

صندوق مشترک سرمایه گذاری کارگزاری کارآفرین

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین مربوط به دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده و به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶- ۸	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۳	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین بر این باور است که این صورت های مالی برای آرایه 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 می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شخص حقوقی

کارگزاری بانک کارآفرین

موسسه حسابرسی فاطر

نماینده

عزت اله صیاد نیا طبیبی

محمد رضا نادریان

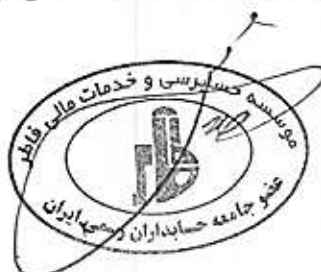
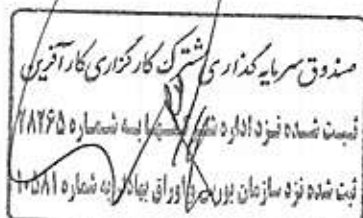
امضاء



صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین
صورت خالص داراییها
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
	ریال	ریال		دارایی ها:
۳,۳۱۵,۴۹۴,۹۰۰		۴۰۶,۴۲۹,۵۹۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۳۵۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۱۱۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۵۰,۲۳۹,۷۵۸,۲۵۸		۷۸۹,۳۳۸,۵۷۸,۷۰۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-		۳۷,۶۵۰,۲۲۸	۸	جاری کارگزاران
۲۴,۷۴۶,۶۶۹,۶۵۳		۲۴,۲۱۷,۰۲۵,۱۹۷	۹	حسابهای دریافتی
-		۱۲۹,۹۴۵,۲۳۰	۱۰	سایر دارایی ها
۸۷۹,۷۷۱,۴۲۵,۰۹۹		۲۲۰,۵۹۶,۱۲۰,۸۷۸	۱۱	موجودی نقد
۳,۱۱۷,۵۰۳,۳۴۷,۹۱۰		۲,۱۴۴,۸۵۵,۷۴۹,۸۲۴		جمع دارایی ها
بدهی ها				
۱۰,۳۳۱,۲۳۰,۴۹۶		۶,۰۴۸,۰۸۳,۴۹۰	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۹۰,۳۳۶,۱۷۳		-	۸	جاری کارگزاران
۳۰,۰۱۶,۸۱۰,۶۲۱		۲۹۰,۷۱۹,۴۴۲	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۴۵۱,۹۴۵,۴۷۳		۱,۵۷۸,۳۷۸,۹۶۴	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۶,۱۹۱,۷۸۱,۰۶۰		-	۱۵	پیش دریافتها
۲۸,۰۸۲,۱۰۳,۸۲۳		۷,۹۱۷,۱۸۱,۸۹۶		جمع بدهی ها
۳,۰۶۹,۴۲۱,۲۴۴,۰۸۷		۲,۱۳۶,۹۳۸,۵۶۷,۹۲۸	۱۶	خالص دارایی ها
۲,۹۴۷,۷۶۲		۲,۰۵۱,۷۳۲		تعداد واحد های سرمایه گذاری
۱,۰۴۱,۲۷۲		۱,۰۴۱,۵۲۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



سندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها

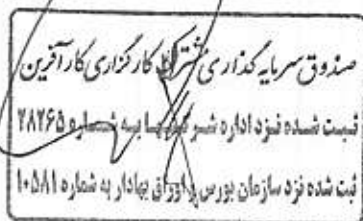
دوره سال منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
(ریال)	(ریال)	(ریال)		درآمدها:
۱,۱۴۵,۱۵۰,۷۶۸	-	۲,۳۲۱,۲۴۶,۱۲۳	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۹۳,۶۴۴,۸۹۷	-	۶۵,۰۵۳,۰۴۸	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
-	-	۲۰,۷۳۵,۴۰۹	۱۹	سود سهام
(۷۲۱,۸۸۳,۵۲۷)	(۸۸۹,۹۴۱,۳۲۱)	-	۲۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی
۷۷۰,۵۲۸,۸۰۰,۳۶۹	۳۸۴,۹۸۰,۷۴۰,۵۵۹	۲۸۵,۱۲۶,۴۴۱,۰۰۲	۲۱	سود اوراق بهادار یا درآمد ثبت یا علی الحساب
۳۵۰,۱۹۶,۲۳۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۳۵۳,۷۵۴	۲۲	سایر درآمدها
۷۷۱,۶۱۵,۹۰۸,۷۳۷	۳۸۴,۰۹۰,۷۹۹,۳۳۸	۲۸۷,۷۱۳,۹۱۹,۳۳۶		جمع درآمدها
				هزینه ها:
۱۸,۳۸۵,۸۷۸,۱۸۵	۸,۸۸۱,۳۰۹,۷۹۸	۶,۵۸۳,۵۰۶,۷۵۷	۲۳	هزینه کارمزد ارکان
۱,۳۵۶,۳۱۹,۶۰۴	۶۸۰,۷۲۰,۵۷۱	۱۶۸,۷۵۰,۳۸۶	۲۴	سایر هزینه ها
۱۹,۷۴۲,۱۹۷,۷۸۹	۹,۵۶۲,۰۴۰,۳۶۹	۶,۷۵۲,۲۵۷,۰۴۳		جمع هزینه ها
۷۵۱,۸۷۳,۷۱۰,۹۴۸	۳۷۴,۵۲۸,۷۵۸,۹۶۹	۲۸۰,۹۶۱,۶۶۲,۳۹۳		سود (زیان) خالص
۲۴٪	۹٪	۱۳٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	یادداشت
۲,۸۱۹,۶۵۳,۸۸۹,۴۱۱	۲,۸۱۲,۵۶۱	۲,۸۲۹,۶۵۳,۸۸۹,۴۱۱	۲,۸۲۲,۵۶۱	۲,۰۶۹,۲۲۱,۵۴۴,۰۸۷	۲,۸۲۷,۷۶۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵۵۲۰,۸۹۹,۹۷۳,۱۰۲	۵,۳۸۱,۷۱۴	۳,۹۷۳,۸۸۱,۳۵۹,۵۲۳	۳,۸۷۰,۳۲۲	۱,۸۲۰,۷۲۱,۵۰۷,۳۲۴	۵۴۷,۳۲۲	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۶,۰۵۴,۷۱۴,۸۷۳,۳۶۱)	(۵,۳۴۶,۵۹۳)	(۳,۲۲۳,۳۳۰,۳۲۹,۰۲۷)	(۳,۷۸۲,۳۲۴)	(۱,۶۶۹,۳۶۹,۷۷۹,۹۱۳)	(۱,۳۱۲,۳۷۳)	واحدهای سرمایه گذاری لیغال شده طی دوره
۷۵۱,۸۷۳,۷۱۰,۹۴۸	-	۳۷۴,۵۲۸,۷۵۸,۹۶۹	-	۲۸۰,۹۶۱,۶۶۲,۳۹۳	-	سود (زیان) خالص دوره
۷۰۶,۲۲۳,۸۸۶	-	۷۰۶,۲۲۳,۸۸۶	-	(۱,۳۷۲,۸۶۹,۶۶۳,۸۸۱)	-	تعدیلات
۲,۰۶۹,۲۲۱,۵۴۴,۰۸۷	۲,۸۱۷,۷۶۲	۲,۰۷۲,۶۴۰,۳۲۷,۷۸۲	۲,۹۱۷,۸۸۰	۲,۱۲۶,۳۲۸,۵۶۷,۸۳۸	۲,۰۵۱,۷۳۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق مشترک سرمایه گذاری کارآفرین
یادداشتهای همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین در تاریخ ۹۰/۰۷/۲۴ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه گذاری 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 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 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 رایحه درخواست صورت می گیرد. ضامن صندوق پرداخت وجوه سرمایه گذران حداکثر ۷ روز پس از رایحه 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 www.karafarinfunds.com 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 .

ارکان آن نیز مطابق جدول ذیل در مجمع عمومی مؤسس انتخاب شده و قبول سمت نمودند.

مدیر صندوق کارگزاری بانک کارآفرین

مدیر ثبت	بانک کارآفرین
ضامن نقد شوندگی	بانک کارآفرین
ضامن جبران خسارت	بانک اقتصاد نوین
حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران
متولی	موسسه حسابرسی فاطر

صندوق مشترک سرمایه گذاری کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارآفرین که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه گذاری ممتازدارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد.

درصد	تعداد	سهامداران ممتاز
٪۹۵	۲۸۵۰۰	بانک کارآفرین
٪۵	۱۵۰۰	کارگزاری بانک کارآفرین
٪۱۰۰	۳۰۰۰۰	جمع

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 ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی جنوبی، نرسیده به پل همت، جنب مسجد بقیه الله، پلاک ۲۲ ساختمان کارآفرین، طبقه سوم.

متولی صندوق ، موسسه حسابرسی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ 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 .

ضامن نقدشوندگی صندوق ، بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۸۷/۹/۱۷ 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

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 مشترک سرمایه گذاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

مدیر ثبت صندوق ، بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۸۷/۹/۱۷ 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

حسابرس صندوق ، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فریوران است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۰۶ به شماره ثبت ۵۹۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، شهرک غرب بلوار خوردین خ توحید ۱ پ ۱ طبقه ۵.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل اوراق بهادار با نرخ بهره ثابت، سپرده های بانکی و سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. 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 ۸ ماه ، با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و 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

صندوق مشترک سرمایه گذاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

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 دو صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۰/۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال ، با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه 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 ۱۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۰۵ درصد ارزش خالص داراییهای 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 آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق مشترک سرمایه گذاری کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی و ضامن نقدشوندگی هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را دربر 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 سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		بهای تمام شده	صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش		
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۱۰٪	۳,۱۲۶,۴۹۳,۸۹۰	۰.۰۱٪	۱۳۳,۰۱۷,۰۲۴	۱۳۵,۰۵۳,۱۸۴	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	۸۹,۰۰۱,۰۱۰	۰.۰۱٪	۲۷۳,۴۱۲,۵۶۷	۲۰۶,۳۲۳,۳۵۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۱۰٪	۳,۲۱۵,۴۹۴,۹۰۰	۰.۰۲٪	۴۰۶,۴۲۹,۵۹۱	۳۴۱,۳۷۶,۵۴۳	

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی و سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۵۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶_۱
۱,۲۵۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۶-۱ سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی و سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و گواهی سپرده های بانکی به تفکیک به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد از کل دارائتها	مبلغ اسمی	درصد از کل دارائتها	مبلغ اسمی			
درصد	ریال	درصد	ریال			
۱.۷۶٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۶٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۸	بلند مدت-۰۴۰۳۱۱۵۱۰۰۸-صادرات
۳.۲۱٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۶۶٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴.۰٪	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	بلند مدت-۰۴۰۸۷۶۸۴۳۹۰۰۰-میلی
۱.۲۸٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۶/۰۶	بلند مدت-۱۸۰۰۱۲۴۴۸۴۶۰۶-کارآفرین
۰.۶۴٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۶/۰۶	بلند مدت-۱۸۰۰۱۲۴۵۱۱۶۰۵-کارآفرین
۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۲۷	بلند مدت-۱۸۰۰۱۳۵۶۶۷۶۰۷-کارآفرین
۰.۶۴٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۰۴	بلند مدت-۱۸۰۰۱۳۷۰۴۸۶۰۷-کارآفرین
۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۳٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۶/۲۴	بلند مدت-۲۸۰۰۲۷۵۸۹۶۰۳-کارآفرین
۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۳٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۶/۲۴	بلند مدت-۲۷۰۰۲۷۵۹۰۲۶۰۶-کارآفرین

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹				
درصد از کل دارائینها	مبلغ اسمی	درصد از کل دارائینها	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد	ریال	درصد	ریال			
۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۳٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۶/۲۵	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۶۱۰۱۶۰۹-کارآفرین
۰.۶۴٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۲/۰۶/۲۵	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۶۰۹۸۶۰۰-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۱.۴۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۷/۰۱	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۹۳۴۴۶۰۶-کارآفرین
۰.۶۴٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۶/۲۵	بلند مدت-۲۸۰۰۳۷۶۳۷۲۶۰۴-کارآفرین
۰.۶۴٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۳۹۶/۱۱/۰۳	بلند مدت-۱۸۰۰۲۹۴۸۷۶۶۰۲-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۲.۳۳٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۶/۲۴	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۹۳۲۶۰۸-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۱.۴۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۲/۰۷/۰۱	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۹۳۷۵۶۰۱-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۱.۴۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۷/۰۲	بلند مدت-۲۸۰۰۳۸۰۰۸۱۶۰۳-کارآفرین
۰.۹۶٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۷/۰۳	بلند مدت-۲۷۰۰۳۸۰۸۴۳۶۰۷-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۰.۹۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۷/۰۷	بلند مدت-۲۷۰۰۳۸۲۳۸۸۶۰۳-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۰.۹۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۷/۰۸	بلند مدت-۲۸۰۰۳۸۲۴۶۴۶۰۷-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۰.۹۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۹/۰۲	بلند مدت-۲۷۰۰۴۰۱۳۱۵۶۰۴-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۰.۹۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۹/۱۲	بلند مدت-۲۷۰۰۴۰۵۶۴۲۶۰۱-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۰.۴۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۱۰/۱۱	بلند مدت-۲۷۰۰۴۱۶۱۲۲۶۰۲-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۰.۴۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۱۰/۱۱	بلند مدت-۲۷۰۰۴۱۶۱۸۹۶۰۲-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۰.۴۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۱۰/۱۱	بلند مدت-۲۸۰۰۴۱۶۰۹۱۶۰۷-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۰.۴۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۱۰/۱۱	بلند مدت-۲۸۰۰۴۱۶۰۹۲۶۰۹-کارآفرین
۱۰.۷۳٪	۳۳۴,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۵۶٪	۳۰۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۱۲/۱۴	بلند مدت-۵۴/۷۸۵۶-مسکن
۳.۲۱٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۰.۰٪	۱۳۹۲/۰۹/۱۱	بلند مدت-۶۱۶۲۵۵۹۹۸۰-تجارت
۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۰.۰٪	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	بلند مدت-۶۳۲۴۰۶۰۷۲۱-تجارت
۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۰/۲۳	گواهی سپرده ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۱ بانک سرمایه
۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۳	گواهی سپرده ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۲ بانک سرمایه
۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۵	گواهی سپرده ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۳ بانک سرمایه
۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۷	گواهی سپرده ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۴ بانک سرمایه
۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۱۲	گواهی سپرده ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۵ بانک سرمایه
۰.۰۰٪	-	۱۲.۵۹٪	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۷۵٪	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	گواهی سپرده ۱۰۱۸-۹۸۱-۵۳۷۱۵۹-۱ بانک سرمایه
۴۰.۴۰٪	۱,۲۵۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۲٪	۱,۱۱۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
	ریال	ریال	
	-	-	اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی
	۹۵۰,۲۳۹,۷۵۸,۲۵۸	۷۸۹,۳۳۸,۵۷۸,۷۰۰	۷_۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
	۹۵۰,۲۳۹,۷۵۸,۲۵۸	۷۸۹,۳۳۸,۵۷۸,۷۰۰	

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت فرابورسی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹							
درصد خالص	خالص ارزش فروش	درصد خالص	ارزش فروش	کارمزد خرید	ارزش روز	ارزش اسمی دفتری	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ارزش فروش به کل دارایی ها	ریال	به کل دارایی ها	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰٪	۵,۴۷۱,۴۲۴,۷۸۸	۰٪	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد
۴٪	۱۰۹,۶۶۸,۶۲۱,۴۷۷	۰٪	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۸	اجاره جویبار سه ماهه ۲۰ درصد
۵٪	۱۴۱,۸۲۱,۸۷۵,۸۳۹	۰٪	۴,۹۹۶,۱۳۰,۰۰۰	۳,۸۷۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد
۱٪	۳۰,۹۱۶,۸۰۴,۱۴۹	۰٪	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	اجاره ماهان ۱
۳٪	۸۹,۶۸۷,۶۴۱,۳۵۲	۰٪	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	اجاره ماهان ۲
۴٪	۱۳۱,۱۷۳,۴۷۵,۸۷۵	۰٪	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۰٪	-	۰٪	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد
۱٪	۳۲,۱۸۵,۶۷۴,۸۵۰	۰٪	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۴/۰۹/۲۲	سنگ آهن گهر زمین(سهامی خاص)
۲٪	۷۰,۰۸۱,۸۵۳,۵۳۶	۰٪	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	مجتمع نارنجستان ۲
۰٪	-	۰٪	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	مشارکت ایران و شرق
۰٪	-	۰٪	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	مشارکت بعثت
۳٪	۹۰,۳۰۵,۶۴۰,۵۴۶	۰٪	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	مشارکت نفت فصلی ۲۰ درصد
۰٪	-	۱۲٪	۲۴۹,۸۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	اجاره چادرمیلو
۳٪	۸۷,۴۱۷,۷۰۹,۲۱۰	۰٪	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۴/۰۷/۱۰	مشارکت بوتان ۳ ماهه ۲۰ درصد
۵٪	۱۶۱,۵۰۹,۰۳۶,۶۳۶	۲۵٪	۵۳۴,۵۳۵,۹۴۸,۷۰۰	۴۱۴,۰۵۱,۳۰۰	۵۳۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۵	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	معدنی خاورمیانه
۳۰٪	۹۵۰,۲۳۹,۷۵۸,۲۵۸	۳۷٪	۷۸۹,۳۳۸,۵۷۸,۷۰۰	۶۱۱,۴۲۱,۳۰۰	۷۸۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱,۱۵۷,۰۳۲,۱۵۱,۳۲۹	۱,۱۵۷,۰۳۲,۱۵۱,۳۲۹	-	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین - اوراق
۹۰,۳۳۶,۱۷۳	(۱۳۵,۰۵۳,۱۸۴)	۵۳,۸۲۷,۷۷۸,۸۰۵	۵۳,۷۸۳,۰۶۱,۷۹۴	(۹۰,۳۳۶,۱۷۳)	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین - سهام
-	۱۷۲,۷۰۳,۴۱۲	۱۸۷,۴۴۸,۱۱۹	۳۶۰,۱۵۱,۵۳۱	-	جاری کارگزاری از تعدیل معاملات
۹۰,۳۳۶,۱۷۳	۳۷,۶۵۰,۲۲۸	۱,۳۱۱,۰۴۷,۳۷۸,۲۵۲	۱,۳۱۱,۱۷۵,۳۴۴,۶۵۴	(۹۰,۳۳۶,۱۷۳)	

۹- حسابهای دریافتنی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت	حساب های دریافتنی:
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۴,۷۴۶,۶۶۹,۶۵۳	۶,۴۹۴,۵۸۶,۶۸۲	۲۱,۳۵۴,۱۴۳	۶,۵۱۵,۹۴۰,۸۲۵	۹-۱	سود دریافتنی سپرده های بانکی
-	۳۰,۷۳۵,۴۰۹	۱,۱۶۴,۵۹۱	۳۱,۹۰۰,۰۰۰	۹-۲	سود دریافتنی سهام
-	۱۷,۷۰۱,۷۰۳,۱۰۶	-	۱۷,۷۰۱,۷۰۳,۱۰۶	۹-۳	سود دریافتنی اوراق مشارکت
۲۴,۷۴۶,۶۶۹,۶۵۳	۲۴,۲۱۷,۰۲۵,۱۹۷	۲۱,۳۵۴,۱۴۳	۲۴,۲۳۹,۵۴۳,۹۳۱		

۹-۱- سود دریافتنی سپرده های بانکی

سود دریافتنی سپرده های بانکی به تفکیک به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹			تاریخ سررسید	
سود تنزیل شده	سود تنزیل شده	هزینه تنزیل	سود تنزیل نشده	نرخ سود	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۳۰,۳۶۴,۸۳۸	۱,۰۴۲,۹۱۸,۷۰۲	۱۷,۹۰۳,۱۸۶	۱,۰۶۰,۸۲۱,۸۸۸	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۸	بلند مدت-۰۴۰۳۱۱۵۱۵۱۰۰۸-صادرات
۸,۱۷۵,۸۳۷,۵۶۴	۳,۲۴۳,۶۴۲,۳۳۸	۲,۰۴۵,۲۲۸	۳,۲۴۵,۶۸۷,۵۶۶	۲۳.۰٪	۱۳۹۲/۰۳/۱۴	بلند مدت-۵۴/۷۸۵۶-مسکن
۹۱۲,۴۷۵,۸۷۱	-	-	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۳/۱۰/۲۳	بلند مدت - ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۱- سرمایه
۹۱۲,۴۷۵,۸۷۱	-	-	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۳	بلند مدت - ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۲- سرمایه
۹۱۲,۴۷۵,۸۷۱	-	-	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۵	بلند مدت - ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۳- سرمایه
۹۱۲,۴۷۵,۸۷۱	-	-	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۷	بلند مدت - ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۴- سرمایه
۹۱۲,۴۷۵,۸۷۱	-	-	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۳/۱۱/۱۲	بلند مدت - ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۵- سرمایه
-	۵۲۶,۷۱۱,۸۴۶	۳۴۲,۹۴۷	۵۲۷,۰۵۴,۷۹۳	۲۳.۷۵٪	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	بلند مدت - ۱۰۱۸-۹۸۱-۵۳۷۱۵۹-۱- سرمایه
۳۱۴,۱۲۳	۹۶۰,۷۷۷	۲۹۰	۹۶۱,۰۶۷	۱۱.۰٪	-	سپرده کوتاه مدت-۱۵۸۸۲-۴۲۰۰۰۰۰-مسکن
۴,۹۷۳,۲۶۶	۱,۹۱۳,۲۶۴	۳,۶۷۶	۱,۹۱۶,۹۴۰	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۱۱/۲۵	کوتاه مدت-۲۰۹۰۳۷۵۳۰۰۰۱-صادرات
۱۰,۸۵۹,۳۴۳,۸۰۷	۱,۶۶۹,۹۲۲,۹۷۲	۱,۰۵۲,۹۴۴	۱,۶۷۰,۹۷۵,۹۱۶	۲۳.۰٪	-	کوتاه مدت - ۵۶۸۵۱۰۹۱-رفاه کارگران
۱,۰۰۴,۷۴۳,۲۷۴	-	-	-	۱۸.۵٪	-	کوتاه مدت-۱۰۰۱۱۰۰۴۲۲/۵۱-صالحین
۸۸۰,۱۴۱	۸,۸۵۱,۹۹۷	۵,۵۸۱	۸,۸۵۷,۵۷۸	۲۳.۰٪	-	کوتاه مدت-۱۰۱۸-۸۸۱-۵۳۷۱۵۹-۱- سرمایه
۴۰,۹۳۰,۳۲	-	-	-	۲۱.۰٪	۱۳۹۳/۰۶/۲۴	بلند مدت-کارآفرین-۱۸۰۰۱۳۸۱۰۴۶۰۸
۲,۱۷۵,۳۸۰	-	-	-	۲۱.۰٪	۱۳۹۳/۰۶/۲۵	بلند مدت-کارآفرین-۱۸۰۰۱۶۱۶۹۸۶۰۴
۱,۵۶۴,۸۷۳	-	-	-	۱۴.۰٪	-	سپرده کوتاه مدت - ۱۶۶۶۵۸۰۵۵-ملی
-	۷۵۷,۹۲۳	۲۹۱	۷۵۸,۲۱۴	۱۴.۰٪	-	سپرده کوتاه مدت - ۰۲۱۵۵۰۲۰۴۶۰۰۱-ملی
-	(۱,۰۹۳,۱۳۷)	-	(۱,۰۹۳,۱۳۷)		۹-۱-۱	سایر
۲۴,۷۴۶,۶۶۹,۶۵۳	۶,۴۹۴,۵۸۶,۶۸۲	۲۱,۳۵۴,۱۴۳	۶,۵۱۵,۹۴۰,۸۲۵			

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۹-۱-۱ سایر:

دوره مالی میانی منتهی به

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

سود تنزیل نشده

(۱۹)	کوتاه مدت ۱-۱۲۲۱۴۵-۰۲ کارآفرین
(۶۷۰,۳۹۵)	کوتاه مدت ۰۵۰۰۱۳۴۲۶۹۶۰۵ کارآفرین
(۱۹)	بلند مدت ۰۴۰۸۷۶۸۴۳۹۰۰۰ ملی
(۴۲۲,۳۵۶)	کوتاه مدت ۱۶۶۶۶۵۸۰۵۵ تجارت
(۹)	بلند مدت ۲۸۰۰۳۷۵۸۹۶۶۰۳ کارآفرین
(۹)	بلند مدت ۲۷۰۰۳۷۵۹۰۲۶۰۶ کارآفرین
(۹)	بلند مدت ۲۷۰۰۳۷۶۱۰۱۶۰۹ کارآفرین
(۲۱)	بلند مدت ۲۷۰۰۳۷۶۰۹۸۶۰۰ کارآفرین
(۲۱)	بلند مدت ۲۸۰۰۳۷۶۳۷۲۶۰۴ کارآفرین
(۱۷)	بلند مدت ۲۷۰۰۳۷۹۳۴۴۶۰۶ کارآفرین
(۹)	بلند مدت ۲۷۰۰۳۷۹۳۲۶۶۰۸ کارآفرین
(۱۷)	بلند مدت ۲۷۰۰۳۷۹۳۷۵۶۰۱ کارآفرین
(۱۷)	بلند مدت ۲۸۰۰۳۸۰۰۸۱۶۰۳ کارآفرین
(۱۷)	بلند مدت ۲۷۰۰۳۸۰۸۴۳۶۰۷ کارآفرین
(۲۵)	بلند مدت ۲۷۰۰۴۱۶۱۸۹۶۰۲ کارآفرین
(۲۱)	بلند مدت ۲۷۰۰۳۸۲۳۸۸۶۰۳ کارآفرین
(۲۱)	بلند مدت ۲۸۰۰۳۸۲۴۶۴۶۰۷ کارآفرین
(۱۸)	کوتاه مدت ۲۴۰۰۳۹۰۲۳۹۶۰۲ کارآفرین
(۲۱)	بلند مدت ۲۷۰۰۴۰۱۳۱۵۶۰۴ کارآفرین
(۲۱)	بلند مدت ۲۷۰۰۴۰۵۶۴۲۶۰۱ کارآفرین
(۲۵)	بلند مدت ۲۸۰۰۴۱۶۰۹۲۶۰۹ کارآفرین
(۲۵)	بلند مدت ۲۷۰۰۴۱۶۱۲۲۶۰۲ کارآفرین
(۲۵)	بلند مدت ۲۸۰۰۴۱۶۰۹۱۶۰۷ کارآفرین
(۱,۰۹۳,۱۳۷)	

۹-۲- سود دریافتنی سهام

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۰,۷۳۵,۴۰۹	۱,۱۶۴,۵۹۱	۲۱,۹۰۰,۰۰۰
-	۲۰,۷۳۵,۴۰۹	۱,۱۶۴,۵۹۱	۲۱,۹۰۰,۰۰۰

پتروشیمی خلیج فارس

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۳-۹- سود دریافتنی اوراق مشارکت

	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	سود دریافتنی	سود دریافتنی	
	ریال	ریال	
اجاره سامان سه ماهه	۲,۶۰۲,۷۴۵	-	
اجاره ماهان ۲	-	-	
اجاره جویبار سه ماهه	-	-	
اجاره مینا سه ماهه	-	-	
اجاره چادرملو	۱۲,۷۰۰,۱۲۴,۵۱۶	-	
مجتمع نارنجستان ۲	-	-	
سنگ آهن گوهر زمین	-	-	
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۴,۹۹۸,۹۷۵,۸۴۵	-	
	۱۷,۷۰۱,۷۰۳,۱۰۶	-	

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 ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد ، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۲ سال می باشد.

	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹				
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده در پایان دوره مالی	استهلاك طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	مخارج تاسیس
-	۱۲۹,۹۴۵,۲۳۰	۱۲۵,۰۵۴,۷۷۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج نرم افزار
-	۱۲۹,۹۴۵,۲۳۰	۱۲۵,۰۵۴,۷۷۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۷۹,۷۷۱,۴۲۵,۰۹۹	۲۲۰,۵۹۶,۱۲۰,۸۷۸	۱۱-۱ کوتاه مدت ها
۸۷۹,۷۷۱,۴۲۵,۰۹۹	۲۲۰,۵۹۶,۱۲۰,۸۷۸	

۱۱-۱- حساب های سپرده کوتاه مدت به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۸۱۸,۱۴۹,۹۹۲	۶,۶۴۹,۴۶۱,۲۶۱	سپرده کوتاه مدت-۱-۱۲۲۱۴۵-۰۲-کارآفرین
۲۴۳,۲۴۸	۷۶,۷۸۲,۹۳۱	سپرده کوتاه مدت-۱۶۶۶۵۸۰۵۵-تجارت
۶,۱۴۷,۸۷۸,۴۷۰	۱,۷۷۶,۶۴۳	کوتاه مدت-۰۲۰۹۰۳۷۵۳۰۰۰۱-صادرات
۲,۱۴۰,۳۲۷,۴۹۶	۲,۰۱۰,۲۳۶,۳۰۹	کوتاه مدت-۰۲۱۵۵۰۲۰۴۶۰۰۱-ملی
۱۲,۳۰۳,۴۹۰,۷۱۹	۲,۰۳۳,۶۷۹,۷۲۵	کوتاه مدت-۰۵۰۰۱۳۴۲۶۹۶۰۵-کارآفرین
-	۱۶۰,۷۰۰,۴۹۹,۶۵۲	کوتاه مدت-۲۴۰۰۳۹۰۲۳۹۶۰۲-کارآفرین
۳۲۶,۰۸۶,۷۰۰,۵۵۲	-	کوتاه مدت-۱۰۰۱۱۰۰۴۲۲/۵۱-تعاونی اعتبار صالحین
۸۴۴,۰۳۴	-	کوتاه مدت-۱-۵۳۷۱۵۹-۱۰۱۸-۸۱۰-سرمایه
-	۴,۶۸۵,۵۳۱,۶۵۲	کوتاه مدت-۱۰۱۸۸۸۱۵۳۷۱۵۹۱-سرمایه
۵,۰۲۵,۶۱۶	۳,۱۸۹,۳۶۱,۷۸۱	کوتاه مدت-۴۲۰۰۰۰۰۱۵۸۸۳-مسکن
۵۲۹,۲۶۸,۷۶۴,۹۷۲	۴۱,۲۴۸,۷۹۰,۹۲۴	کوتاه مدت-۵۶۸۵۱۰۹۱-رفاه
۸۷۹,۷۷۱,۴۲۵,۰۹۹	۲۲۰,۵۹۶,۱۲۰,۸۷۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	میانی منتهی به	
	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۲۲۴,۳۴۸,۵۹۶	۳,۹۲۹,۸۲۶,۰۴۹	کارمزد مدیر
۳,۷۹۴,۳۶۵,۹۴۲	۱,۲۳۸,۲۸۶,۹۵۲	کارمزد ضامن
۱۶۴,۹۰۰,۳۷۹	۳۴,۲۹۲,۷۳۵	کارمزد متولی
۱۴۷,۶۱۵,۵۷۹	۲۰۴,۷۹۷,۴۸۷	حق الزحمه حسابرس
-	۶۴۰,۸۸۰,۲۶۷	کارمزد ضامن جبران خسارت یا سود
<u>۱۰,۳۳۱,۲۳۰,۴۹۶</u>	<u>۶,۰۴۸,۰۸۳,۴۹۰</u>	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

سال مالی منتهی	دوره مالی میانی	
به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۰,۰۱۶,۸۱۰,۶۲۱	۲۹۰,۷۱۹,۴۴۲	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
<u>۳۰,۰۱۶,۸۱۰,۶۲۱</u>	<u>۲۹۰,۷۱۹,۴۴۲</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۴۵۱,۷۵۱,۱۳۷	۱,۴۹۵,۱۴۴,۶۵۳	ذخیره تصفیه
-	-	ذخیره سود پرداختنی گواهی سپرده عام
-	-	ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده
-	۸۳,۰۳۹,۹۷۵	ذخیره تاسیس و نگهداری
-	-	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
-	-	سازمان امور مالیاتی
۱۹۴,۳۳۶	-	سایر حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران
-	۱۹۴,۳۳۶	وجوه واریزی اشتباه
۱,۴۵۱,۹۴۵,۴۷۳	۱,۵۷۸,۳۷۸,۹۶۴	

۱۵- پیش دریافتها

پیش دریافتها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
مبلغ	مبلغ	نرخ	تاریخ سررسید	
ریال	ریال			
۳,۸۳۵,۶۱۶,۶۰۰	-	۲۰.۰٪	۱۳۹۲/۰۹/۱۱	بلند مدت-۶۱۶۲۵۵۹۹۸۰-تجارت
۲,۳۵۶,۱۶۴,۴۶۰	-	۲۰.۰٪	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	بلند مدت-۶۳۲۴۰۶۰۷۲۱-تجارت
۶,۱۹۱,۷۸۱,۰۶۰	-			

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۶- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۰۳۸,۱۸۳,۰۹۲,۱۱۹	۲,۹۱۷,۷۶۲	۲,۱۰۵,۶۹۲,۶۹۵,۱۵۴	۲,۰۲۱,۷۳۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۱,۲۳۸,۱۵۱,۹۶۸	۳۰,۰۰۰	۳۱,۲۴۵,۸۷۲,۷۷۴	۳۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۳,۰۶۹,۴۲۱,۲۴۴,۰۸۷</u>	<u>۲,۹۴۷,۷۶۲</u>	<u>۲,۱۳۶,۹۳۸,۵۶۷,۹۲۸</u>	<u>۲,۰۵۱,۷۳۲</u>	

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱,۱۴۵,۱۵۰,۷۶۸	-	۲,۲۴۶,۶۳۸,۵۱۹	۱۷-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
-	-	۷۴,۷۹۷,۶۰۴	۱۷-۲	سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
<u>۱,۱۴۵,۱۵۰,۷۶۸</u>	<u>-</u>	<u>۲,۳۲۱,۴۳۶,۱۲۳</u>		

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹						
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
-	-	۱۸,۲۵۴,۲۹۵	۵۴۶,۳۴۵	۵۵۸,۳۶۰	۸۹,۹۱۰,۰۰۰	۱۰۹,۲۶۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	تولید دارو
۱,۱۴۵,۱۵۰,۷۶۸	-	۲,۲۱۹,۳۲۰,۸۹۰	۲۵,۴۵۲,۷۴۸	۲۶,۹۲۸,۹۹۴	۲,۸۱۸,۸۴۷,۳۶۸	۵,۰۹۰,۵۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
-	-	۹۰,۶۳,۳۳۴	۷۴۶,۳۵۰	۷۸۹,۶۳۶	۱۳۸,۶۷۰,۶۸۰	۱۴۹,۲۷۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	رمایه گذاری دارویی تامین
<u>۱,۱۴۵,۱۵۰,۷۶۸</u>	<u>-</u>	<u>۲,۲۴۶,۶۳۸,۵۱۹</u>	<u>۲۶,۷۴۵,۴۴۳</u>	<u>۲۸,۷۱۸,۶۶۰</u>	<u>۳,۰۴۷,۴۲۸,۰۴۸</u>	<u>۵,۳۴۹,۰۸۹,۰۰۰</u>	<u>۹,۰۰۰</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲-۱۷- سود و زیان حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹					
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد خرید	قیمت اسمی	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	(۴,۳۵۶,۰۰۰)	۴,۳۵۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	اوراق اجاره ماهان سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	۴۴,۰۰۰	-	۱۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۵۰,۰۴۴,۰۰۰	۱۰,۴۵۰	اوراق اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	۷۹,۱۰۹,۶۰۴	۱,۴۹۵,۸۹۰,۳۹۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	اوراق اجاره چادر ملو سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	۷۴,۷۹۷,۶۰۴	۱,۵۰۰,۲۴۶,۳۹۶	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به تفکیک به شرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹				نام سهام	
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	خالص ارزش فروش		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
۲۹۴,۹۸۰,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خلیج فارس
(۱,۳۳۵,۱۶۳)	-	-	-	-	-	-	تولید دارو
-	-	(۲,۰۳۶,۱۶۰)	۱۳۵,۰۵۳,۱۸۴	۱۳۳,۰۱۷,۰۲۴	۱۲,۸۰۰	گروه صنعتی پاکشو	
-	-	۶۷,۰۸۹,۲۰۸	۲۰۶,۳۲۳,۳۵۹	۲۷۳,۴۱۲,۵۶۷	۱۸,۵۰۰	تولید برق عسلویه مپنا	
۲۹۳,۶۴۴,۸۹۷	-	۶۵,۰۵۳,۰۴۸	۳۴۱,۳۷۶,۵۴۳	۴۰۶,۴۲۹,۵۹۱	۳۱,۳۰۰		

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹																	
		خالص درآمد سهام	خالص درآمد سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت									
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۲۰,۷۳۵,۴۰۹	۱,۱۶۴,۵۹۱	۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۷۳	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	پتروشیمی خلیج فارس											
-	-	۲۰,۷۳۵,۴۰۹	۱,۱۶۴,۵۹۱	۲۱,۹۰۰,۰۰۰															

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد فروش	ارزش روز	ارزش اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۱۵۶,۳۸۰)	(۱۱۱,۵۸۵,۶۸۵)	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۵/۲۵
(۸۱,۶۳۳,۷۸۰)	(۲۶,۴۷۰,۸۰۰)	-	-	-	-	۱۳۹۴/۱۰/۱۸
(۱۰۹,۶۸۳,۵۴۰)	(۱۵۴,۹۱۶,۱۰۰)	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۳/۲۸
(۲۳,۸۳۳,۷۲۰)	(۳۱,۳۳۹,۴۹۸)	-	-	-	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۱
(۶۵,۴۶۹,۶۰۷)	(۸۰,۸۹۸,۴۸۰)	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۶/۰۱
(۱۰۱,۴۴۸,۱۸۰)	(۱۴۵,۱۴۰,۴۸۰)	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۳/۲۸
-	(۳,۲۱۲,۱۰۰)	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۳/۱۷
(۲۴,۸۱۴,۴۴۰)	(۶۰,۴۹۵,۸۴۰)	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۹/۲۲
(۵۲,۶۷۰,۷۰۰)	(۱۱۲,۲۹۱,۹۲۰)	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۵/۰۵
-	(۱,۵۴۸,۰۰۰)	-	-	-	-	۱۳۹۳/۰۵/۱۱
-	(۱۱,۷۸۵,۶۹۸)	-	-	-	-	۱۳۹۳/۱۰/۲۸
(۶۹,۶۶۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۲۵۶,۶۲۰)	-	-	-	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۳
(۱۲۳,۸۴۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۰۲/۱۴
(۶۴,۶۸۳,۱۸۰)	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۱۰/۰۷
-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۰۷/۰۹
(۷۲۱,۸۸۳,۵۲۷)	(۸۸۹,۹۴۱,۲۲۱)	-	-	-	-	

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت ، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیرتفکیک می شود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۰۲,۰۳۰,۷۵۵,۱۷۳	۹۲,۵۲۱,۲۷۹,۵۳۷	۹۰,۳۸۶,۶۸۷,۳۰۱	سود اوراق مشارکت ۱-۲۱
۵۶۸,۵۱۸,۰۴۵,۱۹۶	۲۹۲,۴۵۹,۴۶۱,۰۲۲	۱۹۴,۷۳۹,۶۵۳,۷۰۱	سود سپرده بانکی
۷۷۰,۵۴۸,۸۰۰,۳۶۹	۳۸۴,۹۸۰,۷۴۰,۵۵۹	۲۸۵,۱۲۶,۳۴۱,۰۰۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱-۲۱- سود اوراق مشارکت به تفکیک به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹				سود متعلقه	
		خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود و زیان ناشی از تغییر ارزش دارائیهها	کارمزد معاملات		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۶۲۰,۸۹۴,۸۵۶	۱۰,۸۳۲,۶۲۴,۹۵۵	۱۳,۳۸۲,۰۰۹	-	۴,۱۵۶,۳۸۰	۱۷,۵۳۸,۳۸۹		اجاره امید سه ماهه
۲۳۴,۶۹۸,۵۹۰	۱۹۸,۴۰۳,۷۶۷	-	-	-	-		مشارکت ایران و شرق
۲,۳۱۰,۹۴۲,۰۲۸	۱,۵۰۰,۵۶۵,۴۹۰	-	-	-	-		مشارکت بعثت
۳,۶۸۶,۹۴۳,۷۵۳	-	۸۲۲,۱۵۲,۹۵۷	۳۲۱,۹۶۶,۰۰۰	۳۹,۷۴۹,۷۵۸	۵۳۹,۹۳۶,۷۱۵		مشارکت بوتان سه ماهه
۹,۸۷۵,۵۰۲,۳۳۵	۳,۳۶۹,۶۰۶,۵۱۰	۲,۳۸۸,۱۱۹,۸۳۱	۳۲۲,۹۳۴,۰۰۰	۴۹,۸۰۶,۹۶۰	۲,۱۱۴,۹۹۲,۷۹۱		اجاره جویبار سه ماهه
۵۶,۶۰۳,۷۵۰	-	-	-	-	-		رایان سایپا ۸۷
۳۶,۶۴۹,۹۴۵,۷۹۴	۱۸,۷۹۱,۷۰۴,۲۴۷	۴,۰۷۳,۶۷۲,۲۱۸	(۳,۸۷۰,۰۰۰)	۱۰۵,۸۱۳,۵۷۲	۴,۱۸۳,۳۵۵,۷۹۰		اجاره سامان سه ماهه
۶,۹۹۹,۰۱۹,۷۸۶	۳,۱۲۳,۶۱۷,۰۰۸	۵۳۵,۰۶۹,۶۳۴	۴۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۹۳۴	۵۲۰,۶۷۰,۵۵۸		اجاره ماهان ۱
۱۴,۳۲۲,۶۱۳,۸۵۵	۴,۴۰۶,۶۱۳,۲۹۸	۲,۱۳۷,۰۹۸,۸۱۲	-	۶۸,۳۸۲,۹۰۰	۲,۲۰۵,۴۸۱,۷۱۲		اجاره ماهان ۲
۲۳,۸۱۲,۷۰۰,۹۹۶	۱۳,۷۱۸,۷۱۹,۸۶۲	۱,۹۶۳,۸۰۲,۴۲۵	-	۵۲,۶۷۰,۷۰۰	۲,۰۱۶,۴۷۳,۱۲۵		مجتمع نارنجستان ۲
۳۴,۳۸۱,۳۱۱,۵۸۹	۱۹,۳۱۵,۱۷۴,۳۳۱	۵۳۵,۸۶۹,۰۴۷	-	۶۶,۴۹۰,۵۰۰	۶۰۲,۳۵۹,۵۴۷		مشارکت نفت فصلی
۴۸۰,۱۱۷,۳۲۹	۴۰۸,۳۷۵,۱۹۲	-	-	-	-		بانک مسکن
۳۰,۲۲۳,۹۰۷,۶۳۶	۱۲,۶۰۶,۵۸۲,۴۱۲	۲,۹۶۲,۲۱۹,۹۵۹	-	۱۰۱,۴۴۸,۱۸۰	۳,۰۶۳,۶۶۸,۱۳۹		مینا
۹,۹۹۹,۵۰۶,۹۳۲	۳,۶۸۱,۷۷۱,۴۱۱	۴۷۴,۵۵۳,۴۵۲	-	۲۴,۸۱۴,۴۴۰	۴۹۹,۳۶۷,۸۹۲		سنگ آهن گهر زمین
۱۸۷,۵۵۳,۶۸۱	۱۸۷,۵۵۳,۶۸۱	-	-	-	-		گواهی سپرده بانک انصار
۸,۷۷۶,۶۳۲,۷۹۴	-	۵۴,۹۲۰,۲۵۶,۷۰۵	(۴۴۳,۵۵۶,۲۲۰)	۱۷۵,۳۰۷,۵۰۰	۵۵,۵۳۹,۱۲۰,۴۲۵		صنایع معدنی خاورمیانه
-	-	۱۹,۵۶۰,۴۹۰,۲۵۲	(۲۶۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۴۲,۵۹۰,۲۵۲		چادرملو
۴۱۱,۹۵۹,۴۶۹	۳۸۰,۰۶۸,۳۸۳	-	-	-	-		سایر
۲۰۲,۰۳۰,۷۵۵,۱۷۳	۹۲,۵۲۱,۲۷۹,۵۳۷	۹۰,۳۸۶,۶۸۷,۳۰۱	(۲۶,۱۲۶,۲۲۰)	۷۳۲,۷۴۱,۸۱۴	۹۱,۱۴۵,۵۵۵,۳۳۵		

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۳۵۰,۱۹۶,۲۳۰	-	۷,۶۵۰,۳۴۲
۳۵۰,۱۹۶,۲۳۰	-	۱۷۲,۷۰۳,۴۱۲
۳۵۰,۱۹۶,۲۳۰	-	۱۸۰,۳۵۳,۷۵۴

سایر درآمدها
تعدیل کارمزد کارگزاری

مربوط به کارمزد ابطال واحد های سرمایه گذاری میباشد.

سایر درآمدها به مبلغ

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۹۸۲,۹۴۳,۸۳۸	۵,۲۸۷,۳۲۸,۰۴۶	۳,۹۳۷,۷۵۲,۴۹۹	هزینه کارمزد مدیر صندوق
۶,۹۶۴,۰۰۱,۰۵۸	۳,۳۷۵,۱۹۰,۸۶۸	۱,۲۳۸,۲۸۶,۹۵۲	هزینه کارمزد ضامن نقد شونددگی
۳۳۷,۰۶۵,۰۵۳	۱۷۶,۲۴۴,۲۷۲	۱۱۱,۹۹۸,۴۴۶	هزینه کارمزد متولی
۱۰۱,۸۶۸,۲۳۶	۴۲,۵۴۶,۶۱۲	۵۷,۱۸۱,۹۰۸	هزینه حق الزحمه حسابرس
-	-	۱,۲۳۸,۲۸۶,۹۵۲	هزینه کارمزد ضامن جبران خسارت یا سود
۱۸,۳۸۵,۸۷۸,۱۸۵	۸,۸۸۱,۳۰۹,۷۹۸	۶,۵۸۳,۵۰۶,۷۵۷	

۲۴- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۸۷۰,۵۳۴,۶۹۸	۴۲۱,۹۱۳,۳۶۷	۴۳,۳۹۳,۵۱۶	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۱۲۷,۱۱۸,۷۰۰	۱۲۷,۱۱۸,۷۰۰	-	هزینه های تأسیس
۳۵۸,۳۸۹,۹۵۶	۱۳۱,۴۷۷,۲۵۴	۱۲۵,۰۵۴,۷۷۰	هزینه نرم افزار
۲۷۶,۲۵۰	۲۲۱,۲۵۰	۳۰۲,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۳۵۶,۳۱۹,۶۰۴	۶۸۰,۷۳۰,۵۷۱	۱۶۸,۷۵۰,۲۸۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۷۰۶,۴۴۳,۸۸۶	۷۰۶,۴۴۳,۸۸۶	۴۳۲,۷۶۵,۹۱۳	تعدیلات
-	-	۴۲,۲۲۳,۱۰۴,۲۲۰	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
-	-	(۱,۴۱۷,۵۲۴,۹۳۶,۴۱۴)	سود تقسیمی
۷۰۶,۴۴۳,۸۸۶	۷۰۶,۴۴۳,۸۸۶	(۱,۳۷۴,۸۶۹,۰۶۶,۲۸۱)	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سال مالی میانی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹					
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نام	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۰.۰۴۴٪	۱,۵۰۰	۰.۰۴۵٪	۱,۵۰۰	۰.۰۴۴٪	۱,۵۰۰	ممتاز	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۸۳۰٪	۲۸,۵۰۰	۰.۸۵۳٪	۲۸,۵۰۰	۰.۸۳۰٪	۲۸,۵۰۰	ممتاز	بانک کارآفرین	ضامن صندوق	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۴۴٪	۱,۵۰۴	۰.۰۰۰٪	-	۰.۰۴۴٪	۱,۵۰۴	عادی	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲۰٪	۷۰۰	۰.۰۲۱٪	۷۰۰	۰.۰۲۰٪	۷۰۰	عادی	بیمه کارآفرین	وابسته به ضامن	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۱.۰۲۰٪	۳۵,۰۱۷	۱.۰۴۸٪	۳۵,۰۱۷	۱.۰۲۰٪	۳۵,۰۱۷	عادی	بانک کارآفرین	ضامن صندوق	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰٪	-	۱.۶۴۰٪	۵۴,۸۰۹	۰.۰۰۰٪	-	عادی	سرمایه گذاری بانک کارآفرین	وابسته به ضامن	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰٪	-	۰.۱۲۰٪	۴,۰۰۰	۰.۰۰۰٪	-	عادی	بیمه کارآفرین اصفهان	وابسته به ضامن	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۳.۸۵۷٪	۱۳۲,۴۴۶	۱.۱۰۷٪	۳۶,۹۸۷	۰.۰۰۰٪	-	عادی	صرافی کارآفرین	وابسته به ضامن	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۳۷۷٪	۱۲,۹۳۰	۰.۱۶۹٪	۵,۶۳۵	۰.۳۷۷٪	۱۲,۹۳۰	عادی	عصر امین کارآفرین	وابسته به ضامن	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۲٪	۶۰	۰.۰۰۲٪	۶۰	۰.۰۰۲٪	۶۰	عادی	مدیر اجرایی صندوق	مدیر اجرایی صندوق	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۲٪	۶۰	۰.۰۰۲٪	۶۰	۰.۰۰۲٪	۶۰	عادی	مدیر اجرایی صندوق	مدیر اجرایی صندوق	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۲٪	۶۰	۰.۰۰۲٪	۶۰	۰.۰۰۲٪	۶۰	عادی	مدیر اجرایی صندوق	مدیر اجرایی صندوق	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۶.۳۰٪	۲۱۲,۷۷۷	۵.۰۱٪	۱۶۷,۳۳۸	۲.۳۴٪	۸۰,۳۳۱		عزت الله صیاد نیا		

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.