

Date: ۹۴/۹/۱۵ تاریخ
No: ۹۴-۷۲۰۲ شماره
Add: ۳/۱۰ 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
صورتیهای مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

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 ۱۳۹۴/۰۸/۲۶ 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 دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشتیهای توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مبنای تهیه صورتهای مالی
۸ الی ۶	ت - خلاصه اهم رويه های حسابداري
۹ الی ۲۷	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 ۱۳۹۴/۰۹/۱۵ به نایب ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رحمان بابازاده	شرکت کارگزاری فارابی	مدیر صندوق
	حاروش امین نژاد	موسسه حسابرسی آریان فراز	متولی صندوق

فارابی

شرکت کارگزاری فارابی
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۱۳۳۸۰



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۸/۲۶	۱۳۹۴/۰۸/۲۶	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۶۲,۵۲۸,۱۴۱,۷۸۷	۱۳۶,۷۱۲,۸۹۰,۱۳۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۹۹,۵۴۸	۳۲,۷۱۶,۴۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
۱,۸۵۰,۰۰۰	.	۷	موجودی نقد
۹,۰۰۴,۰۲۰,۶۴۲	۸,۵۱۳,۷۱۷,۴۳۵	۸	حساب های دریافتنی
۴۰,۱۳۰	(۲۸۸)	۹	سایر دارایی ها
۱۷۱,۵۳۴,۶۵۲,۱۰۷	۱۴۵,۲۵۹,۳۲۳,۶۸۳		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
(۲,۹۴۳,۹۲۲,۳۱۹)	(۴۰,۲۸۱,۲۲۸,۳۷۴)	۱۰	جاری کارگزاران
(۱۲,۹۴۰,۷۱۵,۳۸۷)	(۹,۸۷۴,۶۶۰,۷۶۰)	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
(۱,۰۵۸,۷۱۴,۳۹۷)	.	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
(۲۸۴,۱۳۳,۳۳۳)	(۴۶۶,۷۶۱,۹۲۵)	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
(۱۷,۲۲۷,۴۸۵,۴۳۶)	(۵۰,۶۲۲,۶۵۱,۰۵۹)		جمع بدهی ها
۱۵۴,۳۰۷,۱۶۶,۶۷۱	۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴	۱۴	خالص دارایی ها
۸,۳۵۷,۶۴۳	۴,۹۵۹,۲۱۴		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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	(۳۳,۲۶۵,۴۳۰,۰۸۹)	۲۰,۰۱۳,۴۰۵,۱۵۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)	(۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)
درآمد حاصل از سود سهام	۱۷	۱۲,۰۹۴,۲۶۶,۱۳۲	۲۰,۰۸۲,۸۷۶,۵۵۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱,۰۰۲,۸۶۰,۲۸۶	۴۲۱,۸۶۵,۷۷۳
سایر درآمدها	۱۹	۶۱۳,۸۷۹,۳۲۰	۶۳۰,۸۱۹,۰۳۷
جمع درآمدها		(۶۵,۴۵۰,۱۳۰,۱۲۵)	۲۳,۰۹۶,۳۷۱,۳۲۹
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۶,۴۹۵,۰۹۹,۰۰۷)	(۱۲,۲۳۰,۰۴۹,۳۷۳)
سایر هزینه ها	۲۱	(۶,۲۲۱,۳۰۵,۵۸۷)	(۹۲۲,۵۸۲,۱۱۷)
جمع هزینه ها		(۱۲,۷۱۶,۴۰۴,۵۹۴)	(۱۳,۱۵۲,۶۳۱,۴۹۰)
سود (زیان) خالص		(۷۸,۱۶۶,۵۳۴,۷۱۹)	۹,۹۴۳,۷۳۹,۸۳۹
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۷	-۶۸.۳۱٪	۶۳.۷۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره	۲۸	-۶۳.۷۱٪	-۲۶.۲۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲۷۰,۱۴۸,۸۳۲,۷۸۹	۳۰,۹۶۳	۱۵۴,۳۰۷,۱۶۶,۶۷۱	۱۸,۴۶۳	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره
۲۴۶,۸۱۵,۳۱۰,۹۶۴	۲۵,۵۵۵	۶,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۶۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۲۲,۲۲۸,۲۱۳,۳۶۷)	(۳۸,۰۵۵)	(۵,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۴۵)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۹,۹۴۳,۷۳۹,۸۳۹	-	(۷۸,۱۶۶,۵۳۴,۷۱۹)	-	سود (زیان) خالص دوره
(۵۰,۳۷۲,۵۰۳,۵۵۴)	-	۱۷,۸۷۶,۰۴۰,۶۷۲	-	۲۲
۱۵۴,۳۰۷,۱۶۶,۶۷۱	۱۸,۴۶۳	۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴	۱۹,۰۸۳	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان 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 بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی در اجرای ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب

آذرماه سال ۱۳۸۴ با شماره ۱۰۷۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان نهاد مالی موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون یاد شده، ثبت و تاسیس شده و فعالیت آن تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۸ مجاز می‌باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

آدرس www.farabifund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان 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 آریان فراز است که در تاریخ ۱۳۸۰/۱۲/۲۷ به شماره ثبت ۱۳۸۳۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، بزرگراه همت، بعد از پل اشرفی اصفهانی، بلوار عدل نبش حیدری مقدم پلاک ۳۲ واحد ۱.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش روز تهیه می‌شود. (جاری نیز استفاده 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری 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 یک‌سال 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.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

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 :

۱۳۹۳/۰۸/۲۶			۱۳۹۴/۰۸/۲۶			صنعت
درصد به کل دارائیه	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارائیه	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۶.۰۳	۱۰,۳۴۰,۵۲۲,۶۳۷	۱۳,۴۶۲,۰۳۶,۶۱۴	۲۳.۲۵	۳۳,۷۶۸,۳۸۴,۲۲۴	۴۲,۰۵۴,۴۱۱,۹۱۹	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰	.	.	۱۷.۳۹	۲۵,۲۵۶,۳۰۳,۶۹۴	۳۱,۰۸۷,۹۳۰,۵۷۹	خدمات فنی و مهندسی
۵.۹۷	۱۰,۲۳۶,۵۰۷,۶۳۴	۱۰,۵۲۷,۹۶۲,۷۳۸	۱۲.۵۲	۱۸,۱۹۲,۳۴۳,۳۹۵	۲۵,۹۳۱,۸۱۹,۱۷۳	محصولات شیمیایی
۸.۷۵	۱۵,۰۱۰,۳۲۷,۸۴۷	۱۴,۷۴۹,۶۴۳,۵۶۱	۱۰.۵۳	۱۵,۲۹۳,۴۹۳,۷۷۵	۲۳,۸۱۵,۷۵۹,۹۲۵	خودرو و ساخت قطعات
۵.۶۶	۹,۷۰۸,۸۷۵,۰۸۴	۹,۸۶۱,۴۲۲,۰۷۸	۹.۱۰	۱۳,۲۱۷,۹۹۹,۲۷۰	۱۲,۴۱۵,۸۷۳,۴۸۵	سرمایه گذاری ها
۰.۰۰	.	.	۵.۸۱	۸,۴۴۳,۲۸۱,۷۱۷	۹,۳۴۶,۱۱۰,۶۲۱	ساخت محصولات فلزی
۷.۹۷	۱۳,۶۶۳,۷۹۹,۳۹۲	۱۷,۷۸۶,۲۱۸,۸۰۵	۴.۸۶	۷,۰۶۶,۳۷۱,۰۴۶	۱۴,۵۳۴,۲۴۳,۷۳۵	فلزات اساسی
۰.۰۰	.	.	۴.۱۹	۶,۰۸۷,۰۲۴,۸۶۶	۸,۲۵۱,۱۰۲,۱۰۵	ماشین آلات و تجهیزات
۳.۰۰	۵,۱۳۹,۷۹۵,۱۲۷	۶,۹۷۳,۵۰۲,۶۲۸	۳.۰۶	۴,۴۴۱,۳۱۷,۱۹۲	۶,۳۸۰,۳۳۳,۵۶۰	انبوه سازی املاک و مستغلات
۳.۴۶	۵,۹۳۲,۱۲۵,۴۴۱	۵,۰۳۲,۶۴۱,۴۷۷	۱.۳۶	۱,۹۷۶,۱۳۴,۰۶۴	۴,۰۴۲,۹۵۶,۰۷۹	استخراج نفت، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۴.۲۰	۷,۲۱۲,۲۰۷,۵۸۲	۷,۲۳۱,۳۳۶,۵۷۸	۱.۳۶	۱,۹۶۹,۵۲۲,۹۰۰	۲,۹۵۴,۳۶۳,۴۹۶	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۹۰	۴,۹۷۳,۸۰۶,۴۲۲	۵,۲۶۳,۴۷۵,۹۸۷	۰.۴۰	۵۷۶,۵۱۱,۹۳۶	۶۹۳,۷۸۵,۸۸۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۸.۱۸	۱۴,۰۳۸,۸۰۸,۵۴۶	۱۸,۴۷۶,۵۱۳,۱۵۳	۰.۲۷	۳۸۵,۲۳۴,۷۲۰	۱,۰۵۶,۰۳۵,۲۵۴	استخراج کانه های فلزی
۸.۳	۱,۴۲۴,۶۸۷,۵۴۵	۱,۲۴۶,۳۰۹,۵۳۷	۰.۰۳	۳۸,۹۶۷,۳۳۷	۴۳,۸۷۰,۰۹۵	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۰۳	۴۳,۶۲۰,۴۹۳	۳۶,۴۷۲,۰۶۲	۰.۰۰	.	.	واسطه گری های مالی و پولی
۱۲.۶۵	۲۱,۷۰۱,۰۲۴,۷۵۶	۲۱,۰۱۴,۳۴۶,۰۹۲	۰.۰۰	.	.	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۸.۴۶	۱۴,۵۰۸,۷۱۸,۵۵۹	۱۳,۶۵۴,۶۴۰,۱۱۰	۰.۰۰	.	.	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۵.۰۲	۸۶۰,۹۵۰,۴۶۱۴	۱۱,۹۸۳,۸۷۸,۷۱۳	۰.۰۰	.	.	سیمان، آهک و گچ
۵.۵۵	۹,۵۱۱,۹۵۴,۳۵۴	۱۱,۹۴۵,۳۶۵,۸۰۲	۰.۰۰	.	.	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۴.۲۳	۷,۲۵۵,۲۰۲,۳۷۰	۸,۰۱۱,۷۶۱,۸۵۰	۰.۰۰	.	.	مخابرات
۱.۸۸	۳,۲۱۶,۹۵۳,۳۸۴	۳,۳۲۳,۲۰۹,۱۹۰	۰.۰۰	.	.	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۹۴.۷۷	۱۶۲,۵۲۸,۱۴۱,۷۸۷	۱۸۰,۵۸۰,۷۳۶,۹۷۵	۹۴.۱۳	۱۳۶,۷۱۲,۸۹۰,۱۳۶	۱۸۲,۶۰۸,۵۹۵,۹۱۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

۱۳۹۳/۰۸/۲۶	۱۳۹۴/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	
۵۹۹,۵۴۸	۳۲,۰۳۰,۶۷۷	سپرده کوتاه مدت بانک سامان ۳-۸۴۹-۸۱۰-۵۵۵۰۴۴۴
۰	۶۸۵,۷۲۳	سپرده کوتاه مدت بانک سامان ۱-۸۴۹-۸۱۰-۴۵۶۰۴۵۷
۵۹۹,۵۴۸	۳۲,۷۱۶,۴۰۰	جمع

۷ - موجودی نقد

۱۳۹۳/۰۸/۲۶	۱۳۹۴/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰	۰	حساب جاری بانک سامان ۱-۸۴۹-۴۰-۴۵۶۰۴۵۷
۱,۸۲۰,۰۰۰	۰	حساب جاری بانک سامان ۴-۸۴۹-۴۰-۵۵۵۰۴۴۴
۱,۸۵۰,۰۰۰	۰	جمع

۸ - حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۸/۲۶	۱۳۹۴/۰۸/۲۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۹,۰۰۴,۰۲۰,۴۹۶	۸,۵۱۳,۵۶۴,۲۵۲	۸-۱	سود دریافتنی سهام
۱۴۶	۱۵۳,۱۸۳	۸-۲	سود دریافتنی سپرده بانکی
۹,۰۰۴,۰۲۰,۶۴۲	۸,۵۱۳,۷۱۷,۴۳۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

۸-۱- سود دریافتنی سهام

۱۳۹۳/۰۸/۲۶			۱۳۹۴/۰۸/۲۶			اوراق
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۶۴۹,۳۸۹,۵۲۶	۲۵	۱,۶۵۵,۰۳۸,۱۲۰	۱,۲۸۵,۰۳۸,۱۲۰	۲۵	۱,۲۸۵,۰۳۸,۱۲۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
.	-	.	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
.	-	.	۱,۰۳۲,۸۸۶,۹۱۰	۲۵	۱,۱۰۹,۹۹۹,۷۰۰	مپنا
.	-	.	۹۱۲,۶۹۶,۲۶۲	۲۵	۹۵۳,۳۳۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
.	-	.	۸۷۳,۱۸۳,۲۸۰	۲۵	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایرانیان
۴۶۹,۱۶۷,۰۰۰	۲۵	۴۶۹,۱۶۷,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه
.	-	.	۵۹۶,۶۱۷,۵۰۰	۲۵	۵۹۶,۶۱۷,۵۰۰	حفاری شمال
.	-	.	۴۵۱,۸۹۰,۴۰۱	۲۵	۵۰۹,۴۶۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
.	-	.	۴۸۸,۲۹۴,۳۱۴	۲۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی
۲۵۹,۸۸۵,۵۶۹	۲۵	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۷۰۴,۴۴۹	۲۵	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
.	-	.	۲۶۳,۱۹۰,۲۹۳	۲۵	۲۸۸,۹۶۸,۵۲۰	سرمایه گذاری پتروشیمی
.	-	.	۱۲۹,۲۴۵,۹۰۲	۲۵	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا
.	-	.	۱۱۶,۶۴۷,۰۲۰	۲۵	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
.	-	.	۸۹,۹۹۰,۱۱۰	۲۵	۹۲,۱۴۷,۴۰۷	صنایع آذرب
۳۶۹,۸۴۶,۷۵۰	۲۵	۳۶۹,۸۴۶,۷۵۰	۴۳,۹۴۶,۴۸۸	۲۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	برق مپنا
.	-	.	۲۹,۰۲۵,۸۴۵	۲۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
.	-	.	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
.	-	.	۱۲,۲۰۷,۳۵۸	۲۵	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	رادیاتور ایران
۱,۰۸۲,۵۲۷,۴۰۲	۲۵	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	ایران ترانسفو
۱۸۸,۴۱۸,۲۶۶	۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	باما
۸۵۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۵	۸۵۸,۷۵۰,۰۰۰	.	-	.	بانک سینا
۲۷۹,۰۴۴,۳۶۹	۲۵	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	پتروشیمی تامین
۲۹۲,۹۷۶,۵۸۹	۲۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	پتروشیمی خلیج فارس
۱۳۵,۲۵۳,۰۰۰	۲۵	۱۳۵,۲۵۳,۰۰۰	.	-	.	پتروشیمی سازند
۵۶۶,۲۱۷,۰۲۲	۲۵	۵۷۳,۵۸۵,۶۰۰	.	-	.	سرمایه گذاری خوارزمی
۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	سرمایه گذاری ملی ایران
۷۵۸,۵۴۲,۰۸۱	۲۵	۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	سیمان فارس و خوزستان
۱۰۸,۹۲۴,۳۰۰	۲۵	۱۰۸,۹۲۴,۳۰۰	.	-	.	فولاد آلیاژی ایران
۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	کارت اعتباری ایران کیش
۹۴۱,۰۷۸,۶۲۲	۲۵	۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	کالسیمین
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	نفت بهران
۹,۰۰۴,۰۲۰,۴۹۶		۹,۱۹۵,۵۶۴,۷۷۰	۸,۵۱۳,۵۶۴,۲۵۲		۸,۸۳۴,۰۶۱,۲۴۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

۸-۲- سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۳۹۳/۰۸/۲۶			۱۳۹۴/۰۸/۲۶		
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۶	۲۵	۱۴۶	۱۵۳,۱۸۳	۲۵	۱۵۳,۳۹۰
۱۴۶		۱۴۶	۱۵۳,۱۸۳		۱۵۳,۳۹۰

سود دریافتنی سپرده بانکی
جمع

۹- سایر دارایی ها

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

۱۳۹۳/۰۸/۲۶		۱۳۹۴/۰۸/۲۶		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۶۸)	(۲۸۸)	(۹۹,۴۵۲,۰۸۰)	۹۹,۴۵۲,۰۶۰	(۲۶۸)
۴۰,۳۹۸	۰	(۴۰,۳۹۸)	۰	۴۰,۳۹۸
۴۰,۱۳۰	(۲۸۸)	(۹۹,۴۹۲,۴۷۸)	۹۹,۴۵۲,۰۶۰	۴۰,۱۳۰

مخارج نرم افزار و سایت
مخارج تاسیس
جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۳/۰۸/۲۶		۱۳۹۴/۰۸/۲۶		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بدهکار (بستانکار) - ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال	ریال	ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال
(۲,۹۴۳,۹۲۲,۳۱۹)	(۴۰,۲۸۱,۲۲۸,۳۷۴)	۴۱۶,۵۶۹,۲۶۷,۲۸۵	۳۷۹,۲۳۱,۹۶۱,۲۳۰	(۲,۹۴۳,۹۲۲,۳۱۹)

نام شرکت کارگزاری
شرکت کارگزاری فارابی

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۳/۰۸/۲۶	۱۳۹۴/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	
۵,۵۳۱,۵۳۱,۴۳۰	۴,۳۱۵,۹۳۳,۰۲۴	ذخیره کارمزد مدیر
۵۸۳,۶۲۶,۷۱۱	۲۸۱,۲۸۷,۴۳۲	ذخیره کارمزد متولی
۶,۸۱۲,۴۹۹,۴۳۸	۵,۲۶۱,۲۱۸,۳۶۱	ذخیره کارمزد ضامن نقد شونددگی
۱۳,۰۵۷,۸۰۸	۱۶,۲۲۱,۹۴۳	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۱۲,۹۴۰,۷۱۵,۳۸۷	۹,۸۷۴,۶۶۰,۷۶۰	جمع

۱۲ - پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۰۸/۲۶	۱۳۹۴/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	
۱,۰۵۶,۷۴۰,۸۰۴	۰	بدهی بابت واحد های ابطال شده
۱,۹۷۳,۵۹۳	۰	بدهی بابت تتمه واحد های صادر شده
۱,۰۵۸,۷۱۴,۳۹۷	۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۳ - سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۵,۹۸۸,۳۹۴	۵,۹۸۸,۳۹۴	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
۲۳۵,۵۰۲,۲۴۸	۳۰۰,۷۸۸,۸۱۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۰,۹۸۴	۱,۵۶۷,۴۶۱	وجوه واریزی نا مشخص
۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۴۳,۴۸۷	مالیات های تکلیفی پرداختنی
۴۰,۱۲۱,۷۰۷	۱۳۹,۵۷۳,۷۶۷	سایر
۲۸۴,۱۳۳,۳۳۳	۴۶۶,۷۶۱,۹۲۵	جمع

۱۴ - خالص دارایی ها

۱۳۹۳/۰۸/۲۶		۱۳۹۴/۰۸/۲۶		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۵,۹۴۹,۵۲۳,۴۵۶	۱۷,۴۶۳	۸۹,۶۷۷,۴۵۹,۰۵۰	۱۸,۰۸۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸,۳۵۷,۶۴۳,۲۱۵	۱,۰۰۰	۴,۹۵۹,۲۱۳,۵۷۴	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۵۴,۳۰۷,۱۶۶,۶۷۱	۱۸,۴۶۳	۹۴,۶۳۶,۶۷۲,۶۲۴	۱۹,۰۸۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۵ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	یادداشت
ریال ۲۰,۰۱۳,۴۰۵,۱۵۷	ریال (۳۳,۲۶۵,۴۳۰,۰۸۹)	۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
۲۰,۰۱۳,۴۰۵,۱۵۷	(۳۳,۲۶۵,۴۳۰,۰۸۹)	

۱۵-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر میباشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶						شرکت
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال (۶۴,۲۱۲,۱۶۶)	ریال ۳,۴۴۲,۶۳۷,۲۴۲	ریال (۱۲۰,۳۳۵,۴۳۶)	ریال (۱۲۷,۳۱۴,۶۴۸)	ریال (۲۰,۳۷۶,۸۱۲,۶۷۴)	ریال ۲۴,۰۶۷,۱۰۰,۰۰۰	تعداد ۴,۰۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
(۱۴۰,۴۹۸,۷۷۳)	۳۴۳,۲۷۵,۸۲۶	(۴۱,۸۷۵,۴۸۹)	(۴۴,۳۰۳,۸۵۰)	(۷,۹۴۵,۶۵۴,۹۳۶)	۸,۳۷۵,۱۱۰,۱۰۱	۲,۹۰۶,۰۰۰	ایران خودرو
.	(۴۰,۷۵۳,۳۳۴)	(۲,۹۷۰,۹۹۸)	(۳,۱۴۳,۳۰۸)	(۶۲۸,۸۳۹,۰۲۸)	۵۹۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	آذراب
۴۸,۷۴۲,۶۹۹	(۳۹۸,۹۵۳,۹۲۲)	(۱۲,۲۱۹,۹۸۰)	(۱۲,۹۲۸,۶۶۰)	(۲,۸۱۷,۸۰۵,۲۸۲)	۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	آهنگری تراکتورسازی
(۱,۵۴۴,۰۳۳,۶۲۴)	(۴۹۵,۸۸۲,۷۵۲)	(۷,۱۹۹,۷۵۲)	(۷,۶۱۷,۳۲۰)	(۱,۹۲۱,۰۱۶,۳۵۳)	۱,۴۳۹,۹۵۰,۶۷۳	۱۵۰,۰۰۰	باما
۳۹۱,۶۳۸,۴۵۵	(۹۷۰,۹۰۹,۹۷۵)	(۲۰,۴۶۱,۸۳۸)	(۲۱,۶۴۸,۳۳۹)	(۵,۰۲۱,۱۷۷,۵۳۰)	۴,۰۹۲,۳۷۷,۷۳۲	۲,۵۵۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۱,۱۷۷,۰۴۸,۸۲۸	(۲۷۷,۷۷۲,۰۲۴)	(۱۲,۳۰۶,۵۷۶)	(۱۳,۰۲۰,۲۷۰)	(۲,۷۱۳,۷۶۳,۶۸۲)	۲,۴۶۱,۳۱۸,۵۰۴	۱,۶۵۰,۰۰۰	بانک سینا
.	(۷۲۵,۴۸۳,۵۳۷)	(۲,۰۵۱,۳۳۶)	(۲,۱۷۰,۲۴۴)	(۱,۱۳۱,۵۳۱,۱۳۵)	۴۱۰,۲۶۹,۱۷۸	۸۳۳,۳۳۳	بانک سینا (حق تقدم)
(۱۲۱,۰۴۱,۳۱۲)	(۶۸۷,۵۶۳,۱۳۳)	(۱۹,۶۰۸,۸۶۴)	(۲۰,۰۴۰,۱۸۰)	(۴,۵۶۹,۶۹۰,۱۰۳)	۳,۹۲۱,۷۷۶,۰۱۴	۳۲۹,۳۳۰	برق مینا (فراپورس)
۱۴۹,۷۷۹,۸۸۱	(۱۳۲,۸۱۸,۰۴۳)	(۵,۸۳۹,۶۹۷)	(۵,۹۶۷,۴۷۸)	(۱,۲۸۸,۹۶۰,۸۲۳)	۱,۱۶۷,۹۴۹,۹۵۵	۵۲۲,۰۰۰	بهمن لیزینگ (فراپورس)
۵,۹۱۴,۵۰۸	(۱۴۶,۷۶۷,۲۸۳)	(۱۸,۹۵۶,۳۳۷)	(۲۰,۰۵۵,۶۷۹)	(۳,۸۹۹,۰۲۵,۵۴۶)	۳,۷۹۱,۲۷۰,۲۷۹	۲,۳۵۱,۳۲۱	بیمه دانا
۱,۱۲۰,۲۷۰,۴۸۲	(۴۳۵,۰۴۴,۵۰۵)	(۶,۹۶۴,۰۰۴)	(۷,۳۶۷,۸۳۴)	(۱,۸۱۳,۵۱۵,۵۲۱)	۱,۳۹۲,۸۰۲,۸۵۴	۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تامین
(۳۳۱,۵۶۷,۹۱۷)	(۵۰۶,۳۶۰,۲۰۹)	(۱۶,۸۵۰,۶۰۹)	(۱۷,۲۲۱,۲۱۵)	(۳,۸۴۲,۴۱۲,۶۸۹)	۳,۳۷۰,۱۲۴,۳۰۴	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم (فراپورس)
.	(۱۴۶,۲۱۱,۸۴۹)	(۴,۶۰۹,۱۹۸)	(۴,۸۷۶,۵۲۵)	(۱,۰۵۸,۵۶۶,۱۲۶)	۹۲۱,۸۴۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
(۸۲۶,۳۷۹,۳۱۴)	۲۵,۳۲۷,۶۰۵	(۷,۲۵۵,۵۸۰)	(۷,۶۷۶,۳۸۵)	(۱,۴۱۰,۸۵۶,۶۵۷)	۱,۴۵۱,۱۱۶,۲۲۷	۷۸,۰۰۸	پتروشیمی خارک
.	(۱۲۵,۵۳۶,۴۳۴)	(۱,۵۴۹,۰۰۰)	(۱,۶۳۸,۸۴۲)	(۴۳۲,۱۴۸,۵۹۲)	۳۰۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
(۱۳۴,۳۳۸,۲۵۳)	(۱,۲۷۸,۸۱۶,۳۲۷)	(۳۰۱,۰۵۴,۶۹۴)	(۳۱۶,۹۹۰,۷۷۷)	(۶۰,۸۷۱,۷۷۶,۶۷۷)	۶۰,۲۱۱,۰۰۵,۸۲۱	۱۷,۶۹۹,۹۹۲	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶						شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۳۴,۳۳۸,۲۵۳)	(۱,۲۷۸,۸۱۶,۳۲۷)	(۳۰۱,۰۵۴,۶۹۴)	(۳۱۶,۹۹۰,۷۷۷)	(۶۰,۸۷۱,۷۷۶,۶۷۷)	۶۰,۲۱۱,۰۰۵,۸۲۱	۱۷,۶۹۹,۹۹۲	جمع نقل از صفحه قبل
.	۷۲,۸۸۹,۸۸۹	(۳,۲۱۶,۹۳۴)	(۳,۴۰۳,۴۸۸)	(۵۶۳,۸۷۷,۱۸۹)	۶۴۳,۳۸۷,۵۰۰	۱۹۳,۵۰۰	پتروشیمی مبین
۲۴۰,۹۷۶,۶۴۴	۲۵۶,۱۶۳,۹۰۷	(۲۵,۵۰۹,۷۱۱)	(۲۶,۹۸۸,۷۲۸)	(۴,۷۹۳,۲۹۴,۹۷۷)	۵,۱۰۱,۹۵۷,۳۲۳	۳,۲۷۸,۶۸۶	پست بانک ایران
(۴۴۴,۶۵۱,۳۴۸)	(۱,۲۱۰,۵۸۸,۶۱۱)	(۸,۲۲۳,۷۴۰)	(۸,۷۰۰,۶۴۶)	(۲,۸۳۸,۴۱۴,۲۲۵)	۱,۶۴۴,۷۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان
.	(۱,۴۴۴,۶۶۹,۵۲۰)	(۴,۵۱۵,۱۳۹)	(۴,۷۷۶,۶۶۵)	(۲,۳۳۸,۴۱۴,۲۲۵)	۹۰۳,۰۳۶,۵۰۹	۵۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان (حق تقدم)
۱,۰۰۷,۹۳۵,۵۴۰	۶۲۰,۸۷۱,۷۶۰	(۷,۱۸۹,۷۱۳)	(۷,۶۰۶,۶۷۸)	(۸۰۲,۲۷۵,۸۲۲)	۱,۴۳۷,۹۴۳,۹۷۳	۲۹۱,۱۴۸	تراکتور سازی
۱,۲۹۶,۳۹۲,۵۰۶	(۱,۱۰۱,۷۰۰,۸۴۷)	(۷,۹۹۹,۱۳۱)	(۸,۴۶۲,۹۴۹)	(۲,۶۸۵,۰۶۸,۰۳۰)	۱,۵۹۹,۸۲۹,۲۶۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	توسعه ساختمان
.	۲۸,۰۴۵,۵۶۰	(۱,۵۱۲,۳۴۹)	(۱,۶۰۰,۰۴۲)	(۲۷۱,۳۱۲,۲۰۰)	۳۰۲,۴۷۰,۱۵۱	۱۸۰,۰۰۰	توسعه صنایع سیمان
۲,۹۲۶,۰۹۲,۸۷۱	۱۸,۵۹۵,۳۰۲	(۲,۱۶۳,۴۶۴)	(۲,۲۱۱,۰۵۲)	(۴۰۹,۷۲۳,۷۰۲)	۴۳۲,۶۹۳,۵۲۰	۴۱,۰۷۲	تولید دارو (فراپورس)
۱۵۴,۷۹۵,۷۴۲	۱۱,۶۱۷,۴۰۸	(۳,۲۷۹,۴۹۵)	(۳,۴۶۹,۶۷۹)	(۶۳۷,۵۳۳,۴۱۸)	۶۵۵,۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	جوشکاب یزد
(۴,۶۸۱,۴۰۵)	۴۸,۰۳۹,۹۹۸	(۵,۲۴۲,۵۷۲)	(۵,۵۴۶,۶۲۲)	(۹۸۹,۶۸۵,۳۹۸)	۱,۰۴۸,۵۱۴,۵۹۰	۱۹۴,۷۳۰	حفاری شمال
.	(۱۰,۵۹۰,۱۳۰)	(۴۸۴,۰۶۲)	(۵۱۲,۱۲۳)	(۱۰۶,۴۰۶,۹۱۸)	۹۶,۸۱۲,۹۷۳	۱۶,۹۱۳	داروسازی سبحان
۲۰۰,۱۳۶,۵۷۳	۶۶,۰۵۳,۲۰۶	(۷,۳۹۴,۹۸۰)	(۷,۸۲۳,۸۲۳)	(۱,۳۹۷,۷۲۶,۰۹۸)	۱,۴۷۸,۹۹۸,۱۰۷	۳۱۷,۷۵۱	داروسازی کوثر
.	۴۰,۸۷۲,۶۴۹	(۳,۷۷۲,۷۴۷)	(۳,۹۹۱,۵۴۰)	(۷۰۵,۹۱۳,۱۴۱)	۷۵۴,۵۵۰,۰۷۷	۱۱۹,۵۳۶	رادیاتور
.	(۱۱۲,۳۷۴,۴۵۹)	(۱۳,۱۱۲,۲۲۵)	(۱۳,۸۷۲,۵۹۴)	(۲,۷۰۷,۸۳۸,۳۷۲)	۲,۶۲۲,۴۴۸,۷۳۲	۱,۳۷۷,۶۸۰	رایان سایپا
۴۲۹,۳۳۸,۴۰۳	(۴۶,۶۳۷,۹۶۲)	(۱,۶۴۹,۵۹۷)	(۱,۷۴۵,۱۴۱)	(۳۷۳,۱۵۴,۷۶۹)	۳۲۹,۹۲۱,۵۴۵	۵۰۰,۰۰۰	رایان سایپا (حق تقدم)
(۱۹۳,۱۳۱,۹۳۳)	(۵۰۸,۱۹۱,۰۷۵)	(۲۲,۱۶۳,۲۲۶)	(۲۳,۴۴۸,۵۲۵)	(۴,۸۹۵,۲۳۱,۹۱۴)	۴,۴۳۲,۶۵۲,۵۹۰	۲,۸۵۰,۰۰۰	زامیاد
۳۰,۸۳۴,۹۶۲	(۵۹۶,۸۸۴,۰۲۵)	(۱۳,۳۴۹,۴۲۴)	(۱۴,۱۲۳,۵۲۰)	(۳,۲۳۹,۳۰۰,۵۱۰)	۲,۶۶۹,۸۸۹,۴۲۹	۲۰,۶۹,۳۸۷	سایپا
.	۳۰,۷۷۸,۷۸۲	(۱,۶۸۸,۷۲۹)	(۱,۷۸۶,۵۸۱)	(۳۰۳,۴۹۴,۶۰۶)	۳۳۷,۷۴۸,۶۹۸	۷۹۸,۵۸۵	سرمایه گذاری خوارزمی (حق تقدم)
۴۴۴,۹۳۴,۶۷۹	(۳۴۰,۳۹۶,۳۹۴)	(۵,۵۵۴,۹۸۸)	(۵,۸۷۷,۱۲۹)	(۱,۴۳۹,۹۶۴,۲۷۷)	۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رنا
۹۷,۴۳۹,۷۸۱	(۱,۷۶۲,۰۰۰,۹۸۸)	(۱۲,۷۶۳,۴۸۴)	(۱۳,۵۰۳,۵۹۲)	(۴,۲۸۸,۴۳۴,۵۹۸)	۲,۵۵۲,۷۰۰,۶۸۶	۶۴۹,۷۰۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۲,۹۱۲,۳۹۸,۹۸۴	(۶۶۲,۸۶۱,۹۲۲)	(۵,۸۵۰,۷۲۲)	(۶,۱۸۹,۹۱۳)	(۱,۸۲۰,۹۶۸,۶۹۳)	۱,۱۷۰,۱۴۷,۴۰۶	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
.	۱,۷۱۶,۲۵۸	(۴۲۶,۲۴۷)	(۴۵۰,۹۵۴)	(۸۲,۶۵۶,۵۴۱)	۸۵,۲۵۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
۹۱,۸۱۷,۷۳۶	(۳,۹۳۰,۱۳۵,۳۶۴)	(۴۴,۶۴۲,۷۸۵)	(۴۷,۲۳۱,۷۲۰)	(۱۲,۷۶۶,۸۲۶,۸۹۲)	۸,۹۲۸,۵۶۶,۰۳۳	۴,۴۷۳,۰۷۶	سرمایه گذاری معادن و فلزات
(۱۹۱,۶۹۹,۲۹۳)	(۲۲۷,۵۱۷,۳۷۳)	(۷,۷۵۶,۳۹۱)	(۸,۲۰۶,۱۹۸)	(۱,۷۶۲,۸۳۳,۵۹۸)	۱,۵۵۱,۲۷۸,۸۱۴	۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ملی ایران
(۵۶۹,۶۰۸,۳۲۰)	(۹۵,۷۳۹,۷۲۶)	(۵۹,۳۸۵,۰۲۸)	(۶۲,۸۲۹,۰۶۱)	(۱۱,۸۵۰,۵۴۲,۸۵۷)	۱۱,۸۷۷,۰۱۷,۲۳۰	۴,۰۱۱,۲۰۰	سرمایه گذاری نفت
۸,۲۹۴,۹۸۳,۸۶۹	(۱۲,۱۳۳,۴۵۰,۰۰۴)	(۵۶۹,۹۰۱,۵۸۷)	(۶۰۱,۳۴۹,۷۴۰)	(۱۲۴,۹۴۲,۶۶۹,۶۴۷)	۱۱۳,۹۸۰,۴۷۰,۹۷۰	۴۳,۷۶۷,۹۵۶	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶					تعداد	شرکت
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال		
۸,۲۹۴,۹۸۳,۸۶۹	(۱۲,۱۳۳,۴۵۰,۰۰۴)	(۵۶۹,۹۰۱,۵۸۷)	(۶۰۱,۳۴۹,۷۴۰)	(۱۲۴,۹۴۲,۶۶۹,۶۴۷)	۱۱۳,۹۸۰,۴۷۰,۹۷۰	۴۳,۷۶۷,۹۵۶	جمع نقل از صفحه قبل
(۲۸,۶۹۹,۹۱۴)	۳۸۹,۳۵۶	(۳۹۰,۵۲۳)	(۴۱۳,۱۵۱)	(۷۶,۹۱۱,۹۸۲)	۷۸,۱۰۵,۰۱۲	۱۷,۲۰۰	سیمان خوزستان
۰	(۵۱۹,۰۹۳,۱۲۷)	(۲,۹۷۴,۶۰۰)	(۳,۱۴۷,۰۵۲)	(۱,۱۰۷,۸۹۳,۰۰۰)	۵۹۴,۹۲۱,۵۲۵	۳۱۹,۹۹۹	سیمان داراب
(۱۸۹,۳۷۹,۴۳۲)	(۵,۸۳۶,۵۸۸,۰۲۴)	(۲۴,۰۸۸,۲۵۵)	(۲۵,۴۸۵,۱۳۷)	(۱۰,۶۰۴,۶۷۳,۵۱۳)	۴,۸۱۷,۶۵۸,۸۸۱	۲,۴۵۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۱,۷۳۴,۲۹۴,۲۶۳	(۲,۴۹۵,۷۰۳,۳۶۸)	(۳۶,۰۷۸,۵۲۹)	(۳۸,۱۷۰,۸۲۲)	(۹,۶۳۷,۱۶۸,۵۴۳)	۷,۲۱۵,۷۱۴,۵۲۶	۲,۴۵۹,۹۶۸	صندوق بازنشستگی
۰	(۱,۹۱۱,۶۲۹)	(۱,۵۲۶,۲۶۱)	(۱,۶۱۴,۷۵۹)	(۳۰۴,۰۲۳,۱۵۹)	۳۰۵,۲۵۲,۵۵۰	۵۰,۰۰۰	صنعتی بارز
۰	(۹۳,۶۹۰,۱۳۹)	(۸۱۰,۰۰۰)	(۸۵۶,۹۸۰)	(۲۵۴,۰۲۳,۱۵۹)	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	صنعتی بارز (حق تقدم)
۰	(۲۲۲,۶۳۹,۸۴۱)	(۴,۸۹۵,۹۹۶)	(۵,۱۷۹,۹۲۰)	(۱,۱۹۱,۷۶۳,۹۲۵)	۹۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	عمران فارس
۹۴,۰۰۶,۱۷۹	(۵۷۳,۸۱۹,۱۴۶)	(۲,۷۹۵,۹۳۴)	(۲,۹۵۸,۰۷۸)	(۱,۱۲۷,۲۵۱,۹۳۴)	۵۵۹,۱۸۶,۸۰۰	۲۰۰,۰۰۰	فولاد آلیاژی ایران
۰	(۱۸۴,۹۳۳,۴۶۷)	(۴,۹۶۳,۵۴۰)	(۵,۲۵۱,۳۶۶)	(۱,۱۶۷,۴۲۸,۵۰۸)	۹۹۲,۷۰۹,۹۴۷	۴۸۳,۳۳۳	فولاد مبارکه
۰	۱۲۱,۵۰۸,۵۳۸	(۲,۱۳۶,۲۴۴)	(۲,۱۸۳,۲۱۸)	(۳۰۱,۴۲۲,۰۰۰)	۴۲۷,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	فولاد هرمزگان (فراپورس)
(۱۷۳,۳۳۹,۷۲۲)	(۳,۵۶۲,۸۶۹,۹۹۲)	(۱۶,۱۹۴,۹۵۱)	(۱۷,۱۳۴,۰۳۶)	(۶,۷۶۸,۵۳۷,۳۵۳)	۳,۲۳۸,۹۹۶,۳۴۸	۹۵۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
۱۸۸,۸۷۴,۳۵۴	(۱,۹۳۸,۴۳۸,۰۷۸)	(۲۵,۳۹۹,۶۲۸)	(۲۶,۸۷۲,۶۴۱)	(۶,۹۶۶,۰۹۸,۱۱۴)	۵,۰۷۹,۹۳۲,۳۰۵	۱,۵۳۶,۰۶۵	کالسیمین
۱,۴۲۷,۳۳۵,۷۴۵	۹۰۸,۶۹۸,۲۱۸	(۲۳,۵۵۱,۲۶۹)	(۲۴,۹۱۷,۱۵۵)	(۳,۷۵۳,۰۹۰,۳۵۸)	۴,۷۱۰,۲۵۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	کشتیرانی ایران
(۷۳۱,۵۳۰,۶۷۱)	۸۴,۱۳۶,۹۱۴	(۲۰,۷۲۱,۲۵۳)	(۲۱,۹۲۳,۰۱۳)	(۴,۰۱۷,۴۷۱,۵۶۷)	۴,۱۴۴,۲۵۲,۷۴۷	۹۳۸,۸۸۸	گروه توسعه ملی ایران
۰	(۲۳۷,۸۹۴,۳۲۸)	(۲,۴۳۵,۴۹۹)	(۲,۵۷۶,۷۵۱)	(۷۱۹,۹۸۲,۰۷۸)	۴۸۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گل گهر
۲۱,۶۷۱,۶۴۹	(۸,۷۲۸,۶۵۱)	(۷,۴۶۶,۰۱۵)	(۷,۸۹۸,۹۵۴)	(۱,۴۸۶,۵۶۸,۰۸۲)	۱,۴۹۳,۲۰۴,۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰	لیزینگ ایران
۰	۲۲,۷۹۱,۵۲۰	(۷,۷۱۰,۱۲۲)	(۸,۱۵۷,۲۶۳)	(۱,۵۰۳,۳۶۷,۰۲۰)	۱,۵۴۲,۰۲۵,۹۲۵	۷۰۰,۰۰۰	لیزینگ ایرانیان
۶,۲۰۹,۰۵۷	(۲,۰۱۸,۷۸۲,۵۹۹)	(۵۰,۱۱۳,۸۶۹)	(۵۳,۰۲۰,۲۵۷)	(۱۱,۹۳۸,۴۲۹,۷۶۶)	۱۰,۰۲۲,۷۸۱,۲۹۳	۱,۴۵۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
(۲,۲۷۱,۵۷۶,۲۶۸)	(۶۶۵)	(۳۹)	(۳۹)	(۸,۴۰۲)	۷,۸۱۵	۱	مینا
۱,۲۲۰,۱۷۱,۶۳۸	(۱,۴۸۹,۴۳۷,۷۸۴)	(۳۲,۹۵۰,۶۳۵)	(۳۴,۸۶۱,۴۵۳)	(۸,۰۱۱,۷۶۱,۸۵۰)	۶,۵۹۰,۱۳۶,۱۵۴	۲,۵۸۴,۸۵۰	مخابرات
۰	۱۵,۴۵۴,۷۶۵	(۱,۳۶۶,۱۰۰)	(۱,۳۹۶,۱۲۳)	(۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲)	۲۷۳,۲۲۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	مسکن پردیس (فراپورس)
۸,۷۲۰,۸۲۹	(۲۵۲,۷۴۳,۴۳۸)	(۷,۰۱۳,۶۳۰)	(۷,۴۲۰,۳۶۴)	(۱,۶۴۱,۰۳۶,۸۳۷)	۱,۴۰۲,۷۲۷,۳۹۳	۷۰۰,۰۰۰	ملی مس
(۹۴,۹۵۸,۶۵۶)	(۲۹۰,۵۸۵,۷۰۱)	(۷۵۹,۵۶۵)	(۸۰۳,۵۹۲)	(۴۴۰,۹۳۵,۹۰۰)	۱۵۱,۹۱۳,۳۵۶	۱۶۸,۰۰۰	ملی مس (حق تقدم)
۵۸۳,۴۷۶,۴۷۷	۳۰,۴۰۴,۰۸۴	(۴,۷۲۵,۴۷۴)	(۴,۹۹۹,۴۷۷)	(۹۰۴,۹۶۹,۳۹۵)	۹۴۵,۰۹۸,۴۳۰	۵۳۱,۵۴۳	مهندسی تکنوتار
(۳۰,۰۴۳,۹۵۹)	(۳,۱۵۹,۲۲۵,۲۷۱)	(۱۳,۷۵۴,۵۴۰)	(۱۴,۵۵۲,۲۹۴)	(۵,۸۸۱,۸۲۶,۷۳۷)	۲,۷۵۰,۹۰۸,۳۰۰	۴۸۰,۵۰۸	نفت اصفهان
۱۰,۰۶۰,۲۱۵,۴۳۸	(۳۳,۸۳۷,۱۵۱,۸۵۷)	(۸۶۴,۷۲۴,۰۵۸)	(۹۱۳,۱۴۳,۶۳۵)	(۲۰۵,۰۰۴,۳۱۵,۸۴۱)	۱۷۲,۹۴۵,۰۳۱,۶۷۷	۶۲,۱۳۵,۳۱۱	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۶۲,۱۳۵,۳۱۱	۱۷۲,۹۴۵,۰۲۱,۶۷۷	(۲۰۵,۰۰۴,۳۱۵,۸۴۱)	(۹۱۳,۱۴۳,۶۳۵)	(۸۶۴,۷۲۴,۰۵۸)	(۳۳,۸۳۷,۱۵۱,۸۵۷)	۱۰,۰۶۰,۲۱۵,۴۳۸
نفت بهران	۸۰,۰۰۰	۹۹۶,۵۴۷,۳۵۴	(۶۸۹,۳۶۷,۱۶۱)	(۵,۲۷۱,۶۲۴)	(۴,۹۸۲,۷۲۲)	۲۹۶,۹۲۵,۸۴۷	۲,۲۲۴,۰۵۰,۷۵۲
نفت بهران (حق تقدم)	۸۶,۶۶۶	۹۴۴,۶۵۹,۱۰۶	(۶۶۰,۱۴۲,۶۸۰)	(۴,۹۹۷,۲۱۲)	(۴,۷۲۳,۲۹۳)	۲۷۴,۷۹۵,۹۲۱	۱۷۷,۰۳۸,۴۶۹
بانک پاسارگاد (حق تقدم)	(۳۴,۳۰۹,۱۹۵)
بانک صادرات	۱,۴۹۰,۷۰۱,۱۷۱
بانک ملت	۱,۴۴۵,۰۷۸,۹۶۸
پارس مینو	۳,۸۸۹,۰۰۸,۸۰۲
پتروشیمی جم (حق تقدم) (فراپورس)	(۱,۱۷۳,۳۲۸)
پتروشیمی پردیس	(۴۵۷,۲۱۸,۰۳۶)
چادرملو	(۱۶۹,۳۵۴,۱۲۶)
دارویی تامین	(۲۹۷,۸۸۵,۸۴۹)
سرمایه گذاری خوارزمی	۳۷۹,۳۱۴,۸۷۲
سرمایه گذاری غدیر	۱,۷۴۱,۲۵۸,۸۱۱
سیمان تهران	(۳۵,۰۸۱,۶۱۴)
سیمان تهران (حق تقدم)	(۴۴,۵۰۰,۹۲۲)
سیمان هرمزگان	۲۸۹,۹۵۶,۹۶۲
شیمیایی ایران	۳,۰۹۷,۳۴۲,۷۳۳
صنعتی بهشهر	(۶۸,۹۱۰,۸۷۵)
فراوری معدنی	(۵۳۱,۱۵۸,۷۸۱)
فن آوران	(۲۷۸,۱۱۷,۰۵۹)
فولاد مبارکه (حق تقدم)	۶۰۳,۶۶۶,۱۱۲
کشتیرانی دریای خزر (فراپورس)	(۸۰۰,۶۳۲,۸۶۶)
کنتورسازی	(۱,۶۲۵,۷۷۰,۸۰۴)
گروه بهمن	(۴۶۰,۷۸۴,۴۹۲)
مسکن زاینده رود (فراپورس)	(۱۴۲,۶۹۲,۴۴۹)
نفت بندر عباس	(۳۳۲,۱۰۸,۲۱۹)
نفت پارس	(۱۰۴,۵۲۹,۳۱۸)
جمع	۶۲,۳۰۱,۹۷۷	۱۷۴,۸۸۶,۲۳۸,۱۳۷	(۲۰۶,۳۵۳,۸۲۵,۶۸۲)	(۹۲۳,۴۱۲,۴۷۱)	(۸۷۴,۴۳۰,۰۷۳)	(۳۳,۲۶۵,۴۳۰,۰۸۹)	۲۰,۰۱۳,۴۰۵,۱۵۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	یادداشت
به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	
(۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)	(۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)	۱۶-۱
(۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)	(۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۶-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶						شرکت
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	(۵,۸۳۱,۶۲۶,۸۸۵)	(۱۲۷,۵۹۴,۴۶۶)	(۱۳۴,۹۹۴,۹۴۵)	(۳۱,۰۸۷,۹۳۰,۵۷۹)	۲۵,۵۱۸,۸۹۳,۱۰۵	۳,۶۹۹,۹۹۹	میپنا
(۱,۲۹۵,۲۶۹,۱۴۱)	(۲,۲۹۶,۰۹۶,۷۵۲)	(۶۶,۵۰۵,۰۰۰)	(۷۰,۳۶۲,۲۹۰)	(۱۵,۴۶۰,۲۲۹,۴۶۲)	۱۳,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰	بانک سینا
•	(۶,۳۵۲,۷۲۸,۹۰۵)	(۶۵,۳۷۹,۰۰۰)	(۶۶,۸۱۷,۳۳۸)	(۱۹,۲۹۶,۳۳۲,۵۶۷)	۱۳,۰۷۵,۸۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایرانیان (فراپورس)
•	(۷,۲۰۷,۷۸۴,۲۰۷)	(۶۲,۴۳۷,۵۰۰)	(۶۶,۰۵۸,۱۷۵)	(۱۹,۵۶۶,۷۸۷,۸۳۲)	۱۲,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	سایپا
•	۱۸۵,۸۵۰,۱۳۵	(۴۶,۵۴۵,۰۰۰)	(۴۹,۲۴۴,۶۱۰)	(۹,۰۲۷,۳۶۰,۲۵۵)	۹,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
•	(۹۰۲,۸۲۸,۹۰۴)	(۴۲,۶۵۵,۳۳۲)	(۴۵,۱۲۹,۳۴۱)	(۹,۳۴۶,۱۱۰,۶۲۱)	۸,۵۳۱,۰۶۶,۳۹۰	۲,۹۷۲,۴۹۷	آذراب
(۲۱۰,۹۷۶,۴۷۵)	(۴۶۰,۱۳۹,۵۸۳)	(۳۸,۵۰۵,۱۳۳)	(۴۰,۷۳۸,۴۳۱)	(۸,۰۸۱,۹۲۲,۶۲۹)	۷,۷۰۱,۰۲۶,۶۱۰	۵,۸۵۶,۲۹۴	سرمایه گذاری خوارزمی
•	(۴,۱۰۲,۳۴۵,۸۸۸)	(۳۸,۲۲۵,۰۰۰)	(۳۹,۰۶۵,۹۵۰)	(۱۱,۶۷۰,۰۵۴,۹۳۸)	۷,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی (فراپورس)
•	(۲,۱۰۹,۳۶۱,۱۵۶)	(۲۹,۱۵۷,۵۹۸)	(۳۰,۸۴۸,۷۳۹)	(۷,۸۸۰,۸۷۴,۴۲۹)	۵,۸۳۱,۵۱۹,۶۱۰	۲,۸۵۹,۹۹۰	تراکتور سازی
•	۱,۲۶۲,۲۶۵,۳۶۸	(۲۸,۲۷۲,۰۰۰)	(۲۹,۹۱۱,۷۷۶)	(۴,۳۳۳,۹۵۰,۸۵۶)	۵,۶۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	صنعت بیمه
(۱,۰۵۹,۱۲۱,۱۲۶)	(۴,۲۹۴,۲۰۲,۷۹۵)	(۲۵,۶۸۰,۰۰۰)	(۲۷,۱۶۹,۴۴۰)	(۹,۳۷۷,۳۵۳,۳۵۵)	۵,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	ملی مس
•	(۱,۹۳۹,۰۱۶,۳۶۹)	(۲۲,۴۳۷,۴۶۸)	(۲۳,۷۳۸,۸۴۱)	(۶,۳۸۰,۳۳۳,۵۶۰)	۴,۴۸۷,۴۹۳,۵۰۰	۴,۲۴۵,۵۰۰	سرمایه گذاری شاهد
•	(۶۸۲,۵۴۲,۶۰۴)	(۲۰,۱۱۹,۴۳۳)	(۲۱,۲۸۶,۳۶۰)	(۴,۶۶۵,۰۲۳,۴۵۲)	۴,۰۲۳,۸۸۶,۶۴۱	۲,۴۰۸,۰۷۱	سرمایه گذاری پتروشیمی
۴۷۲,۶۹۳,۱۶۳	(۱,۲۸۵,۱۱۶,۱۹۱)	(۱۴,۲۲۷,۵۰۰)	(۱۵,۰۵۲,۶۹۵)	(۴,۱۰۱,۳۳۵,۹۹۶)	۲,۸۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۴۷۲,۳۹۵,۹۳۶)	(۱,۳۵۲,۸۳۱,۵۶۳)	(۱۳,۲۱۵,۰۰۰)	(۱۳,۹۸۱,۴۷۰)	(۳,۹۶۸,۶۳۵,۰۹۳)	۲,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
(۲,۵۶۵,۰۶۹,۵۱۵)	(۳۷,۳۶۸,۵۰۶,۲۹۹)	(۶۴۰,۹۵۵,۴۳۰)	(۶۷۴,۴۰۱,۱۰۱)	(۱۶۴,۲۴۴,۲۳۵,۶۲۴)	۱۲۸,۱۹۱,۰۸۵,۸۵۶	۸۱,۲۴۲,۳۵۱	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶						شرکت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲,۵۶۵,۰۶۹,۵۱۵)	(۳۷,۳۶۸,۵۰۶,۲۹۹)	(۶۴۰,۹۵۵,۴۳۰)	(۶۷۴,۴۰۱,۱۰۱)	(۱۶۴,۲۴۴,۲۳۵,۶۲۴)	۱۲۸,۱۹۱,۰۸۵,۸۵۶	۸۱,۲۴۲,۳۵۱	جمع نقل از صفحه قبل
۸۹۹,۴۸۳,۹۶۴	(۲,۰۶۶,۸۲۲,۰۱۶)	(۹,۹۸۳,۴۰۰)	(۱۰,۵۶۲,۴۳۷)	(۴,۰۴۲,۹۵۶,۰۷۹)	۱,۹۹۶,۶۷۹,۹۰۰	۷۹۵,۴۹۰	حفاری شمال
.	(۹۸۴,۸۴۰,۵۹۶)	(۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۲۷,۱۰۰)	(۲,۹۵۴,۳۶۳,۴۹۶)	۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نفت
(۱,۴۵۰,۶۸۰,۷۲۱)	(۲,۳۳۴,۹۷۴,۳۸۵)	(۹,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۴۱,۴۴۰)	(۴,۲۵۱,۰۵۲,۹۴۵)	۱,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰	فولاد مبارکه
(۱,۳۵۳,۸۴۸,۹۰۰)	(۷۲۰,۶۰۳,۶۲۷)	(۶,۱۰۰,۴۱۶)	(۶,۴۵۴,۲۴۰)	(۱,۹۲۸,۱۳۲,۱۷۱)	۱,۲۲۰,۰۸۳,۲۰۰	۹۷۹,۲۰۰	بانک پاسارگاد
۲۲۱,۸۷۳,۹۳۲	(۴۴۵,۷۱۳,۲۳۱)	(۴,۸۷۵,۸۹۰)	(۵,۱۵۸,۶۹۲)	(۱,۴۱۰,۸۵۶,۶۵۷)	۹۷۵,۱۷۸,۰۰۸	۷۸,۰۰۸	پتروشیمی خارک
(۲۸۹,۶۶۹,۵۶۵)	(۱۱۷,۲۷۳,۹۴۸)	(۲,۹۱۲,۰۰۰)	(۲,۹۷۶,۰۶۴)	(۶۹۳,۷۸۵,۸۸۴)	۵۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	برق مینا (فراپورس)
(۳,۷۳۶,۳۹۲,۴۱۸)	(۶۷۰,۸۰۰,۵۳۴)	(۱,۹۴۶,۲۰۰)	(۲,۰۵۹,۰۸۰)	(۱,۰۵۶,۰۳۵,۲۵۴)	۳۸۹,۲۴۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
.	(۵۴,۷۱۶,۰۸۳)	(۱,۵۹۳,۹۶۰)	(۱,۶۸۶,۴۰۹)	(۳۷۰,۲۲۷,۶۷۶)	۳۱۸,۷۹۱,۹۶۲	۲۱۷,۴۵۷	مهندسی تکنوتار
(۱۸۳,۰۴۹,۷۹۹)	(۲۵۸,۴۹۱,۰۳۷)	(۱,۵۲۱,۲۳۱)	(۱,۶۰۹,۴۶۲)	(۵۵۹,۶۰۶,۴۹۷)	۳۰۴,۲۴۶,۱۵۳	۶۴,۷۴۷	پتروشیمی سازند
.	(۲۹,۳۶۵,۷۵۲)	(۵۹۷,۵۰۰)	(۶۳۲,۱۵۵)	(۱۴۷,۶۳۶,۰۹۷)	۱۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	رادپاتور
.	(۸۳۸,۶۹۵,۵۰۹)	(۳۳۹,۲۰۰)	(۳۵۸,۸۷۴)	(۹۰۵,۸۳۷,۴۳۵)	۶۷,۸۴۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	فولاد مبارکه (حق تقدم)
۱۷۸,۳۷۸,۰۰۸	(۴,۹۰۲,۷۵۷)	(۱۹۶,۸۶۲)	(۲۰۸,۲۸۰)	(۴۳,۸۷۰,۰۹۵)	۳۹,۳۷۲,۴۸۰	۲۲,۳۲۰	رایان سایپا
۶۲۸,۷۹۲,۳۶۶	.	.	.	.	.	.	ایران ترانسفو
(۵۳۳,۶۹۰,۳۶۱)	.	.	.	.	.	.	باما
۷,۱۴۸,۴۳۱	.	.	.	.	.	.	بهمن لیزینگ (فراپورس)
(۱۰۶,۲۵۵,۸۰۶)	.	.	.	.	.	.	بیمه دانا
(۱۱۲,۷۹۷,۸۵۷)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی تامین
(۱۸۶,۵۵۰,۹۴۱)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم (فراپورس)
(۳۰,۹۳۰,۴۳۹)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی خلیج فارس
(۹۳۲,۹۵۱,۹۶۹)	.	.	.	.	.	.	تجارت الکترونیک پارسیان
(۷۹۵,۷۱۱,۶۴۰)	.	.	.	.	.	.	توسعه ساختمان
۶,۵۹۸,۳۶۸	.	.	.	.	.	.	توسعه صنایع سیمان
۵۷,۸۸۶,۳۱۳	.	.	.	.	.	.	جوشکاب یزد
(۱۰,۲۷۷,۴۳۸,۵۴۹)	(۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)	(۶۹۰,۶۵۲,۰۸۹)	(۷۲۶,۸۷۵,۳۳۴)	(۱۸۲,۶۰۸,۵۹۵,۹۱۰)	۱۳۸,۱۳۰,۴۱۷,۵۵۹	۸۷,۲۴۴,۵۷۲	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶						شرکت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۰,۲۷۷,۴۳۸,۵۴۹)	(۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)	(۶۹۰,۶۵۲,۰۸۹)	(۷۲۶,۸۷۵,۳۳۴)	(۱۸۲,۶۰۸,۵۹۵,۹۱۰)	۱۳۸,۱۳۰,۴۱۷,۵۵۹	۸۷,۲۴۴,۵۷۳	جمع نقل از صفحه قبل
(۳۲۲,۹۲۰,۱۷۱)	زامیاد
۱۱۰,۹۱۱,۲۹۳	سرمایه گذاری رنا
(۱,۰۳۷,۹۹۵,۸۶۱)	سرمایه گذاری ساختمان ایران
(۱۰۶,۲۹۶,۱۱۸)	سرمایه گذاری سپه
۱۶۴,۷۲۵,۵۹۸	سرمایه گذاری ملی ایران
(۳۱۷,۳۹۴,۳۰۰)	سیمان داراب
(۳,۰۶۳,۵۷۸,۱۶۸)	سیمان فارس و خوزستان
(۲۸۵,۶۵۸,۹۵۹)	صندوق بازنشستگی
(۴۵۹,۹۸۹,۴۵۲)	فولاد آلیاژی ایران
(۱,۵۰۰,۴۵۹,۴۸۰)	کارت اعتباری ایران کیش
(۱,۱۵۲,۶۲۸,۱۱۴)	کالسیمین
۱,۱۳۹,۷۳۷,۴۰۹	گروه توسعه ملی ایران
(۱۶۷,۹۲۱,۸۴۰)	گل گهر
(۷۵۶,۵۵۹,۴۸۰)	مخابرات
(۵۳۱,۲۵۶,۵۳۵)	نفت اصفهان
۲۴۵,۳۹۴,۱۴۰	نفت بهران
۲۶۶,۷۳۳,۳۹۹	نفت بهران (حق تقدم)
(۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)	(۴۵,۸۹۵,۷۰۵,۷۷۴)	(۶۹۰,۶۵۲,۰۸۹)	(۷۲۶,۸۷۵,۳۳۴)	(۱۸۲,۶۰۸,۵۹۵,۹۱۰)	۱۳۸,۱۳۰,۴۱۷,۵۵۹	۸۷,۲۴۴,۵۷۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۷ - درآمد حاصل از سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶						شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	سود متعلق به هر سهم ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع تعداد سهام	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	بانک سینا
۸۵۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰		
.	۱,۳۸۹,۳۶۱,۲۶۲	(۴۰,۶۳۳,۷۳۸)	۱,۴۲۹,۹۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۲۹,۹۹۵	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	تراکتورسازی ایران
.	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	ماشین سازی اراک
.	۱,۰۳۲,۸۸۶,۹۱۰	(۷۷,۱۱۲,۷۹۰)	۱,۱۰۹,۹۹۹,۷۰۰	۳۰۰	۳,۶۹۹,۹۹۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	مینا
.	۸۷۳,۱۸۳,۲۸۰	(۵۶,۸۱۶,۷۲۰)	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	پتروشیمی ایرانیان
۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	صندوق بازنشستگی کشوری
۹۴۷,۸۰۵,۹۸۷	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه
۷۲۸,۲۰۰,۷۳۹	۵۹۶,۶۱۷,۵۰۰	.	۵۹۶,۶۱۷,۵۰۰	۷۵۰	۷۹۵,۴۹۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۰	حفاری شمال
.	۴۵۱,۸۹۰,۴۰۱	(۵۷,۵۶۹,۵۹۹)	۵۰۹,۴۶۰,۰۰۰	۱۲۰	۴,۲۴۵,۵۰۰	۱۳۹۴/۰۷/۲۸	سرمایه گذاری شاهد
.	۴۸۸,۲۹۴,۳۱۴	(۱۱,۷۰۵,۶۸۶)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	بانک دی
.	۴۸۱,۵۰۰,۰۰۰	.	۴۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۵	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بانک صادرات ایران
۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۱۷	سرمایه گذاری سپه
.	۲۸۴,۷۰۴,۴۴۹	(۳۵,۲۹۵,۵۵۱)	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	ملی صنایع مس ایران
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	پتروشیمی ایرانیان
.	۲۶۳,۱۹۰,۲۹۳	(۲۵,۷۷۸,۲۲۷)	۲۸۸,۹۶۸,۵۲۰	۱۲۰	۲,۴۰۸,۰۷۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	سرمایه گذاری پتروشیمی
۵۹۴,۲۱۷,۴۶۱	۲۷۳,۰۲۸,۰۰۰	.	۲۷۳,۰۲۸,۰۰۰	۳,۵۰۰	۷۸,۰۰۸	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	پتروشیمی خارک
۷۱۵,۱۰۲,۰۴۱	۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰	.	۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۸۱۶,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۱۴	بانک پاسارگاد
.	۱۲۹,۲۴۵,۹۰۲	(۵,۷۵۴,۰۹۸)	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۰	لیزینگ رایان سایپا
.	۱۱۶,۶۴۷,۰۲۰	(۵,۳۵۲,۹۸۰)	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری صنعت نفت
.	۸۹,۹۹۰,۱۱۰	(۲,۱۵۷,۲۹۷)	۹۲,۱۴۷,۴۰۷	۳۱	۲,۹۷۲,۴۹۷	۱۳۹۴/۰۵/۱۷	صنایع آذرباب
۴۹۸,۶۳۳,۸۸۰	۶۴,۷۴۷,۰۰۰	.	۶۴,۷۴۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۴,۷۴۷	۱۳۹۴/۰۳/۰۶	پتروشیمی شازند
۳۶۱,۱۸۸,۱۳۰	۴۳,۹۴۶,۴۸۸	(۱,۰۵۳,۵۱۲)	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۱۶	تولید برق عسلویه مپنا
۲۴۴,۱۶۸,۴۵۰	۲۹,۰۲۵,۸۴۵	(۹۷۴,۱۵۵)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	بانک تجارت
.	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	ایران خودرو
.	۱۲,۲۰۷,۳۵۸	(۲۹۲,۶۴۲)	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	رادیاتور ایران
۷,۴۳۸,۰۶۶,۶۸۸	۱۲,۰۸۷,۶۶۶,۱۳۲	(۳۲۰,۴۹۶,۹۹۵)	۱۲,۴۰۸,۱۶۳,۱۲۷	۱۲,۰۹۴	۶۷,۶۳۵,۳۰۷	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶		خالص درآمد
				جمع درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	
	مجمع	تعداد سهام	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	۶۷,۶۳۵,۳۰۷	۱۲,۰۹۴	۱۲,۴۰۸,۱۶۳,۱۲۷	(۳۲۰,۴۹۶,۹۹۵)	۷,۴۳۸,۰۶۶,۶۸۸
عمران و توسعه فارس	۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۲۰۰,۰۰۰	۳۳	۶,۶۰۰,۰۰۰	.	.
ایران ترانسفو	-	.	.	.	.	۱,۰۲۳,۱۵۶,۶۱۲
باما	-	.	.	.	.	۱۷۷,۸۲۶,۳۵۹
بیمه دانا	-	.	.	.	.	۱۸۶,۴۸۹,۰۷۱
بین المللی توسعه ساختمان	-	.	.	.	.	۶۸,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی تامین	-	.	.	.	.	۲۷۹,۰۴۴,۳۶۹
پتروشیمی خلیج فارس	-	.	.	.	.	۲۹۲,۹۷۶,۵۸۹
پتروشیمی جم	-	.	.	.	.	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تجارت الکترونیک پارسیان	-	.	.	.	.	۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰
زامیاد	-	.	.	.	.	۷۰,۳۳۴,۶۸۶
سرمایه گذاری معادن و فلزات	-	.	.	.	.	۱,۵۵۳,۹۲۶,۴۶۶
سرمایه گذاری خوارزمی	-	.	.	.	.	۵۶۶,۲۱۷,۰۲۲
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	.	.	.	.	۶۸,۷۲۸,۹۸۵
سرمایه گذاری غدیر	-	.	.	.	.	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری ملی ایران	-	.	.	.	.	۲۵۷,۸۱۹,۳۹۸
سنگ آهن گل گهر	-	.	.	.	.	۶۰۴,۱۲۴,۹۶۳
سیمان داراب	-	.	.	.	.	۹۷,۷۹۸,۷۳۷
سیمان فارس و خوزستان	-	.	.	.	.	۷۵۸,۵۴۲,۰۸۱
سیمان هرمزگان	-	.	.	.	.	۵۷,۷۷۷,۵۰۰
فرآوری مواد معدنی ایران	-	.	.	.	.	۱,۷۴۲,۴۲۶
فولاد آلیازی ایران	-	.	.	.	.	۱۰۴,۲۸۱,۶۲۵
کالسیمین	-	.	.	.	.	۸۸۹,۰۸۵,۳۲۸
گروه توسعه ملی ایران	-	.	.	.	.	۹۳۶,۳۲۲,۷۳۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	.	.	.	.	۴۱۲,۸۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	-	.	.	.	.	۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰
نفت بهران	-	.	.	.	.	۳۸۸,۸۱۴,۹۱۳
جمع		۶۷,۸۳۵,۳۰۷	۱۲,۱۲۷	۱۲,۴۱۴,۷۶۳,۱۲۷	(۳۲۰,۴۹۶,۹۹۵)	۲۰,۰۸۲,۸۷۶,۵۵۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۸ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	یادداشت
ریال ۳۷۲,۷۷۰,۰۰۰	ریال ۸۹۱,۰۸۸,۷۴۸	۱۸-۱ سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره
۴۹,۰۹۵,۷۷۳	۱۱۱,۷۷۱,۵۳۸	۱۸-۲ سود سپرده بانکی
۴۲۱,۸۶۵,۷۷۳	۱,۰۰۲,۸۶۰,۲۸۶	جمع

۱۸-۱ - سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶					تاریخ سرمایه گذاری
سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	متعدد	
ریال	ریال	درصد	ریال	۱۳۹۴/۱۰/۲۲		
۱۴۱,۰۷۳,۸۴۷	۱,۰۱۰,۷۰۱,۱۴۸	۲۰	۵۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰			اجاره رایتل
۶۱,۶۲۸,۰۸۴	.	-	.	-	-	اجاره مینا
۴۲,۹۶۳,۵۲۱	.	-	.	-	-	اجاره سامان
۳۱,۲۴۶,۰۹۸	.	-	.	-	-	اجاره پارس
۶۰,۱۱۱,۶۴۱	.	-	.	-	-	مشارکت بعثت
۳۴,۶۸۰,۳۷۷	.	-	.	-	-	مشارکت ایران و شرق
۲۵,۰۶۰,۷۳۸	.	-	.	-	-	مجتمع نارنجستان ۲
۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۷۸,۹۰۰,۰۰۰)	-	.	-	-	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش داراییها
(۶۱,۴۹۴,۳۰۶)	(۴۰,۷۱۲,۴۰۰)	-	.	-	-	هزینه معاملات
۳۷۲,۷۷۰,۰۰۰	۸۹۱,۰۸۸,۷۴۸		۵۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۸-۲ - سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶					
سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال		درصد	روز شمار	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک سامان
۴۹,۰۹۵,۷۷۳	۱۱۱,۷۷۱,۵۳۸	متعدد	۶			

۱۹ - 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 طی یادداشت های ۱۸ الی ۱۹ 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 ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶			
تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۳۰,۸۱۹,۰۳۷	۶۱۳,۸۷۹,۳۲۰	۲۰,۶۹۶,۷۵۵,۸۷۰	۲۰,۰۸۲,۸۷۶,۵۵۰	درآمد سود سهام
۰	۰	۴۹,۰۹۵,۷۷۳	۴۹,۰۹۵,۷۷۳	سود سپرده بانکی
۶۳۰,۸۱۹,۰۳۷	۶۱۳,۸۷۹,۳۲۰	۲۰,۷۴۵,۸۵۱,۶۴۳	۲۰,۱۳۱,۹۷۲,۳۲۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

۲۰ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	
۴,۹۰۱,۰۷۲,۵۴۶	۲,۷۵۶,۷۷۳,۲۷۶	هزینه کارمزد مدیر
۱,۱۹۶,۰۸۵,۸۹۹	۲۹۶,۴۸۷,۷۲۴	هزینه کارمزد متولی
۶,۱۱۷,۸۹۰,۸۸۸	۳,۴۲۶,۸۳۷,۹۶۷	هزینه کارمزد ضامن نقد شونده
۱۵,۰۰۰,۰۴۰	۱۵,۰۰۰,۰۴۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
۱۲,۲۳۰,۰۴۹,۳۷۳	۶,۴۹۵,۰۹۹,۰۰۷	جمع

۲۱ - سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	
ریال	ریال	
۲,۹۱۶,۷۱۵	۴۰,۳۹۸	هزینه تاسیس
۹۴,۳۴۰,۱۳۰	۹۱,۴۹۵,۷۶۸	هزینه نرم افزار و سایت
۶۷۶,۳۰۷,۲۷۹	۶,۰۶۷,۳۵۸,۸۱۵	هزینه تسهیلات مالی
۱۴۳,۵۵۳,۱۱۱	۶۰,۱۲۶,۶۰۶	هزینه تصفیه
۵,۲۳۰,۰۰۰	۲,۲۸۴,۰۰۰	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۲۴۴,۴۵۰	۰	هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام
(۹,۵۶۸)	۰	سایر هزینه ها
۹۲۲,۵۸۲,۱۱۷	۶,۲۲۱,۳۰۵,۵۸۷	جمع

۲۲ - تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۲۶	
(بدهکار) بستانکار	(بدهکار) بستانکار	
ریال	ریال	
(۵۰,۳۷۲,۵۰۳,۵۵۴)	۱۷,۸۷۶,۰۴۰,۶۷۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۵۰,۳۷۲,۵۰۳,۵۵۴)	۱۷,۸۷۶,۰۴۰,۶۷۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

۲۳ - تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

۱۳۹۳/۰۸/۲۶			۱۳۹۴/۰۸/۲۶			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			
۵.۳۱	۹۸۰	ممتاز	۵.۱۴	۹۸۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق	کارگزاری فارابی	ضامن ، کارگزار و مدیر صندوق
۸.۲۷	۱۵۲۶	عادی	۷.۹۹	۱,۵۲۶	عادی			
۱۳.۵۸	۲,۵۰۶	عادی وممتاز	۱۳.۱۳	۲,۵۰۶	عادی وممتاز	جمع		

۲۵ - معاملات با اشخاص وابسته

مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال		ریال			
(۴۰,۲۸۱,۲۲۸,۳۷۴)	طی دوره مالی مورد گزارش	۴۱۶,۵۶۹,۲۶۷,۲۸۵	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی
(۴,۳۱۵,۹۳۳,۰۲۴)	طی دوره مالی مورد گزارش	۸,۵۳۴,۲۷۶,۱۰۸	پرداخت کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری فارابی
(۵,۲۶۱,۲۱۸,۳۶۱)	طی دوره مالی مورد گزارش	۱۰,۵۳۸,۶۳۳,۵۴۸	پرداخت کارمزد ضامن	ضامن	شرکت کارگزاری فارابی
(۱,۳۶۷,۳۴۵)	انتقالی از دوره های قبل	۵۴۶,۱۵۰,۲۵۹	پرداخت کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی آریابهروش
(۲۷۹,۹۲۰,۰۸۷)	طی دوره مالی مورد گزارش	۳۵۹,۹۲۰,۰۸۷	پرداخت کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی آرشین حساب

۲۶ - 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.