

# صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

## صورت‌های مالی

دوره سال منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ 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
۹-۲۲	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 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 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 ۱۳۹۲/۰۷/۲۹ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

#### با سپاس

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

**صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین**  
**صورت خالص داراییها**  
**در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲**

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
<b>دارایی ها:</b>		
-	۳,۲۱۵,۴۹۴,۹۰۰	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷۹۸,۰۱۰,۵۲۰,۵۹۳	۹۵۰,۲۳۹,۷۵۸,۲۵۸	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵,۳۹۶,۲۳۹,۳۱۸	۲۴,۷۴۶,۶۶۹,۶۵۳	۸ حسابهای دریافتنی
۳۶۱,۸۶۴,۴۲۶	-	۹ سایر دارایی ها
۵۳۲,۲۵۸,۶۲۱,۶۹۰	۸۷۹,۷۷۱,۴۲۵,۰۹۹	۱۰ موجودی نقد
<u>۲,۹۹۱,۰۲۷,۲۴۶,۰۲۷</u>	<u>۳,۱۱۷,۵۰۳,۳۴۷,۹۱۰</u>	جمع دارایی ها
<b>بدهی ها</b>		
-	۹۰,۳۳۶,۱۷۳	۱۱ جاری کارگزاران
۵,۱۲۱,۹۰۸,۵۸۳	۱۰,۳۳۱,۲۳۰,۴۹۶	۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق
۱۱,۶۴۳,۶۵۱,۱۹۵	۳۰,۰۱۶,۸۱۰,۶۲۱	۱۳ بدهی به سرمایه گذاران
۲,۴۸۴,۲۵۴,۹۶۸	۱,۴۵۱,۹۴۵,۴۷۳	۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۲,۱۲۳,۴۴۱,۸۷۰	۶,۱۹۱,۷۸۱,۰۶۰	۱۵ پیش دریافتها
<u>۴۱,۳۷۳,۲۵۶,۶۱۶</u>	<u>۴۸,۰۸۲,۱۰۳,۸۲۳</u>	جمع بدهی ها
<u>۲,۹۴۹,۶۵۳,۹۸۹,۴۱۱</u>	<u>۳,۰۶۹,۴۲۱,۲۴۴,۰۸۷</u>	۱۶ <b>خالص دارایی ها</b>
۲,۸۳۲,۵۶۱	۲,۹۴۷,۷۶۲	تعداد واحد های سرمایه گذاری
۱,۰۴۱,۳۳۸	۱,۰۴۱,۲۷۲	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره سال منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
(ریال)	(ریال)		
-	۱,۱۴۵,۱۵۰,۷۶۸	۱۷	سود ( زیان ) فروش اوراق بهادار
-	۲۹۳,۶۴۴,۸۹۷	۱۸	سود ( زیان ) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۶۰۹,۷۰۴,۳۵۱)	(۷۲۱,۸۸۳,۵۲۷)	۱۹	سود ( زیان ) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی
۴۶۹,۹۹۴,۰۲۹,۲۴۱	۷۷۰,۵۴۸,۸۰۰,۳۶۹	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	۳۵۰,۱۹۶,۲۳۰	۲۱	سایر درآمدها
<u>۴۶۹,۳۸۴,۳۲۴,۸۹۰</u>	<u>۷۷۱,۶۱۵,۹۰۸,۷۳۷</u>		جمع درآمدها
			<b>هزینه ها:</b>
۱۱,۹۳۸,۴۸۱,۵۵۷	۱۸,۳۸۵,۸۷۸,۱۸۵	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
۱,۳۶۸,۱۴۳,۴۸۴	۱,۳۵۶,۳۱۹,۶۰۴	۲۳	سایر هزینه ها
<u>۱۳,۳۰۶,۶۲۵,۰۴۱</u>	<u>۱۹,۷۴۲,۱۹۷,۷۸۹</u>		جمع هزینه ها
<u>۴۵۶,۰۷۷,۶۹۹,۸۴۹</u>	<u>۷۵۱,۸۷۳,۷۱۰,۹۴۸</u>		سود (زیان) خالص
۱۵٪	۲۴٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

### صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		یادداشت	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
۱,۴۸۲,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۲,۹۶۷	۲,۹۴۹,۶۵۳,۹۸۹,۴۱۱	۲,۸۳۲,۵۶۱		خالص دارایی ها ( واحدهای سرمایه گذاری ) اول دوره
۵,۹۸۳,۷۰۷,۷۵۴,۹۰۸	۵,۸۵۲,۶۲۱	۵,۵۲۰,۸۹۹,۹۷۲,۱۰۳	۵,۲۸۱,۷۹۴		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴,۹۷۳,۵۵۴,۵۸۲,۵۷۹)	(۴,۵۰۳,۰۲۷)	(۶,۱۵۳,۷۱۲,۸۷۲,۲۶۱)	(۵,۲۶۶,۵۹۳)		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۴۵۶,۰۷۷,۶۹۹,۸۴۹	-	۷۵۱,۸۷۳,۷۱۰,۹۴۸	-		سود ( زیان ) خالص دوره
۴۵۶,۱۱۷,۲۳۳	-	۷۰۶,۴۴۳,۸۸۶	-	۲۴	تعدیلات
<u>۲,۹۴۹,۶۵۳,۹۸۹,۴۱۱</u>	<u>۲,۸۳۲,۵۶۱</u>	<u>۳,۰۶۹,۴۲۱,۲۴۴,۰۸۷</u>	<u>۲,۹۴۷,۷۶۲</u>		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 ۳۱ شهریور 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 ارایه درخواست صورت می گیرد. ضامن صندوق پرداخت وجوه سرمایه گذران 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 [www.karafarinfunds.com](http://www.karafarinfunds.com) مطالعه کنند. برای دریافت اطلاعات مربوط به عملکرد گذشته صندوق نیز می توانید به بخش بازدهی ، خالص ارزش دارائیهها 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 بیات رایان
متولی	موسسه حسابرسی فاطر

**صندوق مشترک سرمایه گذاری کارآفرین**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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.

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

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 و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان وصال شیرازی ، خیابان بزرگمهر غربی، کوی اسکو، شماره 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

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

## صندوق مشترک سرمایه گذاری کارآفرین

### یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

حسابرس صندوق ، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ با شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران ، خیابان ایرانشهر شمالی ، نبش کریم خان زند پلاک ۲۴۳ طبقه دوم .

#### 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 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.

##### ۴-۳- 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:

## صندوق مشترک سرمایه گذاری کارآفرین

### یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال ، با ارائه مدارک مثبت و تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰/۳ درصد از خالص ارزش روز داراییهای صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰/۰۱ درصد از خالص ارزش روز داراییهای صندوق، حداقل ۱۵۰ میلیون ریال تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰/۱ درصد از خالص ارزش روز داراییهای صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۱۰ 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 ۲۵۵ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق. همچنین مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال بابت راه‌اندازی نرم‌افزار جدید مورد تصویب قرار گرفت
هزینه‌های انتقال داده‌ها و اطلاعات به نرم‌افزار جدید	مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال می‌باشد که می‌بایست طی ۲ سال از محل دارایی صندوق پرداخت گردد.

#### 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.

## صندوق مشترک سرمایه گذاری کارآفرین

### یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

#### 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 می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است ، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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:

۱۳۹۱/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۰۶/۳۱					
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	کارمزد خرید	بهای خرید	صنعت
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰.۰۰٪	-	۰.۱۰٪	۳,۱۲۶,۴۹۳,۸۹۰	۲,۸۳۱,۵۱۳,۸۳۰	۱۲,۶۶۶,۴۶۲	۲,۸۱۸,۸۴۷,۳۶۸	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۸۹,۰۰۱,۰۱۰	۹۰,۳۳۶,۱۷۳	۴۲۶,۱۷۳	۸۹,۹۱۰,۰۰۰	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	-	۰.۱۰٪	۳,۲۱۵,۴۹۴,۹۰۰	۲,۹۲۱,۸۵۰,۰۰۳	۱۳۰,۹۲۶,۳۵	۲,۹۰۸,۷۵۷,۳۶۸	

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

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶_۱
۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

#### ۱-۶- 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:

۱۳۹۱/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۰۶/۳۱				
درصد از کل دارائیهها	مبلغ اسمی	درصد از کل دارائیهها	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد	ریال	درصد	ریال			
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۲۴	بلند مدت-۰۴۰۲۹۷۳۴۱۴۰۰۴-صادرات
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۲۴	بلند مدت-۰۴۰۲۹۷۳۷۱۱۰۰۸-صادرات
۱.۸۴٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۶٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۸	بلند مدت-۰۴۰۳۱۱۵۱۵۱۰۰۸-صادرات
۳.۳۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۱٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴.۰٪	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	بلند مدت-۰۴۰۸۷۶۸۴۳۹۰۰۰-ملی
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۲۲	بلند مدت-۱-۱۵۷-۹۵۶-۵۶۱۶۲۶۳-اقتصاد نوین
۱.۰۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۶٪	۱۳۹۱/۱۰/۰۷	بلند مدت-۱۰-۸۹۴۷۰۷۵-۹۸۶-۶۳۳۷-موسسه اعتباری مهر
۱.۳۴٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۸٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۶/۰۶	بلند مدت-۱۸۰۰۱۲۴۴۸۴۶۰۰۶-کارآفرین
۰.۶۷٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۴٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۶/۰۶	بلند مدت-۱۸۰۰۱۲۴۵۱۱۶۰۰۵-کارآفرین
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۲۷	بلند مدت-۱۸۰۰۱۳۵۶۶۷۶۰۰۷-کارآفرین
۰.۶۷٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۴٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۰۴	بلند مدت-۱۸۰۰۱۳۷۰۴۸۶۰۰۷-کارآفرین

# صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

## یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد از کل دارائیهها	مبلغ اسمی	درصد از کل دارائیهها	مبلغ اسمی			
درصد	ریال	درصد	ریال			
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۰۷	بلند مدت-۱۸۰۰۱۳۸۱۰۴۶۰۸-کارآفرین
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۱۴	بلند مدت-۱۸۰۰۱۳۹۹۹۷۶۰۰-کارآفرین
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۱۴	بلند مدت-۱۸۰۰۱۳۹۹۹۸۶۰۲-کارآفرین
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۱۴	بلند مدت-۱۸۰۰۱۴۰۰۲۳۶۰۰-کارآفرین
۰.۶۷٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۹/۰۲	بلند مدت-۱۸۰۰۱۴۶۱۲۹۶۰۰-کارآفرین
۱.۰۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۶٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۹/۰۵	بلند مدت-۱۸۰۰۱۴۶۶۰۵۶۰۰-کارآفرین
۰.۶۷٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۱۱/۱۳	بلند مدت-۱۸۰۰۱۶۶۹۸۶۰۴-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۰.۶۴٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۶/۱۱/۰۳	بلند مدت-۱۸۰۰۲۹۴۸۷۶۶۰۲-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۶/۲۴	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۵۹۰۲۶۰۶-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۰.۶۴٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۶/۲۵	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۶۰۹۸۶۰۰-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۶/۲۵	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۶۱۰۱۶۰۹-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۶/۲۴	بلند مدت-۲۸۰۰۳۷۵۸۹۶۶۰۳-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۰.۶۴٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۳/۰۶/۲۵	بلند مدت-۲۸۰۰۳۷۶۳۷۲۶۰۴-کارآفرین
۳.۳۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۲۸	بلند مدت-۱۵۷-۹۵۶-۵۶۱۶۲۶۳-اقتصاد نوین
۳.۳۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	بلند مدت-۱۵۷-۹۵۶-۵۶۱۶۲۶۳-اقتصاد نوین
۱.۰۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۳۹۵/۰۹/۰۵	بلند مدت-۱۵۷-۹۵۶-۵۶۱۶۲۶۳-اقتصاد نوین
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۳.۰٪	۱۳۹۵/۰۹/۰۸	بلند مدت-۱۵۷-۹۵۶-۵۶۱۶۲۶۳-اقتصاد نوین
۳.۳۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۷۳٪	۳۳۴,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۲/۰۳/۱۴	بلند مدت-۵۴/۷۸۵۶-مسکن
۰.۰۰٪	-	۳.۲۱٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰٪	۱۳۹۲/۰۹/۱۱	بلند مدت-۶۱۶۲۵۵۹۹۸۰-تجارت
۰.۰۰٪	-	۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰٪	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	بلند مدت-۶۳۲۴۰۶۰۷۲۱-تجارت
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۱۱/۱۰	بلند مدت-۹۱۵-۱۳۸۹-۸-پارسیان
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۱۰/۱۸	بلند مدت-۸۶/۱۰۰۱۳۲۶۱-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۶۷٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۱۰/۱۸	سپرده بلند مدت -۱۰۰۰۰۳۶۱۰۸۷-تعاونی اعتبار عسگریه
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۰/۲۳	گواهی سپرده ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۱ بانک سرمایه
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۳	گواهی سپرده ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۲ بانک سرمایه
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۵	گواهی سپرده ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۳ بانک سرمایه
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۷	گواهی سپرده ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۴ بانک سرمایه
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۱۲	گواهی سپرده ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۵ بانک سرمایه
۰.۶۷٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۶٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۱۶-۸۹۴۷۰۷۵-۹۸۶-۶۳۱۵-موسسه اعتباری مهر
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۶٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۱۷-۹۸۶۸۹۴۷۰۷۵-۶۳۱۴-موسسه اعتباری مهر
۰.۶۷٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۶٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۲۰-۸۹۴۷۰۷۵-۹۸۶-۶۳۳۵-موسسه اعتباری مهر
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۸۶/۱۰۰۱۴۴۴۵۷-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۸۶/۱۰۰۱۴۴۵۳-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۸۶/۱۰۰۱۴۴۶۴-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۸۶/۱۰۰۱۴۴۷۵-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۸۶/۱۰۰۱۴۴۸۶-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۷/۲۵	بلند مدت-۸۶/۱۰۰۱۴۵۱۰-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۷/۲۵	بلند مدت-۸۶/۱۰۰۱۴۵۲۱-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۷/۲۵	بلند مدت-۸۶/۱۰۰۱۴۵۳۲-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۷/۲۵	بلند مدت-۸۶/۱۰۰۱۴۵۴۳-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۱۱	سپرده بلند مدت -۱۰۰۰۰۲۶۴۲۸۹-عاونی اعتبار عسگریه
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۱۱	سپرده بلند مدت -۱۰۰۰۰۲۶۴۲۹۷-تعاونی اعتبار عسگریه
۵۵.۰۰٪	۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰.۴٪	۱,۲۵۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰			

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
یادداشت	ریال	ریال
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی	-	-
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷_۱	۷۹۸,۰۱۰,۵۲۰,۵۹۳
	۹۵۰,۲۳۹,۷۵۸,۲۵۸	۷۹۸,۰۱۰,۵۲۰,۵۹۳
	<u>۹۵۰,۲۳۹,۷۵۸,۲۵۸</u>	<u>۷۹۸,۰۱۰,۵۲۰,۵۹۳</u>

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

۱۳۹۱/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۰۶/۳۱								
درصد خالص ارزش	درصد خالص ارزش	ارزش روز	ارزش دفتری	سود متعلقه	ارزش اسمی دفتری	نرخ سود	تاریخ سررسید			
فروش به کل دارایی ها	فروش به کل دارایی ها	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۳٪	۱۰۰,۶۷۱,۳۴۰,۷۹۷	۰٪	۵,۴۷۱,۲۴۴,۷۸۸	۴,۱۵۶,۳۸۰	۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۷۵,۵۸۱,۱۶۸	۱۰۵,۵۸۱,۱۶۸	۲۰	۱۳۹۲/۰۵/۲۵	اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد
۱٪	۳۵,۵۶۵,۲۵۹,۳۹۷	۴٪	۱۰۰,۶۶۸,۶۲۱,۴۷۷	۸۱,۶۲۳,۷۸۰	۱۰۵,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۷۵۰,۳۵۵,۲۵۷	۴,۲۸۰,۳۵۵,۲۵۷	۲۰	۱۳۹۲/۰۱/۱۸	اجاره جویبار سه ماهه ۲۰ درصد
۶٪	۱۸۴,۴۵۵,۲۷۲,۴۴۵	۵٪	۱۴۱,۸۲۱,۸۷۵,۸۳۹	۱۰۰,۹۸۳,۵۴۰	۱۴۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۹۳۱,۵۵۹,۳۷۹	۳۲۱,۵۵۹,۳۷۹	۲۰	۱۳۹۲/۰۳/۲۸	اجاره نسلان سه ماهه ۲۰ درصد
۰٪	۹,۳۵۱,۵۱۲,۱۴۲	۱٪	۳۰,۹۱۶,۸۰۴,۱۴۹	۲۳,۸۲۳,۷۲۰	۳۰,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۴۰,۶۲۷,۸۶۹	۱۶۰,۶۲۷,۸۶۹	۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۱	اجاره ماهان ۱
۰٪	۷,۱۹۶,۸۰۲,۹۵۹	۳٪	۸۹,۶۸۷,۶۴۱,۳۵۲	۶۸,۳۸۵,۱۵۷	۸۸,۳۵۲,۹۱۵,۵۵۰	۸۹,۷۵۳,۱۱۰,۹۵۹	۱,۴۰۳,۱۱۰,۹۵۹	۲۰	۱۳۹۲/۰۶/۰۱	اجاره ماهان ۲
۳٪	۱۰۰,۱۷۰,۹۰۱,۲۷۹	۴٪	۱۳۱,۱۷۳,۴۷۵,۸۷۵	۱۰۰,۱۴۸,۱۸۰	۱۳۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۲۷۴,۹۲۴,۰۵۵	۲۰۴,۹۲۴,۰۵۵	۲۰	۱۳۹۲/۰۳/۲۸	اجاره مینا ۲ ماهه ۲۰ درصد
۰٪	۴,۱۷۷,۱۷۸,۲۹۸	۰٪	-	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۲/۰۳/۱۷	اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد
۰٪	-	۱٪	۳۲,۱۸۵,۶۷۴,۸۵۰	۲۴,۸۱۴,۴۴۰	۳۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۱۰,۰۸۹,۲۹۰	۱۵۰,۴۸۹,۲۹۰	۲۰	۱۳۹۲/۰۹/۲۲	سنگ آهن گهر زمین (سهامی خاص)
۵٪	۱۴۰,۱۶۲,۶۱۳,۹۷۶	۳٪	۷۰,۰۸۱,۵۳۳,۵۳۶	۵۲,۶۷۰,۷۰۰	۶۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۱۳۴,۵۲۴,۲۳۶	۲۰,۸۴۵,۲۴,۲۳۶	۲۰	۱۳۹۲/۰۵/۰۵	مجمع تازنجستان ۲
۰٪	۲۰,۵۲,۶۲۷,۹۷۷	۰٪	-	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۲/۰۵/۱۱	مشارکت ایران و شرق
۱٪	۱۵,۷۴۹,۲۹۲,۹۴۹	۰٪	-	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۲/۰۱/۲۸	مشارکت بعثت
۰٪	-	۳٪	۸۷,۴۱۷,۷۰۹,۳۱۰	۶۶,۶۸۳,۱۸۰	۸۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۸۲,۳۹۲,۳۹۰	۳,۹۱۲,۳۹۲,۳۹۰	۲۰	۱۳۹۲/۰۱/۰۷	مشارکت بوتان ۲ ماهه ۲۰ درصد
۰٪	-	۵٪	۱۶۱,۵۰۰,۲۶۶,۳۴۶	۱۲۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۶۲۳,۸۷۶,۶۲۶	۱,۶۲۳,۸۷۶,۶۲۶	۲۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴	صنایع معدنی خاورمیانه
۷٪	۱۹۶,۹۱۸,۷۰۸,۲۸۴	۳٪	۹۰,۳۰۵,۶۴۰,۵۴۶	۶۹,۶۶۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۳۷۵,۳۰۰,۵۴۶	۳۷۵,۳۰۰,۵۴۶	۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۳	مشارکت نفت فطلی ۲۰ درصد
۲۷٪	۷۹۸,۰۱۰,۵۲۰,۵۹۳	۳۰٪	۹۵۰,۲۳۹,۷۵۸,۲۵۸	۷۴۴,۷۹۹,۰۷۷	۹۲۶,۴۲۲,۹۱۵,۵۵۰	۹۵۰,۹۶۱,۶۴۱,۷۸۵	۱۴,۵۲۱,۶۴۱,۷۸۵	۲۰	۹۲۶,۴۲۲,۹۱۵,۵۵۰	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

#### ۸- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	یادداشت
۱۵,۳۹۶,۲۳۹,۳۱۸	۲۴,۷۴۶,۶۶۹,۶۵۳	۱۷,۶۱۹,۹۱۸	۲۴,۷۶۴,۲۸۹,۵۷۱	۸-۱
۱۵,۳۹۶,۲۳۹,۳۱۸	۲۴,۷۴۶,۶۶۹,۶۵۳	۱۷,۶۱۹,۹۱۸	۲۴,۷۶۴,۲۸۹,۵۷۱	سود دریافتنی سپرده های بانکی

#### ۸-۱- سود دریافتنی سپرده های بانکی

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

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱					
سود تنزیل شده	سود تنزیل شده	هزینه تنزیل	سود تنزیل نشده	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۵,۷۲۶,۹۱۳	-	-	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۱۱/۱۳	بلند مدت-۰۴-۲۹۷۳۴۱۴۰۰۴-صادرات
۸۵,۷۲۶,۹۱۳	-	-	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۱۱/۱۳	بلند مدت-۰۴-۲۹۷۳۷۱۱۰۰۸-صادرات
۱۱۱,۰۰۹,۰۸۶	۱۳۰,۳۶۴,۸۳۸	۲,۲۳۷,۸۹۸	۱۳۲,۶۰۲,۷۳۶	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۸	بلند مدت-۰۴-۳۱۱۵۱۵۱۰۰۸-صادرات
۲۴۸,۵۶۰,۵۵۳	-	-	-	۲۳.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۲۲	بلند مدت-۱-۱۶۲۶۳-۱-۱۵۷-۹۵۶-اقتصاد نوین
۴۲۴,۳۱۷,۱۴۵	-	-	-	۲۱.۶٪	۱۳۹۱/۱۰/۰۷	بلند مدت-۱۰-۷۵-۸۹۴۷۰-۹۸۶-۶۳۳۷-موسسه اعتباری مهر
۳۳۰,۸۰۸,۹۰۴	-	-	-	۲۱.۶٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۱۶-۷۵-۸۹۴۷۰-۹۸۶-۶۳۱۵-موسسه اعتباری مهر
۱۶۵,۴۰۴,۴۵۲	-	-	-	۲۱.۶٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۱۷-۷۵-۹۸۶۸۹۴۷۰-۶۳۱۴-موسسه اعتباری مهر
۱۸۵,۷۰۵,۶۸۴	-	-	-	۲۳.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۲۸	بلند مدت-۲-۱۶۲۶۳-۲-۱۵۷-۹۵۶-اقتصاد نوین
۳۳۰,۸۰۸,۹۰۴	-	-	-	۲۱.۶٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۲۰-۷۵-۸۹۴۷۰-۹۸۶-۶۳۳۵-موسسه اعتباری مهر
۶۱,۸۲۲,۴۸۰	-	-	-	۲۳.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	بلند مدت-۳-۱۶۲۶۳-۳-۱۵۷-۹۵۶-اقتصاد نوین
۴۸۹,۹۵۸,۲۵۱	-	-	-	۲۳.۰٪	۱۳۹۵/۰۹/۰۵	بلند مدت-۴-۱۶۲۶۳-۴-۱۵۷-۹۵۶-اقتصاد نوین
۷۲۱,۰۰۴,۴۵۹	-	-	-	۲۳.۰٪	۱۳۹۵/۰۹/۰۸	بلند مدت-۵-۱۶۲۶۳-۵-۱۵۷-۹۵۶-اقتصاد نوین
۱,۰۷۰,۵۵۷,۸۴۳	۸,۱۷۵,۸۳۷,۵۶۴	۵,۱۵۵,۱۴۶	۸,۱۸۰,۹۹۲,۷۱۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۲/۰۲/۱۴	بلند مدت-۵۴/۷۸۵۶-مسکن
۶۰۰,۶۳۳,۸۸۴	-	-	-	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۱۱/۱۰	بلند مدت-۸-۱۳۸۹-۹۱۵-پارسیان
-	۹۱۲,۴۷۵,۸۷۱	۵۳۷,۸۰۳	۹۱۳,۰۱۳,۶۷۴	۲۲.۰٪	۱۳۹۳/۱۰/۲۳	بلند مدت - ۱-۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-سرمایه
-	۹۱۲,۴۷۵,۸۷۱	۵۳۷,۸۰۳	۹۱۳,۰۱۳,۶۷۴	۲۲.۰٪	۱۳۹۳/۱۰/۲۳	بلند مدت - ۲-۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-سرمایه
-	۹۱۲,۴۷۵,۸۷۱	۵۳۷,۸۰۳	۹۱۳,۰۱۳,۶۷۴	۲۲.۰٪	۱۳۹۳/۱۰/۲۳	بلند مدت - ۳-۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-سرمایه
-	۹۱۲,۴۷۵,۸۷۱	۵۳۷,۸۰۳	۹۱۳,۰۱۳,۶۷۴	۲۲.۰٪	۱۳۹۳/۱۰/۲۳	بلند مدت - ۴-۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-سرمایه
-	۹۱۲,۴۷۵,۸۷۱	۵۳۷,۸۰۳	۹۱۳,۰۱۳,۶۷۴	۲۲.۰٪	۱۳۹۳/۱۰/۲۳	بلند مدت - ۵-۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-سرمایه
-	۴,۰۹۳,۰۳۲	۱۶,۵۵۱	۴,۱۰۹,۵۸۳	۲۱.۰٪	۱۳۹۳/۰۶/۲۴	بلند مدت - ۰۸-۱۸۰۰۱۳۸۱۰۴۶۰۸-کارآفرین
-	۲,۱۷۵,۳۸۰	۱۶,۳۹۳	۲,۱۹۱,۷۷۳	۲۱.۰٪	۱۳۹۳/۰۶/۲۵	بلند مدت - ۰۴-۱۸۰۰۱۶۱۶۹۸۶۰۴-کارآفرین
۹۱۴,۳۹۷,۶۱۲	-	-	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۱۰/۱۸	بلند مدت-۱۰۰۱۳۲۶۱-۸۶/۱۰۰-تعاونی اعتبار صالحین
۱۹۰,۶۲۴,۶۷۸	-	-	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۱۰۰۱۴۴۵۷-۸۶/۱۰۰-تعاونی اعتبار صالحین

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱				تاریخ سررسید	
سود تنزیل شده	سود تنزیل شده	هزینه تنزیل	سود تنزیل نشده	نرخ سود	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۹۰,۶۲۴,۶۷۸	-	-	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۱۴۴۵۳-۸۶/۱۰۰۱۴۴۵۳-تعاونی اعتبار صالحین
۱۹۰,۶۲۴,۶۷۸	-	-	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۱۴۴۶۴-۸۶/۱۰۰۱۴۴۶۴-تعاونی اعتبار صالحین
۱۹۰,۶۲۴,۶۷۸	-	-	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۱۴۴۷۵-۸۶/۱۰۰۱۴۴۷۵-تعاونی اعتبار صالحین
۱۹۰,۶۲۴,۶۷۸	-	-	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۱۴۴۸۶-۸۶/۱۰۰۱۴۴۸۶-تعاونی اعتبار صالحین
۱۸۸,۱۵۰,۹۰۲	-	-	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۷/۲۵	بلند مدت-۱۴۵۱۰-۸۶/۱۰۰۱۴۵۱۰-تعاونی اعتبار صالحین
۱۸۸,۱۵۰,۹۰۲	-	-	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۷/۲۵	بلند مدت-۱۴۵۲۱-۸۶/۱۰۰۱۴۵۲۱-تعاونی اعتبار صالحین
۱۸۸,۱۵۰,۹۰۲	-	-	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۷/۲۵	بلند مدت-۱۴۵۳۲-۸۶/۱۰۰۱۴۵۳۲-تعاونی اعتبار صالحین
۱۸۸,۱۵۰,۹۰۲	-	-	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۷/۲۵	بلند مدت-۱۴۵۴۳-۸۶/۱۰۰۱۴۵۴۳-تعاونی اعتبار صالحین
۱۲۰,۵۴۷,۹۴۰	-	-	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۱۱	سپرده بلند مدت -۱۰۰۰۰۰۲۶۴۲۸۹-عاونی اعتبار عسگریه
۱۲۰,۵۴۷,۹۴۰	-	-	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۱۱	سپرده بلند مدت -۱۰۰۰۰۰۲۶۴۲۹۷-تعاونی اعتبار عسگریه
۱۵۵,۰۱۲,۰۱۰	-	-	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۱۰/۱۸	سپرده بلند مدت -۱۰۰۰۰۰۳۶۱۰۸۷-تعاونی اعتبار عسگریه
-	۱,۵۶۴,۸۷۳	۶۰۰	۱,۵۶۵,۴۷۳	۱۴.۰٪	-	سپرده کوتاه مدت-۱۶۶۶۵۸۰۵۵-ملی
-	-	-	-	۷.۰٪	-	سپرده کوتاه مدت-۱۶۶۶۵۸۰۵۵-تجارت
۱,۰۵۶	-	-	-	۷.۰٪	-	سپرده کوتاه مدت-۲۴۲۶۰۷۰۷-تجارت
۸,۰۶۸	-	-	-	۹.۰٪	-	سپرده کوتاه مدت-۸۷۲۸۲۹۴-مسکن
۶۵۵	۳۱۴,۱۲۳	۹۵	۳۱۴,۲۱۸	۲۳.۰٪	-	سپرده کوتاه مدت-۱۵۸۸۳-۴۲۰۰۰۰-مسکن
۷,۴۳۰,۵۱۸,۵۳۹	۴,۹۷۳,۲۶۶	۹,۵۵۶	۴,۹۸۲,۸۲۲	۲۲.۰٪	-	کوتاه مدت-۲۰۹۰۳۷۵۳۰۰۱-صادرات
-	۱۰,۸۵۹,۳۴۳,۸۰۷	۶,۸۴۷,۱۸۹	۱۰,۸۶۶,۱۹۰,۹۹۶	۲۳.۰٪	-	کوتاه مدت - ۵۶۸۵۱۰۹۱ - رفاه کارگران
-	۱,۰۰۴,۷۴۳,۲۷۴	۶۴۷,۳۰۶	۱,۰۰۵,۳۹۰,۵۸۰	۱۸.۵٪	-	کوتاه مدت-۱۰۰۱۱۰۰۴۲۲/۵۱-صالحین
۳,۷۰۸,۷۷۸	-	-	-	۱۸.۵٪	-	کوتاه مدت-۱۰۰۱۵۴۲۱۵۱-صالحین
۳۴۳,۵۳۶	-	-	-	۷.۰٪	-	کوتاه مدت-۱-۴۱۶۳-۸۱۰-پارسپان
۳,۷۱۹	۸۸۰,۱۴۱	۱۶۹	۸۸۰,۳۱۰	۷.۰٪	-	کوتاه مدت-۱-۵۳۷۱۵۹-۱۰۱۸-۸۱۰-سرمایه
۲۳,۶۹۱,۴۶۶	-	-	-	۱۲.۰٪	-	کوتاه مدت-۱-۵۶۱۶۲۶۳-۸۵۰-۱۵۷-اقتصاد نوین
۵۰۱,۹۹۶	-	-	-	۱۸.۰٪	-	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۰۲۸۵۸۷۷-موسسه مالی و اعتباری عسگریه
۲۳۵,۹۱۲	-	-	-	۱۸.۰٪	-	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۰۳۰۲۵۹۱-موسسه مالی و اعتباری عسگریه
۸,۹۴۷,۵۳۱	-	-	-	۱۸.۵٪	-	کوتاه مدت-۱۹-۸۲۴-۸۹۴۷۰۷۵-۶۳۱۵-موسسه اعتباری مهر
<b>۱۵,۳۹۶,۲۳۹,۳۱۸</b>	<b>۲۴,۷۴۶,۶۶۹,۶۵۳</b>	<b>۱۷,۶۱۹,۹۱۸</b>	<b>۲۴,۷۶۴,۲۸۹,۵۷۱</b>			

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

#### ۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد ، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۲ سال می باشد.

۱۳۹۱/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۰۶/۳۱			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۸,۴۷۴,۴۷۰	-	۲۵۸,۴۷۴,۴۷۰	-	۲۵۸,۴۷۴,۴۷۰	مخارج تاسیس
۱۰۳,۳۸۹,۹۵۶	-	۳۵۸,۳۸۹,۹۵۶	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۸۹,۹۵۶	مخارج نرم افزار
۳۶۱,۸۶۴,۴۲۶	-	۶۱۶,۸۶۴,۴۲۶	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۸۶۴,۴۲۶	

#### ۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	یادداشت
۵۳۲,۲۵۸,۶۲۱,۶۹۰	۸۷۹,۷۷۱,۴۲۵,۰۹۹	۱۰-۱ کوتاه مدت ها
۵۳۲,۲۵۸,۶۲۱,۶۹۰	۸۷۹,۷۷۱,۴۲۵,۰۹۹	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

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

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۱۱۵,۶۶۵,۸۴۶	۳,۸۱۸,۱۴۹,۹۹۲	سپرده کوتاه مدت-۱-۱۲۲۱۴۵-۰۲-کارآفرین
۵,۵۱۰,۳۸۴	-	سپرده کوتاه مدت-۲۴۲۶۰۷۰۰۷-تجارت
-	۲۴۳,۲۴۸	سپرده کوتاه مدت-۱۶۶۶۵۸۰۵۵-تجارت
۱,۰۹۱,۷۱۰	-	سپرده کوتاه مدت-۸۷۲۸۲۹۴-مسکن
۵۶,۷۱۲	-	قرض الحسنه-۱۰۰۰۰۰۲۶۴۲۷۸-موسسه مالی و اعتباری عسگریه
۵۱۹,۸۵۱,۶۹۹,۰۲۱	۶,۱۴۷,۸۷۸,۴۷۰	کوتاه مدت-۰۲۰۹۰۳۷۵۳۰۰۱-صادرات
۲,۱۳۷,۱۲۸,۹۴۸	۲,۱۴۰,۳۲۷,۴۹۶	کوتاه مدت-۰۲۱۵۵۰۲۰۴۶۰۰۱-ملی
۶۹۰,۹۷۲,۰۲۷	۱۲,۳۰۳,۴۹۰,۷۱۹	کوتاه مدت-۰۵۰۰۱۳۴۲۶۹۶۰۵-کارآفرین
۱۴۴,۵۲۰	-	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۰۲۸۵۸۷۷-موسسه مالی و اعتباری عسگریه
۵۴,۱۰۹	-	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۰۳۰۲۵۹۱-موسسه مالی و اعتباری عسگریه
۱۸۸,۶۶۹	-	کوتاه مدت-۱۰۰۱۵۴۲۱۵۱-تعاونی اعتبار صالحین
-	۳۲۶,۰۸۶,۷۰۰,۵۵۲	کوتاه مدت-۱۰۰۱۱۰۰۴۲۲/۵۱-تعاونی اعتبار صالحین
۵۰۰,۰۰۰	-	کوتاه مدت-۱-۴۱۶۳-۸۱۰-پارسیان
۶۴۷,۸۷۵	۸۴۴,۰۳۴	کوتاه مدت-۱-۵۳۷۱۵۹-۸۱۰-۱۰۱۸-سرمایه
۱,۹۵۴,۸۶۱,۸۶۹	-	کوتاه مدت-۱-۵۶۱۶۲۶۳-۸۵۰-۱۵۷-اقتصاد نوین
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کوتاه مدت-۱۹-۸۹۴۷۰۷۵-۸۲۴-۶۳۱۵-موسسه اعتباری مهر
۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۵,۶۱۶	کوتاه مدت-۱۵۸۸۳-۴۲۰۰۰۰۰-مسکن
-	۵۲۹,۲۶۸,۷۶۴,۹۷۲	کوتاه مدت-۵۶۸۵۱۰۹۱-رفاه
<b>۵۳۲,۲۵۸,۶۲۱,۶۹۰</b>	<b>۸۷۹,۷۷۱,۴۲۵,۰۹۹</b>	

#### ۱-۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال		ریال	ریال	
-	۹۰,۳۳۶,۱۷۳	۱۶,۴۹۷,۷۸۳,۶۸۳	۱۶,۴۰۷,۴۴۷,۵۱۰	-	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین - سهام
-	-	۱,۵۹۲,۹۴۲,۹۵۵,۹۴۲	۱,۵۹۲,۹۴۲,۹۵۵,۹۴۲	-	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین - اوراق
-	۹۰,۳۳۶,۱۷۳	۱۶,۴۹۷,۷۸۳,۶۸۳	۱۶,۴۰۷,۴۴۷,۵۱۰	-	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

#### ۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۲۶۶,۵۹۶,۵۹۵	۶,۲۲۴,۳۴۸,۵۹۶	کارمزد مدیر
۲,۶۷۴,۱۱۶,۳۵۱	۳,۷۹۴,۳۶۵,۹۴۲	کارمزد ضامن
۱۳۵,۴۴۸,۲۹۴	۱۶۴,۹۰۰,۳۷۹	کارمزد متولی
۴۵,۷۴۷,۳۴۳	۱۴۷,۶۱۵,۵۷۹	حق الزحمه حسابرس
<u>۵,۱۲۱,۹۰۸,۵۸۳</u>	<u>۱۰,۳۳۱,۲۳۰,۴۹۶</u>	

#### ۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۶۴۳,۶۵۱,۱۹۵	۳۰,۰۱۶,۸۱۰,۶۲۱	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
<u>۱۱,۶۴۳,۶۵۱,۱۹۵</u>	<u>۳۰,۰۱۶,۸۱۰,۶۲۱</u>	

#### ۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۸۱,۲۱۶,۴۳۹	۱,۴۵۱,۷۵۱,۱۳۷	ذخیره تصفیه
۲۴۱,۹۱۲,۲۵۷	-	ذخیره سود پرداختی گواهی سپرده عام
۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده
۱۳۸,۱۵۶,۱۲۶	-	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
۲۹۵,۷۷۰,۱۴۶	-	سازمان امور مالیاتی
۵۵۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۳۳۶	سایر حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
<u>۲,۴۸۴,۲۵۴,۹۶۸</u>	<u>۱,۴۵۱,۹۴۵,۴۷۳</u>	



## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

#### ۱۵- پیش دریافتها

پیش دریافتها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱			
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
۴,۴۲۴,۶۸۸,۳۷۴	-	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۰/۲۳	کوتاه مدت-۱-۵۳۷۱۵۹-۹۱۵-۱۰۱۸-سرمایه
۴,۴۲۴,۶۸۸,۳۷۴	-	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۳	گواهی سپرده-۲-۵۳۷۱۵۹-۹۱۵-۱۰۱۸-سرمایه
۴,۴۲۴,۶۸۸,۳۷۴	-	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۵	گواهی سپرده-۳-۵۳۷۱۵۹-۹۱۵-۱۰۱۸-سرمایه
۴,۴۲۴,۶۸۸,۳۷۴	-	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۷	گواهی سپرده-۴-۵۳۷۱۵۹-۹۱۵-۱۰۱۸-سرمایه
۴,۴۲۴,۶۸۸,۳۷۴	-	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۱۲	گواهی سپرده-۵-۵۳۷۱۵۹-۹۱۵-۱۰۱۸-سرمایه
<b>۲۲,۱۲۳,۴۴۱,۸۷۰</b>	<b>۶,۱۹۱,۷۸۱,۰۶۰</b>			

#### ۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۱/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۹۱۸,۴۱۳,۸۴۳,۲۳۹	۲,۸۰۲,۵۶۱	۳,۰۳۸,۱۸۳,۰۹۲,۱۱۹	۲,۹۱۷,۷۶۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۱,۲۴۰,۱۴۶,۱۷۲	۳۰,۰۰۰	۳۱,۲۳۸,۱۵۱,۹۶۸	۳۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۲,۹۴۹,۶۵۳,۹۸۹,۴۱۱</b>	<b>۲,۸۳۲,۵۶۱</b>	<b>۳,۰۶۹,۴۲۱,۲۴۴,۰۸۷</b>	<b>۲,۹۴۷,۷۶۲</b>	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

#### ۱۷- سود ( زیان ) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱,۱۴۵,۱۵۰,۷۶۸	۱۷-۱
-	۱,۱۴۵,۱۵۰,۷۶۸	سود ( زیان ) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۷-۱- سود ( زیان ) فروش اوراق بهادار به تفکیک شرح زیر می باشد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	بهای تمام شده	کارمزد خرید	بهای خرید	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۱۴۵,۱۵۰,۷۶۸	۴۲,۱۹۸,۶۷۶	۴۴,۶۴۶,۱۳۹	۷,۲۰۷,۷۴۰,۹۴۲	۳۵,۸۸۸,۳۱۰	۷,۱۷۱,۸۵۲,۶۳۲	۸,۴۳۹,۷۳۶,۵۲۵	۸۵۰,۰۰۰
-	۱,۱۴۵,۱۵۰,۷۶۸	۴۲,۱۹۸,۶۷۶	۴۴,۶۴۶,۱۳۹	۷,۲۰۷,۷۴۰,۹۴۲	۳۵,۸۸۸,۳۱۰	۷,۱۷۱,۸۵۲,۶۳۲	۸,۴۳۹,۷۳۶,۵۲۵	۸۵۰,۰۰۰

پتروشیمی خلیج فارس

#### 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 ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱				
سود ( زیان ) تحقق نیافته نگهداری	سود ( زیان ) تحقق نیافته نگهداری	بهای تمام شده	کارمزد خرید	بهای خرید	خالص ارزش فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد
-	۲۹۴,۹۸۰,۰۶۰	۲,۸۳۱,۵۱۳,۸۳۰	۱۲,۶۶۶,۴۶۲	۲,۸۱۸,۸۴۷,۳۶۸	۳,۱۲۶,۴۹۳,۸۹۰	۳۰۰,۰۰۰
-	(۱,۳۳۵,۱۶۳)	۹۰,۳۳۶,۱۷۳	۴۲۶,۱۷۳	۸۹,۹۱۰,۰۰۰	۸۹,۰۰۱,۰۱۰	۹,۰۰۰
-	۲۹۳,۶۴۴,۸۹۷	۲,۹۲۱,۸۵۰,۰۰۳	۱۳,۰۹۲,۶۳۵	۲,۹۰۸,۷۵۷,۳۶۸	۳,۲۱۵,۴۹۴,۹۰۰	۳۰۹,۰۰۰

پتروشیمی خلیج فارس  
تولید دارو

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

#### ۱۹- سود ( زیان ) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد فروش	ارزش روز	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۶,۰۸۴,۰۰۶)	(۴,۱۵۶,۳۸۰)	۴,۱۵۶,۳۸۰	۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد
(۲۶,۴۷۰,۸۰۰)	(۸۱,۶۳۳,۷۸۰)	۸۱,۶۳۳,۷۸۰	۱۰۵,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۸	اجاره جویبار سه ماهه ۲۰ درصد
(۱۴۲,۱۰۳,۴۳۸)	(۱۰۹,۶۸۳,۵۴۰)	۱۰۹,۶۸۳,۵۴۰	۱۴۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد
(۷,۲۰۵,۹۴۰)	(۲۳,۸۲۳,۷۲۰)	۲۳,۸۲۳,۷۲۰	۳۰,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	اجاره ماهان ۱
(۵,۴۸۷,۶۶۰)	(۶۵,۴۶۹,۶۰۷)	۶۸,۳۸۵,۱۵۷	۸۸,۳۵۲,۹۱۵,۵۵۰	۸۸,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	اجاره ماهان ۲
(۷۸,۵۶۰,۰۶۹)	(۱۰۱,۴۴۸,۱۸۰)	۱۰۱,۴۴۸,۱۸۰	۱۳۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد
(۳,۲۱۲,۱۰۰)	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد
-	(۲۴,۸۱۴,۴۴۰)	۲۴,۸۱۴,۴۴۰	۳۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۹/۲۲	سنگ آهن گهر زمین (سهامی خاص)
(۱۰۵,۳۴۹,۱۴۰)	(۵۲,۶۷۰,۷۰۰)	۵۲,۶۷۰,۷۰۰	۶۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	مجتمع نارنجستان ۲
(۱,۵۴۸,۰۰۰)	-	-	-	-	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	مشارکت ایران و شرق
(۱۱,۷۸۵,۶۹۸)	-	-	-	-	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	مشارکت بعثت
-	(۶۴,۶۸۳,۱۸۰)	۶۴,۶۸۳,۱۸۰	۸۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۷	مشارکت بوتان ۳ ماهه ۲۰ درصد
-	(۱۲۳,۸۴۰,۰۰۰)	۱۲۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	صنایع معدنی خاورمیانه
(۱۵۱,۸۹۷,۵۰۰)	(۶۹,۶۶۰,۰۰۰)	۶۹,۶۶۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	مشارکت نفت فصلی ۲۰ درصد
(۶۰۹,۷۰۴,۳۵۱)	(۷۲۱,۸۸۳,۵۲۷)	۷۲۴,۷۹۹,۰۷۷	۹۳۶,۴۳۲,۹۱۵,۵۵۰	۹۳۶,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰		

#### ۲۰- 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 ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	یادداشت
۱۰۹,۴۶۶,۸۷۵,۷۲۲	۲۰۲,۰۳۰,۷۵۵,۱۷۳	-	-	-	سود اوراق مشارکت ۱-۲۰
۳۶۰,۵۲۷,۱۵۳,۵۱۹	۵۶۸,۵۱۸,۰۴۵,۱۹۶	-	-	-	سود سپرده بانکی
۴۶۹,۹۹۴,۰۲۹,۲۴۱	۷۷۰,۵۴۸,۸۰۰,۳۶۹	-	-	-	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

#### ۱-۲۰- سود اوراق مشارکت به تفکیک به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱				
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود و زیان ناشی از تغییر ارزش دارائیهها	کارمزد معاملات	سود متعلقه	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۸۲۹,۶۷۳,۰۰۵	۱۹,۶۲۰,۸۹۴,۸۵۶	۳۲۰,۰۰۰	۱۷۱,۶۵۶,۹۴۵	۱۹,۷۹۲,۲۳۱,۸۰۱	اجاره امید سه ماهه
۳۹۰,۸۳۷,۷۲۸	۲۳۴,۶۹۸,۵۹۰	-	۷۷۴,۷۷۴	۲۳۵,۴۷۳,۳۶۴	مشارکت ایران و شرق
۵,۱۴۰,۸۵۸,۳۹۶	-	-	-	-	نیروگاههای برق آبی ۸۷
۲,۱۹۰,۹۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	طرحهای نیروگاه های برق آبی
۵,۰۷۴,۱۳۹	-	-	-	-	توسعه نیروگاههای برقی
۱,۹۸۳,۵۷۶,۴۹۷	۲,۳۱۰,۹۴۲,۰۲۸	-	۵,۸۹۲,۸۴۹	۲,۳۱۶,۸۳۴,۸۷۷	مشارکت بعثت
۹۲۴,۳۸۹,۴۹۴	۳,۶۸۶,۹۴۳,۷۵۳	-	۶۰,۶۷۱,۸۲۰	۳,۷۴۷,۶۱۵,۵۷۳	مشارکت بوتان سه ماهه
۳,۶۳۸,۹۶۸,۰۱۲	-	-	-	-	میدان گازی پارس جنوبی سری اول
۶۵۲,۰۶۲,۷۵۵	-	-	-	-	میدان گازی پارس جنوبی سری دوم
۳,۷۸۹,۶۱۶,۴۴۴	۹,۸۷۵,۵۰۲,۳۳۵	-	۶۳,۱۱۲,۰۲۰	۹,۹۳۸,۶۱۴,۳۵۵	اجاره جویبار سه ماهه
۶,۲۴۴,۳۱۹,۸۰۸	-	-	-	-	نیروگاههای حرارتی ۸۷
۴۹۶,۷۷۰,۶۰۰	-	-	-	-	رایان سایپا ۸۴
۶,۸۴۹,۱۷۱,۵۱۱	۵۶,۶۰۳,۷۵۰	-	-	۵۶,۶۰۳,۷۵۰	رایان سایپا ۸۷
۱۵,۷۳۵,۴۸۴,۵۴۵	۳۶,۶۴۹,۹۴۵,۷۹۴	۵۱,۰۰۰	۶۰,۰۶۱,۴۱۹	۳۶,۷۰۹,۹۵۶,۲۱۳	اجاره سامان سه ماهه
۱,۶۹۴,۷۶۹,۸۸۲	۶,۹۹۹,۰۱۹,۷۸۶	۲۸۸,۰۰۰	۱۱۴,۹۰۲,۴۴۱	۷,۱۱۳,۶۳۴,۲۲۷	اجاره ماهان ۱
۱,۵۳۲,۳۷۵,۷۰۸	۱۴,۳۲۲,۶۱۳,۸۵۵	-	۱۰۵,۴۹۴,۷۶۰	۱۴,۴۲۸,۱۰۸,۶۱۵	اجاره ماهان ۲
۹,۱۶۹,۶۷۰,۱۷۶	-	-	-	-	مسکن مهر بانک مسکن
۲۲۴,۱۱۲,۵۰۰	-	-	-	-	تجاری رفاهی مشهد
۱۴,۹۱۱,۷۵۳,۹۲۷	۲۳,۸۱۲,۷۰۰,۹۹۶	-	۴۹,۵۴۵,۹۶۰	۲۳,۸۶۲,۲۴۶,۹۵۶	مجتمع نارنجستان ۲
۱۴,۴۸۰,۷۷۶,۱۲۰	۳۴,۳۸۱,۲۱۱,۵۸۹	-	۴۸,۴۸۷,۲۳۰	۳۴,۴۲۹,۶۹۸,۸۱۹	مشارکت نفت فصلی
۲۴۱,۲۹۲,۱۳۷	۴۸۰,۱۱۷,۳۲۹	-	۱,۶۳۷,۰۱۰	۴۸۱,۷۵۴,۳۳۹	بانک مسکن
۵,۳۳۹,۹۷۲,۴۷۶	۳۰,۲۲۳,۹۰۷,۶۳۶	۳,۰۰۰	۱۶۳,۲۱۷,۶۴۱	۳۰,۳۸۷,۱۲۲,۲۷۷	مینا
-	۹,۹۹۹,۵۰۶,۹۳۲	-	۵۱,۲۹۸,۵۰۰	۱۰,۰۵۰,۸۰۵,۴۳۲	سنگ آهن گهر زرین
-	۱۸۷,۵۵۳,۶۸۱	-	۳۱,۵۷۲,۰۰۰	۲۱۹,۱۲۵,۶۸۱	گواهی سپرده بانک انصار
-	۸,۷۷۶,۶۳۲,۷۹۴	-	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۱,۲۳۲,۷۹۴	صنایع معدنی خاورمیانه
۴۹۹,۸۶۲	۴۱۱,۹۵۹,۴۶۹	-	-	۴۱۱,۹۵۹,۴۶۹	سایر
۱۰۹,۴۶۶,۸۷۵,۷۲۲	۲۰۲,۰۳۰,۷۵۵,۱۷۳	۶۶۲,۰۰۰	۹۴۲,۹۲۵,۳۶۹	۲۰۲,۹۷۳,۰۱۸,۵۴۲	

#### ۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۳۵۰,۱۹۶,۲۳۰	سایر درآمدها
-	۳۵۰,۱۹۶,۲۳۰	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

#### ۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۹۷۵,۵۷۷,۴۲۰	۱۰,۹۸۲,۹۴۳,۸۳۸	هزینه کارمزد مدیر صندوق
۴,۶۵۰,۳۸۴,۹۴۸	۶,۹۶۴,۰۰۱,۰۵۸	هزینه کارمزدضامن
۲۳۲,۵۱۹,۲۳۳	۳۳۷,۰۶۵,۰۵۳	هزینه کارمزدمتولی
۷۹,۹۹۹,۹۵۶	۱۰۱,۸۶۸,۲۳۶	هزینه حق الزحمه حسابرس
<u>۱۱,۹۳۸,۴۸۱,۵۵۷</u>	<u>۱۸,۳۸۵,۸۷۸,۱۸۵</u>	

#### ۲۳- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۸۱,۲۱۶,۴۳۹	۸۷۰,۵۳۴,۶۹۸	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۲۴۱,۵۲۵,۵۳۰	۱۲۷,۱۱۸,۷۰۰	هزینه های تأسیس
۲۴۶,۶۱۰,۰۴۴	۳۵۸,۳۸۹,۹۵۶	هزینه نرم افزار
۴۲۳,۰۰۰	۲۷۶,۲۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۹۸,۳۶۸,۴۷۱	-	هزینه کارمزد نگهداری اوراق بی نام
<u>۱,۳۶۸,۱۴۳,۴۸۴</u>	<u>۱,۳۵۶,۳۱۹,۶۰۴</u>	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

#### ۲۴- تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات	-	۷۰۶,۴۴۳,۸۸۶
سود و زیان میان دوره	۴۵۶,۱۱۷,۲۳۳	-
	۴۵۶,۱۱۷,۲۳۳	۷۰۶,۴۴۳,۸۸۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نام	اشخاص وابسته	
۰۰.۵۳٪	۱,۵۰۰	۰۰.۴۴٪	۱,۵۰۰	ممتاز	مدیر صندوق کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی	
۱.۰۰۶٪	۲۸,۵۰۰	۰.۸۳٪	۲۸,۵۰۰	ممتاز	ضامن صندوق بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۰۰٪	-	۰.۰۴۴٪	۱,۵۰۴	عادی	مدیر صندوق کارگزاری بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۲۵٪	۷۰۰	۰.۰۲۰٪	۷۰۰	عادی	وابسته به ضامن بیمه کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی	
۱.۲۳۶٪	۳۵,۰۱۷	۱.۰۲۰٪	۳۵,۰۱۷	عادی	ضامن صندوق بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی	
۰.۵۹۲٪	۱۶,۷۵۹	۰.۰۰۰٪	-	عادی	وابسته به ضامن سرمایه گذاری بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی	
۰.۱۴۱٪	۳,۹۹۳	۰.۰۰۰٪	-	عادی	وابسته به ضامن بیمه کارآفرین اصفهان	ضامن و اشخاص وابسته به وی	
۰.۷۷۷٪	۲۱,۹۹۹	۳.۸۵۷٪	۱۳۲,۴۴۶	عادی	وابسته به ضامن صرافی کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۰۰٪	-	۰.۳۷۷٪	۱۲,۹۳۰	عادی	وابسته به ضامن عصر امین کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۰۰٪	-	۰.۰۰۳٪	۶۰	عادی	مدیر اجرایی صندوق سید لیلا مجیدی زاویه	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۰۰٪	-	۰.۰۰۳٪	۶۰	عادی	مدیر اجرایی صندوق محسن آدمی	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۰۰٪	-	۰.۰۰۳٪	۶۰	عادی	مدیر اجرایی صندوق عزت الله صیاد نیا	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۰۲٪	۵۰	۰.۰۰۰٪	-	عادی	مدیر اجرایی صندوق مرضیه بیات	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۰۲٪	۵۰	۰.۰۰۰٪	-	عادی	مدیر اجرایی صندوق علی سلطانی رمضان زاده	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی	
۰.۰۰۲٪	۵۰	۰.۰۰۰٪	-	عادی	مدیر اجرایی صندوق یاور عباسی تازه کند	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی	
۳.۸۳٪	۱۰۸,۶۱۸	۶.۲۰٪	۲۱۲,۷۷۷				

#### ۲۶- 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.