

تاریخ: ۹۵/۱۲/۱۴
شماره: ۹۵-۱۴۶
پیوست: ۲/۱



شرکت کارگزاری فارابی
(سهامی خاص)

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

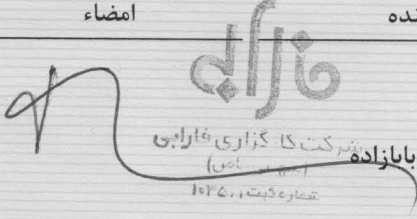
صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
باسلام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ 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 دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶ الی ۸	ت - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹ الی ۲۴	ث - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۱۴ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۱۱/۲۶	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۵۸,۲۵۲,۷۸۹,۴۹۲	۱۳۴,۱۹۱,۳۳۴,۷۱۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۱,۶۰۷,۵۷۲	۴,۱۳۸,۵۶۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
۱۴,۹۶۷,۴۸۴,۷۵۹	۶,۹۰۳,۳۲۳,۱۲۳	۷	حساب های دریافتی
۰	۸۳,۹۹۹,۵۶۴	۸	سایر دارایی ها
<u>۱۷۳,۲۷۱,۸۸۱,۸۲۳</u>	<u>۱۴۱,۱۸۲,۷۹۵,۹۷۲</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷	۲۲,۱۷۸,۸۶۳,۳۶۸	۹	جاری کارگزاران
۱۰,۲۳۴,۳۳۳,۲۷۹	۱۱,۹۱۸,۹۶۵,۲۳۲	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۲,۶۲۵,۱۹۸,۳۸۴	۲,۶۱۷,۲۴۵	۱۱	پرداختی به سرمایه گذاران
۵۱۳,۸۰۲,۱۵۳	۵۲۶,۹۸۴,۶۱۳	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<u>۴۱,۴۰۳,۵۴۵,۵۸۳</u>	<u>۳۴,۶۲۷,۴۳۰,۴۵۸</u>		جمع بدهی ها
<u>۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰</u>	<u>۱۰۶,۵۵۵,۳۶۵,۵۱۴</u>	۱۳	خالص دارایی ها
۷,۶۴۳,۶۵۵	۶,۹۴۹,۸۶۷		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 دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

درآمدها:	یادداشت	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	۹,۱۵۸,۷۵۹,۲۸۶	۴۶,۳۸۰,۲۷۹,۱۶۶	۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	۱۵	(۱۷,۸۱۵,۰۸۱,۱۸۹)	۹,۹۱۲,۴۹۱,۳۷۵	(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)
درآمد حاصل از سود سهام	۱۶	۰	۵۳,۱۲۳,۱۰۵	۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱,۳۳۴,۴۱۴	۳,۷۹۵,۶۴۱	۱۵,۵۰۰,۱۰۷
سایر درآمدها	۱۸	۳۷۹,۴۷۶,۲۸۰	۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	۶۴۸,۳۸۴,۸۵۶
جمع درآمدها		(۸,۲۷۵,۵۱۱,۲۰۹)	۵۶,۶۷۰,۱۸۸,۰۶۸	۶۷,۶۳۱,۰۱۹,۴۸۷
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱,۶۴۱,۶۶۲,۰۶۴)	(۱,۸۳۹,۰۱۹,۰۴۰)	(۸,۴۸۲,۵۵۲,۰۲۹)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱,۴۲۲,۲۴۰,۶۰۴)	(۲,۱۵۸,۷۲۳,۱۶۳)	(۷,۹۴۲,۸۷۷,۵۵۵)
جمع هزینه ها		(۳,۰۶۳,۹۰۲,۶۶۸)	(۳,۹۹۷,۷۴۲,۲۰۳)	(۱۶,۴۲۵,۴۲۹,۵۸۴)
سود (زیان) خالص		(۱۱,۳۳۹,۴۱۳,۸۷۷)	۵۲,۶۷۲,۴۴۵,۸۶۵	۵۱,۲۰۵,۵۸۹,۹۰۳
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۶	-۳۳.۰۳%	۳۸۶.۹۹%	۳۴.۵۱%
بازده سرمایه گذاری در پایان سال	۲۷	-۶۳.۴۰%	۳۳۱.۹۴%	۲۹.۶۲%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره	۱۷,۲۵۲	۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰	۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	۰	۷,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۹۲۰)	(۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	(۱۱,۳۳۹,۴۱۳,۸۷۷)	۵۱,۲۰۵,۵۸۹,۹۰۳
تعدیلات	۲۱	(۱۲,۰۵۳,۵۵۶,۸۴۹)	(۱۲,۱۴۲,۹۲۶,۲۸۷)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۵,۳۳۲	۱۰۶,۵۵۵,۳۶۵,۵۱۴	۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی میباشد.

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

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

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

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

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

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

۱-۲- اطلاع رسانی

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

آدرس www.farabifund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم 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 رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری 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 شرکت های 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 شرکت های 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 شرکت های 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 شرکت های 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

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 با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

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	حداکثر تا مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجمع 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 دارایی های 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 دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه 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	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن 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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام 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 دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن 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 :

۱۳۹۵/۰۸/۲۶			۱۳۹۵/۱۱/۲۶			صنعت
درصد به کل دارائیهها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارائیهها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۶.۸۱	۲۹,۱۲۲,۳۷۲,۶۲۱	۳۳,۶۲۵,۷۱۴,۳۷۸	۱۵.۹۷	۲۲,۵۴۸,۰۶۸,۰۷۵	۲۰,۴۸۲,۱۴۱,۱۱۸	بانکها و موسسات اعتباری
۱۳.۰۱	۲۲,۵۴۸,۰۶۸,۰۷۵	۲۱,۰۰۵,۳۶۴,۱۷۷	۱۵.۰۳	۲۱,۲۲۴,۸۸۲,۱۳۰	۲۱,۰۰۵,۳۶۴,۱۷۷	خدمات فنی و مهندسی
۱۱.۶۴	۲۰,۱۷۶,۳۰۸,۱۷۴	۲۱,۰۵۷,۰۳۸,۱۹۵	۱۴.۹۱	۲۱,۰۴۹,۷۴۶,۱۰۶	۲۰,۸۱۷,۲۵۳,۸۶۶	فلزات اساسی
۱۱.۰۳	۱۹,۱۰۷,۸۴۲,۳۷۸	۱۸,۹۷۶,۹۵۵,۶۴۵	۱۱.۲۰	۱۵,۸۱۷,۴۳۲,۵۹۰	۲۰,۷۶۱,۳۵۰,۷۵۵	استخراج کانه های فلزی
۴.۱۲	۷,۱۳۶,۶۶۳,۳۷۱	۵,۷۷۹,۶۷۱,۶۷۱	۶.۶۸	۹,۴۳۱,۹۳۶,۳۰۰	۲,۴۰۲,۸۰۵,۲۳۵	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱.۵۵	۲,۶۸۹,۵۳۱,۱۳۰	۳,۰۶۶,۲۶۵,۴۹۰	۵.۲۵	۷,۴۱۰,۵۵۲,۵۹۶	۵,۱۴۵,۷۶۰,۷۹۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵.۲۴	۹,۰۸۲,۷۶۶,۶۱۲	۱۱,۹۱۵,۱۳۴,۳۵۷	۳.۹۲	۵,۵۳۸,۴۱۷,۱۶۰	۱۱,۹۱۵,۱۳۴,۳۵۷	انبوه سازی املاک و مستغلات
۴.۵۷	۷,۹۱۵,۷۰۰,۵۸۰	۷,۶۳۹,۲۱۰,۸۵۵	۳.۱۸	۴,۴۸۹,۶۶۵,۸۹۳	۵,۰۹۲,۸۰۷,۲۳۷	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۵۸	۴,۴۶۴,۹۷۷,۶۹۴	۴,۱۲۴,۵۹۴,۶۹۳	۳.۱۰	۴,۳۸۱,۹۶۱,۰۲۵	۴,۱۲۴,۵۹۴,۶۹۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۸۸	۴,۹۸۹,۰۲۹,۱۳۹	۷,۳۹۴,۱۲۴,۱۸۹	۳.۱۰	۴,۳۷۷,۰۹۱,۴۴۶	۷,۳۹۴,۱۲۴,۱۸۹	سرمایه گذاری ها
۲.۵۶	۴,۴۴۳,۷۹۷,۹۰۰	۶,۷۸۷,۸۲۹,۱۷۵	۲.۹۴	۴,۱۴۴,۶۰۸,۵۶۷	۶,۷۸۷,۸۲۹,۱۷۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶.۳۳	۱۰,۹۵۹,۶۹۱,۵۵۴	۱۲,۱۳۲,۵۹۴,۶۴۱	۲.۹۰	۴,۱۰۱,۳۵۸,۲۴۰	۹,۱۳۰,۸۲۳,۸۹۶	خودرو و ساخت قطعات
۲.۸۸	۴,۹۸۴,۱۷۹,۵۶۰	۷,۶۲۵,۰۷۷,۰۷۲	۲.۷۴	۳,۸۶۵,۵۴۲,۰۳۴	۷,۶۲۵,۰۷۷,۰۷۲	محصولات شیمیایی
۲.۶۱	۴,۵۲۰,۹۹۵,۲۸۰	۳,۱۴۴,۱۹۵,۱۴۰	۱.۸۰	۲,۵۴۷,۳۱۵,۵۹۸	۱,۸۸۶,۵۱۷,۰۸۴	ساخت محصولات فلزی
۲.۶۵	۴,۵۸۶,۸۱۰,۹۹۵	۵,۹۵۳,۴۶۷,۶۹۷	۱.۴۰	۱,۹۷۲,۰۹۶,۱۴۶	۵,۹۵۳,۴۶۷,۶۹۷	استخراج نفت، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۸۸	۱,۵۲۴,۰۵۴,۴۲۹	۱,۴۸۱,۳۶۴,۵۵۸	۰.۹۱	۱,۲۹۰,۶۸۰,۸۱۱	۱,۴۸۱,۳۶۴,۵۵۸	سایر واسطه گریهای مالی
۹۱.۳۴	۱۵۸,۲۵۲,۷۸۹,۴۹۲	۱۷۱,۷۰۸,۶۰۱,۹۳۳	۹۵.۰۳	۱۳۴,۱۹۱,۳۳۴,۷۱۷	۱۵۲,۰۰۶,۴۱۵,۹۰۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۱۱/۲۶	
ریال	ریال	
۵۰,۱۳۳,۰۵۱	۲,۶۳۱,۰۹۰	سپرده کوتاه مدت بانک سامان ۱-۴۵۶۰۴۵۷-۸۱۰-۸۴۹
۱,۴۷۴,۵۲۱	۱,۵۰۷,۴۷۸	سپرده کوتاه مدت بانک سامان ۳-۵۵۵۰۴۴۴-۸۱۰-۸۴۹
۵۱,۶۰۷,۵۷۲	۴,۱۳۸,۵۶۸	جمع

۷ - حساب های دریافتنی

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۱۱/۲۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴,۹۶۶,۲۱۱,۳۷۴	۶,۹۰۲,۰۲۲,۳۰۵	۷-۱	سود دریافتنی سهام
۱,۲۷۳,۳۸۵	۱,۳۰۰,۸۱۸	۷-۲	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱۴,۹۶۷,۴۸۴,۷۵۹	۶,۹۰۳,۳۲۳,۱۲۳		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۷-۱- سود دریافتی سهام

۱۳۹۵/۰۸/۲۶			۱۳۹۵/۱۱/۲۶			اوراق
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
۸۸۰,۵۵۷,۸۴۶	۲۵	۹۱۰,۴۸۱,۱۲۰	۹۰۶,۲۰۷,۰۳۶	۲۵	۹۱۰,۴۸۱,۱۲۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۸۱۹,۴۳۵,۵۳۶	۲۵	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۹,۶۳۹,۲۱۰	۲۵	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
۶۳۰,۱۱۵,۰۹۰	۲۵	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۸,۵۸۸,۸۷۴	۲۵	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
۵۱۱,۷۴۳,۵۵۹	۲۵	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۹۱۱,۹۷۰	۲۵	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۳۱۹,۱۲۵,۶۸۳	۲۵	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۷۲,۲۵۴	۲۵	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
۳۱۳,۸۵۷,۹۶۵	۲۵	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۰۳۴,۶۲۳	۲۵	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
۲۰۶,۱۵۱,۱۲۷	۲۵	۲۹۲,۳۵۱,۰۰۰	۲۷۵,۰۵۱,۸۷۸	۲۵	۲۹۲,۳۵۱,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۲۴۴,۱۱۵,۷۵۶	۲۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۱۱۲,۶۲۸	۲۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
۲۱۲,۵۵۶,۴۱۵	۲۵	۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۸۷۸,۱۶۶	۲۵	۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مینا
۱۶۱,۵۰۴,۴۲۵	۲۵	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۲۴۶,۶۴۹	۲۵	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۱۴۴,۵۸۹,۸۳۶	۲۵	۱۵۶,۶۷۲,۰۰۰	۱۵۳,۳۱۱,۷۴۳	۲۵	۱۵۶,۶۷۲,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۱۲۶,۳۱۵,۶۵۵	۲۵	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	۱۲۸,۳۷۸,۱۲۵	۲۵	۱۲۹,۱۴۷,۴۰۷	صنایع آذرب
۸۹,۴۰۶,۰۰۱	۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۶۲۰,۸۶۸	۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایرانیان
۶,۳۶۲,۰۰۱	۲۵	۶,۵۷۵,۵۲۰	۶,۵۷۵,۵۲۰	-	۶,۵۷۵,۵۲۰	رادیاتور ایران
۴,۶۱۴,۴۱۲	۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۲,۷۶۱	۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
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
۵۹۷,۹۵۲,۲۱۸	۲۵	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	پتروشیمی فجر
۵۰۸,۸۷۱,۹۹۰	۲۵	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	سنگ آهن گل گهر
۳۹۴,۱۷۷,۲۱۵	۲۵	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	فولاد مبارکه اصفهان
۲۱۳,۱۳۴,۵۰۶	۲۵	۲۱۷,۳۶۸,۰۰۰	.	-	.	پالایش نفت تهران
۱۸۷,۷۹۶,۸۳۴	۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	معدنی املاح ایران
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	لیزینگ رایان سایپا
۱۴,۹۶۶,۲۱۱,۳۷۴		۱۵,۴۷۱,۳۹۵,۰۴۷	۶,۹۰۲,۰۲۲,۳۰۵		۷,۰۱۹,۲۲۷,۰۴۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۲-۷- سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۳۹۵/۰۸/۲۶			۱۳۹۵/۱۱/۲۶			
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۲۷۳,۳۸۵	۲۵	۱,۲۷۵,۲۱۷	۱,۳۰۰,۸۱۸	۲۵	۱,۳۰۲,۲۴۶	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱,۲۷۳,۳۸۵		۱,۲۷۵,۲۱۷	۱,۳۰۰,۸۱۸		۱,۳۰۲,۲۴۶	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 میشود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال میباشد.

۱۳۹۵/۰۸/۲۶		۱۳۹۵/۱۱/۲۶			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۸۳,۹۹۹,۵۶۴	(۲۵,۰۰۰,۴۳۶)	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج نرم افزار و سایت
۰	۸۳,۹۹۹,۵۶۴	(۲۵,۰۰۰,۴۳۶)	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۸/۲۶		۱۳۹۵/۱۱/۲۶			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷)	(۲۲,۱۷۸,۸۶۳,۳۶۸)	۲۳,۳۳۰,۵۳۱,۴۸۱	۲۹,۱۸۱,۸۷۹,۸۸۰	(۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷)	شرکت کارگزاری فارابی

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۰ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۱۱/۲۶	
ریال	ریال	
۴,۵۸۰,۷۳۸,۰۹۴	۵,۳۰۰,۵۵۲,۸۰۶	مدیر
۲۹,۵۱۳,۴۶۹	۶۴,۷۵۹,۳۶۵	متولی
۵,۶۲۰,۰۰۹,۵۹۸	۶,۵۴۵,۷۴۱,۷۴۱	ضامن نقد شوندگی
۴,۰۷۲,۱۱۸	۷,۹۱۱,۳۲۰	حسابرس
<u>۱۰,۲۳۴,۳۳۳,۲۷۹</u>	<u>۱۱,۹۱۸,۹۶۵,۲۳۲</u>	جمع

۱۱ - پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۱۱/۲۶	
ریال	ریال	
۲,۶۲۳,۴۷۳,۱۱۸	۰	بدهی بابت واحد های ابطال شده
۱,۷۲۵,۲۶۶	۲,۶۱۷,۲۴۵	بدهی بابت تنمه واحد های صادر شده
<u>۲,۶۲۵,۱۹۸,۳۸۴</u>	<u>۲,۶۱۷,۲۴۵</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۲ - سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۵,۹۸۸,۳۹۴	۵,۹۸۸,۳۹۴	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
۴۲۴,۹۷۹,۷۳۱	۴۲۴,۹۷۹,۷۳۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۶۱۸,۴۶۱	۱,۶۱۸,۴۶۱	وجوه واریزی نا مشخص
۲۱,۸۱۵,۶۶۰	۲۱,۸۱۵,۶۶۰	مالیات های تکلیفی پرداختنی
۵۹,۳۹۹,۹۰۷	۷۲,۵۸۲,۳۶۷	سایر
۵۱۳,۸۰۲,۱۵۳	۵۲۶,۹۸۴,۶۱۳	جمع

۱۳ - خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۲۴,۲۲۴,۶۸۱,۲۳۰	۱۶,۲۵۲	۹۹,۶۰۵,۴۹۸,۲۰۹	۱۴,۳۳۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷,۶۴۳,۶۵۵,۰۱۰	۱,۰۰۰	۶,۹۴۹,۸۶۷,۳۰۵	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۳۱,۸۶۸,۳۳۶,۲۴۰	۱۷,۲۵۲	۱۰۶,۵۵۵,۳۶۵,۵۱۴	۱۵,۳۳۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۴ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶	یادداشت
ریال ۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰	ریال ۴۶,۳۸۰,۲۷۹,۱۶۶	ریال ۹,۱۵۸,۷۵۹,۲۸۶	۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰	۴۶,۳۸۰,۲۷۹,۱۶۶	۹,۱۵۸,۷۵۹,۲۸۶	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۲۹۶,۰۹۶,۷۵۲	*	۲,۴۴۷,۲۳۴,۵۰۷	(۲۴,۰۵۲,۳۶۹)	(۲۵,۴۴۷,۱۹۶)	۲,۳۱۳,۷۵۶,۶۷۱	۴,۸۱۰,۴۸۰,۷۴۳	۴,۲۰۰,۰۰۰	بانک سینا
۱,۸۵۶,۱۷۳,۹۸۳	۱۳۰,۵۶۳,۰۵۹	(۶۵۹,۵۵۲,۴۲۸)	(۲۰,۵۸۳,۳۱۵)	(۲۱,۷۷۷,۰۴۴)	۴,۷۳۳,۸۵۸,۱۳۵	۴,۱۱۶,۶۶۶,۰۶۶	۲۸۱,۰۷۷	ایران ترانسفو
۱,۸۱۹,۹۰۸,۳۸۱	*	(۱۷۳,۴۳۹,۶۳۸)	(۱۳,۳۸۵,۰۰۰)	(۱۴,۱۶۱,۲۹۴)	۲,۸۲۲,۸۹۳,۳۴۴	۲,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تراکتور سازی ایران
۱,۰۶۰,۳۶۳,۰۹۳	۲۴۸,۴۱۷,۲۷۱	(۹۷۰,۹۰۵,۳۳۰)	(۱۰,۱۵۴,۹۷۰)	(۱۰,۷۴۳,۸۴۰)	۲,۹۸۱,۰۰۶,۵۲۰	۲,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۳,۳۱۹,۲۶۶,۵۲۷	*	۱۱۳,۲۸۹,۴۷۰	(۸,۸۵۵,۱۲۳)	(۹,۳۶۸,۶۴۴)	۱,۶۳۹,۵۱۳,۲۴۸	۱,۷۷۱,۰۲۶,۴۸۵	۶۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۴,۰۷۷,۴۰۱,۱۸۰	۱,۳۴۰,۱۰۸,۷۴۵	(۹۵۳,۹۵۵,۹۵۷)	(۸,۴۸۹,۹۶۶)	(۸,۹۸۲,۳۴۲)	۲,۶۳۴,۴۷۸,۱۹۶	۱,۶۹۷,۹۹۴,۵۴۷	۴۰۰,۰۰۰	صنایع آذراب
*	*	(۸۷۳,۸۵۵,۰۳۱)	(۷,۶۵۰,۲۸۱)	(۸,۰۹۳,۸۸۸)	۲,۳۸۸,۱۷۰,۲۳۰	۱,۵۳۰,۰۵۹,۳۶۸	۱,۲۵۰,۰۰۰	بانک ملت
۱۵,۸۰۳,۵۴۲,۹۷۴	۵,۸۸۳,۵۴۶,۱۴۴	(۲۱,۴۹۶,۴۶۵)	(۵,۴۴۶,۵۵۵)	(۵,۷۶۲,۳۷۶)	۱,۰۹۹,۶۰۱,۲۸۵	۱,۰۸۹,۳۱۳,۷۵۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
*	*	۲۳,۳۴۱,۴۹۶	(۳,۱۱۰,۰۲۸)	(۳,۲۹۰,۳۸۳)	۵۹۲,۲۶۴,۴۶۳	۶۲۲,۰۰۶,۳۷۰	۲۰۰,۰۰۰	ملی سرب و روی ایران
۳,۷۲۰,۲۹۹,۷۵۴	*	(۶۹۲,۵۲۶,۴۸۰)	(۱,۳۴۹,۸۸۶)	(۱,۴۲۸,۱۷۳)	۹۵۹,۷۲۶,۰۵۶	۲۶۹,۹۷۷,۶۳۵	۱۲۷,۶۴۹	ملی صنایع مس ایران
۲۶,۹۱۴,۰۸۷	۲۶,۹۱۴,۰۸۷	(۹,۱۶۸,۸۸۵)	(۱۹۴,۳۶۹)	(۲۰۵,۶۳۶)	۴۷,۶۴۲,۹۴۳	۳۸,۸۷۴,۰۶۳	۱۳,۶۹۹	رادیاتور ایران
۱۵۴,۱۶۹	*	۴۶,۸۹۵	(۵,۴۶۰)	(۵,۵۷۸)	۱,۰۳۴,۰۶۷	۱,۰۹۲,۰۰۰	۱۲۰	تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس)
(۱۴۷,۷۶۶,۹۵۳)	(۱۴۷,۷۶۶,۹۵۳)	*	*	*	*	*	*	ایران خودرو (حق تقدم)
(۸۵۱,۰۶۲,۵۹۶)	*	*	*	*	*	*	*	ایران خودرو دیزل
۲۷۵,۵۶۸,۴۶۵	*	*	*	*	*	*	*	آسان پرداخت پرشین
۳۳,۴۸۵,۱۳۹	*	*	*	*	*	*	*	بانک انصار
(۲۰۱,۹۸۰,۳۸۹)	*	*	*	*	*	*	*	بانک پاسارگاد
۴,۰۰۳,۱۳۹,۶۱۰	۱,۵۴۸,۶۰۶,۰۹۵	۵۳۴,۴۸۷,۷۳۶	*	*	(۵۳۴,۴۸۷,۷۳۶)	*	*	بانک دی (فراپورس)
(۶۶,۵۷۶,۷۳۰)	*	(۱,۴۹۱,۷۸۵,۸۱۳)	*	*	۱,۴۹۱,۷۸۵,۸۱۳	*	*	بانک صادرات ایران
۲۳,۹۱۵,۰۲۱	۲۳,۹۱۵,۰۲۱	*	*	*	*	*	*	بهمن دیزل (فراپورس)
۳۷,۰۴۸,۸۴۲,۴۶۷	۹,۰۵۴,۳۰۳,۴۷۰	(۲,۷۲۸,۲۹۵,۹۲۳)	(۱۰۲,۲۷۷,۳۲۲)	(۱۰۹,۲۶۶,۲۹۴)	۲۳,۱۷۱,۲۴۳,۲۳۵	۲۰,۶۵۵,۴۹۱,۰۲۸	۱۲,۰۷۲,۵۴۵	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

شماره	شرح	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶					تعداد	شرکت		
		سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش				
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
		۳۷,۰۴۸,۸۴۲,۴۶۷		(۲,۷۲۸,۲۹۵,۹۲۳)	(۱۰۳,۲۷۷,۳۲۲)	(۱۰۹,۲۶۶,۳۹۴)	۲۲,۱۷۱,۲۴۳,۲۳۵	۲۰,۶۵۵,۴۹۱,۰۲۸	۱۲,۰۷۲,۵۴۵	جمع نقل از صفحه قبل
۶۲,۴۳۶,۵۳۰	۶۲,۴۳۶,۵۳۰	.	.	.	.	.	.	.	.	بیمه اتکایی امین (فراپورس)
۱,۲۵۰,۲۳۶,۹۸۵	.	(۴۹۹,۳۹۴,۱۷۵)	.	.	.	۴۹۹,۳۹۴,۱۷۵	.	.	.	پالایش نفت تهران
۳,۱۴۳,۵۹۷,۶۹۶	۷,۳۴۵,۷۳۴	۲,۶۴۰,۸۹۷,۵۱۳	.	.	.	(۲,۶۴۰,۸۹۷,۵۱۳)	.	.	.	پتروشیمی ایرانیان
۵۳,۹۹۲,۳۸۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فجر
(۶۶,۶۷۴,۹۷۰)	(۶۶,۶۷۴,۹۷۱)	.	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی خارک
۳۹,۰۸۹,۲۸۶	۳۹,۰۸۹,۲۸۴	.	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شازند
۲۴,۱۵۳,۳۲۲	۲۴,۱۵۳,۳۲۲	۳۷۶,۷۳۴,۴۶۰	.	.	.	(۳۷۶,۷۳۴,۴۶۰)	.	.	.	تولید برق عسلویه مینا (فراپورس)
۲,۰۶۶,۸۲۲,۰۱۵	.	۱,۳۶۶,۶۵۶,۷۰۳	.	.	.	(۱,۳۶۶,۶۵۶,۷۰۳)	.	.	.	حفاری شمال
.	۳۴,۰۲۸,۲۵۴,۹۳۷	.	.	.	.	.	.	.	.	سایر
۱۲۶,۲۸۵,۴۲۱	۱۲۶,۲۸۵,۴۲۱	.	.	.	.	.	.	.	.	داروسازی کاسپین تامین (فراپورس)
(۲,۴۹۷,۴۷۵)	(۲,۴۹۷,۴۷۵)	.	.	.	.	.	.	.	.	رادیاتور ایران (حق تقدم)
۷۶,۷۷۵,۶۰۵	.	.	.	.	.	.	.	.	.	ریل پردازسیر (فراپورس)
۴۱۸,۰۶۵,۰۶۱	.	(۱,۰۰۶)	.	.	.	۱,۰۰۶	.	.	.	زامیاد
(۸,۲۵۱,۱۱۳)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی (حق تقدم)
۹۵۵,۶۰۲,۶۶۶	۵۴۶,۷۲۱,۲۹۰	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۵۳,۰۴۸,۲۷۸	۵۳,۰۴۸,۲۷۸	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سبحان (فراپورس)
۱۰,۳۴۱,۷۴۳,۱۶۳	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲۴,۰۲۶,۲۳۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (فراپورس)
(۳۲۹,۳۱۰,۱۰۳)	.	۲,۲۸۷,۲۲۹,۳۱۳	.	.	.	(۲,۲۸۷,۲۲۹,۳۱۳)	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی
۱,۶۷۲,۶۴۳,۴۸۳	۶۱,۸۳۲,۱۵۰	۱,۰۷۹,۰۰۹,۴۴۸	.	.	.	(۱,۰۷۹,۰۰۹,۴۴۸)	.	.	.	سرمایه گذاری شاهد
۶۳۱,۶۸۸,۴۸۳	۶۳۱,۶۸۸,۴۸۳	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۱,۰۰۹,۹۴۸,۹۹۲	.	۱۵۹,۰۱۱,۱۷۳	.	.	.	(۱۵۹,۰۱۱,۱۷۳)	.	.	.	سرمایه گذاری صنعت نفت
(۳۴,۷۷۴,۶۸۸)	۸,۸۳۴,۷۹۶	۱,۷۵۳,۳۵۸,۲۹۷	.	.	.	(۱,۷۵۳,۳۵۸,۲۹۷)	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن
۴۱,۸۴۵,۸۹۸	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن الوند (فراپورس)
۴۹۲,۷۱۸,۵۷۹	۹۸,۷۰۶,۱۰۸	(۲۰۴,۹۷۳,۳۸۰)	.	.	.	۲۰۴,۹۷۳,۳۸۰	.	.	.	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۸,۰۹۰,۶۹۹	.	(۱۲۱,۶۵۷,۶۵۳)	.	.	.	۱۲۱,۶۵۷,۶۵۳	.	.	.	سنگ آهن گل گهر
۹۶۰,۹۹۴,۰۱۱	۵۵۰,۷۹۳,۰۴۴	۱,۶۰۰,۶۷۱,۷۴۸	.	.	.	(۱,۶۰۰,۶۷۱,۷۴۸)	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۶۰,۰۶۱,۱۴۸,۹۰۵	۴۵,۲۲۴,۳۲۰,۴۰۱	۷,۷۰۹,۲۴۶,۴۱۸	(۱۰۳,۲۷۷,۳۲۲)	(۱۰۹,۲۶۶,۳۹۴)	۱۲,۷۲۳,۷۰۰,۸۹۴	۲۰,۶۵۵,۴۹۱,۰۲۸	۱۲,۰۷۲,۵۴۵	جمع نقل به صفحه بعد		

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶						شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۰,۰۶۱,۱۴۸,۹۰۵	۴۵,۲۲۴,۳۲۰,۴۰۱	۷,۷۰۹,۲۴۶,۴۱۸	(۱۰۳,۲۷۷,۳۲۲)	(۱۰۹,۲۶۶,۳۹۴)	۱۲,۷۳۳,۷۰۰,۸۹۴	۲۰,۶۵۵,۴۹۱,۰۲۸	۱۲,۰۷۲,۵۴۵	جمع نقل از صفحه قبل
۸۳۸,۶۹۵,۵۰۹	.	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان (حق تقدم)
(۵۰۰,۶۴۳,۲۹۶)	۲۲۲,۵۸۸,۱۱۷	۳۷۷,۲۶۵,۳۲۹	.	.	(۳۷۷,۲۶۵,۳۲۹)	.	.	گروه بهمن
(۴۸۰,۳۷۳,۷۹۰)	.	۲,۳۴۴,۰۳۱,۲۷۵	.	.	(۲,۳۴۴,۰۳۱,۲۷۵)	.	.	گروه توسعه ملی ایران
۳,۲۰۳,۱۰۵	۳,۲۰۳,۱۰۴	.	.	.	.	.	.	لیزینگ رایان سایپا
۵,۳۱۰,۴۹۵,۵۰۷	۸۷۴,۸۵۶,۱۳۲	(۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۹)	.	.	۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۹	.	.	مپنا
۲۷۵,۰۳۰,۷۱۷	.	.	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تابان هور (فراپورس)
(۴۲,۱۴۸,۴۴۲)	.	.	.	.	.	.	.	معدنی املاح ایران
(۴۸,۴۱۲,۵۴۲)	.	۴۴,۱۵۰,۹۶۷	.	.	(۴۴,۱۵۰,۹۶۷)	.	.	معدنی و صنعتی چادر ملو
۵۵,۳۱۱,۴۱۲	۵۵,۳۱۱,۴۱۲	.	.	.	.	.	.	مهندسی تکنوتار
۳,۴۸۵,۳۷۵	.	.	.	.	.	.	.	واسپاری ملت
.	.	۱۱۷,۸۶۵,۷۳۴	.	.	(۱۱۷,۸۶۵,۷۳۴)	.	.	سرمایه گذاری سایپا
.	.	(۱۶,۴۹۶,۷۹۷)	.	.	۱۶,۴۹۶,۷۹۷	.	.	یاما
.	.	(۴۲,۶۸۹,۸۷۱)	.	.	۴۲,۶۸۹,۸۷۱	.	.	لیزینگ صنعت و معدن
.	.	۱۳۶,۸۶۹,۹۶۵	.	.	(۱۳۶,۸۶۹,۹۶۵)	.	.	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
.	.	۳۱,۲۲۰,۱۶۵	.	.	(۳۱,۲۲۰,۱۶۵)	.	.	سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)
۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰	۴۶,۳۸۰,۲۷۹,۱۶۶	۹,۱۵۸,۷۵۹,۲۸۶	(۱۰۳,۲۷۷,۳۲۲)	(۱۰۹,۲۶۶,۳۹۴)	۱۱,۲۸۴,۱۸۸,۰۲۶	۲۰,۶۵۵,۴۹۱,۰۲۸	۱۲,۰۷۲,۵۴۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی	دوره میانی سه ماهه	دوره میانی سه ماهه	یادداشت
به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	۹,۹۱۲,۴۹۱,۳۷۵	(۱۷,۸۱۵,۰۸۱,۱۸۹)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	۹,۹۱۲,۴۹۱,۳۷۵	(۱۷,۸۱۵,۰۸۱,۱۸۹)	

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

سال مالی منتهی	دوره میانی سه ماهه	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶						شرکت		
به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق	نیافته نگهداری	نیافته نگهداری	نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال		
نیافته نگهداری	نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۸	۳,۰۳۶,۰۵۱,۹۱۸	۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۸	۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۸	(۱۱۳,۹۱۲,۵۰۰)	(۱۲۰,۵۱۹,۴۲۵)	(۲۱,۰۰۵,۳۶۴,۱۷۷)	۲۲,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مپنا	
۷۱۹,۹۴۱,۷۲۷	(۲,۹۶۰,۷۹۲,۵۵۶)	۱,۳۷۲,۹۴۸,۸۳۸	۱,۳۷۲,۹۴۸,۸۳۸	(۷۱,۴۶۸,۰۰۰)	(۷۵,۶۱۳,۱۴۴)	(۱۲,۷۷۳,۵۷۰,۰۱۸)	۱۴,۲۹۳,۶۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران	
۱,۴۹۱,۷۸۵,۸۱۳	۲,۹۸۲,۳۰۲,۳۸۴	(۶۹۶,۴۶۲,۹۹۷)	(۶۹۶,۴۶۲,۹۹۷)	(۴۴,۲۲۰,۰۰۰)	(۴۶,۷۸۴,۷۶۰)	(۹,۴۴۹,۴۵۸,۲۳۷)	۸,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران	
۱۲۱,۶۵۷,۶۵۲	۰	۹۱۲,۱۸۱,۶۸۳	۹۱۲,۱۸۱,۶۸۳	(۳۷,۳۶۴,۹۳۸)	(۳۹,۵۳۲,۱۰۴)	(۶,۴۸۳,۹۰۸,۷۷۵)	۷,۴۷۲,۹۸۷,۵۰۰	۳,۱۶۲,۵۰۰	سنگ آهن گل گهر	
(۴۴,۱۵۰,۹۶۷)	۹۷۵,۹۹۹,۱۴۰	(۱۸۳,۸۸۳,۴۶۷)	(۱۸۳,۸۸۳,۴۶۷)	(۳۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۳۵۷,۶۰۰)	(۷,۵۴۷,۳۲۵,۸۶۷)	۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادر ملو	
(۱,۶۰۰,۶۷۱,۷۴۸)	(۱,۸۶۲,۱۳۸,۵۸۵)	(۱,۱۴۰,۴۵۶,۵۹۸)	(۱,۱۴۰,۴۵۶,۵۹۸)	(۳۴,۸۷۵,۰۰۰)	(۳۶,۸۹۷,۷۵۰)	(۸,۰۴۳,۶۸۳,۸۴۸)	۶,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	
۲۷۶,۴۸۹,۷۲۵	(۱,۰۱۷,۱۸۴,۰۸۷)	۴۴۵,۶۰۹,۹۲۳	۴۴۵,۶۰۹,۹۲۳	(۲۷,۹۸۰,۰۰۰)	(۲۹,۶۰۲,۸۴۰)	(۵,۰۹۲,۸۰۷,۲۳۷)	۵,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	تراکتور سازی ایران	
(۱,۰۷۹,۰۰۹,۴۴۸)	(۲۴۰,۲۸۶,۶۱۰)	(۴۷۷,۲۶۵,۷۶۸)	(۴۷۷,۲۶۵,۷۶۸)	(۲۷,۹۶۰,۰۰۰)	(۲۹,۵۸۱,۶۸۰)	(۶,۰۱۱,۷۲۴,۰۸۸)	۵,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد	
(۴,۵۹۴,۰۰۵,۴۳۰)	۶۶,۹۳۴,۸۴۸	(۳,۰۴۵,۷۲۰,۹۲۱)	(۳,۰۴۵,۷۲۰,۹۲۱)	(۲۷,۸۲۰,۰۰۰)	(۲۹,۴۳۳,۵۶۰)	(۸,۵۵۲,۴۶۷,۳۶۱)	۵,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	بانک سینا	
۲۰۴,۹۷۳,۳۷۹	(۴۷۵,۰۹۸,۱۲۵)	۱۲۹,۲۶۹,۳۴۰	۱۲۹,۲۶۹,۳۴۰	(۲۶,۴۰۸,۵۶۶)	(۲۷,۹۴۰,۲۶۳)	(۵,۰۹۸,۰۹۵,۰۵۵)	۵,۲۸۱,۷۱۳,۲۲۴	۳,۸۲۴,۵۵۷	سرمایه گذاری معادن و فلزات	
(۳۳۳,۹۸۵,۲۸۲)	۳,۲۶۲,۹۸۵,۴۱۷	(۸۲۵,۳۸۴,۶۶۶)	(۸۲۵,۳۸۴,۶۶۶)	(۲۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۲۳۸,۴۰۰)	(۵,۷۳۴,۳۴۶,۲۶۶)	۴,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سایبا	
(۲,۳۴۴,۰۳۱,۲۷۵)	۰	(۲,۴۰۵,۸۸۸,۱۵۰)	(۲,۴۰۵,۸۸۸,۱۵۰)	(۲۲,۱۳۷,۵۰۰)	(۲۳,۴۲۱,۴۷۵)	(۶,۷۸۷,۸۲۹,۱۷۵)	۴,۴۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران	
(۱,۳۶۶,۶۵۶,۷۰۲)	(۵۱۲,۴۷۵,۳۲۳)	(۱,۵۷۶,۳۷۶,۲۵۱)	(۱,۵۷۶,۳۷۶,۲۵۱)	(۲۲,۱۱۳,۰۰۰)	(۲۳,۳۹۵,۵۵۴)	(۵,۹۵۳,۴۶۷,۶۹۷)	۴,۴۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	حفاری شمال	
(۲,۶۴۰,۸۹۷,۵۱۲)	(۴,۳۹۱,۷۹۲,۰۰۳)	(۳,۵۲۳,۷۱۸,۸۳۲)	(۳,۵۲۳,۷۱۸,۸۳۲)	(۲۰,۷۲۰,۰۰۰)	(۲۱,۹۲۱,۷۶۰)	(۷,۶۲۵,۰۷۷,۰۷۲)	۴,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایرانیان	
(۱,۷۵۳,۳۵۸,۲۹۷)	(۲۹۲,۴۵۱,۴۴۴)	(۲,۰۰۵,۹۳۲,۲۸۹)	(۲,۰۰۵,۹۳۲,۲۸۹)	(۱۹,۶۹۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۳۲,۰۲۰)	(۵,۹۰۳,۴۱۰,۴۶۹)	۳,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن	
(۱۱,۳۹۹,۲۱۴,۴۶۷)	(۱,۴۲۷,۹۴۵,۰۲۶)	(۱۱,۴۷۸,۳۷۶,۲۵۷)	(۱۱,۴۷۸,۳۷۶,۲۵۷)	(۵۵۸,۶۶۹,۵۰۴)	(۵۹۱,۰۷۲,۳۳۵)	(۱۲۲,۰۶۲,۵۳۵,۱۴۲)	۱۱۱,۷۳۳,۹۰۰,۷۲۴	۶۳,۶۸۷,۰۵۷	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶	
						سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۶۳,۶۸۷,۰۵۷	۱۱۱,۷۳۳,۹۰۰,۷۲۴	(۱۲۲,۰۶۲,۵۳۵,۱۴۲)	(۵۹۱,۰۷۲,۳۳۵)	(۵۵۸,۶۶۹,۵۰۴)	(۱۱,۴۷۸,۳۷۶,۲۵۷)	(۱,۴۲۷,۹۴۵,۰۲۶)
سرمایه گذاری خوارزمی	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۱,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۲۹۵,۵۵۴,۸۱۶)	(۱۷,۷۸۲,۳۳۵)	(۱۶,۸۰۷,۵۰۰)	(۲,۹۶۸,۶۴۴,۶۵۱)	۶۸۱,۶۷۸,۸۶۶
ایران ترانسفو	۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۳,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۲,۸۰۵,۲۳۵)	(۱۳,۶۱۵,۴۰۲)	(۱۲,۸۶۹,۰۰۰)	۱۴۴,۵۱۰,۳۶۳	۳۶۱,۷۴۵,۹۸۸
تولید برق ماهتاب کهنوج (فراپورس)	۲۴۰,۰۰۰	۲,۳۸۳,۹۲۰,۰۰۰	(۲,۰۷۹,۴۹۵,۳۰۷)	(۱۲,۱۸۱,۸۳۱)	(۱۱,۹۱۹,۶۰۰)	۲۸۰,۳۲۳,۲۶۲	.
تولید برق عسلویه مینا (فراپورس)	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۰۶۶,۲۶۵,۴۹۰)	(۱۰,۹۹۴,۶۷۶)	(۱۰,۷۵۸,۰۰۰)	(۹۳۶,۴۱۸,۱۶۶)	.
پالایش نفت تهران	۱,۰۶۶,۶۶۶	۲,۱۰۷,۷۳۲,۰۱۶	(۱,۹۳۳,۷۰۸,۸۸۹)	(۱۱,۱۴۹,۹۰۲)	(۱۰,۵۳۸,۶۶۰)	۱۵۲,۳۳۴,۵۶۵	۲,۱۹۵,۶۰۰,۷۱۰
صنایع آذراب	۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۲,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۸۸۶,۵۱۷,۰۸۴)	(۱۰,۵۴۰,۸۵۴)	(۹,۹۶۳,۰۰۰)	۸۵,۵۷۹,۰۶۲	۳,۰۰۴,۹۸۶,۶۲۰
بانک دی (فراپورس)	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۳,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۴۸۰,۲۱۵,۵۲۰)	(۸,۰۴۱,۰۹۶)	(۷,۸۶۸,۰۰۰)	(۹۲۲,۵۲۴,۶۱۶)	(۵۰۰,۷۳۷,۰۰۱)
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۹۰,۸۸۵,۸۰۴)	(۹,۵۱۱,۴۲۰)	(۸,۹۹۰,۰۰۰)	(۴۱۱,۳۸۷,۲۳۴)	۳۳۶,۷۶۷,۸۷۵
ایران خودرو	۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۶,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۹۸۵,۴۶۰,۲۰۵)	(۸,۷۶۳,۴۱۴)	(۸,۲۸۳,۰۰۰)	(۳۴۵,۹۰۶,۶۱۹)	۱,۴۳۲,۱۴۶,۱۹۸
لیزینگ صنعت و معدن	۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۴,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۴۸۱,۳۶۴,۵۵۸)	(۶,۸۹۸,۶۸۹)	(۶,۵۲۰,۵۰۰)	(۱۹۰,۶۸۳,۷۴۷)	.
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۹۴,۷۱۲,۷۹۵)	(۶,۲۵۸,۰۷۰)	(۵,۹۱۵,۰۰۰)	(۴۲۳,۸۸۵,۸۶۵)	.
گروه بهمن	۵۰۰,۰۰۰	۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۱,۰۱۷,۴۲۵)	(۴,۶۰۷,۵۹۰)	(۴,۳۵۵,۰۰۰)	(۵۴۸,۹۸۰,۰۱۵)	.
سرمایه گذاری ساییا	۹۰۰,۰۰۰	۸۲۶,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۸,۵۶۹,۳۷۳)	(۴,۳۷۰,۵۹۸)	(۴,۱۳۱,۰۰۰)	(۲۸۰,۸۷۰,۹۷۱)	.
یاما	۸,۶۴۳	۶۷,۸۵۶,۱۹۳	(۳۷,۳۰۸,۲۶۳)	(۳۵۸,۹۵۹)	(۳۳۹,۲۸۱)	۲۹,۸۴۹,۶۹۰	.
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	.	.	۲,۹۰۱,۳۳۵,۴۷۷
سرمایه گذاری صنعت بیمه	.	.	.	.	.	.	۱,۷۱۱,۶۶۹,۸۹۲
معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	۵۰,۳۹۲,۳۳۳
رادیاتور ایران	.	.	.	.	.	.	۱۱,۱۲۹,۹۷۶
بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	(۲۴۱,۰۰۲,۶۶۶)
بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	(۶۰۵,۲۷۷,۸۶۷)
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	.
سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)	.	.	.	.	.	.	.
زامیاد	.	.	.	.	.	.	.
جمع	۷۶,۳۰۲,۳۶۶	۱۳۵,۵۸۵,۴۰۸,۹۳۳	(۱۵۲,۰۰۶,۴۱۵,۹۰۶)	(۷۱۶,۱۴۷,۱۷۱)	(۶۷۷,۹۲۷,۰۴۵)	(۱۷,۸۱۵,۰۸۱,۱۸۹)	۹,۹۱۲,۴۹۱,۳۷۵
							(۱۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۶- درآمد حاصل از سود سهام

سال مالی منتهی	دوره میانی سه ماهه	دوره میانی سه ماهه	یادداشت
به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	۵۳,۱۲۳,۱۰۵	۰	۱۶-۱ درآمد حاصل از سود سهام
۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	۵۳,۱۲۳,۱۰۵	۰	

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

سال مالی منتهی	دوره میانی سه ماهه	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶					شرکت
به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	خالص درآمد	مبلغ تنزیل	جمع درآمد	سود متعلق	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام	
۶۳۰,۱۱۵,۰۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران ترانسفو
۴,۶۱۴,۴۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران خودرو
۱۴۴,۵۸۹,۸۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک پاسارگاد
۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک سینا
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۲۳,۱۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه اتکایی امین
۲۱۳,۱۳۴,۵۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت تهران
۸۹,۴۰۶,۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی ایرانیان
۵۹۷,۹۵۲,۲۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی فجر
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تراکتورسازی ایران
۱۶۸,۶۰۹,۹۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولید برق عسلویه مپنا
۳۱۳,۸۵۷,۹۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حفاری شمال
۶,۵۷۵,۵۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رادیاتور ایران
۵,۶۲۳,۸۵۵,۴۷۵	۵۳,۱۲۳,۱۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی ۱۳۹۵/۰۸/۲۶ به		دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶		دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶				شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	سود متعلق به هر سهم ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع تعداد سهام	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام		جمع نقل از صفحه قبل
۵,۶۲۳,۸۵۵,۴۷۵	۵۳,۱۲۳,۱۰۵	.	.	.	.	.		سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری مسکن
۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۴۲۰,۰۷۶,۷۲۶	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۸۷۵,۰۰۰,۶۴۶	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۵۱۱,۷۴۳,۵۵۹	-	سرمایه گذاری شاهد
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
۲۴۹,۴۷۰,۸۷۶	-	سنگ آهن گل گهر
۵۰۸,۸۷۱,۹۹۰	-	صنایع آذرباب
۳۶,۳۲۵,۵۴۵	-	فولاد مبارکه اصفهان
۳۱۴,۱۷۷,۲۱۵	-	گروه بهمن
۱۶۱,۵۰۴,۴۲۵	-	گروه توسعه ملی ایران
۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	معدنی املاح ایران
۱۸۷,۷۹۶,۸۳۴	-	معدنی و صنعتی چادر ملو
۸۱۹,۴۳۵,۵۳۶	-	ملی صنایع مس ایران
۱,۱۶۹,۰۹۵,۶۷۸	-	جمع
۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	۵۳,۱۲۳,۱۰۵	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۷ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶					
		سود خالص	سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	متعدد	درصد	روز شمار	متعدد	سود سپرده کوتاه مدت بانکی
۱۵,۵۰۰,۱۰۷	۳,۷۹۵,۶۴۱	۱,۳۳۴,۴۱۴		۶			

۱۸ - سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۲۹,۵۷۷,۱۲۳	۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	۳۸۷,۹۷۸,۹۳۱	۱۸-۱
۳۰۳,۷۶۹,۵۴۲	۰	۰	برگشت تنزیل سود سهام
۱۱۵,۰۳۸,۱۹۱	۰	(۸,۵۰۲,۶۵۱)	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۶۴۸,۳۸۴,۸۵۶	۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	۳۷۹,۴۷۶,۲۸۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
			جمع

۱۸-۱ - برگشت تنزیل سود سهام

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶		
تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	۴۱۴,۲۶۳,۸۰۱	۱۵,۳۶۱,۴۱۸,۳۰۶	۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵
(۹۰,۹۲۱,۶۵۸)	۰	(۲۶,۲۸۴,۸۷۰)	۰	۰
۲۲۹,۵۷۷,۱۲۳	۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	۳۸۷,۹۷۸,۹۳۱	۱۵,۳۶۱,۴۱۸,۳۰۶	۱۴,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵
				درآمد سود سهام
				تعدیلات
				جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۹ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۳,۶۹۵,۶۱۵,۳۳۴	۷۵۸,۱۸۵,۱۳۴	۷۱۲,۳۱۸,۹۰۰	هزینه کارمزد مدیر
۱۵۲,۴۱۷,۵۰۸	۱۲۹,۴۰۳,۸۶۰	۳۵,۲۴۵,۸۹۶	هزینه کارمزد متولی
۴,۶۱۹,۵۱۹,۱۴۷	۹۴۷,۷۳۱,۴۰۶	۸۹۰,۳۹۸,۶۲۸	هزینه کارمزد ضامن نقد شونده
۱۵,۰۰۰,۰۴۰	۳,۶۹۸,۶۴۰	۳,۶۹۸,۶۴۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
۸,۴۸۲,۵۵۲,۰۲۹	۱,۸۳۹,۰۱۹,۰۴۰	۱,۶۴۱,۶۶۲,۰۶۴	جمع

۲۰ - سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۶,۹۵۳,۷۱۹,۱۶۵	۲,۱۲۷,۳۱۶,۹۲۷	۱,۳۵۴,۰۹۰,۸۲۲	هزینه تسهیلات مالی
۷۸۲,۶۸۴,۲۹۷	۰	۶۴,۰۶۱,۹۹۴	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۱۳,۹۳۶,۶۱۸	۸,۷۹۹,۸۸۶	۵۰,۰۰۰	هزینه تصفیه
۹۰,۹۹۹,۹۷۵	۲۲,۴۳۸,۳۵۰	۳,۵۶۷,۷۸۸	هزینه نرم افزار و سایت
۱,۵۳۷,۵۰۰	۱۶۸,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۷,۹۴۲,۸۷۷,۵۵۵	۲,۱۵۸,۷۲۳,۱۶۳	۱,۴۲۲,۲۴۰,۶۰۴	جمع

۲۱ - تعدیلات

تعدیلات طی دوره مالی مطابق یادداشت ۴-۶ اهم رویه های حسابداری در صورتهای مالی منعکس شده مربوط به تفاوت ارزش صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری صادر و ابطال شده با ارزش اسمی آنها (مبلغ ۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال) در دوره مالی مورد گزارش است و بشرح زیر میتوان آن را تفکیک نمود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۶	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۲۶	تعداد	
ریال	ریال	ریال		
۴۶,۸۹۷,۹۵۷,۵۶۰	۲۵,۶۳۰,۲۶۷,۸۹۵	۰	۰	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت صدور
(۵۹,۰۴۰,۸۸۳,۸۴۷)	(۲,۸۸۵,۷۳۲,۷۵۵)	(۱۲,۰۵۳,۵۵۶,۸۴۹)	(۱,۹۲۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت ابطال
(۱۲,۱۴۲,۹۲۶,۲۸۷)	۲۲,۷۴۴,۵۳۵,۱۴۰	(۱۲,۰۵۳,۵۵۶,۸۴۹)	(۱,۹۲۰)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۲۶ بهمن 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

۱۳۹۵/۰۵/۲۶			۱۳۹۵/۱۱/۲۶			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۵.۶۸	۹۸۰	ممتاز	۶.۳۹	۹۸۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق	کارگزاری فارابی	ضامن ، کارگزار و مدیر صندوق
۸.۸۵	۱۵۲۶	عادی	۹.۹۵	۱,۵۲۶	عادی			
۱۴.۵۳	۲,۵۰۶	عادی وممتاز	۱۶.۳۴	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			
(۲۲,۱۷۸,۸۶۳,۳۶۸)	طی دوره مالی مورد گزارش	۲۳,۳۳۰,۵۳۱,۴۸۱	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی
(۵,۳۰۰,۵۵۲,۸۰۶)	طی دوره مالی مورد گزارش	۵,۳۲۲,۱۲۳,۴۰۷	پرداخت کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری فارابی
(۶,۵۴۵,۷۴۱,۷۴۱)	طی دوره مالی مورد گزارش	۶,۵۴۵,۷۴۱,۷۴۱	پرداخت کارمزد ضامن	ضامن	شرکت کارگزاری فارابی
(۷,۹۱۱,۳۲۰)	طی دوره مالی مورد گزارش	۷,۹۱۱,۳۲۰	پرداخت کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی سامان پندار
(۳۵,۲۴۵,۸۹۶)	طی دوره مالی مورد گزارش	۳۵,۲۴۵,۸۹۶	پرداخت کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی آزموده کاران

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.