



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین
گزارش میان دوره‌ای
صورت‌های مالی برای دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۳۹۴

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین، مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۷	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین بر این 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحوه درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند. صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۰۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	سیده لیلا مجیدی زاویه	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فاطر	محمد رضا نادریان	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کار آفرین

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
-	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۲۷۹,۳۸۷,۲۶۷,۸۷۷	۷,۴۳۱,۲۳۶,۵۹۶,۷۷۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی
۲,۰۷۷,۸۷۷,۸۷۷,۳۱۹	۲,۳۲۷,۴۴۶,۷۶۳,۱۴۷	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۴۵,۷۶۶,۵۴۸,۳۷۲	۸۸,۶۰۲,۲۱۷,۸۲۶	۸	حسابهای دریافتی
۲۰۸,۵۴۱,۲۷۶,۶۱۶	-	۹	جاری کارگزاری
۱۰,۶۵۰,۰۴۴	۱۵۲,۸۷۶,۶۷۸	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۵,۶۱۱,۶۰۳,۶۲۰,۲۲۸	۹,۸۴۷,۹۱۴,۸۶۳,۰۰۶		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
۸,۵۸۳,۶۷۰,۷۰۴	۱۳,۲۰۱,۷۳۴,۰۶۷	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
-	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱	۹	جاری کارگزاری
۱۹,۱۹۷,۹۵۱,۷۸۳	۵,۱۴۴,۷۰۹,۸۴۷	۱۳	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۱,۸۳۹,۱۹۶,۳۹۴	۲,۶۲۲,۹۵۹,۲۱۸	۱۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۳۹,۶۲۰,۸۱۸,۸۸۱	۲۱,۴۳۲,۶۵۸,۶۰۳		جمع بدهی‌ها
۵,۵۷۱,۹۸۲,۸۰۱,۳۴۷	۹,۸۲۶,۴۸۲,۲۰۴,۴۰۳	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۸,۹۸۴	۱,۰۰۴,۰۵۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمد ها:
۷,۴۳۳,۰۸۷,۱۱۶	۷۲۶,۸۴۸,۰۱۳	۳,۳۷۸,۵۹۵,۹۰۸	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۰,۱۷۶,۰۹۹,۳۳۸	۳,۵۶۳,۱۵۲,۸۹۰	۶,۲۷۹,۰۷۹,۵۳۱	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹۳۶,۹۳۵,۰۳۸,۵۸۸	۴۰۹,۷۸۴,۲۴۲,۷۰۴	۸۴۷,۰۵۴,۰۸۹,۰۵۷	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۳۷,۲۰۹,۱۷۶	۴۴۵,۱۲۸,۹۳۸	۳۴۳,۰۰۱,۳۸۶	۱۹	سایر درآمدها
۹۵۵,۱۸۱,۴۳۴,۲۱۸	۴۱۴,۵۱۹,۳۷۲,۵۴۵	۸۵۷,۰۵۴,۷۶۵,۸۸۲		جمع درآمدها
				هزینه ها:
۲۲,۸۵۷,۹۰۴,۳۲۵	۹,۸۹۲,۷۸۴,۰۷۲	۲۰,۲۰۰,۵۴۱,۰۹۵	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۷۱۴,۶۰۸,۶۴۲	۳۱۴,۷۵۷,۹۵۶	۱,۵۴۶,۸۲۸,۷۴۴	۲۱	سایر هزینه ها
۲۳,۵۷۲,۵۱۲,۹۶۷	۱۰,۲۰۷,۵۴۲,۰۲۸	۲۱,۷۴۷,۳۶۹,۸۳۹		جمع هزینه ها
۹۳۱,۶۰۸,۹۲۱,۲۵۱	۴۰۴,۳۱۱,۸۳۰,۵۱۷	۸۳۵,۳۰۷,۳۹۶,۰۴۳		سود خالص
-۱۶,۰۳%	۱۱,۷۸%	۱۱,۲۹%		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۱۶,۷۲%	۱۰,۳۶%	۸,۵۰%		بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	یادداشت
۲,۷۷۴,۳۴۵,۳۹۱,۸۹۲	۲,۷۶۰,۱۰۷	۲,۷۷۴,۳۴۵,۳۹۱,۸۹۲	۲,۷۶۰,۱۰۷	۵,۵۷۱,۹۸۲,۸۰۱,۳۴۷	۵,۵۲۲,۳۶۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵,۱۵۹,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۹,۵۲۹	۲,۴۶۲,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۲,۰۳۲	۶,۵۵۴,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۴,۲۲۱	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲,۳۹۷,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۹۷,۲۶۹)	(۱,۳۴۲,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۲,۸۵۸)	(۲,۲۸۹,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۸۹,۷۹۹)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۹۳۱,۶۰۸,۹۲۱,۲۵۱	-	۴۰۴,۳۱۱,۸۳۰,۵۱۷	-	۸۳۵,۳۰۷,۳۹۶,۰۴۳	-	سود خالص دوره
(۹۲۹,۱۶۳,۹۱۸,۶۷۱)	-	(۴۰۷,۹۶۱,۱۰۵,۳۰۸)	-	(۸۸۵,۵۴۱,۸۷۶,۵۳۶)	-	سودپرداختی
۳۲,۹۳۲,۴۰۶,۸۷۵	-	۱۲,۳۰۲,۱۱۲,۱۲۰	-	۴۰,۳۱۱,۸۸۳,۵۴۹	-	۲۲
۵,۵۷۱,۹۸۲,۸۰۱,۳۴۷	۵,۵۲۲,۳۶۷	۳,۹۰۲,۱۷۲,۲۲۹,۲۲۱	۳,۸۷۹,۲۸۱	۹,۸۲۶,۴۸۲,۲۰۴,۴۰۳	۹,۷۸۶,۷۸۹	خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می باشد.

$$\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری} = \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان سال}}$$

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

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. فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی‌های صندوق که عمدتاً شامل اوراق بهادار با درآمد ثابت و سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس می‌شود، توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق صورت می‌گیرد. سرمایه‌گذاران در ازای سرمایه‌گذاری در این صندوق گواهی سرمایه‌گذاری دریافت می‌کنند. صدور واحد سرمایه‌گذاری و ابطال آنها بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز بعد از ارایه درخواست صورت می‌گیرد. ضامن صندوق پرداخت وجوه سرمایه‌گذاران 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 می‌توانید 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

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 سامان	۱,۵۰۰	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 نقد شونددگی صندوق ، ، بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۸۰/۱۰/۰۵ 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 ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است .نشانی ضامن جبران خسارت خیابان ولیعصر، بلوار اسفندیار، پلاک ۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲-۶- مدیر ثبت صندوق، بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۸۰/۱۰/۵ 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

۲-۷- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فریوران است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 باز خرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

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 سرمایه پذیر 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.

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 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 علی الحساب 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	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 مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع 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 ۱۷۰ 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	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ 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 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۴/۱۲/۲۹			حمل و نقل ، انبار داری و ارتباطات
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰,۰۰	-	-	۰,۰۰	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۲	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱	
۰,۰۰	-	-	۰,۰۰	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۲	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ			
	ریال		ریال			
۴,۸۲	۲۷۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۲	۲,۳۲۵,۶۲۵,۰۴۳,۰۰۷	۲۲	۰۱/۰۷/۱۳۹۵	بلند مدت - ۵۴/۷۸۵۶ - مسکن
۱۳,۰۵	۷۳۲,۳۱۴,۰۰۸,۹۵۰	۱۷,۴۳	۱,۷۱۶,۵۸۸,۶۵۳,۹۹۹	۲۷	۰۱/۰۹/۱۳۹۵	کوتاه مدت - ۰۲۰۱۷۹۸۱۰۳۰۰۴ - آینده
۰,۰۰	-	۱۶,۶۵	۱,۶۴۰,۱۴۸,۳۸۴,۲۷۵	۲۶	-	کوتاه مدت - ۰۲۰۱۲۸۶۱۹۴۰۰۲ - دی
۰,۰۰	-	۵,۰۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۶/۱۲/۱۳۹۵	بلند مدت - ۱۱۳۱۱۰۵۲۷۶۶۳۷۱ - گردشگری
۰,۰۰	-	۴,۰۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۱/۱۲/۱۳۹۵	بلند مدت - ۵۴۰۰۷۲۴۳۳۸۶۰۹ - کارآفرین
۰,۰۰	-	۱,۲۲	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۰۱/۰۷/۱۳۹۵	بلند مدت - ۳۹۰۰۶۵۷۲۱۷۶۰۹ - کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ			
	ریال		ریال			
۱,۷۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۳۰/۱۲/۱۳۹۵	بلند مدت - ۰۴۰۸۷۶۸۴۳۹۰۰۰ - ملی
۱,۷۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۲۵/۰۶/۱۳۹۵	بلند مدت - ۳۹۰۰۶۵۴۶۹۱۶۰۰ - کارآفرین
۱,۳۴	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۶	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۲۸/۰۶/۱۳۹۵	بلند مدت - ۰۴۰۰۶۵۵۲۵۷۶۰۸ - کارآفرین
۱,۰۷	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۶۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۲۸/۰۶/۱۳۹۵	بلند مدت - ۰۴۰۰۶۵۵۲۵۲۶۰۸ - کارآفرین
۰,۰۰	-	۰,۶۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۰۴/۰۷/۱۳۹۵	بلند مدت - ۵۲۰۰۶۵۸۱۳۷۶۰۸ - کارآفرین
۰,۹۸	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۵۶	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۲۸/۱۲/۱۳۹۵	بلند مدت - ۰۴۰۳۱۱۵۱۵۱۰۰۸ - صادرات
۰,۰۰	-	۰,۵۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۰۴/۰۷/۱۳۹۵	بلند مدت - ۵۲۰۰۶۵۸۴۶۶۶۰۵ - کارآفرین
۲۵,۷۷	۱,۴۴۶,۱۳۷,۱۹۴,۶۹۱	۰,۴۲	۴۱,۱۰۸,۹۴۰,۷۸۱	۲۰	-	کوتاه مدت - ۲۴۰۰۳۹۰۲۳۳۶۰۲ - کارآفرین
۰,۰۰	-	۰,۴۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۹/۰۷/۱۳۹۵	بلند مدت - ۵۲۰۰۶۶۴۱۸۶۶۰۹ - کارآفرین
۰,۰۰	-	۰,۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۰۴/۰۷/۱۳۹۵	بلند مدت - ۵۲۰۰۶۵۸۳۸۶۶۰۵ - کارآفرین
۰,۰۰	-	۰,۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳/۰۷/۱۳۹۵	بلند مدت - ۵۲۰۰۶۶۲۳۴۴۶۰۳ - کارآفرین
۰,۰۰	-	۰,۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۰۴/۰۷/۱۳۹۵	بلند مدت - ۵۲۰۰۶۵۶۸۸۲۶۰۵ - کارآفرین
۰,۰۰	-	۰,۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۲۸/۰۶/۱۳۹۵	بلند مدت - ۵۲۰۰۶۶۱۰۵۴۶۰۷ - کارآفرین
۰,۰۰	-	۰,۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۰/۰۸/۱۳۹۵	بلند مدت - ۵۲۰۰۶۸۰۹۸۴۶۰۱ - کارآفرین
۰,۰۰	-	۰,۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۲/۰۹/۱۳۹۵	بلند مدت - ۰۴۰۰۶۸۵۸۴۰۶۰۱ - کارآفرین
۰,۰۰	۳,۹۷۴,۳۰۵	۰,۰۴	۴,۳۰۷,۲۵۴,۶۹۶	۱۰	-	کوتاه مدت - ۱-۱۲۲۱۴۵-۰۲ - کارآفرین
۰,۰۴	۲,۱۳۹,۸۵۳,۹۷۸	۰,۰۲	۲,۰۰۷,۷۲۳,۵۸۷	۱۰	۳۰/۱۱/۱۳۹۵	کوتاه مدت - ۰۲۱۵۵۰۲۰۴۶۰۰۱ - ملی
۰,۰۰	۱,۶۱۸,۰۰۷	۰,۰۱	۱,۰۸۷,۸۷۸,۶۹۸	۷	۱۰/۱۱/۱۳۹۵	کوتاه مدت - ۰۲۰۹۰۳۷۵۳۰۰۰۱ - صادرات
۰,۰۰	۱,۰۱۴,۶۸۵	۰,۰۰	۳۵۹,۰۲۸,۳۰۲	۱۰	-	کوتاه مدت - ۰۵۰۰۱۳۴۲۶۹۶۰۵ - کارآفرین
۰,۰۰	۹,۳۹۱,۴۵۵	۰,۰۰	۳,۶۰۹,۴۲۸	۱۱	۱۴/۰۶/۱۳۹۵	کوتاه مدت - ۴۲۰۰۰۰۰۱۵۸۸۳ - مسکن
۰,۰۰	-	۰,۰۰	۸۰,۰۰۰	۱۰	۱۵/۱۲/۱۳۹۵	کوتاه مدت - ۱-۲۷۶۶۳۷-۹۹۵-۱۱۳ - گردشگری
۰,۸۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-	-	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۹۳۲۶۶۰۸-کارآفرین
۰,۵۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-	-	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۹۳۴۴۶۰۶-کارآفرین
۰,۵۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-	-	بلند مدت-۲۸۰۰۳۸۰۰۸۱۶۰۳-کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ		
	ریال		ریال		
۰,۵۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-	بلند مدت-۲۷۰۰۳۸۰۸۴۳۶۰۷-کارآفرین
۰,۳۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-	بلند مدت-۲۷۰۰۳۸۲۳۸۸۶۰۳-کارآفرین
۰,۳۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-	بلند مدت-۲۸۰۰۳۸۲۴۶۴۶۰۷-کارآفرین
۰,۳۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-	بلند مدت-۲۷۰۰۴۰۱۳۱۵۶۰۴-کارآفرین
۰,۳۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-	بلند مدت-۲۷۰۰۴۰۵۶۴۲۶۰۱-کارآفرین
۰,۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-	بلند مدت-۲۸۰۰۴۱۶۰۹۲۶۰۹-کارآفرین
۰,۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-	بلند مدت-۲۷۰۰۴۱۶۱۲۲۶۰۲-کارآفرین
۰,۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-	بلند مدت-۲۸۰۰۴۱۶۰۹۱۶۰۷-کارآفرین
۰,۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-	بلند مدت-۲۷۰۰۴۱۶۱۸۹۶۰۲-کارآفرین
۳,۱۸	۱۷۸,۳۶۰,۱۱۱,۰۹۴	۰,۰۰	-	-	کوتاه مدت-۵۶۸۵۱۰۹۱-رفاه
۰,۰۰	۱۰۰,۷۱۲	۰,۰۰	-	-	کوتاه مدت-۷۰۰۷۹۹۵۶۴۲۸۴-شهر
۵۰,۶۳	۳,۲۷۹,۳۸۷,۲۶۷,۸۷۷	۷۵,۴۶	۷,۴۳۱,۲۳۶,۵۹۶,۷۷۳		

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۱,۰۷۴,۰۲۶,۱۵۷,۰۳۵	۹۶۲,۶۱۷,۷۵۷,۲۹۵
۷-۲ اوراق اجاره	۱,۲۵۳,۴۲۰,۶۰۶,۱۱۲	۱,۱۱۵,۲۶۰,۱۲۰,۰۲۴
	۲,۳۲۷,۴۴۶,۷۶۳,۱۴۷	۲,۰۷۷,۸۷۷,۸۷۷,۳۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱-۷- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹					
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال		ریال	ریال	ریال	درصد	
۰,۰۰	-	۰,۳۱	۳۰,۷۰۷,۸۲۰,۷۲۴	.	۳۴,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۵/۰۶/۲۱
۰,۰۰	-	۰,۰۳	۲,۶۴۵,۶۹۶,۶۴۵	.	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۵/۰۷/۲۱
۰,۰۰	-	۲,۱۰	۲۰۶,۵۶۵,۵۷۳,۰۸۲	۶,۷۲۰,۱۷۳,۲۳۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۳
۲,۸۳	۱۵۹,۰۸۲,۴۱۵,۵۴۰	۱,۵۷	۱۵۴,۱۲۹,۷۲۸,۱۵۸	۳,۴۳۴,۲۵۱,۱۸۴	۱۴۹,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۶
۰,۰۰	-	۰,۶۱	۶۰,۴۳۶,۲۷۴,۰۹۰	.	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۵/۱۲/۲۴
۰,۹۱	۵۱,۳۳۱,۹۸۸,۲۶۵	۰,۵۸	۵۷,۱۸۸,۹۰۱,۵۰۳	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۵/۰۵/۱۴
۰,۵۲	۲۹,۲۴۶,۳۹۵,۷۵۵	۱,۲۶	۱۲۴,۱۹۰,۱۳۹,۱۹۵	.	۹۵,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۵/۰۲/۰۱
۰,۴۱	۲۳,۲۶۶,۵۵۷,۷۳۵	۰,۲۶	۲۵,۹۲۵,۹۷۷,۷۵۰	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۵/۰۲/۰۹
۰,۰۰	-	۰,۰۹	۸,۸۸۵,۱۵۷,۵۶۱	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۵/۱۱/۲۷
۷,۱۲	۳۹۹,۶۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۰	۴۰۳,۳۵۰,۸۸۸,۳۲۷	۳,۶۶۰,۴۸۸,۳۲۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۴
۵,۳۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	.	-
۱۷,۱۵	۹۶۲,۶۱۷,۷۵۷,۲۹۵	۱۰,۹۱	۱,۰۷۴,۰۲۶,۱۵۷,۰۳۵	۱۳,۸۱۴,۹۱۲,۷۴۸	۹۸۰,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰		

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
 اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
 اوراق مشارکت شهرداری شیراز
 اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
 سلف اوره پتروشیمی پردیس ۱
 سلف موازی استاندارد نفت کوره-۳
 سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰
 سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ مرحله دوم
 سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۵۱
 هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
 شهرداری شیراز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

سرمایه گذاری در اوراق اجاره به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱				۱۳۹۴/۱۲/۲۹				
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
	ریال		ریال	ریال	ریال	درصد		
۰,۰۰	-	۱,۰۷	۱۰۵,۰۸۴,۷۸۳,۱۷۰	۵,۱۶۲,۱۸۳,۱۷۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
۵,۱۳	۲۸۷,۷۷۷,۰۸۸,۰۰۰	۲,۹۵	۲۹۰,۸۲۰,۵۲۸,۱۸۳	۱,۷۸۶,۸۱۳,۵۶۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۴	اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد
۸,۹۰	۴۹۹,۶۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۶	۳۰۱,۳۸۴,۷۷۴,۰۱۵	۱,۶۱۶,۹۷۴,۰۱۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۰,۰۰	-	۲,۴۸	۲۴۴,۲۴۸,۴۲۸,۹۴۴	۴,۴۳۴,۱۸۸,۹۴۴	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۸	اوراق اجاره فاندبصیر ۳ ماهه ۲۰٪
۰,۰۰	-	۳,۱۷	۳۱۱,۸۸۲,۰۹۱,۸۰۰	۱۲,۱۱۴,۲۹۱,۸۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۵,۸۴	۳۲۷,۸۷۰,۰۳۲,۰۲۴	۰,۰۰	-	-	-	-	-	اوراق اجاره پترو امید آسیا
۱۹,۸۷	۱,۱۱۵,۲۶۰,۱۲۰,۰۲۴	۱۲,۷۳	۱,۲۵۳,۴۲۰,۶۰۶,۱۱۲	۲۵,۱۱۴,۴۵۱,۴۹۴	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی بابت سودهای دریافتی سپرده‌ها می‌باشد که به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵.۹۴۲.۷۱۸.۴۱۱	۸۸.۶۰۲.۲۱۷.۸۲۶	۱۳۹.۰۶۶.۲۱۰	%۱۰	۸۸.۷۴۱.۲۸۴.۰۳۶
۳۹.۸۲۳.۸۲۹.۹۶۱	-	-		-
۴۵.۷۶۶.۵۴۸.۳۷۲	۸۸.۶۰۲.۲۱۷.۸۲۶	۱۳۹.۰۶۶.۲۱۰		۸۸.۷۴۱.۲۸۴.۰۳۶

سود دریافتی سپرده های بانکی
سود اوراق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۷,۵۵۳,۰۲۴	۳,۲۱۸,۸۳۹,۵۴۹	۳,۸۲۹,۶۴۸,۰۴۴	(۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱)
۲۰۸,۳۹۳,۷۲۳,۵۹۲	۴,۹۳۹,۰۳۵,۹۸۷,۷۱۶	۵,۱۴۷,۴۲۹,۷۱۱,۳۰۸	-
-	۱۵۹,۳۴۸,۰۵۶	۱۵۹,۳۴۸,۰۵۶	-
۲۰۸,۵۴۱,۲۷۶,۶۱۶	۴,۹۴۲,۴۱۴,۱۷۵,۳۲۱	۵,۱۵۱,۴۱۸,۷۰۷,۴۰۸	(۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (سهام)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (اوراق مشارکت)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (تعديل معاملات)

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج نرم‌افزار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۶۵۰,۰۴۴	۱۵۲,۸۷۶,۶۷۸	۱۴۷,۱۲۳,۳۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۰,۶۵۰,۰۴۴	۱۵۲,۸۷۶,۶۷۸	۱۴۷,۱۲۳,۳۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

مخارج نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

جاری-۰۱۰۰۱۳۴۲۶۶۶۰۱-کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
مدیر	۴,۸۲۰,۲۴۸,۷۶۰	۷,۳۳۶,۱۶۹,۲۸۶	
ضامن	۳,۵۸۷,۳۶۳,۷۸۰	۵,۶۰۹,۰۲۹,۷۱۵	
متولی	۸۴,۸۱۲,۱۲۱	۱۷۶,۳۵۲,۹۱۱	
حسابرس	۹۱,۲۴۶,۰۴۳	۸۰,۱۸۲,۱۵۵	
	۸,۵۸۳,۶۷۰,۷۰۴	۱۳,۲۰۱,۷۳۴,۰۶۷	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی	۱۰,۸۷۳,۲۵۳,۱۹۵	۴,۳۹۴,۴۹۶,۷۴۱	
بدهی بابت متمه واحدهای صادر شده	۱۳,۳۰۷,۶۳۶	۴۰,۴۷۵,۰۹۰	
بدهی بابت متمه واحدهای ابطال شده	۸,۳۱۱,۳۹۰,۹۵۲	۷۰۹,۷۳۸,۰۱۶	
	۱۹,۱۹۷,۹۵۱,۷۸۳	۵,۱۴۴,۷۰۹,۸۴۷	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ذخیره تصفیه	۱,۹۰۳,۷۶۰,۲۱۵	۲,۲۹۷,۲۶۸,۳۵۹	
وجوه واریزی نامشخص	-	۲۵,۲۴۶,۷۸۵	
بدهی بابت تاسیس و نگهداری صندوق	۷۴,۶۷۳,۰۷۴	۳۰۰,۴۴۴,۰۷۴	
سایر حساب‌های پرداختی	(۳۳۳,۶۰۹)	-	
پیش دریافت سود اوراق مشارکت بورسی	۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷	-	
پیش دریافت اجاره	۶,۱۶۲,۴۶۶,۵۷۷	-	
	۱۱,۸۳۹,۱۹۶,۳۹۴	۲,۶۲۲,۹۵۹,۲۱۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵,۵۴۱,۷۱۳,۲۶۵,۸۳۱	۵,۴۹۲,۳۶۷	۹,۷۹۶,۳۶۰,۵۳۰,۵۷۰	۹,۷۵۶,۷۸۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۰,۲۶۹,۵۳۵,۵۱۶	۳۰,۰۰۰	۳۰,۱۲۱,۶۷۳,۸۳۳	۳۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۵,۵۷۱,۹۸۲,۸۰۱,۳۴۷	۵,۵۲۲,۳۶۷	۹,۸۲۶,۴۸۲,۲۰۴,۴۰۳	۹,۷۸۶,۷۸۹	جمع

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۲۲۹,۲۱۲,۰۵۶	۱۷,۶۵۰,۴۱۳	۳۰۳,۲۲۶,۶۴۶	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۷,۲۰۳,۸۷۵,۰۶۰	۷۰۹,۱۹۷,۶۰۰	۳۰,۷۵,۳۶۹,۲۶۲	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۷,۴۳۳,۰۸۷,۱۱۶	۷۲۶,۸۴۸,۰۱۳	۳,۳۷۸,۵۹۵,۹۰۸		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱-۱۶ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۴۲,۵۳۹,۷۵۷	۲,۷۲۶,۹۹۲	۲,۷۸۶,۹۵۱	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	۵۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه اتکایی امین
-	-	۱۷۲,۵۸۰,۶۰۵	۳,۳۵۰,۳۴۶	۳,۴۲۴,۰۳۳	۴۹۰,۷۱۵,۰۱۶	۶۷۰,۰۷۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	داروسازی کاسپین
-	-	۸۴,۶۳۸,۳۲۶	۱,۵۳۶,۸۱۵	۱,۶۲۵,۹۴۹	۲۱۹,۵۶۱,۹۱۰	۳۰۷,۳۶۳,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	پتروشیمی فجر
-	-	۳,۴۶۷,۹۵۸	۲,۵۱۹,۴۸۶	۲,۵۷۴,۸۳۸	۴۹۵,۳۳۶,۸۲۰	۵۰۳,۸۹۹,۱۰۲	۱۴۵,۰۰۰	بهمن دیزل
۴,۰۳۴,۰۳۱	۴,۰۳۴,۰۳۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۶۲,۷۱۴,۹۶۹	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۵۳۹,۳۳۵-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۱۳,۶۱۶,۳۸۲	۱۳,۶۱۶,۳۸۲	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ
۱۳۸,۹۷۹,۶۶۷	-	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان جنوب
۱۰,۴۰۶,۳۴۲	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۲۲۹,۲۱۲,۰۵۶	۱۷,۶۵۰,۴۱۳	۳۰۳,۲۲۶,۶۴۶	۱۰,۱۳۳,۶۳۹	۱۰,۴۱۱,۷۷۱	۱,۷۰۲,۹۶۰,۰۴۶	۲,۰۲۶,۷۳۲,۱۰۲		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹					
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۲۹.۳۱۷.۹۳۳)	۳۱.۲۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۱۳۲.۸۴۸.۰۰۰	۵۰۰.۱۳۴.۷۳۰.۰۶۷	۵۰۰.۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
(۲۰.۰۳۶.۵۷۱)	۸۶.۵۶۳.۴۲۹	(۱.۹۶۹.۸۹۳)	۱۵.۶۰۰.۰۰۰	۲۴۰.۰۱۴.۶۰۰.۰۰۰	۲۴۰.۰۲۸.۲۳۰.۱۰۷	۲۴۰.۰۰۰	اجاره فاندبصیر
۳۳.۰۸۵۳.۷۳۵	(۵۵.۱۴۶.۲۶۵)	(۵۳۵.۱۶۱.۳۹۹)	۴۶.۸۰۰.۰۰۰	۱.۰۹۹.۳۲۰.۲۹۸.۷۵۵	۱.۰۹۸.۸۳۱.۹۳۷.۳۵۶	۱.۰۱۰.۰۰۰	اجاره رایتل ۲۰ درصد
(۱۶.۴۴۳.۹۸۱)	(۱۶.۴۴۳.۹۸۱)	۲۳۸.۳۶۷.۹۷۶	۱۵.۶۰۰.۰۰۰	۳۲۷.۸۷۰.۰۳۲.۰۲۴	۳۲۸.۱۲۴.۰۰۰.۰۰۰	۳۲۸.۱۲۴	اجاره پتروامیدآسیا
۲۷۴.۱۸۳.۱۷۲	(۲۰.۷۲۱.۳۹۸)	(۱۲۴.۸۰۲.۸۷۰)	۱۰۹.۲۰۰.۰۰۰	۵۷۵.۸۱۷.۰۲۸.۶۱۴	۵۷۵.۸۰۱.۴۲۵.۷۴۴	۶۰۰.۰۰۰	اجاره پترو ریگ ۲۰
-	-	۳۱۷.۸۳۵.۲۹۵	۱۵.۶۰۰.۰۰۰	۳۹۹.۶۹۵.۶۸۳.۹۷۷	۴۰۰.۰۲۹.۱۱۹.۲۷۲	۴۰۰.۰۰۰	معدنی خاورمیانه
-	-	۳.۲۱۰.۴۱۸.۰۸۶	-	۸۵.۱۲۶.۵۸۱.۹۱۴	۸۸.۳۳۷.۰۰۰.۰۰۰	۸۸.۳۳۷	اسناد خزانه اسلامی مرحله اول
-	-	-	-	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	شهرداری شیراز ۲
۱.۶۳۳.۶۶۸.۵۰۴	۷۳۶.۰۱۰.۹۴۷	-	-	-	-	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
(۱۰۵.۹۱۰.۹۵۲)	۱۰.۱۳۴.۸۶۸	-	-	-	-	-	اجاره کاشی پرسپولیس یزد ۳ ماهه ۲۰٪
(۱۵.۶۰۰.۰۰۰)	(۱۵.۶۰۰.۰۰۰)	-	-	-	-	-	اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش
۱۳۶.۱۵۱.۱۶۳	(۱۵.۶۰۰.۰۰۰)	-	-	-	-	-	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
۲۵.۹۸۹.۷۸۰	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
۴.۹۶۱.۰۲۰.۲۱۰	-	-	-	-	-	-	اوراق سلف استاندارد سنگ آهن
۷.۲۰۳.۸۷۵.۰۶۰	۷۰۹.۱۹۷.۶۰۰	۳.۰۷۵.۳۶۹.۲۶۲	۲۳۴.۰۰۰.۰۰۰	۳.۵۲۷.۹۷۷.۰۷۳.۲۸۴	۳.۵۳۱.۲۸۶.۴۴۲.۵۴۶		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام و اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
.	.	(۶.۸۴۶.۸۸۹)	۱۷-۱
۱۰.۱۷۶.۰۹۹.۳۳۸	۳.۵۶۳.۱۵۲.۸۹۰	۶.۲۸۵.۹۲۶.۴۲۰	۱۷-۲
۱۰.۱۷۶.۰۹۹.۳۳۸	۳.۵۶۳.۱۵۲.۸۹۰	۶.۲۷۹.۰۷۹.۵۳۱	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام و حق تقدم

سود (زیان) حاصل از نگه داری سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	(۶.۸۴۶.۸۸۹)	۲.۳۰۵.۳۵۰	۲.۳۵۶.۰۶۸	۴۶۳.۲۵۵.۴۷۱	۴۶۱.۰۷۰.۰۰۰	۴۲۳.۰۰۰
.	.	(۶.۸۴۶.۸۸۹)	۲.۳۰۵.۳۵۰	۲.۳۵۶.۰۶۸	۴۶۳.۲۵۵.۴۷۱	۴۶۱.۰۷۰.۰۰۰	

ریل پردازسیر

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۷-۲- زیان تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹					
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۸۰.۲۶۷.۰۰۱)	(۱۳۱.۷۰۸.۰۳۲)	۱.۰۴۴.۴۵۵.۲۳۲	۲۲۳.۸۸۵.۳۸۲	۲۸۷.۹۸۹.۲۵۹.۳۸۶	۲۸۹.۲۵۷.۶۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	اجاره پترو ریگ ۲۰
(۱۵۲.۰۸۰.۰۰۰)	(۶۸.۷۸۰.۰۰۰)	(۹۲.۰۰۰.۰۰۰)	۷۷.۴۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۱۴.۶۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	اجاره چادرملو
(۴۹۷.۷۷۴.۹۴۰)	(۹۶.۱۷۴.۹۴۰)	۶۰۲.۰۳۵.۳۵۷	۲۳۳.۱۶۳.۳۹۸	۳۰۰.۴۰۹.۵۰۱.۲۴۵	۳۰۱.۲۴۴.۷۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	اجاره رایتل ۲۰ درصد
-	-	(۲۴۶.۸۰۰.۰۰۰)	۲۳۲.۲۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۱۴.۶۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	اجاره شرکت مخابرات ایران
۱۰۶.۶۰۰.۰۰۰	-	(۲۰۰.۳۶۰.۰۰۰)	۱۸۵.۷۶۰.۰۰۰	۲۴۰.۰۱۴.۶۰۰.۰۰۰	۲۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۴۰.۰۰۰	اجاره فائذبصیر
-	-	۴۵۱.۷۳۳.۷۵۶	۲۳.۷۸۶.۲۶۴	۳۰.۲۵۶.۰۸۶.۹۶۸	۳۰.۷۳۱.۶۰۶.۹۸۸	۳۴.۲۴۶	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
-	-	۳۹.۲۸۷.۱۵۲	۲۰.۴۹۰.۳۵۵	۲۶۰.۶۴۰.۹۰۴۹۳	۲۶۴۷.۷۴۶.۰۰۰	۳.۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
-	-	(۱۸۱.۵۵۲.۱۵۵)	۱۵۴.۸۰۰.۱۵۵	۲۰۰.۰۲۶.۹۵۲.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۲۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
-	-	۹۱.۱۳۵.۳۰۶	۴۶.۸۱۳.۹۱۰	۶۰.۳۴۵.۱۳۸.۷۸۴	۶۰.۴۸۳.۰۸۸.۰۰۰	۸.۰۰۰	سلف اوره پتروشیمی پردیس ۱
-	-	۱۴۰.۹۵۳.۸۷۸	۶.۸۸۲.۴۳۹	۸.۷۴۴.۲۰۳.۶۸۳	۸.۸۹۲.۰۴۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۵۱
۲.۵۴۷.۰۲۶.۰۷۸	-	۴.۹۲۹.۹۵۹.۲۳۰	۹۶.۱۹۷.۶۲۵	۱۱۹.۲۶۰.۱۷۹.۹۶۵	۱۲۴.۲۸۶.۳۳۶.۸۲۰	۹۵.۳۱۰	سلف نفت کوره ۱
۱.۹۲۹.۰۷۷.۷۳۵	-	۲.۶۵۹.۴۲۰.۰۱۵	۲۰.۰۸۲.۲۵۰	۲۳.۲۶۶.۵۵۷.۷۳۵	۲۵.۹۴۶.۰۶۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	سلف نفت کوره ۲
۱.۵۱۷.۳۸۸.۲۶۵	-	۵.۸۵۶.۹۱۳.۲۳۸	۴۴.۲۹۸.۴۹۷	۵۱.۳۳۱.۹۸۸.۲۶۵	۵۷.۲۳۳.۲۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	سلف نفت کوره ۳
۵.۹۰۱.۳۵۱.۴۰۶	۳.۹۶۷.۵۲۶.۰۱۷	(۸.۳۸۶.۹۳۸.۵۶۶)	۱۱۶.۷۲۸.۶۴۷	۱۵۹.۰۸۲.۴۱۵.۵۴۰	۱۵۰.۸۱۲.۲۰۵.۶۲۱	۱۴۹.۷۰۹	مشارکت گلگهر
(۶۴۲.۶۰۰.۰۰۰)	۱۶۰.۶۰۰.۰۰۰	(۴۲۲.۳۱۶.۰۲۳)	۳۰۹.۶۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۱۱۲.۷۱۶.۰۲۳	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰	معدنی خاورمیانه
(۲۶۸.۶۶۸.۰۲۵)	(۲۶۸.۳۱۰.۱۵۵)	-	-	-	-	-	اجاره پترو امید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۱۱۶.۰۴۵.۸۲۰	-	-	-	-	-	-	اجاره کاشی پرسپولیس یزد ۳ ماهه ۲۰٪
۱۰.۱۷۶.۰۹۹.۳۳۸	۳.۵۶۳.۱۵۲.۸۹۰	۶.۲۸۵.۹۲۶.۴۲۰	۱.۷۷۳.۶۴۷.۹۲۲	۲.۲۸۳.۴۷۵.۲۰۹.۰۸۷	۲.۲۹۱.۵۳۴.۷۸۳.۴۲۹	.	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۴۳۷,۵۵۴,۵۷۵,۳۳۹	۱۸۰,۹۷۴,۹۷۳,۸۰۸	۲۵۵,۸۷۸,۷۸۸,۹۷۹	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت
۴۹۹,۳۸۰,۴۶۳,۲۴۹	۲۲۸,۸۰۹,۲۶۸,۸۹۶	۵۹۱,۱۷۵,۳۰۰,۰۷۸	۱۸-۲	سود سپرده های بانکی
۹۳۶,۹۳۵,۰۳۸,۵۸۸	۴۰۹,۷۸۴,۲۴۲,۷۰۴	۸۴۷,۰۵۴,۰۸۹,۰۵۷		

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹				
سود خالص	سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد			اوراق مشارکت:
۱۱,۰۹۷,۴۴۳,۷۴۵		۷,۶۶۱,۲۱۳,۷۹۰	۲۱	۰۳/۰۸/۱۳۹۴	۰۶/۰۵/۱۳۹۴	شهرداری شیراز ۲
-		۱۸,۲۲۸,۷۳۸,۵۷۵	۲۱	۰۳/۱۱/۱۳۹۷	۰۷/۱۱/۱۳۹۴	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۲۴,۴۰۱,۴۹۲,۱۹۷	۱۱,۵۹۹,۱۸۰,۹۹۰	۲۷,۰۶۰,۳۶۸,۸۴۸	۲۰	۱۶/۰۲/۱۳۹۶	۲۰/۰۲/۱۳۹۳	اوراق مشارکت گلگهر سه ماهه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

سود خالص	سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد			
۱۴۹,۷۰۹,۵۷۷,۲۱۲	۷۳,۱۱۹,۰۳۳,۷۶۶	۴۷,۲۹۳,۳۸۴,۸۷۵	۲۰	۱۴/۰۲/۱۳۹۶	۰۱/۰۹/۱۳۹۳	اوراق مشارکت: هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره:
۵۸,۸۰۲,۳۵۶,۰۲۱	۱۹,۰۸۱,۳۱۷,۳۳۴	۳۴,۲۳۶,۷۷۴,۶۱۸	۲۰			اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد
۵۹,۸۰۱,۱۳۵,۹۰۰	۱۵,۹۴۱,۱۷۸,۸۸۶	۲۶,۲۵۳,۲۷۰,۴۴۱	۲۰			اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۱۳,۴۶۲,۴۷۰,۲۴۹	۵,۶۶۷,۷۸۰,۴۵۰	۶,۳۵۷,۴۷۳,۳۰۴	۲۰			اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
۱۱۶,۳۸۸,۹۲۶,۰۱۱	۵۱,۶۷۵,۳۰۸,۳۷۸	۵۹,۲۶۳,۰۶۶,۸۹۴	۲۰			اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۱,۰۲۱,۵۶۳,۱۹۴	۱,۰۲۱,۵۶۳,۱۹۴	۱۸,۷۲۴,۳۰۱,۱۰۲	۲۰			اوراق اجاره قائدبصیر ۳ ماهه
-	-	۱۰,۸۰۰,۱۹۶,۵۳۲	۲۱			اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۱,۳۳۵,۳۰۳,۳۵۲	۱,۳۳۵,۳۰۳,۳۵۲					اجاره کاشی پرسپولیس یزد ۳ ماهه ۲۰٪
۱,۵۳۴,۳۰۷,۴۵۸	۱,۵۳۴,۳۰۷,۴۵۸					اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش
۴۳۷,۵۵۴,۵۷۵,۳۳۹	۱۸۰,۹۷۴,۹۷۳,۸۰۸	۲۵۵,۸۷۸,۷۸۸,۹۷۹				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
سودخالص	سودخالص	سودخالص	هزینه تنزیل	مبلغ اسمی سپرده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۵,۵۲۶,۵۹۵,۷۲۵	۵۳,۵۹۰,۸۲۴,۱۷۶	۱۷۰,۳۳۸,۰۵۲,۱۰۸	-	۱۷۰,۳۳۸,۰۵۲,۱۰۸	کوتاه مدت-۲۰۱۲۸۶۱۹۴۰۰۲-دی
۱۴۲,۳۰۰,۲۷۱,۷۵۵	۴۷,۳۶۲,۴۶۴,۶۱۸	۱۴۵,۴۵۸,۱۶۳,۰۳۰	(۲,۸۴۵,۲۹۵)	۱۴۵,۴۶۱,۰۰۸,۳۲۵	کوتاه مدت-۲۴۰۰۳۹۰۲۳۹۶۰۲-کارآفرین
-	-	۱۰۰,۲۳۳,۲۹۴,۲۷۹	(۹۳,۹۱۱,۳۳۱)	۱۰۰,۳۲۷,۲۰۵,۶۱۰	کوتاه مدت-۲۰۱۷۹۸۱۰۳۰۰۴-آینده
۵۵,۱۱۱,۱۱۶,۵۲۵	۲۷,۵۲۱,۳۲۳,۱۶۸	۵۷,۰۹۸,۶۱۷,۷۵۷	(۱,۵۳۵,۲۱۸)	۵۷,۱۰۰,۱۵۲,۹۷۵	بلند مدت-۷۸۵۶/۵۴-مسکن
۵,۳۱۲,۷۴۱,۹۷۹	۳۶۶,۷۲۳,۰۱۶	۱۷,۹۱۴,۶۷۲,۷۵۲	(۱۴۱,۹۹۴)	۱۷,۹۱۴,۸۱۴,۷۴۶	کوتاه مدت-۵۶۸۵۱۰۹۱-رفاه کارگران
-	-	۱۲,۸۷۴,۴۱۷,۵۰۱	(۱۰۳,۰۴۴)	۱۲,۸۷۴,۵۲۰,۵۴۵	بلند مدت-۳۹۰۰۶۵۷۲۱۷۶۰۹-کارآفرین
۲۳,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۴	۱۱,۷۶۹,۸۶۳,۰۱۰	۱۱,۷۶۹,۸۶۳,۰۱۰	-	۱۱,۷۶۹,۸۶۳,۰۱۰	بلند مدت-۰۴۰۸۷۶۸۴۳۹۰۰۰-ملی
۳۶۱,۶۴۳,۸۳۶	-	۱۰,۷۸۸,۹۵۵,۲۰۸	(۸۵,۸۷۰)	۱۰,۷۸۹,۰۴۱,۰۷۸	بلند مدت-۳۹۰۰۶۵۴۶۹۱۶۰۰-کارآفرین
۱۳۵,۶۱۶,۴۳۸	-	۸,۰۹۱,۷۱۶,۴۰۹	(۶۴,۴۰۲)	۸,۰۹۱,۷۸۰,۸۱۱	بلند مدت-۰۴۰۰۶۵۵۲۵۷۶۰۸-کارآفرین
۱۰۸,۴۹۳,۱۵۱	-	۶,۴۷۳,۳۷۳,۱۲۰	(۵۱,۵۲۲)	۶,۴۷۳,۴۲۴,۶۴۲	بلند مدت-۰۴۰۰۶۵۵۲۵۷۶۰۸-کارآفرین
-	-	۶,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۴	-	۶,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۱۳۷۶۰۸-کارآفرین
۱۲,۰۹۹,۹۹۹,۸۰۲	۵,۹۳۵,۶۵۰,۸۶۰	۵,۹۳۳,۹۷۲,۴۳۶	-	۵,۹۳۳,۹۷۲,۴۳۶	بلند مدت-۰۴۰۳۱۱۵۱۵۱۰۰۸-صادرات
-	-	۵,۲۷۲,۸۴۶,۶۸۸	(۱,۰۴۵,۹۱۵)	۵,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۴۶۶۶۰۵-کارآفرین
-	-	۴,۰۵۷,۱۷۵,۸۲۸	(۳۸,۷۱۴,۵۸۱)	۴,۰۹۵,۸۹۰,۴۰۹	بلند مدت-۱۱۳۱۱۰۵۲۷۶۶۳۷۱-گردشگری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
سودخالص	سودخالص	سودخالص	هزینه تنزیل	مبلغ اسمی سپرده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۳,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	-	۳,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	بلند مدت-۵۴۰۰۷۲۴۳۳۸۶۰۹-کارآفرین
-	-	۳,۸۵۷,۵۳۴,۲۴۵	-	۳,۸۵۷,۵۳۴,۲۴۵	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۴۱۸۶۶۰۹-کارآفرین
-	-	۳,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۰	-	۳,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۰	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۳۸۶۶۰۵-کارآفرین
-	-	۳,۰۰۱,۶۴۳,۸۳۴	-	۳,۰۰۱,۶۴۳,۸۳۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۲۳۴۴۶۰۳-کارآفرین
-	-	۲,۱۴۵,۷۵۳,۴۲۶	-	۲,۱۴۵,۷۵۳,۴۲۶	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۶۸۸۲۶۰۵-کارآفرین
-	-	۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۰	-	۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۰	بلند مدت-۵۴۰۰۷۱۹۵۶۶۶۰۵-کارآفرین
-	-	۲,۰۴۹,۳۱۵,۰۷۰	-	۲,۰۴۹,۳۱۵,۰۷۰	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۱۰۵۴۶۰۷-کارآفرین
-	-	۱,۴۳۴,۵۰۳,۳۷۵	(۱۷,۱۷۴)	۱,۴۳۴,۵۲۰,۵۴۹	بلند مدت-۵۲۰۰۶۸۰۹۸۴۶۰۱-کارآفرین
-	-	۱,۲۸۹,۸۶۲,۹۹۹	-	۱,۲۸۹,۸۶۲,۹۹۹	بلند مدت-۰۴۰۰۶۸۵۸۴۰۶۰۱-کارآفرین
۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۴	۲,۲۵۵,۸۹۰,۴۱۲	۹۰۷,۳۹۷,۲۶۱	-	۹۰۷,۳۹۷,۲۶۱	بلند مدت-۲۷۰۰۴۰۵۶۴۲۶۰۱-کارآفرین
۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۴	۲,۲۵۵,۸۹۰,۴۱۲	۷۸۱,۳۶۹,۸۶۳	-	۷۸۱,۳۶۹,۸۶۳	بلند مدت-۲۷۰۰۴۰۱۳۱۵۶۰۴-کارآفرین
-	-	۶۹۰,۰۷۰,۴۷۹	(۳۴۰,۴۷۷)	۶۹۰,۴۱۰,۹۵۶	بلند مدت-۰۴۰۰۷۲۴۳۴۲۶۰۳-کارآفرین
۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۱,۱۲۷,۹۴۵,۲۰۶	۶۳۶,۴۳۸,۳۵۶	-	۶۳۶,۴۳۸,۳۵۶	بلند مدت-۲۷۰۰۴۱۶۱۸۹۶۰۲-کارآفرین
۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۲	۱,۱۲۷,۹۴۵,۲۰۶	۶۳۶,۴۳۸,۳۵۶	-	۶۳۶,۴۳۸,۳۵۶	بلند مدت-۲۸۰۰۴۱۶۰۹۱۶۰۷-کارآفرین
۲,۲۹۹,۹۹۹,۹۵۰	۱,۱۲۷,۹۴۱,۷۲۸	۶۳۶,۴۳۸,۳۵۶	-	۶۳۶,۴۳۸,۳۵۶	بلند مدت-۲۷۰۰۴۱۶۱۲۲۶۰۲-کارآفرین
۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۲	۱,۱۲۷,۹۴۵,۲۰۶	۶۳۶,۴۳۸,۳۵۶	-	۶۳۶,۴۳۸,۳۵۶	بلند مدت-۲۸۰۰۴۱۶۰۹۲۶۰۹-کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
سودخالص	سودخالص	سودخالص	هزینه تنزیل	مبلغ اسمی سپرده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
		۲۳۶,۵۹۵,۵۹۳	(۱۱۶,۷۳۵)	۲۳۶,۷۱۲,۳۲۸	بلند مدت-۰۴۰۰۷۲۲۵۰۱۶۰۹-کارآفرین
۴,۶۰۰,۵۴۷,۹۴۹	۲,۲۵۵,۸۹۰,۴۱۲	۱۰۰,۸۲۱,۹۱۸	-	۱۰۰,۸۲۱,۹۱۸	بلند مدت-۲۸۰۰۳۸۲۴۶۴۶۰۷-کارآفرین
۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۴	۲,۲۵۵,۸۹۰,۴۱۲	۸۸,۲۱۹,۱۷۸	-	۸۸,۲۱۹,۱۷۸	بلند مدت-۲۷۰۰۳۸۲۳۸۸۶۰۳-کارآفرین
۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۳,۳۸۳,۸۳۵,۶۱۸	۵۶,۷۱۲,۳۲۹	-	۵۶,۷۱۲,۳۲۹	بلند مدت-۲۷۰۰۳۸۰۸۴۳۶۰۷-کارآفرین
۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۳,۸۳۵,۶۱۸	۵۶,۷۰۰,۴۱۵	(۱۱,۹۱۲)	۵۶,۷۱۲,۳۲۷	بلند مدت-۲۸۰۰۳۸۰۰۸۱۶۰۳-کارآفرین
۱۸۸,۵۶۶,۰۹۷	۴۴,۶۹۹,۷۹۰	۵۵,۲۰۰,۶۳۶	-	۵۵,۲۰۰,۶۳۶	کوتاه مدت-۱-۱۲۲۱۴۵-۰۲-کارآفرین
۱۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۵,۶۳۹,۷۲۶,۰۲۵	۳۱,۵۰۶,۸۴۹	-	۳۱,۵۰۶,۸۴۹	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۹۳۲۶۰۸-کارآفرین
۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۳,۸۳۵,۶۱۸	۱۸,۹۰۴,۱۱۰	-	۱۸,۹۰۴,۱۱۰	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۹۳۴۴۶۰۶-کارآفرین
۲۳,۰۲۰,۳۴۱	۱۲,۰۲۷,۵۱۷	۱۲,۰۱۶,۵۹۹	-	۱۲,۰۱۶,۵۹۹	کوتاه مدت-۰۲۱۵۵۰۲۰۴۶۰۰۱-ملی
۱۰,۷۵۱,۸۲۱	۳,۱۳۹,۵۲۲	۷,۷۲۵,۱۳۴	(۷۳۸)	۷,۷۲۵,۸۷۲	کوتاه مدت-۰۲۰۹۰۳۷۵۳۰۰۱-صادرات
۱۱۸,۰۱۹,۰۶۱	۸۶,۱۲۷,۹۰۵	۷,۶۴۱,۰۲۱	-	۷,۶۴۱,۰۲۱	کوتاه مدت-۰۵۰۰۱۳۴۲۶۹۶۰۵-کارآفرین
۵,۴۵۶,۵۹۷	۱,۲۴۵,۹۱۰	۱,۷۷۶,۰۵۵	-	۱,۷۷۶,۰۵۵	کوتاه مدت-۱۵۸۸۳-۴۲۰۰۰۰۰-مسکن
۱,۵۴۲	-	۴,۹۵۳	-	۴,۹۵۳	کوتاه مدت-۷۰۰۷۹۹۵۶۴۲۸۴-شهر
-	-	۵۰۳	(۲)	۵۰۵	کوتاه مدت-۱-۲۷۶۶۳۷-۹۹۵-۱۱۳-گردشگری
۱۱,۲۷۹,۴۵۲,۰۵۴	۵,۶۳۹,۷۲۶,۰۲۵	-	-	-	بلند مدت-۲۸۰۰۳۷۵۸۹۶۶۰۳-کارآفرین
۱۱,۲۷۹,۴۵۲,۰۵۴	۵,۶۳۹,۷۲۶,۰۲۵	-	-	-	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۵۹۰۲۶۰۶-کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			مبلغ اسمی سپرده	
		سودخالص	هزینه تنزیل	سودخالص		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱.۳۱۰.۹۵۸.۹۰۳	۵.۶۳۹.۷۲۶.۰۲۵	-	-	-	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۶۱۰۱۶۰۹-کارآفرین	
۴.۵۲۴.۳۸۳.۵۶۵	۲.۲۵۵.۸۹۰.۴۱۲	-	-	-	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۶۰۹۸۶۰۰-کارآفرین	
۴.۵۲۴.۳۸۳.۵۶۵	۲.۲۵۵.۸۹۰.۴۱۲	-	-	-	بلند مدت-۲۸۰۰۳۷۶۳۷۲۶۰۴-کارآفرین	
۱۸.۹۰۴.۱۱۰	۱۸.۹۰۴.۱۱۰	-	-	-	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۹۳۷۵۶۰۱-کارآفرین	
۳۰.۷۴۴.۸۶۳.۰۲۹	۳۰.۷۴۸.۴۰۶.۸۱۱	-	-	-	بلند مدت-۱۰۱۸-۹۸۱-۵۳۷۱۵۹-۱-سرمایه	
۵۹۵.۲۲۳.۳۸۹	۵۹۰.۳۳۷.۷۱۱	-	-	-	کوتاه مدت-۱۰۱۸۸۸۱۵۳۷۱۵۹۱-سرمایه	
۴۹۹.۳۸۰.۴۶۳.۲۴۹	۲۲۸.۸۰۹.۲۶۸.۸۹۶	۵۹۱.۱۷۵.۳۰۰.۰۷۸	(۱۳۹.۰۶۶.۲۱۰)	۵۹۱.۳۱۴.۳۶۶.۲۸۸		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال مالی قبل طی یادداشت‌های ۱۷ و ۱۸-۲ از درآمد های فوق‌الذکر کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۱۴۰,۴۷۲,۲۳۴	-	۲۲۰,۷۱۲,۷۶۹	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۷۶,۲۶۹,۴۸۲	۳۴۹,۴۹۴,۱۵۸	۷,۰۳۹,۱۱۱	۱۹-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۰,۴۶۷,۴۶۰	۹۵,۶۳۴,۷۸۰	۱۱۵,۲۴۹,۵۰۶	۱۹-۲ سود سپرده دریافتی
۶۳۷,۲۰۹,۱۷۶	۴۴۵,۱۲۸,۹۳۸	۳۴۳,۰۰۱,۳۸۶	

۱۹-۱- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقها محاسبه و از کارمزد پرداختنی به کارگزار کسر گردیده است.

۱۹-۲- سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال مالی قبل از درآمدهای فوق‌الذکر کسر شده و طی سال جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۶۴۳,۵۵۳,۶۰۷	۵,۴۳۶,۹۳۰,۴۸۹	۱۰,۸۳۲,۲۱۷,۱۱۱	مدیر
۹,۷۰۶,۰۸۰,۵۶۵	۴,۱۹۵,۱۷۵,۹۳۲	۹,۰۲۷,۲۷۰,۸۵۸	ضامن
۳۴۵,۵۲۲,۱۷۵	۱۸۱,۲۳۱,۰۰۷	۲۶۷,۴۹۱,۴۶۵	متولی
۱۶۲,۷۴۷,۹۷۸	۷۹,۴۴۶,۶۴۴	۷۳,۵۶۱,۶۶۱	حسابرس
۲۲,۸۵۷,۹۰۴,۳۲۵	۹,۸۹۲,۷۸۴,۰۷۲	۲۰,۲۰۰,۵۴۱,۰۹۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۲۹۵.۹۹۸.۱۲۴	۱۴۴.۲۷۴.۸۹۵	۱۳۴.۹۷۵.۴۸۷	هزینه های نرم افزار
۴۰۸.۶۱۵.۵۶۲	۱۷۰.۱۴۳.۰۶۱	۳۶۱.۰۱۶.۶۴۹	هزینه تصفیه
-	-	۱.۰۵۰.۲۳۳.۶۰۸	مالیات بر ارزش افزوده
۹.۳۴۹.۹۵۶	-	-	هزینه برگزاری مجامع
۶۴۵.۰۰۰	۳۴۰.۰۰۰	۶۰۳.۰۰۰	کارمزد بانکی
۷۱۴.۶۰۸.۶۴۲	۳۱۴.۷۵۷.۹۵۶	۱.۵۴۶.۸۲۸.۷۴۴	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
۵۹.۰۴۵.۳۱۰.۲۵۲	۲۴.۸۸۴.۹۲۲.۷۵۰	۵۸.۹۱۱.۴۹۴.۱۱۲	تعدیلات ناشی از صدور
(۲۶.۱۱۲.۹۰۳.۳۷۷)	(۱۲.۵۸۲.۸۱۰.۶۳۰)	(۱۸.۵۸۸.۹۶۰.۵۱۹)	تعدیلات ناشی از ابطال
	-	(۱۰.۶۵۰.۰۴۴)	تعدیلات
۳۲.۹۳۲.۴۰۶.۸۷۵	۱۲.۳۰۲.۱۱۲.۱۲۰	۴۰.۳۱۱.۸۸۳.۵۴۹	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در پایان دوره مالی هیچ‌گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲۴ - سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰,۰۲۷	۱,۵۰۰	ممتاز	۰,۰۱۵	۱,۵۰۰	ممتاز	مدیر	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۲۷	۱,۵۰۴	عادی	۰,۰۱۵	۱,۵۰۴	عادی	مدیر	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۵۲	۲۸,۵۰۰	ممتاز	۰,۲۹	۲۸,۵۰۰	ممتاز	ضامن	بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰,۶۳	۳۵,۰۱۷	عادی	-	-	عادی	ضامن	بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۱۳	۷۰۰	عادی	۰,۰۰۷	۷۰۰	عادی	وابسته به ضامن	بیمه کار آفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰,۲۳	۱۲,۹۳۰	عادی	۰,۰۶۳	۶,۱۹۰	عادی	وابسته به ضامن	عصر امین کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
-	-	عادی	۰,۰۰۰۶	۶۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مهدی علی بیگی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰۱	۶۱	عادی	۰,۰۰۰۶	۶۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	فاطمه پاک نیا	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰۱	۶۰	عادی	۰,۰۰۰۶	۶۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سودابه شعبانی جفرودی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰۱	۶۰	عادی	-	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عزت اله صیاد نیا	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰۱	۶۰	عادی	۰,۰۰۱	۱۳۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سیده لیلا مجیدی زاویه	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۱,۴۶	۸۰,۳۹۲		۰,۳۹	۳۸,۷۰۵				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲۵- معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها

معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی دوره به تفکیک زیر است:

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۷,۷۹۹,۴۲۴,۷۵۷	طی دوره	۸۸۲,۳۶۰,۱۲۶	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	مدیر و ضامن	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین
				مدیر و ضامن	

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه نباشد، رخ نداده است.