

Date: ۹۵/۹/۴ تاریخ:
No: ۹۵-۱۵۱۵۷ شماره:
Add: ۲/۳ پیوست:



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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
باسلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۶ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶ الی ۸	ت - خلاصه اهم روبه های حسابداری
۹ الی ۲۶	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 ۱۳۹۵/۰۹/۰۶ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۳۶,۷۱۲,۸۹۰,۱۳۶	۱۵۸,۲۵۲,۷۸۹,۴۹۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۲,۷۱۶,۴۰۰	۵۱,۶۰۷,۵۷۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
۸,۵۱۳,۷۱۷,۴۳۵	۱۴,۹۶۷,۴۸۵,۱۹۲	۷	حساب های دریافتی
(۲۸۸)	(۴۳۳)	۸	سایر دارایی ها
<u>۱۴۵,۲۵۹,۳۲۳,۶۸۳</u>	<u>۱۷۳,۲۷۱,۸۸۱,۸۲۳</u>		جمع دارایی ها
			<u>بدهی ها:</u>
(۴۰,۲۸۱,۲۲۸,۳۷۴)	(۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷)	۹	جاری کارگزاران
(۹,۸۷۴,۶۶۰,۷۶۰)	(۱۰,۲۳۴,۳۳۳,۲۷۹)	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۰	(۳,۶۲۵,۱۹۸,۳۸۴)	۱۱	پرداختی به سرمایه گذاران
(۴۶۶,۷۶۱,۹۲۵)	(۵۱۳,۸۰۲,۱۵۳)	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<u>(۵۰,۶۲۲,۶۵۱,۰۵۹)</u>	<u>(۴۱,۴۰۳,۵۴۵,۵۸۳)</u>		جمع بدهی ها
<u>۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴</u>	<u>۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰</u>	۱۳	خالص دارایی ها
۴,۹۵۹,۲۱۴	۷,۶۴۳,۶۵۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی میباشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰	(۲۱,۵۱۶,۸۳۰,۵۴۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	۱۵	(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	(۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)
درآمد حاصل از سود سهام	۱۶	۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	۱۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۳۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۵,۵۰۰,۱۰۷	۱,۰۰۲,۸۶۰,۲۸۶
سایر درآمدها	۱۸	۶۴۸,۳۸۴,۸۵۶	۶۱۳,۸۷۹,۳۲۰
جمع درآمدها		۶۷,۶۳۱,۰۱۹,۴۸۷	(۵۳,۷۰۱,۵۳۰,۵۷۶)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۸,۴۸۲,۵۵۲,۰۲۹)	(۶,۴۹۵,۰۹۹,۰۰۷)
سایر هزینه ها	۲۰	(۷,۹۴۲,۸۷۷,۵۵۵)	(۶,۲۲۱,۳۰۵,۵۸۷)
جمع هزینه ها		(۱۶,۴۲۵,۴۲۹,۵۸۴)	(۱۲,۷۱۶,۴۰۴,۵۹۴)
سود (زیان) خالص		۵۱,۲۰۵,۵۸۹,۹۰۳	(۶۶,۴۱۷,۹۳۵,۱۷۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۶	۳۴.۵۱٪	-۵۸.۰۴٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره	۲۷	۲۹.۶۲٪	-۶۳.۷۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶
		ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره	۱۹,۰۸۳	۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴	۱۵۴,۳۰۷,۱۶۶,۶۷۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷,۱۰۶	۷,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۸,۹۳۷)	(۸,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	۵۱,۲۰۵,۵۸۹,۹۰۳	(۶۶,۴۱۷,۹۳۵,۱۷۰)
تعدیلات	۲۱	(۱۲,۱۴۲,۹۲۶,۲۸۷)	۶,۱۲۷,۴۴۱,۱۲۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۷,۲۵۲	۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰	۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی میباشد.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

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

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

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

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

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

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق فارابی مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به

آدرس www.farabifund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

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، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، نبش فراهانی پور، پلاک ۱۲ واحد 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 قلعهک، بن بست شریف، شماره ۵.

ضامن 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، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی خیابان یازدهم، نبش فراهانی پور پلاک ۱۲ واحد ۳.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بلوار افریقا، خیابان عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲ برج صبا، طبقه ۷، واحد ۷۱.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحویل 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 باز خرید 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

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 :

۱۳۹۴/۰۸/۲۶		۱۳۹۵/۰۸/۲۶				
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	
۲۳.۲۵	۳۳,۷۶۸,۳۸۴,۲۲۴	۴۲,۰۵۴,۴۱۱,۹۱۹	۱۶.۸۱	۲۹,۱۲۲,۲۷۲,۶۲۱	۳۳,۶۲۵,۷۱۴,۳۷۸	بانکها و موسسات اعتباری
۱۷.۳۹	۲۵,۲۵۶,۳۰۳,۶۹۴	۳۱,۰۸۷,۹۳۰,۵۷۹	۱۳.۰۱	۲۲,۵۴۸,۰۶۸,۰۷۵	۲۱,۰۰۵,۳۶۴,۱۷۷	خدمات فنی و مهندسی
۴.۸۶	۷,۰۶۶,۳۷۱,۰۴۶	۱۴,۵۳۴,۲۴۳,۷۳۵	۱۱.۶۴	۲۰,۱۷۶,۳۰۸,۱۷۴	۲۱,۰۵۷,۰۳۸,۱۹۵	فلزات اساسی
۰.۲۷	۳۸۵,۲۳۴,۷۲۰	۱,۰۵۶,۰۳۵,۲۵۴	۱۱.۰۳	۱۹,۱۰۷,۸۴۲,۳۷۸	۱۸,۹۷۶,۹۵۵,۶۴۵	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰	۰	۰	۴.۱۲	۷,۱۳۴,۶۶۳,۳۷۱	۵,۷۷۹,۶۷۱,۶۷۱	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۴۰	۵۷۶,۵۱۱,۹۳۶	۶۹۳,۷۸۵,۸۸۴	۱.۵۵	۲,۶۸۹,۵۳۱,۱۳۰	۳,۰۶۶,۲۶۵,۴۹۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۰۶	۴,۴۴۱,۳۱۷,۱۹۲	۶,۳۸۰,۳۳۳,۵۶۰	۵.۲۴	۹,۰۸۲,۷۶۶,۶۱۲	۱۱,۹۱۵,۱۳۴,۳۵۷	انبوه سازی املاک و مستغلات
۴.۱۹	۶,۰۸۷,۰۲۴,۸۶۶	۸,۲۵۱,۱۰۲,۱۰۵	۴.۵۷	۷,۹۱۵,۷۰۰,۵۸۰	۷,۶۳۹,۳۱۰,۸۵۵	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۳۶	۱,۹۶۹,۵۲۲,۹۰۰	۲,۹۵۴,۳۶۳,۴۹۶	۲.۵۸	۴,۴۶۴,۹۷۷,۶۹۴	۴,۱۲۴,۵۹۴,۶۹۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹.۱۰	۱۳,۲۱۷,۹۹۹,۳۷۰	۱۲,۴۱۵,۸۷۳,۴۸۵	۲.۸۸	۴,۹۸۹,۰۲۹,۱۳۹	۷,۳۹۴,۱۲۴,۱۸۹	سرمایه گذاری ها
۰.۰۰	۰	۰	۲.۵۶	۴,۴۴۳,۷۹۷,۹۰۰	۶,۷۸۷,۸۲۹,۱۷۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۰.۵۳	۱۵,۲۹۳,۴۹۳,۷۷۵	۲۳,۸۱۵,۷۵۹,۹۲۵	۶.۳۳	۱۰,۹۵۹,۶۹۱,۵۵۴	۱۲,۱۳۲,۵۹۴,۶۴۱	خودرو و ساخت قطعات
۱۲.۵۲	۱۸,۱۹۲,۳۴۳,۳۹۵	۲۵,۹۳۱,۸۱۹,۱۷۳	۲.۸۸	۴,۹۸۴,۱۷۹,۵۶۰	۷,۶۲۵,۰۷۷,۰۷۲	محصولات شیمیایی
۵.۸۱	۸,۴۴۳,۲۸۱,۷۱۷	۹,۳۴۶,۱۱۰,۶۲۱	۲.۶۱	۴,۵۲۰,۹۹۵,۲۸۰	۳,۱۴۴,۱۹۵,۱۴۰	ساخت محصولات فلزی
۱.۳۶	۱,۹۷۶,۱۳۴,۰۶۴	۴,۰۴۲,۹۵۶,۰۷۹	۲.۶۵	۴,۵۸۶,۸۱۰,۹۹۵	۵,۹۵۳,۴۶۷,۶۹۷	استخراج نفت، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۰۳	۳۸,۹۶۷,۳۳۷	۴۳,۸۷۰,۰۹۵	۰.۸۸	۱,۵۲۴,۰۵۴,۴۲۹	۱,۴۸۱,۳۶۴,۵۵۸	سایر واسطه گریهای مالی
۹۴.۱۳	۱۳۶,۷۱۲,۸۹۰,۱۳۶	۱۸۲,۶۰۸,۵۹۵,۹۱۰	۹۱.۳۴	۱۵۸,۲۵۲,۷۸۹,۴۹۲	۱۷۱,۷۰۸,۶۰۱,۹۳۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

۱۳۹۴/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	
۶۸۵,۷۲۳	۵۰,۱۳۳,۰۵۱	سپرده کوتاه مدت بانک سامان ۱-۴۵۶۰۴۵۷-۸۱۰-۸۴۹
۳۲,۰۳۰,۶۷۷	۱,۴۷۴,۵۲۱	سپرده کوتاه مدت بانک سامان ۳-۵۵۵۰۴۴۴-۸۱۰-۸۴۹
۳۲,۷۱۶,۴۰۰	۵۱,۶۰۷,۵۷۲	جمع

۷ - حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۸,۵۱۳,۵۶۴,۲۵۲	۱۴,۹۶۶,۲۱۱,۳۷۴	۷-۱	سود دریافتنی سهام
۱۵۳,۱۸۳	۱,۲۷۳,۸۱۸	۷-۲	سود دریافتنی سپرده بانکی
۸,۵۱۳,۷۱۷,۴۳۵	۱۴,۹۶۷,۴۸۵,۱۹۲		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱-۷- سود دریافتی سهام

۱۳۹۴/۰۸/۲۶			۱۳۹۵/۰۸/۲۶			اوراق
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۹۱۲,۶۹۶,۲۶۲	۲۵	۹۵۳,۳۳۰,۰۰۰	۱,۷۴۴,۰۲۷,۳۰۴	۲۵	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
.	-	.	۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
.	-	.	۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا
.	-	.	۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
۱,۲۸۵,۰۳۸,۱۲۰	۲۵	۱,۲۸۵,۰۳۸,۱۲۰	۸۸۰,۵۵۷,۸۴۶	۲۵	۹۱۰,۴۸۱,۱۲۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
.	-	.	۸۱۹,۴۳۵,۵۳۶	۲۵	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
.	-	.	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
.	-	.	۶۳۰,۱۱۵,۰۹۰	۲۵	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
.	-	.	۵۹۷,۹۵۲,۲۱۸	۲۵	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر
.	-	.	۵۱۱,۷۴۳,۵۵۹	۲۵	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
.	-	.	۵۰۸,۸۷۱,۹۹۰	۲۵	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۱۷۷,۲۱۵	۲۵	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۴۵۱,۸۹۰,۴۰۱	۲۵	۵۰۹,۴۶۰,۰۰۰	۳۱۹,۱۲۵,۶۸۳	۲۵	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
۵۹۶,۶۱۷,۵۰۰	۲۵	۵۹۶,۶۱۷,۵۰۰	۳۱۳,۸۵۷,۹۶۵	۲۵	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
۲۸۴,۷۰۴,۴۴۹	۲۵	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۱۵۱,۱۲۷	۲۵	۲۹۲,۳۵۱,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱۱۶,۶۴۷,۰۲۰	۲۵	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۱۱۵,۷۵۶	۲۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
۴۳,۹۴۶,۴۸۸	۲۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۵۵۶,۴۱۵	۲۵	۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مینا
.	-	.	۲۱۳,۱۳۴,۵۰۶	۲۵	۲۱۷,۳۶۸,۰۰۰	پالایش نفت تهران
.	-	.	۱۸۷,۷۹۶,۸۳۴	۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	معدنی املاح ایران
.	-	.	۱۶۱,۵۰۴,۴۲۵	۲۵	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
.	-	.	۱۴۴,۵۸۹,۸۳۶	۲۵	۱۵۶,۶۷۲,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۱۲۹,۲۴۵,۹۰۲	۲۵	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایبا
۸۹,۹۹۰,۱۱۰	۲۵	۹۲,۱۴۷,۴۰۷	۱۲۶,۳۱۵,۶۵۵	۲۵	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	صنایع آذرباب
۸۷۳,۱۸۳,۲۸۰	۲۵	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۴۰۶,۰۰۱	۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایرانیان
۱۲,۲۰۷,۳۵۸	۲۵	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۲,۰۰۱	۲۵	۶,۵۷۵,۵۲۰	رادیاتور ایران
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۱۴,۴۱۲	۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۱,۰۳۲,۸۸۶,۹۱۰	۲۵	۱,۱۰۹,۹۹۹,۷۰۰	.	-	.	مینا
۴۸۸,۲۹۴,۳۱۴	۲۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	بانک دی
۲۶۳,۱۹۰,۲۹۳	۲۵	۲۸۸,۹۶۸,۵۲۰	.	-	.	سرمایه گذاری پتروشیمی
۲۹,۰۲۵,۸۴۵	۲۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	بانک تجارت
۸,۵۱۳,۵۶۴,۲۵۲		۸,۸۳۴,۰۶۱,۲۴۷	۱۴,۹۶۶,۲۱۱,۳۷۴		۱۵,۴۷۱,۳۹۵,۰۴۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۲-۷- سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۳۹۴/۰۸/۲۶			۱۳۹۵/۰۸/۲۶			
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۵۳,۱۸۳	۲۵	۱۵۳,۳۹۰	۱,۲۷۳,۸۱۸	۲۵	۱,۲۷۵,۲۱۷	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱۵۳,۱۸۳		۱۵۳,۳۹۰	۱,۲۷۳,۸۱۸		۱,۲۷۵,۲۱۷	جمع

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه، مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال

۱۳۹۴/۰۸/۲۶		۱۳۹۵/۰۸/۲۶			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۸۸)	(۴۳۳)	(۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۸)	مخارج نرم افزار و سایت
(۲۸۸)	(۴۳۳)	(۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۸)	جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۴/۰۸/۲۶		۱۳۹۵/۰۸/۲۶			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
بدهکار (بستانکار) - ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال	ریال	ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال	
(۴۰,۲۸۱,۲۲۸,۳۷۴)	(۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷)	۲۶۶,۸۵۸,۹۱۲,۰۱۲	۲۷۹,۱۰۹,۹۲۸,۶۱۹	(۴۰,۲۸۱,۲۲۸,۳۷۴)	شرکت کارگزاری فارابی

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۰ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	
۴,۳۱۵,۹۳۳,۰۲۴	۴,۵۸۰,۷۳۸,۰۹۴	مدیر
۲۸۱,۲۸۷,۴۳۲	۲۹,۵۱۳,۴۶۹	متولی
۵,۲۶۱,۲۱۸,۳۶۱	۵,۶۲۰,۰۰۹,۵۹۸	ضامن نقد شونددگی
۱۶,۲۲۱,۹۴۳	۴,۰۷۲,۱۱۸	حسابرس
۹,۸۷۴,۶۶۰,۷۶۰	۱۰,۲۳۴,۳۳۳,۲۷۹	جمع

۱۱ - پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	
۰	۲,۶۲۳,۴۷۳,۱۱۸	بدهی بابت واحد های ابطال شده
۰	۱,۷۲۵,۲۶۶	بدهی بابت تتمه واحد های صادر شده
۰	۲,۶۲۵,۱۹۸,۳۸۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۲ - سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۵,۹۸۸,۳۹۴	۵,۹۸۸,۳۹۴	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
۳۰۰,۷۸۸,۸۱۶	۴۲۴,۹۷۹,۷۳۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۵۶۷,۴۶۱	۱,۶۱۸,۴۶۱	وجوه واریزی نا مشخص
۱۸,۸۴۳,۴۸۷	۲۱,۸۱۵,۶۶۰	مالیات های تکلیفی پرداختنی
۱۳۹,۵۷۳,۷۶۷	۵۹,۳۹۹,۹۰۷	سایر
۴۶۶,۷۶۱,۹۳۵	۵۱۳,۸۰۲,۱۵۳	جمع

۱۳ - خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۹,۶۷۷,۴۵۹,۰۵۰	۱۸,۰۸۳	۱۲۴,۲۲۴,۶۸۱,۲۳۰	۱۶,۲۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴,۹۵۹,۲۱۳,۵۷۴	۱,۰۰۰	۷,۶۴۳,۶۵۵,۰۱۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴	۱۹,۰۸۳	۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰	۱۷,۲۵۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۴ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	یادداشت
ریال (۲۱,۵۱۶,۸۳۰,۵۴۰)	ریال ۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰	۱۴-۱
ریال (۲۱,۵۱۶,۸۳۰,۵۴۰)	ریال ۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶					شرکت	
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
(۸۱۹,۴۷۱,۱۳۵)	۱۵,۸۰۳,۵۴۲,۹۷۴	(۱۴۹,۹۳۸,۵۱۶)	(۱۵۸,۶۳۳,۶۰۳)	۱۳,۸۷۵,۶۳۸,۷۳۵	۲۹,۹۸۷,۷۵۳,۸۲۷	۱۸,۴۰۴,۴۱۱	سایپا
۰	۱۰,۳۴۱,۷۴۳,۱۶۳	(۱۰۵,۶۲۳,۴۹۲)	(۱۱۱,۷۴۳,۲۸۳)	۱۰,۵۶۵,۵۹۴,۲۶۲	۲۱,۱۲۴,۷۱۰,۲۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۵۹۸,۲۰۹,۷۷۲)	۳,۳۱۹,۲۶۶,۵۲۷	(۹۳,۳۹۳,۸۸۴)	(۹۸,۸۱۰,۲۰۲)	۱۵,۱۶۷,۳۲۱,۲۹۷	۱۸,۶۷۸,۷۹۱,۹۱۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۲,۸۱۳,۸۴۴,۸۷۶	۱,۸۵۶,۱۷۳,۹۸۳	(۷۲,۱۴۴,۵۲۱)	(۷۶,۳۲۸,۶۸۸)	۱۲,۴۲۴,۲۶۴,۴۱۶	۱۴,۴۲۸,۹۱۱,۶۰۸	۱,۰۴۵,۵۴۳	ایران ترانسفو
۰	۴,۰۰۳,۱۳۹,۶۱۰	(۵۷,۹۹۰,۷۱۸)	(۵۹,۲۶۵,۸۷۸)	۷,۴۷۷,۷۶۹,۹۱۷	۱۱,۵۹۸,۱۶۶,۱۲۳	۶,۵۰۰,۰۰۰	بانک دی (فراپورس)
۰	۵۳,۹۹۲,۳۸۲	(۵۳,۳۹۴,۸۴۳)	(۵۶,۴۹۱,۶۵۴)	۱۰,۵۱۵,۰۹۱,۴۶۴	۱۰,۶۷۸,۹۷۰,۳۴۳	۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر
۰	۳,۱۴۳,۵۹۷,۶۹۶	(۵۰,۷۰۰,۰۳۱)	(۵۲,۵۹۹,۶۷۹)	۶,۸۹۳,۱۲۳,۳۰۹	۱۰,۱۴۰,۰۲۰,۷۱۵	۶,۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایرانیان
۰	۵,۳۱۰,۴۹۵,۵۰۷	(۴۸,۳۰۴,۲۰۹)	(۵۱,۱۰۵,۷۳۶)	۴,۲۵۰,۹۳۹,۵۱۶	۹,۶۶۰,۸۴۴,۹۶۸	۱,۱۹۹,۹۹۹	مپنا
(۲۵,۲۸۰,۸۲۱)	۴,۰۷۷,۴۰۱,۱۸۰	(۴۷,۳۶۹,۸۵۰)	(۵۰,۱۱۷,۱۰۶)	۵,۲۹۹,۰۸۶,۵۷۷	۹,۴۷۳,۹۷۴,۷۱۳	۱,۹۷۲,۴۹۷	صنایع آذرآب
۰	(۵۰۰,۶۴۳,۳۹۶)	(۳۵,۸۱۹,۹۶۱)	(۳۷,۸۹۷,۲۸۶)	۷,۵۹۰,۹۲۶,۰۴۹	۷,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۰	۹۵۵,۶۰۲,۶۶۶	(۳۴,۹۶۷,۵۵۵)	(۳۶,۹۹۵,۲۳۲)	۵,۹۶۵,۹۶۲,۸۸۳	۶,۹۹۳,۵۲۸,۳۳۶	۴,۰۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۰	۱,۲۵۰,۲۳۶,۹۸۵	(۲۵,۸۴۹,۵۹۲)	(۲۶,۴۱۸,۱۱۹)	۳,۸۶۷,۴۱۷,۷۷۷	۵,۱۶۹,۹۲۲,۴۷۳	۱,۴۰۳,۸۰۰	پالایش نفت تهران
(۸۴,۳۵۴,۷۲۸)	۱,۸۱۹,۹۰۸,۳۸۱	(۲۴,۲۶۶,۴۵۸)	(۲۵,۶۷۳,۷۵۵)	۲,۹۸۳,۴۴۶,۰۸۰	۴,۸۵۳,۲۹۴,۶۷۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	تراکتور سازی ایران
۰	۶۳۱,۶۸۸,۴۸۳	(۲۳,۳۱۰,۶۷۸)	(۲۴,۶۶۲,۴۹۷)	۳,۹۸۲,۴۸۰,۸۴۷	۴,۶۶۲,۱۴۲,۵۰۵	۲,۴۰۸,۰۷۱	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۰	(۸۵۱,۰۶۲,۵۹۶)	(۲۳,۰۸۷,۶۸۵)	(۲۴,۴۲۶,۶۳۶)	۵,۴۲۱,۰۹۲,۳۷۷	۴,۶۱۷,۵۴۴,۰۰۲	۳,۱۳۲,۲۸۳	ایران خودرو دیزل
(۲,۵۷۶,۳۹۵,۵۳۳)	۴۹۲,۷۱۸,۵۷۹	(۲۰,۹۸۱,۶۵۶)	(۲۲,۱۹۸,۴۴۵)	۳,۶۶۰,۴۳۸,۷۳۷	۴,۱۹۶,۳۳۷,۴۱۷	۳,۰۹۳,۱۵۱	سرمایه گذاری معادن و فلزات
(۲۳۸,۷۵۶,۷۷۱)	۹۶۰,۹۹۴,۰۱۱	(۱۷,۴۷۷,۶۲۶)	(۱۸,۴۹۱,۱۵۹)	۲,۴۹۸,۵۶۸,۳۵۶	۳,۴۹۵,۵۳۱,۱۵۲	۲,۸۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۳۷۵,۰۳۰,۷۱۷	(۱۶,۵۷۵,۶۵۸)	(۱۶,۹۴۰,۰۷۵)	۳,۰۰۶,۵۹۲,۷۰۳	۳,۳۱۵,۱۳۹,۱۵۳	۱,۴۷۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تابان هور (فراپورس)
(۶۹,۹۷۲,۴۸۸)	۸۰,۹۰۰,۶۹۹	(۱۶,۰۸۸,۳۱۵)	(۱۷,۰۲۱,۲۳۰)	۳,۱۷۶,۴۴۶,۲۳۱	۳,۲۱۷,۶۴۶,۳۷۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
(۸۹,۸۱۸,۳۹۱)	۳,۷۲۰,۲۹۹,۷۵۴	(۱۵,۹۱۹,۸۱۶)	(۱۶,۸۴۳,۰۴۲)	(۵۶۹,۰۹۴,۱۷۲)	۳,۱۸۳,۹۶۸,۴۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۰	(۳۲۹,۳۱۰,۱۰۳)	(۱۳,۶۳۹,۴۷۳)	(۱۴,۴۳۰,۳۹۲)	۳,۰۲۹,۱۳۹,۷۵۵	۲,۷۲۷,۸۹۹,۵۱۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
(۱,۶۸۸,۴۱۴,۷۶۳)	۵۶,۳۴۲,۹۰۷,۳۰۲	(۹۴۶,۸۴۴,۴۳۷)	(۹۹۷,۰۹۹,۶۹۶)	۱۳۱,۰۸۲,۲۴۷,۰۱۶	۱۸۹,۳۶۹,۰۹۸,۴۵۱	۷۶,۲۷۹,۷۵۵	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۷۶,۲۷۹,۷۵۵	۱۸۹,۳۶۹,۰۹۸,۴۵۱	۱۳۱,۰۸۲,۳۴۷,۰۱۶	(۹۹۷,۰۹۹,۶۹۶)	(۹۴۶,۸۴۴,۴۳۷)	۵۶,۳۴۲,۹۰۷,۳۰۲	(۱,۶۸۸,۴۱۴,۷۶۳)
بانک تجارت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۸,۷۳۳,۳۷۷	(۱۲,۲۸۸,۵۵۲)	(۱۱,۶۱۴,۹۷۸)	۱,۰۶۰,۳۶۳,۰۹۳	۰
زامیاد	۱,۳۸۲,۴۷۲	۱,۸۸۶,۸۸۹,۹۸۴	۱,۴۴۹,۴۰۸,۹۶۳	(۹,۹۸۱,۵۲۶)	(۹,۴۳۴,۴۳۴)	۴۱۸,۰۶۵,۰۶۱	(۱۸۵,۲۷۰,۹۰۴)
سرمایه گذاری شاهد	۱,۲۴۵,۰۰۰	۱,۶۲۱,۴۴۰,۰۰۰	(۶۷,۸۸۸,۰۲۶)	(۸,۵۷۷,۳۵۶)	(۸,۱۰۷,۱۸۷)	۱,۶۷۲,۶۴۳,۴۸۳	۰
سرمایه گذاری مسکن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۵,۰۲۰,۹۴۰	۱,۳۷۵,۸۵۲,۵۶۷	(۷,۱۶۷,۹۶۴)	(۶,۷۷۵,۰۹۷)	(۳۴,۷۷۴,۶۸۸)	۰
معذنی املاح ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۸,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۸,۰۱۸,۹۸۸	(۶,۳۳۸,۴۵۶)	(۵,۹۹۰,۹۹۸)	(۴۲,۱۴۸,۴۴۲)	۰
گروه توسعه ملی ایران	۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۶۴۸,۲۱۳	۱,۶۲۹,۰۷۹,۰۰۲	(۶,۱۳۹,۷۶۷)	(۵,۸۰۳,۲۳۴)	(۴۸۰,۳۷۳,۷۹۰)	(۱,۰۵۵,۶۰۰,۴۹۵)
معذنی و صنعتی چادر ملو	۵۷۱,۳۸۵	۱,۰۵۰,۴۰۵,۳۴۵	۱,۰۸۸,۰۰۹,۳۱۷	(۵,۵۵۶,۵۵۴)	(۵,۲۵۲,۰۱۶)	(۴۸,۴۱۲,۵۴۲)	۰
بانک پاسارگاد	۹۷۹,۲۰۰	۱,۰۱۶,۰۰۲,۷۲۸	۱,۲۰۷,۵۲۸,۵۴۵	(۵,۳۷۴,۵۶۹)	(۵,۰۸۰,۰۰۳)	(۲۰۱,۹۸۰,۳۸۹)	(۴۳۹,۵۰۲,۳۷۴)
پتروشیمی خارک	۷۸,۰۰۸	۹۰۷,۸۰۹,۸۰۰	۹۶۵,۱۴۳,۴۲۵	(۴,۸۰۲,۲۹۷)	(۴,۵۳۹,۰۴۸)	(۶۶,۶۷۴,۹۷۰)	(۸۵,۶۰۹,۳۶۱)
سرمایه گذاری صنعت نفت	۳۴۸,۴۷۹	۷۹۶,۷۸۴,۹۴۳	(۲۲۱,۳۶۲,۹۰۳)	(۴,۲۱۴,۹۳۵)	(۳,۹۸۳,۹۱۹)	۱,۰۰۹,۹۴۸,۹۹۲	(۲۰,۸۲۶,۴۳۴)
آسان پرداخت پرشین	۵۱,۰۰۰	۷۹۶,۱۸۸,۵۶۹	۵۱۲,۴۲۷,۳۴۹	(۴,۲۱۱,۸۱۶)	(۳,۹۸۰,۹۳۹)	۲۷۵,۵۶۸,۴۶۵	۰
بانک انصار	۲۵۳,۷۳۵	۶۹۷,۰۱۰,۰۴۵	۶۵۶,۳۵۲,۶۹۶	(۳,۶۸۷,۱۶۳)	(۳,۴۸۵,۰۴۷)	۳۳,۴۸۵,۱۳۹	۰
داروسازی کاسپین تامین (فراپورس)	۳۷,۰۰۰	۶۲۳,۳۰۲,۰۰۰	۴۹۰,۷۱۵,۰۱۶	(۳,۱۸۵,۰۵۶)	(۳,۱۱۶,۵۰۷)	۱۲۶,۲۸۵,۴۲۱	۰
تولید برق عسلویه مینا (فراپورس)	۵۰,۰۰۰	۶۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۵۷۶,۵۱۱,۹۳۶	(۳,۱۰۰,۷۴۳)	(۳,۰۳۳,۹۹۹)	۲۴,۱۵۳,۲۲۲	(۴۳۶,۰۷۵,۳۰۵)
سرمایه گذاری سبحان (فراپورس)	۳۴۰,۰۰۰	۵۶۷,۷۸۹,۸۴۲	۵۰۹,۰۰۱,۲۸۴	(۲,۹۰۱,۳۳۷)	(۲,۸۳۸,۹۴۳)	۵۳,۰۴۸,۲۷۸	۰
بیمه اتکابی امین (فراپورس)	۳۰۰,۰۰۰	۵۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	(۲,۸۸۹,۶۷۶)	(۲,۸۲۷,۴۹۴)	۶۲,۴۳۶,۵۳۰	۰
بانک صادرات ایران	۵۰۰,۰۰۰	۵۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۱۵,۳۷۰,۹۶۴	(۲,۹۳۳,۲۷۲)	(۲,۷۷۲,۴۹۴)	(۶۶,۵۷۶,۷۳۰)	۰
ریل پردازسیر (فراپورس)	۴۲۳,۰۰۰	۵۴۵,۵۴۶,۴۸۷	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱	(۲,۷۸۷,۶۸۸)	(۲,۷۲۷,۷۲۳)	۷۶,۷۷۵,۶۰۵	۰
بهمن دیزل (فراپورس)	۱۴۵,۰۰۰	۵۲۴,۵۵۵,۰۰۰	۴۹۵,۳۳۶,۸۲۰	(۲,۶۸۰,۳۹۹)	(۲,۶۲۲,۷۶۰)	۲۳,۹۱۵,۰۲۱	۰
ایران خودرو (حق تقدم)	۳۸۸,۵۰۰	۳۸۴,۶۱۹,۰۰۰	۵۲۸,۴۲۸,۲۵۴	(۲,۰۳۴,۶۰۹)	(۱,۹۲۳,۰۹۰)	(۱۴۷,۷۶۶,۹۵۳)	۰
مهندسی تکنوتار	۲۱۷,۴۵۷	۳۷۴,۶۷۸,۴۱۱	۳۱۵,۵۱۱,۵۹۳	(۱,۹۸۲,۰۱۸)	(۱,۸۷۳,۳۸۸)	۵۵,۳۱۱,۴۱۲	۳۰,۴۰۴,۰۸۴
پتروشیمی شازند	۶۴,۷۴۷	۳۴۳,۷۴۱,۸۲۳	۳۰۱,۱۱۵,۴۵۸	(۱,۸۱۸,۳۷۳)	(۱,۷۱۸,۷۰۶)	۳۹,۰۸۹,۲۸۶	(۴۵,۷۷۴,۰۸۸)
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (فراپورس)	۲۴۰,۰۰۰	۲۸۷,۳۷۰,۰۰۰	۲۶۰,۴۲۸,۶۰۸	(۱,۴۶۸,۳۳۰)	(۱,۴۳۶,۸۳۰)	۲۴,۰۳۶,۲۳۲	۰
سرمایه گذاری مسکن الوند (فراپورس)	۷۳,۰۰۰	۲۰۵,۲۸۲,۵۱۰	۱۶۱,۳۶۱,۳۴۴	(۱,۰۴۸,۹۶۲)	(۱,۰۲۶,۴۰۶)	۴۱,۸۴۵,۸۹۸	۰
رادیاتور ایران	۲۵,۰۰۰	۷۴,۱۵۰,۰۰۰	۴۶,۴۷۲,۹۱۶	(۳۹۲,۲۴۸)	(۳۷۰,۷۴۹)	۲۶,۹۱۴,۰۸۷	۱۵,۰۹۲,۰۸۲
لیزینگ رایان سایپا	۲۲,۳۲۰	۴۲,۶۰۸,۸۸۰	۳۸,۹۶۷,۳۳۷	(۲۲۵,۳۹۵)	(۲۱۳,۰۴۳)	۳,۲۰۳,۱۰۵	(۱۸۱,۱۵۴,۲۱۲)
رادیاتور ایران (حق تقدم)	۱۴,۸۷۱	۲۸,۰۳۱,۸۳۵	۳۰,۳۴۰,۸۷۳	(۱۴۸,۲۸۰)	(۱۴۰,۱۵۷)	(۲,۴۹۷,۴۷۵)	۰
واسپاری ملت	۱۵,۰۰۰	۱۹,۶۶۵,۰۰۰	۱۵,۹۷۷,۲۷۴	(۱۰۴,۰۲۶)	(۹۸,۳۲۵)	۳,۴۸۵,۳۷۵	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۸۷,۷۴۴,۹۲۹	۲۰۹,۹۲۶,۶۳۹,۸۰۶	۱۴۷,۴۸۹,۵۹۱,۶۶۴	(۱,۱۰۵,۱۴۱,۰۶۳)	(۱,۰۴۹,۶۳۱,۹۵۱)	۶۰,۲۸۲,۲۷۵,۱۲۸	(۴,۰۹۲,۷۳۱,۷۷۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۸۷,۷۴۴,۹۲۹	۲۰۹,۹۲۶,۶۳۹,۸۰۶	۱۴۷,۴۸۹,۵۹۱,۶۶۴	(۱,۱۰۵,۱۴۱,۰۶۳)	(۱,۰۴۹,۶۳۱,۹۵۱)	۶۰,۲۸۲,۲۷۵,۱۲۸	(۴,۰۹۲,۷۳۱,۷۷۰)
تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس)	۵۰۰	۴,۸۷۵,۵۰۰	۴,۶۷۲,۰۴۱	(۲۴,۹۰۸)	(۲۴,۳۸۲)	۱۵۴,۱۶۹	*
آهنگری تراکتورسازی	*	*	*	*	*	*	(۳۹۸,۹۵۳,۹۲۲)
باما	*	*	*	*	*	*	۳۷,۸۰۷,۶۰۹
بانک سینا	*	*	(۲,۲۹۶,۰۹۶,۷۵۲)	*	*	۲,۲۹۶,۰۹۶,۷۵۲	۱۲۶,۰۸۱,۳۱۳
بانک سینا (حق تقدم)	*	*	*	*	*	*	(۷۲۵,۴۸۳,۵۳۷)
بانک ملت	*	*	*	*	*	*	*
بهمن لیزینگ (فراپورس)	*	*	*	*	*	*	(۱۳۹,۹۶۶,۴۷۴)
بیمه دانا	*	*	*	*	*	*	(۳۹۶,۴۳۲,۹۹۴)
پالایش نفت تهران (حق تقدم)	*	*	*	*	*	*	*
پتروشیمی تامین	*	*	*	*	*	*	(۳۲۲,۲۴۶,۶۴۸)
پتروشیمی جم (فراپورس)	*	*	*	*	*	*	(۳۱۹,۸۰۹,۲۶۹)
پتروشیمی خلیج فارس	*	*	*	*	*	*	(۱۱۵,۲۸۱,۴۱۰)
پتروشیمی مبین	*	*	*	*	*	*	۷۲,۸۸۹,۸۸۹
پست بانک ایران	*	*	*	*	*	*	۲۶۱,۳۶۲,۸۵۸
تجارت الکترونیک پارسیان	*	*	*	*	*	*	(۲۷۷,۶۳۶,۶۴۲)
تجارت الکترونیک پارسیان (حق تقدم)	*	*	*	*	*	*	(۱,۴۴۴,۶۶۹,۵۲۰)
توسعه ساختمان	*	*	*	*	*	*	(۳۰۵,۹۸۹,۲۰۷)
توسعه صنایع سیمان	*	*	*	*	*	*	۲۱,۴۴۷,۱۹۲
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	*	*	*	*	*	*	*
تولید دارو (فراپورس)	*	*	*	*	*	*	۱۸,۵۹۵,۳۰۲
جوشکاب یزد	*	*	*	*	*	*	(۴۶,۲۶۸,۹۰۵)
حفاری شمال	*	*	(۲,۰۶۶,۸۲۲,۰۱۵)	*	*	۲,۰۶۶,۸۲۲,۰۱۵	(۱۲۸,۸۴۶,۴۶۴)
داروسازی کوثر	*	*	*	*	*	*	۶۶,۰۵۳,۲۰۶
سایر	*	*	*	*	*	*	۱,۳۶۴,۸۸۵,۳۷۳
سرمایه گذاری خوارزمی (حق تقدم)	*	*	۸,۲۵۱,۱۱۳	*	*	(۸,۲۵۱,۱۱۳)	۳۰,۷۷۸,۷۸۲
سرمایه گذاری رنا	*	*	*	*	*	*	(۴۵۱,۳۰۷,۶۸۸)
سرمایه گذاری ساختمان ایران	*	*	*	*	*	*	(۷۲۴,۰۰۵,۱۲۶)
سرمایه گذاری سایپا	*	*	*	*	*	*	*
جمع نقل به صفحه بعد	۸۷,۷۴۵,۴۲۹	۲۰۹,۹۳۱,۵۱۵,۳۰۶	۱۴۳,۱۳۹,۵۹۶,۰۵۱	(۱,۱۰۵,۱۶۵,۹۷۱)	(۱,۰۴۹,۶۵۶,۳۳۳)	۶۴,۶۳۷,۰۹۶,۹۵۱	(۷,۸۸۹,۷۲۸,۰۵۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

شرکت	تعداد	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۲۶ آبان/۱۳۹۵			سود (زیان) فروش
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	
		ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۸۷,۷۴۵,۴۲۹	۲۰۹,۹۳۱,۵۱۵,۳۰۶	۱۴۳,۱۳۹,۵۹۶,۰۵۱	(۱,۱۰۵,۱۶۵,۹۷۱)	(۱,۰۴۹,۶۵۶,۳۳۲)	(۷,۸۸۹,۷۲۸,۰۵۲)
فولاد مبارکه اصفهان (حق تقدم)	*	*	(۸۳۸,۶۹۵,۵۰۹)	*	*	*
سرمایه گذاری سپه	*	*	*	*	*	(۵۵۶,۵۶۵,۸۰۴)
سرمایه گذاری مسکن (حق تقدم)	*	*	*	*	*	*
سرمایه گذاری معادن و فلزات (حق تقدم)	*	*	*	*	*	*
سرمایه گذاری ملی ایران	*	*	*	*	*	(۳۹۲,۲۴۲,۹۷۱)
سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)	*	*	*	*	*	*
سیمان داراب	*	*	*	*	*	(۲۰۱,۶۹۸,۸۲۷)
سیمان فارس و خوزستان	*	*	*	*	*	(۲,۷۷۳,۰۰۹,۸۵۷)
صندوق بازنشستگی	*	*	*	*	*	(۲,۲۱۰,۰۴۴,۴۰۹)
صنعتی بارز	*	*	*	*	*	(۱,۹۱۱,۶۲۹)
عمران فارس	*	*	*	*	*	(۲۲۲,۶۳۹,۸۴۱)
فولاد آلیاژی ایران	*	*	*	*	*	(۱۱۳,۸۲۹,۶۹۴)
فولاد هرمزگان (فراپورس)	*	*	*	*	*	۱۲۱,۵۰۸,۵۳۸
کارت اعتباری ایران کیش	*	*	*	*	*	(۲,۰۶۲,۴۱۰,۵۱۲)
کالسیمین	*	*	*	*	*	(۷۸۵,۸۰۹,۹۶۴)
کشتیرانی ایران	*	*	*	*	*	۹۰۸,۶۹۸,۲۱۸
لیزینگ رایان سایپا (حق تقدم)	*	*	*	*	*	(۴۶,۶۲۷,۹۶۲)
لیزینگ ایران	*	*	*	*	*	(۸,۷۲۸,۶۵۱)
لیزینگ ایرانیان	*	*	*	*	*	۲۲,۷۹۱,۵۲۱
لیزینگ صنعت و معدن	*	*	*	*	*	*
ماشین سازی اراک	*	*	*	*	*	(۲,۰۱۸,۷۸۲,۵۹۹)
مخابرات	*	*	*	*	*	(۷۳۲,۸۷۸,۳۰۴)
مسکن پردیس (فراپورس)	*	*	*	*	*	۱۵,۴۵۴,۷۶۵
معدنی و صنعتی چادر ملو (حق تقدم)	*	*	*	*	*	*
ملی صنایع مس ایران (حق تقدم)	*	*	*	*	*	*
نفت اصفهان	*	*	*	*	*	(۲,۶۲۷,۹۶۸,۷۳۶)
نفت بهران	*	*	*	*	*	۵۱,۵۳۱,۷۰۸
نفت بهران (حق تقدم)	*	*	*	*	*	۸,۰۶۲,۵۲۲
جمع	۸۷,۷۴۵,۴۲۹	۲۰۹,۹۳۱,۵۱۵,۳۰۶	۱۴۳,۳۰۰,۹۰۰,۵۴۲	(۱,۱۰۵,۱۶۵,۹۷۱)	(۱,۰۴۹,۶۵۶,۳۳۲)	(۲۱,۵۱۶,۸۳۰,۵۴۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	یادداشت
ریال (۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)	ریال (۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	۱۵-۱
ریال (۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)	ریال (۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶						شرکت
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
ریال (۵,۸۳۱,۶۲۶,۸۸۵)	ریال ۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۸	ریال (۱۱۳,۹۱۲,۵۰۰)	ریال (۱۲۰,۵۱۹,۴۲۵)	ریال (۲۱,۰۰۵,۳۶۴,۱۷۷)	ریال ۲۲,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰	تعداد ۲,۵۰۰,۰۰۰	مپنا
ریال (۴,۲۹۴,۲۰۲,۷۹۵)	ریال ۷۱۹,۹۴۱,۷۲۷	ریال (۶۹,۳۸۰,۴۰۵)	ریال (۷۳,۴۰۴,۴۶۸)	ریال (۱۳,۰۱۳,۳۵۴,۳۴۷)	ریال ۱۳,۸۷۶,۰۸۰,۹۴۷	تعداد ۶,۹۲۷,۶۴۹	ملی صنایع مس ایران
ریال ۱۸۵,۸۵۰,۱۳۵	ریال ۱,۴۹۱,۷۸۵,۸۱۳	ریال (۵۵,۲۷۵,۰۰۰)	ریال (۵۸,۴۸۰,۹۵۰)	ریال (۹,۴۴۹,۴۵۸,۲۳۷)	ریال ۱۱,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	تعداد ۱۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
ریال (۲,۲۹۶,۰۹۶,۷۵۲)	ریال (۴,۵۹۴,۰۰۵,۴۳۰)	ریال (۵۴,۸۹۶,۰۰۰)	ریال (۵۸,۰۷۹,۹۶۸)	ریال (۱۵,۴۶۰,۲۲۹,۴۶۲)	ریال ۱۰,۹۷۹,۲۰۰,۰۰۰	تعداد ۹,۴۰۰,۰۰۰	بانک سینا
ریال (۲,۱۰۹,۳۶۱,۱۵۶)	ریال ۲۷۶,۴۸۹,۷۲۵	ریال (۳۹,۹۹۰,۰۰۰)	ریال (۴۲,۳۰۹,۴۲۰)	ریال (۷,۶۳۹,۲۱۰,۸۵۵)	ریال ۷,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	تعداد ۳,۰۰۰,۰۰۰	تراکتور سازی ایران
ریال ۰	ریال ۱,۳۵۶,۹۹۱,۷۰۲	ریال (۳۶,۰۵۴,۳۱۶)	ریال (۳۸,۱۴۵,۴۶۶)	ریال (۵,۷۷۹,۶۷۱,۶۷۱)	ریال ۷,۲۱۰,۸۶۳,۱۵۵	تعداد ۴۸۱,۰۷۷	ایران ترانسفو
ریال (۷,۲۰۷,۷۸۴,۲۰۷)	ریال (۳۳۳,۹۸۵,۲۸۲)	ریال (۳۴,۵۲۵,۰۰۰)	ریال (۳۶,۵۲۷,۴۵۰)	ریال (۷,۱۶۷,۹۳۲,۸۳۲)	ریال ۶,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	تعداد ۵,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
ریال (۲,۳۳۴,۹۷۴,۳۸۵)	ریال (۱,۶۰۰,۶۷۱,۷۴۸)	ریال (۳۲,۵۵۰,۰۰۰)	ریال (۳۴,۴۳۷,۹۰۰)	ریال (۸,۰۴۳,۶۸۳,۸۴۸)	ریال ۶,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد ۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
ریال ۰	ریال (۴۴,۱۵۰,۹۶۷)	ریال (۳۱,۸۷۵,۰۰۰)	ریال (۳۳,۷۲۳,۷۵۰)	ریال (۶,۳۵۳,۵۵۲,۲۱۷)	ریال ۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	تعداد ۳,۴۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادر ملو
ریال ۰	ریال ۱۲۱,۶۵۷,۶۵۲	ریال (۲۷,۵۷۴,۹۳۸)	ریال (۲۹,۱۷۴,۲۸۴)	ریال (۵,۳۳۶,۵۸۰,۶۲۶)	ریال ۵,۵۱۴,۹۸۷,۵۰۰	تعداد ۲,۶۱۲,۵۰۰	سنگ آهن گل گهر
ریال (۶۷۰,۸۰۰,۵۳۴)	ریال ۲۰۴,۹۷۳,۳۷۹	ریال (۲۶,۷۹۱,۰۲۲)	ریال (۲۸,۳۴۴,۹۰۱)	ریال (۵,۰۹۸,۰۹۵,۰۵۵)	ریال ۵,۳۵۸,۲۰۴,۳۵۷	تعداد ۳,۸۲۴,۵۵۷	سرمایه گذاری معادن و فلزات
ریال (۶,۳۵۲,۷۲۸,۹۰۵)	ریال (۲,۶۴۰,۸۹۷,۵۱۲)	ریال (۲۵,۱۸۰,۰۰۰)	ریال (۲۶,۶۴۰,۴۴۰)	ریال (۷,۶۲۵,۰۷۷,۰۷۲)	ریال ۵,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	تعداد ۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایرانیان
ریال (۱,۹۳۹,۰۱۶,۳۶۹)	ریال (۱,۰۷۹,۰۰۹,۴۴۸)	ریال (۲۴,۹۲۰,۰۰۰)	ریال (۲۶,۳۶۵,۳۶۰)	ریال (۶,۰۱۱,۷۲۴,۰۸۸)	ریال ۴,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	تعداد ۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
ریال (۲,۰۶۶,۸۲۲,۰۱۶)	ریال (۱,۳۶۶,۶۵۶,۷۰۲)	ریال (۲۳,۱۷۲,۵۰۰)	ریال (۲۴,۵۱۶,۵۰۵)	ریال (۵,۹۵۳,۴۶۷,۶۹۷)	ریال ۴,۶۳۴,۵۰۰,۰۰۰	تعداد ۱,۳۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
ریال (۹۰۲,۸۲۸,۹۰۴)	ریال ۱,۳۷۶,۸۰۰,۱۴۰	ریال (۲۲,۸۴۰,۰۰۰)	ریال (۲۴,۱۶۴,۷۲۰)	ریال (۳,۱۴۴,۱۹۵,۱۴۰)	ریال ۴,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	تعداد ۱,۰۰۰,۰۰۰	صنایع آذراب
ریال ۰	ریال (۲,۳۴۴,۰۳۱,۲۷۵)	ریال (۲۲,۴۵۰,۰۰۰)	ریال (۲۳,۷۵۲,۱۰۰)	ریال (۶,۷۸۷,۸۲۹,۱۷۵)	ریال ۴,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد ۲,۵۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
ریال (۳۵,۸۲۰,۳۹۲,۷۷۳)	ریال (۶,۹۱۲,۰۶۴,۳۲۸)	ریال (۶۴۱,۳۸۶,۶۸۱)	ریال (۶۷۸,۵۸۷,۱۰۷)	ریال (۱۳۳,۸۶۹,۴۲۶,۴۹۹)	ریال ۱۲۸,۲۷۷,۳۳۵,۹۵۹	تعداد ۶۵,۹۴۵,۷۸۳	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶					شرکت	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۵,۸۲۰,۳۹۲,۷۷۳)	(۶,۹۱۲,۰۶۴,۳۲۸)	(۶۴۱,۳۸۶,۶۸۱)	(۶۷۸,۵۸۷,۱۰۷)	(۱۳۳,۸۶۹,۴۲۶,۴۹۹)	۱۲۸,۲۷۷,۳۳۵,۹۵۹	۶۵,۹۴۵,۷۸۳	جمع نقل از صفحه قبل
۰	(۱,۷۵۳,۳۵۸,۲۹۷)	(۲۰,۹۶۶,۰۰۰)	(۲۲,۱۸۲,۰۲۸)	(۵,۹۰۳,۴۱۰,۲۶۹)	۴,۱۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
(۴۶۰,۱۳۹,۵۸۳)	(۲,۲۸۷,۲۲۹,۳۱۶)	(۲۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۱,۴۲۴,۵۰۰)	(۶,۲۹۵,۵۵۴,۸۱۶)	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
(۱,۲۸۵,۱۱۶,۱۹۱)	(۴۶۷,۷۳۸,۸۱۹)	(۱۵,۳۸۰,۰۰۰)	(۱۶,۲۷۲,۰۴۰)	(۳,۵۱۲,۰۸۶,۷۷۹)	۳,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۱,۳۵۲,۸۳۱,۵۶۳)	(۸۲۵,۰۵۳,۲۰۹)	(۱۵,۰۶۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۳۳,۴۸۰)	(۳,۸۰۶,۰۵۹,۷۲۹)	۳,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
(۱۱۷,۲۷۳,۹۴۸)	(۳۷۶,۷۳۴,۳۶۰)	(۱۳,۵۸۵,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۸۷۰)	(۳,۰۶۶,۲۶۵,۴۹۰)	۲,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مینا (فراپورس)
۰	۴۹۹,۳۹۴,۱۷۵	(۱۲,۲۹۲,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۴,۹۳۶)	(۱,۹۳۳,۷۰۸,۸۸۹)	۲,۴۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
۰	(۴۱,۵۸۱,۲۰۰)	(۱۲,۰۶۵,۰۰۰)	(۱۲,۷۶۴,۷۷۰)	(۲,۴۲۹,۷۵۱,۴۳۰)	۲,۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
(۹۸۴,۸۴۰,۵۹۶)	(۱۵۹,۰۱۱,۱۷۴)	(۱۰,۲۶۵,۰۰۰)	(۱۰,۸۶۰,۳۷۰)	(۲,۱۹۰,۸۸۵,۸۰۴)	۲,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
(۴,۱۰۲,۳۴۵,۸۸۸)	(۵۳۴,۴۸۷,۷۳۶)	(۹,۸۲۸,۰۰۰)	(۱۰,۰۴۴,۲۱۶)	(۲,۴۸۰,۲۱۵,۵۲۰)	۱,۹۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	بانک دی (فراپورس)
۰	۴۲,۶۸۹,۸۷۱	(۷,۶۹۹,۵۰۰)	(۸,۱۴۶,۰۷۱)	(۱,۴۸۱,۳۶۴,۵۵۸)	۱,۵۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	لیزینگ صنعت و معدن
۰	(۱۳۶,۸۶۹,۹۶۵)	(۷,۳۶۵,۰۰۰)	(۷,۷۹۲,۱۷۰)	(۱,۵۹۴,۷۱۲,۷۹۵)	۱,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۰	(۳۷۷,۲۶۵,۳۳۰)	(۵,۲۲۲,۵۰۰)	(۵,۵۲۵,۴۰۵)	(۱,۴۱۱,۰۱۷,۴۲۵)	۱,۰۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۰	(۱۱۷,۸۶۵,۷۳۴)	(۴,۹۵۴,۵۰۰)	(۵,۲۴۱,۸۶۱)	(۱,۰۹۸,۵۶۹,۳۷۲)	۹۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
۰	(۳۱,۲۲۰,۱۶۵)	(۲,۶۵۴,۷۵۰)	(۲,۸۰۸,۷۲۶)	(۵۵۶,۷۰۶,۶۸۹)	۵۳۰,۹۵۰,۰۰۰	۵۱۲,۵۰۰	سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)
۰	۱۶,۴۹۶,۷۹۷	(۲۷۱,۸۲۲)	(۲۸۷,۵۸۸)	(۳۷,۳۰۸,۲۶۳)	۵۴,۳۶۴,۴۷۰	۸,۶۴۳	باما
(۲۹,۳۶۵,۷۵۲)	۶,۰۸۶,۳۹۲	(۲۴۰,۶۹۱)	(۲۵۴,۶۵۲)	(۴۱,۵۵۶,۵۵۶)	۴۸,۱۳۸,۲۹۱	۱۳,۶۹۹	رادیاتور ایران
۰	(۴۳)	(۵)	(۵)	(۱,۰۴۹)	۱,۰۱۶	۱	زامیاد
(۷۲۰,۶۰۳,۶۲۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک پاسارگاد
(۴۴۵,۷۱۳,۲۳۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی خارک
(۲۵۸,۴۹۱,۰۳۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شازند
۱,۲۶۲,۲۶۵,۳۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صنعت بیمه
(۶۸۲,۵۴۲,۶۰۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
(۸۳۸,۶۹۵,۵۰۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد مبارکه اصفهان (حق تقدم)
(۴,۹۰۲,۷۵۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	لیزینگ رایان سایپا
(۵۴,۷۱۶,۰۸۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مهندسی تکنوتار
(۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)	(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	(۷۹۹,۴۸۶,۴۴۹)	(۸۴۵,۰۱۳,۷۹۵)	(۱۷۱,۷۰۸,۶۰۱,۹۳۳)	۱۵۹,۸۹۷,۲۸۹,۷۳۶	۸۶,۵۸۰,۶۲۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۶- درآمد حاصل از سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	یادداشت
ریال ۱۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۳۲	ریال ۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	۱۶-۱ درآمد حاصل از سود سهام
<u>۱۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۳۲</u>	<u>۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵</u>	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	شرکت
ریال ۱,۳۸۹,۳۶۱,۲۶۲	ریال ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	ریال ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۳۵۰	تعداد سهام ۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	تراکتورسازی ایران
۰	۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	گروه توسعه ملی ایران
۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	بانک سینا
۰	۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۵۲	۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲۸۴,۷۰۴,۴۴۹	۱,۱۶۹,۰۹۵,۶۷۸	(۵۰,۹۰۴,۳۲۲)	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	ملی صنایع مس ایران
۰	۸۷۵,۰۰۰,۶۴۶	۰	۸۷۵,۰۰۰,۶۴۶	۱۲۵	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	سرمایه گذاری خوارزمی
۰	۸۱۹,۴۳۵,۵۳۶	(۵۵,۵۶۴,۴۶۴)	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	معدنی و صنعتی چادر ملو
۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۱	سرمایه گذاری مسکن
۰	۶۳۰,۱۱۵,۰۹۰	(۴۴,۸۸۴,۹۱۰)	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	ایران ترانسفو
۰	۵۹۷,۹۵۲,۲۱۸	(۲,۰۴۷,۷۸۲)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	پتروشیمی فجر
۰	۵۱۱,۷۴۳,۵۵۹	(۷۳,۲۵۶,۴۴۱)	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	سرمایه گذاری خوارزمی
۰	۵۰۸,۸۷۱,۹۹۰	(۴۱,۱۲۸,۰۱۰)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	سنگ آهن گل گهر
۰	۴۲۰,۰۷۶,۷۲۶	(۲۹,۹۲۳,۲۷۴)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۴۵۱,۸۹۰,۴۰۱	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۸	سرمایه گذاری شاهد
۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۱۷۷,۲۱۵	(۲۵,۸۲۲,۷۸۵)	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
<u>۴,۷۲۵,۹۵۶,۱۱۲</u>	<u>۱۳,۳۱۱,۲۶۸,۶۵۸</u>	<u>(۳۲۳,۵۳۱,۹۸۸)</u>	<u>۱۳,۶۳۴,۸۰۰,۶۴۶</u>	<u>۴,۵۶۷</u>	<u>۶۴,۷۰۰,۰۰۰</u>		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام		جمع نقل از صفحه قبل
۴,۷۲۵,۹۵۶,۱۱۲	۱۳,۳۱۱,۲۶۸,۶۵۸	(۲۲۳,۵۳۱,۹۸۸)	۱۳,۶۳۴,۸۰۰,۶۶۶	۴,۵۶۷	۶۴,۷۰۰,۰۰۰		حفاری شمال
۵۹۶,۶۱۷,۵۰۰	۳۱۳,۸۵۷,۹۶۵	(۲۲,۱۴۲,۰۳۵)	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۱۲	سرمایه گذاری صنعت نفت
۱۱۶,۶۴۷,۰۲۰	۲۴۹,۴۷۰,۸۷۶	(۱۰,۵۳۱,۲۶۴)	۲۶۰,۰۰۲,۱۴۰	۲۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۶	پالایش نفت تهران
.	۲۱۳,۱۳۴,۵۰۶	(۴,۲۳۳,۴۹۴)	۲۱۷,۳۶۸,۰۰۰	۱۲۰	۱,۸۱۱,۴۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۶	معدنی املاح ایران
.	۱۸۷,۷۹۶,۸۳۴	(۷,۲۰۳,۱۶۶)	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	تولید برق عسلویه مینا
۴۳,۹۴۶,۴۸۸	۱۶۸,۶۰۹,۹۲۷	(۹,۳۹۰,۰۷۳)	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	گروه بهمن
.	۱۶۱,۵۰۴,۴۲۵	(۱۳,۴۹۵,۵۷۵)	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	بانک پاسارگاد
۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۵۸۹,۸۳۶	(۱۲,۰۸۲,۱۶۴)	۱۵۶,۶۷۲,۰۰۰	۱۶۰	۹۷۹,۲۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	پتروشیمی ایرانیان
۱,۱۷۳,۱۸۳,۲۸۰	۸۹,۴۰۶,۰۰۱	(۱۰,۵۹۳,۹۹۹)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۲۰	بیمه انکابی امین
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	صنایع آذرباب
۸۹,۹۹۰,۱۱۰	۳۶,۳۲۵,۵۴۵	(۶۷۴,۴۵۵)	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	رادیاتور ایران
۱۲,۲۰۷,۳۵۸	۶,۵۷۵,۵۲۰	.	۶,۵۷۵,۵۲۰	۴۸۰	۱۳,۶۹۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	ایران خودرو
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۱۴,۴۱۲	(۳۸۵,۵۸۸)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	بانک دی
۴۸۸,۲۹۴,۳۱۴	.	.	.	.	.	-	بانک تجارت
۲۹,۰۲۵,۸۴۵	.	.	.	.	.	-	بانک صادرات ایران
۴۸۱,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی خارک
۲۷۳,۰۲۸,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی سازند
۶۴,۷۴۷,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	سرمایه گذاری پتروشیمی
۲۶۳,۱۹۰,۲۹۳	.	.	.	.	.	-	سرمایه گذاری سپه
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	صندوق بازنشستگی کشوری
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	عمران و توسعه فارس
۶,۶۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	لیزینگ رایان سایبا
۱۲۹,۲۴۵,۹۰۲	.	.	.	.	.	-	ماشین سازی اراک
۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	مینا
۱,۰۳۲,۸۸۶,۹۱۰	.	.	.	.	.	-
۱۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۳۲	۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	(۴۱۴,۲۶۳,۸۰۱)	۱۵,۳۶۱,۴۱۸,۳۰۶	۹,۲۲۹	۷۷,۲۰۴,۲۹۹		

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۷ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	یادداشت
ریال	ریال	
۸۹۱,۰۸۸,۷۴۸	۰	۱۷-۱ سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره
۱۱۱,۷۷۱,۵۳۸	۱۵,۵۰۰,۱۰۷	۱۷-۲ سود سپرده بانکی
۱,۰۰۲,۸۶۰,۲۸۶	۱۵,۵۰۰,۱۰۷	جمع

۱۷-۱ - سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶					
سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد	ریال			
۱,۰۱۰,۷۰۱,۱۴۸	۰	۰	۰	-	-	اجاره رایتل
(۷۸,۹۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	-	-	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش داراییها
(۴۰,۷۱۲,۴۰۰)	۰	۰	۰	-	-	هزینه معاملات
۸۹۱,۰۸۸,۷۴۸	۰		۰			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶			تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	روز شمار	متعدد	۶	متعدد	ریال	ریال
۱۱۱,۷۷۱,۵۳۸	۱۵,۵۰۰,۱۰۷								

سپرده کوتاه مدت بانک سامان

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	یادداشت	برگشت تنزیل سود سهام
ریال	ریال	۱۸-۱	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۶۱۳,۸۷۹,۳۲۰	۲۲۹,۵۷۷,۱۲۳		تعدیل کارمزد کارگزاری
۰	۳۰۳,۷۶۹,۵۴۲		جمع
۰	۱۱۵,۰۳۸,۱۹۱		
۶۱۳,۸۷۹,۳۲۰	۶۴۸,۳۸۴,۸۵۶		

۱۸-۱- برگشت تنزیل سود سهام

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶			درآمد سود سهام
تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	تعدیلات
ریال	ریال	ریال	ریال	جمع
۶۱۳,۸۷۹,۳۲۰	۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	۱۲,۴۱۴,۷۶۴,۹۱۳	۱۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۳۲	
۰	(۹۰,۹۲۱,۶۵۸)	۰	۰	
۶۱۳,۸۷۹,۳۲۰	۲۲۹,۵۷۷,۱۲۳	۱۲,۴۱۴,۷۶۴,۹۱۳	۱۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۳۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۹ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	هزینه کارمزد مدیر
۲,۷۵۶,۷۷۳,۲۷۶	۳,۶۹۵,۶۱۵,۳۳۴	هزینه کارمزد متولی
۲۹۶,۴۸۷,۷۲۴	۱۵۲,۴۱۷,۵۰۸	هزینه کارمزد ضامن نقد شونگی
۳,۴۲۶,۸۳۷,۹۶۷	۴,۶۱۹,۵۱۹,۱۴۷	هزینه حق الزحمه حسابرسان
۱۵,۰۰۰,۰۴۰	۱۵,۰۰۰,۰۴۰	جمع
۶,۴۹۵,۰۹۹,۰۰۷	۸,۴۸۲,۵۵۲,۰۲۹	

۲۰ - سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات مالی
۶,۰۶۷,۳۵۸,۸۱۵	۶,۹۵۳,۷۱۹,۱۶۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۰	۷۸۲,۶۸۴,۲۹۷	هزینه تصفیه
۶۰,۱۲۶,۶۰۶	۱۱۳,۹۳۶,۶۱۸	هزینه نرم افزار و سایت
۹۱,۴۹۵,۷۶۸	۹۰,۹۹۹,۹۷۵	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۲,۲۸۴,۰۰۰	۱,۵۳۷,۵۰۰	هزینه تأسیس
۴۰,۳۹۸	۰	جمع
۶,۲۲۱,۳۰۵,۵۸۷	۷,۹۴۲,۸۷۷,۵۵۵	

۲۱ - تعدیلات

تعدیلات طی دوره یک ساله 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 ۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال) در دوره یک ساله مورد گزارش است و بشرح زیر میتوان آن را تفکیک نمود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	تعداد	
ریال	ریال		تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت صدور
۳۵,۸۶۷,۴۳۳,۵۵۰	۴۶,۸۹۷,۹۵۷,۵۶۰	۷,۱۰۶	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت ابطال
(۲۹,۷۳۹,۹۹۲,۴۲۷)	(۵۹,۰۴۰,۸۸۳,۸۴۷)	(۸,۹۳۷)	جمع
۶,۱۲۷,۴۴۱,۱۲۳	(۱۲,۱۴۲,۹۲۶,۲۸۷)	(۱,۸۳۱)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۲۲ - تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

۱۳۹۴/۰۸/۲۶			۱۳۹۵/۰۵/۲۶			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			
۵.۱۴	۹۸۰	ممتاز	۵.۶۸	۹۸۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق	کارگزاری فارابی	ضامن ، کارگزار و مدیر صندوق
۷.۹۹	۱۵۲۶	عادی	۸.۸۵	۱,۵۲۶	عادی			
۱۳.۱۳	۲,۵۰۶	عادی وممتاز	۱۴.۵۳	۲,۵۰۶	عادی وممتاز	جمع		

۲۴ - معاملات با اشخاص وابسته

مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال		ریال			
(۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷)	طی دوره مالی مورد گزارش	۲۶۶,۸۵۸,۹۱۲,۰۱۲	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی
۴,۵۸۰,۷۳۸,۰۹۴	طی دوره مالی مورد گزارش	۸,۳۵۲,۰۵۸,۱۶۰	پرداخت کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری فارابی
۵,۶۲۰,۰۰۹,۵۹۸	طی دوره مالی مورد گزارش	۱۰,۲۹۶,۴۹۴,۲۴۱	پرداخت کارمزد ضامن	ضامن	شرکت کارگزاری فارابی
۲۸,۱۴۶,۱۲۴	طی دوره مالی مورد گزارش	۱۶۶,۱۳۵,۰۶۸	پرداخت کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی آریان فراز

۲۵ - 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.