

Date: ۹۵/۳/۲۳ تاریخ:
No: ۹۵-۸۶۲۵ شماره:
Add: دار پیوست:

فارابی

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۶ 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 ۲۷	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 پیش‌بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۲۳ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

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

۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۲/۲۶	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۳۶,۷۱۲,۸۹۰,۱۳۶	۲۱۲,۸۸۵,۱۴۷,۲۲۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۲,۷۱۶,۴۰۰	۱۰,۰۶۹,۱۷۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
۸,۵۱۳,۷۱۷,۴۳۵	۹,۳۶۶,۷۳۴,۴۶۹	۷	حساب های دریافتنی
(۲۸۸)	۵۰,۶۸۴,۵۷۲	۸	سایر دارایی ها
<u>۱۴۵,۲۵۹,۳۲۳,۶۸۳</u>	<u>۲۲۲,۳۱۲,۶۳۵,۴۴۴</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
(۴۰,۲۸۱,۲۲۸,۳۷۴)	(۴۸,۰۱۴,۳۳۳,۹۰۷)	۹	جاری کارگزاران
(۹,۸۷۴,۶۶۰,۷۶۰)	(۱۴,۵۴۷,۰۹۲,۱۲۸)	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۰	(۳,۵۸۹,۲۴۲,۰۱۳)	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
(۴۶۶,۷۶۱,۹۲۵)	(۵۲۹,۲۱۲,۷۸۲)	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<u>(۵۰,۶۲۲,۶۵۱,۰۵۹)</u>	<u>(۶۶,۶۷۹,۸۸۰,۸۳۰)</u>		جمع بدهی ها
<u>۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴</u>	<u>۱۵۵,۶۳۲,۷۵۴,۶۱۴</u>	۱۳	خالص دارایی ها
۴,۹۵۹,۲۱۴	۷,۲۰۶,۵۵۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال	ریال		
(۲۱,۵۱۶,۸۳۰,۵۴۰)	(۳۴,۴۰۷,۵۰۰,۰۳۰)	۵۵,۰۲۸,۳۴۴,۴۲۴	۱۴	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
(۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)	(۲۸,۸۶۱,۰۴۹,۱۵۳)	(۶,۸۸۶,۳۴۴,۲۹۲)	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
۱۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۳۲	۲,۸۸۴,۷۷۹,۰۴۱	۱,۸۵۵,۱۲۵,۰۵۵	۱۶	درآمد حاصل از سود سهام
۱,۰۰۲,۸۶۰,۲۸۶	۱,۰۴۱,۶۳۲,۱۹۸	۱۱,۴۰۴,۰۵۸	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۱۳,۸۷۹,۳۲۰	۶۱۳,۸۷۹,۳۲۰	۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	۱۸	سایر درآمدها
(۵۳,۷۰۱,۵۳۰,۵۷۶)	(۵۸,۷۲۸,۲۵۸,۶۲۴)	۵۰,۳۲۹,۰۲۸,۰۲۶		جمع درآمدها
				هزینه ها:
(۶,۴۹۵,۰۹۹,۰۰۷)	(۳,۰۵۵,۷۳۲,۳۴۱)	(۴,۳۸۰,۶۵۳,۲۴۷)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۶,۲۲۱,۳۰۵,۵۸۷)	(۱,۳۶۸,۰۱۷,۷۱۶)	(۳,۹۹۱,۵۰۴,۶۷۵)	۲۰	سایر هزینه ها
(۱۲,۷۱۶,۴۰۴,۵۹۴)	(۴,۴۲۳,۷۵۰,۰۵۷)	(۸,۳۷۲,۱۵۷,۹۲۲)		جمع هزینه ها
(۶۶,۴۱۷,۹۳۵,۱۷۰)	(۶۳,۱۵۲,۰۰۸,۶۸۱)	۴۱,۹۵۶,۸۷۰,۱۰۴		سود (زیان) خالص
-۵۸.۰۴%	-۷۶.۵۴%	۹۲.۲۵%	۲۶	بازده میانگین سرمایه گذاری
-۶۳.۷۱%	-۶۳.۸۹%	۹۰.۹۶%	۲۷	بازده سرمایه گذاری در پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال	ریال		
۱۵۴,۳۰۷,۱۶۶,۶۷۱	۱۵۴,۳۰۷,۱۶۶,۶۷۱	۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴	۱۹,۰۸۳	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره
۶,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۴	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۵,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۸۱)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۶۶,۴۱۷,۹۳۵,۱۷۰)	(۶۳,۱۵۲,۰۰۸,۶۸۱)	۴۱,۹۵۶,۸۷۰,۱۰۴	-	سود (زیان) خالص دوره
۶,۱۲۷,۴۴۱,۱۲۳	۱۹,۲۴۲,۱۴۲,۲۰۰	۱۶,۵۲۶,۲۱۱,۸۸۶	-	تعدیلات
۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴	۱۱۱,۱۹۵,۳۰۰,۱۹۰	۱۵۵,۶۳۲,۷۵۴,۶۱۴	۲۱,۵۹۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

(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 سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

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 درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرح زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری فارابی	۹۸۰ واحد	۹۸ درصد
۲	شرکت سرمایه‌گذاری ارس صبا	۲۰ واحد	۲ درصد
	جمع	۱۰۰۰ واحد	۱۰۰ درصد

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری فارابی است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۵ با شماره ثبت ۱۰۳۵۶۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، نبش فراهانی پور، پلاک ۱۲ واحد ۳.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، شریعتی، بالاتر از دوراهی قلعهک، بن بست شریف، شماره ۵.

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری فارابی است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۵ به شماره ثبت ۱۰۳۵۶۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی خیابان یازدهم، نبش فراهانی پور پلاک ۱۲ واحد ۳.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری 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 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.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۴

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت 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 :

صنعت	۱۳۹۵/۰۲/۲۶		۱۳۹۴/۰۸/۲۶	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	درصد
بانکها و موسسات اعتباری	۳۵,۵۵۳,۸۴۶,۵۵۰	۳۳,۸۸۵,۳۹۱,۹۷۹	۱۵.۲۴	۲۳.۲۵
خدمات فنی و مهندسی	۲۳,۱۰۵,۹۰۰,۵۹۵	۲۴,۴۴۳,۶۱۰,۱۵۳	۱۱.۰۰	۱۷.۳۹
سرمایه گذاری ها	۱۸,۸۳۷,۱۲۵,۱۸۵	۲۰,۶۵۶,۳۳۶,۳۸۱	۹.۲۹	۹.۱۰
فلزات اساسی	۲۳,۹۳۶,۲۲۹,۲۱۷	۱۹,۲۰۱,۵۶۱,۶۵۲	۸.۶۴	۴.۸۶
خودرو و ساخت قطعات	۱۳,۹۷۱,۶۸۳,۵۳۲	۱۷,۰۲۹,۶۱۱,۱۸۹	۷.۶۶	۱۰.۵۳
استخراج کانه های فلزی	۱۶,۳۳۶,۶۹۸,۳۵۱	۱۵,۳۹۱,۸۲۱,۴۶۴	۶.۹۲	۰.۲۷
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱۵,۶۱۸,۲۳۴,۰۳۳	۱۵,۳۵۹,۷۰۵,۲۷۴	۶.۹۱	۰.۰۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۲,۰۷۹,۲۰۱,۰۳۱	۱۲,۸۰۴,۶۶۴,۸۱۲	۵.۷۶	۰.۴۰
انبوه سازی املاک و مستغلات	۱۳,۰۱۸,۰۶۵,۳۷۹	۱۱,۸۳۵,۹۴۱,۸۹۰	۵.۳۲	۳.۰۶
ماشین آلات و تجهیزات	۱۲,۷۳۲,۰۱۸,۰۹۱	۱۰,۰۷۰,۲۹۹,۲۵۰	۴.۵۳	۴.۱۹
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷,۳۳۲,۷۶۳,۸۴۸	۸,۳۱۷,۲۱۵,۲۴۵	۳.۷۴	۱.۳۶
محصولات شیمیایی	۱۱,۵۷۵,۰۵۹,۸۶۷	۸,۲۱۲,۲۱۷,۶۹۶	۳.۶۹	۱۲.۵۲
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۸,۴۱۶,۹۰۸,۱۷۷	۷,۴۰۹,۴۶۳,۹۱۵	۳.۳۳	۰.۰۰
ساخت محصولات فلزی	۳,۱۴۴,۱۹۵,۱۴۰	۵,۳۴۰,۴۷۵,۱۶۰	۲.۴۰	۵.۸۱
استخراج نفت، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۴,۰۵۸,۸۰۴,۱۹۴	۲,۸۶۵,۴۰۸,۳۹۲	۱.۲۹	۱.۳۶
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۵۴,۷۵۸,۳۲۹	۶۱,۴۲۲,۶۷۵	۰.۰۳	۰.۰۰
سایر واسطه گریهای مالی	۰	۰	۰.۰۰	۰.۰۳
جمع	۲۱۹,۷۷۱,۴۹۱,۵۱۹	۲۱۲,۸۸۵,۱۴۷,۲۲۷	۹۵.۷۵	۹۴.۱۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

۱۳۹۴/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	
۶۸۵,۷۲۳	۱۰,۰۶۵,۶۰۰	سپرده کوتاه مدت بانک سامان ۱-۸۴۹-۸۱۰-۴۵۶۰۴۵۷
۳۲,۰۳۰,۶۷۷	۳,۵۷۶	سپرده کوتاه مدت بانک سامان ۳-۸۴۹-۸۱۰-۵۵۵۰۴۴۴
<u>۳۲,۷۱۶,۴۰۰</u>	<u>۱۰,۰۶۹,۱۷۶</u>	جمع

۷ - حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۲/۲۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۸,۵۱۳,۵۶۴,۲۵۲	۹,۳۶۶,۲۶۴,۶۷۲	۷-۱	سود دریافتنی سهام
۱۵۳,۱۸۳	۴۶۹,۷۹۷	۷-۲	سود دریافتنی سپرده بانکی
<u>۸,۵۱۳,۷۱۷,۴۳۵</u>	<u>۹,۳۶۶,۷۳۴,۴۶۹</u>		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۷-۱- سود دریافتی سهام

۱۳۹۴/۰۸/۲۶			۱۳۹۵/۰۲/۲۶			اوراق
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۲۸۵,۰۳۸,۱۲۰	۲۵	۱,۲۸۵,۰۳۸,۱۲۰	۱,۲۸۵,۰۳۸,۱۲۰	۲۵	۱,۲۸۵,۰۳۸,۱۲۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۰	-	۰	۱,۱۰۳,۳۰۹,۶۷۰	۲۵	۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
۱,۰۳۲,۸۸۶,۹۱۰	۲۵	۱,۱۰۹,۹۹۹,۷۰۰	۱,۱۰۹,۹۹۹,۷۰۰	۲۵	۱,۱۰۹,۹۹۹,۷۰۰	مپنا
۹۱۲,۶۹۶,۲۶۲	۲۵	۹۵۳,۳۳۰,۰۰۰	۹۵۳,۳۳۰,۰۰۰	۲۵	۹۵۳,۳۳۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
۸۷۳,۱۸۳,۲۸۰	۲۵	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایرانیان
۰	-	۰	۶۹۱,۸۱۵,۳۸۵	۲۵	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
۴۵۱,۸۹۰,۴۰۱	۲۵	۵۰۹,۴۶۰,۰۰۰	۵۰۷,۳۷۴,۸۹۸	۲۵	۵۰۹,۴۶۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
۴۸۸,۲۹۴,۳۱۴	۲۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی
۲۸۴,۷۰۴,۴۴۹	۲۵	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۷۸۰,۹۷۲	۲۵	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۲۶۳,۱۹۰,۲۹۳	۲۵	۲۸۸,۹۶۸,۵۲۰	۲۸۸,۹۶۸,۵۲۰	۲۵	۲۸۸,۹۶۸,۵۲۰	سرمایه گذاری پتروشیمی
۱۲۹,۲۴۵,۹۰۲	۲۵	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا
۱۱۶,۶۴۷,۰۲۰	۲۵	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
۸۹,۹۹۰,۱۱۰	۲۵	۹۲,۱۴۷,۴۰۷	۹۲,۱۴۷,۴۰۷	۲۵	۹۲,۱۴۷,۴۰۷	صنایع آذرب
۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۴۳,۹۴۶,۴۸۸	۲۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	برق مپنا
۲۹,۰۲۵,۸۴۵	۲۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۱۲,۲۰۷,۳۵۸	۲۵	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	رادیاتور ایران
۵۹۶,۶۱۷,۵۰۰	۲۵	۵۹۶,۶۱۷,۵۰۰	۰	-	۰	حفاری شمال
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۰	ایران خودرو
۸,۵۱۳,۵۶۴,۲۵۲		۸,۸۳۴,۰۶۱,۲۴۷	۹,۳۶۶,۲۶۴,۶۷۲		۹,۵۷۸,۲۴۳,۷۴۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۲-۷- سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۳۹۴/۰۸/۲۶			۱۳۹۵/۰۲/۲۶			
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۵۳,۱۸۳	۲۵	۱۵۳,۳۹۰	۴۶۹,۷۹۷	۲۵	۴۷۰,۶۲۰	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱۵۳,۱۸۳		۱۵۳,۳۹۰	۴۶۹,۷۹۷		۴۷۰,۶۲۰	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

۱۳۹۴/۰۸/۲۶		۱۳۹۵/۰۲/۲۶			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۸۸)	۵۰,۶۸۴,۵۷۲	(۴۹,۳۱۵,۱۴۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۸)	مخارج نرم افزار و سایت
(۲۸۸)	۵۰,۶۸۴,۵۷۲	(۴۹,۳۱۵,۱۴۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۸)	جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۴/۰۸/۲۶		۱۳۹۴/۱۱/۲۶			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
بدهکار (بستانکار) - ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال	ریال	ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال	
(۴۰,۲۸۱,۲۲۸,۳۷۴)	(۴۸,۰۱۴,۳۳۳,۹۰۷)	۱۷۷,۶۱۷,۰۶۹,۷۳۸	۱۶۹,۸۸۳,۹۶۴,۲۰۵	(۴۰,۲۸۱,۲۲۸,۳۷۴)	شرکت کارگزاری فارابی

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۰ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	
۴,۳۱۵,۹۳۳,۰۲۴	۶,۳۶۶,۲۰۲,۹۹۶	ذخیره کارمزد مدیر
۲۸۱,۲۸۷,۴۳۲	۳۳۹,۴۳۳,۵۵۶	ذخیره کارمزد متولی
۵,۲۶۱,۲۱۸,۳۶۱	۷,۸۱۷,۱۷۰,۵۳۳	ذخیره کارمزد ضامن نقد شوندگی
۱۶,۲۲۱,۹۴۳	۲۴,۲۸۵,۰۴۳	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۹,۸۷۴,۶۶۰,۷۶۰	۱۴,۵۴۷,۰۹۲,۱۲۸	جمع

۱۱ - پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	
۰	۳,۵۸۹,۲۴۲,۰۱۳	بدهی بابت واحد های ابطال شده
۰	۳,۵۸۹,۲۴۲,۰۱۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۲ - سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	
۵,۹۸۸,۳۹۴	۵,۹۸۸,۳۹۴	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
۳۰۰,۷۸۸,۸۱۶	۳۶۰,۲۶۶,۵۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۵۶۷,۴۶۱	۱,۵۶۸,۴۶۱	وجوه واریزی نا مشخص
۱۸,۸۴۳,۴۸۷	۲۱,۸۱۵,۶۶۰	مالیات های تکلیفی پرداختنی
۱۳۹,۵۷۳,۷۶۷	۱۳۹,۵۷۳,۷۶۷	سایر
۴۶۶,۷۶۱,۹۲۵	۵۲۹,۲۱۲,۷۸۲	جمع

۱۳ - خالص دارایی ها

۱۳۹۴/۰۸/۲۶		۱۳۹۵/۰۲/۲۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۹,۶۷۷,۴۵۹,۰۵۰	۱۸,۰۸۳	۱۴۸,۴۲۶,۱۹۹,۹۴۶	۲۰,۵۹۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴,۹۵۹,۲۱۳,۵۷۴	۱,۰۰۰	۷,۲۰۶,۵۵۴,۶۶۸	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴	۱۹,۰۸۳	۱۵۵,۶۳۲,۷۵۴,۶۱۴	۲۱,۵۹۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۴ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	یادداشت
ریال (۲۱,۵۱۶,۸۳۰,۵۴۰)	ریال (۲۴,۴۰۷,۵۰۰,۰۳۰)	ریال ۵۵,۰۲۸,۳۴۴,۴۲۴	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار ۱۴-۱
ریال (۲۱,۵۱۶,۸۳۰,۵۴۰)	ریال (۲۴,۴۰۷,۵۰۰,۰۳۰)	ریال ۵۵,۰۲۸,۳۴۴,۴۲۴	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶				تعداد	شرکت
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۱۹,۴۷۱,۱۳۵)	(۵۷۳,۱۷۶,۹۵۹)	۱۳,۲۵۴,۴۳۹,۵۳۱	(۱۱۱,۷۵۸,۱۹۷)	(۱۱۸,۳۳۹,۵۶۳)	(۸,۸۶۷,۲۲۵,۸۹۰)	۲۲,۳۵۱,۶۶۳,۱۸۱	سایپا
(۵۹۸,۲۰۹,۷۷۲)	۳۴۳,۲۷۵,۸۲۶	۳,۴۵۰,۵۴۷,۷۶۲	(۵۹,۳۷۴,۹۴۷)	(۶۲,۷۱۲,۵۱۳)	(۸,۲۸۲,۴۶۴,۷۷۸)	۱۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
.	.	۴,۰۰۳,۱۳۹,۶۱۰	(۵۷,۹۹۰,۷۱۸)	(۵۹,۳۶۵,۸۷۸)	(۷,۴۷۷,۷۶۹,۹۱۷)	۱۱,۵۹۸,۱۶۶,۱۲۳	بانک دی (فراپورس)
(۲۵,۲۸۰,۸۲۱)	(۴۰,۷۵۳,۳۳۴)	۳,۷۷۳,۶۷۳,۷۴۰	(۴۷,۳۶۹,۸۵۰)	(۵۰,۱۱۷,۱۰۶)	(۵,۶۰۲,۸۱۴,۰۱۷)	۹,۴۷۳,۹۷۴,۷۱۳	آذرآب
.	.	۸۷۴,۸۵۶,۱۳۲	(۳۷,۱۸۰,۴۶۲)	(۳۹,۳۳۶,۸۲۴)	(۶,۴۸۴,۷۲۱,۵۵۰)	۷,۴۳۶,۰۹۴,۹۶۸	مینا
.	.	(۱۱,۳۱۶,۶۹۱,۰۳۰)	(۳۶,۳۷۵,۰۵۲)	(۳۷,۴۴۳,۹۴۶)	(۱۸,۵۱۷,۸۹۲,۷۴۷)	۷,۲۷۵,۰۲۰,۷۱۵	پتروشیمی ایرانیان
.	.	۹۹۳,۱۳۰,۳۶۰	(۲۵,۸۴۹,۳۱۵)	(۲۷,۳۴۸,۱۵۶)	(۴,۱۲۳,۵۲۷,۷۴۴)	۵,۱۶۹,۸۵۵,۳۷۵	صنعت بیمه
.	.	۶۳۱,۶۸۸,۴۸۳	(۲۳,۳۱۰,۶۷۸)	(۲۴,۶۶۲,۴۹۷)	(۳,۹۸۲,۴۸۰,۸۴۷)	۴,۶۶۲,۱۴۲,۵۰۵	سرمایه گذاری پتروشیمی
.	.	(۸۵۱,۰۶۲,۵۹۷)	(۲۳,۰۸۷,۶۸۵)	(۲۴,۴۲۶,۶۳۶)	(۵,۴۲۱,۰۹۲,۲۷۸)	۴,۶۱۷,۵۴۴,۰۰۲	ایران خودرو دیزل
.	.	(۲۹,۹۷۳,۷۰۱)	(۱۶,۸۱۲,۴۸۰)	(۱۷,۷۸۷,۴۴۵)	(۳,۳۵۷,۸۷۳,۷۷۶)	۳,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۲,۸۱۳,۸۴۴,۸۷۶	۳,۴۴۲,۶۳۷,۲۴۲	۱۳۰,۵۶۳,۰۵۹	(۱۳,۷۲۲,۵۲۱)	(۱۴,۵۱۸,۳۶۶)	(۲,۵۸۵,۷۰۲,۰۵۴)	۲,۷۴۴,۵۰۶,۰۰۰	ایران ترانسفو
(۶۹,۹۷۲,۴۸۸)	(۲۳۷,۸۹۴,۳۲۸)	۱۸۲,۶۰۳,۷۲۴	(۱۱,۶۹۹,۹۸۹)	(۱۲,۳۷۸,۵۳۲)	(۲,۱۳۳,۳۱۷,۷۵۵)	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	گل گهر
.	.	۶۰۹,۴۱۹,۳۲۹	(۱۱,۶۱۴,۹۷۸)	(۱۲,۲۸۸,۵۵۲)	(۱,۶۸۹,۶۷۷,۳۳۱)	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
.	.	۵۲۱,۴۰۲,۹۱۲	(۹,۸۱۹,۹۲۳)	(۱۰,۰۳۵,۸۹۵)	(۱,۴۲۲,۷۲۶,۳۱۵)	۱,۹۶۳,۹۸۵,۰۴۴	نفت تهران
(۱۸۵,۲۷۰,۹۰۴)	(۵۰۸,۱۹۱,۰۷۵)	۴۱۸,۰۶۵,۰۶۱	(۹,۴۳۴,۴۳۴)	(۹,۹۸۱,۵۲۶)	(۱,۴۴۹,۴۰۸,۹۶۳)	۱,۸۸۶,۸۸۹,۹۸۴	زامیاد
.	.	۹۱,۳۶۶,۵۲۶	(۸,۰۵۰,۴۵۰)	(۸,۵۱۷,۳۶۱)	(۱,۵۰۲,۱۵۵,۹۲۳)	۱,۶۱۰,۰۹۰,۲۶۰	پتروشیمی فجر
(۲,۵۷۶,۳۹۵,۵۳۳)	(۳,۹۳۰,۱۳۵,۳۶۴)	۳۹۸,۶۵۲,۶۶۸	(۷,۰۷۶,۶۷۶)	(۷,۴۸۷,۰۸۰)	(۱,۰۰۲,۱۲۰,۹۹۳)	۱,۴۱۵,۳۳۷,۴۱۷	سرمایه گذاری معادن و فلزات
.	.	(۳۴,۷۷۴,۶۸۸)	(۶,۷۷۵,۰۹۷)	(۷,۱۶۷,۹۶۴)	(۱,۳۷۵,۸۵۲,۵۶۷)	۱,۳۵۵,۰۲۰,۹۴۰	سرمایه گذاری مسکن
(۲۳۸,۷۵۶,۷۷۱)	(۵۷۵,۳۱۴,۵۲۰)	۵۵۰,۷۹۳,۰۴۴	(۵,۸۶۹,۹۹۰)	(۶,۲۱۰,۴۰۲)	(۶۱۱,۱۲۶,۵۶۴)	۱,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه
(۸۵,۶۰۹,۳۶۱)	۲۵,۳۲۷,۶۰۵	(۶۶,۶۷۴,۹۷۱)	(۴,۵۳۹,۰۴۸)	(۴,۸۰۲,۲۹۷)	(۹۶۵,۱۴۳,۴۲۶)	۹۰۷,۸۰۹,۸۰۰	پتروشیمی خارک
(۱,۷۸۵,۱۲۱,۹۰۹)	(۲,۰۵۴,۲۲۴,۹۰۷)	۱۷,۵۸۵,۱۶۴,۷۶۴	(۵۲۷,۶۱۲,۲۸۹)	(۵۵۴,۷۲۸,۵۳۹)	(۸۶,۸۵۵,۰۹۵,۳۳۵)	۱۰۵,۵۲۲,۶۰۱,۰۲۷	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶					تعداد	شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۷۸۵,۱۲۱,۹۰۹)	(۲,۰۵۴,۲۲۴,۹۰۷)	۱۷,۵۸۵,۱۶۴,۷۶۴	(۵۲۷,۶۱۲,۳۸۹)	(۵۵۴,۷۲۸,۵۳۹)	(۸۶,۸۵۵,۰۹۵,۳۳۵)	۱۰۵,۵۲۲,۶۰۱,۰۲۷	۴۷,۱۳۵,۵۰۱	جمع نقل از صفحه قبل
.	.	۳۳,۴۸۵,۱۳۹	(۳,۴۸۵,۰۴۷)	(۳,۶۸۷,۱۶۳)	(۶۵۶,۳۵۲,۶۹۶)	۶۹۷,۰۱۰,۰۴۵	۲۵۳,۷۳۵	بانک انصار
.	.	۱۲۶,۲۸۵,۴۲۱	(۳,۱۱۶,۵۰۷)	(۳,۱۸۵,۰۵۶)	(۴۹۰,۷۱۵,۰۱۶)	۶۲۳,۳۰۲,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	داروسازی کاسپین (فراپورس)
(۴۳۶,۰۷۵,۳۰۵)	(۶۸۷,۵۶۳,۱۳۳)	۲۴,۱۵۳,۳۲۲	(۳,۰۳۳,۹۹۹)	(۳,۱۰۰,۷۴۳)	(۵۷۶,۵۱۱,۹۳۶)	۶۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	برق مینا (فراپورس)
.	.	۵۳,۰۴۸,۲۷۸	(۲,۸۳۸,۹۴۳)	(۲,۹۰۱,۳۳۷)	(۵۰۹,۰۰۱,۲۸۴)	۵۶۷,۷۸۹,۸۴۲	۳۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سبحان (فراپورس)
.	.	۶۲,۴۳۶,۵۳۰	(۲,۸۲۷,۴۹۴)	(۲,۸۸۹,۶۷۶)	(۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰)	۵۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	بیمه اتکایی امین (فراپورس)
.	.	۱۱۰,۵۸۸,۸۱۹	(۲,۷۷۲,۴۹۴)	(۲,۹۳۳,۲۷۲)	(۴۳۸,۲۰۵,۴۱۵)	۵۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
.	.	۲۳,۹۱۵,۰۲۱	(۲,۶۲۲,۷۶۰)	(۲,۶۸۰,۳۹۹)	(۴۹۵,۳۳۶,۸۲۰)	۵۲۴,۵۵۵,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰	بهمن دیزل (فراپورس)
.	.	۶۵,۱۹۷,۸۳۴	(۲,۳۹۲,۶۵۵)	(۲,۴۴۵,۲۵۶)	(۴۰۸,۴۹۷,۱۴۲)	۴۷۸,۵۲۲,۸۸۷	۳۷۳,۰۰۰	ریل پرداز سیر
.	.	(۱۴۷,۷۶۶,۹۵۲)	(۱,۹۲۳,۰۹۰)	(۲,۰۲۴,۶۰۹)	(۵۲۸,۴۲۸,۲۵۳)	۳۸۴,۶۱۹,۰۰۰	۳۸۸,۵۰۰	ایران خودرو (حق تقدم)
۳۰,۴۰۴,۰۸۴	۳۰,۴۰۴,۰۸۴	۵۵,۳۱۱,۴۱۲	(۱,۸۷۳,۳۸۸)	(۱,۹۸۲,۰۱۸)	(۳۱۵,۵۱۱,۵۹۳)	۳۷۴,۶۷۸,۴۱۱	۲۱۷,۴۵۷	مهندسی تکنوتار
(۴۵,۷۷۴,۰۸۸)	(۱۲۵,۵۳۶,۴۳۴)	۳۹,۰۸۹,۲۸۴	(۱,۷۱۸,۷۰۶)	(۱,۸۱۸,۳۷۳)	(۳۰۱,۱۱۵,۴۶۰)	۳۴۳,۷۴۱,۸۲۳	۶۴,۷۴۷	پتروشیمی سازند
.	۱,۷۱۶,۲۵۸	۶۱,۸۳۲,۱۵۰	(۱,۶۰۷,۱۹۷)	(۱,۷۰۰,۴۰۳)	(۲۵۶,۳۰۰,۲۵۰)	۳۲۱,۴۴۰,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
.	.	۱۲,۸۶۴,۲۰۶	(۵۵۸,۰۷۵)	(۵۹۰,۴۱۶)	(۹۷,۶۰۲,۶۴۸)	۱۱۱,۶۱۵,۳۴۵	۴۱,۳۸۵	چادرمو
۱۵,۰۹۲,۰۸۲	۴۰,۸۷۲,۶۴۹	۲۶,۹۱۴,۰۸۷	(۳۷۰,۷۴۹)	(۳۹۲,۲۴۸)	(۴۶,۴۷۲,۹۱۶)	۷۴,۱۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	رادیاتور
(۱۸۱,۱۵۴,۳۱۲)	(۱۰۱,۱۳۵,۴۲۱)	۳,۲۰۳,۱۰۴	(۲۱۳,۰۴۳)	(۲۲۵,۳۹۵)	(۳۸,۹۶۷,۳۳۸)	۴۲,۶۰۸,۸۸۰	۲۲,۳۲۰	رایان سایبا
.	.	(۲,۴۹۷,۴۷۵)	(۱۴۰,۱۵۷)	(۱۴۸,۲۸۰)	(۳۰,۲۴۰,۸۷۳)	۲۸,۰۳۱,۸۳۵	۱۴,۸۷۱	رادیاتور (حق تقدم)
۱,۳۶۴,۸۸۵,۳۷۳	.	۳۶,۸۹۵,۱۱۹,۴۸۰	(۸۱۷,۴۱۲,۲۷۴)	(۸۶۴,۸۲۲,۱۸۵)	(۱۲۴,۹۰۵,۱۰۰,۷۸۰)	۱۶۳,۴۸۲,۴۵۴,۷۱۹	۱۱۹,۷۷۹,۰۶۴	سایر
(۳۹۸,۹۵۲,۹۲۲)	(۳۹۸,۹۵۲,۹۲۲)	.	.	.	.	.	.	آهنگری تراکتورسازی
۳۷,۸۰۷,۶۰۹	(۴۹۵,۸۸۲,۷۵۲)	.	.	.	.	.	.	پاما
(۴۳۹,۵۰۲,۳۷۴)	(۱,۴۶۵,۱۴۵,۴۸۰)	.	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد
۱۳۶,۰۸۱,۳۱۳	(۱۳۷,۴۲۹,۲۹۳)	.	.	.	.	.	.	بانک سینا
(۷۲۵,۴۸۳,۵۳۷)	(۷۲۵,۴۸۳,۵۳۷)	.	.	.	.	.	.	بانک سینا (حق تقدم)
(۱۳۹,۹۶۶,۴۷۴)	(۱۳۲,۸۱۸,۰۴۳)	.	.	.	.	.	.	بهمن لیزینگ (فراپورس)
(۳۹۶,۴۳۲,۹۹۴)	(۱۴۶,۷۶۷,۲۸۳)	.	.	.	.	.	.	بیمه دانا
(۳۲۲,۲۴۶,۶۴۸)	(۴۳۵,۰۴۴,۵۰۵)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی تامین
(۳۱۹,۸۰۹,۳۶۹)	(۵۰۶,۳۶۰,۲۰۹)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم (فراپورس)
(۳,۶۱۶,۲۵۰,۲۷۱)	(۷,۳۳۹,۳۵۱,۹۲۸)	۵۵,۰۲۸,۳۴۴,۴۲۴	(۱,۳۷۶,۵۱۸,۹۶۷)	(۱,۴۵۲,۲۶۵,۳۶۸)	(۲۱۷,۴۴۶,۸۰۲,۰۵۵)	۲۷۵,۳۰۳,۹۳۰,۸۱۴	۱۶۹,۹۳۲,۵۸۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶				سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۶۹,۹۳۲,۵۸۰	۲۷۵,۳۰۳,۹۳۰,۸۱۴	(۲۱۷,۴۴۶,۸۰۲,۰۵۵)	(۱,۴۵۲,۲۶۵,۳۶۸)	(۱,۳۷۶,۵۱۸,۹۶۷)	۵۵,۰۲۸,۳۴۴,۴۲۴	(۳,۶۱۶,۲۵۰,۲۷۱)
پتروشیمی خلیج فارس	(۱۱۵,۲۸۱,۴۱۰)
پتروشیمی مبین	۷۲,۸۸۹,۸۸۹
پست بانک ایران	۲۶۱,۳۶۲,۸۵۸
تجارت الکترونیک پارسیان	(۲۷۷,۶۳۶,۶۴۲)
تجارت الکترونیک پارسیان (حق تقدم)	(۱,۴۴۴,۶۶۹,۵۲۰)
تراکتور سازی	(۸۴,۳۵۴,۷۲۸)
توسعه ساختمان	(۳۰۵,۹۸۹,۲۰۷)
توسعه صنایع سیمان	۲۱,۴۴۷,۱۹۲
تولید دارو (فراپورس)	۱۸,۵۹۵,۳۰۲
جوشکاب یزد	(۴۶,۲۶۸,۹۰۵)
حفاری شمال	(۱۲۸,۸۴۶,۴۶۴)
داروسازی سبحان
داروسازی کوثر	۶۶,۰۵۳,۲۰۶
رایان سایپا (حق تقدم)	(۴۶,۶۲۷,۹۶۲)
سرمایه گذاری خوارزمی (حق تقدم)	۳۰,۷۷۸,۷۸۲
سرمایه گذاری رنا	(۴۵۱,۳۰۷,۶۸۸)
سرمایه گذاری ساختمان ایران	(۷۲۴,۰۰۵,۱۲۶)
سرمایه گذاری سپه	(۵۵۶,۵۶۵,۸۰۴)
سرمایه گذاری ملی ایران	(۳۹۲,۲۴۲,۹۷۱)
سرمایه گذاری نفت	(۲۰,۸۲۶,۴۳۴)
سیمان خوزستان
سیمان داراب	۳۸۹,۳۵۶
سیمان فارس و خوزستان	(۲۰۱,۶۹۸,۸۲۷)
صندوق بازنشستگی	(۲,۷۷۳,۰۰۹,۸۵۷)
صنعتی بارز	(۲,۳۱۰,۰۴۴,۴۰۹)
عمران فارس	(۱,۹۱۱,۶۲۹)
جمع نقل به صفحه بعد	۱۶۹,۹۳۲,۵۸۰	۲۷۵,۳۰۳,۹۳۰,۸۱۴	(۲۱۷,۴۴۶,۸۰۲,۰۵۵)	(۱,۴۵۲,۲۶۵,۳۶۸)	(۱,۳۷۶,۵۱۸,۹۶۷)	۵۵,۰۲۸,۳۴۴,۴۲۴	(۲۲,۸۲۱,۷۲۶,۳۲۸)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶				سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۶۹,۹۳۲,۵۸۰	۲۷۵,۳۰۳,۹۳۰,۸۱۴	(۲۱۷,۴۴۶,۸۰۲,۰۵۵)	(۱,۴۵۲,۲۶۵,۳۶۸)	(۱,۳۷۶,۵۱۸,۹۶۷)	۵۵,۰۲۸,۳۴۴,۴۲۴	(۲۱,۵۱۶,۸۳۰,۵۴۰)
فولاد آلیاژی ایران
فولاد هرمزگان (فراپورس)
کارت اعتباری ایران کیش
کالسیمین
کشتیرانی ایران
گروه توسعه ملی ایران
لیزینگ ایران
لیزینگ ایرانیان
ماشین سازی اراک
مخابرات
مسکن پردیس (فراپورس)
ملی مس
ملی مس (حق تقدم)
نفت اصفهان
نفت بهران
نفت بهران (حق تقدم)
جمع	۱۶۹,۹۳۲,۵۸۰	۲۷۵,۳۰۳,۹۳۰,۸۱۴	(۲۱۷,۴۴۶,۸۰۲,۰۵۵)	(۱,۴۵۲,۲۶۵,۳۶۸)	(۱,۳۷۶,۵۱۸,۹۶۷)	۵۵,۰۲۸,۳۴۴,۴۲۴	(۲۱,۵۱۶,۸۳۰,۵۴۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۴/۰۸/۲۶ به	۱۳۹۴/۰۲/۲۶	۱۳۹۵/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
(۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)	(۲۸,۸۶۱,۰۴۹,۱۵۳)	(۶,۸۸۶,۳۴۴,۲۹۲)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم ۱۵-۱
(۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)	(۲۸,۸۶۱,۰۴۹,۱۵۳)	(۶,۸۸۶,۳۴۴,۲۹۲)	

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

شرکت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶					
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مینا	۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۴,۶۹۷,۷۵۰,۰۰۰	(۲۳,۱۰۵,۹۰۰,۵۹۵)	(۱۳۰,۶۵۱,۰۹۸)	(۱۲۳,۴۸۸,۷۵۰)	۱,۳۳۷,۷۰۹,۵۵۷
ایران ترانسفو	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۱۹,۴۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۱۸,۲۳۴,۰۳۳)	(۸۲,۰۹۷,۶۲۶)	(۷۷,۵۹۷,۰۰۰)	(۲۵۸,۵۲۸,۶۵۹)
بانک سینا	۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۶۰,۲۲۹,۴۶۲)	(۷۸,۳۱۸,۴۵۰)	(۷۴,۰۲۵,۰۰۰)	(۸۰۷,۵۷۲,۹۱۲)
بانک صادرات	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۴۹,۴۵۸,۲۳۷)	(۵۸,۱۳۱,۸۱۰)	(۵۴,۹۴۵,۰۰۰)	۱,۴۲۶,۴۶۴,۹۵۳
آتیه دماوند	۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۷۹,۱۰۰,۰۰۰	(۷,۹۰۲,۵۲۶,۵۳۵)	(۵۵,۹۶۳,۴۳۹)	(۵۲,۸۹۵,۵۰۰)	۲,۵۶۶,۷۱۸,۵۲۶
ملی مس	۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۹۶,۸۱۹,۱۸۳)	(۵۵,۷۶۰,۸۳۲)	(۵۲,۷۰۴,۰۰۰)	(۲,۵۶۴,۴۸۴,۰۱۵)
تراکتور سازی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۳۲,۰۱۸,۰۹۱)	(۵۲,۸۲۵,۷۵۰)	(۵۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۲,۶۶۱,۷۱۸,۸۴۱)
پتروشیمی فجر	۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۷,۲۰۰,۰۰۰	(۹,۰۱۲,۹۳۵,۵۴۱)	(۵۱,۱۳۹,۴۸۸)	(۴۸,۳۳۶,۰۰۰)	۵۵۴,۷۸۸,۹۷۱
سرمایه گذاری خوارزمی	۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۷۹۳,۰۸۵,۲۶۷)	(۴۷,۰۲۸,۱۰۰)	(۴۴,۴۵۰,۰۰۰)	(۹۹۴,۵۶۳,۳۶۷)
سایپا	۶,۰۰۴,۴۱۱	۸,۸۸۶,۵۲۸,۲۸۶	(۵,۰۶۶,۰۷۵,۱۲۰)	(۴۷,۰۰۹,۷۳۵)	(۴۴,۴۳۲,۶۴۱)	۳,۷۲۹,۰۱۰,۷۹۰
فولاد مبارکه	۶,۸۰۰,۰۰۰	۸,۸۶۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۳۹,۴۱۰,۰۳۴)	(۴۶,۸۷۱,۵۱۶)	(۴۴,۳۰۲,۰۰۰)	(۲,۱۷۰,۱۸۳,۵۵۰)
گروه توسعه ملی ایران	۳,۱۰۰,۰۰۰	۷,۴۸۶,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۴۱۶,۹۰۸,۱۷۷)	(۳۹,۶۰۳,۵۸۵)	(۳۷,۴۳۲,۵۰۰)	(۱,۰۰۷,۴۴۴,۲۶۲)
سرمایه گذاری شاهد	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۱۴,۶۵۵,۱۱۰)	(۳۹,۳۳۱,۱۵۰)	(۳۷,۱۷۵,۰۰۰)	(۱۵۶,۱۶۱,۲۶۰)
جمع نقل به صفحه بعد	۶۸,۹۵۴,۴۱۱	۱۴۸,۵۳۱,۶۷۸,۲۸۶	(۱۴۸,۰۰۹,۲۵۵,۳۸۵)	(۷۸۵,۷۳۲,۵۷۹)	(۷۴۲,۶۵۸,۳۹۱)	(۱,۰۰۵,۹۶۸,۰۶۹)

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶						شرکت	
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۶,۲۸۷,۳۵۱,۹۹۷)	(۱۷,۸۴۷,۵۷۴,۱۵۹)	(۱,۰۰۵,۹۶۸,۰۶۹)	(۷۴۲,۶۵۸,۳۹۱)	(۷۸۵,۷۳۲,۵۷۹)	(۱۴۸,۰۰۹,۲۵۵,۳۸۵)	۱۴۸,۵۳۱,۶۷۸,۲۸۶	۶۸,۹۵۴,۴۱۱	جمع نقل از صفحه قبل	
(۶,۳۵۲,۷۲۸,۹۰۵)	(۳,۲۷۷,۹۳۲,۵۸۷)	(۳,۳۷۹,۴۸۲,۴۷۹)	(۳۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۲۴۱,۶۰۰)	(۱۰,۳۴۷,۰۴۰,۸۷۹)	۷,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایرانیان	
(۹۰۲,۸۲۸,۹۰۴)	(۸۲۰,۴۵۵,۴۲۴)	۲,۱۹۶,۲۸۰,۰۲۰	(۲۶,۹۸۰,۰۰۰)	(۲۸,۵۴۴,۸۴۰)	(۳,۱۴۴,۱۹۵,۱۴۰)	۵,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	آذرآب	
.	.	(۶۹۴,۷۸۴,۵۵۴)	(۲۶,۸۳۷,۵۰۰)	(۲۸,۳۹۴,۰۷۵)	(۶,۰۰۷,۰۵۲,۹۷۹)	۵,۳۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	گل گهر	
.	.	۸۷۰,۵۶۲,۲۵۰	(۲۶,۵۱۲,۸۵۸)	(۲۷,۰۹۶,۱۴۱)	(۴,۳۷۸,۴۰۰,۳۵۱)	۵,۳۰۲,۵۷۱,۶۰۰	۱,۲۰۷,۶۰۰	نفت تهران (فراپورس)	
.	.	۲۵۰,۹۶۸,۹۰۶	(۲۴,۹۵۰,۰۰۰)	(۲۶,۳۹۷,۱۰۰)	(۴,۶۸۷,۶۸۲,۹۹۴)	۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	چادرملو	
.	.	(۹۷۸,۵۷۶,۷۵۸)	(۲۳,۵۷۰,۰۰۰)	(۲۴,۹۳۷,۰۶۰)	(۵,۶۴۴,۰۶۹,۶۹۸)	۴,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن	
.	.	(۱,۰۲۵,۹۶۲,۲۲۹)	(۲۲,۶۲۰,۰۰۰)	(۲۳,۹۳۱,۹۶۰)	(۵,۵۰۳,۴۱۰,۲۶۹)	۴,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن	
(۶۷۰,۸۰۰,۵۳۴)	.	(۶۱۲,۲۳۰,۹۵۶)	(۱۹,۲۱۵,۰۰۰)	(۲۰,۳۲۹,۴۷۰)	(۴,۴۱۵,۶۸۶,۴۸۶)	۳,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات	
(۱,۲۸۵,۱۱۶,۱۹۱)	(۱۵۶,۸۴۶,۷۹۱)	۲۹۷,۴۴۸,۲۳۱	(۱۷,۷۷۰,۰۰۰)	(۱۸,۸۰۰,۶۶۰)	(۳,۲۱۹,۹۸۱,۱۰۹)	۳,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو	
(۱۱۷,۲۷۳,۹۴۸)	(۱۶۵,۹۳۷,۰۴۲)	۱۷۰,۶۷۴,۸۱۰	(۱۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۶,۷۰۹,۷۰۰)	(۳,۰۶۶,۲۶۵,۴۹۰)	۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	برق مینا (فراپورس)	
(۹۸۴,۸۴۰,۵۹۶)	۲۴۸,۷۹۹,۶۴۰	۱۱۳,۸۸۹,۱۴۷	(۱۵,۵۰۰,۷۶۶)	(۱۶,۳۹۹,۸۱۱)	(۲,۹۵۴,۳۶۳,۴۹۷)	۳,۱۰۰,۱۵۳,۲۲۱	۱,۳۴۸,۴۷۹	سرمایه گذاری نفت	
(۱,۳۵۲,۸۳۱,۵۶۳)	(۱,۱۸۳,۵۹۱,۱۵۳)	(۷۹۸,۳۳۱,۰۳۹)	(۱۵,۱۹۵,۰۰۰)	(۱۶,۰۷۶,۳۱۰)	(۳,۸۰۶,۰۵۹,۷۲۹)	۳,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت	
(۲,۰۶۶,۸۲۲,۰۱۶)	(۷۰۰,۰۶۱,۵۶۳)	(۱,۱۹۳,۳۹۵,۸۰۲)	(۱۴,۴۷۶,۰۰۰)	(۱۵,۳۱۵,۶۰۸)	(۴,۰۵۸,۸۰۴,۱۹۴)	۲,۸۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	حفاری شمال	
.	.	(۲۳۳,۵۸۴,۹۴۰)	(۱۱,۰۹۵,۰۰۰)	(۱۱,۷۳۸,۵۱۰)	(۲,۴۲۹,۷۵۱,۴۳۰)	۲,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت	
(۴,۱۰۲,۳۴۵,۸۸۸)	(۲,۸۳۵,۲۸۶,۶۸۸)	(۴۵۸,۲۶۶,۲۰۶)	(۱۰,۲۱۳,۰۰۰)	(۱۰,۴۳۷,۶۸۶)	(۲,۴۸۰,۲۱۵,۵۲۰)	۲,۰۴۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	بانک دی (فراپورس)	
۱,۲۶۲,۲۶۵,۳۶۸	(۴۷۵,۲۶۹,۵۰۸)	۲۴۷,۰۶۰,۰۳۷	(۷,۰۱۰,۰۰۰)	(۷,۴۱۶,۵۸۰)	(۱,۱۴۰,۵۱۳,۳۸۳)	۱,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنعت بیمه	
.	.	۱۱۱,۱۶۹,۷۱۶	(۶,۷۵۶,۷۵۰)	(۷,۱۴۸,۶۴۲)	(۱,۲۲۶,۲۷۴,۸۹۲)	۱,۳۵۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۴۳۰,۰۰۰	چادرملو (حق تقدم)	
.	.	۱۶,۶۴۰,۳۰۸	(۶,۲۸۸,۰۰۰)	(۶,۶۵۲,۷۰۴)	(۱,۲۲۸,۰۱۸,۹۸۸)	۱,۲۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	املاح ایران	
(۷۲۰,۶۰۳,۶۲۷)	(۳۰۶,۴۰۰,۵۰۳)	(۷۹۷,۱۶۴,۴۲۷)	(۵,۷۱۳,۶۳۲)	(۶,۰۴۵,۰۲۳)	(۱,۹۲۸,۱۳۲,۱۷۲)	۱,۱۴۲,۷۲۶,۴۰۰	۹۷۹,۲۰۰	بانک پاسارگاد	
(۴۳,۵۸۱,۲۷۸,۸۰۱)	(۲۷,۵۲۰,۵۴۵,۷۷۸)	(۶,۹۰۳,۰۵۴,۰۳۴)	(۱,۰۷۴,۹۱۱,۸۹۷)	(۱,۱۳۵,۳۴۶,۰۵۹)	(۲۱۹,۶۷۵,۱۷۵,۵۸۵)	۲۱۴,۹۸۲,۳۷۹,۵۰۷	۱۰۲,۴۱۹,۶۹۰	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶						شرکت
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۳,۵۸۱,۲۷۸,۸۰۱)	(۲۷,۵۲۰,۵۴۵,۷۷۸)	(۶,۹۰۳,۰۵۴,۰۳۴)	(۱,۰۷۴,۹۱۱,۸۹۷)	(۱,۱۳۵,۳۴۶,۰۵۹)	(۲۱۹,۶۷۵,۱۷۵,۵۸۵)	۲۱۴,۹۸۲,۳۷۹,۵۰۷	۱۰۲,۴۱۹,۶۹۰	جمع نقل از صفحه قبل
.	.	۶,۶۶۴,۳۴۵	(۳۱۰,۲۵۰)	(۳۱۷,۰۷۶)	(۵۴,۷۵۸,۳۲۹)	۶۲,۰۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	ریل پردازسیر (فراپورس)
(۲۹,۳۶۵,۷۵۲)	(۳,۴۶۰,۰۹۳)	۱۰,۰۴۵,۳۳۴	(۲۶۰,۶۹۲)	(۲۷۵,۸۱۲)	(۴۱,۵۵۶,۵۵۶)	۵۲,۱۳۸,۳۹۴	۱۳,۶۹۹	رادیاتور
.	.	۶۳	(۶)	(۶)	(۱,۰۴۹)	۱,۱۲۴	۱	زامیاد
(۴۴۵,۷۱۳,۲۳۱)	(۹۷,۶۷۱,۷۴۸)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی خارک
(۲۵۸,۴۹۱,۰۳۷)	(۱۸۰,۶۹۷,۰۰۲)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شازند
(۴,۹۰۲,۷۵۷)	۲۰۹,۳۷۵,۸۷۶	.	.	.	.	.	.	رایان سایپا
.	۲۹,۲۵۰,۱۳۷	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی (حق تقدم)
(۶۸۲,۵۴۲,۶۰۴)	(۶۸۹,۶۹۲,۴۸۰)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری پتروشیمی
.	(۵۵۰,۵۴۳,۹۵۵)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری معادن و فلزات (حق تقد
.	(۱۹,۱۳۵,۱۳۶)	.	.	.	.	.	.	صنعتی بارز
(۸۳۸,۶۹۵,۵۰۹)	.	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه (حق تقدم)
(۵۴,۷۱۶,۰۸۳)	(۳۷,۹۲۸,۹۷۴)	.	.	.	.	.	.	مهندسی تکنوتار
(۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)	(۲۸,۸۶۱,۰۴۹,۱۵۳)	(۶,۸۸۶,۳۴۴,۲۹۲)	(۱,۰۷۵,۴۸۲,۸۴۵)	(۱,۱۳۵,۹۳۸,۹۵۳)	(۲۱۹,۷۷۱,۴۹۱,۵۱۹)	۲۱۵,۰۹۶,۵۶۹,۰۲۵	۱۰۲,۴۸۳,۳۹۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۶ - درآمد حاصل از سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶					تاریخ	شرکت
خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	مبلغ تنزیل	جمع درآمد	سود متعلق	تعداد سهام متعلقه		
سود سهام	سود سهام	سود سهام		سود سهام	به هر سهم	در زمان مجمع	تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام		
.	.	۱,۱۰۳,۳۰۹,۶۷۰	(۱۳۱,۴۹۰,۳۳۰)	۱,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۵۲	۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
.	.	۶۹۱,۸۱۵,۳۸۵	(۷۸,۱۸۴,۶۱۵)	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۱	سرمایه گذاری مسکن
.	.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	بیمه اتکایی امین
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	ایران خودرو
۴۸۸,۲۹۴,۳۱۴	-	بانک دی
۱۶۳,۳۰۰,۰۰۰	-	بانک پاسارگاد
۲۹,۰۲۵,۸۴۵	-	بانک تجارت
۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک سینا
۴۸۱,۵۰۰,۰۰۰	-	بانک صادرات ایران
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	پالایش نفت اصفهان
۱,۱۷۳,۱۸۳,۲۸۰	۲۸۹,۸۷۴,۲۵۵	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی ایرانیا
۲۷۳,۰۲۸,۰۰۰	-	پتروشیمی خارک
۶۴,۷۴۷,۰۰۰	-	پتروشیمی سازند
۱,۳۸۹,۳۶۱,۲۶۲	-	تراکتورسازی ایران
۴۳,۹۴۶,۴۸۸	-	تولید برق عسلویه مپنا
۵۹۶,۶۱۷,۵۰۰	-	حفاری شمال
۱۲,۲۰۷,۳۵۸	-	رادیاتور ایران
۲۶۳,۱۹۰,۲۹۳	-	سرمایه گذاری پتروشیمی
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۴,۰۴۴,۵۶۴	.	.	.	.	.	-	سرمایه گذاری سپه
۴۵۱,۸۹۰,۴۰۱	-	سرمایه گذاری شاهد
۱۱۶,۶۴۷,۰۲۰	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
۸۹,۹۹۰,۱۱۰	-	صنایع آذرب
۷,۹۶۰,۸۲۸,۸۷۱	۱,۰۰۳,۹۱۸,۸۱۹	۱,۸۵۵,۱۲۵,۰۵۵	(۲۰۹,۶۷۴,۹۴۵)	۲,۰۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۶۲۷	۹,۶۰۰,۰۰۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶					تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	شرکت
		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام				سود متعلق به هر سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام		
۷,۹۶۰,۸۲۸,۸۷۱	۱,۰۰۳,۹۱۸,۸۱۹	۱,۸۵۵,۱۲۵,۰۵۵	(۲۰۹,۶۷۴,۹۴۵)	۲,۰۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۶۲۷	۹,۶۰۰,۰۰۰		جمع نقل از صفحه قبل	
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	صندوق بازنشستگی کشوری
۶,۶۰۰,۰۰۰	۶,۲۴۰,۹۳۳	.	.	.	.	.	-	عمران و توسعه فارس
۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	-	فولاد مبارکه
۱۲۹,۲۴۵,۹۰۲	.	.	.	.	.	.	-	لیزینگ رایان سایپا
۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۴,۶۱۹,۲۸۹	.	.	.	.	.	-	ماشین سازی اراک
۱,۰۳۲,۸۸۶,۹۱۰	.	.	.	.	.	.	-	مینا
۲۸۴,۷۰۴,۴۴۹	.	.	.	.	.	.	-	ملی صنایع مس ایران
۱۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۳۲	۲,۸۸۴,۷۷۹,۰۴۱	۱,۸۵۵,۱۲۵,۰۵۵	(۲۰۹,۶۷۴,۹۴۵)	۲,۰۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۶۲۷	۹,۶۰۰,۰۰۰		جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۷ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۸۹۱,۰۸۸,۷۴۸	۹۳۱,۸۰۱,۱۴۸	۰	۱۷-۱ سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره
۱۱۱,۷۷۱,۵۳۸	۱۰۹,۸۳۱,۰۵۰	۱۱,۴۰۴,۰۵۸	۱۷-۲ سود سپرده بانکی
۱,۰۰۲,۸۶۰,۲۸۶	۱,۰۴۱,۶۳۲,۱۹۸	۱۱,۴۰۴,۰۵۸	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶					
سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۱,۰۱۰,۷۰۱,۱۴۸	۱,۰۵۱,۴۱۳,۵۴۸	۰	۰	۰	-	-	اجاره رایتل
(۷۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۹۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	-	-	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش داراییها
(۴۰,۷۱۲,۴۰۰)	(۴۰,۷۱۲,۴۰۰)	۰	۰	۰	-	-	هزینه معاملات
۸۹۱,۰۸۸,۷۴۸	۹۳۱,۸۰۱,۱۴۸	۰		۰			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۲- ۱۷ - سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶					
		سود خالص	سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	متعدد	درصد	روز شمار	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک سامان
۱۱۱,۷۷۱,۵۳۸	۱۰۹,۸۳۱,۰۵۰	۱۱,۴۰۴,۰۵۸	۶	متعدد	۶	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک سامان

۱۸ - سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶			درآمد سود سهام
		تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۳,۸۷۹,۳۲۰	۶۱۳,۸۷۹,۳۲۰	۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	۱۲,۴۱۴,۷۶۴,۹۱۳	۱۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۳۲	درآمد سود سهام
۰	۰	۰	۱,۰۰۲,۸۶۰,۲۸۶	۱,۰۰۲,۸۶۰,۲۸۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۱۳,۸۷۹,۳۲۰	۶۱۳,۸۷۹,۳۲۰	۳۲۰,۴۹۸,۷۸۱	۱۳,۴۱۷,۶۲۵,۱۹۹	۱۳,۰۹۷,۱۲۶,۴۱۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۹ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۵۶,۷۷۳,۲۷۶	۱,۲۳۱,۵۴۴,۸۷۰	۱,۸۷۵,۹۲۸,۲۱۲	هزینه کارمزد مدیر
۲۹۶,۴۸۷,۷۲۴	۲۹۶,۴۸۷,۷۲۴	۱۵۲,۴۱۷,۵۰۸	هزینه کارمزد متولی
۳,۴۲۶,۸۳۷,۹۶۷	۱,۵۲۰,۳۰۲,۴۶۷	۲,۳۴۴,۹۱۰,۲۴۷	هزینه کارمزد ضامن نقد شونده
۱۵,۰۰۰,۰۴۰	۷,۳۹۷,۲۸۰	۷,۳۹۷,۲۸۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
۶,۴۹۵,۰۹۹,۰۰۷	۳,۰۵۵,۷۳۲,۳۴۱	۴,۳۸۰,۶۵۳,۲۴۷	جمع

۲۰ - سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	
ریال	ریال	ریال	
۴۰,۳۹۸	۴۰,۳۹۸	۰	هزینه تاسیس
۹۱,۴۹۵,۷۶۸	۴۴,۹۹۳,۷۹۸	۴۴,۸۷۶,۷۰۰	هزینه نرم افزار و سایت
۶,۰۶۷,۳۵۸,۸۱۵	۱,۲۸۵,۰۳۰,۱۷۳	۳,۸۹۱,۴۸۳,۲۹۲	هزینه تسهیلات مالی
۶۰,۱۲۶,۶۰۶	۳۶,۶۶۳,۳۴۷	۵۴,۵۶۶,۶۸۳	هزینه تصفیه
۲,۲۸۴,۰۰۰	۱,۲۹۰,۰۰۰	۵۷۸,۰۰۰	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۶,۲۲۱,۳۰۵,۵۸۷	۱,۳۶۸,۰۱۷,۷۱۶	۳,۹۹۱,۵۰۴,۶۷۵	جمع

۲۱ - تعدیلات

تعدیلات طی دوره یک ساله مطابق یادداشت ۶-۴ هم 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	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۶	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۵,۸۶۷,۴۳۳,۵۵۰	۷۲,۲۹۱,۶۹۵,۸۴۹	۴۲,۰۹۹,۱۴۴,۶۶۰	۶,۳۹۴
(۲۹,۷۳۹,۹۹۲,۴۲۷)	(۵۳,۰۴۹,۵۵۳,۶۴۹)	(۲۵,۵۷۲,۹۳۲,۷۷۴)	(۳,۸۸۱)
۶,۱۲۷,۴۴۱,۱۲۳	۱۹,۲۴۲,۱۴۲,۲۰۰	۱۶,۵۲۶,۲۱۱,۸۸۶	۲,۵۱۳

تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت ارزش اسمی با قیمت ابطال

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۶ اردیبهشت 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			۱۳۹۵/۰۲/۲۶			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۵.۱۴	۹۸۰	ممتاز	۴.۵۴	۹۸۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق	کارگزاری فارابی	ضامن ، کارگزار و مدیر صندوق
۷.۹۹	۱۵۲۶	عادی	۷.۰۷	۱,۵۲۶	عادی			
۱۳.۱۳	۲,۵۰۶	عادی وممتاز	۱۱.۶۰	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			
(۴۸,۰۱۴,۳۳۳,۹۰۷)	طی دوره مالی مورد گزارش	۱۷۷,۶۱۷,۰۶۹,۷۳۸	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی
(۶,۳۶۶,۲۰۲,۹۹۶)	طی دوره مالی مورد گزارش	۶,۳۶۶,۲۰۲,۹۹۶	پرداخت کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری فارابی
(۷,۸۱۷,۱۷۰,۵۳۳)	طی دوره مالی مورد گزارش	۷,۸۱۷,۱۷۰,۵۳۳	پرداخت کارمزد ضامن	ضامن	شرکت کارگزاری فارابی
(۵۸,۱۴۶,۱۲۴)	طی دوره مالی مورد گزارش	۱۶۶,۱۳۵,۰۶۸	پرداخت کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی آریان فراز
(۱,۳۶۷,۳۴۵)	انتقالی از دوره های قبل	۱,۳۶۷,۳۴۵	پرداخت کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی آریابهروش
(۲۷۹,۹۲۰,۰۸۷)	انتقالی از دوره های قبل	۲۷۹,۹۲۰,۰۸۷	پرداخت کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی آرشین حساب

۲۵ - رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

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