

**SAMAN PENDAR & Co.**

**CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS**

سامان پندار

(حسابداران رسمی)

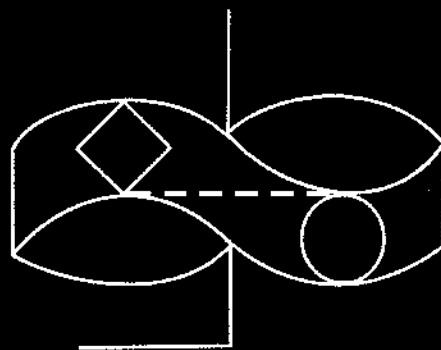
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
معتمد سازمان بورس اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

به پیوست صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵



## صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱	۲- فهرست صورتهای مالی:
۲	۲-۱- صورت خالص دارائیا
۳	۲-۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۳- صورت گردش خالص دارائیا
۴ الی ۲۶	۲-۴- یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سامان پستدار  
گزارش

## گزارش حسابرسی مستقل

### به مجمع عمومی عادی

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی، شامل صورت خالص دارائیهابه تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵ که نشانگر ارزش جاری خالص دارائی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صورتهای سرمایه‌گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشتهای توضیحی شماره یک تا ۲۵ پیوست، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

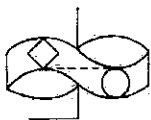
### مسئولیت مدیریت صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده در چارچوب استانداردهای حسابداری و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صورتهای سرمایه‌گذاری مشترک، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهاعاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

### مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استاندارددهی 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 رسیدگی نمونه ای و 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 خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی بمنظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی 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 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 مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظربر فعالیتهای صندوق های سرمایه‌گذاری مشترک را گزارش کند.



## گزارش حسابرس مستقل (۱۵امه)

### صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

## اظهار نظر

۴- براساس بررسی انجام شده، نظر این مؤسسه به مواردی که نشانگر عدم ارائه مطلوب:

- (آ) صورت خالص دارائیهای یاد شده در بالا در تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵.
- (ب) ارزش روزانه خالص دارائیهای صندوق (NAV) گزارش شده طی سال مالی مورد رسیدگی.
- (پ) صورتهای سود و زیان و صورت گردش خالص دارائیهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور.
- از تمام جنبه های با اهمیت، طبق مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی، درباره مبانی ارزیابی دارائیهها و بدهی های آن بشرح نوشته شده در یادداشت توضیحی شماره ۴ صورتهای مالی باشد، برخورد نکرده است.

## تأکید بر مطلب خاص

۵- با توجه به این موضوع که استانداردهای حسابداری درخصوص فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تهیه و تدوین نگردیده است، صورتهای مالی مذکور (مطابق یادداشت توضیحی شماره ۴ اهم رویه های حسابداری) عمدتاً براساس رویه ها و مقررات مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی که در چارچوب اصول پذیرفته شده حسابداری و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد، تهیه و ارائه گردیده است. لذا دارائیهها و بدهیهای صندوق عمدتاً براساس ارزشهای جاری در صورتهای مالی صندوق منعکس گردیده است، که ناگزیر نشانگر ارزش بازیافتی آن در هنگام تسویه نمی باشد.

اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد بند تأکید بر مطلب خاص مشروط نشده است.

## گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- محاسبات خالص ارزش روزدارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این مؤسسه به مواردی که نشانگر وجود ایراد و اشکال با اهمیت در این محاسبات باشد، برخورد نموده است.

۷- بشرح یادداشت توضیحی شماره ۱-۷ صورتهای مالی، مبلغ ۶,۶۹۹ میلیون ریال از سود سهام دریافتی راكد و منقول از سنوات قبل است که در تاریخ های مقرر جهت تقسیم سود دریافت نشده و اقدامات انجام شده درخصوص پیگیری وصول به نتیجه نهایی منجر نگردیده است.

سازمان حسابداران  
گزارش

گزارش حسابرس مستقل (۱۳۹۵)  
صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی  
سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۸- اصول و رویه های مدیر و متولی در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، مورد رسیدگی و بررسی نمونه ای قرار گرفته است. این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، به جز موارد زیر، برخورد نکرده است.

۸-۱- مغایر با ماده ۴۲ اساسنامه مبنی بر مسئولیت ها و وظایف متولی، صورت های مالی صندوق تا تاریخ تهیه این گزارش توسط متولی امضا نشده است.

۸-۲- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه و بند ۲-۳ امیدنامه درخصوص حد نصاب های سرمایه گذاری، حداکثر ۱۰٪ در سهام و حق تقدم منتشره در بورس اوراق بهادار از طرف یک ناشر، رعایت نگردیده است.

۸-۳- طبق مفاد ماده ۶۲ اساسنامه و اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۴۵ مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۸ در صورت خرید اقساطی اوراق بهادار توسط مدیر، با لحاظ تسهیلات فوق و سایر بدهی های صندوق، کل بدهی های صندوق در هیچ زمان نمی تواند از ۱۵ درصد ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران بیشتر شود. متعاقب خریدهای اعتباری مذکور هزینه ی مالی صندوق طی دوره ی مورد رسیدگی مبلغ ۶,۹۵۳ میلیون ریال (سال قبل ۶,۰۶۷ میلیون ریال) می باشد.

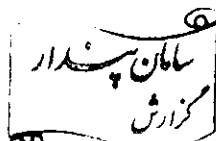
۸-۴- عدم رعایت بخشنامه شماره ۱۲۰۲۰۰۲۸ مورخ ۱۳۹۲/۳/۱۱ مبنی بر محدودیت صندوقها، در سرمایه گذاری در بازار دوم فرابورس، از جمله سرمایه گذاری در سهام شرکت تولید برق ماهتاب کهنوج رعایت نشده است.

۸-۵- بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۱۷ مورخ ۱۳۹۵/۳/۱۰ مبنی بر معافیت مالیات ارزش افزوده کارمزدهایی که ارکان صندوقهای سرمایه گذاری ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بابت ارائه خدمات یا تضامین از صندوق مربوطه دریافت می کنند رعایت نگردیده و همچنان برای ارکان ارزش افزوده محاسبه و ثبت می شود.

۸-۶- برخی از درخواستهای صدور و ابطال فاقد امضای سرمایه گذار بوده و همچنین اسناد و دستور پرداخت های صندوق فاقد امضای متولی می باشد.

۸-۷- مالیاتهای تکلیفی موضوع ماده ۱۰۴ ق.م.م کسر شده از ارکان به اداره مالیاتی مربوطه پرداخت نگردیده است.

۸-۸- تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه مبنی بر ثبت تصمیمات مجمع نزد سازمان بورس ظرف مدت یک هفته برای صورت جلسه مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۲ رعایت نشده است.

  
سامان پندار  
گزارش

گزارش حسابرس مستقل (۱۳۹۵)  
صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی  
سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۹- گزارش مدیر صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی درباره وضعیت و عملکرد صندوق، به منظور تقدیم به مجمع، طبق مفاد بند ۷ ماده ۲۸ اساسنامه مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به موارد مندرج در این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب صندوق باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۵/۹)، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده مشاهده نگردیده است.

۷ دی ماه ۱۳۹۵

سلمان پندار (حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

محمدعلی جلالی احمد ظفرپورنده

شماره عضویت: ۸۸۱۶۱ شماره عضویت: ۸۰۰۵۱

Date: ۹۵/۹/۴ تاریخ:  
No: ۹۵-۱۵۱۵۷ شماره:  
Add: ۲/۶ پیوست:



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 سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

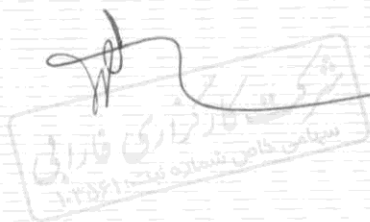
مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی  
باسلام ،

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 می گردد :

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



رحمان بابازاده

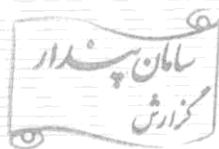
شرکت کارگزاری فارابی

مدیر صندوق

مسعود بختیاری سوجلاغی

موسسه حسابرسی آزموده کاران

متولی صندوق



دفتر مرکزی تهران ■ خیابان سید جمال الدین اسد آبادی ■ خیابان یازدهم ■ نیش خیابان فراهانی پور ■ شماره ۱۲ ■ واحد ۳  
تلفن: (خط ویژه) ۸۸ ۵۵ ۷۲ ۷۵ ■ دورنگار: ۸۸ ۵۵ ۷۲ ۷۸ ■ کدپستی: ۱۴۳۶۵۳۶۴۸  
2nd Floor, NO.12, Farahanipoor ST, 11nd ST, Seyyed Jamal addin Asadabadi Ave, Tehran-IRAN  
Tel: +0098(21)88 55 72 75 Fax: +0098(21)88 55 72 78

WWW.FARABIBROKER.COM

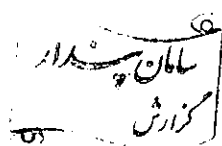
صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

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
۸,۵۱۳,۷۱۷,۱۴۷	۱۴,۹۶۷,۴۸۴,۷۵۹	۷	حساب های دریافتی
.	.	۸	سایر دارایی ها
<u>۱۴۵,۲۵۹,۳۲۳,۶۸۳</u>	<u>۱۷۳,۲۷۱,۸۸۱,۸۲۳</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۴۰,۲۸۱,۲۲۸,۳۷۴	۲۸,۰۳۰,۲۱۱,۷۶۷	۹	جاری کارگزاران
۹,۸۷۴,۶۶۰,۷۶۰	۱۰,۲۳۴,۳۳۳,۲۷۹	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
.	۲,۶۲۵,۱۹۸,۳۸۴	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۴۶۶,۷۶۱,۹۲۵	۵۱۳,۸۰۲,۱۵۳	۱۲	سایر حساب های پرداختنی 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	۷,۶۴۲,۶۵۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی . بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی میباشد.


 سامان سرمایه گذاری  
 گزارش



**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**

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

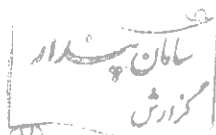
**صورت گردش خالص دارایی ها**

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

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی میباشد.

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

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



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### یادداشت‌های همراه صورت‌های 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:

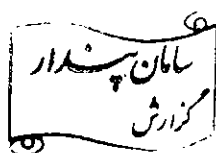
- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد.
- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته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

۱-۲- اطلاع رسانی

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

آدرس [www.farabifund.com](http://www.farabifund.com) درج گردیده است.



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### یادداشت‌های همراه صورت‌های 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 قلهک، 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.

سامان پندار  
گزارش

## صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره ی مالی تهیه میشود.

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 تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های 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 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 هر روز 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 یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید 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

سامان پندار  
م گزارش

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### یادداشت‌های همراه صورت‌های 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.

#### ۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای برگزاری مجمع در طول 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.

سامان پندار  
گزارش

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

#### ۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق

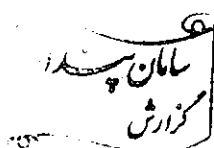
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

#### 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 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			صفت
درصد به کل دارائینها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارائینها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۲.۲۵	۲۲,۷۶۸,۳۸۴,۲۲۴	۴۲,۰۵۴,۴۱۱,۹۱۹	۱۶.۸۱	۲۹,۱۲۲,۳۷۲,۶۲۱	۲۳,۶۲۵,۷۱۴,۳۷۸	بانکها و موسسات اعتباری
۱۷.۲۹	۲۵,۲۵۶,۴۰۳,۶۹۴	۳۱,۰۸۷,۹۳۰,۵۷۹	۱۳.۰۱	۲۲,۵۴۸,۰۶۸,۰۷۵	۲۱,۰۰۵,۳۶۴,۱۷۷	خدمات فنی و مهندسی
۴.۸۶	۷,۰۶۶,۳۷۱,۰۴۶	۱۴,۵۳۴,۲۴۲,۷۳۵	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	۷,۱۳۶,۶۶۳,۳۷۱	۵,۷۷۹,۶۷۱,۶۷۱	مانسین آلات و دستگاه های برقی
۰.۴۰	۵۷۶,۵۱۱,۹۳۶	۶۹۳,۷۸۵,۸۸۴	۱.۵۵	۲,۶۸۹,۵۳۱,۱۳۰	۳,۰۶۶,۲۶۵,۴۹۰	عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم
۳.۰۶	۴,۴۴۱,۴۱۷,۱۹۲	۶,۳۸۰,۳۳۲,۵۶۰	۵.۲۴	۹,۰۸۳,۷۶۶,۶۱۲	۱۱,۹۱۵,۱۳۴,۳۵۷	ابوبه ساری اسلاک و مستغلات
۴.۱۹	۶,۰۸۷,۰۳۴,۸۶۶	۸,۲۵۱,۱۰۲,۱۰۵	۴.۵۷	۷,۹۱۵,۷۰۰,۵۸۰	۷,۶۳۹,۳۱۰,۸۵۵	مانسین آلات و تجهیزات
۱.۳۶	۱,۹۶۹,۵۲۲,۹۰۰	۲,۹۵۴,۳۶۳,۴۹۶	۲.۵۸	۴,۴۶۴,۹۷۷,۶۹۴	۴,۱۳۴,۵۹۴,۶۹۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹.۱۰	۱۳,۳۱۷,۹۹۹,۳۷۰	۱۲,۴۱۵,۸۷۳,۴۸۵	۲.۸۸	۴,۹۸۹,۰۲۹,۱۳۹	۷,۳۹۴,۱۳۴,۱۸۹	سرمایه گذاری ها
۰.۰۰	۰	۰	۲.۵۶	۴,۴۴۳,۷۹۷,۹۰۰	۶,۷۸۷,۸۲۹,۱۷۵	سرکهای 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	۸,۴۴۳,۳۸۱,۷۱۷	۹,۳۴۶,۱۱۰,۶۲۱	۲.۶۱	۴,۵۲۰,۹۹۵,۳۸۰	۳,۱۴۴,۱۹۵,۱۴۰	ساخت محصولات فلزی
۱.۳۶	۱,۹۷۶,۱۳۴,۰۶۴	۴,۰۴۲,۹۵۶,۰۷۹	۳.۶۵	۴,۵۸۶,۸۱۰,۹۹۵	۵,۹۵۳,۴۶۷,۶۹۷	استخراج نفت، گاز و خدمات جسی جز اکساف
۰.۰۳	۳۸,۹۶۷,۳۳۷	۴۳,۸۷۰,۰۹۵	۰.۸۸	۱,۵۲۴,۰۵۴,۴۲۹	۱,۴۸۱,۳۶۴,۵۵۸	سایر واسطه گریهای مالی
۹۴.۱۳	۱۳۶,۷۱۳,۸۹۰,۱۳۶	۱۸۲,۶۰۸,۵۹۵,۹۱۰	۹۱.۳۴	۱۵۸,۳۵۲,۷۸۹,۴۹۲	۱۷۱,۷۰۸,۶۰۱,۹۳۳	جمع

سالان پستدار  
گزارش

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

۱۳۹۴/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۵۱۳,۵۶۴,۲۵۲	۱۴,۹۶۶,۲۱۱,۳۷۴	۷-۱ سود دریافتنی سهام
۱۵۲,۸۹۵	۱,۲۷۳,۳۸۵	۷-۲ سود دریافتنی سپرده بانکی
۸,۵۱۳,۷۱۷,۱۴۷	۱۴,۹۶۷,۴۸۴,۷۵۹	جمع

سامان پستدار  
گزارش



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۷-۱ 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	۳۹۴,۱۷۷,۳۱۵	۲۵	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۴۵۱,۸۹۰,۴۰۱	۲۵	۵۰۹,۴۶۰,۰۰۰	۳۱۹,۱۳۵,۶۸۳	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
۴۳,۹۶۶,۴۸۸	۲۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۵۵۶,۴۱۵	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 آذراب
۸۷۳,۱۸۳,۳۸۰	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
<u>۸,۵۱۳,۵۶۴,۲۵۲</u>		<u>۸,۸۳۴,۰۶۱,۲۴۷</u>	<u>۱۴,۹۶۶,۳۱۱,۳۷۴</u>		<u>۱۵,۴۷۱,۳۹۵,۰۴۷</u>	جمع

آبان ۱۳۹۵  
گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۷-۲ سود دریافتی سپرده بانکی

۱۳۹۴/۰۸/۲۶		۱۳۹۵/۰۸/۲۶	
تزیل شده	نرخ تزیل	تزیل شده	نرخ تزیل
ریال	درصد	ریال	درصد
۱۵۲,۸۹۵	۲۵	۱,۲۷۳,۳۸۵	۲۵
۱۵۲,۸۹۵		۱,۲۷۵,۲۱۷	
		جمع	
		۱,۲۷۵,۲۱۷	

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 مجامع 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.

۱۳۹۴/۰۸/۲۶		۱۳۹۵/۰۸/۲۶	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
		جمع	
		۱۳۹۵/۰۸/۲۶	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستنکار	گردش بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰,۳۸۱,۳۲۸,۳۷۴	۲۸۰,۳۰۳,۳۱۱,۷۶۷	۲۶۶,۸۵۸,۹۱۲,۰۱۲	۲۷۹,۱۰۹,۹۷۸,۶۱۹
		مانده ابتدای دوره	مانده ابتدای دوره
		بدهکار ( بستنکار) - ریال	بدهکار ( بستنکار) - ریال
		۴۰,۳۸۱,۳۲۸,۳۷۴	۴۰,۳۸۱,۳۲۸,۳۷۴
		نام شرکت کارگزاری	نام شرکت کارگزاری
		شرکت کارگزاری فارابی	شرکت کارگزاری فارابی

۹ - جاری کارگزاران

سازمان بورس و اوراق بهادار  
گزارش

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

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	۵.۶۲۰.۰۰۰.۹۵۹۸	ضامن نقد شوندگی
۱۶.۲۲۱.۹۴۳	۴.۰۷۲.۱۱۸	حسابرس
۹.۸۷۴.۶۶۰.۷۶۰	۱۰.۲۳۴.۳۳۳.۲۷۹	جمع

۱۱ - پرداختنی به سرمایه گذاران

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 تنمه واحد های صادر شده
۰	۲,۶۲۵,۱۹۸,۳۸۴	جمع

سامان پارسا  
گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکیسیر فارسی  
 یادداشت های همراه صورت های مالی  
 برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۲ - سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

ریال	۱۳۹۴/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	ریال	نام
۵.۹۸۸.۳۹۴	۲۰۰.۷۸۸.۸۱۶	۴۲۴.۹۷۹.۷۳۱	۵.۹۸۸.۳۹۴	ذخیره نگهداری اوراق بهاداری نام
۱.۵۶۷.۴۶۱	۱۸.۸۴۳.۴۸۷	۱.۶۱۸.۴۶۱	۲۰۰.۷۸۸.۸۱۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۳۹.۵۷۳.۷۶۷	۱۳۹.۵۷۳.۷۶۷	۵۹.۳۹۹.۹۰۷	۱۸.۸۴۳.۴۸۷	وجه واریزی نا مشخص
۴۶۶.۷۶۱.۹۲۵	۴۶۶.۷۶۱.۹۲۵	۵۱۳.۸۰۲.۱۵۳	۱۳۹.۵۷۳.۷۶۷	مالیات های تکلیفی پرداختی
			۴۶۶.۷۶۱.۹۲۵	سایر
				جمع

۱۳ - خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸۹.۵۷۷.۴۵۹.۰۵۰	۱۸.۰۸۳	۱۲۴.۳۳۴.۵۸۱.۳۳۰	۱۶.۳۵۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۹.۵۹۱.۲۱۳.۵۷۴	۱۰۰۰۰	۷.۶۴۳.۶۵۵.۰۱۰	۱۰۰۰۰	جمع
۹۴.۶۳۶.۶۷۲.۶۲۴	۱۹.۰۸۳	۱۳۱.۸۶۸.۲۳۶.۳۴۰	۱۷.۳۵۲	



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	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
ریال	ریال		
(۳۱,۵۱۶,۸۳۰,۵۴۰)	۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰	۱۴-۱	سود
(۳۱,۵۱۶,۸۳۰,۵۴۰)	۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۴۶۰		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶

سود (زیان) فروش

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مبالغ	کارمزد	ارزیابی دفتری	بهای فروش	تعداد	سرکس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸۱۹,۴۷۱,۱۳۵)	۱۵,۸۰۳,۵۴۲,۹۷۴	(۱۴۹,۹۳۸,۵۱۶)	(۱۵۸,۶۳۳,۶۰۳)	۱۳,۸۷۵,۶۳۸,۷۳۵	۲۹,۹۸۷,۷۵۳,۸۲۷	۱۸,۴۰۴,۴۱۱	سایا
۰	۱۰,۳۴۱,۷۴۳,۱۶۳	(۱۰۵,۶۳۳,۴۹۴)	(۱۱۱,۷۴۹,۳۸۳)	۱۰,۵۲۵,۵۴۴,۳۶۴	۲۱,۱۳۴,۷۱۰,۲۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آینه همانند
(۵۹۸,۲۰۹,۷۷۳)	۳,۳۱۹,۲۶۶,۵۷۷	(۹۳,۳۹۳,۸۸۴)	(۹۸,۸۱۰,۳۰۳)	۱۵,۱۶۷,۳۲۱,۲۹۷	۱۸,۶۷۸,۷۹۱,۹۱۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۲,۸۱۳,۸۴۴,۸۷۶	۱,۸۵۶,۱۷۳,۹۸۳	(۷۲,۱۳۴,۵۲۱)	(۷۶,۳۲۸,۶۸۸)	۱۲,۴۴۴,۳۶۴,۴۱۶	۱۴,۴۴۸,۹۱۱,۶۰۸	۱,۰۴۵,۵۴۴	ایران توانسکو
۰	۴,۰۰۳,۱۳۹,۶۱۰	(۵۷,۹۹۰,۷۱۸)	(۵۹,۳۶۵,۸۷۸)	۷,۴۷۷,۷۶۹,۹۱۷	۱۱,۵۹۸,۱۶۶,۱۳۳	۶,۵۰۰,۰۰۰	بانک دی (فراپورس)
۰	۵۳,۹۹۲,۳۸۳	(۵۳,۳۹۴,۸۴۳)	(۵۶,۴۹۱,۶۵۴)	۱۰,۵۵۰,۹۱۱,۳۶۴	۱۰,۶۷۸,۹۷۰,۳۳۳	۷۰۰,۰۰۰	پنروستیمی فجر
۰	۲,۱۴۳,۵۹۷,۶۹۶	(۵۰,۷۰۰,۰۰۳)	(۵۲,۵۹۹,۶۷۹)	۶,۸۹۳,۱۲۳,۳۰۹	۱۰,۱۴۰,۰۰۳,۷۱۵	۶,۴۰۰,۰۰۰	پنروستیمی ابرائیم
۰	۵,۳۱۰,۴۹۵,۵۰۷	(۴۸,۳۰۴,۳۰۹)	(۵۱,۱۰۵,۷۳۶)	۴,۳۵۰,۹۳۹,۵۱۶	۹,۶۶۰,۸۴۴,۹۶۸	۱,۱۹۹,۹۹۹	مینا
(۳۵,۳۸۰,۸۲۱)	۴,۰۷۷,۴۰۱,۱۸۰	(۴۷,۳۶۹,۸۵۰)	(۵۰,۱۱۷,۱۰۶)	۵,۳۲۹,۰۸۶,۵۷۷	۹,۴۷۳,۹۷۴,۷۱۳	۱,۹۷۲,۴۹۷	صنایع آذریب
۰	(۵۰,۰۶۴۳,۳۹۶)	(۳۵,۸۱۹,۹۶۱)	(۳۷,۸۹۷,۴۸۶)	۷,۵۹۰,۹۲۶,۰۴۹	۷,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۰	۹۵۵,۶۰۲,۶۶۶	(۳۴,۹۵۷,۵۵۵)	(۳۶,۹۹۵,۳۳۳)	۵,۹۶۵,۹۶۲,۸۸۳	۶,۹۹۳,۵۳۸,۳۳۶	۴,۰۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۰	۱,۳۵۰,۳۳۶,۹۸۵	(۲۵,۸۴۹,۵۹۲)	(۲۶,۴۱۸,۱۱۹)	۲,۸۶۷,۴۱۷,۷۷۷	۵,۱۶۹,۹۳۲,۴۷۳	۱,۴۰۳,۸۰۰	بالاس نفت تهران
(۸۶,۳۵۴,۷۳۸)	۱,۸۱۹,۹۰۸,۳۸۱	(۱۴,۳۶۶,۴۵۸)	(۲۵,۶۷۳,۷۵۵)	۲,۹۹۳,۴۴۶,۰۸۰	۴,۸۵۳,۲۹۴,۶۷۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	براکور سازی ابران
۰	۶۳۱,۶۸۸,۳۸۳	(۳۳,۳۱۰,۶۷۸)	(۳۴,۶۶۲,۴۹۷)	۳,۸۸۳,۴۸۰,۸۴۷	۴,۶۶۲,۱۴۲,۵۰۵	۲,۴۰۸,۰۷۱	سرمایه گذاری صنایع سروستیمی
۰	(۸۵۱,۰۶۲,۵۹۶)	(۳۳,۸۸۷,۶۸۵)	(۳۴,۴۲۶,۶۳۶)	۵,۴۳۱,۰۹۲,۳۷۷	۴,۶۱۷,۵۴۴,۰۰۲	۳,۱۳۲,۲۸۳	ایران خودرو دیزل
(۳,۵۷۶,۳۹۵,۵۳۳)	۴۹,۷۱۸,۵۲۹	(۳۰,۹۸۱,۶۵۶)	(۳۳,۱۹۸,۴۴۵)	۲,۶۶۰,۴۳۸,۷۳۷	۴,۱۹۶,۳۳۷,۶۱۷	۳,۰۹۳,۱۵۱	سرمایه گذاری معادن و فلزات
(۳۳,۸۷۵,۷۷۱)	۴۶,۰۹۴۰,۰۱۱	(۱۷,۴۷۷,۶۳۶)	(۱۸,۴۹۱,۱۵۹)	۲,۴۹۸,۵۶۸,۳۵۶	۳,۴۹۵,۵۳۱,۱۵۲	۲,۸۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۲۷۵,۰۳۰,۷۱۷	(۱۶,۵۷۵,۶۵۸)	(۱۶,۹۴۰,۰۷۵)	۴,۰۰۶,۵۹۲,۷۰۳	۳,۳۱۵,۱۲۹,۱۵۳	۱,۴۷۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امدت تان مور (فراپورس)
(۶۹,۹۷۲,۴۸۸)	۸,۰۹۰,۶۹۹	(۱۶,۰۸۸,۲۱۵)	(۱۷,۰۳۱,۳۰۰)	۳,۱۷۶,۴۴۶,۳۳۱	۳,۳۱۷,۶۶۶,۳۷۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
(۸۹,۸۱۸,۳۹۱)	۲,۷۲۰,۳۹۹,۷۵۴	(۵,۹۱۹,۸۱۶)	(۱۶,۸۶۳,۰۴۳)	(۵,۶۹۰,۹۴,۱۷۳)	۳,۱۸۳,۹۶۸,۴۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۰	(۳۳۹,۳۱۰,۵۳۱)	(۱۳,۶۳۹,۴۷۳)	(۱۶,۶۳۰,۳۹۳)	۴,۰۲۹,۱۳۹,۷۵۵	۲,۷۲۷,۸۹۹,۵۱۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
(۱,۶۶۸,۳۱۶,۶۶۳)	۰	(۱۴۶,۸۳۴,۶۳۷)	(۹۹۷,۰۹۹,۶۹۶)	۱۳۱,۰۸۳,۳۴۷,۰۱۶	۱۸۹,۳۶۹,۹۸,۴۵۱	۷۶,۳۷۹,۷۵۵	جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارسی

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	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مبالغ	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۷۶,۳۷۹,۷۵۵	۱۸۹,۳۶۹,۹۸۰,۴۵۱	۱۳۱,۰۸۳,۳۲۷,۰۱۶	(۹۹۷,۰۹۹,۶۹۶)	(۹۴۶,۸۳۴,۴۳۷)	۵۶,۳۳۲,۹۰۷,۳۰۳	(۱,۶۸۸,۴۳۴,۷۶۳)
بانک تجارت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۸,۷۳۳,۳۷۷	(۱۲,۳۸۸,۵۵۳)	(۱۱,۶۱۴,۹۷۸)	۱,۶۰۰,۳۶۳,۰۹۳	*
زاماد	۱,۳۸۳,۴۷۲	۱,۸۸۶,۸۸۹,۹۸۴	۱,۴۴۹,۴۰۸,۹۶۴	(۹,۹۸۱,۵۳۶)	(۹,۴۳۴,۴۳۴)	۴۱۸,۰۶۵,۰۶۱	(۱۸۵,۳۷۰,۹۰۴)
۱,۳۴۵,۰۰۰	۱,۶۶۱,۴۴۰,۰۰۰	(۶۷,۸۸۸,۰۲۶)		(۸,۵۷۷,۳۵۶)	(۸,۱۰۷,۱۸۷)	۱,۶۷۲,۶۴۳,۴۸۳	*
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۵,۳۰۰,۹۴۰	۱,۳۷۵,۵۵۳,۵۶۷	۱,۳۷۵,۵۵۳,۵۶۷	(۷,۱۶۷,۹۶۴)	(۶,۷۷۵,۰۹۷)	*	(۳۴,۷۷۴,۶۸۸)
۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۸,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۸,۴۵۶	۱,۳۳۸,۴۵۶	(۶,۳۳۸,۴۵۶)	(۵,۹۹۰,۹۹۸)	*	(۴۲,۱۴۸,۴۴۳)
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۶۶۸,۳۱۳	۱,۶۲۹,۰۷۹,۰۰۳	(۶,۱۳۹,۷۶۷)	(۵,۸۰۳,۳۳۴)	*	(۴۸۰,۳۷۳,۷۹۰)
۵۷۱,۳۸۵	۵۷۱,۳۸۵	۱,۰۵۰,۴۰۵,۳۴۵	۱,۰۸۸,۰۰۹,۳۱۷	(۵,۵۵۶,۵۵۶)	(۵,۲۵۲,۰۱۶)	*	(۴۸,۴۱۳,۵۴۳)
۹۷۹,۲۰۰	۹۷۹,۲۰۰	۱,۰۱۶,۰۰۰,۲۷۸	۱,۲۰۷,۵۳۸,۵۴۵	(۵,۳۷۴,۵۶۹)	(۵,۰۸۰,۰۰۰)	*	(۲۰۱,۹۸۰,۳۸۹)
۷۸,۰۰۰	۷۸,۰۰۰	۹۰۷,۸۰۹,۸۰۰	۹۶۵,۱۴۳,۴۲۵	(۲,۸۰۲,۳۹۷)	(۲,۵۳۹,۰۴۸)	*	(۶۶,۶۷۴,۹۷۰)
۳۴۸,۴۷۹	۳۴۸,۴۷۹	۷۴۶,۷۸۴,۹۴۳	(۳۲۱,۳۶۲,۹۰۳)	(۲,۲۱۴,۹۳۵)	(۲,۹۸۳,۹۱۹)	*	(۲۰۰,۹۴۸,۹۹۲)
۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	۷۴۶,۱۸۸,۵۶۹	۵۱۳,۳۳۷,۳۴۹	(۴,۳۱۱,۸۱۶)	(۳,۹۸۰,۹۳۹)	*	۳۷۵,۵۶۸,۳۶۵
۲۵۳,۷۳۵	۲۵۳,۷۳۵	۶۹۷,۰۰۰,۰۰۵	۶۵۶,۳۵۲,۶۹۶	(۲,۶۸۷,۱۶۳)	(۲,۴۸۵,۰۴۷)	*	۳۳,۴۸۵,۱۳۹
۳۷,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۶۲۳,۳۰۳,۰۰۰	۴۹,۰۷۱۵,۰۱۶	(۳,۱۸۵,۵۵۶)	(۳,۱۱۶,۵۰۷)	*	۱۳۶,۳۸۵,۳۲۱
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۶۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۷۶,۵۱۱,۹۳۶	(۳,۰۰۰,۷۴۳)	(۳,۰۳۳,۹۹۹)	*	۲۴,۱۵۳,۳۲۲
۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۵۶۷,۷۸۹,۸۴۴	۵۰۹,۰۰۰,۱۲۸۴	(۳,۹۰۱,۳۳۷)	(۳,۸۳۸,۹۴۳)	*	۵۳,۰۴۸,۱۷۸
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۳۶۶,۳۰۰	(۳,۸۸۹,۶۷۶)	(۳,۸۳۷,۶۹۴)	*	۶۲,۴۳۶,۵۳۰
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۱۵,۳۷۰,۹۶۴	(۲,۹۳۳,۲۷۲)	(۲,۷۷۲,۶۹۴)	*	(۶۶,۵۷۶,۷۳۰)
۴۲۳,۰۰۰	۴۲۳,۰۰۰	۵۳۵,۵۴۶,۴۸۷	۴۶۳,۳۵۵,۴۷۱	(۲,۷۸۷,۶۸۸)	(۲,۷۲۷,۷۳۳)	*	۷۶,۷۷۵,۶۰۵
۱۴۵,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰	۵۲۴,۵۵۵,۰۰۰	۴۹۵,۳۳۶,۸۲۰	(۲,۶۸۰,۳۹۹)	(۲,۶۲۳,۷۶۰)	*	۲۳,۹۱۵,۰۲۱
۳۸۸,۵۰۰	۳۸۸,۵۰۰	۴۸۴,۶۶۹,۰۰۰	۵۳۸,۴۳۸,۳۵۴	(۳,۰۳۶,۶۰۹)	(۲,۹۲۳,۰۹۰)	*	(۱۴۷,۷۶۶,۹۵۳)
۶۴,۷۴۷	۶۴,۷۴۷	۳۲۴,۷۴۱,۸۳۳	۳۱۵,۵۱۱,۵۹۳	(۱,۹۸۲,۰۱۸)	(۱,۸۷۳,۳۸۸)	*	۴۰,۴۰۴,۰۸۴
۴۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۲۸۷,۳۷۰,۰۰۰	۲۶,۴۳۸,۶۰۸	(۱,۶۶۸,۳۳۰)	(۱,۶۳۶,۸۳۰)	*	۳۹,۰۸۹,۳۶۶
۷۳,۰۰۰	۷۳,۰۰۰	۲۰۵,۳۸۳,۵۱۰	۱۶۱,۳۶۱,۳۴۴	(۱,۰۴۸,۹۶۲)	(۱,۰۲۶,۳۰۶)	*	*
۲۳,۳۲۰	۲۳,۳۲۰	۴۲,۶۰۸,۸۸۰	۳۸,۹۶۷,۳۳۷	(۳۲۵,۳۹۵)	(۳۱۳,۰۴۳)	*	۴۱,۸۴۵,۸۸۸
۱۴,۸۷۱	۱۴,۸۷۱	۴۸,۰۳۱,۸۳۵	۳۰,۳۳۰,۸۷۳	(۱۴۸,۳۸۰)	(۱۴۰,۱۵۷)	*	۱۵۰,۹۳۰,۸۲
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۹,۶۶۵,۰۰۰	۱۵,۹۷۷,۳۷۴	(۱۰۴,۰۳۶)	(۹۸,۳۲۵)	*	(۲,۴۹۷,۴۷۵)
جمع نقل به صفحه بعد	۸۷,۷۲۴,۹۲۹	۲۰۹,۹۳۶,۶۳۹,۸۰۶	۱۴۷,۴۸۹,۵۹۱,۶۶۴	(۱۰,۰۳۱,۳۶۰,۶۶۳)	(۱۰,۰۶۹,۶۳۱,۹۵۱)	۶۰,۳۸۲,۳۷۵,۱۳۸	۶۰,۳۸۲,۳۷۵,۱۳۸



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

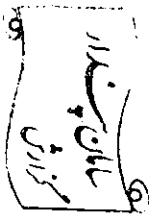
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۸/۲۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۸/۲۶

شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۸۷,۷۴۴,۹۲۹	۲۰۹,۹۲۶,۶۳۹,۸۰۶	۱۴۷,۴۸۹,۵۹۱,۶۶۴	(۱۱,۰۵۱,۴۱۰,۶۳۳)	(۱۰,۴۹,۶۳۱,۹۵۱)	۶,۰۳۸,۳۷۵,۱۲۸	۶,۰۳۸,۳۷۵,۱۲۸
تولید بون ماهتاب کهنوج (فراپورس)	۵۰۰	۴,۸۷۵,۵۰۰	۴,۶۷۲,۰۴۱	(۳۲,۹۰۸)	(۳۲,۳۸۲)	۱۵۴,۱۶۹	۱۵۴,۱۶۹
آهنگری براگورسازی	.	.	.	.	.	.	.
بانک	.	.	.	.	.	.	.
بانک سینا	.	.	(۳,۳۹۶,۰۹۶,۷۵۲)	.	.	۲,۳۹۶,۰۹۶,۷۵۲	۲,۳۹۶,۰۹۶,۷۵۲
بانک سینا (حق تقدم)	.	.	.	.	.	.	.
بیمین لیزینگ (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	.
بیمه دانا	.	.	.	.	.	.	.
سرویسچی نامس	.	.	.	.	.	.	.
سرویسچی جم (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	.
سرویسچی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.
سرویسچی مین	.	.	.	.	.	.	.
سینا بانک ایران	.	.	.	.	.	.	.
بیمار الکترونیک بارسان	.	.	.	.	.	.	.
بیمار الکترونیک بارسان (حق تقدم)	.	.	.	.	.	.	.
توسعه ساختمان	.	.	.	.	.	.	.
توسعه صنایع سیمان	.	.	.	.	.	.	.
تولید دارو (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	.
حوشکاب نود	.	.	(۳,۰۶۶,۸۳۳,۰۱۵)	.	.	۲,۰۶۶,۸۳۳,۰۱۵	۲,۰۶۶,۸۳۳,۰۱۵
جغاری شمال	.	.	.	.	.	.	.
داروسازی کوثر	.	.	.	.	.	.	.
ساتر	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری خوارزمی (حق تقدم)	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری ساختمان ایران	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری ری	.	.	۸,۳۵۱,۱۱۳	.	.	(۸,۳۵۱,۱۱۳)	(۸,۳۵۱,۱۱۳)
سرمایه گذاری ساختمانی ایران	.	.	.	.	.	.	.
جمع نقل به صفحه بعد	.	۲,۰۹,۹۲۱,۵۱۵,۳۰۶	۱۴۳,۱۳۹,۵۹۶,۰۵۱	(۱۱,۰۵۱,۴۱۰,۶۳۳)	(۱۰,۴۹,۶۳۱,۹۵۱)	۶۴,۶۳۷,۹۶۰,۹۵۱	۶۴,۶۳۷,۹۶۰,۹۵۱
		۸۷,۷۴۴,۹۲۹	۱۴۳,۱۳۹,۵۹۶,۰۵۱	(۱۱,۰۵۱,۴۱۰,۶۳۳)	(۱۰,۴۹,۶۳۱,۹۵۱)	۶۴,۶۳۷,۹۶۰,۹۵۱	۶۴,۶۳۷,۹۶۰,۹۵۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارسی

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

شرح	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	مطالب ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۸۷,۷۴۵,۲۲۹	۲,۹۹۳,۵۱۵,۳۰۶	۱۴۳,۱۳۹,۵۹۶,۰۵۱	(۸۳۸,۶۹۵,۵۰۹)	(۱,۰۴۹,۶۵۵,۳۳۳)	۶۶,۶۳۷,۹۶۹,۵۱۱	۸۳۸,۶۹۵,۵۰۹
فولاد مبارک اصفهان (حق تقدم)	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری ملی ایران	.	.	.	.	.	.	.
سیمان داراب	.	.	.	.	.	.	.
سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.	.
صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.	.
مصنوعی بارز	.	.	.	.	.	.	.
عمران فارس	.	.	.	.	.	.	.
فولاد آلیزی ایران	.	.	.	.	.	.	.
فولاد هورگان (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	.
کارب آهنی ایران کسن	.	.	.	.	.	.	.
کالسمین	.	.	.	.	.	.	.
کشورانی ایران	.	.	.	.	.	.	.
لبرینگ زابان سابا ارجی مقدم)	.	.	.	.	.	.	.
لبرینگ ایران	.	.	.	.	.	.	.
لبرینگ ایرانیان	.	.	.	.	.	.	.
ماشین سازی آرای	.	.	.	.	.	.	.
مخابرات	.	.	.	.	.	.	.
مسکن پردیس (فراپورس)	.	.	.	.	.	.	.
نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	.
نفت تهران	.	.	.	.	.	.	.
نفت تهران ارجی مقدم)	.	.	.	.	.	.	.
جمع	۸۷,۷۴۵,۲۲۹	۲,۹۹۳,۵۱۵,۳۰۶	۱۴۳,۳۰۹,۰۰۵,۴۲۲	(۱,۰۵۱,۶۵۵,۹۷۱)	(۱,۰۴۹,۶۵۵,۳۳۳)	۶۵,۴۷۵,۷۹۲,۶۶۰	۸۳۸,۶۹۵,۵۰۹
						(۳۱,۵۱۶,۸۳۰,۵۴۰)	





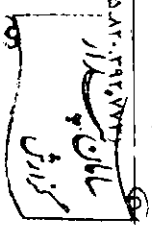
صندوق سرمایه گذاری مسترک یکم اکسیر فارابی  
 یادداشت های همراه صورت های مالی  
 برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	۱۵-۱
(۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)	(۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
(۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)	(۳,۴۵۵,۸۱۲,۴۴۱)	

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

سال مالی منتهی	سود (زیان) تحقق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	بعداد	شرکت
به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سود (زیان) تحقق	ریال	ریال	ریال	ریال		
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵,۸۳۱,۶۳۲,۸۸۵)	۱,۵۴۲,۷۰۳,۸۹۸	(۱۱۳,۹۱۲,۵۰۰)	(۱۲,۵۱۹,۴۳۵)	(۳۱,۰۰۵,۳۶۴,۱۷۷)	۲۲,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مینا
(۴,۳۹۴,۳۰۳,۷۹۵)	۷۱۹,۹۴۱,۷۷۷	(۶۹,۳۰۸,۰۴۵)	(۷۳,۴۰۴,۴۶۸)	(۱۳,۰۱۳,۳۵۴,۳۳۷)	۱۳,۸۷۶,۰۸۰,۹۴۷	۶,۹۲۷,۶۴۹	ملی صنایع مس ایران
۱۸۵,۸۵۰,۱۳۵	۱,۴۹۱,۷۸۵,۸۱۳	(۵۵,۳۷۵,۰۰۰)	(۵۸,۴۸۰,۹۵۰)	(۹,۴۴۹,۴۵۸,۳۳۷)	۱۱,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
(۳,۳۹۶,۰۹۶,۷۵۳)	(۴,۵۹۴,۰۰۵,۴۳۰)	(۵۴,۸۹۶,۰۰۰)	(۵۸,۰۷۹,۹۶۸)	(۱۵,۴۴۰,۳۲۹,۴۶۳)	۱۰,۹۷۹,۳۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰	بانک سینا
(۳,۱۰۹,۳۶۱,۱۵۶)	۲۷۶,۴۸۹,۷۷۵	(۳۹,۹۹۰,۰۰۰)	(۴۲,۳۰۹,۴۲۰)	(۷,۶۳۹,۳۱۰,۸۵۵)	۷,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	تراکتور سازی ایران
.	۱,۳۵۶,۹۹۱,۷۰۳	(۳۶,۰۵۴,۳۱۶)	(۳۸,۱۳۵,۴۶۶)	(۵,۷۷۹,۶۷۱,۶۷۱)	۷,۳۱۰,۸۶۳,۱۵۵	۴۸۱,۰۷۷	ایران ترانسفو
(۷,۳۰۷,۷۸۴,۳۰۷)	(۳۳۳,۹۸۵,۳۸۳)	(۳۴,۵۳۵,۰۰۰)	(۳۶,۵۳۷,۴۵۰)	(۷,۱۶۷,۹۳۲,۸۳۳)	۶,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
(۳,۳۳۴,۹۷۴,۳۸۵)	(۱,۶۰۰,۶۷۱,۷۴۸)	(۳۲,۵۵۰,۰۰۰)	(۳۴,۴۳۷,۹۰۰)	(۸,۰۴۳,۶۸۳,۸۴۸)	۶,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
.	(۴۴,۱۵۰,۹۶۷)	(۳۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۳۳,۷۳۳,۷۵۰)	(۶,۳۵۳,۵۵۲,۳۱۷)	۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	معنی و صنعتی چادر طلوع
.	۱۳۱,۶۵۷,۶۵۳	(۳۷,۵۷۴,۹۳۸)	(۳۹,۱۷۴,۳۸۴)	(۵,۳۳۶,۵۸۰,۶۳۶)	۵,۵۱۴,۹۸۷,۵۰۰	۲,۶۱۲,۵۰۰	سنگ آهن گل گهر
(۶۷,۰۸۰,۰۵۳۴)	۲۰۴,۹۷۳,۳۷۹	(۳۶,۷۹۱,۰۳۳)	(۳۸,۳۴۴,۹۰۱)	(۷,۶۲۵,۰۷۷,۰۷۳)	۵,۳۵۸,۲۰۴,۳۵۷	۳,۸۳۴,۵۵۷	سرمایه گذاری هندان و فلات
(۶,۳۵۲,۷۲۸,۹۰۵)	(۳,۶۴۰,۸۹۷,۵۱۳)	(۳۵,۱۸۰,۰۰۰)	(۳۶,۶۴۰,۴۴۰)	(۶,۰۹۸,۰۹۵,۰۵۵)	۵,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ارواحان
(۱,۹۳۹,۰۱۶,۳۶۹)	(۱,۰۷۹,۰۰۹,۴۴۸)	(۴۴,۹۲۰,۰۰۰)	(۴۶,۳۶۵,۳۶۰)	(۶,۰۱۱,۷۳۴,۰۸۸)	۴,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
(۳,۰۶۶,۸۳۳,۰۱۶)	(۱,۳۶۶,۶۵۶,۷۰۳)	(۳۳,۱۷۲,۵۰۰)	(۳۴,۵۱۶,۵۰۵)	(۵,۹۵۳,۴۶۷,۶۹۷)	۴,۶۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	جفاری شمال
(۹۰۳,۸۳۸,۹۰۴)	۱,۳۷۶,۸۰۰,۱۴۰	(۳۳,۸۴۰,۰۰۰)	(۳۴,۱۶۴,۷۳۰)	(۳,۱۴۴,۱۸۵,۱۴۰)	۴,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنایع آذراب
.	(۳,۳۴۴,۰۳۱,۳۷۵)	(۳۲,۴۵۰,۰۰۰)	(۳۳,۷۵۲,۱۰۰)	(۶,۷۸۷,۸۲۹,۱۷۵)	۴,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
(۳۵,۸۲۰,۳۹۲,۷۷۳)	(۶,۹۱۳,۰۶۴,۳۳۸)	(۶۹۱,۳۰۶,۶۸۱)	(۶۷۸,۵۸۷,۱۰۷)	(۱۳۳,۸۶۹,۴۳۶,۴۹۹)	۱۳۸,۳۷۷,۳۳۵,۹۵۹	۶۵,۹۴۵,۷۸۳	جمع نقل به صفحه بعد



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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶ سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶

شرکت	مقدار	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۶۵,۹۳۵,۷۸۳	۱۳۲,۸۶۹,۴۳۶,۴۹۹	(۵۹,۲۰۳,۴۱۰,۲۶۹)	(۶۷۸,۵۸۷,۱۰۷)	(۶۴۱,۳۸۵,۶۸۱)	(۶,۹۱۲,۶۴۳,۳۲۸)	(۵,۹۱۲,۶۴۳,۳۲۸)	(۳۵,۸۳۰,۳۹۲,۷۷۳)
سرمایه گذاری مسکن	۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۳,۲۰۰,۰۰۰	(۵۹,۲۰۳,۴۱۰,۲۶۹)	(۳۲,۱۸۷,۰۳۸)	(۳۰,۹۶۶,۰۰۰)	(۱,۷۵۳,۳۵۸,۳۹۷)	(۱,۷۵۳,۳۵۸,۳۹۷)	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۹۵,۵۵۴,۸۱۶)	(۳۱,۴۳۴,۵۰۰)	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	(۳,۳۸۷,۳۹۳,۳۱۶)	(۳,۳۸۷,۳۹۳,۳۱۶)	(۴۶۰,۱۳۹,۵۸۳)
ایران خودرو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۳,۰۸۶,۷۷۹)	(۱۶,۳۷۳,۰۴۰)	(۱۵,۳۸۰,۰۰۰)	(۴۶۷,۷۳۸,۸۱۹)	(۴۶۷,۷۳۸,۸۱۹)	(۱,۲۸۵,۱۱۶,۱۹۱)
بانک تجارت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۰۶,۰۵۹,۷۳۹)	(۱۵,۹۳۳,۴۸۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲۵,۰۵۳,۴۰۹)	(۸۲۵,۰۵۳,۴۰۹)	(۱,۳۵۳,۸۳۱,۵۶۳)
تولید برق عسلویه مینا (فراورس)	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۶۶,۳۵۰,۴۹۰)	(۱۳,۸۸۳,۸۷۰)	(۱۳,۵۵۵,۰۰۰)	(۳۷۶,۷۳۴,۳۶۰)	(۳۷۶,۷۳۴,۳۶۰)	(۱۱۷,۳۷۳,۹۴۸)
پالایش نفت تهران	۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۹۳۳,۷۰۸,۸۸۹)	(۱۳,۰۰۴,۹۳۶)	(۱۳,۳۹۲,۰۰۰)	۴۹۹,۳۹۴,۱۷۵	۴۹۹,۳۹۴,۱۷۵	۰
بانک ملی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۴۹,۷۵۱,۴۳۰)	(۱۳,۷۶۴,۷۷۰)	(۱۲,۰۶۵,۰۰۰)	(۴۱,۵۸۱,۳۰۰)	(۴۱,۵۸۱,۳۰۰)	۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۹۰,۸۸۵,۸۰۴)	(۱۰,۸۶۰,۳۷۰)	(۱۰,۲۶۵,۰۰۰)	(۱۵۹,۰۱۱,۱۷۴)	(۱۵۹,۰۱۱,۱۷۴)	(۹۸۳,۸۴۰,۵۹۶)
بانک دی (فراورس)	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۵,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۴۸۰,۳۱۵,۵۳۰)	(۰,۰۴۴,۳۱۶)	(۹,۸۲۸,۰۰۰)	(۵۳۴,۴۸۷,۷۳۶)	(۵۳۴,۴۸۷,۷۳۶)	(۴۱,۰۲۳,۴۵۸,۸۸۸)
لیرینگ صنعت و معدن	۹۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۹,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۴۸۱,۳۶۴,۵۵۸)	(۸,۱۴۶,۰۷۱)	(۷,۶۹۹,۵۰۰)	۴۲,۶۸۹,۸۷۱	۴۲,۶۸۹,۸۷۱	۰
نوسه معدنی و صنعتی صنایع	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۹۴,۷۱۳,۷۹۵)	(۷,۷۹۳,۱۷۰)	(۷,۳۶۵,۰۰۰)	(۱۳۶,۸۶۹,۹۶۵)	(۱۳۶,۸۶۹,۹۶۵)	۰
گروه بهمن	۹۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۱,۰۱۷,۴۳۵)	(۵,۵۳۵,۴۰۵)	(۵,۲۲۲,۵۰۰)	(۳۷۷,۳۶۵,۴۳۰)	(۳۷۷,۳۶۵,۴۳۰)	۰
سرمایه گذاری سایا	۹۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۸,۵۶۹,۳۷۳)	(۵,۲۴۱,۸۶۱)	(۴,۹۵۴,۵۰۰)	(۱۱۷,۸۶۵,۷۳۴)	(۱۱۷,۸۶۵,۷۳۴)	۰
سنگ آهن کل گهر (حق تقدم)	۵۱۲,۵۰۰	۵۳۰,۹۵۰,۰۰۰	(۵۵۶,۷۰۶,۶۸۹)	(۳,۸۰۸,۷۳۶)	(۳,۶۵۴,۷۵۰)	(۳۱,۳۳۰,۱۶۵)	(۳۱,۳۳۰,۱۶۵)	۰
باما	۸,۶۴۳	۵۴,۳۶۴,۴۷۰	(۳۷,۳۸۰,۳۶۳)	(۳۸۷,۵۸۸)	(۳۴۰,۶۹۱)	۶۰,۸۶۳,۹۹۲	۶۰,۸۶۳,۹۹۲	(۳۹,۳۶۵,۷۵۲)
زانساز	۱	۱,۰۱۶	(۱,۰۴۹)	(۵)	(۵)	(۴۳)	(۴۳)	۰
بانک پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۲۰,۶۰۳,۶۳۷)
تیروشمی خارک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴۵,۷۱۲,۳۳۱)
سروشیمی سازند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۸,۴۹۱,۰۳۷)
سرمایه گذاری صنایع نیروشیمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۶۲,۳۶۵,۳۶۸)
فولاد مبارکه اصفهان (حق تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۸۲,۵۴۳,۶۰۴)
لیرینگ زانل سایا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۳۸,۶۹۵,۵۰۹)
مهندسی تکموتار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹۰,۲۰۷,۵۷۷)
جمع	۸۶,۵۸۰,۶۲۶	۱۵۹,۸۹۷,۳۸۹,۷۲۶	(۱۷۱,۷۰۸,۶۰۱,۹۳۳)	(۸۴۵,۰۱۳,۷۹۵)	(۹۹۹,۴۸۶,۴۴۹)	(۱۳,۴۵۵,۱۳,۴۳۱)	(۱۳,۴۵۵,۱۳,۴۳۱)	(۱۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۳)



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	ریال	
۱۲.۰۹۴.۳۶۶.۱۳۲	۱۴.۹۴۷.۱۵۴.۵۰۵	
۱۲.۰۹۴.۳۶۶.۱۳۲	۱۴.۹۴۷.۱۵۴.۵۰۵	

۱۶-۱ درآمد حاصل از سود سهام

سال مالی منتهی  
به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	مقدار سهام معافه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام		
۱,۳۸۹,۳۶۱,۳۶۲	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	تراکتورسازی ایران
.	۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	گروه توسعه ملی ایران
۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	بانک سینا
.	۱,۳۳۴,۸۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۵۲	۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۰	سرمایه گذاری آئینه دماوند
۲۸۴,۷۰۴,۴۴۹	۱,۱۶۹,۰۹۵,۶۷۸	(۵۰,۹۰۴,۳۳۲)	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	ملی صنایع مس ایران
.	۸۷۵,۰۰۰,۶۴۶	.	۸۷۵,۰۰۰,۶۴۶	۱۲۵	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	سرمایه گذاری خوارزمی
.	۸۱۹,۴۳۵,۵۳۶	(۵۵,۵۶۴,۴۶۴)	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	معدنی و صنعتی چادرملو
.	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۱	سرمایه گذاری مسکن
.	۶۳۰,۱۱۵,۰۹۰	(۴۴,۸۸۴,۹۱۰)	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	ایران ترانسفو
.	۵۹۷,۹۵۳,۳۱۸	(۳,۰۴۷,۷۸۲)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	پتروشیمی فجر
.	۵۱۱,۷۲۳,۵۵۹	(۷۳,۲۵۶,۴۴۱)	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	سرمایه گذاری خوارزمی
.	۵۰۸,۸۷۱,۹۹۰	(۴۱,۱۳۸,۰۰۰)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	سنگ آهن گل گهر
.	۴۲۰,۰۷۶,۷۳۶	(۳۹,۹۳۳,۳۷۶)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	سرمایه گذاری توسعه معدن و فلزات
۴۵۱,۸۹۰,۴۰۱	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۸	سرمایه گذاری شاهد
۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۱۷۷,۶۱۵	(۲۵,۸۲۳,۷۸۵)	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
۴,۷۲۵,۹۵۶,۱۱۲	۱۳,۳۱۱,۳۶۸,۶۵۸	(۳۲۳,۵۳۱,۹۸۸)	۱۳,۳۲۴,۸۰۰,۶۴۶	۴,۵۶۷	۶۴,۷۰۰,۰۰۰		جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارسی

بادداشت 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	تاریخ تشکیل مجتمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع در آمد سود سهام	مبلغ تزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۳۹۵/۰۴/۱۲	۸۰۰۰۰۰	۴۲۰	۳۳۶۰۰۰۰۰۰	(۳۳۲,۵۳۱,۹۸۸)	۳۳۲,۵۳۱,۹۸۸	۳۳۲,۵۳۱,۹۸۸	۴,۷۲۵,۹۵۶,۱۱۲
حفاری شمال	۱۳۹۵/۰۴/۲۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۳۱,۳۶۴)	۲۴۹,۴۶۸,۶۳۶	۲۴۹,۴۶۸,۶۳۶	۵۹۶,۶۱۷,۵۰۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۵/۰۴/۲۶	۱,۸۱۱,۴۰۰	۱۲۰	۲۱۷,۳۶۸,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۴۹۴)	۲۱۴,۰۳۴,۵۰۶	۲۱۴,۰۳۴,۵۰۶	۱۱۶,۶۴۷,۰۲۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۰۳,۱۶۶)	۱۸۷,۶۹۶,۸۳۴	۱۸۷,۶۹۶,۸۳۴	۴۳,۹۴۶,۴۸۸
معنی اصلاح ایران	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۸۹۰	۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۹۰,۰۷۳)	۳۴۸,۶۰۹,۹۲۷	۳۴۸,۶۰۹,۹۲۷	۶۳,۹۴۶,۴۸۸
بولند برق عسلویه مینا	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۹۵,۵۷۵)	۱۶۱,۵۰۴,۴۲۵	۱۶۱,۵۰۴,۴۲۵	۱۶۳,۳۰۰,۰۰۰
گروه بهمن	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۹۷۹,۲۰۰	۱۶۰	۱۵۶,۶۷۲,۰۰۰	(۱۳,۰۸۳,۱۶۴)	۱۴۳,۵۸۸,۸۳۶	۱۴۳,۵۸۸,۸۳۶	۱,۱۷۲,۱۸۳,۳۸۰
بانک پاسارگاد	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۹۳,۹۹۹)	۸۹۴,۰۰۶,۰۰۱	۸۹۴,۰۰۶,۰۰۱	۱,۱۷۲,۱۸۳,۳۸۰
پروپتی ایران	۱۳۹۴/۱۰/۲۰	۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بیمه اتکالی امین	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۴,۴۵۵)	۳۶,۳۲۵,۵۴۵	۳۶,۳۲۵,۵۴۵	۸۹,۹۹۰,۱۱۰
صنایع آذرب	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۳۶,۹۹۹	۴۸۰	۶۵,۷۵۵,۳۰۰	۰	۶۵,۷۵۵,۳۰۰	۶۵,۷۵۵,۳۰۰	۱۳,۳۰۷,۳۵۸
رادیا تور ایران	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۵۵,۸۸۸)	۱,۱۴۴,۱۱۱,۱۱۲	۱,۱۴۴,۱۱۱,۱۱۲	۲۴,۰۰۰,۰۰۰
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک دی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پروپتی خارک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پروپتی شارند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری پروپتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری پروپتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق بازنشستگی کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
عمران و توسعه فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
لیرینگ رایان سایبا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ماشین سازی اراک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۰۹۴,۳۶۶,۱۳۲	۱۳,۹۴۷,۱۵۴,۵۰۵	(۴۱۴,۳۶۳,۸۰۱)	۱۵,۳۶۱,۴۱۸,۳۰۶	۹,۳۲۹	۷۷,۳۰۴,۳۹۹	۰	۰	۰



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	تاریخ سررسید سرمایه گذاری
سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	تاریخ سررسید سرمایه گذاری

ریال	ریال	درصد	ریال	اجاره رایتل
۱,۰۱۰,۷۰۱,۱۴۸	۰	۰	۰	اجاره رایتل
(۷۸,۹۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش داراییها
(۴۰,۷۱۳,۴۰۰)	۰	۰	۰	هزینه معاملات
۸۹۱,۰۸۸,۷۴۸	۰	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	
سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود
ریال	ریال		درصد
۱۱۱,۷۷۱,۵۳۸	۱۵,۵۰۰,۱۰۷	متعدد	۶
		روز شمار	متعدد
		سپرده کوتاه مدت بانک سامان	
		سایر درآمدها	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	
سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود
ریال	ریال		درصد
۶۱۳,۸۷۹,۳۳۰	۲۲۹,۵۷۷,۱۲۳	۱۸-۱	
۰	۳۰۳,۷۶۹,۵۴۲		
۰	۱۱۵,۰۳۸,۱۹۱		
۶۱۳,۸۷۹,۳۳۰	۶۴۸,۳۸۴,۸۵۶		

۱۸-۱- برگشت تزییل سود سهام شامل در آمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تزییل شده و ارزش اسمی در آمد سود سهام، اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در دوره های مالی قبل از در آمد 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	
تفاوت ارزش اسمی و ارزش تزییل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تزییل شده	ارزش اسمی	ارزش تزییل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۳,۸۷۹,۳۳۰	۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	۱۲,۴۱۴,۷۶۴,۹۱۳	۱۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۳۲
۰	(۹۰,۹۲۱,۶۵۸)	۰	۰
۶۱۳,۸۷۹,۳۳۰	۲۲۹,۵۷۷,۱۲۳	۱۲,۴۱۴,۷۶۴,۹۱۳	۱۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۳۲

مکان و تاریخ گزارش

**صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم 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	
۲,۷۵۶,۷۷۳,۲۷۶	۳,۶۹۵,۶۱۵,۳۳۴	هزینه کارمزد مدیر
۲۹۶,۴۸۷,۷۲۴	۱۵۲,۴۱۷,۵۰۸	هزینه کارمزد متولی
۳,۴۲۶,۸۳۷,۹۶۷	۴,۶۱۹,۵۱۹,۱۴۷	هزینه کارمزد ضامن نقد شوندرگی
۱۵,۰۰۰,۰۴۰	۱۵,۰۰۰,۰۴۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
<b>۶,۴۹۵,۰۹۹,۰۰۷</b>	<b>۸,۴۸۲,۵۵۲,۰۲۹</b>	<b>جمع</b>

۲۰ - سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	
۶,۰۶۷,۳۵۸,۸۱۵	۶,۹۵۲,۷۱۹,۱۶۵	هزینه تسهیلات مالی
۰	۷۸۲,۶۸۴,۲۹۷	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۶۰,۱۲۶,۶۰۶	۱۱۳,۹۳۶,۶۱۸	هزینه تصفیه
۹۱,۴۹۵,۷۶۸	۹۰,۹۹۹,۹۷۵	هزینه نرم افزار و سایت
۲,۲۸۴,۰۰۰	۱,۵۳۷,۵۰۰	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۴۰,۳۹۸	۰	هزینه ناسیس
<b>۶,۴۲۱,۳۰۵,۵۸۷</b>	<b>۷,۹۴۲,۸۷۷,۵۵۵</b>	<b>جمع</b>

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		
۳۵,۸۶۷,۴۳۳,۵۵۰	۴۶,۸۹۷,۹۵۷,۵۶۰	۷,۱۰۶	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت صدور
(۲۹,۷۳۹,۹۹۲,۴۲۷)	(۵۹,۰۴۰,۸۸۳,۸۴۷)	(۸,۹۳۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت ابطال
<b>۶,۱۲۷,۴۴۱,۱۲۳</b>	<b>(۱۲,۱۴۲,۹۲۶,۲۸۷)</b>	<b>(۱,۸۳۱)</b>	<b>جمع</b>

سامان پسندار  
گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکسیر فارسی

بادداشت 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
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۵.۱۴	ممتاز	۹۸۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق	کارگزاری فارابی	ضامن ، کارگزار و مدیر صندوق
۷.۹۹	عادی	۱.۵۲۶	عادی			
۱۳.۱۳	۲.۵۰۶	۱۴.۵۳	۲.۵۰۶	جمع		

۲۴ - معاملات با اشخاص وابسته

مابزه طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال		ریال			
(۳۸.۰۳۰.۳۱۱.۷۶۷)	طی سال مالی مورد گزارش	۲۶۶.۸۵۸.۹۱۲.۰۱۲	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی
۴.۵۸۰.۷۳۸.۰۹۴	طی سال مالی مورد گزارش	۸.۳۵۲.۰۵۸.۱۶۰	پرداخت کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری فارابی
۵.۶۳۰.۰۰۹.۵۹۸	طی سال مالی مورد گزارش	۱۰.۳۹۶.۴۹۴.۲۴۱	پرداخت کارمزد ضامن	ضامن	شرکت کارگزاری فارابی
۲۸.۱۴۶.۱۲۴	طی سال مالی مورد گزارش	۱۶۶.۱۳۵.۰۶۸	پرداخت کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابداری آریان فراز

۲۵ - رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ نائید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و با افشاء در یادداشتهای همراه بوده، وجود نداشته است.

سالمان پور  
گزارش