰ درصد از کل داراییهای صندوق	برای نمونه عدم رعایت در روزهای ۱۳۹۸/۰۶/۲۸، ۱۳۹۸/۰۶/۳۰، ۱۳۹۸/۰۷/۱۴ و ۱۳۹۸/۰۸/۰۷
۴	دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری	دلایل قیمت اوراق بهادار منطبق با موارد مندرج در دستورالعمل می باشد	مدارکی در این خصوص ارائه نشده است
۵	کنترلی	در محاسبه هزینه های صندوق مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده لحاظ نشده است.	در خصوص مالیات و عوارض ارزش افزوده رکن حسابرس

۷) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و باستثنای موارد مندرج در بند ۶ به موردی که حاکمی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نکرده است.

۸) گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق سرمایه گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکمی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.



گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس  
در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و  
دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این  
مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و  
مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۲۴ فروردین ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی قاطر  
محمدکاظم نادریان  
شماره عضویت: ۱۹۹۷۰۷  
شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹  
عظیم خاوند فرمانده اول، ریس هیئت مدیره

Date: تاریخ:  
No: شماره:  
Add: پیوست:

# مارابله

صندوق سرمایه گذاری  
دوم اکسیر فارابی

## صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی

### صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ که در اجرای بند ۷ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۳	ث- یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و 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 میباشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.  
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

### ارکان صندوق

### شخص حقوقی

### نماینده

### امضاء

مدیر صندوق

شرکت کارگزاری فارابی

سیروان محمودی

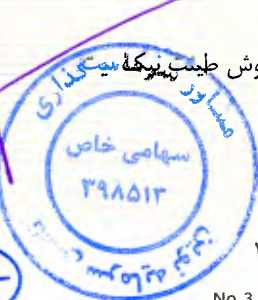
متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری

تامین سرمایه نوین

علی خوش طبع

شرکت کارگزاری فارابی  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۱۵۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰



موسسه حسابرسی فاطمه  
گزارش

دفتر مرکزی تهران ■ شهرک غرب ■ بلوار خوردین ■ خیابان توحید ۳ ■ پلاک ۳  
تلفن: (خط ویژه) ۱۵۶۱ ■ دورنگار: ۹۲ ۵۷ ۴۵ ۸۸ ■ کدپستی: ۱۴۶۶۹۹۷۲۹۴

No 3, Tohid 3rd St., Khovardin Blvd., Shahrak- e Gharb, Tehran, IRAN  
Tel: + 981561 ■ FAX: +98(21) 88 57 45 92

WWW.IRFARABI.COM

صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

دارایی ها:	یادداشت	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۲۱۷,۷۶۴,۱۰۰,۲۵۸	۷۳,۸۲۳,۷۷۸,۱۷۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۹۱۴,۳۶۳,۶۷۵,۱۴۴	۴۳۷,۱۸۵,۲۸۶,۳۵۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۹۶۷,۸۹۶,۶۴۲,۳۰۹	۴۸۹,۰۲۱,۳۲۹,۶۷۴
حساب های دریافتی	۸	۱۳,۱۹۱,۹۳۰,۵۸۴	۶,۷۵۹,۲۳۹,۸۰۶
موجودی نقد	۹	۴۳۲,۷۸۶,۲۵۳	۵۹,۱۷۶,۹۸۶
سایر دارایی ها	۱۰	۳۹,۷۸۴,۸۹۹	.
جاری کارگزاران	۱۱	۱۶,۱۵۷,۱۷۰,۶۲۵	.
<b>جمع دارایی ها</b>		<b>۲,۱۲۹,۸۴۶,۰۹۰,۰۷۲</b>	<b>۱,۰۰۶,۸۴۸,۸۱۰,۹۹۲</b>
<b>بدهی ها:</b>			
جاری کارگزاران	۱۱	.	۸,۷۱۴,۴۲۸,۷۲۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۷,۰۶۳,۰۷۴,۹۵۰	۱,۳۷۲,۵۸۵,۷۰۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۲,۲۷۳,۷۴۷,۱۶۴	۱۱,۳۵۷,۸۹۶,۹۶۹
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۳,۷۹۵,۲۰۳,۱۴۸	۳۰۶,۹۰۹,۱۵۸
<b>جمع بدهی ها</b>		<b>۱۳,۱۳۲,۰۲۵,۲۶۲</b>	<b>۲۱,۷۵۱,۸۲۰,۵۴۷</b>
<b>خالص دارایی ها</b>	۱۵	<b>۲,۱۱۶,۷۱۴,۰۶۴,۸۱۰</b>	<b>۹۸۵,۰۹۶,۹۹۰,۴۴۵</b>
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۰۰۹,۴۵۸	۱,۰۱۰,۱۲۰

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



**فازگ**

شرکت کا: گزارشی فارابی  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۱۵۳۰۰

*(Handwritten signature)*



**صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸**

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۰۷,۵۶۴,۸۳۳,۸۸۸	۲,۹۳۰,۲۳۷,۰۹۷	۵۹,۱۳۸,۴۸۱,۸۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۱۳,۸۸۳,۴۱۹,۶۳۰)	۱۵,۸۰۰,۳۲۰,۱۶۰	۲,۹۲۲,۴۵۸,۶۷۲
سود سهام	۱۸	۲,۵۵۱,۰۴۳,۷۶۶	۲۲۴,۸۹۵,۴۰۰	۵,۲۰۴,۰۵۶,۷۶۱
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۴۱,۳۰۴,۷۴۹,۳۶۳	۱۹,۴۷۹,۹۱۲,۰۷۰	۵۷,۰۸۵,۲۱۰,۸۷۸
سایر درآمدها	۲۰	۸۲,۷۹۹,۸۸۶	-	-
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۲۳۷,۶۲۰,۰۰۷,۲۷۳</b>	<b>۲۸,۴۴۵,۳۶۴,۷۲۷</b>	<b>۱۲۴,۳۵۰,۲۰۸,۱۴۰</b>
<b>هزینه:</b>				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۵,۶۹۱,۵۵۸,۲۰۳)	(۱,۰۵۷,۶۷۸,۸۳۸)	(۳,۲۹۴,۹۰۴,۶۴۰)
سایر هزینه ها	۲۲	(۶۸۲,۲۵۹,۰۶۴)	(۲۱۱,۱۵۱,۱۱۲)	(۵۱۱,۲۷۱,۸۲۱)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۲۳۱,۲۴۶,۱۹۰,۰۰۶	۲۷,۱۶۶,۵۳۴,۷۷۷	۱۲۰,۵۴۴,۰۳۱,۶۷۹
هزینه های مالی	۲۳	(۳۰۷,۴۷۹,۲۷۸)	(۵۴۱,۴۵۰,۷۱۱)	(۸۴۷,۷۰۸,۸۳۴)
<b>سود (زیان) خالص</b>		<b>۲۳۰,۹۳۸,۷۱۰,۷۲۸</b>	<b>۲۶,۶۲۵,۰۸۴,۰۶۶</b>	<b>۱۱۹,۶۹۶,۳۲۲,۸۴۵</b>
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۱.۵۶٪	۷.۵۰٪	۲۲.۳۶٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۱۱.۰۸٪	۱۱.۰۰٪	۱۲.۵۵٪

**صورت گردش خالص دارایی ها**

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۹۸۵,۰۹۶,۹۹۰,۴۴۵	۲۲۲,۶۵۹	۲۲۴,۵۷۹,۴۸۰,۲۴۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۵,۳۶۶,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۵۷۶	۲,۲۹۳,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۴,۲۴۴,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۱,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۳۳۰,۹۳۸,۷۱۰,۷۲۸	-	۱۱۹,۶۹۶,۳۲۲,۸۴۵
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	(۲۳۴,۴۶۴,۲۲۰,۱۹۶)	(۳۷,۸۵۹,۲۴۰,۴۰۵)	(۱۲۲,۳۶۸,۵۷۶,۰۸۰)
تعدیلات	۱۳,۴۸۹,۵۸۲,۸۳۳	-	۱۰,۶۳۱,۷۶۳,۴۳۸
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال	۲,۱۱۶,۷۱۴,۰۶۴,۸۱۰	۴۹۳,۱۱۶	۹۸۵,۰۹۶,۹۹۰,۴۴۵

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال



**گزارش**  
 شرکت کا. گزارا فارابی  
 (سهامی خاص)  
 شماره ثبت: ۳۳۰۰۳





## صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی در اجرای ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴ و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذرماه ۱۳۸۸، بامجوز سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۱۱ تحت شماره ۴۳۳۸۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۲۴۳۱۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مؤسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و با توجه به موضوع بند ه ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید مصوب آذرماه ۱۳۸۸، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۶ تحت شماره ۱۱۵۵۱ به عنوان نهاد مالی نزد سازمان مزبور به ثبت رسیده و فعالیت آن طبق تاییدیه شماره ۱۲۱/۴۹۵۹۶ مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۲۱ سازمان بورس اوراق بهادار تا پایان تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۰ مجاز اعلام شده است. این صندوق سرمایه گذاری مجاز است از تاریخ صدور مجوز، با رعایت قوانین و مقررات مربوطه و در چارچوب اساسنامه مصوب خود به عنوان یک نهاد مالی صندوق سرمایه گذاری فعالیت نماید. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. مرکز اصلی این صندوق در تهران واقع شده است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای شهریورماه هر سال تا سی و یکم مرداد ماه سال بعد است. به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز شده و تا سی و یکم اولین مرداد ماه خاتمه می یابد.

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی مطابق ماده ۵۹ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.exir2.farabifund.com](http://www.exir2.farabifund.com) است.

##### ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:  
**مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:



## صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری فارابی	۱۰۰۰۰۰	۹۱
۲	ایرانیان تحلیل	۱۰۰۰	۹
	جمع	۱۱۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری فارابی است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۵ به شماره ثبت ۱۰۳۵۶۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت از تهران، شهرک غرب، بلوار خوردین، خیابان توحید ۳ پلاک ۳.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۲ با شماره ثبت ۳۹۸۵۱۳ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، بلوار آفریقا (جردن) - انتهای بلوار گل آذین - ساختمان ۲۳ - طبقه سوم غربی.

حسابرس صندوق مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۷/۰۴ شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستانهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان وصال شیرازی، بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴، طبقه چهارم.

مدیر ثبت شرکت کارگزاری فارابی است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۵ به شماره ثبت ۱۰۳۵۶۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت از تهران، شهرک غرب، بلوار خوردین، خیابان توحید ۳ پلاک ۳.

### ۳ - مبنای تهیه صورت های مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی یا پایان دوره گزارشگری تهیه شده است.

### ۴ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

#### ۴-۱ - سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

## صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد و ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هرروز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی و یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هرروز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

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

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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی ب 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 سرمایه گذاری منعکس میشود.

**صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸**

**۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود :

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تأسیس	معادل دو در هزار (۰/۰۰۲) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق.								
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق.								
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ امیدنامه صندوق و ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها امکان پذیر است؛ *								
کارمزد متولی	سالانه ۳ در ده هزار (۰/۰۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف سالانه ۱۵۰ میلیون ریال. *								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال								
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق می باشد. **								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. ***								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	<p>هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:</p> <p>۱- ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛</p> <p>۲- ۵۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال؛</p> <p>۳- ۸۰۰ ریال بابت صدور یا ابطال؛</p> <p>۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها</p> <table border="1"> <tr> <td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td> <td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td> <td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td> <td>بالای ۵۰,۰۰۰</td> </tr> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰/۰۰۰۰۵</td> <td>۰/۰۰۰۰۳</td> <td>۰/۰۰۰۰۱</td> </tr> </table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱						



## صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

باتوجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزدمدیر، متولی هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصدقابل پرداخت است. باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می شود.

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود . و همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظریه اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود ، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

#### ۴-۷- پرداخت های دوره ای به سرمایه گذاران

با توجه به مفاد بند ۳ امیننامه ،مقطع زمانی تقسیم سود حاصله در صندوق، ماهانه است و در پایان روز پانزدهم هر ماه هر پرداخت می شود. اولین دوره تقسیم سود از شروع فعالیت صندوق آغاز و تا تاریخ اولین مقطع تقسیم سود ادامه می یابد . هر دوره بعدی تقسیم سود از اولین روز پس از پایان دوره قبلی تقسیم سود آغاز و تا مقطع تقسیم سود ادامه می یابد.

صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۳۹۸/۰۵/۳۱			۱۳۹۸/۱۱/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
+	+	+	+	۵۰,۶۸۱,۲۰۴,۷۰۱	۴۳,۱۲۱,۸۶۷,۳۱۰	استخراج کانه های فلزی
+	۳,۳۱۲,۳۸۶,۲۵۰	۳,۳۶۳,۱۹۹,۸۶۴	+	۳,۹۷۹,۷۸۸,۵۰۶	۳,۳۱۹,۰۷۵,۷۸۱	بانکها و موسسات اعتباری
+	+	+	+	۳۲,۰۵۵,۰۹۸,۶۳۱	۳۳,۷۴۶,۴۲۸,۸۴۳	خدمات فنی و مهندسی
+	+	+	+	۳,۰۱۳,۱۵۴,۶۱۳	۲,۶۰۳,۴۱۹,۰۹۶	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
+	+	+	+	۶,۱۴۶,۸۷۴,۰۱۵	۴,۴۱۳,۳۸۲,۲۴۵	سرمایه گذاریها
+	+	+	+	۱۵,۹۷۲,۸۳۱,۶۲۱	۱۳,۶۱۳,۵۱۶,۰۸۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
+	۱۵,۷۴۵,۲۷۲,۰۷۵	۱۵,۳۷۶,۱۶۵,۸۸۰	+	۱۸,۵۹۹,۴۳۲,۲۵۹	۱۴,۵۵۸,۰۸۶,۱۱۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
+	۱۶,۱۱۵,۰۲۶,۶۸۲	۱۷,۷۰۸,۸۱۵,۱۴۸	+	۳۰,۲۰۳,۳۴۶,۲۲۷	۲۲,۹۴۲,۰۸۸,۷۶۵	فلزات اساسی
+	۲۰,۴۸۵,۶۵۳,۰۴۹	۲۱,۱۰۵,۴۴۹,۸۳۳	+	۲۶,۸۷۱,۴۰۹,۸۸۲	۲۲,۳۳۱,۸۱۴,۳۴۴	محصولات شیمیایی
+	۳,۹۳۱,۲۹۲,۵۰۰	۴,۰۰۶,۲۷۴,۲۸۵	+	۳۰,۲۴۰,۹۵۹,۸۰۲	۲۹,۳۰۸,۶۶۸,۲۱۶	مخابرات
+	۱۲,۷۵۱,۸۲۶,۹۵۴	۸,۸۳۰,۰۹۹,۹۶۷	+	+	+	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
+	۱,۴۷۹,۴۰۸,۱۷۱	۱,۶۰۰,۱۴۷,۵۷۶	+	+	+	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
+	۲,۹۱۲,۴۸۹	۲,۰۹۹,۹۸۸	+	+	+	مواد و محصولات دارویی
+	۷۳,۸۲۳,۷۷۸,۱۷۰	۷۱,۹۹۲,۲۵۲,۵۴۱	+	۲۱۷,۷۶۴,۱۰۰,۲۵۸	۱۸۹,۸۵۸,۳۴۶,۸۰۳	جمع



**صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸**

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	یادداشت
۴۳۷,۱۸۵,۲۸۶,۳۵۶	۹۱۴,۳۶۳,۶۷۵,۱۴۴	۶-۱
۴۳۷,۱۸۵,۲۸۶,۳۵۶	۹۱۴,۳۶۳,۶۷۵,۱۴۴	

سپرده های بانکی

۶-۱- سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰		نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ					
۰.۰۰٪	-	۲.۳۵٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	بلند مدت	ایران زمین - ۱۱۶-۹۸۵-۱۳۱۲۸۸۶-۱
۰.۰۰٪	-	۲.۳۵٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	بلند مدت	ایران زمین - ۱۱۶-۹۸۵-۱۳۱۲۸۸۶-۲
۰.۰۰٪	-	۲.۳۵٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	بلند مدت	ایران زمین - ۱۱۶-۹۸۵-۱۳۱۲۸۸۶-۳
۰.۰۰٪	-	۲.۳۵٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	بلند مدت	ایران زمین - ۱۱۶-۹۸۵-۱۳۱۲۸۸۶-۴
۰.۰۰٪	-	۲.۳۵٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	بلند مدت	ایران زمین - ۱۱۶-۹۸۵-۱۳۱۲۸۸۶-۵
۰.۰۰٪	-	۲.۳۵٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	بلند مدت	ایران زمین - ۱۱۶-۹۸۵-۱۳۱۲۸۸۶-۶
۰.۰۰٪	۷۶۳,۶۷۰	۰.۰۳٪	۴۱۰,۹۶۷,۶۴۹	-	-	-	کوتاه مدت	آینده - ۰۲۰۳۳۹۶۰۳۰۰۰۸
۴.۷۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۷۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۳۹۹/۰۴/۲۴	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	بلند مدت	آینده - ۰۴۰۰۸۴۷۷۴۴۰۰۷
۱.۵۳٪	۲۲,۶۳۰,۶۸۶,۴۱۰	۲.۶۰٪	۷۶,۷۵۸,۱۸۸,۳۷۷	۲۰	۱۳۹۹/۰۵/۰۷	۱۳۹۸/۰۵/۰۷	بلند مدت	آینده - ۰۸۰۱۳۸۶۳۷۸۰۰۹
۰.۰۰٪	-	۰.۱۸٪	۳,۷۶۷,۴۹۶,۳۱۴	-	-	-	کوتاه مدت	خاورمیانه - ۱۰۰۵-۱۰۰-۱۰۱-۸۱-۷۳۵۹۷-۷۰۷
۰.۰۰٪	-	۵.۱۲٪	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۴	۱۳۹۸/۰۷/۲۴	بلند مدت	خاورمیانه - ۱۰۰۵-۱۰۰۵-۶۰-۹۱۵-۱۱۱۷۸۴۹۷
۲.۷۶٪	۵۸,۸۷۷,۶۲۴,۰۵۵	۳.۰۵٪	۶۴,۸۹۵,۲۵۱,۹۸۲	۲۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۷	بلند مدت	رفاه کارگران - ۲۶۷۵۳۰۹۶۱
۰.۰۰٪	-	۴.۹۶٪	۱۰۵,۵۷۱,۱۷۶,۵۷۹	۲۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۰	بلند مدت	رفاه کارگران - ۲۷۸۲۷۸۳۲۲
۰.۰۹٪	۱,۹۱۴,۰۰۷,۶۲۶	۲.۶۳٪	۵۵,۹۵۰,۲۱۷,۴۹۵	-	-	-	کوتاه مدت	سامان - ۱-۲۷۲۰۲۷۳-۸۱-۸۴۹-۸۱
۰.۲۳٪	۴,۹۲۵,۹۵۳,۱۸۴	۰.۰۱٪	۱۱۳,۷۲۴,۵۰۷	-	-	-	کوتاه مدت	سامان - ۱-۲۷۲۰۲۷۳-۸۱-۸۴۹-۲
۰.۰۳٪	۴۴۷,۸۸۵,۳۲۸	۰.۰۳٪	۴۱۱,۸۰۴,۲۰۵	-	-	-	کوتاه مدت	شهر - ۰۸-۳۳۴۱۵۵۱-۷۰
۴.۵۵٪	۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۵۵٪	۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۶	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	بلند مدت	شهر - ۰۸-۳۳۱۱۰۳۱۲۵-۷۰
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱۰۲,۴۸۶,۰۷۷	۲۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۷	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	بلند مدت	صادرات - ۰۸-۲۱۵۶۸۹۴۳۰۰۸
۰.۰۰٪	۸۲,۲۴۰,۴۶۴	۰.۰۰٪	۹۹,۴۱۰,۶۳۵	-	-	-	کوتاه مدت	مسکن - ۴۲۰۲۲۰۲۰۶۲۶۲
۰.۰۱٪	۳۰۶,۱۲۵,۶۱۹	۰.۰۱٪	۲۸۲,۹۵۱,۴۲۴	-	-	-	کوتاه مدت	مسکن - ۵۶۰۰۸۳۸۴۰۷۲۶۲
۴.۷۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	بلند مدت	پاسارگاد - ۲۰۶-۴۵۶-۲۰۶-۲۹۲۶۹-۱۴۰
۱.۹۳٪	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۸/۰۲/۱۴	بلند مدت	شهر - ۰۸-۳۳۴۰۰۳۸۷۶-۷۰
۲۰.۵۳٪	۴۳۷,۱۸۵,۲۸۶,۳۵۶	۴۲.۹۳٪	۹۱۴,۳۶۳,۶۷۵,۱۴۴					جمع



**صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸**

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۸/۱۱/۳۰ (ریال)	۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (ریال)
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۹۴۸,۲۹۶,۹۵۱,۸۹۰	۴۷۲,۶۳۴,۸۲۲,۴۸۱
۷-۲ اوراق اجاره	۱۸,۹۳۱,۴۰۱,۹۳۵	۱۵,۶۴۵,۴۹۸,۸۰۰
۷-۳ اوراق مرابحه	۶۶۸,۴۸۸,۴۸۲	۷۴۱,۰۰۸,۳۹۳
	<u>۹۶۷,۸۹۶,۶۴۲,۳۰۹</u>	<u>۴۸۹,۰۰۲۱,۳۲۹,۶۷۴</u>

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش ارزش تعدیل شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ارزش تعدیل شده	تاریخ سررسید
۱۴۰۰/۰۵/۱۸	-	۱۰,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۹۹۱,۳۶۷,۳۵۸	-۰.۳۳٪	۶,۹۹۱,۳۶۷,۳۵۸	اسناد خزانه ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸-۰۰
۱۴۰۰/۰۲/۲۴	-	۶۹,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹,۱۸۹,۸۲۶,۱۹۸	-۰.۲۲٪	۴۹,۱۸۹,۸۲۶,۱۹۸	اسناد خزانه ۲۰ بودجه ۹۷-۰۲۲۴-۰۰
۱۴۰۰/۰۷/۲۸	-	۶۹,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۷۴۵,۷۷۲,۹۶۶	۲.۱۵٪	۴۵,۷۴۵,۷۷۲,۹۶۶	اسناد خزانه ۲۱ بودجه ۹۷-۰۷۲۸-۰۰
۱۴۰۰/۰۴/۲۸	-	۴۶,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۴۷۴,۵۷۲,۰۹۳	۱.۵۲٪	۳۲,۴۷۴,۵۷۲,۰۹۳	اسناد خزانه ۲۲ بودجه ۹۷-۰۴۲۸-۰۰
۱۴۰۰/۰۸/۲۴	-	۹۳,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۸۵۸,۸۰۷,۰۳۷	۲.۸۶٪	۶۰,۸۵۸,۸۰۷,۰۳۷	اسناد خزانه ۲۳ بودجه ۹۷-۰۸۲۴-۰۰
۱۳۹۹/۰۱/۲۲	-	۱۳,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۴,۸۹۰,۵۳۶	-۰.۴۷٪	۱۰,۰۰۴,۸۹۰,۵۳۶	اسناد خزانه ۴ بودجه ۹۷-۰۱۲۲-۹۹
۱۳۹۹/۰۶/۲۳	-	۱۹,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۶۵۰,۴۹۳,۰۸۹	-۰.۷۸٪	۱۶,۶۵۰,۴۹۳,۰۸۹	اسناد خزانه ۵ بودجه ۹۷-۰۶۲۳-۹۹
۱۴۰۰/۰۵/۱۹	-	۱۴,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۷۵۰,۶۵۵,۷۹۵	-۰.۴۶٪	۹,۷۵۰,۶۵۵,۷۹۵	اسناد خزانه ۶ بودجه ۹۸-۰۵۱۹-۰۰
۱۴۰۰/۰۷/۱۹	-	۴۷,۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۶۵۲,۱۳۳,۱۷۲	۱.۴۹٪	۳۱,۶۵۲,۱۳۳,۱۷۲	اسناد خزانه ۷ بودجه ۹۸-۰۷۱۹-۰۰
۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	۲۰,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۷۱۲,۷۱۸,۵۷۵	-۰.۷۸٪	۱۶,۷۱۲,۷۱۸,۵۷۵	اسناد خزانه ۹ بودجه ۹۷-۰۵۱۳-۹۹
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵	۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۲,۹۷۱,۶۵۹	۴۹,۴۶۶,۳۶۱,۷۳۷	۲.۳۳٪	۴۹,۴۶۶,۳۶۱,۷۳۷	مشارکت دولتی ۹-خرایب خاص ۹۷-۹۹۰۹۰۰
۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۷.۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۲۸,۴۲۵,۲۰۵	۳۶۶,۹۳۰,۰۸۸,۴۹۵	۱۷.۲۳٪	۳۶۶,۹۳۰,۰۸۸,۴۹۵	منفعت دولت ۵-شخص خاص کارخان ۰۱-۰۸
۱۴۰۲/۰۵/۰۵	۱۷.۹	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۳,۳۳۴,۰۵۷	۲۵۱,۸۲۰,۲۶۴,۳۲۹	۱۱.۸۲٪	۲۵۱,۸۲۰,۲۶۴,۳۲۹	منفعت دولت ۸-شخص سایر ۰۲-۰۵
۱۳۹۸/۰۹/۱۱	-	-	-	-	-۰.۰۰٪	-	اسناد خزانه ۱۰ بودجه ۹۶-۰۹۱۱-۹۸
۱۳۹۸/۱۱/۱۴	-	-	-	-	-۰.۰۰٪	-	اسناد خزانه ۱۲ بودجه ۹۶-۱۱۱۴-۹۸
۱۳۹۸/۰۱/۱۶	-	-	-	-	-۰.۰۰٪	-	اسناد خزانه ۱۴ بودجه ۹۶-۰۱۱۶-۹۸
۱۳۹۸/۰۷/۲۲	-	-	-	-	-۰.۰۰٪	-	اسناد خزانه ۱۴ بودجه ۹۷-۰۷۲۲-۹۸
۱۳۹۸/۰۸/۲۰	-	-	-	-	-۰.۰۰٪	-	اسناد خزانه ۱۵ بودجه ۹۶-۰۸۲۰-۹۸
۱۳۹۹/۰۲/۲۴	-	-	-	-	-۰.۰۰٪	-	اسناد خزانه ۱۵ بودجه ۹۷-۰۲۲۴-۹۹
۱۴۰۰/۰۴/۰۷	-	-	-	-	-۰.۰۰٪	-	اسناد خزانه ۱۶ بودجه ۹۷-۰۴۰۷-۰۰
۱۳۹۸/۰۸/۲۷	-	-	-	-	-۰.۰۰٪	-	اسناد خزانه ۱۹ بودجه ۹۷-۰۸۲۷-۹۸
۱۳۹۹/۰۵/۲۸	-	-	-	-	-۰.۰۰٪	-	اسناد خزانه ۲۳ بودجه ۹۶-۰۵۲۸-۹۹
۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-	-	-	-	-۰.۰۰٪	-	اسناد خزانه ۲۴ بودجه ۹۶-۰۶۲۵-۹۹
۱۳۹۹/۰۷/۲۱	-	-	-	-	-۰.۰۰٪	-	اسناد خزانه ۳ بودجه ۹۷-۰۷۲۱-۹۹
۱۳۹۸/۰۸/۲۰	-	-	-	-	-۰.۰۰٪	-	اسناد خزانه ۴ بودجه ۹۶-۰۸۲۰-۹۸
۱۳۹۸/۰۶/۲۷	-	-	-	-	-۰.۰۰٪	-	اسناد خزانه ۷ بودجه ۹۷-۰۶۲۷-۹۸
۱۳۹۸/۰۷/۲۳	-	-	-	-	-۰.۰۰٪	-	اسناد خزانه ۸ بودجه ۹۷-۰۷۲۳-۹۸
۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۱۶	-	-	-	-۰.۰۰٪	-	مشارکت دولتی ۸-شرایب خاص ۹۸۱۰۳۰
		<u>۱,۱۵۸,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲۴,۲۷۵,۸۳۰,۹۲۱</u>	<u>۹۴۸,۲۹۶,۹۵۱,۸۹۰</u>	<u>۴۴.۵۲٪</u>	<u>۴۷۲,۶۳۴,۸۲۲,۴۸۱</u>	جمع





**صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸**

۷-۲- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

(ریال) ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		(ریال) ۱۳۹۸/۱۱/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
-	۰٪	۱۸,۳۱۸,۵۷۹,۳۴۵	۱,۱۴۹,۷۵۶,۱۶۵	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	اجاره دولت-اجادشرایط خاص ۹۹۱۱۲۲۴
۶۱۸,۶۴۵,۹۴۵	۰٪	۶۰۳,۱۶۳,۷۹۴	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪
۱۵,۰۲۶,۸۵۲,۸۵۵	۰٪	۹,۴۵۸,۷۹۶	۹,۴۵۸,۷۹۶	-	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اجاره دولتی آپورش سپهر-۹۹۱۱۱۸
۱۵,۶۴۵,۴۹۸,۸۰۰	۱٪	۱۸,۹۳۱,۲۰۱,۹۳۵	۱,۱۵۹,۲۱۴,۹۶۱	۱۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع

۷-۳- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

(ریال) ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		(ریال) ۱۳۹۸/۱۱/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
۷۴۱,۰۰۸,۳۹۳	۰٪	۶۶۸,۴۸۸,۴۸۴	۲۸,۷۶۶,۸۵۴	۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	ص مرابحه خودرو ۴۱۲-۴ ماهه ۱۸٪
۷۴۱,۰۰۸,۳۹۳	۰٪	۶۶۸,۴۸۸,۴۸۴	۲۸,۷۶۶,۸۵۴	۳۸,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰			جمع

۷-۴- اوراق بهاداری که ارزش آن ها در تاریخ گزارش تعدیل شده:

(ریال) ۱۳۹۸/۱۱/۳۰					
نام اوراق	تعداد	قیمت پایانی	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	خالص ارزش فروش / ارزش تعدیل شده
استادخانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸-۰۰۰	۱۰,۱۴۹	۷۶۵,۴۴۶	۶۸۹,۰۰۰	۱۰٪	۶,۹۹۱,۳۶۷,۳۵۸
استادخانه-م ۴ بودجه ۹۷-۲۲-۹۹۱	۱۳,۱۰۶	۸۴۹,۹۵۸	۷۶۶,۵۰۰	۱۰٪	۱۰,۰۴۳,۸۹۰,۵۳۶
استادخانه-م ۶ بودجه ۹۸-۵۱۹-۰۰۰	۱۴,۱۳۴	۷۶۵,۹۲۸	۶۹۰,۰۰۰	۱۰٪	۹,۷۵۰,۶۵۵,۷۹۵
استادخانه-م ۹ بودجه ۹۷-۴۲۳-۹۹۰	۱۹,۸۷۳	۹۲۹,۲۷۸	۸۲۸,۰۰۰	۱۰٪	۱۶,۶۵۰,۴۹۳,۰۸۹
استادخانه-م ۹ بودجه ۹۷-۵۱۳-۹۹۰	۲۰,۰۶۷	۹۲۰,۸۱۱	۸۲۳,۰۰۰	۱۰٪	۱۶,۷۱۲,۷۱۸,۵۷۵
استادخانه-م ۲ بودجه ۹۷-۴۲۸-۰۰۰	۲۶,۶۳۴	۷۷۲,۳۲۸	۶۹۶,۵۰۰	۱۰٪	۲۲,۲۷۴,۵۷۲,۰۹۳
استادخانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹-۰۰۰	۲۷,۶۰۶	۷۳۴,۶۹۱	۶۶۵,۰۰۰	۹٪	۲۱,۶۵۲,۱۳۲,۲۷۲
مشارکت دولتی-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۵۴,۸۰۰	۹۶۵,۰۹۲	۸۶۹,۰۰۰	۱۰٪	۴۷,۶۱۲,۲۹۰,۰۷۸
استادخانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸-۰۰۰	۶۹,۰۶۳	۷۳۲,۱۸۶	۶۶۲,۵۰۰	۱۰٪	۴۵,۷۲۵,۷۷۲,۹۶۶
استادخانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۳۳۴-۰۰۰	۶۹,۳۹۲	۷۸۷,۴۸۳	۷۰۹,۰۰۰	۱۰٪	۴۹,۱۸۹,۸۲۶,۱۹۸
استادخانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴-۰۰۰	۹۳,۳۵۹	۷۲۲,۸۵۱	۶۵۲,۰۰۰	۱۰٪	۶۰,۸۵۸,۸۰۷,۰۲۷
منفعت دولت-ش-خاص سایر ۲۰۵	۳۰۰,۱۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۸۲۸,۰۰۰	۱۰٪	۲۸,۴۲۶,۸۳۰,۶۸۲
منفعت دولت-ش-خاص کاربان ۱۰۸	۴۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۸۶۹,۴۱۵	۵٪	۲۴,۷۰۱,۶۶۳,۲۹۰
					۹۲۳,۸۲۱,۱۲۰,۹۶۹



صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارانی  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱,۴۱۹,۱۱۷,۷۶۱	۱,۷۹۶,۹۰۳,۰۵۵	(۸۰,۲۸۱,۷۸۵)	۱,۸۷۷,۱۸۴,۸۴۰	۲۵
۵,۳۴۰,۱۲۲,۰۴۵	۱۱,۳۹۵,۰۲۷,۵۲۹	(۱۷,۲۸۸,۶۷۱)	۱۱,۴۱۲,۳۱۶,۲۰۰	۱۵
۶,۷۵۹,۲۳۹,۸۰۶	۱۳,۱۹۱,۹۳۰,۵۸۴	(۹۷,۵۷۰,۴۵۶)	۱۳,۲۸۹,۵۰۱,۰۴۰	جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

(ریال) ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	(ریال) ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
۱۰,۰۰۰	۲۴۶,۹۱۰,۰۰۰	پس انداز-۰۳۰۲۰۳۱۳۲۹۰۰۷-آینده
۹۸۰,۰۰۰	۵۴,۹۸۵,۹۸۷	پس انداز-۱-۲۹۲۶-۱۴۰-۷۰۰۰-۲۰۶-پاسارگاد
-	۸۲۸,۶۲۲	جاری-۱-۱۳۱۲۸۸۶-۱۳-۱۱۶-ایران زمین
۲۹,۶۵۰,۰۰۰	۲۹,۶۵۰,۰۰۰	جاری-۱۴۰۰۵۲۵۶۹۰۵-مسکن
-	۵۰,۴۱۱,۶۴۴	جاری-۱-۷۳۸۹۱-۷۰۷۰-۴۰-۱۱-۱۰۵-خاورمیانه
۲۸,۵۳۶,۹۸۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۱-۲۷۲۰-۲۷۲-۴۰-۸۴۹-سامان
۵۹,۱۷۶,۹۸۶	۴۳۲,۷۸۶,۲۵۳	جمع



**صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸**

**۱۲- بدهی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۰۴,۵۸۱,۶۶۹	۶,۸۷۱,۰۹۸,۴۶۱	مدیر صندوق
۳۹,۴۵۱,۹۶۸	۱۱۳,۸۳۵,۳۶۶	متولی
۲۸,۵۵۲,۰۶۳	۷۸,۱۴۱,۱۲۳	حسابرس
<u>۱,۳۷۲,۵۸۵,۷۰۰</u>	<u>۷,۰۶۳,۰۷۴,۹۵۰</u>	جمع

**۱۳- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۹,۳۵۶,۰۱۰,۰۹۵	۲,۲۴۰,۱۶۹,۲۰۶	۱۳-۱	بابت واحدهای ابطال شده
۷,۹۹۳,۹۸۴	۲۸,۵۷۷,۹۵۸		بابت تنه واحدهای صادر شده
۱,۹۹۳,۸۹۲,۸۹۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۲	بابت درخواست صدور
<u>۱۱,۳۵۷,۸۹۶,۹۶۹</u>	<u>۲,۲۷۳,۷۴۷,۱۶۴</u>		جمع

۱۳-۱- مبلغ فوق مربوط به ابطال واحدهای سرمایه گذاری بوده که در روز کاری بعد پرداخت شده است.

۱۳-۲- مبلغ فوق مربوط به درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری بوده که در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۳ واحد متعلقه صادر شده است.

صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۵,۹۴۵,۷۷۸	۵۸۴,۷۲۰,۴۷۱	ذخیره تصفیه
۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۰۰,۰۰۰	سایر حساب های پرداختی
۶۰,۸۶۳,۳۸۰	۱۱۶,۵۱۷,۳۷۳	نرم افزار صندوق
-	۳,۰۱۹,۳۶۵,۳۰۴	۱۴-۱ واریزی نامشخص
-	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها
<u>۳۰۶,۹۰۹,۱۵۸</u>	<u>۳,۷۹۵,۲۰۳,۱۴۸</u>	<u>جمع</u>

۱۴-۱ مبلغ فوق مربوط به واریزی نامشخص سرمایه گذاران بوده که پس از دوره مالی و تا قبل از تاریخ تهیه صورت مالی عودت و تسویه گردید.

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۷۳,۹۸۵,۶۶۲,۶۲۶	۹۶۴,۲۲۷	۲,۱۰۵,۶۱۰,۰۱۷,۵۰۵	۲,۰۸۵,۸۸۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱,۱۱۱,۳۲۷,۸۱۹	۱۱,۰۰۰	۱۱,۱۰۴,۰۴۷,۳۰۵	۱۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۹۸۵,۰۹۶,۹۹۰,۴۴۵</u>	<u>۹۷۵,۲۲۷</u>	<u>۲,۱۱۶,۷۱۴,۰۶۴,۸۱۰</u>	<u>۲,۰۹۶,۸۸۰</u>	<u>جمع</u>



**صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸**

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
 سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸ (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷ (ریال)	سال مالی منتهی به ۳۱/۵/۱۳۹۸ (ریال)
۱۶-۱	۴۷,۱۸۹,۸۰۶,۷۳۸	(۱,۵۸۸,۱۵۰,۱۵۰)	۲۷,۸۸۲,۲۴۶,۶۱۰
۱۶-۲	۳۲۲,۴۰۸,۴۱۹		۳۱,۲۵۶,۲۳۵,۲۱۹
۱۶-۳	۶۰,۰۵۲,۶۱۸,۷۳۱	۴,۵۱۸,۳۸۷,۲۴۷	۵۹,۱۳۸,۴۸۱,۸۲۹
جمع	۱۰۷,۵۴۴,۸۳۳,۸۸۸	۳,۹۳۰,۲۳۷,۰۹۷	

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷		سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
		ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	مالیات ریال				
۱۹۴,۱۴۳	۲,۷۱۵,۳۱۹,۰۸۴	(۲,۷۲۹,۲۰۷,۳۲۹)	(۳,۶۱۱,۲۵۴)	(۱۳,۵۷۶,۵۸۴)	(۴۱۰,۷۶۰,۸۳)	-	-	-	-
۴۰۶,۳۴۹	۶,۱۱۴,۷۳۹,۸۵۲	(۵,۷۳۷,۰۳۳,۲۴۳)	(۸,۱۳۲,۵۰۰)	(۳۰,۵۷۳,۶۹۰)	۳۳۹,۰۰۰,۴۱۹	-	-	-	-
۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۲,۳۴۳,۶۵۵,۵۸۱	(۲۰,۶۰۴,۵۰۶,۳۲۲)	(۲۹,۷۴۴,۶۱۸)	(۱۱,۸۱۸,۱۹۳)	۱,۶۱۷,۵۸۸,۳۸۹	-	-	-	-
۲۲۴,۴۳۵	۸,۹۸۱,۸۸۸,۷۰۰	(۸,۵۶۳,۹۲۰,۸۵۶)	(۱۱,۹۴۵,۸۵۸)	(۴۴,۹۰۹,۴۴۶)	۳۶۱,۱۱۲,۵۵۰	-	-	-	-
۴۸۸,۶۷۸	۸,۶۴۶,۶۶۸,۵۳۲	(۷,۵۰۲,۰۴۱,۰۸۱)	(۱۱,۳۹۹,۹۷۷)	(۲۲,۲۳۳,۳۲۹)	۱,۰۸۹,۸۹۳,۱۴۵	-	۸۳,۳۷۸,۳۳۸	-	-
۲,۲۰۰,۰۰۰	۶,۵۳۸,۴۰۳,۴۹۶	(۶,۴۰۰,۹۹۹,۵۷۱)	(۸,۶۹۵,۵۳۳)	(۳۲,۶۹۱,۹۶۵)	۹۶,۰۱۶,۴۲۷	-	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۳,۸۷۸,۰۰۰	(۱,۹۷۶,۱۲۶,۸۱۶)	(۹,۳۷۵,۸۲۳)	(۹,۸۶۹,۳۷۸)	(۲۱,۴۹۴,۰۱۷)	-	۴,۳۴۳,۳۶۵	-	(۳۲۱,۳۶۱,۷۹۳)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۰۶,۹۳۷,۶۱۷)	(۳۱,۰۱۷,۱۸۲)	(۳۲,۶۴۹,۹۵۶)	(۲۴,۰۶۰,۴۷۵)	-	-	-	۸۸۴۳,۳۱۴
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۵۲,۴۹۱,۵۹۵)	(۱۷,۵۵۴,۷۵۳)	(۴۵,۹۹۹,۸۷۹)	۷۵,۱۶۴,۲۸۰	-	۷۵,۱۶۴,۲۸۰	-	۷۵,۱۶۴,۲۸۰
۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۱,۰۹۲,۵۵۹	(۳,۹۲۴,۷۸۱,۹۲۰)	(۵,۵۴۶,۸۶۲)	(۲۰,۸۵۵,۳۷۶)	۲۱۹,۹۰۸,۴۰۱	-	-	-	-
۱,۴۰۰,۰۰۰	۷,۹۱۶,۷۷۷,۹۵۱	(۸,۵۸۱,۸۴۱,۳۷۷)	(۱۰,۵۲۹,۲۱۵)	(۳۹,۵۸۳,۸۷۶)	(۷۱۵,۱۷۵,۱۷)	-	۳۹,۲۳۵,۴۸۰	-	۱,۰۴۴,۶۲۳,۳۶۷
۱۶۴,۸۹۶	۸,۵۳۴,۸۵۲,۰۶۴	(۷,۸۱۱,۹۳۵,۷۷۰)	(۱۱,۳۵۱,۲۴۴)	(۴۲,۶۷۴,۲۴۶)	۶۶۸,۸۹۰,۸۰۴	-	-	-	-
۱,۷۱۱,۲۵۹	۱۸,۳۳۶,۴۱۰,۳۵۱	(۱۶,۷۹۸,۵۷۶,۸۹۵)	(۵۳,۳۷۸,۹۸۰)	(۹۳,۱۷۸,۱۷۴)	۱,۶۹۰,۵۰۷,۴۰۲	-	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۶,۶۶۵,۵۷۲	(۷,۶۱۷,۰۲۱,۳۹۵)	(۹,۷۴۴,۲۵۳)	(۳۶,۶۳۳,۲۰۸)	(۳۲۶,۷۲۳,۳۸۴)	-	-	-	-
۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۴,۷۳۷,۴۲۲	(۱,۸۱۷,۸۱۴,۹۵۵)	(۲,۷۴۵,۴۳۵)	(۱۰,۳۲۳,۵۸۷)	۲۲۳,۸۵۳,۴۴۵	-	-	-	-
۲,۰۳۶,۳۷۱	۵,۴۶۲,۹۰۱,۹۵۴	(۵,۹۵۶,۴۹۶,۸۷۵)	(۲۵,۹۴۸,۵۷۲)	(۲۷,۳۱۴,۴۸۲)	(۵۴۶,۸۵۷,۹۷۵)	-	۲۰۲,۵۰۵,۷۷۸	-	۲۰۲,۵۰۵,۷۷۸
۴۰,۹۲۳,۷۱۷	۳۸,۸۵۸,۷۴۲,۱۴۸	(۳۲,۰۱۷,۱۹۸,۳۷۴)	(۵۱,۶۸۰,۹۰۹)	(۱۹۴,۳۹۳,۵۹۰)	۶,۵۹۵,۵۶۹,۲۷۵	-	-	-	-
۴۵۰,۸۳۳	۹,۸۴۵,۳۷۳,۳۶۹	(۱۰,۷۹۰,۶۸۳,۸۸۱)	(۱۳,۰۹۴,۱۵۷)	(۴۹,۲۲۶,۸۲۷)	(۱,۰۰۷,۶۳۱,۵۰۶)	-	-	-	-
۳۹۶,۸۶۷	۱۷,۷۸۲,۰۵۰,۶۲۴	(۱۶,۰۶۹,۴۵۱,۴۸۶)	(۴۵,۳۱۳,۳۲۱)	(۸۸,۹۱۰,۳۳۳)	۱,۵۵۸,۳۷۵,۵۸۴	-	(۱,۴۲۴,۵۷۲,۰۱۸)	-	(۶۱۷,۰۵۸,۹۹۸)
۷۷۷,۸۲۵	۹,۰۹۱,۹۹۶,۴۲۵	(۹,۰۱۲,۱۵۸,۰۰۱)	(۱۲,۰۹۲,۳۰۶)	(۴۵,۴۵۹,۹۷۴)	۲۲,۳۸۶,۱۴۴	-	-	-	-
۱,۶۸۳,۸۷۳	۲۰,۸۳۸,۵۰۳,۱۵۳	(۱۳,۴۱۸,۵۲۳,۷۱۱)	(۲۷,۷۱۴,۷۶۲)	(۱۰,۴۱۹,۲۴۰)	۷,۲۸۸,۰۷۲,۲۱۰	-	-	-	-
۱۱۳	۳,۵۷۴,۷۵۵	(۳,۹۱۲,۴۸۸)	(۱,۶۹۷,۸)	(۱۷,۸۷۳)	۶۲۷,۴۱۶	-	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۰,۵۱۳,۰۷۳	(۴,۳۸۲,۴۰۲,۷۷۰)	(۵,۶۳۹,۷۸۷)	(۲۱,۳۰۲,۵۵۶)	(۱,۶۸,۷۲۲,۰۴۰)	-	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۲,۳۱۴,۷۳۲	(۱,۳۱۷,۵۷۳,۸۷۳)	(۲,۰۷۷,۷۷۰)	(۲۴,۸۵۱,۵۲۷)	(۷,۸۱۱,۵۶۲)	-	-	-	-
۵۱,۷۷۹,۲۵۹	۲۳۳,۴۰۰,۲۹۰,۴۹۷	(۲۱,۰۰۰,۲۳۸,۲۶۱)	(۴۲۸,۴۵۰,۰۴۹)	(۱,۱۶۷,۰۰۰,۵۵۳)	۲۱,۸۰۲,۳۰۱,۶۳۴	-	(۱,۰۱۹,۹۴۴,۷۷۷)	-	۴۷۶,۰۹۴,۳۸۶



صندوق سرمایه گذاری دوم آکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۴۷۶,۰۹۴,۲۸۶	(۱,۰۱۹,۹۴۴,۷۷۷)	۲۱۸,۰۲۰,۱,۶۳۴	(۱,۱۶۷,۰۰۰,۵۵۳)	(۴۲۸,۴۵۰,۰۴۹)	(۲۱۰,۰۰۲,۶۲۸,۲۶۱)	۲۳۲,۴۰۰,۲۹۰,۴۹۷	۵۱,۷۷۹,۲۵۹	نقل از صفحه قبل
۴۱۱,۱۳۰	۴۱۱,۱۳۰	۱۰,۵۹۸,۵۶۴	(۳,۴۹۷,۰۰۳)	(۹۳۰,۱۸۲)	(۶۸۴,۳۷۵,۶۴۲)	۶۹۹,۴۰۱,۳۹۱	۲۲,۷۸۷	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	-	۱,۷۱۵,۵۶۵,۰۱۷	(۴۲,۹۵۱,۳۱۷)	(۱۱,۴۲۴,۷۸۵)	(۶,۸۲۰,۳۲۸,۱۱۹)	۸,۵۹۰,۲۶۹,۲۳۸	۷۰۰,۲۷۵	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
-	-	۲۲۱,۴۰۰,۲۲۴	(۳۰,۹۷۲,۴۹۳)	(۸,۲۳۸,۶۰۲)	(۵,۹۲۳,۸۸۸,۱۷۹)	۶,۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	جیرال مکانیک
-	-	۲,۲۴۰,۲۵۷,۸۶۶	(۴۵,۵۷۵,۵۱۸)	(۱۲,۱۲۲,۸۰۳)	(۶,۸۱۷,۱۵۴,۳۶۵)	۹,۱۱۵,۱۱۰,۵۵۲	۱,۲۹۳,۶۴۹	چادرملو
-	-	(۳۵۰,۹۶۹,۱۲۳)	(۱۴۲,۰۱۴,۷۹۷)	(۳۷,۷۷۵,۲۵۱)	(۲۸,۵۷۴,۱۵۴,۰۸۴)	۲۸,۴۰۲,۹۷۵,۰۰۹	۳۰,۸۶,۰۸۱	داده گسترعصرنوبن های وب
-	-	۳,۶۷۱,۲۱۲,۴۰۲	(۶۴,۵۸۷,۳۵۱)	(۱۷,۱۷۹,۷۷۲)	(۹,۱۶۴,۵۰۲,۲۸۸)	۱۲,۹۱۷,۴۸۱,۸۱۳	۴,۶۷۷,۰۹۸	ذوب آهن اصفهان
(۲۶۸,۲۸۵,۲۳۲)	(۱-۵,۶۲۶,۶۸۲)	(۳۲۸,۰۷۲,۳۰۶)	(۱۰,۰۵۴,۹۸۷)	(۲,۹۴۰,۵۴۵)	(۲,۵۲۵,۰۷۶,۷۷۴)	۲,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
-	-	۲۵۴,۳۳۳,۴۸۸	(۲۰,۰۷۴,۹۸۱)	(۵,۳۳۹,۸۰۹)	(۳,۷۳۵,۵۵۱,۲۲۲)	۴,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پردیس
-	-	(۳۱۳,۰۴۴,۶۸۷)	(۲۱,۲۲۶,۰۰۹)	(۳۰,۱۶۴,۴۵۵)	(۴,۵۱۶,۶۶۱,۳۷۲)	۴,۲۴۵,۲۰۷,۱۴۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
-	-	(۸۸,۴۰۲,۲۲۴)	(۱۴,۲۹۱,۹۹۶)	(۳,۸۰۱,۶۴۸)	(۳,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۵۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ملی ایران
(۱۷۰,۷۳۵,۴۴۴)	(۱۷۰,۷۳۵,۴۴۴)	۵۰,۰۲۲,۳۷۹	(۳۰,۹۲۹,۸۱۳)	(۸,۲۲۷,۱۸۵)	(۶,۰۹۶,۵۸۷,۳۷۵)	۶,۱۸۵,۹۶۵,۷۵۲	۹۹۷,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
-	-	۳۶,۰۱۹,۸۸۲	(۴,۴۵۶,۲۵۶)	(۱,۱۸۵,۳۴۳)	(۸,۴۹۰,۰۰۰,۰۴۴)	۸۹۱,۲۵۱,۵۵۶	۲۸,۹۵۴	شهد ایران
-	-	۹۴۶,۳۰۰,۷۶۶	(۳۳,۷۳۹,۹۳۴)	(۸,۹۷۴,۵۱۵)	(۵,۷۵۸,۹۷۷,۲۹۱)	۶,۷۴۷,۹۹۲,۵۰۶	۱,۱۰۴,۱۰۲	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
-	-	۲۰,۹۷۴,۵۱۵	(۱۹,۳۸۳,۹۵۸)	(۵,۱۵۶,۰۲۹)	(۳,۶۴۲,۵۱۳,۹۵۸)	۳,۸۷۶,۷۹۴,۴۶۰	۷۵,۷۱۲	شر پاستوریزه نگاه گلپایگان
-	-	(۲۴۷,۸۷۷,۱۶۹)	(۲۳,۹۴۸,۸۲۳)	(۲۲,۷۵۱,۱۴۸)	(۴,۹۹۰,۹۴۷,۷۴۰)	۴,۷۸۹,۷۷۰,۵۴۱	۳۵۹,۵۰۵	شیشه و گاز
-	-	(۱۸۵,۱۷۸,۰۶۲)	(۵۸,۶۳۶,۸۱۳)	(۱۱,۳۳۸,۳۱۸,۳۶۴)	(۱۱,۳۳۸,۳۱۸,۳۶۴)	۱۱,۲۲۷,۳۷۳,۹۲۴	۹۵۷,۳۳۹	شیشه همدان
-	-	۱۳۹,۸۵۰,۰۶۰	(۲۴,۹۰۰,۶۲۹)	(۶,۶۲۳,۲۵۸)	(۴,۸۰۸,۷۵۹,۶۷۲)	۴,۹۸۰,۱۳۳,۴۱۹	۴۳۰,۰۰۰	شیمیایی ایران
(۳۷۳,۵۴۷,۰۰۹)	-	۹۶,۶۳۵,۳۰۳	(۴,۱۵۵,۴۱۰)	(۱,۶۰۱,۴۸۷۷)	(۸,۱۵۲,۰۷۸,۷۷۷)	۸,۳۱۱,۲۸۵,۳۶۷	۳۶۸,۹۹۳	صنایع ماشین های اداری ایران
-	-	۱,۶۱۸,۷۵۰,۹۷۳	(۶,۴۴۲,۲۳۰)	(۱۷,۱۱۴,۸۷۲)	(۱۱,۱۶۸,۲۴۱,۹۲۵)	۱۲,۸۶۸,۴۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی
-	-	(۲,۴۴۱,۲۳۹,۶۵۸)	(۴۳,۶۶۶,۹۸۳)	(۱۱,۶۱۷,۲۸۹)	(۱۱,۱۲۱,۳۶۲,۵۹۹)	۸,۷۳۵,۴۱۷,۲۱۳	۵۴۶,۲۷۹	غلتک سازان سپاهان
۱۴,۶۸۶,۵۱۴,۸۵۱	-	۲,۸۹۹,۹۰۸,۸۰۲	(۱۱۴,۶۲۱,۱۵۲)	(۳۰,۴۸۸,۷۰۳)	(۱۹,۸۷۹,۲۲۲,۹۸۳)	۲۲,۹۲۴,۲۴۱,۶۴۰	۳۲۵,۰۰۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۱۲۲,۲۵۶,۸۰۴	-	۷,۲۴۹,۸۵۹,۴۱۲	(۱۳,۰۸۸,۵۶۴)	(۴۰,۶۷۴,۳۸۵)	(۱۸,۷۵۴,۷۳۰,۰۱۲)	۲۶,۱۷۶,۱۴۴,۳۷۳	۶,۷۱۵,۸۴۲	فولاد مبارکه
(۱۴۸,۸۴۷,۱۰۴)	(۱۰۹,۰۰۰,۶۸۸)	۸۸۰,۱۰۷,۸۸۵	(۵۷,۹۴۸,۲۰۰)	(۱۵,۴۱۴,۰۴۷)	(۱۰,۶۳۶,۱۷۳,۷۲۴)	۱۱,۵۸۹,۶۴۳,۸۵۶	۸۱۷,۲۰۸	کالسیمین
-	-	(۱۵۱,۲۰۹,۷۴۱)	(۲۱,۴۰۴,۹۴۷)	(۵,۶۹۳,۳۵۳)	(۴,۴۰۵,۱۰۶,۵۸۴)	۴,۲۸۰,۹۹۵,۱۴۳	۲,۱۵۳,۷۹۷	گروه بهمن
۵۵۱,۷۴۴,۹۷۶	۴۷۳,۷۱۰,۶۰۴	(۵۷,۶۵۴,۹۲۶)	(۶,۶۵۷,۹۳۹)	(۶,۳۲۵,۰۰۱)	(۱,۳۷۶,۲۶۰,۷۱۶)	۱,۳۱۱,۵۸۸,۸۳۰	۱۹۳,۷۰۵	گل گهر
-	-	۱۰۳,۱۵۲,۱۵۷	(۷,۶۷۳,۹۹۳)	(۲,۰۴۱,۳۴۲)	(۱,۴۲۱,۹۳۲,۶۰۸)	۱,۵۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
-	-	۲۸,۹۳۶,۱۴۲	(۸,۹۰۶,۵۶۰)	(۲,۳۶۹,۱۳۱)	(۱,۷۴۱,۱۰۰,۴۴۷)	۱,۷۸۱,۳۱۲,۲۸۰	۵۱,۰۲۰	مبین وان کیش
-	-	(۲۵۰,۱۶۰,۳۷۵)	(۲۱,۷۲۷,۵۴۳)	(۵,۷۷۹,۳۴۳)	(۴,۶۳۸,۱۶۴,۱۵۷)	۴,۳۴۵,۵۱۰,۷۶۸	۴۱۸,۱۴۹	مینا
۱۹۵,۳۱۲,۶۱۸	۱۹۵,۳۹۸,۴۴۹	(۱۸۵۵۱,۱۷۳)	(۱۷,۶۲۳,۴۴۵)	(۱۷,۶۲۳,۴۴۵)	(۳,۹۳۱,۲۳۲,۵۰۰)	۳,۷۱۰,۳۷۷,۷۸۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات
-	-	۱۵۳,۹۸۷,۸۲۸	(۲۴,۵۷۰,۳۷۷)	(۶,۵۳۵,۶۷۵)	(۴,۷۲۸,۹۸۲,۰۱۰)	۴,۹۱۴,۰۷۵,۹۰۰	۱۶۸,۸۴۳	ملی سرب و روی
۱۲۱,۴۶۲,۸۱۲	(۲۲,۴۴۴,۲۷۹)	۵,۷۳۰,۱۶۲,۶۶۶	(۱۲۱,۸۱۱,۳۰۴)	(۴۴,۹۲۱,۸۲۹)	(۱۸,۴۶۵,۳۵۶,۰۰۹)	۲۴,۳۶۲,۲۵۲,۴۲۸	۴,۱۸۹,۷۵۷	ملی مس
(۸۳۱,۸۲۳,۵۸۴)	-	۴۱,۳۱۷,۱۲۹	(۱,۶۴۵,۹۹۹)	(۴۳۷,۸۳۰)	(۲۸۵,۷۹۹,۰۴۲)	۳۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	نفت اصفهان
-	-	۹۷۱,۳۵۷,۳۵۶	(۳۳,۰۰۶,۵۴۱)	(۶,۱۱۹,۳۶۲)	(۳,۶۰۰,۸۳۴,۱۳۶)	۴,۶۰۱,۳۱۷,۲۹۵	۴۰۶,۰۹۶	نفت بندر عباس
-	-	۶۱۲,۳۴۴,۰۵۴	(۴,۰۰۳,۰۰۵)	(۱۰,۶۴۷,۹۳۷)	(۷,۳۲۴,۹۷۴,۷۹۳)	۸,۰۰۶,۰۱۶,۸۴۹	۴۱۶,۶۶۹	نفت پارس
۱۴,۳۶۱,۵۵۸,۹۹۳	(۷۵۸,۳۵۱,۷۰۷)	۴۶,۵۲۲,۹۰۶,۶۲۵	(۲,۵۰۸,۲۵۵,۱۲۰)	(۸۵۶,۷۰۰,۴۹۹)	(۴۵۱,۷۴۵,۴۴۳,۳۰۲)	۵۰۱,۶۵۱,۴۰۷,۵۴۶	۸۹,۸۳۳,۱۱۹	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری دوم آکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰					تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
۱۴,۳۶۱,۵۵۸,۹۹۲	(۷۵۸,۲۵۱,۷۰۷)	۴۶,۵۴۲,۹۰۴,۶۲۵	(۲,۵۰۸,۲۵۵,۱۲۰)	(۸۵۶,۷۰۰,۴۹۹)	(۴۵۱,۷۴۲,۵۴۷,۳۰۲)	۵۰,۱۶۵۱,۴۰۷,۵۴۶	۸۹,۸۲۳,۱۱۹	نقل از صفحه قبل
-	-	۲۹۷,۲۹۲,۸۲۲	(۴۷,۴۴۳,۵۴۲)	(۱۲,۶۱۹,۸۲۸)	(۹,۱۳۱,۳۵۶,۱۸۸)	۹,۴۸۸,۷۱۲,۳۹۰	۱,۵۲۵,۴۱۰	نفت تهران
-	-	(۴۷,۰۴۱,۷۶۶)	(۱۲۲,۶۹۲,۱۱۸)	(۲۲,۶۲۵,۰۹۳)	(۲۴,۴۲۰,۱۵۸,۰۴۶)	۲۴,۵۳۸,۴۴۲,۴۹۱	۲,۵۸۸,۴۰۵	نفت سیاهان
-	-	(۱۹۲,۲۹۰,۵۰۸)	(۲۸,۶۹۱,۸۲۷)	(۷,۶۲۲,۰۰۲)	(۵,۸۶۴,۲۲۲,۳۵۹)	۵,۷۲۸,۳۶۵,۶۸۰	۱۳۶,۷۵۸	نفت لاوان
-	-	۵۸۸,۹۴۱,۵۵۵	(۳۳,۸۵۸,۹۲۸)	(۹,۰۰۶,۳۷۵)	(۶,۱۳۹,۸۸۱,۵۹۶)	۶,۷۷۱,۷۸۸,۴۵۴	۵۰۰,۰۰۰	همکاران سیستم
(۲۶,۰۵۲,۷۲۲)	-	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
۷۸,۲۲۶	-	-	-	-	-	-	-	بیمه معلم
(۴۹۷,۴۸۲,۹۱۳)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۲۰,۷۶۲,۴۰۲	۲۵,۲۶۴,۹۷۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۸۵,۶۴۱,۶۰۸	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۹,۴۳۰,۹۱۹	۹,۴۳۰,۹۱۹	-	-	-	-	-	-	پرداخت الکترونیک سامان کیش
۲۱۴,۳۰۶,۷۶۶	-	-	-	-	-	-	-	پگاه خراسان
۲,۵۶۲,۹۲۴	-	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم بیان
۵۰,۲۰۱,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه لوئوس پارسیان
۲۸۳,۶۸۸,۷۴۱	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
(۸۹,۸۶۴,۰۳۷)	(۸۹,۸۶۴,۰۳۷)	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و صنایع معدنی
۵۵۹,۷۶۵	-	-	-	-	-	-	-	تولید زلاتین کیسول ایران
۲,۷۲۱,۶۳۷,۲۷۹	-	-	-	-	-	-	-	داروپخش
۸۰,۳۹,۷۵۱,۸۸۱	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی آکسیر
۲۲۴,۴۴۶	۲۲۴,۴۴۶	-	-	-	-	-	-	داروسازی آوه سینا
(۱۴,۰۱۶,۶۱۷)	۷۷,۸۵۳,۰۷۷	-	-	-	-	-	-	رایان سایبا
(۶۹۲,۳۵۱,۱۰۶)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری امید
(۶,۷۷۸,۹۲۶)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرتامین
(۲۶۱,۹۳۶,۳۰۱)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۳,۸۱۹,۲۱۱,۸۲۲	۳,۷۳۹,۷۷۰	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهرزمین
۳۲۹,۱۱۲,۴۰۷	۱۷,۵۹۲,۶۲۳	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران
۴۴۴,۰۲۰,۲۴۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
(۳۱۷,۸۲۰,۹۶۸)	(۳۱۷,۸۲۰,۹۶۸)	-	-	-	-	-	-	سیمان هکمان
۱,۳۳۳,۹۷۵	-	-	-	-	-	-	-	سمرغ
(۱۰۲,۶۶۹,۶۷۲)	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بارز
۳۹,۸۹۴,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۲۶۲,۰۷۶	۲۶۲,۰۷۶	-	-	-	-	-	-	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت
۳۹۲,۴۵۹	۳۹۲,۴۵۹	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت دشت خرم دره
۷۸۱,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شریف آباد
۱۸۹,۵۲۸,۵۲۳	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی ایران
۲۸,۷۲۵,۷۶۹,۹۲۴	(۱,۰۳۱,۱۷۴,۲۵۷)	۴۷,۱۸۹,۸۰۶,۷۲۸	(۲,۷۴۰,۹۴۱,۵۳۵)	(۹۱۸,۵۹۳,۷۹۷)	(۴۹۷,۳۳۹,۳۷۵,۴۹۱)	۵۴۸,۱۸۸,۷۱۷,۵۶۱	۹۴,۵۹۳,۶۹۲	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری، دوم اکسیر فارسی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۲۸,۷۲۵,۷۴۹,۹۲۴	(۱۰,۳۱,۱۷۴,۳۵۷)	۴۷,۱۸۹,۸۰۶,۷۳۸	(۲,۷۴۰,۹۴۱,۵۳۵)	(۹۱۸,۵۹۳,۷۹۷)	(۴۹۷,۳۳۹,۳۷۵,۴۹۱)	۵۴۸,۱۸۸,۷۱۷,۵۶۱	۹۴,۵۹۳,۶۹۲
(۵۶۶,۲۲۴,۶۳۹)	(۵۶۶,۲۲۴,۶۴۰)	-	-	-	-	-	-
(۳۸۰,۵۱۷,۰۳۶)	-	-	-	-	-	-	-
۴۱۸,۵۵۱,۲۶۱	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۱,۴۲۲,۲۸۳	۱۰۱,۴۲۲,۲۸۳	-	-	-	-	-	-
(۴۱۶,۷۳۵,۱۸۳)	(۹۲,۱۷۳,۴۳۶)	-	-	-	-	-	-
۲۷,۸۸۲,۲۴۶,۶۱۰	(۱,۵۸۸,۱۵۰,۱۵۰)	۴۷,۱۸۹,۸۰۶,۷۳۸	(۲,۷۴۰,۹۴۱,۵۳۵)	(۹۱۸,۵۹۳,۷۹۷)	(۴۹۷,۳۳۹,۳۷۵,۴۹۱)	۵۴۸,۱۸۸,۷۱۷,۵۶۱	۹۴,۵۹۳,۶۹۲

نقل از صفحه قبل  
 گروه توسعه ملی ایران  
 گروه صنایع کاغذ پارس  
 مبین انرژی خلیج فارس  
 ملی کشت و صنعت و دامپروری  
 نفت و گاز پارسین  
 جمع



**صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی**  
**بادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸**

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۱۱/۳۰											
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	
-	-	-	-	۳۲۲,۴۰۸,۴۱۹	(۸۱,۷۸۶,۳۲۲)	(۲۱,۷۵۴,۹۶۰)	(۱۵,۹۳۱,۳۲۰,۴۰۴)	۲,۱۶۷,۸۵۸	۱۶,۳۵۷,۲۷۰,۱۰۵	صنایع ماشین های اداری ایران					
-	-	-	-	۳۲۲,۴۰۸,۴۱۹	(۸۱,۷۸۶,۳۲۲)	(۲۱,۷۵۴,۹۶۰)	(۱۵,۹۳۱,۳۲۰,۴۰۴)	۲,۱۶۷,۸۵۸	۱۶,۳۵۷,۲۷۰,۱۰۵	جمع					

۱۶-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۵/۳۱		۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۱۱/۳۰											
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	
-	-	-	-	۳,۲۹۸,۴۰۹,۸۳۵	-	-	-	(۲۷,۰۸۴,۰۰۰)	(۱۴۳,۰۷۴,۵۰۶,۱۶۵)	۱۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰	اجاره دولت-واحدشرايط			
(۸۵,۴۳۶)	(۸۵,۴۳۶)	-	-	۷۷۴,۰۴۴,۳۴۲	-	-	-	(۲,۹۰۳,۱۸۹)	(۱۴,۹۱۶,۰۴۵,۷۶۱)	۱۵,۶۹۲,۹۹۳,۲۹۲	۱۵,۶۹۲	اجاره دولتی آپارورش-سپهر ۹۹۱۱۱۱۸			
۳,۳۱۰,۳۱۲,۰۵۸	-	-	-	۷۸۷,۵۶۶,۷۸۳	-	-	-	(۵۱,۶۶۰)	(۱۳,۷۹۱,۶۳۹,۳۵۷)	۱۴,۵۷۹,۲۵۷,۸۰۰	۱۴,۵۸۱	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸-۹۹۱۱۱۱۱			
۶,۷۳۵,۹۲۲,۴۷۴	۲,۳۹۷,۲۵۲,۶۴۰	-	-	۵۸۸,۵۸۴,۲۵۳	-	-	-	-	(۳,۵۶۷,۴۱۵,۷۴۷)	۴,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۶	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸-۹۹۱۱۱۱۴			
۳,۶۶۰,۸۳۲,۳۴۹	۲۶۶,۵۴۵,۶۷۲	-	-	۳۶۰,۱۶۵,۷۶۰	-	-	-	(۳۶,۴۸۲)	(۹,۱۳۴,۰۱۲,۰۵۵)	۹,۴۹۴,۲۱۴,۲۹۷	۹,۵۰۰	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸-۹۹۱۰۱۶			
۴۸۷,۹۹۶,۹۰۸	۴۰۶,۳۴۸,۹۵۷	-	-	۳,۱۴۸,۵۲۲,۰۷۲	-	-	-	-	(۲۱,۹۱۲,۴۷۶,۹۲۸)	۲۵,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۶۱	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸-۹۹۱۰۱۶			
-	-	-	-	۵۵۱,۰۶۲,۴۹۶	-	-	-	-	(۱۸,۱۵۲,۹۳۷,۵۰۴)	۱۸,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۰۴	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸-۹۹۰۷۲۲			
۲,۲۳۲,۶۳۸,۹۷۸	۱۶۱,۵۰۱,۲۲۰	-	-	۱۴۲,۲۱۴,۰۳۱	-	-	-	-	(۳,۳۱۰,۷۸۵,۹۶۹)	۳,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۳	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸-۹۹۰۸۲۰			
-	-	-	-	۱۰۶,۹۰۱,۲۶۱	-	-	-	(۱,۱۱۶,۳۸۸)	(۵,۹۲۶,۵۳۵,۸۵۱)	۶,۰۳۴,۵۵۳,۵۰۰	۶,۸۵۵	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸-۹۹۰۲۲۴			
-	-	-	-	۱,۹۷۶,۳۳۹,۹۵۶	-	-	-	(۱۴,۶۰۳,۱۵۸)	(۷۶,۹۴۵,۴۹۲,۹۲۸)	۷۸,۹۳۶,۴۳۶,۰۴۲	۱۲۶,۵۹۸	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۹۹-۱۰۴۰۶			
۱۰۰,۱۱۶,۲۵۴	-	-	-	۱,۳۴۶,۳۷۲,۱۲۶	-	-	-	(۲,۷۷۱,۳۰۵)	(۱۹,۰۲۵,۳۴۹,۶۶۵)	۲۰,۳۸۵,۴۹۳,۰۹۶	۲۶,۴۰۲	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۶-۹۸-۰۰۴۰۷			
-	-	-	-	۹۲۲,۳۴۶,۴۵۲	-	-	-	-	(۱۸,۱۴۵,۶۵۳,۵۴۸)	۱۹,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۶۸	اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۶-۹۸-۹۹۰۸۲۷			
-	-	-	-	۱,۳۹۰,۱۸۹,۸۸۷	-	-	-	(۴,۵۵۶,۶۳۳)	(۲۳,۳۳۵,۸۰۸,۸۴۰)	۲۴,۶۳۰,۵۵۵,۳۶۰	۳۲,۲۶۰	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۶-۹۸-۰۰۳۲۴			
۱,۱۲۶,۶۶۵	-	-	-	۵,۸۳۳,۱۴۰,۶۲۶	-	-	-	(۷,۶۰۲,۸۶۸)	(۳۵,۲۵۶,۳۴۰,۵۱۳)	۴۱,۰۹۷,۰۸۴,۰۰۷	۵۷,۸۹۰	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۶-۹۸-۰۰۷۲۸			
-	-	-	-	۴۵۱,۰۴۷,۰۱۱۱	-	-	-	(۱۰,۳۵۰,۲۰۶)	(۵۱,۴۲۶,۳۹۹,۳۲۵)	۵۵,۹۴۷,۲۱۹,۶۴۲	۷۲,۳۱۷	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۹۸-۰۰۴۲۸			
۱,۵۸۹,۷۵۴,۳۹۰	۱۴۳,۰۲۰,۶۷۰	-	-	۱۵۳,۰۲۸,۳۰۶	-	-	-	(۱,۳۷۳,۹۷۹)	(۷,۲۷۲,۵۷۸,۱۰۰)	۷,۴۲۶,۹۸۰,۳۸۵	۸,۸۸۵	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۸-۹۹۰۵۲۸			
۱۸,۱۱۸,۶۱۴,۶۴۰	۳,۳۷۴,۵۸۳,۷۲۳	-	-	۲۵,۸۸۹,۳۵۹,۲۹۷	-	-	-	(۷۳,۴۴۹,۸۶۸)	(۴۶۵,۱۰۳,۹۷۸,۲۵۶)	۴۹۱,۰۶۶,۷۸۷,۴۲۱	۵۹۶,۴۲۳	نقل به صفحه بعد			



صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۱۸,۱۱۸,۶۱۴,۶۴۰	۳,۳۷۴,۵۸۳,۷۲۳	۲۵,۸۸۹,۳۵۹,۲۹۷	-	(۷۲,۴۴۹,۸۶۸)	(۴۶۵,۱۰۳,۹۷۸,۲۵۶)	۴۹۱,۰۶۶,۷۸۷,۴۲۱	۵۹۶,۴۲۳	نقل از صفحه قبل
(۴۰,۷۸,۷۹۳)	-	۳,۱۹۶,۴۱۴,۳۵۰	-	(۹,۸۴۶,۲۷۶)	(۵۰,۰۱۷,۱۹۸,۷۵۷)	۵۳,۲۲۳,۴۵۹,۲۸۳	۷۴,۹۲۲	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴-۰۰
۸۵۲,۶۲۷,۰۶۱	-	۲۱۲,۷۹۸,۲۹۴	-	(۱,۲۳۳,۲۳۴)	(۶,۴۵۲,۱۲۳,۷۴۳)	۶,۶۶۶,۱۵۵,۲۷۱	۷,۹۷۱	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۶۲۵-۹۹
۹۵۰,۴۴۰,۷۷۲	-	۶,۲۴۴,۲۴۷,۵۳۵	-	(۳۲,۹۸۳,۹۳۷)	(۱۷۲,۰۱۴,۷۵۱,۴۰۲)	۱۷۸,۲۹۱,۹۸۲,۸۷۴	۲۱۴,۳۶۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۷۲۱-۹۹
-	-	۷,۱۶۷,۹۳۲	-	(۱۶۱,۲۲۷)	(۸۶۴,۱۷۰,۸۴۱)	۸۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۵۲۱-۹۹
۳۴۱,۵۰۴,۲۳۱	-	۴۱۵,۰۹۶,۸۴۲	-	-	(۹۰,۵۱,۹۰۳,۱۵۸)	۹,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۶۷	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۸۲-۹۸
۷۴۷,۷۴۷,۵۰۳	-	۱,۰۶۰,۱۶۴,۵۰۸	-	(۱,۷۰۸,۸۹۹)	(۸,۱۷۵,۴۶۵,۸۲۳)	۹,۲۳۷,۳۳۹,۲۳۰	۱۱,۴۲۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۲۲-۹۹
۸۶۴,۰۶۲,۵۱۵	-	۴,۴۱۶,۴۲۶,۳۰۶	-	(۶,۴۴۸,۶۸۷)	(۳۰,۴۳۴,۹۳۵,۵۰۷)	۳۴,۸۵۷,۸۱۰,۵۰۰	۳۹,۵۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۴۲۳-۹۹
۷۸,۵۶۷,۶۵۱	-	۱۶۳,۸۰۹,۱۵۷	-	-	(۱۰,۳۲۱,۱۹۰,۸۴۳)	۱۰,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۸۵	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۶۲۷-۹۸
۱۶۴,۶۳۰,۸۴۸	۳۵,۸۷۵,۹۴۵	۴,۶۷۸,۷۰۷,۰۱۹	-	-	(۳۳,۴۷۲,۲۹۲,۹۸۱)	۳۸,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۵۱	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۷۲۳-۹۸
۸۵۴,۲۰۲	-	۷,۱۲۲,۵۷۰	-	(۸۷,۵۶۴)	(۱۱۳,۵۶۹,۸۶۶)	۱۲۰,۷۸۰,۰۰۰	۱۳۲	ص مراجعه خودرو ۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
۱,۶۶۲,۷۸۲,۳۵۹	-	۱,۰۲۰,۸۳۶,۶۰۴	-	(۵,۱۳۹,۲۱۶)	(۲۶,۷۵۳,۶۰۴,۱۸۰)	۲۷,۷۷۹,۵۸۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۰	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط
-	-	۲۱۵,۹۸۶,۵۳۷	-	-	(۹,۵۰۹,۰۱۳,۴۶۳)	۹,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۲۵	مشارکت دولتی ۸-شرایط
۲۰۰,۵۲۹,۲۳۹	۲۰۰,۵۲۹,۲۳۹	۱۲,۵۲۴,۴۸۱,۸۸۰	-	(۴۱,۰۴۴,۸۰۰)	(۲۰۹,۲۹۸,۲۸۷,۲۲۰)	۲۲۱,۸۶۳,۸۱۴,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	مشارکت دولتی ۹-شرایط
۹۱۵,۳۴۲,۴۶۸	۶۴۷,۱۳۵,۱۵۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۱,۴۴۷,۵۰۳,۴۷۴	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۵۲۳-۹۸
۲۶۰,۲۶۳,۱۹۰	۲۶۰,۲۶۳,۱۹۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۱۰-۹۷
۲,۵۷۱,۵۲۰,۱۷۲	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸
۴۹۴,۳۶۱,۵۴۰	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸
۱,۵۱۱,۷۳۷,۲۴۶	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۵۱۳-۹۹
۵۸,۸۱۱,۵۱۴	-	-	-	-	-	-	-	صکوک مرابحه سایبیا ۱۲-۳ ماهه
۱۵,۲۸۹,۱۲۲	-	-	-	-	-	-	-	صکوک مرابحه سایبیا ۸-۳ ماهه
-	-	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده ویژه یکساله بانک
۳,۱۲۴,۲۶۵	-	-	-	-	-	-	-	مرابحه دولت تعاون-لوتوس ۹۹۱۱۱۸
۳۱,۲۵۶,۳۳۵,۲۱۹	۴,۵۱۸,۳۸۷,۲۴۷	۶۰,۰۵۲,۶۱۸,۷۳۱	-	(۱۷۲,۱۰۳,۷۰۸)	(۱,۰۳۱,۵۸۲,۴۸۶,۱۴۰)	۱,۰۹۱,۸۰۷,۲۰۸,۵۷۹	۱,۲۷۳,۸۵۶	جمع



**صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸**

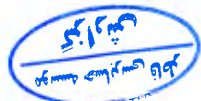
۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ (ریال)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ (ریال)
۱۷-۱	۲۷,۹۰۵,۷۵۳,۴۵۲	(۴۹۸,۸۲۵,۳۳۸)	۱,۸۳۱,۵۲۵,۶۲۸
۱۷-۲	(۴۱,۷۸۹,۱۷۳,۰۸۲)	۱۶,۲۹۹,۱۵۵,۴۹۸	۱,۰۹۰,۹۳۳,۰۴۴
جمع	(۱۳,۸۸۳,۴۱۹,۶۳۰)	۱۵,۸۰۰,۳۲۰,۱۶۰	۲,۹۲۲,۴۵۸,۶۷۲

۱۷-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
				مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری			
۸۳۳,۳۶۲	۱۱,۸۳۳,۱۵۴,۵۱۸	(۱۱,۷۵۶,۶۸۱,۳۹۷)	(۱۵,۷۳۴,۷۹۶)	(۵۹,۱۱۵,۷۷۳)	(۸,۶۶۷,۳۴۷)	-	-	-	-	-
۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۸,۶۱۰,۴۵۰,۰۰۰	(۱۷,۵۵۱,۹۸۶,۹۱۹)	(۲۴,۷۵۱,۸۹۹)	(۹۳,۰۵۲,۲۵۰)	۹۴,۶۵۸,۹۳۳	-	-	-	-	-
۱۶۹,۵۸۵	۳,۰۳۲,۳۴۹,۳۸۴	(۲,۶۰۳,۴۱۹,۰۹۵)	(۴,۰۳۳,۰۲۵)	(۱۵,۱۶۱,۷۴۷)	۴۰,۹۷۳,۵۱۷	-	-	-	-	-
۵,۷۵۴,۵۱۳	۴,۰۰۵,۱۴۱,۰۴۸	(۳,۳۱۹,۰۷۵,۷۸۱)	(۵,۳۳۶,۸۳۸)	(۲۰,۰۲۵,۷۰۵)	۶۶۰,۷۱۲,۷۲۴	-	-	-	-	-
۱,۲۶۹,۳۸۴	۱۴,۳۰۲,۱۴۹,۵۲۸	(۱۰,۹۵۶,۳۵۱,۴۴۶)	(۱۹,۰۲۱,۸۵۹)	(۷۱,۵۱۰,۷۴۸)	۳,۲۵۵,۲۶۵,۴۷۵	-	-	-	-	-
۱۳۷,۶۳۹	۱۰,۶۴۴,۳۱۲,۰۶۶	(۹,۱۶۴,۶۶۰,۳۹۶)	(۱۴,۱۵۶,۹۳۵)	(۵۳,۲۲۱,۵۶۰)	۱,۴۱۲,۲۷۳,۱۷۵	-	-	-	-	(۹۴۷,۳۷۷,۷۲۴)
۳۰,۰۰۰	۲,۰۹۳,۲۴۹,۹۹۹	(۲,۱۰۸,۵۳۹,۸۶۴)	(۳,۷۸۴,۰۲۲)	(۱۰,۴۶۶,۲۵۰)	(۲۸,۵۴۰,۱۳۷)	-	-	-	-	-
۶۷	۱,۱۳۹,۰۰۰	(۱,۱۴۰,۳۸۵)	(۱,۵۱۵)	(۵,۶۹۵)	(۸,۵۹۵)	-	-	-	-	-
۱۵۰,۰۰۰	۵,۳۴۹,۳۰۰,۰۰۰	(۵,۳۷۵,۵۶۳,۷۱۹)	(۷,۱۱۴,۵۶۹)	(۲۶,۷۴۶,۵۰۰)	(۶۰,۱۲۴,۷۸۸)	-	-	-	-	-
۲,۴۱۸,۸۳۵	۱۸,۸۵۷,۲۳۷,۶۶۰	(۱۵,۴۶۲,۴۴۹,۸۳۷)	(۲۵,۰۸۰,۱۲۶)	(۹۴,۲۸۶,۱۸۸)	۳,۲۷۵,۴۲۱,۵۰۹	-	-	-	-	-
۳۲۲,۹۰۲	۹۱۷,۳۶۴,۵۸۱	(۶۳۲,۷۰۷,۷۴۲)	(۱,۲۲۰,۰۹۵)	(۴,۵۸۶,۸۲۳)	۲۷۸,۸۴۹,۹۲۱	-	-	-	-	-
۵۰	۱,۳۸۴,۸۵۰	(۷۰۰,۷۸۴)	(۱,۸۴۲)	(۶,۹۲۴)	۶۷۵,۳۰۰	-	-	-	-	-
۹۴۷,۷۹۵	۵,۱۱۷,۱۴۵,۲۰۵	(۳,۶۸۱,۵۸۲,۳۰۳)	(۶,۸۰۵,۸۰۳)	(۲۵,۵۸۵,۷۲۶)	۱,۴۰۳,۱۷۱,۳۷۳	-	-	-	-	-
۳,۹۸۲,۰۲۴	۲۵,۷۶۷,۶۷۷,۳۰۴	(۲۲,۶۳۰,۹۲۴,۶۳۲)	(۳۴,۲۷۱,۰۱۱)	(۱۲۸,۸۳۸,۳۸۷)	۲,۹۷۳,۶۴۳,۲۴۴	-	-	-	-	-
۸۷,۹۳۸	۱,۰۶۸,۸۸۶,۳۹۰	(۷۳۱,۷۹۹,۹۴۲)	(۱,۴۲۱,۶۱۹)	(۵,۳۴۴,۴۳۲)	۳۳۰,۳۳۰,۳۹۷	-	-	-	-	-
۲,۷۴۲,۶۳۵	۱۶,۰۷۴,۵۸۳,۷۲۵	(۱۳,۶۱۳,۵۱۶,۰۸۶)	(۲۱,۳۷۹,۱۹۶)	(۸۰,۳۷۲,۹۱۹)	۲,۳۵۹,۳۱۵,۵۳۴	-	-	-	-	-
۳,۷۰۴,۷۰۰	۱۵,۸۴۵,۰۰۰,۱۹۰۰	(۹,۹۰۴,۸۱۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۷۳,۸۵۳)	(۷۹,۲۲۵,۰۰۰)	۵,۸۳۹,۸۹۳,۰۲۱	-	-	-	-	(۵۲۲,۲۵۵,۰۵۶)
۳۸	۱,۷۳۸,۸۸۰	(۱,۱۲۲,۲۵۳)	(۲,۳۱۳)	(۸,۶۹۴)	۶۰,۵۶۲۰	-	-	-	-	-
۷۱۹,۰۲۰	۶,۳۷۹,۱۴۵,۴۳۹	(۵,۰۲۸,۴۹۲,۸۱۰)	(۸,۴۸۴,۲۶۳)	(۳۱,۸۹۵,۷۲۷)	۱,۳۱۰,۲۷۲,۶۳۸	-	-	-	-	-
۲۴,۴۲۰,۳۸۷	۱۵۹,۸۹۱,۴۱۱,۴۸۷	(۱۳۴,۵۲۵,۵۲۵,۳۳۹)	(۲۱۲,۶۵۵,۵۷۹)	(۷۹۹,۴۵۷,۰۵۸)	۲۴,۳۵۳,۷۷۳,۵۱۴	-	-	-	-	(۱,۴۶۹,۶۳۲,۷۸۰)

نقل به صفحه بعد



**صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰					تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۴۶۹,۶۳۲,۷۸۰)	.	۲۴,۳۵۳,۷۷۳,۵۱۴	(۷۹۹,۴۵۷,۰۵۸)	(۲۱۲,۶۵۵,۵۷۹)	(۱۳۴,۵۲۵,۵۲۵,۳۳۹)	۱۵۹,۸۹۱,۴۱۱,۴۸۷	۲۴,۴۲۰,۳۸۷	نقل از صفحه قبل						
.	.	(۱,۶۳۱,۲۰۵,۴۲۴)	(۱۳۴,۵۵۰,۰۰۰)	(۳۵,۷۹۰,۳۰۰)	(۲۸,۳۷۰,۸۶۵,۱۲۴)	۲۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	میا						
(۱۰۰۷۱,۵۴۸,۱۰۹)	.	۱,۱۴۱,۸۳۹,۳۲۰	(۶۸,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۸,۱۳۰,۵۶۰)	(۱۲,۴۰۳,۸۷۰,۲۲۰)	۱۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ملی مس						
.	.	۱,۱۲۰,۸۰۲,۳۳۲	(۳۸,۲۹۰,۲۹۶)	(۱۰,۱۸۵,۲۱۹)	(۶,۴۸۸,۷۸۱,۴۵۳)	۷,۶۵۸,۰۵۹,۲۰۰	۱,۱۳۵,۲۰۰	نفت اصفهان						
.	.	۱,۱۳۵,۱۷۲,۶۳۶	(۲۵,۲۵۹,۳۴۷)	(۶,۷۱۸,۹۸۶)	(۳,۸۸۴,۷۱۸,۵۰۳)	۵,۰۵۱,۸۶۹,۴۷۲	۴۳۸,۱۱۲	نفت بندر عباس						
.	.	۱,۷۸۵,۳۷۱,۲۷۴	(۳۰,۰۳۹,۹۴۰)	(۷,۹۹۰,۶۲۴)	(۴,۱۸۴,۵۸۶,۱۶۲)	۶,۰۰۷,۹۸۸,۰۰۰	۷۱۰,۵۰۰	نفت تهران						
(۵۰,۸۱۳,۶۱۴)	.	.	.	.	.	.	.	بانک دی						
۳,۹۲۱,۷۲۶,۹۸۷	.	.	.	.	.	.	.	بیمه کوثر						
۳۳۷,۵۸۰,۹۴۰	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی تامین						
۸۱۳,۵۰۰	.	.	.	.	.	.	.	پخش هجرت						
(۱۲۰,۷۳۹,۴۰۵)	.	.	.	.	.	.	.	صنایع ماشین های اداری ایران						
۱۴,۶۹۹	.	.	.	.	.	.	.	غلتک سازان سیاهان						
(۷۴,۹۸۱,۷۸۵)	.	.	.	.	.	.	.	مخابرات						
۳۶۹,۱۰۶,۱۹۵	.	.	.	.	.	.	.	نفت سیاهان						
.	(۸۷۰,۸۲۶,۳۷۶)	.	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد						
.	۲۷,۲۰۴,۲۱۴	.	.	.	.	.	.	بانک ملت						
.	(۱۰۰,۰۴۹,۶۱۵)	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه لونوس پارسین						
.	۱,۹۱۰,۳۴۴,۲۸۰	.	.	.	.	.	.	داروسازی اکسیر						
.	(۴۵۶,۲۱۴,۲۵۶)	.	.	.	.	.	.	رایان سایپا						
.	(۱۸۷,۰۸۴,۱۹۳)	.	.	.	.	.	.	سنگ آهن گهرزمین						
.	(۱۱۹,۹۸۵,۸۶۰)	.	.	.	.	.	.	سیمان تهران						
.	(۳۳۹,۰۰۹,۷۴۴)	.	.	.	.	.	.	صنعتی بارز						
.	۳۳۷,۱۶۹	.	.	.	.	.	.	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش						
.	(۱۰۱,۷۸۳,۲۳۶)	.	.	.	.	.	.	کالسیمین						
.	(۴۵۱,۷۵۷,۷۳۲)	.	.	.	.	.	.	نفت و گاز پارسین						
<b>۱,۸۳۱,۵۲۵,۶۲۸</b>	<b>(۴۹۸,۸۳۵,۳۳۸)</b>	<b>۲۷,۹۰۵,۷۵۳,۴۵۲</b>	<b>(۱,۰۹۵,۷۵۶,۶۴۱)</b>	<b>(۲۹۱,۴۷۱,۳۶۸)</b>	<b>(۱۸۹,۸۵۸,۳۴۶,۸۰۰)</b>	<b>۲۱۹,۱۵۱,۳۳۸,۱۵۹</b>	<b>۳۰,۷۰۴,۱۹۹</b>	<b>جمع</b>						



صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی

نابداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰					تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۰	۵۵۳,۷۱۹,۲۳۸	۰	(۳,۱۷۶,۸۲۰)	(۱۶,۶۱۵,۱۰۳,۹۴۲)	۱۷,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	اجاره دولت-واحدشرايط
۰	۰	(۴۶۴,۶۰۸,۲۱۸)	۰	(۱,۲۹۳,۶۴۲)	(۷,۴۵۵,۹۷۵,۵۷۶)	۶,۹۹۲,۶۶۱,۰۰۰	۱۰,۱۴۹	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۱۸۰۰۵
(۲۴,۷۴۷)	۰	(۱,۵۰۳,۳۵۱,۶۹۰)	۰	(۹,۱۰۱,۸۰۲)	(۵۰,۶۹۳,۱۷۷,۸۸۸)	۴۹,۱۹۸,۹۲۸,۰۰۰	۶۹,۳۹۲	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۳۲۴۰۰
(۳,۲۴۵,۹۳۴,۲۵۸)	۰	۲,۲۵۱,۷۲۲,۰۹۵	۰	(۸,۴۶۴,۵۳۴)	(۴۲,۴۹۴,۰۵۰,۸۷۱)	۴۵,۷۵۴,۲۳۷,۵۰۰	۶۹,۰۶۳	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰
۶۵,۳۷۶,۸۶۰	۰	(۶۸۸,۱۹۹,۸۵۴)	۰	(۶,۰۰۸,۹۰۷)	(۳۳,۱۶۲,۷۷۱,۹۴۷)	۳۲,۴۸۰,۵۸۱,۰۰۰	۴۶,۶۳۴	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۴۲۸۰۰
۰	۰	(۱,۷۴۱,۳۹۶,۴۸۶)	۰	(۱۱,۲۶۰,۹۶۳)	(۶۲,۶۰۰,۳۰۳,۵۲۳)	۶۰,۸۷۰,۰۶۸,۰۰۰	۹۳,۳۵۹	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰
۵۹,۱۰۵,۲۳۰	۱۱۲,۳۰۷,۹۳۴	۶۶۱,۴۳۳,۸۷۵	۰	(۱,۸۵۸,۴۶۴)	(۹,۳۸۲,۴۵۶,۶۶۱)	۱۰,۰۴۵,۷۴۹,۰۰۰	۱۳,۱۰۶	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
(۲,۷۴۶,۸۰۲,۲۷۳)	۹۹,۸۰۸,۳۵۴	۱,۳۳۸,۲۵۲,۲۵۸	۰	(۳,۰۸۰,۹۱۱)	(۱۵,۳۱۲,۳۳۹,۸۳۱)	۱۶,۶۵۳,۵۷۴,۰۰۰	۱۹,۸۷۳	اسناد خزانه-م ع بودجه ۹۷-۴۲۳۰۰
۰	۰	(۳۶۶,۹۳۳,۵۴۵)	۰	(۱,۸۰۴,۲۰۵)	(۱۰,۱۱۷,۵۸۹,۳۴۰)	۹,۷۵۲,۴۶۰,۰۰۰	۱۴,۱۳۴	اسناد خزانه-م ع بودجه ۹۸-۵۱۹۰۰
۰	۰	(۱,۵۳۵,۱۶۶,۰۰۱)	۰	(۵,۸۵۶,۷۲۸)	(۳۳,۱۸۷,۲۹۹,۲۷۳)	۳۱,۶۵۷,۹۹۰,۰۰۰	۴۷,۶۰۶	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰
(۴۲۰,۲۱۲,۲۵۷)	۹۴,۶۲۸,۹۷۵	۱,۶۴۵,۲۷۲,۰۹۴	۰	(۳,۰۹۲,۴۲۵)	(۱۵,۰۶۷,۴۴۶,۴۸۱)	۱۶,۷۱۵,۸۱۱,۰۰۰	۲۰,۰۶۷	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۵۱۳۰
(۲۲,۳۵۷,۵۴۶)	۰	۴۷,۷۸۱,۷۲۲	۰	(۱۱۸,۳۷۰)	(۵۹۱,۹۳۹,۹۰۸)	۶۳۹,۸۴۰,۰۰۰	۶۸۸	ص مباحه خودرو ۱۲-۳ ماهه ۱۸%
(۲۱,۹۴۷,۵۰۹)	۰	(۱۵,۱۸۷,۵۷۶)	۰	(۱۱۱,۶۰۶)	(۶۱۸,۳۵۱,۳۷۰)	۶۰۳,۲۷۵,۴۰۰	۷۰۰	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶%
(۹۹۷,۹۹۳,۶۶۸)	۷۷۰,۸۷۵,۸۷۶	(۲,۴۱۵,۹۸۸,۳۹۱)	۰	(۸,۸۰۹,۹۲۲)	(۵۰,۰۲۸,۳۷۸,۴۶۹)	۴۷,۶۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۴,۸۰۰	مشارکت دولتی-۹ شرايط
۰	۰	(۱۷,۸۹۸,۳۳۶,۷۱۰)	۰	(۶۴,۳۳۶,۷۱۰)	(۳۶۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۴۷,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	منفعت دولت-۵ ش-خاص
۰	۰	(۲۲,۶۵۸,۱۸۶,۸۹۳)	۰	(۴۵,۹۶۹,۳۱۸)	(۲۷۱,۰۹۵,۰۱۷,۵۷۵)	۲۴۸,۴۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۱۰۰	منفعت دولت-۸ ش-خاص سایر ۲۰۵
(۷۶۵,۵۷۶,۸۱۴)	(۱۷۲,۴۹۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره دولتی آپارورش-سپهر ۹۹۱۱۱۸
۱,۱۴۳,۴۷۸,۴۵۷	۲,۸۹۲,۲۸۰,۱۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۱۱۰۹۸
۲۴۲,۵۸۸,۱۳۴	۲,۴۸۵,۸۷۱,۹۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۱۱۱۴۹۸
۱,۷۷۲,۳۲۶,۷۳۱	۱,۱۲۳,۱۳۳,۹۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۱۰۰۳۸,۹۶۲,۳۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۷-۷۲۲۹۸
۳۲۱,۱۰۶,۱۲۰	۱,۶۵۷,۶۹۳,۷۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۸۲۰۰۹۸
(۳,۵۷۷,۹۰۵,۲۱۷)	۹,۳۲۶,۴۲۸,۳۶۰	(۴۱,۷۸۹,۱۷۳,۰۸۲)	۰	(۱۷۴,۳۴۵,۳۲۷)	(۹۸۴,۰۲۲,۰۰۲,۶۵۵)	۹۴۲,۴۰۷,۱۷۴,۹۰۰	۱,۱۷۷,۶۷۱	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۵۷۷,۹۰۵,۲۱۷)	۹,۲۳۶,۴۲۸,۳۶۰	(۴۱,۷۸۹,۱۷۳,۰۸۲)	-	(۱۷۴,۳۴۵,۳۲۷)	(۹۸۴,۰۲۲,۰۰۲,۶۵۵)	۹۴۲,۴۰۷,۱۷۴,۹۰۰	۱,۱۷۷,۶۷۱
۹۱,۱۹۵,۰۲۴	.	.	.	.	.	.	نقل از صفحه قبل
۲۷,۵۶۴,۲۳۲	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۵م بودجه ۹۷-۹۷-۲۲۴-۹۹
۱۶,۹۱۸,۷۳۸	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۶م بودجه ۹۷-۹۷-۴۰۷-۰۰
۱۰۰,۰۳۷,۱۸۸	۱,۳۰۳,۵۱۳,۳۷۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۹م بودجه ۹۷-۹۷-۸۲۷-۹۸
۲۲,۰۱۰,۷۳۳	۴۱۴,۵۰۱,۷۶۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲۳م بودجه ۹۶-۹۶-۵۲۸-۹۹
۳,۳۶۶,۵۴۳,۷۷۲	۳۸,۷۱۳,۱۱۹	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲۴م بودجه ۹۶-۹۶-۶۲۵-۹۹
۴۷۶,۰۱۱,۷۱۷	۳۶۹,۲۴۷,۹۰۹	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۳م بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۱-۹۹
۵۳۷,۸۱۷,۹۱۵	۱۶۲,۶۳۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۴م بودجه ۹۶-۹۶-۸۲۰-۹۸
(۴۵۰,۱۷۹,۱۵۳)	۴۱۴,۰۴۴,۰۲۳	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۷م بودجه ۹۷-۹۷-۶۲۷-۹۸
۲۸۲,۸۲۷,۰۹۵	۲۲,۹۸۳,۱۲۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۸م بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۳-۹۸
.	۱۱۴,۰۹۹,۸۱۳	.	.	.	.	.	مشارکت دولتی-۸-شرایط
.	۲,۰۷۴,۶۷۵,۸۸۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
.	۳۲۱,۸۹۲,۴۱۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۳م بودجه ۹۶-۹۶-۱۰۱۶-۹۸
.	۱,۶۶۸,۸۲۷,۷۱۹	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲۲م بودجه ۹۶-۹۶-۵۲۳-۹۸
.	۳۲۰,۰۶۵,۳۷۲	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۸م بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱-۹۸
۱,۰۹۰,۹۳۳,۰۴۴	۱۶,۲۹۹,۱۵۵,۴۹۸	(۴۱,۷۸۹,۱۷۳,۰۸۲)	-	(۱۷۴,۳۴۵,۳۲۷)	(۹۸۴,۰۲۲,۰۰۲,۶۵۵)	۹۴۲,۴۰۷,۱۷۴,۹۰۰	۱,۱۷۷,۶۷۱
							جمع



صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارسی  
 یادداشت های همراه صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۸۱۴,۵۰۸,۴۰۰	-	۸۱۴,۵۰۸,۴۰۰	۴۰۰	۲۰,۲۶,۲۷۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	-	پتروشیمی تامین
-	-	۴۱۷,۶۸۶,۰۷۰	(۵۰,۹۲۳,۳۷۰)	۴۶۸,۶۰۹,۴۴۰	۲,۰۸۰	۲۲۵,۲۹۳	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	-	پتروشیمی پردیس
-	-	۷۶,۷۱۵,۶۰۳	(۱۰,۴۰۳,۸۹۷)	۸۷,۱۱۹,۵۰۰	۱۰۰	۸۷۱,۱۹۵	۱۳۹۸/۱۰/۱۸	-	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
-	-	۱,۲۴۲,۱۳۳,۶۹۳	(۱۷,۸۶۶,۳۰۷)	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	-	نفت سپاهان
۱۹۳,۵۳۱,۶۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۲,۳۴۳,۰۲۳,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۱,۲۹۰,۴۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۶۶,۸۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید زلاتین کپسول ایران
۴۶۰,۴۷۸,۱۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
۱۰۴,۸۹۵,۴۰۰	۱۰۴,۸۹۵,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	رایان سایپا
۷۱۱,۲۹۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهرزمین
۷۷۹,۰۲۰,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	فروشگاههای زنجیره ای افق
۵۲,۴۵۸,۶۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسین
۵,۲۰۴,۰۵۶,۷۶۱	۲۲۴,۸۹۵,۴۰۰	۲,۵۵۱,۰۴۳,۷۶۶	(۷۹,۱۹۳,۵۷۴)	۲,۶۳۰,۲۲۷,۳۴۰	-	-	-	-	جمع





صندوق سرمایه گذاری، جوم اکسیر فارسی  
 یادداشت های همراه صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب  
 سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت بانکی	۱۹-۱	۲,۴۱۳,۸۵۳,۳۶۱	۳,۱۵۰,۹۶۶,۹۰۵
سود اوراق مشارکت بورسی	۱۹-۱	۵,۹۱۹,۳۳۶,۵۶۳	۱۴,۸۹۱,۵۲۰,۳۹۳
سود اوراق اجاره	۱۹-۱	۱,۶۲۴,۱۶۱,۵۱۹	۳,۲۲۷,۶۰۶,۳۷۰
سود اوراق مرابحه	۱۹-۱	-	۶۹,۵۱۶,۶۵۲
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۹۵,۱۲۳,۰۳۹,۶۰۲	۳۵,۲۴۵,۶۰۰,۶۵۸
جمع		۱۹,۴۷۹,۹۱۲,۰۷۰	۵۷,۰۸۵,۲۱۰,۸۷۸

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
<b>اوراق مشارکت بانکی:</b>								
گواهی سپرده ویژه بکساله بانک سامان ۲۰ درصد								
جمع								
<b>اوراق مشارکت بورسی:</b>								
۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۰	۱۵	۹۶۱,۲۸۳,۶۶۷	۰	۹۶۱,۲۸۳,۶۶۷	۰	۹۶۱,۲۸۳,۶۶۷
۱۳۹۸/۰۳/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۰	۰	۱۶	۶۴۷,۳۵۸,۵۲۰	۰	۶۴۷,۳۵۸,۵۲۰	۱۵,۸۷۰,۴۴۱	۶۴۷,۳۵۸,۵۲۰
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۵۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳,۳۰۸,۱۸۷,۸۱۷	۰	۱۳,۳۰۸,۱۸۷,۸۱۷	۵,۹۰۳,۴۶۶,۱۲۲	۱۳,۳۰۸,۱۸۷,۸۱۷
۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹	۱۹,۳۲۸,۴۲۵,۲۰۵	۰	۱۹,۳۲۸,۴۲۵,۲۰۵	۰	۱۹,۳۲۸,۴۲۵,۲۰۵
۱۴۰۲/۰۵/۰۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹	۳,۴۹۲,۰۳۰,۴۵۳	۰	۳,۴۹۲,۰۳۰,۴۵۳	۰	۳,۴۹۲,۰۳۰,۴۵۳
جمع								
<b>اوراق اجاره:</b>								
۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۷,۳۹۰,۳۳۳,۵۶۳	۰	۷,۳۹۰,۳۳۳,۵۶۳	۰	۷,۳۹۰,۳۳۳,۵۶۳
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۰	۲۰	۱,۱۳۵,۸۲۵,۳۸۱	۰	۱,۱۳۵,۸۲۵,۳۸۱	۰	۱,۱۳۵,۸۲۵,۳۸۱
۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۵۵,۵۵۱,۹۹۹	۰	۵۵,۵۵۱,۹۹۹	۰	۵۵,۵۵۱,۹۹۹
جمع								
<b>اوراق مرابحه:</b>								
۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۱,۸۱۳,۳۵۵	۰	۶۱,۸۱۳,۳۵۵	۰	۶۱,۸۱۳,۳۵۵
۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۰	۱۸	۱	۰	۱	۰	۱
۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۰	۱۸	۱	۰	۱	۰	۱
۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۰	۱۸	۱	۰	۱	۰	۱
۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۰	۱۸	۱	۰	۱	۰	۱
جمع								





**صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی**

**یادداشت های همراه صورت مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸**

**۲۰- سایر درآمدها**

سایر درآمدها، شامل درآمد 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 سال های قبل طی یادداشت های ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
*	*	۷۹,۲۴۳,۳۲۸	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
*	*	۳,۵۵۶,۵۵۸	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
*	*	۸۲,۷۹۹,۸۸۶	جمع

**۳۱- هزینه های کارمزد ارکان**

هزینه های کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳,۰۶۸,۳۸۵,۰۲۲	۹۴۷,۵۵۶,۷۳۱	۵,۵۶۷,۵۸۵,۷۴۵	مدیر صندوق
۱۲۶,۵۱۹,۶۱۸	۵۰,۹۰۵,۶۱۵	۷۴,۳۸۳,۳۹۸	متولی صندوق
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۱۶,۴۹۲	۴۹,۵۸۹,۰۶۰	حسابرس
۳,۲۹۴,۹۰۴,۶۴۰	۱,۰۵۷,۶۷۸,۸۳۸	۵,۶۹۱,۵۵۸,۲۰۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارسی  
یادداشت های همراه صورت مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۷۷,۶۶۶,۴۸۹	۵۶,۸۷۲,۹۴۰	۳۲۹,۱۵۱,۰۹۱	هزینه تصفیه
۰	۰	۴,۴۲۵,۴۳۶	هزینه برگزاری مجامع
۲۸۴,۴۵۶,۸۷۲	۱۳۴,۹۲۶,۵۲۳	۲۴۳,۸۷۴,۴۴۵	هزینه نرم افزار
۰	۰	۴۲,۵۲۵,۷۸۰	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۴۱,۵۹۰,۴۶۰	۱۷,۲۶۱,۶۴۹	۵۵,۳۹۹,۳۳۲	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۷,۵۵۸,۰۰۰	۲,۰۹۰,۰۰۰	۶,۸۸۲,۹۸۰	هزینه خدمات بانکی
<b>۵۱۱,۲۷۱,۸۲۱</b>	<b>۲۱۱,۱۵۱,۱۱۲</b>	<b>۶۸۲,۲۵۹,۰۶۴</b>	<b>جمع</b>

۲۳- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۸۴۷,۷۰۸,۸۳۴	۵۴۱,۴۵۰,۷۱۱	۳۰۷,۴۷۹,۲۷۸	هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری فارابی
<b>۸۴۷,۷۰۸,۸۳۴</b>	<b>۵۴۱,۴۵۰,۷۱۱</b>	<b>۳۰۷,۴۷۹,۲۷۸</b>	<b>جمع</b>



صندوق سرمایه گذاری دوم اکسیر فارابی  
یادداشت های همراه صورت مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۲۴- اعمال سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴,۲۲۵,۷۵۳,۵۷۰	۴,۲۲۵,۷۵۳,۵۷۰	-	۱۳۹۷/۰۶/۱۵
۴,۹۶۵,۲۵۸,۶۳۶	۴,۹۶۵,۲۵۸,۶۳۶	-	۱۳۹۷/۰۷/۱۵
۵,۳۳۲,۸۳۱,۰۱۷	۵,۳۳۲,۸۳۱,۰۱۷	-	۱۳۹۷/۰۸/۱۵
۶,۱۳۹,۵۰۲,۴۰۶	۶,۱۳۹,۵۰۲,۴۰۶	-	۱۳۹۷/۰۹/۱۵
۸,۴۱۱,۹۴۸,۲۱۶	۸,۴۱۱,۹۴۸,۲۱۶	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۵
۸,۷۸۳,۹۴۶,۵۶۰	۸,۷۸۳,۹۴۶,۵۶۰	-	۱۳۹۷/۱۱/۱۵
۱۰,۵۵۵,۶۹۱,۰۷۶	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۵
۱۴,۲۷۱,۱۹۶,۰۴۰	-	-	۱۳۹۸/۰۱/۱۵
۱۴,۱۷۵,۸۳۶,۸۵۸	-	-	۱۳۹۸/۰۲/۱۵
۱۳,۴۲۲,۱۴۱,۸۵۲	-	-	۱۳۹۸/۰۳/۱۵
۱۳,۸۸۲,۰۱۳,۵۵۶	-	-	۱۳۹۸/۰۴/۱۵
۱۸,۲۰۲,۴۵۶,۲۹۳	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۱۵
-	-	۱۹,۸۱۳,۷۵۱,۱۴۵	۱۳۹۸/۰۶/۱۵
-	-	۲۸,۷۰۰,۱۰۲,۶۵۵	۱۳۹۸/۰۷/۱۵
-	-	۴۱,۸۲۴,۰۳۱,۷۷۴	۱۳۹۸/۰۸/۱۵
-	-	۴۶,۵۲۱,۴۰۱,۸۱۶	۱۳۹۸/۰۹/۱۵
-	-	۴۸,۰۴۷,۹۸۸,۶۴۲	۱۳۹۸/۱۰/۱۵
-	-	۴۹,۵۵۶,۹۴۴,۱۶۴	۱۳۹۸/۱۱/۱۵
<b>۱۲۲,۳۶۸,۵۷۶,۰۸۰</b>	<b>۳۷,۸۵۹,۲۴۰,۴۰۵</b>	<b>۲۳۴,۴۶۴,۲۲۰,۱۹۶</b>	جمع

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۳,۳۳۰,۴۸۵,۲۵۴	۶,۱۹۳,۲۶۱,۷۷۳	۵۳,۹۵۴,۵۴۹,۴۶۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۲,۷۰۸,۷۲۱,۸۱۶)	(۲,۷۵۷,۸۷۳,۲۵۸)	(۴۰,۴۶۴,۹۶۵,۶۳۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
<b>۱۰,۶۲۱,۷۶۳,۴۳۸</b>	<b>۳,۴۳۵,۳۸۸,۵۱۵</b>	<b>۱۳,۴۸۹,۵۸۳,۸۳۳</b>	جمع

صندوق سرمایه گذاری دوم آکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۱۱/۳۰			۱۳۹۸/۰۵/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری فارابی	موسس کارگزار مدیر و مدیر ثبت صندوق	عادی	۵۸,۰۹۴	۴,۴۹٪	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۴,۴۹٪
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	موسس	عادی	۱۹,۹۱۴	۰,۴۴٪	ممتاز	۱,۰۰۰	۰,۴۴٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	زهرا بابازاده	خوشاوند	عادی	۱۵	۰,۰۰٪	عادی	۲۶	۰,۰۱٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	صفر بابازاده	خوشاوند	عادی	۱,۰۰۵	۰,۰۴٪	عادی	۲۶۸	۰,۱۲٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	ایلیاد بابازاده	خوشاوند	عادی	۱۹,۵۵۲	۰,۷۹٪	عادی	۰	۰,۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	کوثر بابازاده	خوشاوند	عادی	۲۳	۰,۰۰٪	عادی	۱۰	۰,۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	لیلا بابازاده	خوشاوند	عادی	۸۸۱	۰,۰۴٪	عادی	۶۶۸	۰,۳۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	زینب بابازاده	خوشاوند	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۵۱۲	۰,۲۳٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	مریم بابازاده	خوشاوند	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۷۹۷	۰,۳۶٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	سیروان محمودی	هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۱۰	۰,۰۰٪	عادی	۰	۰,۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	محمد عطر سالی	هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۱,۰۰۵	۰,۰۴٪	عادی	۵۰۸	۰,۲۳٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	رویا علی نژاد	خوشاوند	عادی	۵۱,۱۲۲	۲,۰۶٪	عادی	۵۰,۱۷	۲,۲۵٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت مهندسی خدمات صنعت برق ارس صا	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۰	۰,۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری ارس صا	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۰	۰,۰۰٪
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	حامد علی نژاد	هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی	۱۰	۰,۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	رضا قهرمانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۳۸	۰,۰۱٪	عادی	۱۲۶	۰,۰۵٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	حسین آفاق	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۲۹	۰,۰۱٪	عادی	۱۱۷	۰,۰۵٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	سیدعلیرضا ناظم زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۳۸	۰,۰۱٪	عادی	۱۲۶	۰,۰۵٪
جمع				۱۶۲,۰۳۶	۱۱,۰۴٪		۷۹,۱۸۵	۳,۵۳٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله		ماتده طلب (بدهی) - ریال
			ارزش معامله	تاریخ معامله	
فارابی	کارگزار مدیر صندوق	خرید، فروش، دریافت و پرداخت	۸۷۶,۱۳۶,۸۲۴	طی دوره	۱۶,۱۵۷,۱۷۰,۶۲۵
شرکت کارگزاری فارابی	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۵۵۶۷,۵۸۵,۷۴۵	طی دوره	(۶,۸۷۱,۰۹۸,۴۶۱)
شرکت مشاوره سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	متولی	کارمزد ارکان (متولی)	۷۴,۳۸۳,۳۹۸	طی دوره	(۱۱۳,۸۳۵,۳۶۶)
موسسه حسابرسی فاطر	حسابرس	کارمزد ارکان (حسابرس)	۴۹,۵۸۹,۰۶۰	طی دوره	(۷۸,۱۴۱,۱۲۳)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است

