

# صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

## صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

### 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 ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ 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
۹-۲۰	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 ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، در برگزیده 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 ۱۳۹۱/۰۲/۰۴ 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
	محمدرضا نادریان	موسسه حسابرسی فاطر	متولی صندوق

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
<b>دارایی ها:</b>		
۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵
		سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷۹۸,۰۱۰,۵۲۰,۵۹۳	۱,۱۷۰,۷۳۸,۸۹۱,۱۴۲	۶
		سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵,۳۹۶,۲۳۹,۳۱۸	۱۴,۷۴۰,۲۶۰,۶۶۷	۷
		حسابهای دریافتی
۳۶۱,۸۶۴,۴۲۶	۳۵۸,۲۶۸,۴۷۲	۸
		سایر دارایی ها
۵۳۲,۲۵۸,۶۲۱,۶۹۰	۷۹۴,۹۲۱,۹۳۹,۵۳۰	۹
		موجودی نقد
۲,۹۹۱,۰۲۷,۲۴۶,۰۲۷	۴,۱۱۶,۶۸۹,۳۵۹,۸۱۱	
		<b>جمع دارایی ها</b>
<b>بدهی ها</b>		
-	۱۰,۱۴۹,۵۳۱,۶۶۳	۱۰
		جاری کارگزاران
۵,۱۲۱,۹۰۸,۵۸۳	۵,۳۱۳,۳۷۸,۳۵۴	۱۱
		پرداختی به ارکان صندوق
۱۱,۶۴۳,۶۵۱,۱۹۵	۳,۳۸۳,۱۰۳,۲۴۰	۱۲
		بدهی به سرمایه گذاران
۲,۴۸۴,۲۵۴,۹۶۸	۱,۷۲۳,۶۶۶,۶۳۲	۱۳
		سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۲,۱۲۳,۴۴۱,۸۷۰	۲۱,۴۷۹,۴۵۲,۱۴۰	۱۴
		پیش دریافتها
۴۱,۳۷۳,۲۵۶,۶۱۶	۴۲,۰۴۹,۱۳۲,۰۲۹	
		<b>جمع بدهی ها</b>
۲,۹۴۹,۶۵۳,۹۸۹,۴۱۱	۴,۰۷۴,۶۴۰,۲۲۷,۷۸۲	۱۵
		<b>خالص دارایی ها</b>
۲,۸۳۲,۵۶۱	۳,۹۱۷,۹۸۰	
		تعداد واحد های سرمایه گذاری
۱,۰۴۱,۳۳۸	۱,۰۳۹,۹۸۵	
		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 مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت	
(ریال)	(ریال)	(ریال)		درآمدها:
(۶۰۹,۷۰۴,۳۵۱)	(۴۴۵,۸۷۶,۶۳۰)	(۸۸۹,۹۴۱,۲۲۱)	۱۶	سود ( زیان ) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی
۴۶۹,۹۹۴,۰۲۹,۲۴۱	۱۹۶,۳۲۳,۴۶۵,۷۸۰	۳۸۴,۹۸۰,۷۴۰,۵۵۹	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
<u>۴۶۹,۳۸۴,۳۲۴,۸۹۰</u>	<u>۱۹۵,۸۷۷,۵۸۹,۱۵۰</u>	<u>۳۸۴,۰۹۰,۷۹۹,۳۳۸</u>		جمع درآمدها
				هزینه ها:
۱۱,۹۳۸,۴۸۱,۵۵۷	۵,۵۳۷,۱۷۸,۲۵۷	۸,۸۸۱,۳۰۹,۷۹۸	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
۱,۳۶۸,۱۴۳,۴۸۴	۷۷۹,۹۸۰,۷۷۰	۶۸۰,۷۳۰,۵۷۱	۱۹	سایر هزینه ها
<u>۱۳,۳۰۶,۶۲۵,۰۴۱</u>	<u>۶,۳۱۷,۱۵۹,۰۲۷</u>	<u>۹,۵۶۲,۰۴۰,۳۶۹</u>		جمع هزینه ها
<u>۴۵۶,۰۷۷,۶۹۹,۸۴۹</u>	<u>۱۸۹,۵۶۰,۴۳۰,۱۲۳</u>	<u>۳۷۴,۵۲۸,۷۵۸,۹۶۹</u>		سود (زیان) خالص
۱۵٪	۶٪	۹٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

### صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	یادداشت
۱,۴۸۲,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۲,۹۶۷	۱,۴۸۲,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۲,۹۶۷	۲,۹۴۹,۶۵۳,۹۸۹,۴۱۱	۲,۸۲۲,۵۶۱	خالص دارایی ها ( واحدهای سرمایه گذاری ) اول دوره
۵,۹۸۳,۷۰۷,۷۵۴,۹۰۸	۵,۸۵۲,۶۲۱	۳,۱۵۵,۹۱۶,۹۷۸,۰۷۶	۳,۱۰۱,۷۱۱	۳,۹۷۳,۹۸۱,۴۵۹,۵۴۳	۳,۸۷۰,۳۴۲	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴,۹۷۳,۵۵۴,۵۸۲,۵۷۹)	(۴۵۰۳,۰۲۷)	(۲,۹۷۵,۳۱۸,۲۰۷,۳۱۲)	(۲,۷۹۷,۸۶۳)	(۳,۲۲۴,۲۳۰,۴۲۴,۰۲۷)	(۲,۷۸۴,۹۲۳)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۴۵۶,۰۷۷,۶۹۹,۸۴۹	-	۱۸۹,۵۶۰,۴۳۰,۱۲۳	-	۳۷۴,۵۲۸,۷۵۸,۹۶۹	-	سود ( زیان ) خالص دوره
۴۵۶,۱۱۷,۲۳۳	-	۴۵۶,۱۱۷,۲۳۳	-	۷۰۶,۴۴۳,۸۸۶	-	تعدیلات
<u>۲,۹۴۹,۶۵۳,۹۸۹,۴۱۱</u>	<u>۲,۸۲۲,۵۶۱</u>	<u>۱,۸۵۳,۵۸۲,۳۱۸,۱۲۰</u>	<u>۱,۷۸۶,۸۱۵</u>	<u>۴,۰۷۴,۶۴۰,۲۲۷,۷۸۲</u>	<u>۳,۹۱۷,۹۸۰</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 دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**

**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 دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**

**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 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 حسابررس 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 دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**

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 دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۵ درصد وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه تا سقف 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 یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰/۳ درصد از خالص ارزش داراییهای صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰/۰۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق، حداقل ۱۵۰ میلیون ریال تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰/۱ درصد از خالص ارزش دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰ 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 ۱۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق. همچنین مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال بابت راه‌اندازی نرم‌افزار جدید مورد تصویب قرار گرفت

**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 ۰/۹۰٪ 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 دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱**

**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 دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

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

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

	<u>۱۳۹۱/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۹۱/۰۶/۳۱</u>	
	ریال	ریال	یادداشت
سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	۲,۱۳۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱_ ۵
	<u>۲,۱۳۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

#### ۵-۱- 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:

<u>۱۳۹۱/۰۶/۳۱</u>		<u>۱۳۹۱/۱۲/۳۰</u>		نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد از کل دارائیهها	مبلغ اسمی	درصد از کل دارائیهها	مبلغ اسمی			
درصد	ریال	درصد	ریال			
۱۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۲۴	بلند مدت-۰۴۰۲۹۷۳۴۱۴۰۰۴-صادرات
۱۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۲۴	بلند مدت-۰۴۰۲۹۷۳۷۱۱۰۰۸-صادرات
۱۸۴٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۴٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۸	بلند مدت-۰۴۰۳۱۱۵۱۵۱۰۰۸-صادرات
۳.۳۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۴۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴.۰٪	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	بلند مدت-۰۴۰۸۷۶۸۴۳۹۰۰۰-ملی
۱۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۲۲	بلند مدت-۱-۱۵۷-۹۵۶-۵۶۱۶۲۶۳-اقتصاد نوین
۱.۰۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	-	۲۱.۶٪	۱۳۹۱/۱۰/۰۷	بلند مدت-۱۰-۸۹۴۷۰۷۵-۸۹۶-۶۳۳۷-موسسه اعتباری مهر
۱.۳۴٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۷٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۶/۰۶	بلند مدت-۱۸۰۰۱۲۴۴۸۴۶۰۶-کارآفرین
۰.۶۷٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۹٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۶/۰۶	بلند مدت-۱۸۰۰۱۲۴۴۵۱۱۶۰۵-کارآفرین
۱۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۷/۲۷	بلند مدت-۱۸۰۰۱۳۵۶۶۷۶۰۷-کارآفرین
۰.۶۷٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۹٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۰۴	بلند مدت-۱۸۰۰۱۳۷۰۴۸۶۰۷-کارآفرین
۱۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۰۷	بلند مدت-۱۸۰۰۱۳۸۱۰۴۶۰۸-کارآفرین
۱۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۱۴	بلند مدت-۱۸۰۰۱۳۹۹۹۷۶۰۰-کارآفرین
۱۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۱۴	بلند مدت-۱۸۰۰۱۳۹۹۹۸۶۰۲-کارآفرین
۱۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۱۴	بلند مدت-۱۸۰۰۱۴۰۰۲۳۶۰۰-کارآفرین
۰.۶۷٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۹٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۹/۰۲	بلند مدت-۱۸۰۰۱۴۶۱۲۹۶۰۰-کارآفرین

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

۱۳۹۱/۰۶/۳۱		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد از کل دارائیهها	مبلغ اسمی ریال	درصد از کل دارائیهها	مبلغ اسمی ریال			
۱.۰۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۳٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۰۹/۰۵	بلند مدت-۱۸۰۰۱۴۶۶۰۵۶۰۰-کارآفرین
۰.۶۷٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۹٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۵/۱۱/۱۳	بلند مدت-۱۸۰۰۱۶۱۶۹۸۶۰۴-کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۰.۴۹٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰٪	۱۳۹۶/۱۱/۰۳	بلند مدت-۱۸۰۰۲۹۴۸۷۶۶۰۲-کارآفرین
۳.۳۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۴۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۲۸	بلند مدت-۱۵۷-۹۵۶-۵۶۱۶۲۶۳-اقتصاد نوین
۳.۳۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۴۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	بلند مدت-۱۵۷-۹۵۶-۵۶۱۶۲۶۳-اقتصاد نوین
۱.۰۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۳٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۵/۰۹/۰۵	بلند مدت-۱۵۷-۹۵۶-۵۶۱۶۲۶۳-اقتصاد نوین
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۵/۰۹/۰۸	بلند مدت-۱۵۷-۹۵۶-۵۶۱۶۲۶۳-اقتصاد نوین
۳.۳۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۱۸٪	۸۳۰,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰٪	۱۳۹۲/۰۳/۱۴	بلند مدت-۵۴/۷۸۵۶-مسکن
۰.۰۰٪	-	۲.۴۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰٪	۱۳۹۲/۰۹/۱۱	بلند مدت-۶۱۶۲۵۵۹۸۰-تجارت
۰.۰۰٪	-	۱.۲۱٪	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-۱۳۸۹-۸-۹۱۵-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	۱.۲۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۰/۲۳	گواهی سپرده ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۱ بانک سرمایه
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۳	گواهی سپرده ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۲ بانک سرمایه
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۵	گواهی سپرده ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۳ بانک سرمایه
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۱٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۷	گواهی سپرده ۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۴ بانک سرمایه
۱.۶۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۱٪	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-۱۶-۸۹۴۷۰۷۵-۸۶-۶۳۱۵-موسسه اعتباری مهر
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۱.۶٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۱۷-۹۸۶۸۹۴۷۰۷۵-۹۸۶-۶۳۱۴-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-۱۴۴۴۵۷-۸۶/۱۰۰۱۴۴۴۵۷-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۱۴۴۵۳-۸۶/۱۰۰۱۴۴۵۳-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۱۴۴۶۴-۸۶/۱۰۰۱۴۴۶۴-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۱۴۴۷۵-۸۶/۱۰۰۱۴۴۷۵-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	بلند مدت-۱۴۴۸۶-۸۶/۱۰۰۱۴۴۸۶-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۷/۲۵	بلند مدت-۱۴۵۱۰-۸۶/۱۰۰۱۴۵۱۰-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۷/۲۵	بلند مدت-۱۴۵۲۱-۸۶/۱۰۰۱۴۵۲۱-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۷/۲۵	بلند مدت-۱۴۵۳۲-۸۶/۱۰۰۱۴۵۳۲-تعاونی اعتبار صالحین
۰.۳۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۲۲.۵٪	۱۳۹۱/۰۷/۲۵	بلند مدت-۱۴۵۴۳-۸۶/۱۰۰۱۴۵۴۳-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	۵۱.۹٪	۲,۱۳۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰			

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

#### ۶- 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:

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
-	-	اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی
۷۹۸,۰۱۰,۵۲۰,۵۹۳	۱,۱۷۰,۷۳۸,۸۹۱,۱۴۲	۱_ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۷۹۸,۰۱۰,۵۲۰,۵۹۳	۱,۱۷۰,۷۳۸,۸۹۱,۱۴۲	

#### ۱-۶ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۶/۳۱		۱۳۹۱/۱۲/۳۰									
درصد خالص ارزش	درصد خالص ارزش	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	کلزده فروش	ارزش روز	ارزش ففتری	سود متعلقه	ارزش اسمی ففتری	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع
فروش به کل دارایی ها	فروش به کل دارایی ها	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد
۰۰۳	۰۰۴	۱۰۰,۶۷۱,۳۴۰,۷۹۷	۱۵۳,۰۵۵,۵۵۰,۳۳۹	۱۱۶,۳۹۷,۸۴۵	۱۵۰,۳۸۴,۸۱۲,۱۶۰	۱۵۳,۱۶۶,۶۴۰,۹۲۴	۲,۷۸۶,۶۴۰,۹۲۴	۱۵۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد
۰۰۱	۰۰۱	۳۵,۵۶۵,۲۵۹,۲۹۷	۳۵,۵۰۵,۴۹۶,۰۴۵	۲۶,۴۷۰,۸۰۰	۳۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۳۱,۹۶۶,۸۴۵	۱,۳۳۱,۹۶۶,۸۴۵	۳۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۸	اجاره جویبار سه ماهه ۲۰ درصد
۰۰۶	۰۰۵	۱۸۲,۴۵۵,۲۷۲,۴۴۵	۲۰۰,۲۰۳,۰۱۰,۰۹۹	۱۵۴,۹۱۶,۱۰۰	۲۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۳۵۷,۹۲۶,۱۹۹	۲۰۷,۹۲۶,۱۹۹	۲۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۸	اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد
۰۰۰	۰۰۱	۹,۳۵۱,۵۱۲,۱۲۲	۴۴,۰۶۶,۶۶۹,۱۴۰	۳۳,۹۷۲,۸۹۸	۴۳,۸۹۲,۶۳۳,۴۰۰	۴۴,۰۹۶,۰۰۸,۶۲۸	۲,۰۶۰,۰۰۸,۶۲۸	۴۳,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۳۱	اجاره ماهان ۱
۰۰۰	۰۰۳	۷,۱۹۶,۸۰۲,۹۵۹	۱۰۶,۰۲۸,۰۹۴,۹۶۳	۸۰,۹۸۸,۶۸۰	۱۰۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۱۱۸,۹۹۲,۴۴۲	۱,۵۹۸,۹۹۲,۴۴۲	۱۰۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	اجاره ماهان ۲
۰۰۳	۰۰۵	۱۰۱,۷۰۹,۹۰۱,۳۷۹	۱۸۷,۵۶۹,۶۶۵,۰۲۱	۱۴۵,۱۴۰,۳۸۰	۱۸۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۷۱۴,۰۵۵,۰۱۰	۱۹۴,۸۰۵,۵۰۱	۱۸۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۰۰۰	۰۰۰	۴,۱۷۴,۱۷۸,۴۹۸	۴,۱۷۴,۹۸۹,۱۱۰	۳,۲۱۲,۱۰۰	۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۸,۲۰۱,۲۱۰	۲۸,۲۰۱,۲۱۰	۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۷	اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد
-	۰۰۲	-	۷۸,۴۵۴,۴۱۷,۳۳۳	۶۰,۴۹۵,۸۴۰	۷۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۴۵۸,۹۱۳,۰۷۳	۳۳۵,۹۱۳,۰۷۳	۷۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۴/۰۹/۲۲	سنگ آهن گهر زمین (سهامی خاص)
۰۰۵	۰۰۴	۱۴,۰۱۶,۳۱۳,۹۷۶	۱۹۹,۲۴۰,۸۲۹,۳۹۱	۱۱۲,۲۹۱,۹۲۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۲۵۳,۱۲۱,۳۱۱	۴,۲۷۳,۱۲۱,۳۱۱	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	مجموع بازچینان ۲
۰۰۰	۰۰۰	۲۰,۵۲۰,۶۲۷,۹۷۷	۲۰,۵۱۰,۴۱۱,۷۴۴	۱,۵۴۸,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۵,۸۹۷,۷۴۴	۵۲,۵۸۹,۷۴۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۰۵/۱۱	مشارکت ایران و شرق
۰۰۱	۰۰۰	۱۵,۷۲۹,۲۹۲,۳۹۹	۱۵,۷۲۲,۹۸۶,۶۵۰	۱۱,۷۸۵,۶۹۸	۱۵,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۲۴,۷۷۲,۳۴۸	۵۰,۷۷۲,۳۴۸	۱۵,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	مشارکت بعثت
۰۰۷	۰۰۵	۱۹۶,۹۱۸,۷۰۸,۳۸۴	۱۹۶,۶۸۷,۶۳۶,۵۰۷	۱۵۰,۲۵۶,۶۲۰	۱۹۴,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۸۳۷,۹۳۳,۱۲۷	۷۰۷,۸۹۳,۱۲۷	۱۹۴,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	مشارکت نفت فلفل ۲۰ درصد
۰۰۲	۰۰۸	۷۹۸,۰۱۰,۵۲۰,۵۹۳	۱,۱۷۰,۷۳۸,۸۹۱,۱۴۲	۸۹۷,۳۸۶,۷۸۱	۱,۱۵۹,۴۱۴,۴۴۵,۵۶۰	۱,۱۷۱,۶۲۸,۸۲۳,۶۶۲	۱۲,۲۲۱,۸۲۳,۶۶۲	۱,۱۵۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰			

#### ۷\_ حسابهای دریافتنی

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	تجزیل نشده	تجزیل شده	هزینه تنزیل	تجزیل نشده	حساب های دریافتنی:	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود دریافتنی سپرده های بانکی	۷-۱
۱۵,۳۹۶,۲۳۹,۳۱۸	۱۴,۷۴۰,۲۶۰,۶۶۷	۱۰,۹۳۵,۲۶۳	۱۴,۷۵۱,۱۹۵,۹۳۰	۱۰,۹۳۵,۲۶۳	۱۴,۷۵۱,۱۹۵,۹۳۰		
۱۵,۳۹۶,۲۳۹,۳۱۸	۱۴,۷۴۰,۲۶۰,۶۶۷	۱۰,۹۳۵,۲۶۳	۱۴,۷۵۱,۱۹۵,۹۳۰	۱۰,۹۳۵,۲۶۳	۱۴,۷۵۱,۱۹۵,۹۳۰		

# صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

## یادداشت های همراه صورتهای مالی

### برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

#### ۷- سود دریافتی سپرده های بانکی

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	سود تنزیل نشده	هزینه تنزیل	سود تنزیل شده	سود تنزیل شده
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۱۱/۱۳	۲۲.۰٪	-	-	-	۸۵,۷۲۶,۹۱۳
۱۳۹۵/۱۱/۱۳	۲۲.۰٪	-	-	-	۸۵,۷۲۶,۹۱۳
۱۳۹۵/۱۲/۲۸	۲۲.۰٪	۹۹,۴۵۲,۰۵۲	۱,۶۱۸,۴۸۰	۹۷,۸۳۳,۵۷۲	۱۱۱,۰۰۹,۰۸۶
۱۳۹۵/۰۸/۲۲	۲۲.۰٪	۲۲,۰۵۴۷,۹۴۳	۲,۹۱۸,۴۸۴	۲۱۷,۶۲۹,۴۵۹	۲۴۸,۵۶۰,۵۵۳
۱۳۹۱/۰۱/۰۷	۲۱.۶٪	-	-	-	۴۴۴,۳۱۷,۱۴۵
۱۳۹۱/۰۸/۰۳	۲۱.۶٪	-	-	-	۳۳۰,۸۰۸,۹۰۴
۱۳۹۱/۰۸/۰۳	۲۱.۶٪	-	-	-	۱۶۵,۴۰۴,۴۵۲
۱۳۹۵/۰۸/۲۸	۲۲.۰٪	۱۲۶,۰۲۷,۳۹۶	۲,۱۴۴,۱۹۲	۱۲۳,۸۸۳,۲۰۴	۱۸۵,۷۰۵,۶۸۴
۱۳۹۱/۰۸/۰۳	۲۱.۶٪	-	-	-	۳۳۰,۸۰۸,۹۰۴
۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۲۲.۰٪	۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۴۰	-	۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۴۰	۶۱,۸۲۲,۴۸۰
۱۳۹۵/۰۹/۰۵	۲۲.۰٪	۴۷۲,۶۰۲,۷۲۵	۱,۱۹۱,۲۱۸	۴۷۱,۴۱۱,۵۰۷	۴۸۹,۹۵۸,۲۵۱
۱۳۹۵/۰۹/۰۸	۲۲.۰٪	۶۹۳,۱۵۰,۶۷۸	۳,۰۵۷,۴۵۹	۶۹۰,۰۹۳,۲۱۹	۷۲۱,۰۰۴,۴۵۹
۱۳۹۲/۰۳/۱۴	۲۲.۰٪	۳,۲۹۵,۴۲۵,۷۰۲	-	۳,۲۹۵,۴۲۵,۷۰۲	۱,۰۷۰,۵۵۷,۸۴۳
۱۳۹۵/۱۱/۱۰	۲۱.۰٪	-	-	-	۶۰۰,۶۳۳,۸۸۴
۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۲۲.۰٪	۸۸۳,۵۶۱,۶۲۰	-	۸۸۳,۵۶۱,۶۲۰	-
۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۲۲.۰٪	۸۸۳,۵۶۱,۶۲۰	-	۸۸۳,۵۶۱,۶۲۰	-
۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۲۲.۰٪	۸۸۳,۵۶۱,۶۲۰	-	۸۸۳,۵۶۱,۶۲۰	-
۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۲۲.۰٪	۸۸۳,۵۶۱,۶۲۰	-	۸۸۳,۵۶۱,۶۲۰	-
۱۳۹۳/۱۰/۲۳	۲۲.۰٪	۸۸۳,۵۶۱,۶۲۰	-	۸۸۳,۵۶۱,۶۲۰	-
۱۳۹۱/۱۰/۱۸	۲۲.۵٪	-	-	-	۹۱۴,۳۹۷,۶۱۲
۱۳۹۱/۰۸/۰۳	۲۲.۵٪	-	-	-	۱۹۰,۶۲۴,۶۷۸
۱۳۹۱/۰۸/۰۳	۲۲.۵٪	-	-	-	۱۹۰,۶۲۴,۶۷۸
۱۳۹۱/۰۸/۰۳	۲۲.۵٪	-	-	-	۱۹۰,۶۲۴,۶۷۸
۱۳۹۱/۰۸/۰۳	۲۲.۵٪	-	-	-	۱۹۰,۶۲۴,۶۷۸
۱۳۹۱/۰۸/۰۳	۲۲.۵٪	-	-	-	۱۹۰,۶۲۴,۶۷۸
۱۳۹۱/۰۸/۰۳	۲۲.۵٪	-	-	-	۱۹۰,۶۲۴,۶۷۸
۱۳۹۱/۰۷/۲۵	۲۲.۵٪	-	-	-	۱۸۸,۱۵۰,۹۰۲
۱۳۹۱/۰۷/۲۵	۲۲.۵٪	-	-	-	۱۸۸,۱۵۰,۹۰۲
۱۳۹۱/۰۷/۲۵	۲۲.۵٪	-	-	-	۱۸۸,۱۵۰,۹۰۲
۱۳۹۱/۰۷/۲۵	۲۲.۵٪	-	-	-	۱۸۸,۱۵۰,۹۰۲
۱۳۹۵/۰۷/۱۱	۲۲.۰٪	-	-	-	۱۲۰,۵۴۷,۹۴۰
۱۳۹۵/۰۷/۱۱	۲۲.۰٪	-	-	-	۱۲۰,۵۴۷,۹۴۰
۱۳۹۵/۱۰/۱۸	۲۲.۰٪	-	-	-	۱۵۵,۰۱۲,۰۰۱
-	۷.۰٪	۴۵	-	۴۵	-
-	۷.۰٪	-	-	-	۱,۰۵۶
-	۹.۰٪	-	-	-	۸,۰۶۸
-	۲۳.۰٪	۲,۳۵۲,۸۵۱	-	۲,۳۵۲,۸۵۱	۶۵۵
-	۲۲.۰٪	۳,۴۴۳,۶۸۵	۵,۹۴۴	۳,۴۳۷,۷۴۱	۷,۴۴۰,۵۱۸,۵۳۹
-	۲۲.۰٪	۳,۵۲۸,۴۰۶,۷۲۲	-	۳,۵۲۸,۴۰۶,۷۲۲	-
-	۱۸.۵٪	-	-	-	۳,۷۰۸,۷۷۸
-	۷.۰٪	-	-	-	۳۴۳,۵۳۶
-	۷.۰٪	۳,۶۵۴	-	۳,۶۵۴	۳,۷۱۹
-	۱۲.۰٪	۱,۵۶۳,۴۷۷	(۵۱۴)	۱,۵۶۳,۹۵۱	۲۳,۶۹۱,۴۶۶
-	۱۸.۰٪	-	-	-	۵۰۱,۹۹۶
-	۱۸.۰٪	-	-	-	۲۳۵,۹۱۲
-	۱۸.۵٪	-	-	-	۸,۹۴۷,۵۳۱
۱۴,۷۵۱,۱۹۵,۹۳۰		۱۴,۷۵۱,۱۹۵,۹۳۰	۱۰,۹۳۵,۲۶۳	۱۴,۷۴۰,۲۶۰,۶۶۷	۱۵,۲۹۶,۳۳۹,۳۱۸

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

#### ۸- 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	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	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
مخارج تاسیس	۲۵۸,۴۷۴,۴۷۰	۱۳۱,۳۵۵,۷۷۰	۱۲۷,۱۱۸,۷۰۰	-	۲۵۸,۴۷۴,۴۷۰
مخارج نرم افزار	۱۰۳,۳۸۹,۹۵۶	۲۲۶,۹۱۲,۷۰۲	۱۳۱,۴۷۷,۲۵۴	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۸۹,۹۵۶
	۳۶۱,۸۶۴,۴۲۶	۳۵۸,۲۶۸,۴۷۲	۲۵۸,۵۹۵,۹۵۴	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۸۶۴,۴۲۶

#### ۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۱۲/۳۰		
	ریال	ریال	یادداشت	
جاری ها	-	-	۹-۱	
کوتاه مدت ها	۵۳۲,۲۵۸,۶۲۱,۶۹۰	۷۹۴,۹۲۱,۹۳۹,۵۳۰	۹-۲	
	۵۳۲,۲۵۸,۶۲۱,۶۹۰	۷۹۴,۹۲۱,۹۳۹,۵۳۰		

#### ۹-۱- موجودی نقد نزد حساب جاری به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال	
جاری-۰۱۰۰۱۳۴۲۶۶۶۰۱-کارآفرین	-	-	
	-	-	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

#### ۹-۲- حساب های سپرده کوتاه مدت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۱۱۵,۶۶۵,۸۴۶	۲۶,۳۰۷,۷۵۴,۲۱۸	سپرده کوتاه مدت-۱-۱۲۲۱۴۵-۰۲-کارآفرین
۵,۵۱۰,۳۸۴	-	سپرده کوتاه مدت-۲۴۲۶۰۷۰۰۷-تجارت
-	۲۳۴,۷۵۰	سپرده کوتاه مدت-۱۶۶۶۵۸۰۵۵-تجارت
۱,۰۹۱,۷۱۰	-	سپرده کوتاه مدت-۸۷۲۸۲۹۴-مسکن
۵۶,۷۱۲	-	قرض الحسنه-۱۰۰۰۰۲۶۴۲۷۸-موسسه مالی و اعتباری عسگریه
۵۱۹,۸۵۱,۶۹۹,۰۲۱	۵,۹۸۴,۱۰۸,۸۱۴	کوتاه مدت-۰۲۰۹۰۳۷۵۳۰۰۰۱-صادرات
۲,۱۳۷,۱۲۸,۹۴۸	۲,۰۷۱,۳۷۲,۲۹۶	کوتاه مدت-۰۲۰۴۶۰۰۱-ملی
۶۹۰,۹۷۲,۰۲۷	۲۷۵,۷۰۶,۴۰۶	کوتاه مدت-۰۵۰۰۱۳۴۲۶۹۶۰۵-کارآفرین
۱۴۴,۵۲۰	-	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۲۸۵۸۷۷-موسسه مالی و اعتباری عسگریه
۵۴,۱۰۹	-	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۳۰۲۵۹۱-موسسه مالی و اعتباری عسگریه
۱۸۸,۶۶۹	-	کوتاه مدت-۱۰۰۱۵۴۲۱۵۱-تعاونی اعتبار صالحین
-	۵۱۶,۰۷۲,۰۳۰,۷۷۷	کوتاه مدت-۱۰۰۱۱۰۰۴۲۲/۵۱-تعاونی اعتبار صالحین
۵۰۰,۰۰۰	-	کوتاه مدت-۸۱۰-۴۱۶۳-۱-پارسیان
۶۴۷,۸۷۵	۶۶۰,۵۶۶	کوتاه مدت-۱۰۱۸-۸۱۰-۵۳۷۱۵۹-۱-سرمایه
۱,۹۵۴,۸۶۱,۸۶۹	۱,۵۶۴,۲۰۸	کوتاه مدت-۱-۱۵۷-۸۵۰-۵۶۱۶۲۶۳-اقتصاد نوین
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کوتاه مدت-۱۹-۸۹۴۷۰۷۵-۸۲۴-۶۳۱۵-موسسه اعتباری مهر
۱۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۷,۱۸۷,۴۹۵	کوتاه مدت-۴۲۰۰۰۰۱۵۸۸۳-مسکن
-	۲۳۶,۴۰۱,۳۲۰,۰۰۰	کوتاه مدت-۵۶۸۵۱۰۹۱-رفاه
<b>۵۳۲,۲۵۸,۶۲۱,۶۹۰</b>	<b>۷۹۴,۹۲۱,۹۳۹,۵۳۰</b>	

#### ۱۰- جاری کارگزاران

حساب جاری کارگزاران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال		ریال	ریال	
-	۱۰,۱۴۹,۵۳۱,۶۶۳	۵۳۷,۰۰۷,۲۲۴,۸۱۸	۵۲۶,۸۵۷,۶۹۳,۱۵۵	-	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین
-	۱۰,۱۴۹,۵۳۱,۶۶۳	۵۳۷,۰۰۷,۲۲۴,۸۱۸	۵۲۶,۸۵۷,۶۹۳,۱۵۵	-	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

#### ۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۲۶۶,۵۹۶,۵۹۵	۳,۱۳۰,۹۷۹,۳۲۶	کارمزد مدیر
۲,۶۷۴,۱۱۶,۳۵۱	۱,۹۸۹,۷۳۹,۰۹۵	کارمزد ضامن
۱۳۵,۴۴۸,۲۹۴	۱۰۴,۳۶۵,۹۷۸	کارمزد متولی
۴۵,۷۴۷,۳۴۳	۸۸,۲۹۳,۹۵۵	حق الزحمه حسابرس
<u>۵,۱۲۱,۹۰۸,۵۸۳</u>	<u>۵,۳۱۳,۳۷۸,۳۵۴</u>	

#### ۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱,۶۴۳,۶۵۱,۱۹۵	۳,۳۸۳,۱۰۳,۲۴۰	بابت واحدهای ابطال شده
<u>۱۱,۶۴۳,۶۵۱,۱۹۵</u>	<u>۳,۳۸۳,۱۰۳,۲۴۰</u>	

#### ۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۸۱,۲۱۶,۴۳۹	۱,۰۰۳,۱۲۹,۸۰۶	ذخیره تصفیه
۲۴۱,۹۱۲,۲۵۷	-	ذخیره سود پرداختنی گواهی سپرده عام
۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۷۷۳,۲۰۰	ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده
۱۳۸,۱۵۶,۱۲۶	-	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
۲۹۵,۷۷۰,۱۴۶	۱۱۶,۵۶۹,۲۹۰	سازمان امور مالیاتی
۵۵۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۳۳۶	سایر حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران
<u>۲,۴۸۴,۲۵۴,۹۶۸</u>	<u>۱,۷۲۳,۶۶۶,۶۳۲</u>	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

#### ۱۴- پیش دریافتها

پیش دریافتها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰			
۱۳۹۱/۰۶/۳۱	مبلغ	نرخ	تاریخ سررسید	
ریال	ریال			
-	۱۴,۰۲۷,۳۹۷,۳۲۰	۲۰.۰٪	۱۳۹۲/۰۹/۱۱	بلند مدت-۶۱۶۲۵۵۹۹۸۰-تجارت
-	۷,۴۵۲,۰۵۴,۸۲۰	۲۰.۰٪	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	بلند مدت-۶۳۲۴۰۶۰۷۲۱-تجارت
۴,۴۲۴,۶۸۸,۳۷۴	-	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۰/۲۳	کوتاه مدت-۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۱-سرمایه
۴,۴۲۴,۶۸۸,۳۷۴	-	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۳	گواهی سپرده-۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۲-سرمایه
۴,۴۲۴,۶۸۸,۳۷۴	-	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۵	گواهی سپرده-۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۳-سرمایه
۴,۴۲۴,۶۸۸,۳۷۴	-	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۰۷	گواهی سپرده-۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۴-سرمایه
۴,۴۲۴,۶۸۸,۳۷۴	-	۲۱.۵٪	۱۳۹۳/۱۱/۱۲	گواهی سپرده-۱۰۱۸-۹۱۵-۵۳۷۱۵۹-۵-سرمایه
<u>۲۲,۱۲۳,۴۴۱,۸۷۰</u>	<u>۲۱,۴۷۹,۴۵۲,۱۴۰</u>			

#### ۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۱/۰۶/۳۱		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۹۱۸,۴۱۳,۸۴۳,۲۳۹	۲,۸۰۲,۵۶۱	۴,۰۴۳,۴۴۰,۶۷۹,۳۳۳	۳,۸۸۷,۹۸۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۱,۲۴۰,۱۴۶,۱۷۲	۳۰,۰۰۰	۳۱,۱۹۹,۵۴۸,۴۴۹	۳۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۲,۹۴۹,۶۵۳,۹۸۹,۴۱۱</u>	<u>۲,۸۳۲,۵۶۱</u>	<u>۴,۰۷۴,۶۴۰,۲۲۷,۷۸۲</u>	<u>۳,۹۱۷,۹۸۰</u>	



## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

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

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰					تاریخ سررسید	
		سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد فروش	ارزش روز	ارزش اسمی	سود (زیان) تحقق نیافته		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۷۶,۰۸۴,۰۰۶)	-	(۱۱۱,۵۸۵,۶۸۵)	۱۱۶,۳۹۷,۸۴۵	۱۵۰,۳۸۴,۸۱۲,۱۶۰	۱۵۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد	
(۲۶,۴۷۰,۸۰۰)	-	(۲۶,۴۷۰,۸۰۰)	۲۶,۴۷۰,۸۰۰	۳۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۸	اجاره جویبار سه ماهه ۲۰ درصد	
(۱۴۲,۱۰۳,۴۳۸)	(۴۰۷,۱۷۶,۶۳۰)	(۱۵۴,۹۱۶,۱۰۰)	۱۵۴,۹۱۶,۱۰۰	۲۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد	
(۷,۲۰۵,۹۴۰)	-	(۳۱,۳۳۹,۴۹۸)	۳۳,۹۷۲,۸۹۸	۴۳,۸۹۲,۶۳۳,۴۰۰	۴۳,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	اجاره ماهان ۱	
(۵,۴۸۷,۶۶۰)	-	(۸۰,۸۹۸,۴۸۰)	۸۰,۸۹۸,۴۸۰	۱۰۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	اجاره ماهان ۲	
(۷۸,۵۶۰,۰۶۹)	-	(۱۴۵,۱۴۰,۴۸۰)	۱۴۵,۱۴۰,۴۸۰	۱۸۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد	
(۳,۲۱۲,۱۰۰)	-	(۳,۲۱۲,۱۰۰)	۳,۲۱۲,۱۰۰	۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد	
-	-	(۶۰,۴۹۵,۸۴۰)	۶۰,۴۹۵,۸۴۰	۷۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۹/۲۲	سنگ آهن گهر زمین (سهامی خاص)	
(۱۰۵,۳۴۹,۱۴۰)	-	(۱۱۲,۲۹۱,۹۲۰)	۱۱۲,۲۹۱,۹۲۰	۱۴۵,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	مجمع نازجستان ۲	
(۱,۵۴۸,۰۰۰)	-	(۱,۵۴۸,۰۰۰)	۱,۵۴۸,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۵/۱۱	مشارکت ایران و شرق	
(۱۱,۷۸۵,۶۹۸)	-	(۱۱,۷۸۵,۶۹۸)	۱۱,۷۸۵,۶۹۸	۱۵,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	مشارکت بعثت	
(۱۵۱,۸۹۷,۵۰۰)	(۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۲۵۶,۶۲۰)	۱۵۰,۲۵۶,۶۲۰	۱۹۴,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	مشارکت نفت فصلی ۲۰ درصد	
-	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۱۰/۰۵	مسکن مهر بانک مسکن	
(۶۰۹,۷۰۴,۳۵۱)	(۴۴۵,۸۷۶,۶۳۰)	(۸۸۹,۹۴۱,۲۲۱)	۸۹۷,۳۸۶,۷۸۱	۱,۱۵۹,۴۱۴,۴۴۵,۵۶۰	۱,۱۵۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰			

#### ۱۷- 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	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۹,۴۶۶,۸۷۵,۷۲۲	۴۸,۲۲۹,۶۹۴,۵۷۶	۹۲,۵۲۱,۲۷۹,۵۳۷	سود اوراق مشارکت
۳۶۰,۵۲۷,۱۵۳,۵۱۹	۱۴۸,۰۹۳,۷۷۱,۲۰۴	۲۹۲,۴۵۹,۴۶۱,۰۲۲	سود سپرده بانکی
۴۶۹,۹۹۴,۰۲۹,۲۴۱	۱۹۶,۳۲۳,۴۶۵,۷۸۰	۳۸۴,۹۸۰,۷۴۰,۵۵۹	

# صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

## یادداشت های همراه صورتهای مالی

### برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

۱۷-۱ - سود اوراق مشارکت به تفکیک به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰				
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	۱۰,۸۳۲,۶۲۴,۹۵۵	-	۳۸,۲۳۴,۸۲۰	۱۰,۸۷۰,۸۵۹,۷۷۵	اجاره امید سه ماهه
۳۹۰,۸۳۷,۷۲۸	۱۹۸,۴۰۳,۷۶۷	-	-	۱۹۸,۴۰۳,۷۶۷	مشارکت ایران و شرق
۵,۱۴۰,۸۵۸,۳۹۶	-	-	-	-	نیروگاههای برق آبی ۸۷
۲,۱۹۰,۹۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	طرحهای نیروگاه های برق آبی
۵۰,۷۴,۱۳۹	-	-	-	-	توسعه نیروگاههای برقی
۱,۹۸۳,۵۷۶,۴۹۷	۱,۵۰۰,۵۶۵,۴۹۰	-	-	۱,۵۰۰,۵۶۵,۴۹۰	مشارکت بعثت
۹۲۴,۲۸۹,۴۹۴	-	-	-	-	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	۳,۳۶۹,۶۰۶,۵۱۰	-	-	۳,۳۶۹,۶۰۶,۵۱۰	اجاره جویبار سه ماهه
۶,۲۴۴,۳۱۹,۸۰۸	-	-	-	-	نیروگاههای حرارتی ۸۷
۴۹۶,۷۷۰,۶۰۰	-	-	-	-	رایان سایپا ۸۴
۶,۸۴۹,۱۷۱,۵۱۱	-	-	-	-	رایان سایپا ۸۷
۱۵,۷۳۵,۴۸۴,۵۴۵	۱۸,۷۹۱,۷۰۴,۲۴۷	-	۱۵,۰۹۹,۸۴۰	۱۸,۸۰۶,۸۰۴,۰۸۷	اجاره سامان سه ماهه
۱,۶۹۴,۷۶۹,۸۸۲	۳,۱۲۳,۶۱۷,۰۰۸	-	۷۰,۳۷۵,۰۸۰	۳,۱۹۳,۹۹۲,۰۸۸	اجاره ماهان ۱
۱,۵۳۲,۳۷۵,۷۰۸	۴,۴۰۶,۶۱۲,۲۹۸	-	۷۶,۲۶۹,۱۸۰	۴,۴۸۲,۸۸۱,۴۷۸	اجاره ماهان ۲
۹,۱۶۹,۶۷۰,۱۷۶	-	-	-	-	مسکن مهر بانک مسکن
۲۲۴,۱۱۲,۵۰۰	-	-	-	-	تجاری رفاهی مشهد
۱۴,۹۱۱,۷۵۳,۹۲۷	۱۳,۷۱۸,۷۱۹,۸۶۲	-	۹۰,۱۹,۲۹۰	۱۳,۷۲۷,۷۳۹,۱۵۲	مجتمع نارنجستان ۲
۱۴,۴۸۰,۷۷۶,۱۲۰	۱۹,۳۱۵,۱۷۴,۳۲۱	-	۸۶۶,۸۸۰	۱۹,۳۱۶,۰۴۱,۲۰۱	مشارکت نفت فصلی
۲۴۱,۲۹۲,۱۳۷	۴۰۸,۲۷۵,۱۹۲	-	-	۴۰۸,۲۷۵,۱۹۲	بانک مسکن
۵,۳۳۹,۹۷۲,۴۷۶	۱۲,۶۰۶,۵۸۲,۴۱۲	-	۷۲,۶۳۰,۸۴۰	۱۲,۶۷۹,۲۱۳,۲۵۲	مینا
-	۳,۶۸۱,۷۷۱,۴۱۱	-	۴۳,۹۴۹,۱۶۰	۳,۷۲۵,۷۲۰,۵۷۱	سنگ آهن گهر زرین
-	۱۸۷,۵۵۳,۶۸۱	-	۳۱,۵۷۲,۰۰۰	۲۱۹,۱۲۵,۶۸۱	گواهی سپرده بانک انصار
۴۹۹,۸۶۲	۳۸۰,۰۶۸,۳۸۳	-	-	۳۸۰,۰۶۸,۳۸۳	سایر
<b>۱۰۹,۴۶۶,۸۷۵,۷۲۲</b>	<b>۹۲,۵۲۱,۲۷۹,۵۳۷</b>	<b>-</b>	<b>۳۵۸,۰۱۷,۰۹۰</b>	<b>۹۲,۸۷۹,۲۹۶,۶۳۷</b>	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

#### ۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶,۹۷۵,۵۷۷,۴۲۰	۳,۲۳۵,۶۹۸,۲۷۰	۵,۲۸۷,۳۲۸,۰۴۶	هزینه کارمزد مدیر صندوق
۴,۶۵۰,۳۸۴,۹۴۸	۲,۱۵۷,۱۳۲,۱۸۰	۳,۳۷۵,۱۹۰,۸۶۸	هزینه کارمزدضامن
۲۳۲,۵۱۹,۲۳۳	۱۰۷,۸۵۶,۵۹۹	۱۷۶,۲۴۴,۲۷۲	هزینه کارمزدمتولی
۷۹,۹۹۹,۹۵۶	۳۶,۴۹۱,۲۰۸	۴۲,۵۴۶,۶۱۲	هزینه حق الزحمه حسابرس
<u>۱۱,۹۳۸,۴۸۱,۵۵۷</u>	<u>۵,۵۳۷,۱۷۸,۲۵۷</u>	<u>۸,۸۸۱,۳۰۹,۷۹۸</u>	

#### ۱۹- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۵۸۱,۲۱۶,۴۳۹	۲۶۹,۵۴۷,۸۵۱	۴۲۱,۹۱۳,۳۶۷	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۲۴۱,۵۲۵,۵۳۰	۱۱۰,۱۶۹,۵۴۰	۱۲۷,۱۱۸,۷۰۰	هزینه های تأسیس
۲۴۶,۶۱۰,۰۴۴	۱۱۲,۴۸۸,۷۹۲	۱۳۱,۴۷۷,۲۵۴	هزینه نرم افزار
۴۲۳,۰۰۰	۲۱۳,۰۰۰	۲۲۱,۲۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۹۸,۳۶۸,۴۷۱.۰۰	۲۸۷,۵۶۱,۵۸۷.۰۰	-	هزینه کارمزد نگهداری اوراق بی نام
<u>۱,۳۶۸,۱۴۳,۴۸۴</u>	<u>۷۷۹,۹۸۰,۷۷۰</u>	<u>۶۸۰,۷۳۰,۵۷۱</u>	

#### ۲۰- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۷۰۶,۴۴۳,۸۸۶	تعدیلات
۴۵۶,۱۱۷,۲۳۳	۴۵۶,۱۱۷,۲۳۳	-	سود و زیان میان دوره
<u>۴۵۶,۱۱۷,۲۳۳</u>	<u>۴۵۶,۱۱۷,۲۳۳</u>	<u>۷۰۶,۴۴۳,۸۸۶</u>	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت های همراه صورتهای مالی

#### برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰						
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰۰۰۵۳٪	۱,۵۰۰	۰۰۰۳۸٪	۱,۵۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۰۰۰۶٪	۲۸,۵۰۰	۰۰۰۷۲۷٪	۲۸,۵۰۰	ممتاز	ضامن صندوق	بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰۰۰۲۵٪	۷۰۰	۰۰۰۱۸٪	۷۰۰	عادی	وابسته به ضامن	بیمه کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۱۰۲۳۶٪	۳۵,۰۱۷	۰۰۰۸۹۴٪	۳۵,۰۱۷	عادی	ضامن صندوق	بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰۰۰۵۹۳٪	۱۶,۷۵۹	۰۰۰۲۰۶٪	۷۸,۵۷۸	عادی	وابسته به ضامن	سرمایه گذاری بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰۰۰۱۴۱٪	۳,۹۹۳	۰۰۰۰۰٪	-	عادی	وابسته به ضامن	بیمه کارآفرین اصفهان	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰۰۰۷۷۷٪	۲۱,۹۹۹	۱۰۰۰۴۰٪	۶۰,۳۵۶	عادی	وابسته به ضامن	صرافی کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰۰۰۰۰٪	-	۰۰۰۲۹۳٪	۱۱,۴۸۳	عادی	وابسته به ضامن	عصر امین کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰۰۰۰۰٪	-	۰۰۰۰۲٪	۶۰	عادی	مدیر اجرایی صندوق	سید لیلا مجیدی زاویه	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۰۰۰۰۰٪	-	۰۰۰۰۲٪	۶۰	عادی	مدیر اجرایی صندوق	محسن آدمی	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۰۰۰۰۰٪	-	۰۰۰۰۲٪	۶۰	عادی	مدیر اجرایی صندوق	عزت الله صیاد نیا	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۰۰۰۰۳٪	۵۰	۰۰۰۰۰٪	-	عادی	مدیر اجرایی صندوق	مرضیه بیات	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۰۰۰۰۳٪	۵۰	۰۰۰۰۰٪	-	عادی	مدیر اجرایی صندوق	علی سلطانی رمضان زاده	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۰۰۰۰۳٪	۵۰	۰۰۰۰۰٪	-	عادی	مدیر اجرایی صندوق	یاور عباسی تازه کند	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
<b>۳۰۸۳٪</b>	<b>۱۰۸,۶۱۸</b>	<b>۵۰۵۳٪</b>	<b>۲۱۶,۳۱۴</b>				

#### ۲۲- 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.