

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکتها: ۲۸۲۶۵
شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۵۸۱

تاریخ:

شماره:

پیوست:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

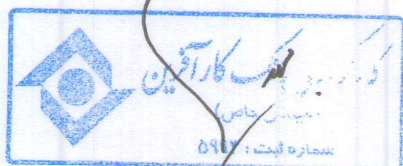
مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۸-۲۲	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی وسایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری وبا توجه به قوانین ومقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین براین باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و 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 می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند .

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
-------------	-----------	---------	-------



سیده لیلا مجیدی زاویه

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین

مدیر صندوق



محمد رضا نادری

موسسه حسابرسی فاطر

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	<u>دارایی‌ها:</u>
ریال	ریال		
۰	۲۰۳,۰۳۵,۳۴۸,۰۱۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰,۳۲۵,۹۷۵,۶۸۶,۰۱۰	۵,۵۴۴,۳۹۸,۱۶۶,۹۰۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۲,۷۱۲,۶۳۳,۱۴۸,۹۷۶	۴,۹۴۳,۲۲۰,۳۲۲,۳۸۹	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰۸,۱۱۲,۴۴۵,۴۷۵	۱۵,۷۶۸,۱۷۴,۶۶۲	۸	حساب‌های دریافتی
۰	۰	۹	جاری کارگزاران
۰	۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۲,۷۶۹	۱۱	موجودی نقد
۱۳,۱۴۶,۷۴۱,۲۸۰,۴۶۱	۱۰,۷۰۶,۴۲۴,۹۹۴,۷۳۱		جمع دارایی‌ها
			<u>بدهی‌ها</u>
۲۱,۵۲۵,۴۱۰,۰۶۰	۲۹,۹۲۰,۸۳۸,۹۱۴	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۷,۹۸۶,۱۲۶,۹۷۷	۸,۲۰۳,۶۴۰,۷۶۶	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۵۶,۷۸۵,۱۲۱,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۸,۰۷۹,۳۵۴	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۸۶,۲۹۶,۶۵۸,۰۳۷	۱۴۱,۱۳۲,۵۵۹,۰۳۴		جمع بدهی‌ها
۱۳,۰۶۰,۴۴۴,۶۲۲,۴۲۴	۱۰,۵۶۵,۲۹۲,۴۳۵,۶۹۷	۱۵	<u>خالص دارایی‌ها</u>
۱,۰۰۴,۶۵۷	۱,۰۰۴,۵۶۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد .

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۸,۶۶۶,۱۷۶,۰۰۲	۷۲,۹۲۳,۷۳۱,۶۳۲	۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۷۴۲,۵۳۶,۳۱۹)	۹,۹۶۹,۹۵۲,۶۶۳	۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۸,۵۶۴,۹۲۸,۴۷۸	۱۸ سود سهام
۲,۲۰۵,۷۸۶,۸۷۸,۴۸۴	۳,۱۳۱,۷۴۷,۸۲۲,۸۶۲	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۵۸,۹۳۴,۹۳۱	۱,۱۹۸,۲۱۲,۰۲۴	۲۰ سایر درآمدها
۲,۲۳۴,۰۶۹,۴۵۳,۰۹۸	۳,۲۲۴,۴۰۴,۶۴۷,۶۵۹	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
۵۳,۴۳۵,۷۰۷,۵۲۷	۸۲,۷۵۰,۶۶۹,۲۴۹	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
۲۴,۳۸۹,۴۴۲,۲۳۹	۲,۰۹۶,۴۰۲,۸۶۰	۲۲ سایر هزینه‌ها
۷۷,۸۲۵,۱۴۹,۷۶۶	۸۴,۸۴۷,۰۷۲,۱۰۹	جمع هزینه‌ها
۲,۱۵۶,۲۴۴,۳۰۳,۳۳۲	۳,۱۳۹,۵۵۷,۵۷۵,۵۵۰	سود (زیان) خالص
۲۲.۲۳٪	۲۱.۳۳٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
۱۷.۰۵٪	۲۹.۷۲٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵,۵۷۱,۹۸۲,۸۰۱,۳۴۷	۵,۵۲۲,۳۶۷	۱۳,۰۶۰,۴۴۴,۶۲۲,۴۲۴	۱۲,۹۹۹,۹۰۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۱۱,۳۱۶,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۱۶,۶۹۱	۹,۴۵۵,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۵۵,۰۷۲	واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۳,۸۳۹,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۳۹,۱۵۱)	(۱۱,۹۳۷,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۹۳۷,۷۴۵)	واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۲,۱۵۶,۲۴۴,۳۰۳,۳۳۲	-	۳,۱۳۹,۵۵۷,۵۷۵,۵۵۰	-	سود (زیان) خالص سال
(۲,۲۱۵,۷۴۳,۵۷۶,۸۱۲)	-	(۳,۱۴۳,۳۹۵,۴۸۰,۲۱۲)	-	۲۳ سود تقسیمی
۷۰,۴۲۱,۰۹۴,۵۵۷	-	(۸,۶۴۱,۲۸۲,۰۶۵)	-	۲۴ تعدیلات
۱۳,۰۶۰,۴۴۴,۶۲۲,۴۲۴	۱۲,۹۹۹,۹۰۷	۱۰,۵۶۵,۲۹۲,۴۳۵,۶۹۷	۱۰,۵۱۷,۲۳۴	خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری = (۱)

سود(زیان) خالص
 میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = (۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان)
 خالص
 خالص دارایی‌های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین در تاریخ ۱۳۸۶/۰۴/۲۳ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۰۵۸۱ نزد سبا و شماره ۲۸۲۶۵ نزد ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، سه سال است که بر اساس آخرین تصمیمات مجمع مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۴ و تائیدیه سازمان بورس تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۳ تمدید گردید. فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی های صندوق که عمدتاً شامل اوراق بهادار با درآمد ثابت و سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس می شود، توسط مدیر سرمایه گذاری صندوق صورت می گیرد. سرمایه گذاران در ازای سرمایه گذاری در این صندوق گواهی سرمایه گذاری دریافت می کنند. صدور واحد سرمایه گذاری و ابطال آنها بر اساس ارزش خالص دارایی های روز بعد از ارایه درخواست صورت می گیرد. ضامن صندوق پرداخت وجوه سرمایه گذاران حداکثر ۷ روز پس از ارایه درخواست ابطال را ضمانت کرده است. علاقمندان برای دریافت اطلاعات بیشتر در مورد الزامات فعالیت صندوق میتوانند اساسنامه و امیدنامه صندوق را در تارنمای صندوق مطالعه کنند. برای دریافت اطلاعات مربوط به عملکرد گذشته صندوق نیز می توانید به بخش بازدهی، خالص ارزش دارایی‌ها و نمودارهای این تارنما مراجعه کنید.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.karafarinfunds.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۱-۲- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به

شرطی که حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه‌گذاری را دارا باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	۱۵۰۰	۵
۲	بانک کارآفرین	۲۸،۵۰۰	۹۵
	جمع	۳۰،۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۸۵/۰۴/۰۶ با شماره ثبت ۵۹۹۳ نزد مرجع ثبت

شرکت های شهرستان اردبیل به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان آفریقا، بلوار صبا، پلاک ۸

۲-۳- متولی صندوق، موسسه حسابرسی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ با شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های

شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از وصال شیرازی، بزرگمهر غربی کوی اسکو پلاک ۱۴ طبقه چهارم.

۲-۴- ضامن نقدشوندگی صندوق، بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۹/۱۷ با شماره ثبت ۱۵۷۹۱۵ و شناسه ملی

۱۰۱۰۲۰۲۰۶۲۲۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن نقدشوندگی عبارت است از تهران،

خیابان ولیعصر، روبروی پارک ملت، ناهید غربی، شماره ۹۷

۲-۵- ضامن جبران خسارت یا سود صندوق، بانک اقتصاد نوین است که در تاریخ ۱۳۸۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۱۷۷۱۳۲ نزد مرجع

مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن جبران خسارت خیابان ولیعصر، بلوار اسفندیار، پلاک ۲۴

۲-۶- مدیر ثبت صندوق، بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۹/۱۷ با شماره ثبت ۱۵۷۹۱۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۰۲۰۶۲۲۶ نزد

مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن نقدشوندگی عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، روبروی

پارک ملت، ناهید غربی، شماره ۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۲-۷- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فریوران راهبرد است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، شهرک غرب خیابان خوردین خیابان توحید یکم پ ۱ طبقه ۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

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 و 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 غیربورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با ساز و کار 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری 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 علی الحساب، 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 تنظیم 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	معادل ۰/۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال، با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰/۳ درصد از خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰/۰۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۵۰ و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰/۱ درصد از خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق
کارمزد ضامن جبران خسارت یا سود	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و ۰/۱۵ درصد از ارزش سایر دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۹۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۰۵ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۷۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۸ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده 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 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 ماده ۱۵ 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 سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به 31 شهریور 1396

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
.	.	.	۰.۴۳	۴۵,۸۴۷,۷۴۵,۲۴۱	۴۴,۲۷۸,۷۲۴,۷۲۶	گروه صنعتی پاکشو
.	.	.	۰.۰۰	۲۴۷,۴۷۲,۵۰۰	۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیارف تبعی گروه صنعتی پاکشو
.	.	.	۱.۴۷	۱۵۶,۸۶۳,۹۰۸,۷۴۰	۱۵۰,۴۷۹,۱۲۹,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
.	.	.	۰.۰۰	۷۶,۳۲۱,۵۳۰	۷۷,۳۰۸,۰۰۰	اختیارف تبعی پتروشیمی تأمین ۹۷۲
۰.۰۰	۰.۰۰	۰	۱.۹۰	۲۰۳,۰۳۵,۳۴۸,۰۱۱	۱۹۵,۰۸۶,۱۶۱,۷۲۶	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	تاریخ سررسید	
	ریال	درصد	ریال		
۰.۸	۱۱۱,۷۲۶,۰۱۵,۱۵۴	۰.۰	.	-	کوتاه مدت-۷۰۰۱۶۷۲۸۱۴۰۴۳-شهر
۰.۰	۵۰,۰۰۰	۰.۰	.	-	کوتاه مدت-۴۲۰۰۰۰۶۴۷۱۷-مسکن
۰.۰	۱,۰۲۹,۱۷۳	۰.۰	.	-	کوتاه مدت-۴۲۰۰۰۰۱۵۸۸۳-مسکن
۰.۰	.	۰.۲	۲۰,۸۸۴,۹۲۲,۲۴۷	۱۳۹۶/۰۹/۲۳	کوتاه مدت-۳۱۹۶۴۹۴۶۸-تجارت
۵.۲	۶۸۵,۷۵۱,۵۹۵,۴۶۰	۱.۰	۱۰۳,۸۵۶,۶۶۷,۵۴۰	-	کوتاه مدت-۲۴۰۰۳۹۰۲۳۹۶۰۲-کارآفرین
۰.۰	۱۰,۱۹۶	۰.۰	۱,۴۵۳,۷۹۷	-	کوتاه مدت-۱-۱۱۳-۹۹۵-۲۷۶۶۳۷-گردشگری
۰.۰	.	۰.۰	۱۰,۵۶۲,۸۲۵	۱۳۹۶/۰۸/۱۶	کوتاه مدت-۱-۱۳۰۹۲۳۱۶-۸۶۰۰-۳۴۲-پاسارگاد
۰.۰	۵۵,۱۵۰,۲۳۵	۰.۰	۵,۹۸۱,۹۷۳	-	کوتاه مدت-۱-۱۲۲۱۴۵-۲-کارآفرین
۷.۳	۹۵۸,۴۶۶,۴۸۱,۰۵۹	۰.۰	.	-	کوتاه مدت-۱۰۰۰۲۳۶۴۱۱۷۷-موسسه مالی و اعتباری عسگریه
۰.۰	۵۶۱,۵۰۴,۰۹۸	۰.۰	۷۵۷,۱۷۲,۸۷۸	-	کوتاه مدت-۰۵۰۰۱۳۴۲۶۹۶۰۵-کارآفرین
۰.۰	.	۰.۰	۹۳۰,۵۴۷	-	کوتاه مدت-۰۲۲۱۵۰۴۱۸۰۰۴-ملی
۰.۰	۲,۱۳۴,۴۴۳,۷۰۰	۰.۰	.	-	کوتاه مدت-۰۲۱۵۵۰۲۰۴۶۰۰۱-ملی
۰.۰	.	۰.۰	۱۸,۲۹۴,۹۹۳	۱۳۹۶/۰۸/۲۲	کوتاه مدت-۰۲۱۳۲۱۰۱۳۵۰۰۹-صادرات
۰.۰	۱,۰۹۸,۷۸۴,۷۶۲	۰.۰	.	-	کوتاه مدت-۰۲۰۹۰۳۷۵۳۰۰۰۱-صادرات
۳۶.۹	۳,۵۳۷,۵۶۹,۰۵۳,۶۹۵	۳.۳	۳۵۶,۶۶۶,۸۰۹,۸۱۴	-	کوتاه مدت-۰۲۰۱۷۹۸۱۰۳۰۰۴-آینده
۱۴.۱	۱,۸۵۵,۱۱۲,۷۹۸,۳۳۸	۰.۹	۱۰۰,۷۲۳,۰۳۰,۵۳۰	-	کوتاه مدت-۰۲۰۱۲۸۶۱۹۴۰۰۲-دی
۵۴.۴	۷,۱۵۲,۴۷۶,۹۱۵,۷۷۰	۵.۴	۵۸۲,۹۲۵,۸۲۷,۱۴۴		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	
				جمع نقل از صفحه قبل
۵۴	۷,۱۵۲,۴۷۶,۹۱۵,۷۷۰	۵,۴	۵۸۲,۹۲۵,۸۲۷,۱۴۴	-
۷,۶	۱,۰۰۳,۴۹۸,۷۷۰,۲۴۰	۰,۰	.	-
۰,۰	.	۱,۱	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۰۵
۰,۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۰	.	۰,۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۱/۲۷
۰,۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۳,۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۳	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۵	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۹	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۲,۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۳,۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۰	.	۳,۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۱۷
۰,۰	.	۶,۵	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۱۵
۰,۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۰	.	۱۴,۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۹/۲۹
۰,۴	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۶	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۵	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰	.	-
۰,۰	.	۳,۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۴
۰,۰	.	۰,۰	۴,۷۸۲,۳۳۹,۷۵۶	-
۰,۰	.	۰,۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸
۰,۰	.	۰,۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸
۰,۰	.	۰,۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸
۰,۰	.	۰,۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸
۰,۰	.	۰,۴	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸
۰,۰	.	۱,۱	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸
۰,۰	.	۰,۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸
۰,۰	.	۲,۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۰۸
۰,۰	.	۰,۴	۳۷,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۰,۰	.	۱۰,۹	۱,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۹/۰۸
۷۸,۵۴	۱۰,۳۲۵,۹۷۵,۶۸۶,۰۱۰	۵۱,۷۹	۵,۵۴۴,۳۹۸,۱۶۶,۹۰۰	

کوتاه مدت-۰۲۹۴۱۳۷-۰۱۶۳۳۰۵۰۰۲۹۴۱۳۷-قوامین

بلند مدت-۰۸۲۸۴۹۶۶۰۹-۶۴۰۰۸۲۸۴۹۶۶۰۹-کارآفرین

بلند مدت-۰۷۷۹۳۲۵۶۰۰-۶۰۰۰۷۷۹۳۲۵۶۰۰-کارآفرین

بلند مدت-۰۴۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰-۵۶۰۰۸۰۰۰۰۰۰۰-مسکن

بلند مدت-۰۳۱۸۰۰۰۰۰۰۰-۵۶۰۰۸۰۰۰۰۰۰-مسکن

بلند مدت-۰۶۰۲۲۱۶۰۶-۵۴۰۰۷۶۰۲۲۱۶۰۶-کارآفرین

بلند مدت-۰۷۲۴۳۳۸۶۰۹-۵۴۰۰۷۲۴۳۳۸۶۰۹-کارآفرین

بلند مدت-۰۵۶۰۲۰۷۱۲۶-۵۴۰۰۷۱۲۶۰۵۶۰۲-کارآفرین

بلند مدت-۰۹۸۴۶۰۱-۵۲۰۰۶۸۰۹۸۴۶۰۱-کارآفرین

بلند مدت-۰۹۱۸۶۶۰۹-۵۲۰۰۶۶۴۱۸۶۶۰۹-کارآفرین

بلند مدت-۰۳۴۴۶۰۳-۵۲۰۰۶۶۲۳۴۴۶۰۳-کارآفرین

بلند مدت-۰۷۰۵۴۶۰۷-۵۲۰۰۶۶۱۰۵۴۶۰۷-کارآفرین

بلند مدت-۰۵۸۴۶۶۰۵-۵۲۰۰۶۵۸۴۶۶۰۵-کارآفرین

بلند مدت-۰۵۸۳۸۶۰۵-۵۲۰۰۶۵۸۳۸۶۰۵-کارآفرین

بلند مدت-۰۸۱۳۷۶۰۸-۵۲۰۰۶۵۸۱۳۷۶۰۸-کارآفرین

بلند مدت-۰۵۸۸۲۶۰۵-۵۲۰۰۶۵۸۸۲۶۰۵-کارآفرین

بلند مدت-۰۹۱۷۶۰۹-۳۹۰۰۶۵۷۲۱۷۶۰۹-کارآفرین

بلند مدت-۰۳۷۱-۱۵۲۱۱۱۲۷۶۶۳۷۱-گردشگری

بلند مدت-۰۳۷۱-۱۱۳۱۱۰۵۲۷۶۶۳۷۱-گردشگری

بلند مدت-۰۱-۱۳۰۹۲۳۱۶-۱۳۰۹۲۳۱۶-۳۴۳-پاسارگاد

بلند مدت-۰۰۶-۰۴۱۳۸۵۸۲۳۸۰۰۶-ملی

بلند مدت-۰۰۰-۰۴۰۸۷۶۸۴۳۹۰۰۰-ملی

بلند مدت-۰۰۱-۰۴۰۳۷۳۲۰۷۶۰۰۱-دی

بلند مدت-۰۰۸-۰۴۰۳۱۱۵۱۵۱۰۰۸-صادرات

بلند مدت-۰۰۱-۰۴۰۶۸۵۸۴۰۶۰۱-کارآفرین

بلند مدت-۰۰۸-۰۴۰۶۵۵۲۵۷۶۰۸-کارآفرین

بلند مدت-۰۰۸-۰۴۰۶۵۵۲۵۲۶۰۸-کارآفرین

بلند مدت-۰۰۲-۰۶۲۰۰۸۶۴۷۲۳۶۰۲-کارآفرین

بلند مدت-۰۰۶۸۹۰-۴۳۰۰۹۰۰۰۰۰۰۰-مسکن

بلند مدت-۰۰۵-۰۸۸۷۰۶۹۶۰۵-۶۴۰۰۸۸۷۰۶۹۶۰۵-کارآفرین

بلند مدت-۰۰۵-۰۸۸۷۷۸۶۶۰۵-۶۴۰۰۸۸۷۷۸۶۶۰۵-کارآفرین

بلند مدت-۰۰۰-۰۸۸۷۵۷۱۶۰۰-۶۴۰۰۸۸۷۵۷۱۶۰۰-کارآفرین

بلند مدت-۰۰۶-۰۸۸۸۸۶۶۶۰۶-۶۴۰۰۸۸۸۸۶۶۶۰۶-کارآفرین

بلند مدت-۰۰۳-۰۸۸۷۲۶۱۶۰۳-۶۴۰۰۸۸۷۲۶۱۶۰۳-کارآفرین

بلند مدت-۰۰۵-۰۸۸۷۴۴۶۶۰۵-۶۴۰۰۸۸۷۴۴۶۶۰۵-کارآفرین

بلند مدت-۰۰۴-۰۸۸۷۶۳۴۶۰۴-۶۴۰۰۸۸۷۶۳۴۶۰۴-کارآفرین

بلند مدت-۰۰۱-۱۳۰۹۲۳۱۶-۱۳۰۹۲۳۱۶-۳۴۳-پاسارگاد

بلند مدت-۰۱۰-۰۸۳۷۴۱۲۶۱۰-۵۶۰۰۸۳۷۴۱۲۶۱۰-مسکن

بلند مدت-۰۰۹-۶۴۱۱۱۶۰۰۹-۶۴۱۱۱۶۰۰۹-تجارت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کار آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	ریال	ریال
۷-۱	۱,۶۷۵,۸۱۳,۳۸۸,۵۰۵	۱,۱۷۱,۲۵۴,۳۳۰,۸۰۰
سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی	ریال	ریال
۷-۲	۱,۶۲۶,۱۸۳,۲۲۱,۱۹۲	۳۹۳,۳۰۵,۸۳۹,۸۵۳
اوراق اجاره و مرابحه	ریال	ریال
۷-۳	۱,۶۴۱,۲۲۳,۷۱۲,۶۹۲	۱,۱۴۸,۰۷۲,۹۷۸,۳۲۳
	۴,۹۴۳,۲۲۰,۳۲۲,۳۸۹	۲,۷۱۲,۶۳۳,۱۴۸,۹۷۶

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱							
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۰.۰۰	-	۰.۱	۷,۳۸۲,۹۴۸,۳۷۷	۰	(۵,۳۵۶,۵۲۱)	۷,۳۸۸,۳۰۴,۸۹۸	-	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۰.۰۰	-	۰.۲	۱۶,۸۷۱,۱۹۱,۵۵۸	۰	(۱۲,۲۴۰,۴۸۸)	۱۶,۸۸۳,۴۳۲,۰۴۶	-	۱۳۹۶/۰۷/۲۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
۰.۰۰	-	۰.۱	۹,۷۲۱,۸۲۶,۵۶۲	۰	(۷,۰۵۳,۴۳۸)	۹,۷۲۸,۸۸۰,۰۰۰	-	۱۳۹۶/۰۸/۲۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲
۰.۷۹	۱۰۳,۲۴۳,۳۹۶,۰۳۰	۲.۹	۳۱۴,۹۲۱,۰۵۷,۲۱۹	۲۵,۱۳۱,۳۰۷,۲۱۹	(۲۱۰,۲۵۰,۰۰۰)	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۱.۵۲	۲۰۰,۲۲۲,۵۵۸,۹۰۴	۴.۰	۴۳۲,۶۳۰,۳۱۸,۴۸۸	۳۲,۹۲۰,۳۱۸,۴۸۸	(۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪
۰.۴۱	۵۳,۹۹۱,۷۰۲,۲۱۰	۱.۵	۱۶۱,۸۷۵,۸۲۷,۱۶۸	۵,۵۵۹,۰۳۹,۰۶۳	(۱۱۳,۴۱۱,۸۹۵)	۱۵۶,۴۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	مشارکت نفت و گاز پرشیا ۹۷۰۱۲۳
۰.۰۰	۰	۰.۲	۲۲,۴۸۴,۸۳۶,۶۶۶	۰	(۱۶,۳۱۳,۳۳۴)	۲۲,۵۰۱,۱۵۰,۰۰۰	-	۱۳۹۶/۰۸/۲۶	برق سندانج مینا ۹۶۱
۰.۰۰	۰	۰.۵	۵۲,۲۱۸,۱۹۶,۶۲۱	۲,۲۵۴,۴۴۶,۶۲۱	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر
۰.۰۰	۰	۳.۷	۴۰۱,۳۷۵,۶۰۴,۲۱۹	۱,۶۶۵,۶۰۴,۲۱۹	(۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	اوراق تهران
۰.۰۰	۰	۲.۴	۲۵۶,۳۳۱,۵۸۱,۶۲۷	۶,۵۱۲,۸۳۱,۶۲۷	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	مشارکت رایان سایپا- ۳ ماهه ۱۸٪
۰.۰۴	۵,۲۸۳,۰۹۱,۰۳۴	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۰.۳۸	۴۹,۷۷۹,۸۰۰,۵۸۹	-	-	-	-	-	-	-	اوراق سلف موازی گندم استاندارد گندم
۲.۱۰	۲۷۶,۱۰۸,۴۶۳,۹۴۴	-	-	-	-	-	-	-	اوراق گلکهر ۳ ماهه ۲۰٪
۰.۵۱	۶۷,۱۹۱,۴۱۷,۵۵۹	-	-	-	-	-	-	-	سلف پتروشیمی پردیس
۰.۰۸	۹,۹۵۰,۴۹۲,۳۵۳	-	-	-	-	-	-	-	سلف موازی برق ماهتاب گستر
۳.۰۸	۴۰۵,۴۸۳,۴۰۸,۱۷۷	-	-	-	-	-	-	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
۲.۷۲	۱,۱۷۱,۲۵۴,۳۳۰,۸۰۰	۱۵.۶۵	۱,۶۷۵,۸۱۳,۳۸۸,۵۰۵	۷۴,۰۴۳,۵۴۷,۲۳۷	(۱,۱۶۲,۱۲۵,۶۷۶)	۱,۶۰۲,۹۳۱,۹۶۶,۹۴۴			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۷-۲ - سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱							
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	نرخ سود	تاریخ سررسید	
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۲,۹۹	۳۹۳,۳۰۵,۸۳۹,۸۵۳	۴,۴	۴۶۸,۲۱۷,۳۷۳,۹۲۲	۷,۷۰۸,۶۶۱,۰۵۱	۰	۴۶۰,۶۰۸,۷۱۲,۸۷۱	۲۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی دولت - وزارت راه و شهرسازی
۰	۰	۵,۰	۵۳۴,۴۵۹,۳۹۲,۱۹۰	۳۴,۴۵۹,۳۹۲,۱۹۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	تأمین مالی بیمه سلامت
۰	۰	۰,۹	۹۲,۴۲۸,۳۵۹,۹۵۱	۱۴۹,۵۷۴,۳۵۵	۰	۹۲,۲۷۸,۷۸۵,۵۹۶	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی - وزارت نیرو
۰	۰	۵,۰	۵۳۰,۹۷۸,۰۹۵,۱۲۹	۳۰,۸۳۶,۴۶۱,۰۹۴	۰	۵۰۰,۱۴۱,۶۳۴,۰۳۵	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	مشارکت طرح‌های عمرانی انتفاعی دولت
۲,۹۹	۳۹۳,۳۰۵,۸۳۹,۸۵۳	۱۵,۱۹	۱,۶۲۶,۱۸۳,۲۲۱,۱۹۲	۷۳,۱۵۴,۰۸۸,۶۹۰	۰	۱,۵۵۳,۰۲۹,۱۳۲,۵۰۲			

۷-۳ - سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره و مباحثه

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱							
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	نرخ سود	تاریخ سررسید	
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱,۱۰	۱۴۵,۱۳۲,۴۹۸,۴۴۷	۱,۴	۱۵۰,۴۳۸,۲۴۴,۵۳۶	۵۴۶,۹۹۴,۵۳۶	(۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۴	اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد
۰,۰۰	۰	۳,۶	۳۸۹,۷۴۵,۷۶۰,۶۵۹	۱۲,۰۷۹,۷۶۷,۱۵۹	(۲۷۴,۰۰۶,۵۰۰)	۳۷۷,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۲,۲۹	۳۰۱,۲۲۹,۱۶۹,۸۶۳	۲,۸	۳۰۱,۲۳۹,۸۷۷,۰۴۹	۱,۴۵۷,۳۷۷,۰۴۹	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۰,۰۰	۲۷,۴۴۵,۹۱۳,۷۵۰	۰,۲	۲۵,۲۲۴,۳۹۸,۶۳۲	۲۴۲,۵۲۳,۶۳۲	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۱ درصد
۲,۳۷	۳۱۱,۸۳۵,۶۸۰,۸۸۰	۲,۹	۳۱۱,۸۸۳,۴۴۳,۵۶۸	۱۲,۱۰۰,۹۴۳,۵۶۸	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۱,۸۸	۲۴۷,۰۰۴,۳۱۳,۰۵۴	۲,۳	۲۴۴,۳۱۷,۱۵۷,۷۰۲	۵,۴۹۰,۴۳۲,۷۰۲	(۱۷۳,۳۷۵,۰۰۰)	۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۸	اوراق اجاره قائدبصیر ۳ ماهه ۲۰٪
۰,۰۰	۰	۱,۰	۱۰۳,۸۷۳,۲۱۱,۵۷۰	۳,۹۴۵,۷۱۱,۵۷۰	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	اوراق اجاره پترو امید آسیا
۰,۰۸۳	۱۰,۹۲۲,۵۷۶,۰۰۴	۰,۱	۱۰,۷۱۴,۲۰۷,۶۷۷	۳۵۷,۷۲۱,۵۷۷	(۷,۵۱۳,۹۰۰)	۱۰,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	مباحثه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۰,۰۰	۰	۱,۰	۱۰۳,۷۸۷,۴۱۱,۲۹۹	۱,۷۲۱,۴۶۲,۷۹۹	(۷۴,۰۵۱,۵۰۰)	۱۰۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	صکوک مباحثه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪
۰,۰۰	۱۰۴,۵۰۲,۸۲۶,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	-	اجاره چادرملو ۳ ماهه ۲۰ درصد
۷,۷۳	۱,۱۴۸,۰۷۲,۹۷۸,۳۲۳	۱۵,۳۳	۱,۶۴۱,۲۲۳,۷۱۲,۶۹۲	۳۷,۹۴۲,۹۳۴,۵۹۲	(۱,۱۶۳,۲۲۱,۹۰۰)	۱,۶۰۴,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۰۸,۱۱۲,۴۴۵,۴۷۵	۱۰,۳۷۱,۸۷۰,۷۶۱	(۱۱۵,۰۰۸,۷۵۳)	متفاوت	۱۰,۴۸۶,۸۷۹,۵۱۴
۰	۵,۳۹۶,۳۰۳,۹۰۱	(۳,۶۹۶,۰۹۹)	-	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۸,۱۱۲,۴۴۵,۴۷۵	۱۵,۷۶۸,۱۷۴,۶۶۲	(۱۱۸,۷۰۴,۸۵۲)		۱۵,۸۸۶,۸۷۹,۵۱۴

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

سود دریافتنی سهام

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۴۳۳,۳۷۶,۳۶۰,۳۰۶)	۴۳۳,۳۷۶,۳۶۰,۳۰۶	۰
۰	(۶,۹۲۹,۴۱۴,۲۳۲,۶۴۰)	۶,۹۲۹,۴۱۴,۲۳۲,۶۴۰	۰
۰	(۳,۹۹۸,۲۵۱,۷۰۴)	۳,۹۹۸,۲۵۱,۷۰۴	۰
۰	(۷,۳۶۶,۷۸۸,۸۴۴,۶۵۰)	۷,۳۶۶,۷۸۸,۸۴۴,۶۵۰	۰

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (سهام)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (اوراق مشارکت)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (تعديل معاملات)

۱۰- سایر دارایی ها

۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۲۵,۹۲۸,۱۲۳)	۲۵,۹۲۸,۱۲۳	۰
۰	(۵۹۲,۷۹۸,۶۷۵)	۵۹۲,۷۹۸,۶۷۵	۰
۰	(۶۱۸,۷۲۶,۷۹۸)	۶۱۸,۷۲۶,۷۹۸	۰

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۲,۷۶۹

جاری-۱۰۱۳۴۲۶۶۶۰۱-۰۱۰۰ کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۹۰۸,۳۲۸,۹۳۹	۱۳,۵۹۸,۳۰۴,۶۹۲	مدیر
۳,۹۶۹,۴۵۰,۸۳۳	۳,۳۹۶,۹۹۱,۳۵۱	ضامن نقد شوندگی
۵,۵۵۲,۶۶۸,۳۱۵	۱۲,۷۵۳,۷۹۲,۸۰۷	ضامن جبران خسارت یا سود
۲۰,۶۴۶,۹۵۸	۷۶,۲۲۹,۴۹۶	متولی
۷۴,۳۱۵,۰۱۵	۹۵,۵۲۰,۵۶۸	حسابرس
۲۱,۵۲۵,۴۱۰,۰۶۰	۲۹,۹۲۰,۸۳۸,۹۱۴	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۵۷۷,۵۱۳,۷۴۱	۳,۷۴۱	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۱۴,۱۴۹,۳۲۰	.	بدهی بابت تتمه واحدهای صادر شده
۱,۳۹۴,۴۶۳,۹۱۶	۸,۲۰۳,۶۳۷,۰۲۵	بدهی بابت تتمه واحدهای ابطال شده
۷,۹۸۶,۱۲۶,۹۷۷	۸,۲۰۳,۶۴۰,۷۶۶	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۸۶۶,۹۹۶,۳۶۶	۴,۳۴۲,۵۷۰,۸۰۲	ذخیره تصفیه
۳۱۶,۳۹۱	۱,۳۲۰,۵۵۴	وجوه واریزی نامشخص
.	۲۳,۰۹۱,۶۴۰	مخارج نرم‌افزار
۵۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۴۳	۹۲,۸۲۱,۹۱۸,۲۵۱	پیش دریافت سود سپرده بانکی
.	۵,۸۱۹,۱۷۸,۱۰۷	پیش دریافت سود اوراق مشارکت بورسی
۵۶,۷۸۵,۱۲۱,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۸,۰۷۹,۳۵۴	

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳,۰۳۰,۳۰۴,۹۱۹,۲۱۹	۱۲,۹۶۹,۹۰۷	۱۰,۵۳۵,۱۵۵,۳۵۰,۸۸۳	۱۰,۴۸۷,۲۳۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۰,۱۳۹,۷۰۳,۲۰۵	۳۰,۰۰۰	۳۰,۱۳۷,۰۸۴,۸۱۴	۳۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۳,۰۶۰,۴۴۴,۶۲۲,۴۲۴	۱۲,۹۹۹,۹۰۷	۱۰,۵۶۵,۲۹۲,۴۳۵,۶۹۷	۱۰,۵۱۷,۲۳۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کار آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۱۶-۱	۴۳۰,۱۴۰,۶۷۷
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۲	۲۸,۲۳۶,۰۳۵,۳۲۵
	۷۲,۹۲۳,۷۳۱,۶۳۲	۲۸,۶۶۶,۱۷۶,۰۰۲

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
		ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
گروه صنعتی پاکشو	۹,۹۲۱,۳۱۷	(۱۱۲,۹۹۴,۴۴۰,۶۶۵)	(۶۵۷,۹۸۸,۴۷۶)	(۶۲۱,۹۱۷,۶۵۷)	۱۰,۱۰۹,۲۰۴,۴۳۱	گروه صنعتی پاکشو
گروه صنعتی پاکشوح (تقدم)	۳۶۴,۳۹۷	(۳,۶۶۹,۳۶۱,۶۱۳)	(۲۰,۳۴۵,۰۳۹)	(۱۹,۲۲۹,۸۳۲)	۱۳۷,۰۲۲,۰۲۶	گروه صنعتی پاکشوح (تقدم)
تولید برق ماهتاب کهنوج	۸۹,۰۰۰	(۸۳۱,۶۳۳,۳۹۸)	(۴,۶۳۴,۳۰۸)	(۴,۵۳۴,۵۵۰)	۶۶,۱۱۷,۸۴۴	تولید برق ماهتاب کهنوج
انرژی امید تابان هور	-	.	.	.	.	انرژی امید تابان هور
بهمن دیزل	-	.	.	.	.	بهمن دیزل
پتروشیمی فجر	-	.	.	.	.	پتروشیمی فجر
داروسازی کاسپین	-	.	.	.	.	داروسازی کاسپین
ریل پردازسیر	-	.	.	.	.	ریل پردازسیر
شرکت بیمه اتکالی امین	-	.	.	.	.	شرکت بیمه اتکالی امین
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن الوند
جمع	۱۰,۳۷۴,۷۱۴	(۱۱۷,۴۹۵,۴۴۵,۵۷۶)	(۶۸۲,۹۶۷,۸۱۳)	(۶۴۵,۶۸۲,۰۳۹)	۱۰,۳۱۲,۲۵۴,۳۰۱	۴۳۰,۱۴۰,۶۷۷

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

تعداد	بهای فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
		ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)	۴۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۴۸۹,۷۸۰,۸۰۰)	.	(۴۸۹,۷۸۰,۸۰۰)	۱۲۸,۵۰۵,۵۳۱	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	۲۶۹,۷۰۹	(۲۶۹,۵۳۷,۱۸۲,۴۱۴)	(۲۰,۸۵۸,۰۰۷۷)	(۳۷,۸۴۱,۲۲۷)	.	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۵۱	۲۰,۰۰۰	(۹,۹۵۰,۴۹۲,۲۵۳)	.	۸۷۷,۹۵۳,۰۷۹	.	سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۵۱
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	۵,۳۵۸	(۵,۲۸۳,۰۹۱,۰۳۴)	.	۷۴,۹۰۸,۹۶۶	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
سلف آورده پتروشیمی پردیس ۱	۸,۰۰۰	(۶۷,۱۹۱,۴۱۷,۵۵۹)	.	۶,۹۶۷,۲۵۵,۲۴۱	.	سلف آورده پتروشیمی پردیس ۱
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۵۰,۰۰۰	(۵۲,۱۶۰,۹۰۱,۱۷۰)	(۳۱,۲۰۰,۰۰۰)	۱۵,۵۹۸,۸۳۰	.	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۸٪	۲۹,۵۹۰	(۳۱,۰۱۷,۱۰۴,۳۱۱)	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	۳۶,۷۹۵,۶۸۹	(۱۰۸,۷۴۱,۳۰۵)	مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۸٪
اوراق سلف موازی استاندارد گندم	۶۰,۰۰۰	(۴۹,۷۷۹,۸۰۰,۵۸۹)	.	۴۸,۰۹۹,۹۹۹,۴۱۱	.	اوراق سلف موازی استاندارد گندم
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	۲۶,۱۸۸	(۲۵,۹۳۳,۷۷۹,۷۶۵)	.	۲۵,۴۲۲,۰۲۳۵	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۱۹۰,۶۹۱	(۱۷۹,۹۹۶,۸۳۶,۵۸۰)	.	۱۰,۶۹۴,۱۶۳,۴۲۰	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	۱۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۵۰۴,۷۹۱,۷۸۲)	(۶۲,۴۰۰,۰۰۰)	۶۱,۲۰۸,۳۱۸	.	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد	۵۰,۰۰۰	(۴۹,۰۲۶,۱۸۶,۸۷۳)	(۳۲,۷۵۴,۲۱۳)	۱,۳۳۹,۳۳۸,۹۱۴	.	اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد
اوراق اجاره قلدبصیر ۳ماهه ۲۰٪	۳۶,۱۰۶	(۶۶,۲۱۲,۵۱۸,۱۴۶)	(۴۱,۵۵۱,۲۴۶)	۶,۹۳۰,۶۰۸	.	اوراق اجاره قلدبصیر ۳ماهه ۲۰٪
اجاره پتروامیدآسیا ۳ماهه ۲۰درصد	۲۰,۰۰۰	(۲۰,۱۴۴,۷۵۴,۲۴۳)	(۷۸,۱۹۵,۵۵۰)	۸,۶۴۹,۷۹۳	.	اجاره پتروامیدآسیا ۳ماهه ۲۰درصد
اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	۵۰,۰۰۰	(۵۲,۳۴۶,۰۵۳,۴۲۵)	(۳۹,۳۳۱,۶۹۷)	۸۰,۳۷۴,۸۷۸	.	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	۱۰۶,۳۹۶	(۹۴,۳۹۴,۱۹۳,۹۶۷)	.	۱۲,۰۰۰,۱۸۰,۶۰۳۳	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	۳۱,۰۰۰	(۳۶,۶۳۶,۵۳۰,۰۸۰)	.	۴,۳۶۳,۴۷۹,۹۲۰	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	۲۲۵,۲۳۷	(۲۰۳,۶۵۹,۰۷۶,۸۳۳)	.	۲۱,۵۷۷,۹۲۳,۱۶۷	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۳,۳۲۵	(۱۴۶,۰۹۹,۸۰۸,۵۳۶)	(۱۰۵,۹۸۸,۸۲۳)	(۱۴,۲۹۷,۳۵۸)	.	مشارکت رایان سایپا-۳ماهه ۱۸٪
اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	-	.	.	.	(۴۰,۹۶۸,۲۹۴)	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
اجاره رایتل ۲۰٪	-	.	.	.	۱۵۸,۴۹۷,۲۵۲	اجاره رایتل ۲۰٪
اجاره مخابرات ایران	-	.	.	.	(۱۶۰,۲۷۳)	اجاره مخابرات ایران
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	-	.	.	.	(۱,۷۲۷,۹۱۴,۰۶۱)	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳-	-	.	.	.	۱۰,۹۰۶,۰۱۱,۷۳۵	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳-
سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰-	-	.	.	.	۷,۸۷۱,۳۶۰,۰۳۵	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰-
سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰- مرحله در	-	.	.	.	۳,۳۷۵,۰۴۲,۲۵۵	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰- مرحله در
اسناد خزانه اسلامی مرحله اول	-	.	.	.	۳,۳۱۰,۴۱۸,۰۸۶	اسناد خزانه اسلامی مرحله اول
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱	-	.	.	.	۴۰,۴۱۰,۴۹۱,۳۰۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
جمع	۲,۰۹۴,۸۸۹,۵۵۹,۳۹۶	(۲,۰۳۱,۶۶۲,۲۹۰,۴۶۰)	(۶۱۵,۸۹۱,۶۰۵)	(۶۱۵,۸۹۱,۶۰۵)	۲۸,۲۳۶,۰۳۵,۳۲۵	۲۸,۲۳۶,۰۳۵,۳۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کار آفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۷,۹۴۹,۱۸۶,۲۸۵	۱۷-۱
(۷۴۲,۵۳۶,۳۱۹)	۲,۰۲۰,۷۶۶,۳۷۸	۱۷-۲
(۷۴۲,۵۳۶,۳۱۹)	۹,۹۶۹,۹۵۲,۶۶۳	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۲۷۸,۷۲۴,۷۲۵)	(۲۳۶,۶۷۴,۷۶۰)	(۲۳۱,۵۸۰,۰۰۰)
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۲,۵۲۷,۵۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۴۷۹,۱۲۹,۰۰۰)	(۸۰۹,۷۶۱,۲۶۰)	(۷۹۲,۲۳۰,۰۰۰)
۰	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۷۷۸,۴۷۰)	(۳۰۸,۰۰۰)	۰
۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۵,۰۸۸,۱۵۹,۶۹۵)	(۱,۰۴۷,۷۴۴,۰۲۰)	(۱,۰۲۳,۹۱۰,۰۰۰)
۰	۷,۹۴۹,۱۸۶,۲۸۵	۰	۰	۰	۰

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸۰,۳۴۸,۹۳۷	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۵,۹۶۲,۴۰۲,۴۶۰)	(۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰)	۳,۹۲۸,۸۴۷,۵۴۰	۵۸۰,۳۴۸,۹۳۷
۲,۵۸۶,۹۳۳,۵۲۹	۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۱,۷۷۵,۴۵۳,۱۶۸)	(۱۷۳,۲۷۵,۰۰۰)	(۲,۹۴۸,۷۲۸,۱۶۸)	۲,۵۸۶,۹۳۳,۵۲۹
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰
(۹۶۴,۲۹۷,۰۹۰)	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۷۰,۷۹۰,۰۰۰)	(۹۶۴,۲۹۷,۰۹۰)
۲,۲۰۴,۰۵۲,۷۵۳	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۲۰۴,۰۵۲,۷۵۳)	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۱۷۷,۷۵۳)	۲,۲۰۴,۰۵۲,۷۵۳
۲۰۱,۸۳۱,۸۰۸	۱۰,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۶۵,۸۳۱,۸۰۸)	(۷,۵۱۳,۹۰۰)	(۲۰۹,۳۴۵,۷۰۸)	۲۰۱,۸۳۱,۸۰۸
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۴۳۰,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۵۶,۴۳۰,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۶۵,۹۱۵,۴۰۳)	۰
(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۴۷,۶۶۸,۴۴۰)	(۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۷,۶۶۸,۴۴۰)	(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۱,۱۵۰,۰۰۰	(۱۹,۱۱۷,۱۱۸,۹۵۷)	(۱۶,۳۱۳,۳۳۴)	۰
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۴,۰۵۱,۵۰۰)	۰
۰	۳۷۷,۹۴۰	۳۷۷,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۸,۱۴۹,۸۴۴,۰۲۰)	(۲۷۴,۰۰۶,۵۰۰)	۰
۰	۷,۴۲۳	۷,۳۸۸,۳۰۴,۸۹۸	(۷,۳۵۸,۹۳۸,۳۹۶)	(۵,۳۵۶,۵۲۱)	۰
۰	۱۷,۱۱۸	۱۶,۸۸۳,۳۳۲,۰۴۶	(۱۶,۸۵۷,۱۲۵,۵۴۳)	(۱۲,۲۴۰,۴۸۸)	۰
۰	۱۰,۰۰۰	۹,۲۸۸,۸۸۰,۰۰۰	(۹,۷۱۵,۵۳۶,۱۸۷)	(۷,۰۵۳,۴۳۸)	۰
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۱۱۰,۱۴۰,۰۳۰)	(۲۹۱,۳۹۰,۴۳۰)	۰
۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۰۸۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۷۹,۶۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۳۴,۷۹۷,۳۲۰)	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	۰
۰	۵۰۳,۱۴۹	۴۶۰,۶۰۸,۷۱۲,۸۷۱	(۴۶۰,۶۰۸,۷۱۲,۸۷۱)	۰	۰
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
۰	۱۰۴,۲۳۳	۹۲,۲۷۸,۷۸۵,۵۹۶	(۹۲,۲۷۸,۷۸۵,۵۹۶)	۰	۰
۰	۶۸۷,۶۱۰	۵۰۰,۱۴۱,۶۳۴,۰۳۵	(۵۰۰,۱۴۱,۶۳۴,۰۳۵)	۰	۰
(۲۹۵,۱۵۳,۴۴۴)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۷۶۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱۴,۷۰۰,۰۰۰
(۳,۲۴۶,۸۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۷۶۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱۴,۷۰۰,۰۰۰
(۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
۴۸۴,۴۹۲,۶۶۴	-	-	-	-	-
۱۰۶,۶۲۳,۳۵۱	-	-	-	-	-
۶,۸۴۶,۲۷۸,۷۷۵	-	-	-	-	-
۱,۲۰۶,۲۸۸,۶۷۰	-	-	-	-	-
(۱۰,۵۵۴,۴۵۱,۱۶۱)	-	-	-	-	-
۴۰۳,۱۷۳,۸۸۱	-	-	-	-	-
(۵۴,۹۵۸,۹۹۳)	-	-	-	-	-
(۷۴۲,۵۳۶,۳۱۹)	۲,۰۲۰,۷۶۶,۳۷۸	(۲,۳۲۵,۳۴۷,۵۷۶)	(۴,۷۵۶,۰۵۸,۹۸۵,۴۹۲)	۴,۷۶۰,۴۰۵,۰۹۹,۴۴۶	(۷۴۲,۵۳۶,۳۱۹)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به 31 شهریور 1396

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱					
خالص درآمد سود	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۵,۳۹۶,۳۰۳,۹۰۱	(۳,۶۹۶,۰۹۹)	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸
-	۳,۱۶۸,۶۲۴,۵۷۷	۰	۳,۱۶۸,۶۲۴,۵۷۷	-	-	۱۳۹۶/۰۴/۲۸
-	۸,۵۶۴,۹۲۸,۴۷۸	(۳,۶۹۶,۰۹۹)	۸,۵۶۸,۶۲۴,۵۷۷			

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۸۳۲,۳۹۲,۱۴۷,۲۱۷	۴۹۹,۷۷۹,۷۴۶,۴۷۰
سود سپرده های بانکی	۲,۲۹۹,۳۵۵,۶۷۵,۶۴۵	۱,۷۰۶,۰۰۷,۱۳۲,۰۱۴
	<u>۳,۱۳۱,۷۴۷,۸۲۲,۸۶۲</u>	<u>۲,۲۰۵,۷۸۶,۸۷۸,۴۸۴</u>

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه‌گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			تاریخ سررسید	درصد	سود خالص
	سود خالص	سود خالص	سود خالص			
اوراق مشارکت بانکی:						
اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت وزارت راه و شهرسازی	۱۳۹۶/۰۱/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱	۱۱۲,۰۰۳,۰۵۶,۵۳۲
تأمین مالی بیمه سلامت	۱۳۹۵/۰۹/۰۲	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰	۹۰,۰۴۴,۶۱۵,۳۹۱
اوراق مشارکت طرح های عمرانی -وزارت نیرو	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸	۱۷,۸۶۳,۲۱۳,۰۲۰
مشارکت طرح های عمرانی انتفاعی دولت	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵	۵۵,۴۴۵,۹۳۴,۰۳۳
اوراق مشارکت بورسی:						
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)	۱۳۹۵/۰۳/۱۶	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۲۰	۵۱,۹۸۰,۱۴۷,۴۶۴
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۲	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۲۰	۳۴,۶۶۳,۷۲۰,۹۷۸
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۱۳۹۶/۰۳/۲۳	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۱	۳۶,۳۴۶,۷۰۳,۷۹۳
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۱۳۹۵/۱۲/۱۱	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۲۰	۲۵,۳۰۴,۹۱۰,۷۰۷
مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۸٪	۱۳۹۶/۰۱/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۰	۵۹,۰۸۱,۱۵۰,۶۴۰
مشارکت رایان سایبا-۳ماهه ۱۸٪	۱۳۹۶/۰۵/۲۱	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۸	۲۰,۵۶۶,۳۶۳,۷۲۳
شهرداری تهران-۳ماهه ۱۸٪	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲۱	۱۶,۰۰۷,۲۶۷,۵۴۲
شهرداری قم ۱۳۹۴ - سپهر	۱۳۹۶/۰۳/۰۹	۱۳۹۷/۰۱/۱۴	۲۱	۱۳۹۷/۰۱/۱۴	۲۱	۳,۳۲۶,۸۰۵,۰۱۰
اوراق مشارکت قطار شهری مشهد	-	-	-	-	-	۱۰,۷۵۸,۶۰۱,۹۵۵
شهرداری شیراز ۲	-	-	-	-	-	۷,۶۶۱,۲۱۳,۷۹۰
اوراق اجاره:						
اجاره جادرمیلو سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۱/۲۱	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۰	۱۳,۷۶۷,۱۲۵,۹۷۷
اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۵/۱۲/۱۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۴	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۴	۲۰	۳۳,۱۸۰,۸۱۲,۶۸۲
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۱/۲۲	۲۰	۱۳۹۶/۰۱/۲۲	۲۰	۶۰,۰۵۰,۳۵۲,۵۲۱
اوراق اجاره قاندهبصر ۳ماهه ۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۸	۲۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۸	۲۰	۵۰,۰۶۹,۸۳۵,۹۶۲
اجاره پترومیداسیا ۳ماهه ۲۰درصد	۱۳۹۶/۰۵/۱۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۰	۲۰	۱۴,۲۴۰,۲۸۸,۱۸۸
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۵/۰۲/۰۵	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱	۶۳,۰۳۳,۰۶۲,۶۷۶
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱	۵,۲۵۵,۵۳۵,۷۴۰
اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۵/۱۲/۲۳	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰	۵۲,۸۶۹,۸۴۷,۲۵۲
اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۵/۱۲/۰۲	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰	۲۶,۷۱۵,۲۴۲
اجاره کاشی پرسپولیس ۳ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	۰
اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش	-	-	-	-	-	۰
اوراق مربایچه:						
مربایچه فولاد مبارک ۹۷۰۴۲۹	۱۳۹۵/۰۵/۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰	۲,۰۷۳,۷۷۷,۳۷۹
صکوک مربایچه سایبا۳-۹۹۸ماهه ۱۸٪	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸	۱۵,۱۹۶,۸۷۲,۶۳۱
	<u>۴۹۹,۷۷۹,۷۴۶,۴۷۰</u>	<u>۸۳۲,۳۹۲,۱۴۷,۲۱۷</u>				

سال مالی منتهی به

۱۳۹۵/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

سودخالص	سودخالص	هزینه تنزیل	مبلغ اسمی سپرده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۲,۷۲۱,۲۶۲	۲۹۶,۲۹۸,۴۵۲	.	۲۹۶,۲۹۸,۴۵۲	کوتاه مدت-۱-۱۲۲۱۴۵-۰۲-کارآفرین
۱۸,۷۳۹,۱۱۷	۵۰,۱۰۳,۰۱۸	.	۵۰,۱۰۳,۰۱۸	کوتاه مدت-۰۲۰۹۰۳۷۵۳۰۰۱-صادرات
۳۶,۳۸۴,۷۵۲	۷,۲۴۹,۹۸۸	.	۷,۲۴۹,۹۸۸	کوتاه مدت-۰۲۱۵۵۰۲۰۴۶۰۰۱-ملی
۲۳,۹۹۹,۳۴۰,۷۱۸	۹,۷۳۷,۰۷۶,۲۴۷	.	۹,۷۳۷,۰۷۶,۲۴۷	بلند مدت-۰۴۰۸۷۶۸۴۲۹۰۰۰-ملی
۱۲,۰۹۹,۹۹۹,۶۶۰	۶,۶۲۴,۱۰۹,۴۰۰	.	۶,۶۲۴,۱۰۹,۴۰۰	بلند مدت-۰۴۰۳۱۱۵۱۵۱۰۰۸-صادرات
۴۰,۵۱۹,۰۲۱	۱,۰۱۳,۶۵۹	.	۱,۰۱۳,۶۵۹	کوتاه مدت-۴۲۰۰۰۰۰۱۵۸۸۳-مسکن
۱۹۳,۶۲۷,۷۰۰,۵۰۳	۲۵۸,۱۴۶,۳۳۱,۶۱۲	.	۲۵۸,۱۴۶,۳۳۱,۶۱۲	کوتاه مدت-۲۴۰۰۳۹۰۲۳۹۶۰۲-کارآفرین
۳۸۷,۷۳۹,۸۵۵,۲۰۹	۱۶۷,۹۴۷,۴۴۵,۳۰۰	.	۱۶۷,۹۴۷,۴۴۵,۳۰۰	کوتاه مدت-۰۲۰۱۲۸۶۱۹۴۰۰۲-دی
۲۱,۵۷۸,۰۸۲,۰۶۶	۶۳,۴۱۸,۰۴۴	.	۶۳,۴۱۸,۰۴۴	بلند مدت-۳۹۰۰۶۵۴۶۹۱۶۰۰-کارآفرین
۱۳,۱۷۴,۹۴۹,۰۵۶	۹,۵۲۷,۷۲۵,۲۳۷	.	۹,۵۲۷,۷۲۵,۲۳۷	بلند مدت-۰۴۰۰۶۵۵۲۵۲۶۰۸-کارآفرین
۱۶,۴۶۸,۸۵۸,۱۶۸	۱۱,۹۴۴,۵۸۷,۹۸۷	.	۱۱,۹۴۴,۵۸۷,۹۸۷	بلند مدت-۰۴۰۰۶۵۵۲۵۷۶۰۸-کارآفرین
۲۶,۳۲۷,۰۰۶,۵۵۶	۴,۵۵۴,۵۵۶,۴۷۹	.	۴,۵۵۴,۵۵۶,۴۷۹	بلند مدت-۳۹۰۰۶۵۷۲۱۷۶۰۹-کارآفرین
۴,۳۸۷,۸۳۴,۳۳۷	۳,۳۹۷,۷۱۹,۹۸۹	.	۳,۳۹۷,۷۱۹,۹۸۹	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۶۸۸۲۶۰۵-کارآفرین
۱۳,۰۵۵,۰۱۰,۰۳۸	۱۰,۱۹۷,۹۹۶,۹۶۲	.	۱۰,۱۹۷,۹۹۶,۹۶۲	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۱۳۷۶۰۸-کارآفرین
۶,۵۲۷,۵۰۴,۹۲۶	۵,۰۷۱,۱۷۰,۱۴۱	.	۵,۰۷۱,۱۷۰,۱۴۱	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۳۸۶۶۰۵-کارآفرین
۱۰,۸۷۹,۱۷۵,۰۶۲	۸,۵۰۶,۵۹۴,۸۶۳	.	۸,۵۰۶,۵۹۴,۸۶۳	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۴۶۶۶۰۵-کارآفرین
۴,۹۹۱,۳۹۵,۹۸۱	۳,۳۹۱,۷۰۹,۰۶۱	.	۳,۳۹۱,۷۰۹,۰۶۱	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۱۰۵۴۶۰۷-کارآفرین
۶,۳۶۴,۷۶۵,۲۰۰	۵,۱۰۰,۶۷۸,۳۳۸	.	۵,۱۰۰,۶۷۸,۳۳۸	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۳۴۴۶۰۳-کارآفرین
۸,۳۴۱,۶۹۶,۲۴۹	۶,۸۲۷,۱۳۳,۷۷۰	.	۶,۸۲۷,۱۳۳,۷۷۰	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۴۱۸۶۶۰۹-کارآفرین
۳,۶۷۶,۶۰۱,۴۶۰	۳,۵۰۳,۱۸۴,۴۷۱	.	۳,۵۰۳,۱۸۴,۴۷۱	بلند مدت-۵۲۰۰۶۸۰۹۸۴۶۰۱-کارآفرین
۴۸۳,۶۶۴,۸۹۱,۸۶۸	۴۶۱,۳۹۹,۵۱۹,۵۸۹	.	۴۶۱,۳۹۹,۵۱۹,۵۸۹	کوتاه مدت-۰۲۰۱۷۹۸۱۰۳۰۰۴-آینده
۳,۵۳۱,۹۴۳,۹۱۰	۳,۵۳۶,۵۲۸,۱۶۹	.	۳,۵۳۶,۵۲۸,۱۶۹	بلند مدت-۰۴۰۰۶۸۵۸۴۰۶۰۱-کارآفرین
۴۴,۷۱۰,۴۹۷,۷۳۶	۳۳,۷۶۸,۳۹۵,۸۷۲	.	۳۳,۷۶۸,۳۹۵,۸۷۲	بلند مدت-۵۴۰۰۷۲۴۳۳۸۶۰۹-کارآفرین
۱۳,۴۰۴,۵۴۶	۵,۴۱۰,۴۶۵	(۲۵)	۵,۴۱۰,۴۹۰	کوتاه مدت-۱-۱۱۳۱۱۰۵۲۷۶۶۳۷۱-گردشگری
۶۲,۶۵۳,۹۵۹,۴۶۱	۵۲,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۲	.	۵۲,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۲	بلند مدت-۱۱۳۱۱۰۵۲۷۶۶۳۷۱-گردشگری
۷۰,۳۳۳,۷۸۲,۹۶۳	۹۰,۵۹۰,۳۶۶,۶۸۹	.	۹۰,۵۹۰,۳۶۶,۶۸۹	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۲۳۶۴۱۱۷۷-موسسه مالی و اعتباری عسگریه
۱۰,۸۵۷,۱۲۹,۲۸۸	۵۳۲,۸۹۸,۶۵۵	.	۵۳۲,۸۹۸,۶۵۵	کوتاه مدت-۵۶۰۰۸۰۰۰۰۲۱۴۱-مسکن
۶۴,۴۰۲,۴۵۲,۲۹۲	۱۰۶,۸۷۳,۹۱۱,۰۲۷	.	۱۰۶,۸۷۳,۹۱۱,۰۲۷	کوتاه مدت-۱۶۳۳۰۵۰۰۲۹۴۱۳۷-قوامین
۴,۸۲۱,۷۰۱,۱۹۱	۸,۴۵۶,۷۷۰,۷۶۳	.	۸,۴۵۶,۷۷۰,۷۶۳	بلند مدت-۵۴۰۰۷۱۲۶۰۵۶۰۲-کارآفرین
۹۵۳,۳۸۱,۸۲۶	۱,۶۹۱,۳۸۴,۰۹۳	.	۱,۶۹۱,۳۸۴,۰۹۳	بلند مدت-۵۴۰۰۷۶۰۲۲۱۶۰۶-کارآفرین
۱۳,۹۴۷,۴۳۱,۱۸۷	۴۶۷,۷۸۷,۶۱۴	.	۴۶۷,۷۸۷,۶۱۴	کوتاه مدت-۷۰۰۱۶۷۳۸۱۴۰۴۳-شهر
۶۰,۸۰,۷۵۰,۵۸۶	۵۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۴۳	.	۵۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۴۳	بلند مدت-۱۵۲۱۱۱۲۷۶۶۳۷۱-گردشگری
۱۱۹	۷۲,۸۵۳,۰۷۹	.	۷۲,۸۵۳,۰۷۹	کوتاه مدت-۴۲۰۰۰۰۰۶۴۷۱۷-مسکن
۲۷۸,۹۸۳,۲۶۵	۱۵,۹۱۸,۸۸۶,۱۴۵	.	۱۵,۹۱۸,۸۸۶,۱۴۵	بلند مدت-۶۰۰۰۷۷۹۳۲۵۶۰۰-کارآفرین
۹۹,۸۲۸,۴۸۳	۳,۴۱۲,۷۲۵,۷۷۱	.	۳,۴۱۲,۷۲۵,۷۷۱	بلند مدت-۵۶۰۰۸۰۰۰۰۳۱۸۰-مسکن
.	۱۱۶,۰۱۹,۱۰۴,۱۸۵	(۷,۹۴۱,۰۸۰)	۱۱۶,۰۲۷,۰۴۵,۲۶۵	کوتاه مدت-۳۱۹۴۹۴۶۸-تجارت
.	۱۰۳,۵۳۷,۲۱۱,۶۴۹	.	۱۰۳,۵۳۷,۲۱۱,۶۴۹	بلند مدت-۶۴۱۱۰۷۵۷۱۹-تجارت
.	۲۵,۱۴۹	(۱۴)	۲۵,۱۶۳	کوتاه مدت-۰۲۲۱۵۰۰۴۱۸۰۰۴-ملی
.	۱۲۳,۱۲۳,۲۸۷,۴۰۳	.	۱۲۳,۱۲۳,۲۸۷,۴۰۳	بلند مدت-۰۴۱۳۸۵۸۲۳۸۰۰۶-ملی
.	۱۷۲,۱۸۳,۲۱۹,۳۲۲	(۱,۲۱۸,۶۳۴)	۱۷۲,۱۸۴,۴۳۷,۹۵۶	کوتاه مدت-۰۲۱۳۲۱۰۱۳۵۰۰۹-صادرات
.	۱۵,۴۲۹,۶۳۳,۹۵۴	.	۱۵,۴۲۹,۶۳۳,۹۵۴	بلند مدت-۶۰۰۰۸۰۱۹۰۷۶۰۳-کارآفرین
.	۲۳۹,۰۵۴,۷۹۴,۳۴۶	.	۲۳۹,۰۵۴,۷۹۴,۳۴۶	بلند مدت-۰۴۰۳۷۳۲۰۷۶۰۰۱-دی
.	۷,۴۰۸,۶۶۳,۱۰۸	(۲۱,۷۴۷,۷۸۲)	۷,۴۳۰,۴۱۰,۸۹۰	بلند مدت-۵۶۰۰۸۰۰۰۰۴۰۳۰-مسکن
.	۱۳,۸۶۹,۴۸۱,۲۴۶	.	۱۳,۸۶۹,۴۸۱,۲۴۶	بلند مدت-۶۴۰۰۸۲۸۴۹۶۶۰۹-کارآفرین
.	۴۰,۷۵۲,۱۵۲,۱۰۷	.	۴۰,۷۵۲,۱۵۲,۱۰۷	بلند مدت-۶۴۰۰۸۲۸۹۹۳۶۰۳-کارآفرین
.	۲۰,۵۱۶,۷۵۲,۷۳۸	(۳۸,۷۱۰)	۲۰,۵۱۶,۷۸۱,۴۴۸	کوتاه مدت-۱-۱۳۰۹۲۳۱۶۱-پاسارگاد
.	۳۴,۲۳۷,۴۹۲,۹۵۴	(۳۶,۴۷۹,۶۴۰)	۳۴,۲۳۷,۹۷۲,۵۹۴	بلند مدت-۱-۱۳۰۹۲۳۱۶۱-پاسارگاد
.	۴۰,۲۱۹,۱۷۸,۰۷۵	.	۴۰,۲۱۹,۱۷۸,۰۷۵	بلند مدت-۶۲۰۰۸۶۴۷۲۳۶۰۲-کارآفرین
۱,۵۱۹,۱۴۸,۲۷۸,۰۶۲	۲,۲۷۴,۱۹۳,۷۱۵,۲۹۰	(۶۷,۴۱۵,۸۸۵)	۲,۲۷۴,۲۶۱,۱۳۱,۱۷۵	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
سودخالص	سودخالص	هزینه تنزیل	مبلغ اسمی سپرده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۵۱۹,۱۴۸,۲۷۸,۰۶۲	۲,۲۷۴,۱۹۳,۷۱۵,۲۹۰	(۶۷,۴۱۵,۸۸۵)	۲,۲۷۴,۲۶۱,۱۳۱,۱۷۵	نقل از صفحه قبل
.	۲۴۶,۴۷۴,۰۴۱	(۷۲۱,۷۲۲)	۲۴۷,۱۹۵,۷۶۳	کوتاه مدت-۴۳۰۹۰۰۰۰۶۸۹۰-مسکن
.	۲۵۲,۰۵۴,۷۹۵	.	۲۵۲,۰۵۴,۷۹۵	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۰۶۹۶۰۵-کارآفرین
.	۲۵۲,۰۵۴,۷۹۵	.	۲۵۲,۰۵۴,۷۹۵	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۷۸۶۶۰۵-کارآفرین
.	۳۷۸,۰۸۲,۱۹۲	.	۳۷۸,۰۸۲,۱۹۲	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۵۷۱۶۰۰-کارآفرین
.	۲۵۲,۰۵۴,۷۹۵	.	۲۵۲,۰۵۴,۷۹۵	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۸۸۶۶۶۰۶-کارآفرین
.	۵۰۴,۱۰۹,۵۸۹	.	۵۰۴,۱۰۹,۵۸۹	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۲۶۱۶۰۳-کارآفرین
.	۱,۵۱۲,۳۲۸,۷۶۷	.	۱,۵۱۲,۳۲۸,۷۶۷	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۴۴۶۶۰۵-کارآفرین
.	۲۵۲,۰۵۴,۷۹۵	.	۲۵۲,۰۵۴,۷۹۵	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۶۳۴۶۰۴-کارآفرین
.	۴,۱۳۸,۸۵۰,۱۹۷	(۲۰۰,۵۳,۸۹۴)	۴,۱۵۸,۹۰۴,۰۹۱	بلند مدت-۱-۱۳۰۹۲۳۱۶-۳۴۳-۶۶۶-پاسارگاد
.	۴۳۱,۴۰۳,۲۶۱	(۲۲۴,۶۸۳)	۴۳۱,۶۲۷,۹۴۴	بلند مدت-۵۶۰۰۸۳۷۴۱۲۶۱۰-مسکن
.	۱۶,۹۴۲,۴۹۳,۱۲۸	.	۱۶,۹۴۲,۴۹۳,۱۲۸	بلند مدت-۶۴۱۱۱۶۰۰۹۰-تجارت
۱۶۱,۳۸۸,۱۳۷,۱۹۲	.	.	.	بلند مدت-۵۴/۷۸۵۶-مسکن
۱۷,۹۱۰,۵۵۴,۹۱۴	.	.	.	کوتاه مدت-۵۶۸۵۱۰۹۱-رفاه کارگران
۲,۰۲۱,۰۱۷,۰۷۶	.	.	.	بلند مدت-۵۴۰۰۷۱۹۵۶۶۶۰۵-کارآفرین
۹۰۷,۳۹۷,۲۶۱	.	.	.	بلند مدت-۲۷۰۰۴۰۵۶۴۲۶۰۱-کارآفرین
۷۸۱,۳۶۹,۸۶۳	.	.	.	بلند مدت-۲۷۰۰۴۰۱۳۱۵۶۰۴-کارآفرین
۶۹۰,۴۱۰,۹۵۶	.	.	.	بلند مدت-۰۴۰۰۷۲۴۴۲۶۰۳-کارآفرین
۲۳۶,۷۱۲,۳۲۸	.	.	.	بلند مدت-۰۴۰۰۷۲۲۵۰۱۶۰۹-کارآفرین
۱۰۰,۸۲۱,۹۱۸	.	.	.	بلند مدت-۲۸۰۰۳۸۲۴۶۴۶۰۷-کارآفرین
۸۸,۲۱۹,۱۷۸	.	.	.	بلند مدت-۲۷۰۰۳۸۲۳۸۸۶۰۳-کارآفرین
۵۶,۷۱۲,۳۲۹	.	.	.	بلند مدت-۲۷۰۰۳۸۰۸۴۳۶۰۷-کارآفرین
۵۶,۳۵۴,۹۶۲	.	.	.	بلند مدت-۲۸۰۰۳۸۰۰۸۱۶۰۳-کارآفرین
۳۱,۵۰۶,۸۴۹	.	.	.	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۹۳۲۶۶۰۸-کارآفرین
۲۴,۹۷۶,۶۳۹	.	.	.	کوتاه مدت-۰۵۰۰۱۳۴۲۶۹۶۰۵-کارآفرین
۱۸,۹۰۴,۱۱۰	.	.	.	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۹۳۴۴۶۰۶-کارآفرین
۴,۹۵۳	.	.	.	کوتاه مدت-۷۰۰۷۹۹۵۶۴۲۸۴-شهر
۶۳۶,۴۳۸,۳۵۶	.	.	.	بلند مدت-۲۷۰۰۴۱۶۱۸۹۶۰۲-کارآفرین
۶۳۶,۴۳۸,۳۵۶	.	.	.	بلند مدت-۲۸۰۰۴۱۶۰۹۱۶۰۷-کارآفرین
۶۳۶,۴۳۸,۳۵۶	.	.	.	بلند مدت-۲۷۰۰۴۱۶۱۲۲۶۰۲-کارآفرین
۶۳۶,۴۳۸,۳۵۶	.	.	.	بلند مدت-۲۸۰۰۴۱۶۰۹۲۶۰۹-کارآفرین
۱,۷۰۶,۰۰۷,۱۳۲,۰۱۴	۲,۲۹۹,۳۵۵,۶۷۵,۶۴۵	(۸۸,۴۱۶,۱۸۴)	۲,۲۹۹,۴۴۴,۰۹۱,۸۲۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳۶,۶۴۶,۳۱۴	۲۴۷,۵۸۸,۵۴۷	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷,۰۳۹,۱۱۱	.	۲۰-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۱۵,۲۴۹,۵۰۶	۸۷۳,۶۸۸,۷۷۳	۲۰-۲ برگشت سود سپرده بانکی
.	۷۶,۹۳۴,۷۰۴	اختیار خرید پتروشیمی تامین
۳۵۸,۹۳۴,۹۳۱	۱,۱۹۸,۲۱۲,۰۲۴	

۲۰-۱- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مزاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌ها محاسبه و از کارمزد پرداختنی به کارگزار کسر گردیده است.

۲۰-۲- سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده بانکی است که در سال مالی قبل از درآمدهای فوق‌الذکر کسر شده و طی سال جاری تحقق یافته است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۸۹۴,۵۹۴,۶۶۲	۴۴,۲۶۴,۲۸۰,۵۷۴	مدیر
۹,۶۳۱,۵۳۱,۵۵۲	۱۴,۷۵۴,۷۶۰,۱۹۵	ضامن نقد شوندگی
۱۴,۴۴۸,۶۶۶,۸۸۱	۲۳,۲۵۹,۹۶۰,۴۱۶	ضامن جبران خسارت یا سود
۳۰۱,۵۹۹,۴۱۷	۲۸۱,۱۴۷,۴۹۶	متولی
۱۵۹,۳۱۵,۰۱۵	۱۹۰,۵۲۰,۵۶۸	حسابرس
۵۳,۴۳۵,۷۰۷,۵۲۷	۸۲,۷۵۰,۶۶۹,۲۴۹	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷۸,۸۵۹,۹۳۱	۵۴۳,۸۵۲,۱۲۲	هزینه های نرم افزار
۱۱,۰۶۷,۰۰۰	۲۵,۹۲۸,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۹۶۳,۲۳۶,۱۵۱	۱,۴۷۵,۵۷۴,۴۳۶	هزینه تصفیه
۱,۰۱۷,۹۹۷,۰۰۸	۴۸,۹۴۶,۵۴۸	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱,۲۵۴,۱۸۴	۲,۱۰۱,۷۵۴	کارمزد بانکی
۲۱,۹۱۷,۰۲۷,۹۶۵	.	سایر هزینه ها
۲۴,۳۸۹,۴۴۲,۲۳۹	۲,۰۹۶,۴۰۲,۸۶۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۲۳- سود تقسیمی

سود محقق شده بر اساس تغییر ارزش NAV

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحد مشمول	به ازای هر واحد	کل مبلغ تقسیم سود - ریال
۱۳۹۵/۰۷/۲۳	۱۲,۹۹۹,۷۲۶	۱۸,۵۶۵	۲۴۱,۳۳۹,۹۱۳,۱۹۰
۱۳۹۵/۰۸/۲۳	۱۳,۹۹۲,۴۶۲	۱۷,۹۹۴	۲۵۱,۷۸۰,۳۶۱,۲۲۸
۱۳۹۵/۰۹/۲۳	۱۴,۹۰۵,۰۸۳	۱۷,۶۰۷	۲۶۲,۴۳۳,۷۹۶,۳۸۱
۱۳۹۵/۱۰/۲۳	۱۵,۹۷۱,۰۷۹	۱۷,۸۳۰	۲۸۴,۷۶۴,۳۳۸,۵۷۰
۱۳۹۵/۱۱/۲۳	۱۵,۴۷۹,۲۰۵	۱۷,۷۸۴	۲۷۵,۲۸۲,۱۸۱,۷۲۰
۱۳۹۵/۱۲/۲۳	۱۵,۴۸۲,۵۸۰	۱۸,۱۸۴	۲۸۱,۵۳۵,۲۳۴,۷۲۰
۱۳۹۶/۰۱/۲۳	۱۵,۹۶۴,۸۸۲	۱۷,۷۶۱	۲۸۳,۵۵۲,۲۶۹,۲۰۲
۱۳۹۶/۰۲/۲۳	۱۵,۹۹۶,۷۸۶	۱۷,۷۲۳	۲۸۳,۵۱۱,۰۳۸,۲۷۸
۱۳۹۶/۰۳/۲۳	۱۵,۴۸۴,۳۱۹	۱۷,۸۷۹	۲۷۶,۸۴۴,۱۳۹,۴۰۱
۱۳۹۶/۰۴/۲۳	۱۴,۷۰۱,۴۰۴	۱۸,۰۵۰	۲۶۵,۳۶۰,۳۴۴,۲۰۰
۱۳۹۶/۰۵/۲۳	۱۳,۵۳۳,۸۰۶	۱۸,۱۴۰	۲۴۵,۵۰۳,۲۴۰,۸۴۰
۱۳۹۶/۰۶/۲۳	۱۰,۵۸۷,۰۸۶	۱۸,۰۸۷	۱۹۱,۴۸۸,۶۲۴,۴۸۲
			۲,۱۴۲,۳۹۵,۴۸۰,۲۱۲

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۱,۴۸۶,۰۲۵,۵۰۹	۸۹,۸۴۸,۶۷۰,۵۶۶	تعدیلات ناشی از صدور
(۳۱,۰۶۴,۹۳۰,۹۵۲)	(۹۸,۴۸۹,۹۵۲,۶۳۱)	تعدیلات ناشی از ابطال
۷۰,۴۲۱,۰۹۴,۵۵۷	(۸,۶۴۱,۲۸۲,۰۶۵)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهدات و بدهی احتمالی است.

۲۶- سرمایه‌گذاری به ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱			نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری
۰۰۰۱۲	۱,۵۰۰	ممتاز	۰۰۰۱۴	۱,۵۰۰	ممتاز	مدیر و اشخاص وابسته به وی کارگزاری بانک کارآفرین
۰۰۲۲۳	۲۸,۹۷۶	عادی	۰۰۰۳	۲۸,۹۷۶	عادی	
۰۰۰۲۲	۲۸,۵۰۰	ممتاز	۰۰۰۲۷	۲۸,۵۰۰	ممتاز	بانک کارآفرین
۰۰۰۴۰	۵,۱۹۰	عادی	۰۰۰۴۹	۵,۱۹۰	عادی	عصر امین کارآفرین
۰۰۰۸۱	۱۰۴,۹۱۷	عادی	۱۰۰۰	۱۰۴,۹۱۷	عادی	صرافی کارآفرین
۰۰۰۰۰۵	۶۰	عادی	۰۰۰۰۰۶	۶۰	عادی	مهدی علی‌بیگی
۰۰۰۰۰۰	۰	عادی	۰۰۰۰۰۶	۶۰	عادی	محمدیافر کریمی آخورمه
۰۰۰۰۰۵	۶۱	عادی	۰۰۰۰۰۰	۰	عادی	فاطمه پاک‌نیا
۰۰۰۰۰۵	۶۰	عادی	۰۰۰۰۰۶	۶۰	عادی	سودابه شعبانی جفرودی
۱,۳۰	۱۶۹,۲۶۴		۱,۶۱	۱۶۹,۲۶۳		جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

مانده طلب (بدهی) در تاریخ ترازنامه (ریال)	هزینه کارمزد مدیر	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		کارمزد خرید اوراق و سهام (ریال)	کارمزد فروش اوراق و سهام (ریال)		
(۱۳,۵۹۸,۳۰۴,۶۹۲)	۴۴,۲۶۴,۲۸۰,۵۷۴	۲,۵۴۶,۶۲۵,۷۳۰	۱,۲۹۸,۸۵۹,۴۱۸	مدیر و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

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