

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳



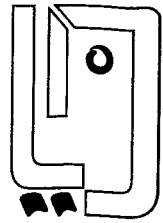
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

فهرست مندرجات

گزارش‌های مالی ارائه شده برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ تا ۳	گزارش حسابرس مستقل صورت‌های مالی مشتمل بر :
۱	خلاصه مندرجات صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی و تایید آن توسط مدیر صندوق
۲	صورت خالص دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی شامل :
۴ تا ۵	اطلاعات کلی صندوق
۶	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶ تا ۸	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹ تا ۲۷	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی





گزارش حسابرسی مستقل به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکتبر فارابی

مقدمه

۱- صورت خالص دارائی‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک فارابی در تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و تغییرات در خالص دارائی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مذکور در مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی در تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳ و نتایج عملیات و تغییرات در خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- بقرار مندرج در یادداشت شماره ۱-۱ توضیحی، نام صندوق از (سرمایه‌گذاری مشترک فارابی) به (سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیرفارابی) تغییر یافته بنابراین صورتهای مالی مورد گزارش مربوط به دوره‌های مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۵/۲۸ (ثبت مراتب تغییر نام در اداره ثبت شرکتها) و ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۸/۲۶ (مجموعاً سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۲۶) میباشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۶- موارد عدم رعایت مقررات ذی‌ربط به شرح زیر است:

۱-۶- در برخی موارد مبالغ حاصل از فروش سهام و حق تقدم، در مهلت زمانی مقرر (حداکثر سه روز کاری پس از معامله) به حساب بانکی صندوق واریز نشده است (دوره‌های مندرج در بند ۵ فوق).



۶-۲- صورتهای مالی سالانه حسابرسی نشده و حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۸/۲۶ و صورتهای مالی و گزارش عملکرد دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۵/۲۶ در محدوده زمانی مقرر، بر روی تارنمای صندوق ارائه نشده است (دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۵/۲۸).

۶-۳- تاییدیه مدیرصندوق ارائه نشده است (دورههای مالی مندرج در بند ۵ فوق).

۷- در محدوده بررسیهای انجام شده (بند ۳ فوق)، بجز موضوعات ذیربط مندرج در بند ۶ فوق، شواهدی درخصوص عدم کفایت یا ضعف رویههای کنترل داخلی، ملاحظه نشده است.

۸- در محدوده بررسیهای انجام شده (بند ۳ فوق) و صرفنظر از موارد مندرج در بند ۶ فوق، مواردی حاکی از عدم صحت محاسبه خالص ارزش روز، آماری و قیمتتهای صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ملاحظه نشده است.

۹- گزارشات عملکرد مدیر صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئیننامهها و دستورالعملهای اجرائی مرتبط، در چارچوب چکلیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایرایان

تاریخ: ۱۶ دیماه ۱۳۹۳

عبدالحسین فرزانه

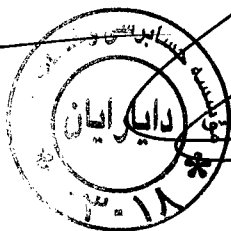
علی امانی

بجز صورتهای مالی اصلاح و امضاء شده که تاریخ دریافت آن ۲۲ دیماه ۱۳۹۳ میباشد.

شماره عضویت در جامعه حسابداران رسمی ایران

۸۰۰۵۹۵

۸۰۰۰۸۳



Date: ۹۳/۰۱/۱۶
No: ۹۳/۰۱/۱۶
شماره ثبت: ۱۰۳۵۶۱

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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

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 ۱۳۹۳/۰۸/۲۶ (شامل دوره های مالی ۲۷۵ روزه و ۹۰ روزه) 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، زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۵

ب - ارکان صندوق

۶

پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶ الی ۸

ت - خلاصه اهم روزه های حسابداری

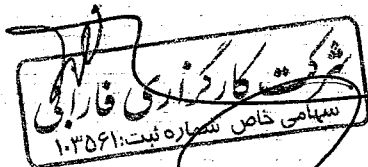
۹ الی ۲۷

ث - یادداشت های مربوط به ارقام 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 ۱۳۹۳/۱۰/۱۶ به تائید ارکان زیر رسیده است.

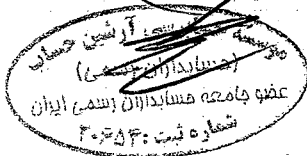
ارکان صندوق شخص حقوقی نماینده امضاء



رحمان بابازاده

شرکت کارگزاری فارابی

مدیر صندوق



عباس ابراهیمی

موسسه حسابرسی آرشین حساب

متولی صندوق



دفتر مرکزی تهران: خیابان سپهر، خیابان آمل، تهران، پلاک ۱۲، شماره ۱۲ واحد ۳
تلفن: (۰۲۱) ۸۸ ۵۵ ۷۷ ۷۵ (روزه) و ۸۸ ۵۵ ۷۷ ۷۸ (دورنگار) کدپستی: ۱۴۳۳۶۵۳۶۴۸

2nd Floor, NO 12, Farahanpoor ST, 11th St, Seyyed Jamaluddin Asadabadi Ave, Tehran-IRAN
Tel: +9898(21)20 55 72 75 Fax: +9898(21)88 55 72 78

WWW.FARABIBROKERAGE.COM

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

صورت حال دارایی ها

در تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال	ریال		
۲۴۷,۳۷۷,۵۱۲,۴۶۷	۱۶۲,۵۲۸,۱۴۱,۷۸۷	۱۶۷,۸۹۳,۶۸۵,۰۰۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۴۰۰,۵۰۹,۴۸۵	۵۹۹,۵۴۸	۱,۵۵۱,۸۵۸,۳۷۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده
۲۴,۹۸۰,۶۵۰,۰۰۰	.	.	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	.	۸	موجودی نقد
۳,۳۷۵,۳۳۴,۴۷۸	۹,۰۰۴,۰۲۰,۶۴۲	۱۲,۱۸۶,۳۲۹,۶۲۷	۹	حساب های دریافتی
۲,۹۵۷,۰۹۴	۴۰,۱۳۰	۲۵,۶۹۰,۱۳۰	۱۰	سایر دارایی ها
۲۸۲,۱۸۶,۹۶۳,۵۲۴	۱۷۱,۵۳۴,۶۵۲,۱۰۷	۱۸۱,۶۵۷,۵۶۳,۱۳۸		جمع دارایی ها
بدهی ها:				
(۹۸۷,۵۹۵,۸۱۶)	(۲,۹۴۳,۹۲۲,۳۱۹)	(۳,۷۱۲,۱۸۶,۹۳۳)	۱۱	جاری کارگزاران
(۳,۲۴۵,۴۸۲,۷۶۱)	(۱۲,۹۴۰,۷۱۵,۳۸۷)	(۱۰,۹۸۸,۸۷۶,۹۷۹)	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
(۵,۴۱۶,۴۸۱,۴۸۳)	(۱,۰۵۸,۷۱۴,۳۹۷)	(۷,۶۸۲,۶۰۸,۷۲۶)	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
(۲,۳۸۸,۵۷۰,۶۷۵)	(۲۸۴,۱۳۳,۳۳۳)	(۲۶۱,۸۸۱,۶۱۹)	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
(۱۲,۰۳۸,۱۳۰,۷۳۵)	(۱۷,۲۲۷,۴۸۵,۴۳۶)	(۲۲,۶۴۵,۵۵۴,۲۵۷)		جمع بدهی ها
۲۷۰,۱۴۸,۸۳۲,۷۸۹	۱۵۴,۳۰۷,۱۶۶,۶۷۱	۱۵۹,۰۱۲,۰۰۸,۸۸۱	۱۵	خالص دارایی ها
۸,۷۲۴,۸۹۲	۸,۳۵۷,۶۴۳	۷,۶۷۴,۶۹۵		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 ۱۳۹۳

درآمدها :	یادداشت	دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸	دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۱,۶۶۱,۹۰۸,۱۵۲	(۱,۶۴۸,۵۰۲,۹۹۵)	۱۶,۹۹۴,۷۱۹,۳۵۶	۲۰,۰۱۳,۴۰۵,۱۵۷
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۳۰,۹۳۹,۲۲۷,۹۳۰)	(۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)	۴۲,۲۹۶,۰۳۵,۱۷۵	(۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)
اضافه میشود: سود(زیان) تحقق نیافته در تاریخ ۹۳/۰۵/۲۸		-	۳۰,۹۳۹,۲۲۷,۹۳۰	-	-
درآمد حاصل از سود سهام	۱۸	۱۸,۱۸۶,۰۹۶,۴۸۹	۱۸,۹۶۷,۸۰۰,۰۶۱	۴۲,۲۹۶,۰۳۵,۱۷۵	(۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)
سود بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴۲,۰۳۱۷,۸۳۲	۱,۵۴۷,۹۴۱	۴۰,۳۳,۳۵۴,۷۴۴	۲۰,۰۸۲,۸۷۶,۵۵۰
سایر درآمدها	۲۰	۵۷,۷۴۵,۲۵۶	۵۷۳,۰۷۳,۷۸۱	۳۰,۰۹۸۱,۱۷۱	۴۲,۱۸۶,۵۷۳
جمع درآمدها		۹,۳۸۶,۸۳۹,۷۹۹	۱۳,۷۰۹,۵۳۱,۵۳۰	۶۴,۷۰۵,۲۲۳,۴۶۲	۲۳,۰۹۶,۳۷۱,۳۲۹
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۰,۳۱۹,۳۷۷,۶۳۱)	(۱,۹۱۰,۶۷۱,۷۴۲)	(۲,۷۶۰,۶۹۱,۸۳۷)	(۱۲,۳۳۰,۰۴۹,۳۷۳)
سایر هزینه ها	۲۲	(۵۹۷,۵۷۷,۵۳۸)	(۳۳۵,۰۰۴,۵۷۹)	(۲۳,۰۵۲,۸۵۵۳)	(۹۲۲,۵۸۲,۱۱۷)
جمع هزینه ها		(۱۰,۹۱۶,۹۵۵,۱۶۹)	(۲,۲۴۵,۶۷۶,۳۲۱)	(۲,۹۹۱,۵۴۷,۳۹۰)	(۱۳,۱۵۲,۶۳۱,۴۹۰)
سود (زیان) خالص		(۱,۵۳۰,۱۱۵,۳۷۰)	۱۱,۴۷۳,۸۵۵,۲۰۹	۶۱,۷۱۴,۰۰۳,۰۷۳	۹,۹۴۳,۷۳۹,۸۳۹
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۸	-۰,۵۷٪	۷,۷۵٪	۱۰,۹۷۸٪	۶۳,۷۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره	۲۹	-۳۳,۱۵٪	۷,۹۶٪	۲۳,۶۲٪	-۲۶,۲۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸	دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره	۳۰,۹۶۳	۱۵۹,۰۰۱۲,۰۰۸,۸۸۱	۲۷۰,۱۴۸,۸۳۲,۷۸۹	۲۷۰,۱۴۸,۸۳۲,۷۸۹
وام	۲۵,۴۰۹	۱۴۶	۲۴۶,۸۱۵,۳۱۰,۹۶۴	۲۸,۴۲۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۵,۶۵۳)	(۲,۴۰۲)	(۳۲۲,۲۲۸,۲۱۳,۳۶۷)	(۲,۷۱۲)
سود (زیان) خالص دوره	-	-	۹,۹۴۳,۷۳۹,۸۳۹	-
تعدیلات	-	-	(۵۰,۳۷۲,۵۰۳,۵۵۴)	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۰,۷۱۹	۱۸,۴۶۳	۱۵۴,۳۰۷,۱۶۶,۶۷۱	۳۰,۹۶۳

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

* سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس

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

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

مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.

سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد.

به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر باز خرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

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

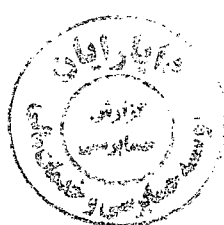
آذرماه سال ۱۳۸۴ با شماره ۱۰۷۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان نهاد مالی موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون یاد شده،

ثبت و تاسیس شده و فعالیت آن تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۸ مجاز می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

آدرس www.farabifund.com درج گردیده است.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

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 ۱۳۸۸/۰۸/۲۶ 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 آرشین حساب است که در تاریخ ۱۳۸۵/۱۰/۲۵ به شماره ثبت ۲۰۶۵۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان دکتر بهشتی، کوچه نادر، پلاک ۶ طبقه ۴ واحد ۱۴.

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 دایا رایان است که در تاریخ ۱۳۸۰/۰۴/۲۸ به شماره ثبت ۱۳۰۱۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از میدان فاطمی، ضلع جنوب شرقی، کوچه کامران، پلاک ۵.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

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.

۲-۲-۴- 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 شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با رایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۲/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با رایه 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 ۱۳۹۳

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.

۴-۶- علت ارائه صورتهای مالی سال مالی مورد گزارش به تفکیک دو دوره مالی ۲۷۵ روزه و ۹۰ روزه

با توجه به اینکه ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها پس از گذشت مدت ۲۷۵ روز از ابتدای سال مالی مورد گزارش، در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۹ صورت گرفته است، بنا به تجویز سازمان بورس و اوراق بهادار و مرجع مالیاتی، صورتهای مالی مربوط به سال مالی مورد گزارش به تفکیک دو دوره مالی قبل از ثبت (دوره مالی ۲۷۵ روزه) و بعد از ثبت نزد اداره ثبت شرکتها (دوره مالی ۹۰ روزه) تهیه و ارائه شده است.



صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

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 :

۱۳۹۲/۰۸/۲۶		۱۳۹۳/۰۸/۲۶		۱۳۹۳/۰۵/۲۸			
درصد به کل دارائیا	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارائیا	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارائیا	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۸,۲۰	۲۳,۱۵۰,۳۰۶,۶۱۰	۲۰,۵۷۶,۱۸۱,۵۳۸	۱۲,۶۵	۲۱,۷۰۱,۰۲۴,۷۵۶	۲۱,۰۱۴,۳۴۶,۰۹۲	۱۱,۲۱	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۳,۲۴	۹,۱۳۱,۰۶۴,۴۶۰	۷,۰۴۶,۲۱۷,۵۰۶	۸,۷۵	۱۵,۰۱۰,۳۲۷,۸۴۷	۱۴,۷۴۹,۶۴۳,۵۶۱	۶,۴۴	خودرو و ساخت قطعات
۴,۵۱	۱۲,۷۳۲,۹۱۶,۰۶۳	۱۱,۱۵۵,۵۸۱,۱۸۴	۸,۴۶	۱۴,۵۰۸,۷۱۸,۵۵۹	۱۳,۶۵۴,۶۴۰,۱۱۰	۷,۹۱	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۷,۴۰	۲۰,۸۹۴,۹۵۵,۴۶۲	۱۷,۸۵۳,۳۸۹,۰۱۳	۸,۱۸	۱۴,۰۳۸,۵۰۸,۵۴۶	۱۸,۴۷۶,۵۱۳,۱۵۳	۸,۸۵	استخراج کانه های فلزی
۴,۳۵	۱۲,۲۶۷,۴۳۰,۴۳۷	۱۱,۸۶۸,۶۸۱,۲۷۲	۷,۹۷	۱۳,۶۶۳,۷۹۹,۳۹۲	۱۷,۷۸۶,۲۱۸,۸۰۵	۷,۳۸	فلزات اساسی
۳,۱۷	۸,۹۴۸,۴۵۹,۰۰۲	۷,۶۳۳,۳۱۷,۶۹۳	۶,۰۳	۱۰,۳۴۰,۵۲۲,۶۳۷	۱۳,۴۶۲,۰۳۶,۶۱۴	۴,۸۵	بانکها و موسسات اعتباری
۲۳,۶۷	۶۶,۷۹۶,۹۷۳,۰۲۷	۵۰,۴۶۶,۰۴۹,۵۶۹	۵,۹۷	۱۰,۲۳۶,۵۰۷,۶۳۴	۱۰,۵۲۷,۹۶۲,۷۳۸	۱۳,۸۶	محصولات شیمیایی
۲,۳۹	۶,۷۵۳,۷۸۱,۰۴۰	۵,۶۶۲,۹۹۳,۷۰۴	۵,۶۶	۹,۷۰۸,۸۷۵,۰۸۴	۹,۸۶۱,۴۲۲,۰۷۸	۵,۹۱	سرمایه گذاری ها
۲,۵۶	۷,۲۳۶,۹۵۷,۴۶۲	۶,۹۷۵,۷۶۰,۲۴۶	۵,۵۵	۹,۵۱۱,۹۵۴,۳۵۴	۱۱,۹۴۵,۳۶۵,۸۰۲	۵,۶۳	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱,۱۲	۳,۱۵۱,۸۷۸,۱۳۶	۳,۱۳۸,۱۱۸,۰۷۵	۵,۰۲	۸,۶۰۹,۵۰۴,۶۱۴	۱۱,۹۸۳,۸۷۸,۷۱۳	۴,۲۶	سیمان، آهک و گچ
۲,۵۷	۷,۲۴۲,۳۰۱,۸۹۶	۶,۶۳۴,۱۰۷,۸۴۴	۴,۲۳	۷,۲۵۵,۲۰۲,۳۷۰	۸,۰۱۱,۷۶۱,۸۵۰	۳,۶۵	مخابرات
۱۱,۸۱	۳۳,۳۳۹,۵۲۹,۴۱۴	۲۶,۸۲۷,۵۹۷,۲۶۸	۴,۲۰	۷,۲۱۲,۲۰۷,۵۸۲	۷,۲۳۱,۳۳۶,۵۷۸	۳,۹۲	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲,۳۷	۶,۶۹۹,۳۴۶,۹۹۰	۴,۷۲۶,۴۸۴,۳۲۳	۳,۴۶	۵,۹۳۲,۱۲۵,۴۴۱	۵,۰۳۲,۶۴۱,۴۷۷	۲,۸۴	استخراج نفت، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰,۰۰	.	.	۳,۰۰	۵,۱۳۹,۷۹۵,۱۲۷	۶,۹۷۳,۵۰۲,۶۲۸	۱,۹۷	انبوه سازی املاک و مستغلات
۰,۰۰	.	.	۲,۹۰	۴,۹۷۳,۸۰۶,۴۲۲	۵,۲۶۳,۴۷۵,۹۸۷	۲,۴۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰,۰۰	.	.	۱,۸۸	۳,۲۱۶,۹۵۳,۳۸۴	۳,۳۳۲,۲۰۹,۱۹۰	۱,۲۷	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۰,۰۰	.	.	۸۳	۱,۴۲۴,۶۸۷,۵۴۵	۱,۲۴۶,۳۰۹,۵۳۷	۰,۰۰	سایر واسطه گریهای مالی
۰,۰۰	.	.	۰,۰۳	۴۳,۶۲۰,۴۹۳	۳۶,۴۷۲,۰۶۲	۰,۰۰	واسطه گری های مالی و پولی
۴,۷۱	۱۳,۳۰۴,۶۷۱,۵۳۰	۱۱,۴۹۹,۳۹۵,۸۹۳	۰,۰۰	.	.	۰,۰۰	خدمات فنی و مهندسی
۲,۹۰	۸,۱۸۵,۰۵۳,۸۲۸	۶,۴۶۱,۷۸۷,۰۸۰	۰,۰۰	.	.	۰,۰۰	حمل و نقل آبی
۱,۴۲	۴,۰۱۳,۳۷۳,۰۲۲	۲,۱۷۳,۷۱۶,۸۲۵	۰,۰۰	.	.	۰,۰۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰,۵۵	۱,۵۶۲,۰۵۹,۲۹۳	۱,۲۴۶,۳۳۵,۰۰۰	۰,۰۰	.	.	۰,۰۰	مواد و محصولات دارویی
۰,۷۰	۱,۹۶۶,۴۵۴,۷۹۵	۲,۱۳۵,۷۶۳,۲۵۹	۰,۰۰	.	.	۰,۰۰	ابزار پزشکی، اپتیک، و اندازه گیری
۸۷,۶۶	۲۴۷,۳۷۷,۵۱۲,۴۶۷	۲۰۴,۰۸۱,۴۷۷,۲۹۲	۹۴,۷۷	۱۶۲,۵۲۸,۱۴۱,۷۸۷	۱۸۰,۵۸۰,۷۳۶,۹۷۵	۹۲,۴۲	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

۱۳۹۲/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۵/۲۸
ریال	ریال	ریال
۶,۴۰۰,۵۰۹,۴۸۵	۵۹۹,۵۴۸	۱,۵۵۱,۸۵۸,۳۷۶
۶,۴۰۰,۵۰۹,۴۸۵	۵۹۹,۵۴۸	۱,۵۵۱,۸۵۸,۳۷۶

سپرده کوتاه مدت بانک سامان ۳-۴۴۴-۵۵۵-۸۱۰-۸۴۹

جمع

۷ - سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۲/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۵/۲۸
ریال	ریال	ریال
۱۸,۴۸۵,۶۸۱,۰۰۰	.	.
۶,۴۹۴,۹۶۹,۰۰۰	.	.
۲۴,۹۸۰,۶۵۰,۰۰۰	.	.

اوراق مشارکت بورسی

اوراق اجاره

جمع

۸ - موجودی نقد

۱۳۹۲/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۵/۲۸
ریال	ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	.
.	۳۰,۰۰۰	.
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	.

حساب جاری بانک سامان ۴-۴۴۴-۵۵۵-۴۰-۸۴۹

حساب جاری بانک سامان ۱-۴۵۶-۴۵۷-۴۰-۸۴۹

جمع

۹ - حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۹۳۱,۰۵۴,۷۴۴	۹,۰۰۴,۰۲۰,۴۹۶	۱۲,۱۸۶,۵۱۶,۲۸۱	۹-۱
۲۳۵,۸۸۱,۰۳۳	.	.	۹-۲
۲۰۶,۴۰۱,۲۱۹	.	.	۹-۳
۱,۹۹۷,۴۸۲	۱۴۶	(۱۸۶,۶۵۴)	۹-۴
۳,۳۷۰,۳۳۶,۴۷۸	۹,۰۰۴,۰۲۰,۶۴۲	۱۲,۱۸۶,۳۲۹,۶۲۷	جمع

سود دریافتنی سهام

سود دریافتنی اوراق مشارکت بورسی

سود دریافتنی اوراق اجاره

سود دریافتنی سپرده بانکی



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

۹-۱- سود دریافتی سهام

۱۳۹۲/۰۸/۲۶		۱۳۹۳/۰۸/۲۶		۱۳۹۳/۰۵/۲۸		اوراق	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل		تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۹,۳۸۹,۵۲۶	۲۵	۱,۶۵۵,۰۳۸,۱۲۰	۱,۵۵۳,۹۲۶,۴۶۶	۲۵	۱,۶۵۵,۰۳۸,۱۲۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۱۴۰,۳۸۴,۶۱۵	۱,۰۸۲,۵۲۷,۴۰۲	۲۵	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۳,۱۵۶,۶۱۲	۲۵	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
.	۹۴۱,۰۷۸,۶۲۲	۲۵	۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۹,۰۸۵,۳۲۸	۲۵	۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	کالسیمین
.	۸۵۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۵	۸۵۸,۷۵۰,۰۰۰	۸۵۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۵	۸۵۸,۷۵۰,۰۰۰	بانک سینا
.	۷۵۸,۵۴۲,۰۸۱	۲۵	۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	سیمان فارس و خوزستان
.	۵۶۶,۲۱۷,۰۲۲	۲۵	۵۷۳,۵۸۵,۶۰۰	.	-	.	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۲۵۳,۹۱۳,۰۴۳	۴۶۹,۱۶۷,۰۰۰	۲۵	۴۶۹,۱۶۷,۰۰۰	۹۴۷,۸۰۳,۳۷۹	۲۵	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد برکه
۲۶۱,۳۷۶,۰۸۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۸۱۴,۹۱۳	۲۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت بهران
.	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	کارت اعتباری ایران کیش
.	۳۶۹,۸۴۶,۷۵۰	۲۵	۳۶۹,۸۴۶,۷۵۰	۳۶۱,۱۸۸,۱۳۰	۲۵	۳۶۹,۸۴۶,۷۵۰	برق مینا
۱۰۵,۵۹۰,۰۹۳	۲۹۲,۹۷۶,۵۸۹	۲۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	پتروشیمی خلیج فارس
.	۲۵۹,۸۸۵,۵۶۹	۲۵	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	ملی صنایع مس ایران
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۰۴۴,۳۶۹	۲۵	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	پتروشیمی تامین
.	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۸۱۹,۳۹۸	۲۵	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ملی ایران
.	۱۸۸,۴۱۸,۲۶۶	۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۸۲۶,۳۵۹	۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	پاما
.	۱۳۵,۲۵۳,۰۰۰	۲۵	۱۳۵,۲۵۳,۰۰۰	۴۹۸,۶۳۳,۸۸۰	۲۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۹۲۴,۳۰۰	۲۵	۱۰۸,۹۲۴,۳۰۰	۱۰۴,۲۸۱,۶۲۵	۲۵	۱۰۸,۹۲۴,۳۰۰	فولاد آلیاژی ایران
۲۳۴,۱۲۴,۴۳۹	.	-	.	۷۲۸,۲۰۰,۷۳۹	۲۵	۷۴۲,۶۶۵,۰۰۰	حفاری شمال
۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	.	-	.	صنایع شیمیایی ایران
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	.	-	.	صنعتی بهشهر
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	.	.	-	.	نفت اصفهان
۹۹,۷۶۳,۴۶۹	.	-	.	.	-	.	سپهر
۵۵,۹۰۲,۹۹۹	.	-	.	.	-	.	سرمایه گذاری سایپا
.	.	-	.	۹۳۶,۳۲۲,۷۳۲	۲۵	۹۳۸,۸۸۸,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
.	.	-	.	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
.	.	-	.	۷۱۵,۱۰۲,۰۴۱	۲۵	۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
.	.	-	.	۶۰۴,۱۲۴,۹۶۳	۲۵	۶۰۵,۷۸۰,۱۰۰	گل گهر
.	.	-	.	۵۹۴,۲۱۷,۴۶۱	۲۵	۶۰۸,۴۶۲,۴۰۰	پتروشیمی خارک
.	.	-	.	۲۴۴,۱۶۸,۴۵۰	۲۵	۲۴۴,۱۶۸,۴۵۰	بانک تجارت
.	.	-	.	۱۸۶,۴۸۹,۰۷۱	۲۵	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	بیمه دانا
.	.	-	.	۹۷,۷۹۸,۷۳۷	۲۵	۱۱۱,۹۹۹,۶۵۰	سیمان داراب
.	.	-	.	۷۰,۳۳۴,۶۸۶	۲۵	۷۱,۲۵۰,۰۰۰	زامیاد
.	.	-	.	۶۸,۷۲۸,۹۸۵	۲۵	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
.	.	-	.	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	توسعه ساختمان
.	.	-	.	۱,۷۴۲,۴۲۶	۲۵	۱,۸۲۰,۰۰۰	فراوری معدنی
۲,۹۳۱,۰۵۴,۷۴۴	۹,۰۰۴,۰۲۰,۴۹۶		۹,۱۹۵,۵۶۴,۷۷۰	۱۲,۱۸۶,۵۱۶,۲۸۱		۱۲,۷۵۹,۵۹۲,۷۷۰	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

۹-۲- سود دریافتنی اوراق مشارکت بورسی

۱۳۹۲/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۵/۲۸
ریال	ریال	ریال
۱۹۱.۹۷۸.۸۷۹	.	.
۴۳.۹۰۲.۱۵۴	.	.
۲۳۵.۸۸۱.۰۳۳	.	.

اوراق مشارکت بعثت
 اوراق مشارکت ایران و شرق
 جمع

۹-۳- سود دریافتنی اوراق اجاره

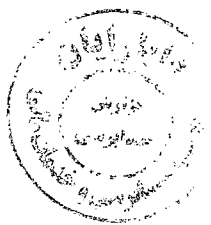
۱۳۹۲/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۵/۲۸
ریال	ریال	ریال
۲۰۶.۴۰۱.۲۱۹	.	.
۲۰۶.۴۰۱.۲۱۹	.	.

اوراق اجاره سامان سه ماهه
 جمع

۹-۴- سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۳۹۲/۰۸/۲۶		۱۳۹۳/۰۸/۲۶		۱۳۹۳/۰۵/۲۸		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال
۱.۹۹۷.۴۸۲	۱۴۶	۲۵	۱۴۶	(۱۸۶.۶۵۴)	۲۵	(۱۸۶.۶۵۴)
۱.۹۹۷.۴۸۲	۱۴۶		۱۴۶	(۱۸۶.۶۵۴)		(۱۸۶.۶۵۴)

سود دریافتنی سپرده کوتاه مدت بانکی
 جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۰ - 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 ۲۷ اساسنامه، مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۲/۰۸/۲۶		۱۳۹۳/۰۸/۲۶			۱۳۹۳/۰۵/۲۸			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	مانده پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۹)	(۲۶۸)	۲۴,۹۳۰,۵۱۰	.	۲۴,۹۳۰,۵۴۲	۲۴,۹۳۰,۵۴۲	(۷۵,۰۶۹,۴۳۹)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹)
۲,۹۵۷,۱۱۳	۴۰,۳۹۸	۷۱۹,۱۹۰	.	۷۵۹,۵۸۸	۷۵۹,۵۸۸	(۲,۱۹۷,۵۲۵)	.	۲,۹۵۷,۱۱۳
۲,۹۵۷,۰۹۴	۴۰,۱۳۰	۲۵,۶۵۰,۰۰۰	.	۲۵,۶۹۰,۱۳۰	۲۵,۶۹۰,۱۳۰	(۷۷,۲۶۶,۹۶۴)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۷,۰۹۴
								مخارج نرم افزار و سایت
								مخارج تاسیس
								جمع

۱۱ - جاری کارگزاران

۱۳۹۲/۰۸/۲۶		۱۳۹۳/۰۸/۲۶			۱۳۹۳/۰۵/۲۸			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بدهکار (بستانکار) - ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال	ریال	ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال	ریال	ریال	بدهکار (بستانکار) - ریال
(۹۸۷,۵۹۵,۸۱۶)	(۲,۹۴۳,۹۲۲,۳۱۹)	(۲۶,۰۳۸,۹۴۲,۶۲۰)	۲۶,۸۰۷,۲۰۷,۲۳۴	(۳,۷۱۲,۱۸۶,۹۳۳)	(۳,۷۱۲,۱۸۶,۹۳۳)	(۵۸۸,۰۵۳,۴۹۰,۵۳۳)	۵۸۵,۳۲۸,۸۹۹,۴۱۶	(۹۸۷,۵۹۵,۸۱۶)
								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 ۱۳۹۳

۱۲ - پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۲/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۰۰,۵۵۵,۳۴۶	۵,۵۳۱,۵۳۱,۴۳۰	۴,۷۵۱,۴۳۱,۱۱۱	ذخیره کارمزد مدیر
۵۹۰,۳۱۶,۴۸۰	۵۸۳,۶۲۶,۷۱۱	۳۸۸,۶۴۴,۵۶۸	ذخیره کارمزد متولی
۱,۴۴۰,۵۵۹,۰۶۳	۶,۸۱۲,۴۹۹,۴۳۸	۵,۸۳۹,۴۹۸,۰۲۸	ذخیره کارمزد ضامن نقد شوندگی
۱۴۰,۵۱۸,۸۷۲	۱۳,۰۵۷,۸۰۸	۹,۳۰۳,۲۷۲	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۳,۲۴۵,۴۸۲,۷۶۱	۱۲,۹۴۰,۷۱۵,۳۸۷	۱۰,۹۸۸,۸۷۶,۹۷۹	جمع

۱۳ - پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۲/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۸/۲۶	۱۳۹۳/۰۵/۲۸	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۰۶,۵۷۳,۲۶۰	۰	۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد های عادی
۲۴۴,۶۵۲,۱۵۹	۱,۹۷۳,۵۹۳	۶,۹۸۱,۰۴۱	بدهی بابت تمه واحد های صادر شده
۲,۴۶۵,۲۵۶,۰۶۴	۱,۰۵۶,۷۴۰,۸۰۴	۷,۶۷۵,۶۲۷,۶۸۵	بدهی بابت واحد های ابطال شده
۵,۴۱۶,۴۸۱,۴۸۳	۱,۰۵۸,۷۱۴,۳۹۷	۷,۶۸۲,۶۰۸,۷۲۶	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک بکم اکسیر فارابی

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۴ - سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	ریال	
۵.۷۴۳.۹۴۴	۵.۹۸۸.۳۹۴	۵.۹۸۸.۳۹۴	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
۹۱.۶۳۳.۸۹۱	۲۳۵.۵۰۲.۲۴۸	۲۱۳.۲۵۰.۵۳۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۲.۲۸۷.۹۹۷.۸۴۰	۲۰.۹۸۴	۲۰.۹۸۴	وجوه واریزی نا مشخص
۰	۲.۵۰۰.۰۰۰	۲.۵۰۰.۰۰۰	مالیات های تکلیفی پرداختنی
۳.۱۹۵.۰۰۰	۴۰.۱۲۱.۷۰۷	۴۰.۱۲۱.۷۰۷	سایر
۲.۳۸۸.۵۷۰.۶۷۵	۲۸۴.۱۳۳.۳۳۳	۲۶۱.۸۸۱.۶۱۹	جمع

۱۵ - خالص دارایی ها

۱۳۹۲/۰۸/۲۶		۱۳۹۳/۰۸/۲۶		۱۳۹۳/۰۵/۲۸	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۶۱.۴۲۳.۹۴۰.۷۸۹	۲۹.۹۶۳	۱۴۵.۹۴۹.۵۲۳.۴۵۶	۱۷.۴۶۳	۱۵۱.۳۳۷.۳۱۳.۷۲۸	۱۹.۷۱۹
۸.۷۲۴.۸۹۲.۰۰۰	۱.۰۰۰	۸.۳۵۷.۶۴۳.۲۱۵	۱.۰۰۰	۷.۶۷۴.۶۹۵.۱۵۳	۱.۰۰۰
۲۷۰.۱۴۸.۸۳۲.۷۸۹	۳۰.۹۶۳	۱۵۴.۳۰۷.۱۶۶.۶۷۱	۱۸.۴۶۳	۱۵۹.۰۱۲.۰۰۸.۸۸۱	۲۰.۷۱۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع



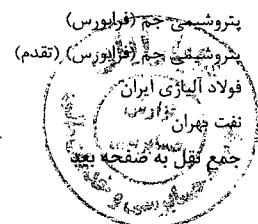
صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۶ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸	یادداشت
ریال ۱۶.۹۹۴.۷۱۹.۳۵۶	ریال ۲۰۰.۱۳.۴۰۵.۱۵۷	ریال (۱.۶۴۸.۵۰۲.۹۹۵)	ریال ۲۱.۶۶۱.۹۰۸.۱۵۲	۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
ریال ۱۶.۹۹۴.۷۱۹.۳۵۶	ریال ۲۰۰.۱۳.۴۰۵.۱۵۷	ریال (۱.۶۴۸.۵۰۲.۹۹۵)	ریال ۲۱.۶۶۱.۹۰۸.۱۵۲	

۱۶-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر میباشد:

شرکت	دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶		دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	
	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
پتروشیمی خلیج فارس	۲.۹۳۱.۹۳۶.۷۹۹	(۴۲.۹۲۷.۹۹۷)	۲.۹۳۱.۹۳۶.۷۹۹	(۴۲.۹۲۷.۹۹۷)	۲.۹۳۱.۹۳۶.۷۹۹	(۴۲.۹۲۷.۹۹۷)
نفت بندر عباس	۱.۱۲۰.۲۷۰.۴۸۲	-	۱.۱۲۰.۲۷۰.۴۸۲	-	۱.۱۲۰.۲۷۰.۴۸۲	-
مپنا	۱.۰۰۷.۹۳۵.۵۴۰	-	۱.۰۰۷.۹۳۵.۵۴۰	-	۱.۰۰۷.۹۳۵.۵۴۰	-
ایران ترانسفو	۵۰۳.۷۳۶.۶۶۵	(۳۲۶.۶۹۸.۱۹۶)	۵۰۳.۷۳۶.۶۶۵	(۳۲۶.۶۹۸.۱۹۶)	۵۰۳.۷۳۶.۶۶۵	(۳۲۶.۶۹۸.۱۹۶)
پتروشیمی تامین	۱.۷۴۱.۲۵۸.۸۱۱	-	۱.۷۴۱.۲۵۸.۸۱۱	-	۱.۷۴۱.۲۵۸.۸۱۱	-
بانک ملت	(۵۶۹.۶۰۸.۳۳۰)	-	(۵۶۹.۶۰۸.۳۳۰)	-	(۵۶۹.۶۰۸.۳۳۰)	-
دارویی تامین	۳۹۱.۶۳۸.۴۵۵	-	۳۹۱.۶۳۸.۴۵۵	-	۳۹۱.۶۳۸.۴۵۵	-
سرمایه گذاری ساختمان ایران	(۱.۶۲۵.۷۷۰.۸۰۴)	-	(۱.۶۲۵.۷۷۰.۸۰۴)	-	(۱.۶۲۵.۷۷۰.۸۰۴)	-
کشتیرانی ایران	۵۸۳.۴۷۶.۴۷۷	-	۵۸۳.۴۷۶.۴۷۷	-	۵۸۳.۴۷۶.۴۷۷	-
گروه توسعه ملی ایران	۲.۹۳۶.۰۹۲.۸۷۱	-	۲.۹۳۶.۰۹۲.۸۷۱	-	۲.۹۳۶.۰۹۲.۸۷۱	-
نفت و گاز پارسیان	۴۴۴.۹۳۴.۶۷۹	-	۴۴۴.۹۳۴.۶۷۹	-	۴۴۴.۹۳۴.۶۷۹	-
نفت پارس	۲.۹۱۲.۳۹۸.۹۸۴	-	۲.۹۱۲.۳۹۸.۹۸۴	-	۲.۹۱۲.۳۹۸.۹۸۴	-
گل گهر	۱۲.۸۸۷.۹۰۳	(۵۴۴.۰۴۶.۶۸۴)	۱۲.۸۸۷.۹۰۳	(۵۴۴.۰۴۶.۶۸۴)	۱۲.۸۸۷.۹۰۳	(۵۴۴.۰۴۶.۶۸۴)
سایبا	(۱۶۹.۳۵۴.۱۲۶)	-	(۱۶۹.۳۵۴.۱۲۶)	-	(۱۶۹.۳۵۴.۱۲۶)	-
بانک صادرات	۱.۲۲۰.۱۷۱.۶۳۸	-	۱.۲۲۰.۱۷۱.۶۳۸	-	۱.۲۲۰.۱۷۱.۶۳۸	-
گروه بهمن	(۸۲۶.۳۷۹.۳۱۴)	-	(۸۲۶.۳۷۹.۳۱۴)	-	(۸۲۶.۳۷۹.۳۱۴)	-
پتروشیمی شازند	۳.۱۲۶.۷۲۸.۸۳۴	(۲۹.۲۸۶.۱۰۱)	۳.۱۲۶.۷۲۸.۸۳۴	(۲۹.۲۸۶.۱۰۱)	۳.۱۲۶.۷۲۸.۸۳۴	(۲۹.۲۸۶.۱۰۱)
مخابرات	(۲۹۴.۲۳۰.۹۵۷)	(۳.۶۵۴.۸۹۲)	(۲۹۴.۲۳۰.۹۵۷)	(۳.۶۵۴.۸۹۲)	(۲۹۴.۲۳۰.۹۵۷)	(۳.۶۵۴.۸۹۲)
پتروشیمی پردیس	۱.۴۲۷.۳۳۵.۷۴۵	-	۱.۴۲۷.۳۳۵.۷۴۵	-	۱.۴۲۷.۳۳۵.۷۴۵	-
فن آوران	۱.۲۹۶.۳۹۲.۵۰۶	-	۱.۲۹۶.۳۹۲.۵۰۶	-	۱.۲۹۶.۳۹۲.۵۰۶	-
پتروشیمی جم (فولادورس)	۱.۴۵۱.۶۳۱.۲۷۴	(۶.۵۵۲.۳۰۶)	۱.۴۵۱.۶۳۱.۲۷۴	(۶.۵۵۲.۳۰۶)	۱.۴۵۱.۶۳۱.۲۷۴	(۶.۵۵۲.۳۰۶)
پتروشیمی جم (فولادورس) (تقدم)	-	(۱۸۹.۳۷۹.۴۳۲)	-	(۱۸۹.۳۷۹.۴۳۲)	-	(۱۸۹.۳۷۹.۴۳۲)
فولاد آلیاژی ایران	(۲.۳۷۱.۵۷۶.۲۶۸)	-	(۲.۳۷۱.۵۷۶.۲۶۸)	-	(۲.۳۷۱.۵۷۶.۲۶۸)	-
نفت تهران	۲.۲۲۴.۰۵۰.۷۵۲	-	۲.۲۲۴.۰۵۰.۷۵۲	-	۲.۲۲۴.۰۵۰.۷۵۲	-
جمع کل به صفحه بعد	۲۰.۵۶۵.۹۵۸.۶۲۶	(۱.۱۴۲.۶۴۵.۶۰۸)	۲۰.۵۶۵.۹۵۸.۶۲۶	(۱.۱۴۲.۶۴۵.۶۰۸)	۲۰.۵۶۵.۹۵۸.۶۲۶	(۱.۱۴۲.۶۴۵.۶۰۸)

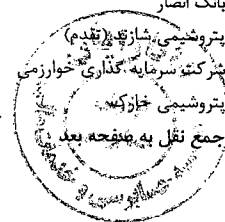


صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶						دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸	شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	
۷۰۳۰۷۲۸۵۱۰	۱۹۰۴۲۲۰۴۱۳۰۱۸	(۱۰۱۳۷۰۶۶۷۰۲۹۸)	(۱۰۲۰۲۰۱۱۷۰۷۹۰)	(۲۰۵۰۷۷۰۵۲۷۰۲۱۹)	۲۲۷۰۵۳۳۰۶۲۵۰۳۲۵	۳۸۰۵۸۸۰۹۴۶	(۱۰۱۴۲۰۶۴۵۰۶۰۸)	۲۰۰۵۶۵۰۹۵۸۰۶۲۶	جمع نقل از صفحه قبل
.	۱۰۴۹۰۰۷۰۱۰۱۷۱	(۱۹۰۴۰۵۳۸۸)	(۲۰۵۳۰۰۷۰۵)	(۲۰۳۵۰۰۴۴۴۰۷۹۷)	۳۸۸۱۰۰۸۲۰۰۶۱	۱۰۲۰۰۰۰۰	.	۱۰۴۹۰۰۷۰۱۰۱۷۱	سرمایه گذاری ملی ایران
۲۵۵۰۱۴۸۰۱۲۴	(۷۳۱۰۵۳۰۶۷۱)	(۱۷۵۰۸۰۰۰۰)	(۱۸۰۵۲۳۰۴۶۴)	(۴۰۱۹۷۰۰۹۹۰۲۰۷)	۳۵۰۰۱۶۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	.	(۷۳۱۰۵۳۰۶۷۱)	چادرملو
(۵۱۰۳۲۴۰۷۹۶)	(۴۵۷۰۲۱۸۰۰۳۶)	(۱۷۰۰۳۴۵۴۹)	(۱۸۰۰۲۲۰۳۷۳)	(۳۰۸۲۹۰۰۷۴۰۱۹۱)	۳۰۴۰۶۹۱۳۰۰۷۷	۹۰۰۰۰۰۰	.	(۴۵۷۰۲۱۸۰۰۳۶)	ملی مس
۴۹۰۹۰۳۵۸۷	(۱۲۱۰۰۴۱۰۳۱۲)	(۱۵۰۷۲۳۰۴۹۵)	(۱۶۰۶۳۵۰۴۳۳)	(۳۰۲۳۳۰۳۸۲۰۳۸۴)	۳۰۱۴۴۰۷۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰	.	(۱۲۱۰۰۴۱۰۳۱۲)	سرمایه گذاری البرز
.	(۲۷۸۰۱۱۷۰۰۵۹)	(۱۵۰۶۷۹۰۷۳۶)	(۱۶۰۵۸۹۰۰۲۳)	(۳۰۳۸۱۰۷۹۹۰۰۰۲)	۳۰۱۳۵۰۹۵۰۰۷۰۲	۱۰۳۰۰۰۰۰	(۱۷۳۰۳۴۱۰۹۹۴)	(۱۰۰۴۰۷۷۵۰۰۶۵)	سرمایه گذاری سپه
۵۴۰۵۸۲۰۴۵۹	(۴۶۰۰۷۸۴۰۴۹۲)	(۱۵۰۱۲۱۵۷۰)	(۱۵۰۹۹۸۰۵۸۰)	(۳۰۴۵۳۰۹۷۹۰۹۴۲)	۳۰۰۲۴۰۳۱۵۶۰۰	۳۳۳۰۶۰۰	.	(۴۶۰۰۷۸۴۰۴۹۲)	تجارت الکترونیک پارسین
۱۱۶۰۹۱۹۰۸۲۷	۱۰۷۳۴۰۲۹۴۰۲۶۳	(۱۵۰۰۴۸۰۷۲۵)	(۱۵۰۹۲۱۰۴۷۴)	(۱۰۲۴۴۰۴۸۳۰۸۳۰)	۳۰۰۰۹۰۷۴۸۰۲۹۲	۸۵۰۰۰۰۰	.	۱۰۷۳۴۰۲۹۴۰۲۶۳	بانک تجارت
.	(۱۵۴۴۰۰۳۳۰۶۲۴)	(۱۴۰۲۴۹۰۸۱۶)	(۱۵۰۰۷۶۰۱۷۷)	(۴۰۳۶۴۰۶۷۳۰۸۳۰)	۲۰۸۴۹۰۹۶۶۰۱۹۹	۷۰۴۰۰۰۰	.	(۱۵۴۴۰۰۳۳۰۶۲۴)	گل گهر (تقدم)
.	(۴۴۰۲۱۲۰۱۶۶)	(۱۳۰۸۹۳۰۱۱۳)	(۱۴۰۶۹۸۰۸۹۰)	(۲۰۸۱۴۰۲۴۳۰۷۶۰)	۲۰۷۷۸۰۶۲۳۰۵۹۷	۵۱۰۸۸۵	.	(۴۴۰۲۱۲۰۱۶۶)	ارتباطات سیار
(۱۲۰۶۲۵۰۲۲۰)	(۳۳۱۰۵۶۷۰۹۱۷)	(۱۳۰۶۸۹۰۰۵۵)	(۱۴۰۶۸۲۰۹۲۷)	(۳۰۰۴۱۰۲۰۸۰۷۴۵)	۲۰۷۲۷۰۸۱۲۰۸۱۰	۴۰۰۰۰۰۰	.	(۳۳۱۰۵۶۷۰۹۱۷)	سرمایه گذاری غدیر
.	(۱۴۲۰۶۹۲۰۴۴۹)	(۱۳۰۶۷۶۰۸۰۹)	(۱۴۰۶۶۹۰۹۶۷)	(۲۰۸۴۹۰۹۱۰۰۴۶۴)	۲۰۷۳۵۰۳۶۴۰۷۹۱	۴۰۰۰۰۰۰	.	(۱۴۲۰۶۹۲۰۴۴۹)	کارت اعتباری ایران کیش
۲۶۹۰۳۲۶۰۳۲۳	(۳۳۲۰۱۰۸۰۲۱۹)	(۱۳۰۱۷۹۰۶۳۷)	(۱۳۰۹۴۳۰۹۹۸)	(۲۰۹۴۰۰۹۱۳۰۳۶۹)	۲۰۶۳۵۰۹۲۸۰۷۸۵	۱۰۰۰۰۰۰	.	(۳۳۲۰۱۰۸۰۲۱۹)	نفت اصفهان
.	۱۴۹۰۷۷۹۰۸۸۱	(۱۲۰۸۴۵۰۹۴۸)	(۱۳۰۵۹۰۰۹۶۷)	(۲۰۳۹۲۰۹۷۳۰۶۰۴)	۲۰۵۶۹۰۱۹۰۰۴۰۰	۱۳۶۰۰۸۰	.	۱۴۹۰۷۷۹۰۸۸۱	نفت سپاهان
۳۳۰۰۱۸۰۱۷۲	۶۰۳۰۶۶۶۰۱۱۲	(۱۲۰۷۰۵۰۷۹۸)	(۱۳۰۴۴۲۰۶۸۸)	(۱۰۹۱۱۰۳۴۶۰۶۲۷)	۲۰۵۴۱۰۱۶۱۰۲۲۵	۵۹۳۰۰۲۳	.	۶۰۳۰۶۶۶۰۱۱۲	فولاد مبارکه
.	۲۰۰۰۱۳۶۰۵۷۳	(۱۱۰۰۰۰۹۲۴)	(۱۲۰۴۸۵۰۳۳۳)	(۲۰۱۳۵۰۷۶۳۰۲۵۹)	۲۰۳۶۰۰۱۸۶۰۰۸۹	۱۵۰۰۰۰۰	.	۲۰۰۰۱۳۶۰۵۷۳	کنسورسازی
۹۰۲۹۵۰۵۳۹	۳۷۹۰۳۴۰۸۷۲	(۱۱۰۴۵۲۰۷۹۰)	(۱۲۰۱۱۷۰۹۳۸)	(۱۰۸۸۷۰۸۷۷۰۸۲۵)	۲۰۲۹۰۷۶۴۰۴۲۵	۴۱۶۰۲۸۸	(۷۶۰۵۵۱۶)	۳۸۶۰۹۲۰۳۸۸	کالسیمین
.	(۱۹۱۰۶۹۹۰۲۹۳)	(۱۱۰۲۳۸۰۱۰۸)	(۱۱۰۶۸۵۰۲۶۸)	(۲۰۴۱۶۰۰۰۲۵۵)	۲۰۲۴۷۰۶۲۴۰۳۳۸	۵۰۰۰۰۰۰	.	(۱۹۱۰۶۹۹۰۲۹۳)	فولاد ارفع (فراپورس)
.	۲۴۰۰۹۷۶۰۶۴۴	(۱۰۰۹۵۵۰۹۵۸)	(۱۱۰۵۹۱۰۲۷۰)	(۱۰۹۲۷۰۶۷۲۰۲۴۷)	۲۰۱۹۱۰۱۹۶۰۱۱۹	۳۰۰۰۰۰۰	.	۲۴۰۰۹۷۶۰۶۴۴	پارس مینو
۹۶۰۶۹۷۰۳۱۶	۹۴۰۰۰۶۰۱۷۹	(۱۰۰۷۱۴۰۶۷۰)	(۱۱۰۳۳۶۰۰۰۱)	(۲۰۰۲۶۰۸۷۹۰۹۵۸)	۲۰۱۴۲۰۹۳۶۰۸۰۸	۷۰۰۰۰۰۰	.	۹۴۰۰۰۶۰۱۷۹	ایران خودرو
.	(۸۰۰۰۶۳۲۰۸۶۶)	(۹۰۵۲۰۰۱۱۷)	(۱۰۰۰۷۲۰۱۱۸)	(۲۰۶۸۵۰۰۶۸۰۰۳۰)	۱۰۹۰۴۰۰۲۷۰۳۹۹	۱۰۰۰۰۰۰۰	.	(۸۰۰۰۶۳۲۰۸۶۶)	توسعه ساختمان
۲۰۱۲۰۵۴۸۰۶۴۰	۱۰۱۷۷۰۰۴۸۰۸۲۸	(۹۰۳۱۹۰۰۳۷)	(۹۰۸۵۹۰۹۲۲)	(۶۶۷۰۵۸۳۰۳۳۳)	۱۰۸۶۳۰۸۱۰۵۷۰	۱۵۵۰۰۰۰	.	۱۰۱۷۷۰۰۴۸۰۸۲۸	صنعتی بهشهر
۲۰۴۱۳۰۵۰۲۰۹۵۲	۴۸۰۷۲۲۰۶۹۹	(۸۰۱۱۱۰۹۹۷)	(۸۰۵۸۲۰۴۷۹)	(۱۰۵۵۶۰۹۶۲۰۸۲۵)	۱۰۶۲۲۰۴۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	.	۴۸۰۷۲۲۰۶۹۹	شیمیایی ایران
۲۸۳۰۸۹۵۰۵۱۹	(۶۸۰۹۱۰۰۸۷۵)	(۷۰۰۰۰۰۸۲)	(۸۰۱۴۶۰۰۰۵)	(۱۰۵۹۳۰۰۸۳۰۰۶۵)	۱۰۵۴۰۰۰۱۸۸۷۷	۴۵۰۰۰۰۰	.	(۶۸۰۹۱۰۰۸۷۵)	سرمایه گذاری معادن و فلزات
.	۱۸۸۰۸۷۴۰۳۵۴	(۷۰۲۴۰۰۱۰)	(۷۰۶۶۴۰۰۹۶)	(۱۰۲۴۵۰۰۲۱۵۴۰)	۱۰۴۴۸۰۸۰۴۰۰۰۰	۱۱۸۰۰۰۰	.	۱۸۸۰۸۷۴۰۳۵۴	پاکشو
.	(۴۴۴۰۶۵۱۰۳۴۸)	(۷۰۲۳۶۰۴۵۳)	(۷۰۶۶۴۰۰۷۴)	(۱۰۸۷۷۰۰۵۲۰۱۰۰)	۱۰۴۴۷۰۲۹۳۰۲۷۹	۳۰۰۰۰۰۰	.	(۴۴۴۰۶۵۱۰۳۴۸)	فراوری معدنی
(۱۳۰۷۹۴۰۹۳۰)	(۴۴۵۰۰۰۰۹۲۲)	(۶۵۰۴۰۹۷۰)	(۶۰۸۸۲۰۱۷۷)	(۱۰۳۳۲۰۱۰۹۰۰۷۴)	۱۰۳۰۰۰۹۹۵۰۲۹۹	۳۴۰۰۰۳۲	.	(۴۴۵۰۰۰۰۹۲۲)	صندوق بازنشستگی
۵۳۰۴۲۲۰۰۷۸	۲۸۹۰۹۵۶۰۹۶۲	(۶۰۳۸۴۰۶۶۷)	(۶۰۷۵۴۰۹۲۵)	(۹۷۳۰۸۲۸۰۱۱۶)	۱۰۳۷۶۰۹۳۴۰۶۷۰	۴۵۰۰۰۰۰	.	۲۸۹۰۹۵۶۰۹۶۲	بانک پاسارگاد
.	(۱۴۰۰۴۹۸۰۷۷۳)	(۵۲۳۰۹۵۰)	(۵۵۴۰۳۳۸)	(۲۴۴۰۲۱۰۰۴۸۵)	۱۰۴۰۷۹۰۰۰۰۰	۲۱۰۰۰۰۰	(۱۴۰۰۴۹۸۰۷۷۳)	.	بانک پاسارگاد (تقدم)
۴۹۸۰۴۰۲۰۷۴۹	۱۵۴۰۷۹۵۰۷۴۲	(۶۰۱۶۸۰۳۱۳)	(۶۰۵۲۵۰۹۹۰)	(۱۰۰۶۶۰۱۷۴۰۷۱۸)	۱۰۳۳۳۰۶۶۴۰۷۶۳	۲۰۰۹۰۷۸۰	.	۱۵۴۰۷۹۵۰۷۴۲	حفاری شمال
.	۹۱۰۸۱۷۰۷۳۶	(۴۰۶۱۸۰۴۹۷)	(۴۰۸۸۶۰۳۵۸)	(۸۲۲۰۳۷۷۰۴۰۹)	۹۳۳۰۷۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰	.	۹۱۰۸۱۷۰۷۳۶	بانک انصار
.	(۱۹۳۰۱۳۱۰۹۳۳)	(۴۰۲۴۶۰۷۰۷)	(۴۰۶۹۲۰۹۶۹)	(۱۰۰۳۳۰۷۳۴۰۸۶۹)	۸۴۹۰۳۴۲۰۶۱۲	۱۳۵۰۲۵۳	(۱۹۳۰۱۳۱۰۹۳۳)	.	
.	۹۷۰۴۳۹۰۷۸۱	(۴۰۱۸۰۰۹۶۵)	(۴۰۴۲۳۰۳۵۵)	(۷۳۰۰۱۵۱۰۱۴۹)	۸۳۶۰۱۹۵۰۲۵۰	۴۴۴۰۷۵۹	.	۹۷۰۴۳۹۰۷۸۱	پتروشیمی خازکین
۳۰۱۶۲۱۸۲۰	۴۲۹۰۳۳۸۰۴۰۳	(۴۰۱۷۸۰۴۲۶)	(۴۰۴۲۰۰۷۴۸)	(۳۹۷۰۷۴۸۰۴۳۱)	۸۳۵۰۶۸۶۰۰۰۸	۲۱۰۹۹۲	.	۴۲۹۰۳۳۸۰۴۰۳	پتروشیمی خوارزمی
۱۴۰۲۰۱۰۲۶۹۰۶۶۹	۲۰۰۴۶۶۰۸۷۱۰۲۶۳	(۱۰۴۸۹۰۵۳۰۵۷۸)	(۱۰۵۷۳۰۹۸۱۰۸۷۰)	(۲۷۴۰۳۹۵۰۹۶۹۰۶۵۹)	۲۹۷۰۹۰۶۰۳۵۳۰۳۷۰	۵۲۰۸۰۸۰۶۳۸	(۱۰۶۵۷۰۲۲۳۰۸۲۴)	۲۲۰۱۰۴۰۹۵۰۰۸۷	جمع نقل به پیفچه بعد

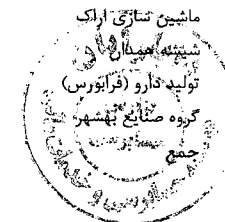


صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶					دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶		دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸		شرکت
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۲۰۱,۲۶۹,۶۶۹	۲۰,۴۴۶,۸۷۱,۲۶۳	(۱,۴۸۹,۵۳۰,۵۷۸)	(۱,۵۷۳,۹۸۱,۸۷۰)	(۲۷۴,۳۹۵,۹۶۹,۶۵۹)	۲۹۷,۹۰۶,۳۵۳,۳۷۰	۵۲,۸۰۸,۶۳۸	(۱,۶۵۷,۲۲۳,۸۲۴)	۲۲,۱۰۴,۰۹۵,۰۸۷	جمع نقل از صفحه قبل	
.	(۳۵,۰۸۱,۶۱۴)	(۳,۰۵۷,۷۴۸)	(۳,۲۳۵,۰۸۲)	(۶۴۰,۳۳۸,۷۸۴)	۶۱۱,۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	.	(۳۵,۰۸۱,۶۱۴)	پاما	
.	۵,۹۱۴,۵۰۸	(۲,۹۲۱,۷۹۱)	(۳,۰۹۱,۲۱۳)	(۵۷۲,۴۳۱,۴۹۶)	۵۸۴,۳۵۹,۰۰۸	۱۳۰,۴۲۵	.	۵,۹۱۴,۵۰۸	سرمایه گذاری البرز (تقدم)	
۴۵۴,۱۰۲,۱۹۲	(۱۰,۴۵۲۹,۳۱۸)	(۲,۷۵۱,۹۹۷)	(۲,۹۱۱,۵۹۶)	(۶۴۹,۲۶۵,۷۲۵)	۵۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	.	(۱۰,۴۵۲۹,۳۱۸)	سیمان فارس و خوزستان	
.	(۹۴,۹۵۸,۶۵۶)	(۲,۴۸۲,۹۹۶)	(۲,۶۲۶,۹۷۹)	(۵۸۶,۴۴۸,۶۸۱)	۴۹۶,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	.	(۹۴,۹۵۸,۶۵۶)	بیمه دانا	
.	(۲۸,۶۹۹,۹۱۴)	(۲,۳۲۷,۷۴۸)	(۲,۴۶۲,۷۴۴)	(۴۸۹,۴۵۹,۴۲۲)	۴۶۵,۵۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	.	(۲۸,۶۹۹,۹۱۴)	بانک سینا	
.	(۱,۱۷۳,۳۳۸)	(۲,۰۱۴,۰۱۳۸)	(۲,۱۸۷,۱۹۵)	(۴۲۴,۸۷۴,۴۷۵)	۴۲۸,۰۲۸,۴۸۰	۳۰,۶۲۰	.	(۱,۱۷۳,۳۳۸)	برق مینا (فراپورس)	
.	(۴,۶۸۱,۴۰۵)	(۲,۰۰۰,۷۷۵,۰۰۰)	(۲,۱۲۴,۱۹۹)	(۴۰۲,۰۹۹,۴۵۶)	۴۰۱,۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	.	(۴,۶۸۱,۴۰۵)	نفت و گاز پارسیان (تقدم)	
۳۷۳,۶۷۷,۸۵۶	(۱۷۳,۳۳۹,۷۲۲)	(۱,۶۴۵,۸۱۰)	(۱,۷۴۱,۳۳۸)	(۴۹۹,۱۱۵,۲۸۰)	۳۲۹,۱۶۲,۶۰۶	۶۸,۳۲۰	.	(۱۷۳,۳۳۹,۷۲۲)	سیمان تهران	
.	(۳۰,۰۴۳,۹۵۹)	(۲۱۰,۹۲۵)	(۲۳۳,۱۵۴)	(۷۱,۷۹۵,۰۱۰)	۴۲,۱۸۵,۱۳۰	۱۱,۲۸۶	.	(۳۰,۰۴۳,۹۵۹)	سیمان تهران (تقدم)	
۱۱۴,۳۳۰,۴۵۹	۳۰,۸۳۴,۹۶۲	(۱,۵۱۳,۶۵۴)	(۱,۶۰۱,۴۴۳)	(۲۶۸,۷۸۰,۹۳۰)	۳۰۲,۷۳۰,۹۸۹	۲۳,۱۱۱	.	۳۰,۸۳۴,۹۶۲	سیمان هرمزگان	
.	(۳۴,۳۰۹,۱۹۵)	(۱,۱۲۸,۲۷۹)	(۱,۱۹۳,۷۰۱)	(۲۵۷,۶۴۳,۷۸۵)	۲۲۵,۶۵۶,۵۷۰	۱۵۰,۰۰۰	.	(۳۴,۳۰۹,۱۹۵)	زامیاد	
.	۲۱,۶۷۱,۶۴۹	(۹۲۴,۰۰۱)	(۹۴۴,۳۱۵)	(۱۶۱,۲۶۰,۷۷۰)	۱۸۴,۸۰۰,۷۳۵	۳۰,۰۰۰	.	۲۱,۶۷۱,۶۴۹	کشتیرانی دریای خزر (فراپورس)	
.	۶,۲۰۹,۰۵۷	(۳۹۰,۶۹۰)	(۴۱۳,۳۴۵)	(۷۱,۱۲۵,۰۱۲)	۷۸,۱۳۸,۱۰۴	۳,۲۳۶	.	۶,۲۰۹,۰۵۷	انفورماتیک	
.	۸,۷۲۰,۸۲۹	(۳۵۸,۷۰۰)	(۳۶۶,۵۹۱)	(۶۲,۲۹۳,۸۸۰)	۷۱,۷۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۸,۷۲۰,۸۲۹	.	مسکن زاینده رود (فراپورس)	
(۶۷,۸۹۲,۳۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنعتی ملی
۴۷,۳۹۳,۲۰۷	.	.	.	.	.	.	.	.	فولاد صبانور (فراپورس)
۷۵,۹۹۵,۵۹۷	.	.	.	.	.	.	.	.	فولاد خوزستان
۸۷۸,۵۸۹,۷۳۶	.	.	.	.	.	.	.	.	توسعه صنایع بهشهر
(۲۵۱۰,۲۷۲)	.	.	.	.	.	.	.	.	سیمان هگمتان
۱۳۹,۳۰۳,۰۲۸	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سایبا
۱۹۳,۹۴۶,۴۱۳	.	.	.	.	.	.	.	.	پارس خودرو
۸۵,۶۲۱,۰۰۷	.	.	.	.	.	.	.	.	آتیه دماوند
۵۲,۲۰۱,۴۵۴	.	.	.	.	.	.	.	.	پست بانک ایران
۵۸,۱۹۵,۹۰۹	.	.	.	.	.	.	.	.	گسترش خودرو
۹۸,۴۷۹,۱۰۷	.	.	.	.	.	.	.	.	نفت تبریز
۴۹,۲۷۹,۴۷۱	.	.	.	.	.	.	.	.	سیمان کردستان
۷۵,۳۷۸,۸۱۰	.	.	.	.	.	.	.	.	سیمان شرق
۲۳,۲۰۳,۹۶۶	.	.	.	.	.	.	.	.	مسکن شمال غرب (فراپورس)
۷۷,۶۵۳,۰۴۶	.	.	.	.	.	.	.	.	سیمان داراب
۲۸,۴۱۲,۲۷۱	.	.	.	.	.	.	.	.	ماشین سازی اراک
۵,۲۹۳,۶۶۵	.	.	.	.	.	.	.	.	سپین پناه
۲۷,۹۳۰,۷۵۱	.	.	.	.	.	.	.	.	تولید دارو (فراپورس)
۴,۸۶۴,۳۱۴	.	.	.	.	.	.	.	.	گروه صنایع بهشهر
۱۶,۹۹۴,۷۱۹,۳۵۶	۲۰,۰۱۳,۴۰۵,۱۵۷	(۱,۵۱۳,۳۹۲,۸۰۵)	(۱,۵۹۹,۱۰۴,۶۶۵)	(۲۷۹,۵۵۲,۹۰۲,۳۶۵)	۳۰۲,۶۷۸,۸۰۴,۹۹۲	۵۲,۹۷۵,۷۳۶	(۱,۶۴۸,۵۰۲,۹۹۵)	۲۱,۶۶۱,۹۰۸,۱۵۲	جمع	



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸	یادداشت
ریال ۴۳,۲۹۶,۰۳۵,۱۷۵	ریال (۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)	ریال (۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)	ریال (۳۰,۹۳۹,۲۲۷,۹۳۰)	۱۶-۱
۴۳,۲۹۶,۰۳۵,۱۷۵	(۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)	(۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)	(۳۰,۹۳۹,۲۲۷,۹۳۰)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۷-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

شرکت	دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸		دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶		سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳		
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری
ایران ترانسفو	(۳۰,۶۹,۲۵۹,۵۵۹)	۶۲۸,۷۹۲,۳۶۶	(۳۰,۶۹,۲۵۹,۵۵۹)	۶۲۸,۷۹۲,۳۶۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۷۶,۸۱۲,۶۷۴)
سرمایه گذاری معادن و فلزات	(۳,۲۷۳,۳۷۴,۴۶۷)	(۳,۷۳۶,۳۹۲,۴۱۸)	(۳,۲۷۳,۳۷۴,۴۶۷)	(۳,۷۳۶,۳۹۲,۴۱۸)	۴,۴۷۳,۰۷۶	۱۲,۲۲۴,۹۱۶,۶۹۷	(۶۴,۶۶۹,۸۰۹)
صندوق بازنشستگی	۳۳۷,۶۱۲,۶۹۹	(۲۸۵,۶۵۸,۹۵۹)	۳۳۷,۶۱۲,۶۹۹	(۲۸۵,۶۵۸,۹۵۹)	۲,۴۵۹,۹۶۸	۹,۴۴۸,۷۳۷,۰۸۸	(۹,۶۳۷,۱۶۸,۵۴۳)
ایران خودرو	(۱۰,۸۹,۰۲۷,۶۵۰)	۷۷۲,۶۹۳,۱۶۳	(۱۰,۸۹,۰۲۷,۶۵۰)	۷۷۲,۶۹۳,۱۶۳	۲,۹۰۶,۰۰۰	۸,۹۷۹,۵۴۰,۰۰۰	(۴۷,۵۰۱,۷۶۷)
سیمان فارس و خوزستان	(۳,۶۰۶,۷۳۱,۰۱۷)	(۳,۰۶۳,۵۷۸,۱۶۸)	(۳,۶۰۶,۷۳۱,۰۱۷)	(۳,۰۶۳,۵۷۸,۱۶۸)	۲,۴۵۰,۰۰۰	۷,۶۱۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۰۴,۶۷۳,۵۱۳)
مخابرات	(۱,۴۰۲,۸۲۰,۱۷۳)	(۷۵۶,۵۵۹,۴۸۰)	(۱,۴۰۲,۸۲۰,۱۷۳)	(۷۵۶,۵۵۹,۴۸۰)	۲,۵۸۴,۸۵۰	۷,۳۳۰,۶۳۴,۶۰۰	(۸,۰۱۱,۷۶۱,۸۵۰)
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	(۶۳۴,۸۴۶,۷۵۵)	(۲۱۰,۹۷۶,۴۷۵)	(۶۳۴,۸۴۶,۷۵۵)	(۲۱۰,۹۷۶,۴۷۵)	۳,۸۳۳,۹۰۴	۶,۱۲۹,۷۱۸,۱۱۲	(۶,۲۷۷,۶۱۹,۷۸۷)
حرفاری شمال	۱۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۸۹۹,۴۸۳,۹۶۴	۱۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۸۹۹,۴۸۳,۹۶۴	۹۹,۰۲۲	۵,۹۹۳,۸۰۱,۶۶۰	(۵,۰۲۲,۶۴۱,۴۷۷)
بانک پاسارگاد	(۱,۱۵۷,۳۵۷,۸۴۸)	(۱,۳۵۳,۸۴۸,۹۰۰)	(۱,۱۵۷,۳۵۷,۸۴۸)	(۱,۳۵۳,۸۴۸,۹۰۰)	۳,۳۶۶,۰۰۰	۵,۹۸۸,۱۱۴,۰۰۰	(۷,۲۸۰,۳۴۵,۲۰۷)
کالسیمین	(۹۹۲,۸۰۵,۰۱۵)	(۱,۱۵۲,۶۲۸,۱۱۴)	(۹۹۲,۸۰۵,۰۱۵)	(۱,۱۵۲,۶۲۸,۱۱۴)	۱,۵۳۶,۰۶۵	۵,۸۷۳,۹۱۲,۵۶۰	(۶,۹۶۶,۰۹۸,۱۱۴)
نفت اصفهان	(۵۳۱,۲۵۶,۵۳۶)	(۵۳۱,۲۵۶,۵۳۵)	(۵۳۱,۲۵۶,۵۳۶)	(۵۳۱,۲۵۶,۵۳۵)	۲۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۶,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۸۸۱,۸۲۶,۷۳۷)
کارت اعتباری ایران کیش	(۶۹۲,۸۰۶,۶۳۵)	(۱,۵۰۰,۴۵۹,۴۸۰)	(۶۹۲,۸۰۶,۶۳۵)	(۱,۵۰۰,۴۵۹,۴۸۰)	۹۵۰,۰۰۰	۵,۳۲۲,۸۵۰,۰۰۰	(۶,۷۶۸,۵۳۷,۳۵۳)
فولاد مبارکه	(۹۳۰,۲۷۵,۶۸۴)	(۱,۴۵۰,۶۸۰,۷۲۱)	(۹۳۰,۲۷۵,۶۸۴)	(۱,۴۵۰,۶۸۰,۷۲۱)	۲۰,۸۳۳,۳۳۳	۵,۳۱۸,۷۴۹,۱۴۹	(۶,۷۱۴,۶۹۹,۹۴۱)
گروه توسعه ملی ایران	۳۷۴,۹۸۳,۷۱۷	۱,۱۳۹,۷۳۷,۴۰۹	۳۷۴,۹۸۳,۷۱۷	۱,۱۳۹,۷۳۷,۴۰۹	۹۳۸,۸۸۸	۵,۲۱۰,۸۲۸,۴۰۰	(۴,۰۱۷,۴۷۱,۵۶۷)
برق مینا (فراپورس)	(۷۷۷,۴۳۷,۵۳۷)	(۲۸۹,۶۶۹,۵۶۵)	(۷۷۷,۴۳۷,۵۳۷)	(۲۸۹,۶۶۹,۵۶۵)	۳۷۹,۳۳۰	۵,۰۲۴,۶۰۵,۱۸۰	(۵,۴۶۳,۴۷۵,۹۸۷)
زامیاد	(۱,۶۲۶,۰۷۱,۳۳۷)	(۳۲۲,۹۲۰,۱۷۱)	(۱,۶۲۶,۰۷۱,۳۳۷)	(۳۲۲,۹۲۰,۱۷۱)	۲,۸۵۰,۰۰۰	۴,۶۱۹,۸۵۰,۰۰۰	(۴,۸۹۵,۲۳۱,۹۱۴)
تجارت الکترونیک پارسین	(۱۰,۲۳,۵۱۰,۴۳۴)	(۹۳۲,۹۵۱,۹۶۹)	(۱۰,۲۳,۵۱۰,۴۳۴)	(۹۳۲,۹۵۱,۹۶۹)	۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۷۶,۸۲۸,۴۴۹)
جمع نقل به صفحه بعد	(۲۰,۰۶۱,۸۸۴,۲۱۳)	(۱۲,۴۴۶,۸۷۴,۰۵۳)	(۲۰,۰۶۱,۸۸۴,۲۱۳)	(۱۲,۴۴۶,۸۷۴,۰۵۳)	۳۶,۴۹۱,۶۳۴	۱۲۶,۰۰۳,۹۵۷,۴۴۶	(۱۲۷,۱۵۵,۱۵۵,۲۰۵)



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی

به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

دوره مالی ۹۰ روزه
منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶

دوره مالی ۲۷۵ روزه
منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۸

شرکت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال
جمع نقل از صفحه قبل	(۲۰,۰۶۱,۸۸۴,۲۱۳)	(۱۲,۴۴۶,۸۷۴,۰۵۳)	۳۶,۴۹۱,۶۳۴	۱۲۶,۰۰۳,۹۵۷,۴۴۶	(۱۳۷,۱۵۵,۱۵۵,۲۰۵)	(۶۶۵,۶۵۶,۵۰۶)	(۶۳۰,۰۱۹,۷۸۸)	(۱۲,۴۴۶,۸۷۴,۰۵۳)	۱۰,۸۶۲,۱۰۲,۹۴۴
پتروشیمی جم (فراپورس)	(۱۲,۹۳۸,۱۵۱)	(۱۸۶,۵۵۰,۹۴۱)	۴۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۳,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۸۴۲,۴۱۲,۶۸۹)	(۱۸,۸۷۲,۲۵۲)	(۱۸,۴۶۶,۰۰۰)	(۱۸۶,۵۵۰,۹۴۱)	۱,۰۵۶,۰۵۲,۹۳۵
سرمایه گذاری ساختمان ایران	(۲۰,۵۲۶,۷۲۲,۸۷۹)	(۱۰,۳۷۹,۹۹۵,۸۶۱)	۶۴۹,۷۰۰	۳,۲۸۴,۲۳۳,۵۰۰	(۴,۲۸۸,۴۳۴,۵۹۸)	(۱۷,۳۷۳,۵۹۵)	(۱۶,۴۲۱,۱۶۸)	(۱۰,۳۷۹,۹۹۵,۸۶۱)	۰
بیمه دانا	(۱۰,۰۰۹,۷۶۲,۰۶۴)	(۱۰۶,۲۵۵,۸۰۶)	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۳۲۳,۲۰۹,۱۹۰)	(۱۷,۱۹۴,۶۱۶)	(۱۶,۲۵۲,۰۰۰)	(۱۰۶,۲۵۵,۸۰۶)	۰
پتروشیمی خارک	۱۴۲,۲۸۲,۳۱۷	۲۲۱,۸۷۳,۹۳۲	۱۵۶,۰۱۶	۳,۰۷۵,۲۳۱,۳۷۶	(۲,۸۲۱,۷۱۳,۳۱۳)	(۱۶,۲۶۷,۹۷۴)	(۱۵,۳۶۶,۱۵۷)	۲۲۱,۸۷۳,۹۳۲	۱۸۸,۴۶۳,۰۳۶
بانک سینا	(۱,۷۳۴,۴۵۲,۹۵۳)	(۱,۲۹۵,۲۶۹,۱۴۱)	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۰۷۸,۸۲۸,۵۱۶)	(۱۴,۸۷۸,۱۲۵)	(۱۴,۰۶۲,۵۰۰)	(۱,۲۹۵,۲۶۹,۱۴۱)	۰
سرمایه گذاری ملی ایران	(۱,۲۰۳,۲۲۲,۹۰۱)	(۱۶۴,۷۲۵,۵۹۸)	۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۲,۸۳۳,۵۹۸)	(۱۰,۳۰۲,۸۰۴)	(۹,۷۳۸,۰۰۰)	(۱۶۴,۷۲۵,۵۹۸)	۷۸۲,۴۰۶,۵۳۰
ملی مس	(۱,۰۳۰,۳۲۲,۹۰۱)	(۱۰,۵۹۱,۱۲۱,۱۲۶)	۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۷۸,۱۶۸,۸۱۶)	(۱۰,۲۵۷,۳۱۰)	(۹,۶۹۵,۰۰۰)	(۱۰,۵۹۱,۱۲۱,۱۲۶)	۱۹۰,۵۳۵
توسعه ساختمان	(۱,۰۳۵,۰۹۳۸,۹۴۴)	(۷۹۵,۷۱۱,۶۴۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۸۵,۰۶۸,۰۳۰)	(۱۰,۰۰۹,۸۶۱)	(۹,۵۴۵,۰۰۰)	(۷۹۵,۷۱۱,۶۴۰)	۰
سرمایه گذاری سپه	(۴۴۷,۴۹۳,۰۱۷)	(۱۰۶,۲۹۶,۱۱۸)	۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۸۲۰,۹۶۸,۶۹۳)	(۹,۱۶۴,۹۲۵)	(۸,۶۶۲,۵۰۰)	(۱۰۶,۲۹۶,۱۱۸)	۳۰۸,۲۸۰,۸۰۶
پتروشیمی تامین	۲۵۲,۶۰۳,۰۷۵	(۱۱۲,۷۹۷,۸۵۷)	۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۸۱۳,۵۱۵,۵۲۱)	(۹,۰۹۰,۳۳۶)	(۸,۵۹۲,۰۰۰)	(۱۱۲,۷۹۷,۸۵۷)	۲۶,۹۹۰,۱۵۷,۲۹۴
بانک تجارت	(۶۷۵,۶۷۱,۲۴۰)	(۴۷۲,۳۹۵,۹۳۶)	۱,۴۳۶,۲۸۵	۱,۶۴۷,۴۱۸,۸۹۵	(۲,۱۰۲,۸۶۲,۸۹۱)	(۸,۷۱۴,۸۴۶)	(۸,۲۳۷,۰۹۴)	(۴۷۲,۳۹۵,۹۳۶)	۰
سرمایه گذاری رنا	(۳۲۸,۵۱۹,۹۴۷)	۱۱۰,۹۱۱,۲۹۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۳۹,۹۶۴,۲۷۷)	(۸,۲۸۹,۴۳۰)	(۷,۸۲۵,۰۰۰)	۱۱۰,۹۱۱,۲۹۳	۰
رایان سایپا	۰	۱۷۸,۳۷۸,۰۰۸	۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۴۶,۳۰۹,۵۳۷)	(۷,۶۱۴,۹۵۵)	(۷,۱۹۷,۵۰۰)	۱۷۸,۳۷۸,۰۰۸	۰
پاما	(۴۲۶,۶۵۳,۲۲۴)	(۵۳۳,۶۹۰,۳۶۱)	۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۱,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۹۲۱,۰۱۶,۳۵۳)	(۷,۴۱۵,۲۵۸)	(۷,۰۰۸,۷۵۰)	(۵۳۳,۶۹۰,۳۶۱)	(۱۱,۳۶۴,۵۱۷)
پتروشیمی خلیج فارس	۸۱۶,۱۸۸,۹۵۶	(۳۰,۹۳۰,۴۳۹)	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۸۳,۳۲۰,۰۰۰	(۱۰,۵۸۵,۵۶۶,۱۲۶)	(۵,۴۹۲,۷۱۳)	(۵,۱۹۱,۶۰۰)	(۳۰,۹۳۰,۴۳۹)	۸,۴۴۰,۳۸۴,۱۳۸
نفت بهران	۴۱۹,۵۳۷,۴۰۰	۲۴۵,۳۹۴,۱۴۰	۸۰۰,۰۰۰	۹۴۴,۴۸۰,۰۰۰	(۶۸۹,۳۶۷,۱۶۱)	(۴,۹۹۶,۲۹۹)	(۴,۷۲۲,۴۰۰)	۲۴۵,۳۹۴,۱۴۰	۱,۸۷۳,۵۴۸,۷۱۸
نفت بهران (تقدم)	۰	۲۶۶,۷۳۳,۳۹۹	۸۶,۶۶۶	۹۳۶,۵۱۲,۷۹۶	(۶۶۰,۱۴۲,۶۸۰)	(۴,۹۵۴,۱۵۳)	(۴,۶۸۲,۵۶۴)	۲۶۶,۷۳۳,۳۹۹	۰
پتروشیمی شازند	(۷۰,۸۴۶,۶۷۵)	(۱۸۳,۰۴۹,۷۹۹)	۱۱۴,۷۴۷	۸۱۷,۱۱۳,۳۸۷	(۹۹۱,۷۵۵,۰۸۹)	(۴,۳۲۲,۵۳۰)	(۴,۰۸۵,۵۶۷)	(۱۸۳,۰۴۹,۷۹۹)	۸۳۶,۶۵۴,۶۷۸
سیمان داراب	(۲۵۹,۱۹۹,۵۱۹)	(۳۱۷,۳۹۶,۳۰۰)	۳۱۹,۹۹۹	۷۹۸,۷۱۷,۵۰۴	(۱,۱۰۷,۸۹۳,۰۰۰)	(۴,۲۲۵,۲۱۶)	(۳,۹۹۳,۵۸۸)	(۳۱۷,۳۹۶,۳۰۰)	(۲۱,۸۹۶,۵۸۶)
جوشکاب یزد	۰	۵۷,۸۸۶,۳۱۳	۵۰,۰۰۰	۷۰,۲۶۵,۰۰۰	(۶۳۷,۵۲۳,۴۱۸)	(۳,۷۱۷,۰۱۹)	(۳,۵۱۳,۲۵۰)	۵۷,۸۸۶,۳۱۳	۰
فولاد آلیاژی ایران	(۴۹۹,۹۷۳,۷۳۶)	(۴۵۹,۹۸۹,۴۵۲)	۲۰۰,۰۰۰	۶۷۴,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۱۲۷,۲۵۱,۹۳۴)	(۳,۵۶۶,۵۱۸)	(۳,۳۷۱,۰۰۰)	(۴۵۹,۹۸۹,۴۵۲)	۰
گل گهر	(۷۵۹,۵۷۳,۶۱۰)	(۱۶۷,۹۲۱,۸۴۰)	۱۰۰,۰۰۰	۵۵۷,۸۰۰,۰۰۰	(۷۱۹,۹۸۲,۰۷۸)	(۲,۹۵۰,۷۶۲)	(۲,۷۸۹,۰۰۰)	(۱۶۷,۹۲۱,۸۴۰)	۸۷۵,۵۹۴,۷۹۵
توسعه صنایع بهمن	۰	۶,۵۹۸,۲۶۸	۱۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳۷۱,۳۱۲,۲۰۰)	(۱,۴۸۵,۴۳۲)	(۱,۴۰۴,۰۰۰)	۶,۵۹۸,۲۶۸	۰
بهمن لیزینگ (فراپورس)	۰	۷,۱۴۸,۴۳۱	۲۲۰,۰۰۰	۴۴۰,۶۶۰,۰۰۰	(۳۶,۴۲۰,۶۲)	(۲۲۵,۱۷۷)	(۲۲۰,۳۳۰)	۷,۱۴۸,۴۳۱	۰
جمع نقل از صفحه بعد	(۲۹,۴۸۶,۱۷۴,۴۲۴)	(۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)	۴۸,۸۶۷,۰۴۷	۱۶۶,۲۱۶,۳۵۰,۹۰۴	(۱۸۰,۵۸۰,۷۳۶,۹۷۵)	(۸۶۷,۱۲۷,۲۶۱)	(۸۲۱,۰۸۱,۷۵۶)	(۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)	۲۷,۸۸۹,۵۷۵,۳۰۶



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

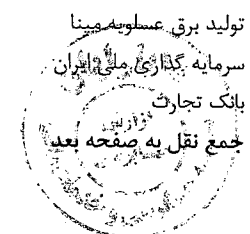
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳						دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶	دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸	شرکت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	
۲۷,۸۸۹,۵۷۵,۳۰۶	(۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)	(۸۲۱,۰۸۱,۷۵۶)	(۸۶۷,۱۲۷,۳۶۱)	(۱۸۰,۵۸۰,۷۳۶,۹۷۵)	۱۶۴,۲۱۶,۳۵۰,۹۰۴	۴۸,۸۶۷,۰۴۷	(۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)	(۲۹,۴۸۶,۱۷۴,۴۲۴)	جمع نقل از صفحه قبل
.	(۷,۸۸۳,۱۵۲)	پتروشیمی جم (تقدم) (فراپورس)
.	(۴۵۱,۷۰۴,۰۲۸)	نفت و گاز پارسیان (تقدم)
.	۹۶,۱۴۴,۱۹۸	پتروشیمی خارک (تقدم)
.	(۲۷۱,۸۶۰,۶۰۸)	پتروشیمی سازند (تقدم)
۶۰,۶۷۵,۳۵۵	(۳۰۴,۷۳۲,۳۲۵)	فولاد مبارکه (تقدم)
.	(۵۱۳,۰۱۷,۵۹۱)	بانک پاسارگاد (تقدم)
۱,۰۶۳,۱۲۴,۹۸۹	بانک صادرات
(۳۱,۷۶۰,۰۱۰)	بانک ملت
۳۶۲,۱۹۱,۵۶۲	پارس مینو
۷۹۹,۶۶۲,۸۶۶	پتروشیمی پردیس
(۵۹,۷۷۱,۰۷۱)	چادرملو
۱,۱۸۵,۳۳۲,۲۸۰	سایپا
۱,۴۷۷,۴۶۴,۶۳۵	صنعتی بهشهر
(۱۱۷,۵۴۵,۶۶۲)	فراوری معدنی
۲,۱۶۱,۴۵۰,۲۶۳	فن اوران
۱,۷۲۳,۲۶۶,۷۴۸	کشتیرانی ایران
(۱۶۹,۳۰۸,۴۶۰)	کنتورسازی
۱,۸۰۵,۲۷۵,۶۳۷	مپنا
۲,۲۷۵,۵۹۱,۵۰۶	نفت پارس
۱,۳۴۲,۸۶۹,۰۶۲	نفت بندر عباس
۱۴۹,۱۹۸,۲۴۴	شیمیایی ایران
۳۱۵,۷۲۴,۲۹۳	سرمایه گذاری آریا
۶۳,۰۱۷,۵۳۲	سیمان هرمزگان
۴۳,۲۹۶,۰۳۵,۱۷۵	(۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)	(۸۲۱,۰۸۱,۷۵۶)	(۸۶۷,۱۲۷,۳۶۱)	(۱۸۰,۵۸۰,۷۳۶,۹۷۵)	۱۶۴,۲۱۶,۳۵۰,۹۰۴	۴۸,۸۶۷,۰۴۷	(۱۸,۰۵۲,۵۹۵,۱۸۸)	(۳۰,۹۳۹,۲۲۷,۹۴۰)	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۸ - درآمد حاصل از سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶						دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸	دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	شرکت
	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام	ریال	ریال	
.	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۰/۰۷	.	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی کشوری
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۳,۹۲۶,۴۶۶	(۱۰۱,۱۱۱,۶۵۴)	۱,۶۵۵,۰۳۸,۱۲۰	۳۷۰	۴,۴۷۳,۰۷۶	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	.	۱,۵۵۳,۹۲۶,۴۶۶	سرمایه گذاری معادن و فلزات
.	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	.	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
.	۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۲/۱۸	.	۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۱۴۰,۳۸۴,۶۱۵	۱,۰۲۳,۱۵۶,۶۱۲	(۱۲۶,۸۴۳,۳۸۸)	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۶	.	۱,۰۲۳,۱۵۶,۶۱۲	ایران ترانسفو
.	۸۸۹,۰۸۵,۳۲۸	(۱۰۲,۹۱۴,۶۷۲)	۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۳/۲۴	.	۸۸۹,۰۸۵,۳۲۸	کالسیمین
۲۵۳,۹۱۳,۰۴۳	۹۴۷,۸۰۵,۹۸۷	(۴۲,۱۹۴,۰۱۳)	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	.	۹۴۷,۸۰۵,۹۸۷	فولاد مبارکه
.	۹۳۶,۳۲۲,۷۳۲	(۲,۵۶۵,۲۶۸)	۹۳۸,۸۸۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۳۸,۸۸۸	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	.	۹۳۶,۳۲۲,۷۳۲	گروه توسعه ملی ایران
.	۸۵۸,۷۵۰,۰۰۰	.	۸۵۸,۷۵۰,۰۰۰	۶۸۷	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	.	۸۵۸,۷۵۰,۰۰۰	بانک سینا
.	۷۱۵,۱۰۲,۰۴۱	(۱۰۰,۸۹۷,۹۵۹)	۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	.	۷۱۵,۱۰۲,۰۴۱	بانک پاسارگاد
.	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	.	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
.	۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۲/۱۷	.	۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان
۲۳۴,۱۲۴,۴۳۹	۷۲۸,۲۰۰,۷۳۹	(۱۴,۴۶۴,۲۶۱)	۷۴۲,۶۶۵,۰۰۰	۷۵۰	۹۹۰,۲۲۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	.	۷۲۸,۲۰۰,۷۳۹	حفاری شمال
.	۵۹۴,۲۱۷,۴۶۱	(۱۴,۲۴۴,۹۳۹)	۶۰۸,۴۶۲,۴۰۰	۷۸۰	۷۸۰,۰۰۸	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	.	۵۹۴,۲۱۷,۴۶۱	پتروشیمی خارک
.	۶۰۴,۱۲۴,۹۶۳	(۱,۶۵۵,۱۳۷)	۶۰۵,۷۸۰,۱۰۰	۱,۳۵۰	۴۴۸,۷۲۶	۱۳۹۳/۰۴/۰۷	.	۶۰۴,۱۲۴,۹۶۳	سنگ آهن گل گهر
.	۴۹۸,۶۳۳,۸۸۰	(۱,۳۶۶,۱۲۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	.	۴۹۸,۶۳۳,۸۸۰	پتروشیمی اراک
.	۴۱۲,۸۰۰,۰۰۰	.	۴۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰	۲۴۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۱۲/۱۰	.	۴۱۲,۸۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۶۱,۳۷۶,۰۸۶	۳۸۸,۸۱۴,۹۱۳	(۱۱,۱۸۵,۰۸۷)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۶	.	۳۸۸,۸۱۴,۹۱۳	نفت بهران
.	۳۶۱,۱۸۸,۱۳۰	(۸,۶۵۸,۶۲۰)	۳۶۹,۸۴۶,۷۵۰	۹۷۵	۳۷۹,۳۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۱۴	.	۳۶۱,۱۸۸,۱۳۰	تولید برق عطسوه مینا
.	۲۵۷,۸۱۹,۳۹۸	(۶,۱۸۰,۶۰۲)	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۱	.	۲۵۷,۸۱۹,۳۹۸	سرمایه گذاری ملی ایران
.	۲۴۴,۱۶۸,۴۵۰	.	۲۴۴,۱۶۸,۴۵۰	۱۷۰	۱,۴۳۶,۲۸۵	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	.	۲۴۴,۱۶۸,۴۵۰	بانک تجارت
۱,۳۸۹,۷۹۸,۱۸۳	۱۷,۱۶۴,۱۱۷,۱۰۰	(۵۳۴,۳۸۱,۷۲۰)	۱۷,۶۹۸,۳۹۸,۸۲۰	۳۳,۳۵۷	۲۸,۸۱۴,۵۳۲		.	۱۷,۱۶۴,۱۱۷,۱۰۰	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 ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶						دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸	شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام		ریال	ریال	
۱۳,۳۸۹,۷۹۸,۱۸۳	۱۷,۱۶۴,۱۱۷,۱۰۰	(۵۳۴,۲۸۱,۷۲۰)	۱۷,۶۹۸,۴۹۸,۸۲۰	۳۳,۳۵۷	۲۸,۸۱۴,۵۳۳		۰	۱۷,۱۶۴,۱۱۷,۱۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
۰	۱۷۷,۸۲۶,۳۵۹	(۱۷,۱۷۳,۶۴۱)	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۳/۰۷	۰	۱۷۷,۸۲۶,۳۵۹	پاما
۰	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۵	۰	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۰	۱۸۶,۴۸۹,۰۷۱	(۵۱۰,۹۲۹)	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۱۸	۰	۱۸۶,۴۸۹,۰۷۱	بیمه دانا
۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۹۷,۷۹۸,۷۳۷	(۱۴,۲۰۰,۹۱۳)	۱۱۱,۹۹۹,۶۵۰	۳۵۰	۳۱۹,۹۹۹	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۰	۹۷,۷۹۸,۷۳۷	سیان داراب
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۲۸۱,۶۲۵	(۴,۶۴۲,۶۷۵)	۱۰۸,۹۲۴,۳۰۰	۴۵۰	۲۴۲,۰۵۴	۱۳۹۳/۰۴/۱۸	۰	۱۰۴,۲۸۱,۶۲۵	فولاد آلیاژی ایران
۰	۷۰,۳۳۴,۶۸۶	(۹۱۵,۳۱۴)	۷۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۵	۲,۸۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۱۵	۰	۷۰,۳۳۴,۶۸۶	زامیاد
۰	۶۸,۷۲۸,۹۸۵	(۱,۲۷۱,۰۱۵)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۰/۲۸	۰	۶۸,۷۲۸,۹۸۵	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	بین المللی توسعه ساختمان
۰	۵۷,۷۷۷,۵۰۰	۰	۵۷,۷۷۷,۵۰۰	۲,۵۰۰	۳۳,۱۱۱	۱۳۹۲/۱۱/۰۶	۰	۵۷,۷۷۷,۵۰۰	سیمان هرمزگان
۰	۱,۷۴۲,۴۲۶	(۷۷,۵۷۴)	۱,۸۲۰,۰۰۰	۷۰۰	۲,۶۰۰	۱۳۹۳/۰۲/۱۶	۰	۱,۷۴۲,۴۲۶	فرآوری موادمعدنی ایران
۰	۷۵۸,۵۴۲,۰۸۱	(۲۵,۴۵۷,۹۱۹)	۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۶/۲۲	۷۵۸,۵۴۲,۰۸۱	۰	سیمان فارس و خوزستان
۰	۵۶۶,۲۱۷,۰۲۲	(۷,۳۶۸,۵۷۸)	۵۷۳,۵۸۵,۶۰۰	۱۵۰	۳,۸۲۳,۹۰۴	۱۳۹۳/۰۷/۲۷	۵۶۶,۲۱۷,۰۲۲	۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۰۵,۵۹۰,۰۹۳	۲۹۲,۹۷۶,۵۸۹	(۷,۰۲۳,۴۱۱)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۲۶	۲۹۲,۹۷۶,۵۸۹	۰	پتروشیمی خلیج فارس
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۰۴۴,۳۶۹	(۹۵۵,۶۳۱)	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۶/۲۹	۲۷۹,۰۴۴,۳۶۹	۰	پتروشیمی تامین
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	۰	پتروشیمی فن آوران
۵۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	۰	پتروشیمی پردیس
۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	۰	صنایع شیمیایی ایران
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	۰	صنعتی بهشهر
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	۰	نفت اصفهان
۹۹,۷۶۳,۴۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	۰	سیمان تهران
۵۵,۹۰۲,۹۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	-	۰	۰	سرمایه گذاری شتابان
۴,۰۳۳,۳۵۴,۷۴۴	۲۰,۰۸۲,۸۷۶,۵۵۰	(۶۱۳,۸۷۹,۳۲۰)	۲۰,۶۹۶,۷۵۵,۸۷۰	۴۱,۶۷۶	۴۴,۷۷۶,۲۰۱		۱,۸۹۶,۷۸۰,۰۶۱	۱۸,۱۸۶,۰۹۶,۴۸۹	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

۱۹ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸	یادداشت
ریال ۲۶,۹۸۶,۵۱۱	ریال ۳۷۲,۷۷۰,۰۰۰	ریال ۰	ریال ۳۷۲,۷۷۰,۰۰۰	۱۹-۱
۲۷۳,۹۹۴,۶۶۰	۴۹,۰۹۵,۷۷۳	۱,۵۴۷,۹۴۱	۴۷,۵۴۷,۸۳۲	۱۹-۲
۳۰۰,۹۸۱,۱۷۱	۴۲۱,۸۶۵,۷۷۳	۱,۵۴۷,۹۴۱	۴۲۰,۳۱۷,۸۳۲	

سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره
سود سپرده بانکی
جمع

۱۹-۱ - سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶				دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	
سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	ریال	ریال		
ریال ۰	ریال ۱۴۱,۰۷۳,۸۴۷	درصد ۲۰	ریال ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۹/۲۲	متعدد	۰	ریال ۱۴۱,۰۷۳,۸۴۷	اجاره راینتل	
۰	۶۱,۶۲۸,۰۸۴	۲۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۹/۲۸	متعدد	۰	۶۱,۶۲۸,۰۸۴	اجاره مینا	
۱۸,۰۲۵,۸۷۶	۴۲,۹۶۳,۵۲۱	۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۹/۲۸	متعدد	۰	۴۲,۹۶۳,۵۲۱	اجاره سامان	
۰	۳۱,۲۴۶,۰۹۸	۲۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۱/۰۷	متعدد	۰	۳۱,۲۴۶,۰۹۸	اجاره پارس	
۳۴,۷۴۰,۸۹۸	۶۰,۱۱۱,۶۴۱	۲۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	متعدد	۰	۶۰,۱۱۱,۶۴۱	مشارکت بعثت	
۱۴,۷۱۹,۸۸۲	۳۴,۶۸۰,۳۷۷	۲۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	متعدد	۰	۳۴,۶۸۰,۳۷۷	مشارکت ایران و شرق	
۰	۲۵,۰۶۰,۷۳۸	۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۱/۰۵	متعدد	۰	۲۵,۰۶۰,۷۳۸	مجتمع نارنجستان ۲	
(۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۰	-	-	۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش داراییها	
(۳۰,۰۰۰,۱۴۵)	(۶۱,۴۹۴,۳۰۶)	-	۰	-	-	۰	(۶۱,۴۹۴,۳۰۶)	هزینه معاملات	
۲۶,۹۸۶,۵۱۱	۳۷۲,۷۷۰,۰۰۰		۷۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۰	۳۷۲,۷۷۰,۰۰۰	جمع	



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارار

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

۲- ۱۹ - سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶			سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶			دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸	دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶
سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	روز شمار	متعدد	متعدد	ریال	ریال
۲۷۳,۹۹۴,۶۶۰	۴۹,۰۹۵,۷۷۳	متعدد	۶	روز شمار	متعدد	۱,۵۴۷,۹۴۱	۴۷,۵۴۷,۸۳۲

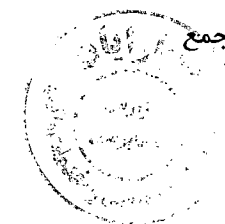
سپرده کوتاه مدت بانک سامان

۲۰ - 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 ۱۳۹۲/۰۸/۲۶			سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶			دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸	دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶
تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۰,۱۳۳,۰۱۷	۲,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۸,۸۶۶,۹۸۳	۶۳۰,۸۱۹,۰۳۷	۲۲,۸۵۰,۲۷۰,۲۷۰	۲۲,۲۱۹,۴۵۱,۲۳۳	۵۷۳,۰۷۳,۷۸۱	۵۷,۷۴۵,۲۵۶
۰	۹,۹۵۰,۶۹۱	۹,۹۵۰,۶۹۱	۰	۳۲۱,۵۴۲,۴۹۲	۳۲۱,۵۴۲,۴۹۲	۰	۰
۸۰,۱۳۳,۰۱۷	۲,۱۱۸,۹۵۰,۶۹۱	۲,۰۳۸,۸۱۷,۶۷۴	۶۳۰,۸۱۹,۰۳۷	۲۳,۱۷۱,۸۱۲,۷۶۲	۲۲,۵۴۰,۹۹۳,۷۲۵	۵۷۳,۰۷۳,۷۸۱	۵۷,۷۴۵,۲۵۶

درآمد سود سهام
سود سپرده بانکی
جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فارابی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

۲۱ - هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۹۷,۳۴۲,۰۷۱	۴,۹۰۱,۰۷۲,۵۴۶	۷۶۶,۴۱۲,۰۰۸	۴,۱۳۴,۶۶۰,۵۳۸	هزینه کارمزد مدیر
۲۷۸,۴۰۳,۴۵۶	۱,۱۹۶,۰۸۵,۸۹۹	۱۸۲,۵۴۶,۰۷۶	۱,۰۱۳,۵۳۹,۸۲۳	هزینه کارمزد متولی
۱,۳۶۹,۹۰۵,۱۷۴	۶,۱۱۷,۸۹۰,۸۸۸	۹۵۸,۰۱۵,۰۱۸	۵,۱۵۹,۸۷۵,۸۷۰	هزینه کارمزد ضامن نقد شونددگی
۱۵,۰۴۱,۱۳۶	۱۵,۰۰۰,۰۴۰	۳,۶۹۸,۶۴۰	۱۱,۳۰۱,۴۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
۲,۷۶۰,۶۹۱,۸۳۷	۱۲,۲۳۰,۰۴۹,۳۷۳	۱,۹۱۰,۶۷۱,۷۴۲	۱۰,۳۱۹,۳۷۷,۶۳۱	جمع

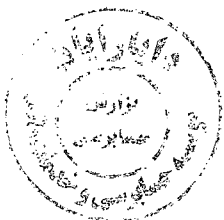
۲۲ - سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۹۲۴,۷۰۶	۲,۹۱۶,۷۱۵	۷۱۹,۱۹۰	۲,۱۹۷,۵۲۵	هزینه تاسیس
۸۱,۶۱۵,۴۶۸	۹۴,۳۴۰,۱۳۰	۲۳,۵۱۹,۷۰۰	۷۰,۸۲۰,۴۳۰	هزینه نرم افزار و سایت
۱۱۳,۲۱۰,۲۰۵	۶۷۶,۳۰۷,۲۷۹	۲۷۸,۰۶۹,۲۲۱	۳۹۸,۲۳۸,۰۵۸	هزینه تسهیلات بانکی
۳۲,۴۱۶,۲۷۰	۱۴۳,۵۵۳,۱۱۱	۲۱,۹۰۶,۴۶۸	۱۲۱,۶۴۶,۶۴۳	هزینه تصفیه
۱۴۸,۰۰۰	۵,۲۳۰,۰۰۰	۷۹۰,۰۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۲۱۳,۹۰۱	۲۴۴,۴۵۰	.	۲۴۴,۴۵۰	هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام
۳	(۹,۵۶۸)	.	(۹,۵۶۸)	سایر هزینه ها
۲۳۰,۵۲۸,۵۵۳	۹۲۲,۵۸۲,۱۱۷	۳۲۵,۰۰۴,۵۷۹	۵۹۷,۵۷۷,۵۳۸	جمع

۲۳ - تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۲۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶	دوره مالی ۲۷۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۸	یادداشت
(بدهکار) بستانکار ریال	(بدهکار) بستانکار ریال	(بدهکار) بستانکار ریال	(بدهکار) بستانکار ریال	
۲,۰۸۳,۴۲۱,۸۰۰	(۵۰,۳۷۲,۵۰۳,۵۵۴)	۳۱,۷۵۵,۷۲۱,۳۲۰	(۵۱,۱۸۸,۹۹۶,۹۴۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	-	(۳۰,۹۳۹,۲۲۷,۹۳۰)	-	سایر تعدیلات
۲,۰۸۳,۴۲۱,۸۰۰	(۵۰,۳۷۲,۵۰۳,۵۵۴)	۸۱۶,۴۹۳,۳۹۰	(۵۱,۱۸۸,۹۹۶,۹۴۴)	جمع

۲۳-۱ - سایر تعدیلات مربوط به دوره مالی ۹۰ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۸/۲۶ بابت برگشت زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۸ به منظور انطباق عملکرد دوره مالی ۹۰ روزه مذکور با سود خالص واقعی آن میباشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم اکسیر فار

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

۲۴ - تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

۱۳۹۲/۰۸/۲۶			۱۳۹۳/۰۸/۲۶			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			
۳,۲۳	۱,۰۰۰	ممتاز	۵,۳۱	۹۸۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق	کارگزاری فارابی	ضامن ، کارگزار و مدیر صندوق
۰,۹۷	۳۰۰	عادی	۸,۲۷	۱,۵۲۶	عادی			
۴,۲۰	۱,۳۰۰	عادی وممتاز	۱۳,۵۷	۲,۵۰۶	عادی وممتاز	جمع		

۲۶ - معاملات با اشخاص وابسته

مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال		ریال			
(۲,۹۴۳,۹۲۲,۳۱۹)	طی سال مالی مورد گزارش	۶۱۴,۰۹۲,۴۳۳,۱۵۳	خرید و فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فارابی
(۵,۵۳۱,۵۳۱,۴۳۰)	طی سال مالی مورد گزارش	۴,۹۱۳,۰۶۱,۶۵۷	پرداخت کارمزد مدیر	مدیر	شرکت کارگزاری فارابی
(۶,۸۱۲,۴۹۹,۴۳۸)	طی سال مالی مورد گزارش	۶,۱۳۲,۸۷۷,۲۸۰	پرداخت کارمزد ضامن	ضامن	شرکت کارگزاری فارابی
(۵۴۴,۷۸۲,۹۱۴)	طی سال مالی مورد گزارش	۱,۲۶۴,۷۳۶,۳۹۹	پرداخت کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی آریا بهروش
(۳۸,۸۴۳,۷۹۷)	طی سال مالی مورد گزارش	۳۸,۸۴۳,۷۹۷	پرداخت کارمزد متولی	متولی جدید	موسسه حسابرسی آرشین حساب

۲۷ - 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.

