



# صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

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

تاریخ:

شماره:

پیوست:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

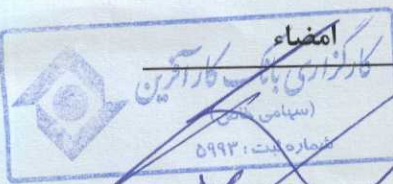
مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۹-۲۵	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی وسایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری وبا توجه به قوانین ومقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین براین 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 می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند .

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	علیرضا فهیمی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فاطر	محمدرضا نادریان



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ 31 شهریور 1398

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۳۵۷,۲۶۹,۵۲۰,۸۴۱	۹۱۸,۲۳۹,۶۱۲,۱۴۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۵۰۲,۰۶۷,۰۱۸,۲۳۶	۴,۹۶۸,۳۹۸,۱۰۴,۶۹۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۴,۴۳۴,۵۳۸,۰۲۸,۷۹۰	۴,۶۹۴,۶۸۸,۸۱۵,۱۲۱	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۳,۳۳۴,۲۱۹,۳۳۲	۹۶,۱۰۱,۹۴۹,۵۳۵	۸	صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴۷,۸۶۸,۴۰۶,۶۴۶	۷۰,۶۷۰,۶۰۵,۴۵۹	۹	حسابهای دریافتی
۶۹۵,۹۱۳,۹۰۸	۶۶۸,۱۸۵,۸۲۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱,۱۹۶,۸۳۵	۲۷,۱۱۴,۱۷۳	۱۱	موجودی نقد
<b>۸,۳۹۵,۷۷۴,۳۰۴,۵۸۸</b>	<b>۱۰,۷۴۸,۷۹۴,۳۸۶,۹۴۸</b>		جمع دارایی‌ها
			<b>بدهی‌ها</b>
۰	۹,۱۴۸,۷۳۵,۳۷۷	۱۲	جاری کارگزاران
۱۷,۳۶۱,۵۲۶,۵۶۲	۳۷,۷۶۵,۴۶۸,۲۴۵	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۱,۲۸۷,۶۰۱,۰۱۳	۳۳,۶۵۴,۹۳۹,۳۲۸	۱۴	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۷,۵۲۶,۲۶۰,۶۶۷	۷,۰۰۵,۰۱۱,۲۹۶	۱۵	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
<b>۵۶,۱۷۵,۳۸۸,۲۴۲</b>	<b>۸۷,۵۷۴,۱۵۴,۲۴۶</b>		جمع بدهی‌ها
<b>۸,۳۳۹,۵۹۸,۹۱۶,۳۴۶</b>	<b>۱۰,۶۶۱,۲۲۰,۲۳۲,۷۰۲</b>	۱۶	<b>خالص دارایی‌ها</b>
<b>۱,۰۰۴,۲۶۳</b>	<b>۱,۰۰۴,۴۶۸</b>		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1398

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمد ها:
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۴۰,۹۱۸,۴۱۵,۰۲۹	۶۵,۲۳۴,۵۰۶,۷۲۰	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۲۶,۷۶۹,۴۶۴,۳۴۹)	۲۷۴,۲۸۱,۳۴۶,۰۵۴	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۲,۴۴۵,۷۶۸,۷۳۲	۷۰,۸۳۲,۳۷۶,۷۹۶	۱۹	سود سهام
۱,۹۵۸,۹۵۰,۹۸۶,۴۵۰	۱,۶۲۴,۳۴۴,۰۸۷,۰۴۱	۲۰	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۹۵,۵۶۳,۳۵۱	۶۰۰,۸۷۷,۶۹۱	۲۱	سایر درآمدها
<b>۱,۹۱۵,۸۴۱,۲۶۹,۲۱۳</b>	<b>۲,۰۳۵,۲۹۳,۱۹۴,۳۰۲</b>		<b>جمع درآمدها</b>
			<b>هزینه ها:</b>
۵۶,۴۵۶,۳۸۸,۸۵۵	۶۰,۸۷۸,۵۷۳,۲۷۴	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
۱,۸۴۱,۵۱۳,۵۶۴	۲,۴۰۳,۳۸۵,۴۳۸	۲۳	سایر هزینه ها
<b>۵۸,۳۹۷,۹۰۲,۴۱۹</b>	<b>۶۳,۲۸۱,۹۵۸,۷۱۲</b>		<b>جمع هزینه ها</b>
<b>۱,۸۵۷,۵۴۳,۳۶۶,۷۹۴</b>	<b>۱,۹۷۲,۰۱۱,۲۳۵,۵۹۰</b>		<b>سود (زیان) خالص</b>
۱۹.۱۱٪	۲۰.۸۳٪		بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>
۲۲.۲۳٪	۱۸.۶۱٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال <sup>۲</sup>

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		یادداشت	
ریال	تعداد	ریال	تعداد		
۱۰,۵۶۵,۲۹۲,۴۳۵,۶۹۷	۱۰,۵۱۷,۲۳۴	۸,۳۳۹,۵۹۸,۹۱۶,۳۴۷	۸,۳۰۴,۲۰۰		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۳,۷۴۱,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۱,۷۵۶	۸,۵۴۷,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۴۷,۱۸۸		واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۵,۹۵۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۵۴,۷۹۰)	(۶,۲۳۷,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۳۷,۵۹۸)		واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۱,۸۵۷,۵۴۳,۳۶۶,۷۹۴	-	۱,۹۷۲,۰۱۱,۲۳۵,۵۹۰	-		سود (زیان) خالص دوره
(۱,۸۵۶,۴۰۵,۶۷۶,۶۰۲)	-	(۱,۹۸۲,۷۸۲,۷۵۷,۲۱۱)	-	۲۴	سود تقسیمی
(۱۳,۷۹۷,۲۰۹,۵۴۲)	-	۲۲۸,۰۲۸,۳۷,۹۷۶	-	۲۵	تعدیلات
<b>۸,۳۳۹,۵۹۸,۹۱۶,۳۴۷</b>	<b>۸,۳۰۴,۲۰۰</b>	<b>۱۰,۶۶۱,۲۲۰,۲۳۲,۷۰۲</b>	<b>۱۰,۶۱۳,۷۹۰</b>		خالص دارایی‌های پایان دوره/سال

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

(۱) = بازده میانگین سرمایه‌گذاری =	$\frac{\text{سود(زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$
(۲) = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =	$\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره}}$

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [www.karafarinfunds.com](http://www.karafarinfunds.com) درج گردیده است.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

## ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۲-۱- **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه‌گذاری را دارا باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

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

۲-۲- **مدیر و مدیر ثبت صندوق**، شرکت کارگزاری بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۸۵/۰۴/۰۶ با شماره ثبت ۵۹۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان اردبیل به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان آفریقا، بلوار صبا، پلاک ۸

۲-۳- **متولی صندوق**، موسسه حسابرسی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ با شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از وصال شیرازی، بزرگمهر غربی کوی اسکو پلاک ۱۴ طبقه چهارم.

۲-۴- **ضامن نقدشوندگی صندوق**، بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۹/۱۷ با شماره ثبت ۱۵۷۹۱۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۰۲۰۶۲۲۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن نقدشوندگی عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، روبروی پارک ملت، ناهید غربی، شماره ۹۷

۲-۵- **حسابرس صندوق**، موسسه حسابرسی رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان سهروردی شمالی، انتهای خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی، شماره ۱ واحد ۶.

## ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

#### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

##### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال، با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها.
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 ۰/۲ درصد از خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۹۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۰۵ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه. ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری در هر سال). ۸۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال. ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۸ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

#### ۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

#### ۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به 31 شهریور 1398**

**۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم**

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰.۰۰	-	۲۸۵,۰۷۹,۰۱۶,۱۶۸	۰.۱۶	۱۶,۷۳۴,۱۳۷,۷۲۶	۱۸۱,۹۷۹,۲۵۶,۷۰۸	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۷	۵,۷۴۹,۵۶۴,۰۱۳	۹,۸۲۱,۰۸۰,۹۸۸	۰.۲۹	۳۰,۶۹۱,۳۱۱,۸۹۴	۲۰۸,۲۶۱,۴۰۶,۹۲۸	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰	-	-	۲.۹۱	۳۱۲,۲۵۵,۴۷۵,۷۱۷	۷,۵۵۷,۲۰۶,۸۷۳	خرده فروشی، بااستثنای وسایل نقلیه موتوری
۰.۰۰	-	۴,۴۸۸,۱۷۲,۳۳۶	۰.۰۲	۲,۱۹۱,۲۲۵,۲۰۰	۳۸,۸۴۳,۲۲۷,۸۷۶	سرمایه گذاریها
۰.۱۹	۱۶,۰۴۴,۲۱۲,۲۵۰	-	۰.۲۴	۲۵,۳۴۸,۹۸۳,۶۶۷	۲۳,۶۰۷,۱۶۷,۱۹۹	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۰	-	۱۵,۵۵۱,۸۲۷,۲۰۰	۰.۲۵	۲۷,۱۷۶,۳۲۹,۴۶۱	۱۰,۷۶۹,۸۱۵,۴۲۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۱۱	۹,۵۵۶,۳۰۲,۶۷۸	-	۲.۱۰	۲۲۵,۴۱۰,۵۹۰,۱۰۷	۱۹۰,۴۰۲,۹۳۶,۳۳۵	فلزات اساسی
۳.۸۸	۳۲۵,۹۱۹,۴۴۱,۹۰۰	-	۲.۴۸	۲۶۶,۲۴۲,۹۳۳,۰۲۶	۱۰,۷۰۹,۹۳۵,۹۳۸	محصولات شیمیایی
۰.۰۰	-	-	۰.۱۱	۱۲,۱۸۸,۶۲۵,۳۴۶	۲,۱۲۶,۱۶۱,۰۰۶	شرکت‌های چندرشته ای صنعتی
<b>۴.۲۶</b>	<b>۳۵۷,۲۶۹,۵۲۰,۸۴۱</b>	<b>۳۱۴,۹۴۰,۰۹۶,۶۹۲</b>	<b>۸.۵۴</b>	<b>۹۱۸,۲۳۹,۶۱۲,۱۴۴</b>	<b>۶۷۴,۲۵۷,۱۱۴,۲۸۸</b>	

۵-۲- سهام شرکت‌هایی که ارزش آن‌ها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
نام شرکت سرمایه‌پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
	ریال		ریال	ریال	
فولاد مبارکه	۴,۳۶۹	-۱۹.۹۸٪	۳,۴۹۶	۷۱,۶۴۰,۷۳۶,۲۶۳	سهام فولاد مبارکه سهام پایه اختیارف ت فولاد-۸۱۰ به سر رسید ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ می‌باشد.
فولاد خوزستان	۸,۹۵۹	-۱۹.۹۹٪	۷,۱۶۸	۸۴,۹۱۸,۶۸۶,۷۲۰,۰۰۰	سهام فولاد خوزستان سهام پایه اختیارف ت فخوز-۸۱۰ به سر رسید ۱۳۹۸/۱۰/۰۹ می‌باشد.
فولاد خوزستان	۸,۹۵۹	-۱۹.۹۹٪	۷,۱۶۸	۴۴,۱۴۶,۹۱۲,۶۸۰,۰۰۰	سهام فولاد خوزستان سهام پایه اختیارف ت فخوز-۸۱۱ به سر رسید ۹۸/۱۱/۲۱ می‌باشد.
پتروشیمی تامین	۲,۷۲۰	-۲۰.۰۰٪	۲,۱۷۶	۵۴,۴۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام پتروشیمی تامین سهام پایه اختیارف ت تایپکو-۸۱۰ به سر رسید ۹۸/۱۰/۰۷ می‌باشد.
پتروشیمی تامین	۲,۷۲۰	-۲۰.۰۰٪	۲,۱۷۶	۵۴,۴۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام پتروشیمی تامین اختیارسهام پایه ف ت تایپکو-۸۱۱ به سر رسید ۹۸/۱۱/۰۷ می‌باشد.
پاکشو	۶۳,۴۴۴	-۲۰.۰۰٪	۵۰,۷۴۸	۷۶,۰۴۶,۴۹۶,۳۱۳	سهام پاکشو اختیارسهام پایه ف ت هکشو-۹۰۲ به سر رسید ۹۹/۰۲/۲۸ می‌باشد.
				<b>۳۸۵,۵۹۳,۸۳۱,۹۷۶</b>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1398

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ				
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۰۰	۸۴۷,۹۳۱	۰.۰۱	۹۴۱,۳۸۸,۹۸۶	۰		کوتاه مدت	۱-۱۳۰۹۲۳۱۶-۸۶۰۰-۳۴۳
۰.۰۰	۱,۰۸۱,۴۰۹	۸.۵۷	۹۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	بلند مدت	پاسارگاد - ۳۴۳۴۵۶۱۳۰۹۲۳۱۶۱
۰.۸۵	۷۱,۴۵۷,۳۰۶,۹۱۲	۰.۰۰	۳۷,۴۶۶,۰۰۲	۱۰		کوتاه مدت	تجارت - ۳۱۹۶۴۹۴۶۸
۲.۲۴	۱۸۸,۴۳۳,۶۹۷,۹۶۹	۱۲.۶۲	۱,۳۵۶,۷۶۰,۷۰۳,۲۳۰	۲۲.۵		کوتاه مدت	دی - ۰۲۰۱۲۸۶۱۹۴۰۰۲
۰.۳۰	۲۵,۰۹۸,۷۸۸,۵۱۲	۰.۰۸	۸,۵۰۳,۱۵۰,۶۸۵	۰		کوتاه مدت	شهر - ۷۰۰۸۲۶۳۶۲۴۹۶
۰.۰۰	۱۶۱,۸۱۹	۴.۶۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	بلند مدت	شهر - ۷۰۰۸۳۱۷۶۶۴۸۳
۰.۱۸	۱۵,۰۵۲,۸۳۰,۴۲۲	۰.۰۰	۹۰۶,۵۴۶	۱۰		کوتاه مدت	کارآفرین - ۱-۱۲۲۱۴۵-۰۲
۰.۰۰	۱۰,۵۹۹,۶۷۴	۰.۰۱	۷۱۹,۳۶۴,۶۵۸	۰		کوتاه مدت	کارآفرین - ۰۵۰۰۱۳۴۲۶۹۶۰۵
۸.۳۴	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۰۶	۴۳۶,۶۶۳,۶۷۳,۴۶۲	۰		کوتاه مدت	کارآفرین - ۲۴۰۰۳۹۰۲۳۹۶۰۲
۰.۱۴	۱۲,۱۰۴,۰۵۵,۵۷۹	۳.۷۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰		بلند مدت	کارآفرین - ۶۲۰۰۸۶۴۷۲۳۶۰۲
۴.۷۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۱۷۰۶۹۶۰۵
۰.۰۱	۸۴۳,۴۰۷,۸۲۶	۰.۳۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۱۷۲۶۱۶۰۳
۰.۲۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۲	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۱۷۴۴۶۶۰۵
۰.۲۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۱۷۵۷۱۶۰۰
۰.۳۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۱۷۶۳۴۶۰۴
۰.۲۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۱۷۷۸۶۶۰۵
۰.۴۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۸	بلند مدت	کارآفرین - ۶۴۰۰۸۱۸۸۶۶۶۰۶
۱.۴۳	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۲	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۹	بلند مدت	کارآفرین - ۷۶۰۱۰۰۳۷۳۲۶۰۱
۰.۲۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۶۱,۸۱۹	۱۰		کوتاه مدت	گردشگری - ۱-۲۷۶۶۳۷-۹۹۵-۱۱۳
۰.۴۵	۳۷,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۵۲,۱۲۳,۲۸۸	۱۰		کوتاه مدت	مسکن - ۴۳۰۰۹۰۰۰۰۶۸۹۰
۱.۴۳	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۳۸,۵۰۹,۲۶۶,۰۱۸	۱۹		کوتاه مدت	مسکن - ۵۶۰۰۸۳۸۵۷۰۹۸۶
۸.۴۷	۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰		کوتاه مدت	ملی - ۰۲۲۱۵۰۰۴۱۸۰۰۴
۱۰.۷۲	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بلند مدت	ملی - ۰۴۱۶۷۵۹۳۱۵۰۰۱
۰.۶۰	۵۰,۳۷۴,۲۴۰,۱۸۳	۰.۰۰	-	۲۰	۱۳۹۷/۰۳/۱۳	کوتاه مدت	شهر- ۷۰۰۸۲۶۳۶۲۴۹۶
۴۱.۷۱	۳,۵۰۲,۰۶۷,۰۱۸,۲۳۶	۳۷.۳۵	۴,۹۶۸,۳۹۸,۱۰۴,۶۹۴				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کار آفرین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1398

**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:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
اوراق مشارکت بانکی	۵,۳۳۳,۶۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۷۲۴,۵۷۳,۶۷۸	۷-۱
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۲,۸۹۱,۸۰۳,۵۸۳,۷۰۱	۳,۵۶۴,۸۷۳,۴۵۵,۶۵۶	۷-۲
اوراق اجاره	۴۸۷,۱۶۹,۸۶۸,۴۵۰	۵۰,۴۴۸,۷۹۷,۲۶۸	۷-۳
اوراق مرابحه	۵۲۱,۹۰۳,۰۷۶,۶۳۹	۵۴۶,۶۴۱,۹۸۸,۵۱۸	۷-۴
	۴,۴۳۴,۵۳۸,۰۲۸,۷۹۰	۴,۶۹۴,۶۸۸,۸۱۵,۱۲۱	

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

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
۵,۳۳۳,۶۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۳.۹۲٪	۵۳۲,۷۲۴,۵۷۳,۶۷۸	۳۲,۷۲۴,۵۷۳,۶۷۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵

اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به 31 شهریور 1398**

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱							
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال		ریال			
۰.۰۰٪	-	۳٪	۱۶۵,۳۰۶,۱۶۹,۵۱۵	-	(۱۱۹,۹۳۳,۹۲۵)	۱۶۵,۴۲۶,۱۰۳,۴۴۰	-	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۶-۹۸-۹۱۱
۰.۰۰٪	-	۰٪	۱۸,۹۱۱,۷۹۸,۶۵۷	-	(۱۳,۷۲۱,۰۰۲)	۱۸,۹۲۵,۵۱۹,۶۵۹	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	اسناد خزانه-م-۱۲ بودجه ۹۶-۹۸-۱۱۴
۰.۰۰٪	-	۰.۲۲٪	۲۳,۸۱۹,۰۵۶,۳۸۱	-	(۱۶,۵۵۵,۸۱۹)	۲۳,۸۳۵,۶۱۳,۱۰۰	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۹۶-۹۸-۱۰۱۶
۰.۰۰٪	-	۱.۶۲٪	۱۷۳,۷۲۴,۳۸۷,۵۸۳	-	(۱۲۶,۰۴۱,۵۶۱)	۱۷۳,۸۵۰,۴۲۹,۱۴۴	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه ۹۶-۹۸-۱۰۱۶
۰.۰۰٪	-	۰.۳۴٪	۳۶,۸۸۰,۳۶۸,۶۳۱	-	(۳۶,۷۵۷,۶۶۷)	۳۶,۹۰۷,۱۲۶,۹۸۸	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه ۹۷-۹۸-۷۲۲
۰.۰۰٪	-	۰.۲۲٪	۲۴,۱۴۵,۲۱۸,۸۸۰	-	(۱۷,۵۱۷,۹۸۴)	۲۴,۱۶۲,۷۳۶,۸۶۴	-	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	اسناد خزانه-م-۱۵ بودجه ۹۷-۹۸-۲۲۴
۰.۰۰٪	-	۰.۰۴٪	۴,۷۳۵,۶۷۹,۱۴۲	-	(۳,۴۴۵,۸۵۸)	۴,۷۳۹,۱۱۵,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۷	اسناد خزانه-م-۱۷ بودجه ۹۷-۹۸-۱۰۱۷
۰.۰۰٪	-	۰.۰۳٪	۱,۹۶۶,۶۸۵,۶۱۸	-	(۱,۴۴۶,۸۸۲)	۱,۹۶۸,۱۱۲,۵۰۰	-	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	اسناد خزانه-م-۲۳ بودجه ۹۶-۹۸-۵۲۸
۰.۰۰٪	-	۰.۷۹٪	۸۴,۵۲۲,۹۳۴,۱۹۳	-	(۶۱,۳۳۳,۵۸۷)	۸۴,۵۸۴,۳۷۵,۷۸۰	-	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	اسناد خزانه-م-۲۴ بودجه ۹۵-۹۸-۶۲۵
۰.۰۰٪	-	۲.۶۷٪	۲۸۷,۱۸۹,۴۴۹,۴۹۶	-	(۲۰۸,۳۶۳,۴۱۴)	۲۸۷,۳۹۷,۸۱۲,۹۱۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۹۷-۹۸-۷۲۱
۰.۰۰٪	-	۰.۶۰٪	۶۴,۱۵۰,۱۶۵,۸۰۶	-	(۴۶,۵۴۲,۶۱۴)	۶۴,۱۹۶,۷۰۸,۴۲۰	-	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۶-۹۸-۸۳۰
۰.۰۰٪	-	۰.۳۹٪	۴۱,۶۰۲,۹۸۸,۰۸۹	-	(۳۰,۱۸۴,۰۵۰)	۴۱,۶۳۳,۱۷۲,۱۳۹	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۷-۹۸-۱۰۲۲
۰.۰۰٪	-	۰.۷۱٪	۷۶,۰۵۴,۸۲۹,۰۷۶	-	(۵۵,۱۷۹,۷۵۶)	۷۶,۱۱۰,۰۰۸,۳۲۲	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۹۶-۹۸-۷۲۲
۰.۰۰٪	-	۳.۸۱٪	۴۰,۹۱۲,۶۷۰,۹۲۳۴	-	(۲۹,۶۸۳,۰۶۷)	۴۰,۹۴۳,۵۴۱,۳۰۱	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۹۷-۹۸-۴۲۳
۰.۰۰٪	-	۰.۱۹٪	۲۰,۳۳۰,۲۲,۳۹۸	-	(۱۴,۷۴۹,۹۶۰)	۲۰,۳۴۴,۷۷۲,۳۵۸	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۳	اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۹۷-۹۸-۷۲۳
۰.۰۰٪	-	۲.۸۴٪	۳۰,۴۸۹,۳۶۱,۰۵۸	-	(۲۲,۱۲۰,۸۲۵)	۳۰,۵۱۱,۵۰۶,۹۴۳	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۷-۹۸-۵۱۳
۲.۳۸٪	۲۰۰,۰۴۷,۰۰۵,۱۹۹	۱.۹۷٪	۲۱۱,۳۱۸,۱۵۷,۹۴۲	۱۱,۳۶۳,۱۵۷,۹۴۲	(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	اوراق تهران
۰.۹۳٪	۷۸۳۲۰,۷۰۸,۰۲	۰.۷۶٪	۸۱,۷۱۵,۹۴۵,۸۲۷	۳,۵۷۲,۶۴۰,۸۲۷	(۵۶,۶۹۵,۰۰۰)	۷۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۷/۱۳	مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸-۷۱۳
۰.۰۰٪	-	۰.۰۵٪	۵,۲۲۱,۸۶۸,۰۶۷	۲۵,۶۳۸,۰۶۷	(۳,۷۷۰,۰۰۰)	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۹۸-۹۲۳
۶.۰۳٪	۵۰۶,۰۲۸,۲۸۹,۶۲۵	۶.۹۲٪	۷۴۴,۱۳۲,۴۰۸,۸۰۸	۱۳,۵۴۱,۰۶۰,۶۹۰	(۵۳,۰۰۶۳,۰۲۳)	۷۳۱,۱۲۱,۴۱۱,۱۴۱	۲۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص ۹۸-۱۲۰۱
۱.۱۹٪	۹۹,۵۷۰,۰۶۵,۶۱۴	۰.۰۰٪	۹۴,۰۰۱,۹۱۳,۵۰۸	۲۶۰,۲۳۵,۵۴۰	(۶۸,۰۱۲,۰۳۳)	۹۳,۸۰۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸-۱۲۲۷
۷.۱۹٪	۶۰۳,۹۹۲,۰۰۱,۳۹۲	۰.۰۰٪	۶۹۲,۳۲۲,۸۳۷,۸۴۸	۳۵,۹۰۷,۸۸۱,۹۷۷	(۲۷۶,۱۷۳,۵۶۹)	۶۵۶,۷۹۱,۱۲۹,۴۴۰	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹-۰۹۰۹
۰.۳۳٪	۲۷,۶۳۶,۵۰۸,۵۰۸	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-		اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه ۹۶-۹۸-۹۱۳
۰.۳۶٪	۳۰,۱۱۸,۱۱۴,۷۳۱	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-		اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه ۹۷-۹۸-۹۲۰
۹.۴۹٪	۷۹۶,۵۸۱,۵۲۸,۳۹۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-		اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۹۶-۹۸-۰۷۱
۰.۳۵٪	۲۹,۵۶۱,۳۶۸,۴۵۱	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-		اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۹۶-۹۸-۰۹۲۶
۰.۰۰٪	۹,۳۸۰,۰۲۵	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-		اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۹۶-۹۸-۰۱۰
۰.۴۳٪	۳۶,۱۴۰,۰۸۷,۹۲۷	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-		اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۲.۷۰٪	۲۲۶,۶۵۱,۷۲۹,۶۷۶	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-		سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱
۳.۰۶٪	۲۵۷,۰۹۵,۵۳۳,۴۵۶	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-		مشارکت دولت-باشریات خاص ۱۴۰۰۱۰
۳۴.۴۴٪	۲,۸۹۱,۸۰۳,۵۸۳,۷۰۱	۲۵.۸۵٪	۳,۵۶۴,۸۷۳,۴۵۵,۶۵۶	۶۴,۶۷۰,۶۰۵,۰۴۳	(۲,۵۳۹,۴۸۸,۱۹۶)	۳,۵۰۲,۷۴۲,۳۳۸,۸۰۹			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشتزك كار گزارى كار آفرين  
يادداشت‌هاى همراه صورت‌هاى مالى  
سال مالى منتهى به 31 شهريور 1398

۷-۳- اوراق اجاره به تفكيك ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش بازار	كارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از كل دارايى ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	۴۸۵,۰۴۷,۲۶۸	۵۰,۴۴۸,۷۹۷,۲۶۸	۰.۴۷	۲۵,۲۲۴,۳۹۸,۶۳۲
-	-	۰	-	۰	۰	۰.۰۰	۳۱۱,۸۸۳,۴۴۳,۵۶۹
-	-	۰	-	۰	۰	۰.۰۰	۱۵۰,۰۶۲,۰۲۶,۲۴۹
جمع		۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	۴۸۵,۰۴۷,۲۶۸	۵۰,۴۴۸,۷۹۷,۲۶۸	۰.۴۷	۴۸۷,۱۶۹,۸۶۸,۴۵۰

رایتل ماهانه ۲۱٪

مخابرات

اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶

۷-۴- اوراق مرابحه به تفكيك ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش بازار	كارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از كل دارايى ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۷۲۶,۱۷۹,۱۳۸	۱۰۱,۶۵۳,۶۷۹,۱۳۸	۰.۶۸٪	۱۰۱,۶۵۳,۶۷۹,۱۳۷
۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷	۲۸۶,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۷,۵۶۰,۲۵۰)	۱۴,۵۳۶,۳۵۴,۲۱۲	۳۰۰,۶۱۸,۷۹۳,۹۶۲	۳.۳۹٪	۲۸۰,۴۶۹,۶۸۹,۸۶۰
۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷	۱۲۵,۱۸۶,۲۹۹,۱۰۰	(۹۸,۰۱۰,۰۶۷)	۹,۲۸۱,۲۲۶,۳۸۵	۱۴۴,۳۶۹,۵۱۵,۴۱۸	۱.۲۹٪	۱۳۹,۷۷۹,۷۰۷,۶۴۲
جمع		۵۲۱,۴۷۶,۲۹۹,۱۰۰	(۳۷۸,۰۷۰,۳۱۷)	۲۵,۵۴۳,۷۵۹,۷۳۵	۵۴۶,۶۴۱,۹۸۸,۵۱۸	۴۷.۶۳٪	۵۲۱,۹۰۳,۰۷۶,۶۳۹

۸- صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
۱۴,۲۸۹,۹۳۷	۴۵,۳۸۹,۱۴۳,۳۲۳	۶۵,۴۹۸,۷۸۰,۰۶۳	۰	۰
۴,۴۹۲	۱۹,۹۹۹,۹۰۴,۳۲۸	۳۰,۶۰۳,۱۶۹,۴۷۲	۴۵,۳۸۹,۱۴۳,۳۲۳	۵۳,۳۳۴,۲۱۹,۳۳۲
	۶۵,۳۸۹,۰۴۷,۶۵۱	۹۶,۱۰۱,۹۴۹,۵۳۵	۴۵,۳۸۹,۱۴۳,۳۲۳	۵۳,۳۳۴,۲۱۹,۳۳۲

صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا

صندوق آوای ثروت کیان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۶,۰۹۸,۰۱۳,۴۹۳	۱۷,۴۲۷,۴۴۰,۷۶۷	(۲۰۶,۱۰۳,۹۴۴)	متفاوت	۱۷,۶۳۳,۵۴۴,۷۱۱
۳۱,۴۹۲,۰۷۲,۵۷۳	۵۳,۲۴۳,۱۶۴,۶۹۲	(۳,۵۷۷,۵۵۷,۲۳۴)	۲۵٪	۵۶,۸۲۰,۷۲۱,۹۱۶
۲۷۸,۳۲۰,۵۸۰	.	.		.
۴۷,۸۶۸,۴۰۶,۶۴۶	۷۰,۶۷۰,۶۰۵,۴۵۹	(۳,۷۸۳,۶۶۱,۱۶۸)		۷۴,۴۵۴,۲۶۶,۶۲۷

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی اوراق مرابحه

۱۰- سایر دارایی ها

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۸)	.	.	(۴۸)
۱۳۳,۶۳۷,۷۲۶	(۲۷۲,۴۹۹,۵۱۰)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۳۷,۲۳۶
۵۳۴,۵۴۸,۱۴۴	(۱,۱۱۷,۷۲۸,۵۷۶)	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۲,۲۷۶,۷۲۰
۶۶۸,۱۸۵,۸۲۲	(۱,۳۹۰,۲۲۸,۰۸۶)	۱,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۹۵,۹۱۳,۹۰۸

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

مخارج ثبت و نظارت بر صندوقها

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۹۶,۸۳۵	۲۷,۱۱۴,۱۷۳

جاری-۱-۱۳۴۲۶۶۶۰۱-۰۱۰۰ کارآفرین

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۹,۱۴۸,۷۳۵,۳۷۷)	(۱,۳۶۳,۱۴۹,۷۳۱,۴۰۳)	۱,۳۵۴,۰۰۰,۹۹۶,۰۲۶	.
.	(۷,۵۴۴,۲۲۵,۸۰۳,۷۵۶)	۷,۵۴۴,۲۲۵,۸۰۳,۷۵۶	.
.	(۱,۴۲۴,۱۱۷,۵۶۶)	۱,۴۲۴,۱۱۷,۵۶۶	.
(۹,۱۴۸,۷۳۵,۳۷۷)	(۸,۹۰۸,۷۹۹,۶۵۲,۷۲۵)	۸,۸۹۹,۶۵۰,۹۱۷,۳۴۸	.

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(سهام)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(اوراق مشارکت)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(تعدیل معاملات)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1398

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۱,۶۰۷,۸۳۸,۷۹۴	۲۶,۲۳۵,۶۷۸,۳۳۹	ضامن نقد شوندگی
۵,۵۵۸,۰۷۶,۷۶۷	۱۱,۲۵۸,۷۲۶,۷۳۰	متولی
۹۸,۷۸۹,۲۵۹	۱۶۷,۵۸۸,۸۷۶	حسابرس
۹۶,۸۲۱,۷۴۲	۱۰۳,۴۷۴,۳۰۰	
<b>۱۷,۳۶۱,۵۲۶,۵۶۲</b>	<b>۳۷,۷۶۵,۴۶۸,۲۴۵</b>	

۱۴- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	بابت واحدهای ابطال شده
۷,۳۹۲,۵۰۲,۹۱۷	۱۹,۸۲۱,۱۶۷,۰۴۴	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۳,۳۸۴,۳۵۵	۱۴,۹۷۵,۴۴۳	بابت درخواست صدور
.	۱۳,۸۱۱,۵۳۴,۹۴۱	سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران عادی
.	۷,۲۶۲,۱۰۰	بابت درخواست صدور
۲۳,۸۹۱,۷۱۳,۷۴۱	.	
<b>۳۱,۲۸۷,۶۰۱,۰۱۳</b>	<b>۳۳,۶۵۴,۹۳۹,۳۲۸</b>	

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۴,۷۴۶,۲۶۰,۰۴۵	۵,۱۸۹,۶۰۷,۶۹۱	بدهی بابت تأسیس و نگهداری صندوق
۸۷۹,۵۹۴,۳۸۱	۱,۴۱۷,۰۱۳,۶۴۳	واریزی نامشخص
۱,۳۳۱,۸۹۸,۷۴۵	۳۹۸,۳۸۹,۹۶۲	پیش دریافت سود اوراق مشارکت بورسی
۵۶۸,۵۰۷,۴۹۶	.	
<b>۷,۵۲۶,۲۶۰,۶۶۷</b>	<b>۷,۰۰۵,۰۱۱,۲۹۶</b>	

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸,۳۰۹,۴۷۱,۰۳۳,۱۶۸	۸,۲۷۴,۲۰۰	۱۰,۶۳۱,۰۸۶,۱۷۰,۶۰۲	۱۰,۵۸۳,۷۹۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۰,۱۲۷,۸۸۳,۱۷۸	۳۰,۰۰۰	۳۰,۱۳۴,۰۶۲,۱۰۰	۳۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<b>۸,۳۳۹,۵۹۸,۹۱۶,۳۴۶</b>	<b>۸,۳۰۴,۲۰۰</b>	<b>۱۰,۶۶۱,۲۲۰,۲۳۲,۷۰۲</b>	<b>۱۰,۶۱۳,۷۹۰</b>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1398

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۱۷-۱ (۵۸۹,۴۹۱,۰۹۱)	۳۸,۵۸۳,۷۳۶,۶۸۳
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۷-۲ ۶۵,۸۲۳,۹۹۷,۸۱۱	۲,۳۳۴,۶۷۸,۳۴۶
	<b>۶۵,۲۳۴,۵۰۶,۷۲۰</b>	<b>۴۰,۹۱۸,۴۱۵,۰۲۹</b>

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

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

تعداد	بهای فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
		ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	
	۴۶۱,۷۰۲	(۳,۷۷۷,۰۴۰,۴۷۲)	(۳۱,۴۶۱,۹۸۳)	(۴,۵۱۸,۳۱۶)	۷۱۵,۳۰۷,۳۵۵	-	پتروشیمی خلیج فارس
	۱۳,۴۹۷,۲۲۷	(۲۲۶,۷۹۳,۰۰۶,۱۸۹)	(۴۹۴,۹۵۱,۲۴۵)	(۳۹۰,۴۶۱,۸۳۹)	(۲۲,۴۶۶,۵۷۹,۹۶۵)	(۲۴۷,۴۷۲,۵۰۰)	پاکشو
	۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶,۸۹۰,۹۸۵,۳۸۶)	(۸۱,۹۲۰,۳۸۳)	(۱۷,۲۴۶,۴۰۶)	۲۵۶,۳۴۷,۸۲۵	۳۲,۴۶۱,۶۷۵,۱۱۶	پتروشیمی تامین
	۱۴,۸۵۷,۷۳۸	(۲۲,۳۹۵,۵۹۸,۸۰۹)	(۱۷۲,۹۲۸,۹۲۷)	(۱۸۲,۰۴۱,۷۳۳)	۱۳,۶۵۷,۷۹۳,۸۷۵	۲۱۸,۷۳۹,۰۸۳	بانک کارآفرین
	۵۰۰,۰۰۰	(۸,۳۴۳,۲۴۸,۸۷۵)	(۴۳,۴۳۶,۸۴۵)	(۹,۱۴۴,۶۱۸)	۷۴۸,۸۲۲,۱۰۳	-	پتروشیمی جم
	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۷۵,۰۸۶,۲۵۶)	(۵,۷۳۳,۱۹۵)	(۱,۲۰۶,۹۸۹)	۲۴,۹۷۳,۵۶۰	-	بانک تجارت
	۳۰۰,۰۰۰	(۴,۵۱۳,۵۷۱,۷۸۵)	(۲۲,۳۷۹,۶۱۰)	(۴,۷۱۱,۴۹۷)	۱۷۰,۸۳۷,۱۰۸	-	نفت بندر عباس
۱۷۳	۵۹۹,۴۴۵	(۵۷۳,۴۹۰)	(۲,۸۴۳)	(۵۹۹)	۲۲,۵۱۳	-	داروسازی آوه سینا
۱۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۶,۶۴۵,۶۴۹)	(۲,۴۶۹,۹۹۵)	(۲,۶۰۰,۰۰۰)	۱۲۸,۲۸۴,۳۵۶	-	چادرملو
۲۴۱,۵۰۰	۱۲,۳۷۹,۳۴۰,۹۱۱	(۶,۰۸۳,۹۴۲,۴۱۱)	(۵۸,۸۰۱,۶۵۳)	(۶۱,۸۹۶,۶۶۸)	۶,۱۷۴,۷۰۰,۱۷۹	-	فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش
-	-	-	-	-	-	۲,۶۰۶,۳۸۱,۰۲۴	فولاد مبارکه
-	-	-	-	-	-	۵۰۵,۰۶۸,۷۹۴	پتروشیمی شازند
-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۸۳۵,۶۳۷	گروه توسعه ملی
-	-	-	-	-	-	۷۷۴,۳۳۲,۱۲۲	گل گهر
-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۹,۲۸۵,۳۹۷	فولاد خوزستان
-	-	-	-	-	-	۶۱۲,۸۹۲,۰۱۰	سرمایه گذاری غدیر
<b>۳۹,۴۵۸,۳۴۰</b>	<b>۲۹۱,۳۴۸,۱۳۳,۵۷۵</b>	<b>(۲۹۰,۳۵۹,۶۹۹,۳۲۲)</b>	<b>(۹۰۴,۰۹۶,۶۷۹)</b>	<b>(۶۷۳,۸۲۸,۶۶۵)</b>	<b>(۵۸۹,۴۹۱,۰۹۱)</b>	<b>۳۸,۵۸۳,۷۳۶,۶۸۳</b>	<b>جمع</b>



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به 31 شهریور 1398**

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸۲,۰۶۰,۷۰۷)	(۱۲۳,۴۷۴,۷۵۰)	(۳,۸۴۳,۹۵۰)	(۵,۴۶۱,۶۳۰,۸۰۰)	۵۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۲	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
.	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	.	(۳۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	اجاره شرکت مخبرات ایران
.	(۴,۶۱۶,۷۲۹,۰۸۷)	(۷۶,۰۱۲,۵۰۰)	(۳۴۵,۰۴۰,۷۱۶,۵۸۷)	۲۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۴۰۰۱۰
.	۴,۸۷۵,۰۰۴,۷۷۰	.	(۲۲۶,۶۵۱,۷۲۹,۶۷۶)	۲۳۱,۵۲۶,۷۳۴,۴۴۶	۶۹۳,۳۲۰	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱
.	۱,۸۵۲,۰۲۱,۵۸۸	(۲۶۶,۵۲۸,۴۱۲)	(۲۵۰,۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰)	۴۵۲,۲۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-تامین اجتماعی-امین-۹۹۱۱۲۲۶
.	۱۴,۹۵۳,۴۷۱,۶۰۵	.	(۷۹۶,۵۸۱,۱۵۲۸,۳۹۵)	۸۱۱,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۱,۵۳۵	اسناد خزانه-۳م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۷۰۷۱
.	۱,۴۵۰,۴۹۱,۴۹۲	.	(۲۷,۶۳۶,۵۰۸,۵۰۸)	۲۹۰,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۸۷	اسناد خزانه-۱۱م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۷۰۹۱۳
.	۲,۴۰۸,۶۲۹,۲۵۹	.	(۷۰,۴۳۵,۳۷۰,۷۴۱)	۷۲,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۸۴۴	اسناد خزانه-۵م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۷۰۹۲۶
.	۳,۴۸۶,۳۶۴,۸۳۴	.	(۸۳,۱۵۲,۷۳۵,۱۶۶)	۸۶,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۶۳۹	اسناد خزانه-۱م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۷۰۹۳۰
.	۶۱۹,۹۷۵	.	(۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	اسناد خزانه-۷م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۷۱۰۱۰
.	۴,۰۷۵,۰۱۷,۲۵۶	(۳۱,۷۹۹,۷۰۹)	(۳۹,۷۵۴,۸۷۱,۰۰۰)	۴۳,۸۶۱,۶۸۷,۹۷۰	۴۳,۳۲۷	اسناد خزانه-۲۲م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۸۰۵۲۳
.	۴,۸۱۳,۱۳۱,۱۴۶	(۵۷,۷۵۶,۷۰۳)	(۷۴,۷۳۳,۵۴۸,۵۸۹)	۷۹,۶۶۴,۴۳۶,۴۳۸	۸۰,۴۶۱	اسناد خزانه-۸م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۸۰۴۱۱
.	۲۵,۸۹۴,۲۸۵	.	(۷۳۱,۰۵۷,۱۵۱)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-۲م-بودجه ۹۷-۹۸-۹۷۱۰۲۴
.	۳,۸۹۴,۷۴۴,۸۰۴	(۵۹,۱۱۲,۶۸۰)	(۷۷,۵۸۰,۸۷۹,۱۵۶)	۸۱,۵۳۴,۷۳۵,۰۰۰	۸۲,۳۵۰	اسناد خزانه-۹م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۸۰۴۱۱
.	۴,۸۸۷,۱۵۵,۹۰۹	(۳۷,۸۶۹,۷۹۴)	(۴۷,۳۰۹,۱۷۴,۹۹۷)	۵۲,۳۴۴,۲۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰	اسناد خزانه-۵م-بودجه ۹۷-۹۸-۹۸۰۵۲۳
.	۱,۴۶۵,۲۱۸,۳۹۰	(۲۴,۵۵۵,۰۱۸)	(۳۳,۳۷۹,۲۲۴,۹۹۲)	۳۳,۸۶۸,۹۹۸,۰۰۰	۳۳,۲۸۳	اسناد خزانه-۸م-بودجه ۹۷-۹۸-۹۸۰۷۲۳
.	۴,۰۸۳,۳۷۵,۵۴۲	(۵۶,۵۰۶,۱۷۰)	(۷۳,۷۹۹,۷۱۰,۸۸۸)	۷۷,۹۳۹,۵۹۲,۶۰۰	۱۰۲,۱۵۰	اسناد خزانه-۹م-بودجه ۹۷-۹۸-۹۸۰۵۱۳
.	۶,۱۷۷,۹۱۸,۲۴۸	(۴۳,۴۰۴,۴۷۸)	(۵۳,۶۴۶,۹۲۷,۲۷۴)	۵۹,۸۶۸,۲۵۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	اسناد خزانه-۷م-بودجه ۹۷-۹۸-۹۸۰۶۲۷
.	۱,۲۱۴,۳۰۵,۱۵۲	(۶۸,۹۸۱,۴۴۲)	(۱۵۰,۵۶۸,۳۵۹,۹۰۶)	۱۵۱,۸۵۱,۵۴۶,۰۰۰	۱۵۲,۹۲۲	اسناد خزانه-اسلامی ۹۷-۹۸-۹۷۱۲۲۸
.	۱,۷۸۵,۵۵۲,۷۲۹	(۲۷,۰۱۹,۱۸۲)	(۳۵,۴۵۵,۳۶۶,۷۳۲)	۳۷,۲۶۷,۸۵۸,۶۴۳	۴۷,۸۰۶	اسناد خزانه-۶م-بودجه ۹۷-۹۸-۹۹۰۴۳۳
.	۵۸,۶۳۰,۷۵۳	(۲,۵۵۷,۸۰۰)	(۳,۴۶۶,۸۱۱,۴۴۷)	۳,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	اسناد خزانه-۱۰م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۸۰۹۱۱
.	۱,۳۰۰,۵۳۴,۶۷۹	(۷۲,۴۲۰,۸۵۶)	(۱۱۴,۳۱۳,۷۷۷,۷۵۵)	۱۱۵,۶۸۶,۷۰۳,۳۰۰	۱۳۵,۵۹۰	اسناد خزانه-۱۲م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۸۱۱۱۴
.	۲,۰۵۷,۵۷۸,۶۹۵	(۳۱,۷۷۸,۸۳۶)	(۴۱,۷۳۳,۸۷۳,۶۶۹)	۴۳,۸۲۳,۲۲۴,۰۰۰	۴۷,۵۱۰	اسناد خزانه-۱۵م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۸۰۸۲۰
.	۷۳۸,۷۸۵,۶۵۸	(۲۱,۷۷۸,۷۹۲)	(۲۹,۳۷۹,۱۶۵,۲۸۲)	۳۰,۰۳۹,۷۲۹,۷۳۲	۳۴,۶۰۰	اسناد خزانه-۱۴م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۸۱۰۱۶
.	۳,۱۸۲,۳۲۰,۶۵۲	(۴۳,۹۰۳,۸۷۹)	(۵۷,۳۳۰,۸۹۶,۹۸۶)	۶۰,۵۵۷,۱۲۱,۵۱۷	۶۵,۶۰۹	اسناد خزانه-۴م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۸۰۸۲۰
.	۱۰۵,۱۴۲,۳۸۴	(۱۰,۹۲۹,۰۹۵)	(۱۴,۹۵۸,۳۵۹,۹۰۶)	۱۵۰,۷۴۶,۱۵۴,۴۳۹	۱۵۰,۴۳۹	اسناد خزانه-۳م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۸۱۰۱۶
.	۳۹۷,۷۷۵,۵۰۸	.	(۱۱,۱۰۳,۲۲۴,۹۹۲)	۱۱,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۱	اسناد خزانه-۱۰م-بودجه ۹۷-۹۸-۹۸۰۳۲۷
.	۱۷۳,۳۸۰	(۴۰,۶۸۵)	(۵۵,۹۱۰,۱۳۹)	۵۶,۱۲۴,۱۰۴	۵۹	اسناد خزانه-۱۱م-بودجه ۹۷-۹۸-۹۸۰۴۳۰
.	۱۵۹,۶۸۸,۱۰۹	(۱۷,۲۳۶,۳۴۷)	(۲۳,۵۹۷,۳۴۹,۵۴۴)	۲۳,۷۷۴,۲۷۴,۰۰۰	۳۱,۸۶۹	اسناد خزانه-۴م-بودجه ۹۷-۹۸-۹۹۱۰۲۳
.	(۴۴,۸۷۵,۹۵۸)	(۴۲,۲۴۸,۴۶۸)	(۵۸,۳۶۶,۳۷۹,۴۹۰)	۵۸,۲۳۷,۷۵۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	اسناد خزانه-۳م-بودجه ۹۷-۹۸-۹۹۰۷۲۱
.	۹۴۲,۱۳۲,۹۰۴	(۴۱,۷۱۶,۵۳۱)	(۵۶,۵۵۶,۱۹۹,۵۶۵)	۵۷,۵۴۰,۰۴۹,۰۰۰	۷۰,۵۵۸	اسناد خزانه-۳۳م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۹۰۵۲۸
(۲,۰۰۱,۰۶۸,۱۱۹)	.	.	.	.	.	مشارکت نفت و گاز پرشیا ۹۷۰۱۲۳
۲۲۱,۳۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۸٪
۸۰۹,۱۲۸,۳۳۴	.	.	.	.	.	برق سندج مینا
۳۲۵,۵۰۹,۰۱۸	.	.	.	.	.	مشارکت رایان سایبا-۳ ماهه ۱۸٪
(۱۲,۵۲۸,۴۲۵,۰۰۰)	.	.	.	.	.	اوراق تهران
۴۰,۰۵۱,۶۲۳	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳
۴۶۶,۵۶۲,۸۱۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۲۴
۵۹۱,۳۴۴,۱۰۹	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۸۲۲
۶۳۹,۷۷۳,۴۲۸	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۲۲
(۱۰۴,۵۶۲,۵۳۲)	.	.	.	.	.	شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
۲,۴۸۶,۶۶۲,۸۰۷	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۰۲۰
۱,۹۱۴,۵۱۷,۹۹۹	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۱۱۲۴
۴۶۴,۷۰۵,۶۷۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه ۱م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۷۰۵۰۸
۳,۴۶۸,۳۸۷,۳۵۴	.	.	.	.	.	سلف موازی برق مینا ۹۷۱
۳,۷۲۲,۲۵۹,۱۰۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-۲م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۷۰۶۱۲
۳۰,۵۲۸,۷۷۳	.	.	.	.	.	مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۳
۲۷۳,۲۵۲,۸۲۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-۲۱م-بودجه ۹۶-۹۷-۹۷۰۵۲۲
۷,۵۱۳,۹۰۰	.	.	.	.	.	مراپحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۳۱۳,۴۰۲,۲۲۵	.	.	.	.	.	صکوک مراپحه خودرو ۰۰۱۲
۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	اجاره پترو ریگ
۷۰۹,۹۱۳,۳۳۷	.	.	.	.	.	اجاره رایتل ۲۰ درصد
۱۷۳,۳۷۵,۰۰۰	.	.	.	.	.	اجاره فایده‌بصر
۲۷۴,۰۰۶,۵۰۰	.	.	.	.	.	اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۲,۳۳۴,۶۷۸,۳۴۶	۶۵,۸۲۳,۹۹۷,۸۱۱	(۱,۰۳۷,۹۹۴,۳۲۷)	(۳,۲۰۱,۷۵۴,۹۳۸,۰۵۱)	۳,۲۸۶,۱۶۹,۹۳۰,۱۸۹	۳,۸۶۰,۸۷۱	

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کار آفرین

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

### سال مالی منتهی به 31 شهریور 1398

#### ۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۸-۱	۲۲۹,۰۱۲,۴۸۹,۴۲۷	۴۲,۳۱۹,۸۸۶,۱۴۹
۱۸-۲	۲۲,۵۰۱,۰۳۰,۷۵۲	(۱۷۷,۰۳۴,۴۶۵,۰۰۷)
۱۸-۳	۲۲,۷۶۷,۸۲۵,۸۷۵	۷,۹۴۵,۰۷۶,۰۰۹
	۲۷۴,۳۸۱,۳۴۶,۰۵۴	(۱۲۶,۷۶۹,۶۶۴,۳۴۹)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت  
سود (زیان) تحقق نیافته صندوق‌های سرمایه گذاری

#### ۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	بهای بازار	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی خلیج فارس	۱۴,۶۷۷,۵۱۴,۶۸۵	(۱۰۰,۹۲۳,۳۲۱,۳۹۰)	(۶۹,۷۱۸,۱۹۵)	(۳,۳۸۷,۵۷۳)	۴,۴۴۲,۰۸۷,۵۲۷	(۶۴۹,۹۳۳,۴۱۰)	
پاکشو	۷۶,۷۹۵,۲۵۰,۰۰۰	(۶۳,۶۹۲,۹۵۵,۷۶۹)	(۳۶۴,۷۷۷,۴۳۸)	(۳۸۲,۹۷۶,۲۵۰)	۱۲,۳۵۳,۵۴۰,۵۴۴	۴۱,۲۱۰,۰۸۵,۲۷۴	
پتروشیمی نامین	۱۰۴,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۳۶۵,۱۵۰,۱۸۸)	(۴۹۷,۹۹۴,۷۵۰)	(۵۲۴,۲۰۵,۰۰۰)	۵,۴۵۳,۶۵۰,۰۶۲	۱,۰۰۴,۶۳۶,۱۰۸	
فولاد مبارکه	۷۲,۳۴۶,۱۱۰,۸۴۴	(۶۳,۳۳۱,۳۶۰,۰۰۷)	(۳۴۴,۶۴۴,۰۲۷)	(۳۶۱,۷۳۰,۵۵۴)	۸,۳۰۹,۳۷۶,۲۵۶	(۳۶۴,۷۷۸,۳۱۰)	
گروه توسعه ملی ایران	۱۲,۳۰۸,۶۳۴,۵۳۳	(۱۰,۷۰۹,۹۳۵,۹۳۸)	(۵۸,۴۶۶,۰۱۴)	(۶۱,۵۴۳,۱۷۳)	۱,۴۷۸,۶۸۹,۴۰۸	-	
گل گهر	۴,۱۶۵,۱۹۳,۵۵۸	(۳,۰۹۵,۰۷۸,۰۷۶)	(۱۰,۷۸۴,۶۶۷)	(۲۰,۸۲۵,۹۶۵)	۱۰,۰۳۹,۵۰۴,۳۵۰	-	
فولاد خوزستان	۱۲۹,۰۶۵,۵۹۹,۴۰۰	(۱۱۷,۴۷۶,۳۴۹,۶۴۱)	(۶۱۳,۰۶۱,۵۹۷)	(۶۴۵,۳۳۷,۹۹۷)	۱۰,۳۳۰,۹۶۰,۱۶۵	-	
نامین سرمایه امید	۲۵,۵۹۸,۵۶۹,۷۲۲	(۱۹,۹۰۱,۳۵۴,۲۵۰)	(۱۲۱,۵۹۳,۳۰۶)	(۱۲۷,۹۹۲,۸۴۹)	۵,۴۴۷,۶۲۹,۴۱۷	۴۹۲,۳۸۵,۰۵۰	
پتروشیمی پارس	۱۳,۹۱۴,۹۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۶۹,۸۱۵,۴۳۵)	(۶۶,۰۹۵,۷۷۵)	(۶۹,۵۷۴,۵۰۰)	۳,۰۰۹,۴۱۴,۳۰۰	(۷۰۹,۰۰۰,۳۶۴)	
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۳,۲۱۳,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۴۸۸,۸۷۶,۴۲۸)	(۱۰,۵۱۰,۸۰۰)	(۱۱,۰۶۳,۰۰۰)	۷,۰۲۳,۳۸۸,۷۷۲	-	
نفت تبریز	۴,۰۸۷,۷۲۹,۸۵۴	(۳,۱۲۶,۱۶۱,۰۰۶)	(۱۹,۴۱۶,۶۱۷)	(۳,۰۴۳,۸۶۹)	۱,۹۲۱,۷۱۳,۴۸۲	-	
بانک تجارت	۲۶,۶۵۷,۴۹۸,۵۰۴	(۱۴,۷۸۴,۵۳۲,۱۲۶)	(۱۲۶,۶۲۳,۱۱۸)	(۱۲۳,۳۸۷,۶۹۳)	۱۱,۶۱۳,۰۵۵,۷۶۸	-	
نفت بندر عباس	۱۷,۷۲۶,۹۳۱,۸۰۰	(۱۶,۱۴۸,۷۹۱,۸۵۱)	(۸۴,۲۰۲,۹۲۶)	(۸۸,۶۳۴,۶۵۹)	۱,۴۰۵,۳۰۲,۳۶۴	-	
پتروشیمی غدیر	۸,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۶۸,۳۷۶,۲۴۳)	(۴۰,۱۰۹,۰۰۰)	(۴۲,۳۲۰,۰۰۰)	۲,۱۹۳,۲۹۴,۷۵۷	-	
نفت تهران	۵,۶۲۹,۳۴۵,۹۰۶	(۳,۳۰۸,۰۷۸,۵۴۶)	(۳۶,۷۳۸,۹۱۸)	(۳۸,۱۴۶,۳۳۰)	۲,۳۶۶,۲۸۲,۲۱۲	-	
بانک ملت	۴,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۵۴,۲۵۸,۸۳۰)	(۳۰,۵۹۶,۰۰۰)	(۳۱,۶۸۰,۰۰۰)	۱,۶۳۹,۴۶۵,۱۰۰	-	
چادرملو	۳,۷۵۳,۸۰۵,۶۶۰	(۲,۷۹۳,۰۸۱,۷۷۵)	(۱۷,۸۲۵,۸۲۷)	(۱۸,۷۶۴,۰۳۸)	۹۲۳,۱۳۴,۰۳۰	-	
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۳۱۵,۳۳۹,۹۴۴,۶۵۸	(۱۷۲,۹۴۴,۶۵۵,۲۷۲)	(۱,۴۹۷,۸۱۷,۳۳۸)	(۱,۵۷۶,۶۴۹,۷۱۳)	۱۲۹,۳۱۱,۸۳۰,۴۴۵	-	
باما	۸,۹۸۰,۹۰۳,۳۰۲	(۷,۵۵۷,۲۰۶,۸۷۳)	(۴۳,۶۵۹,۳۹۱)	(۴۴,۹۰۴,۵۱۷)	۱,۳۳۶,۱۳۳,۶۲۲	-	
ملی سن	۱۶,۶۴۸,۷۶۹,۶۹۰	(۱۴,۳۶۴,۲۱۲,۹۸۸)	(۷۹,۰۸۱,۶۵۶)	(۸۳,۲۴۳,۸۴۸)	۲,۱۲۲,۳۳۱,۱۹۸	-	
پاکسان	۳۹,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۴۵۳,۷۶۷,۳۸۰)	(۱۸۵,۹۷۶,۷۵۰)	(۱۹۵,۷۶۵,۰۰۰)	۱۱,۳۱۷,۴۶۰,۹۷۰	-	
پتروشیمی نوری	۴,۵۴۶,۳۹۵,۰۰۰	(۵,۰۳۱,۸۷۴,۳۸۸)	(۳۱,۵۹۵,۳۷۶)	(۳۲,۷۳۱,۹۷۵)	(۵۳۸,۸۰۶,۷۳۹)	-	
پتروشیمی زاگرس	۶,۴۹۰,۴۴۰,۰۰۰	(۵,۸۱۹,۴۰۰,۳۰۳)	(۳۰,۸۲۹,۵۹۰)	(۳۲,۴۵۳,۳۰۰)	۶,۷۷۷,۲۹۰,۰۰۰	-	
فولاد کاوه	۹,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۴۸,۷۳۵,۴۱۱)	(۴۵,۴۵۵,۱۳۷)	(۴۶,۰۰۰,۴۷۹)	۳۳۷,۶۶۴,۴۴۰	-	
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	
	۹۲۷,۲۷۸,۷۲۷,۱۱۶	(۶۸۹,۲۲۵,۲۸۰,۰۰۲)	(۴۰۴,۵۷۴,۰۰۱)	(۴,۶۴۴,۵۵۰,۹۷۱)	۲۲۹,۰۱۲,۴۸۹,۴۲۷	۴۲,۳۱۹,۸۸۶,۱۴۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کار آفرین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1398

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۵۶۲,۲۱۸,۴۸۷)	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۵۲۹,۹۶۸,۴۸۷)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	رایتل ماهانه ۲۱٪
(۱,۹۹۸,۵۵۰,۰۰۰)	۱,۹۹۸,۵۵۰,۰۰۰	(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۷,۸۵۶,۴۵۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	اوراق تهران
.	۴,۵۸۹,۸۰۷,۷۷۵	(۹۸,۰۱۰,۰۶۷)	(۱۳۰,۴۹۸,۴۸۱,۳۵۸)	۱۳۵,۱۸۶,۲۹۹,۱۰۰	۱۵۱,۱۰۰	مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
.	۲۰,۱۴۹,۱۰۴,۱۰۱	(۲۰۷,۵۶۰,۲۵۰)	(۳۶۵,۹۳۳,۳۳۵,۶۴۹)	۲۸۶,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۱۰۰	مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰
.	.	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪
.	(۷۰,۷۷۹,۷۴۹,۳۸۰)	(۵۳۰,۰۶۳,۰۲۳)	(۸۰,۱۳۷,۰۰۹,۲۹۸)	۷۳۱,۱۲۱,۴۱۱,۱۴۱	۸۱۲,۳۴۹	مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
.	(۴,۸۲۳,۸۴۴,۹۸۴)	(۴۷۶,۱۷۳,۵۶۹)	(۶۶۳,۱۳۷,۸۰۰,۸۵۵)	۶۵۶,۷۹۱,۱۲۹,۴۴۰	۷۸۷,۶۱۰	مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
.	(۵,۵۶۸,۱۵۲,۱۰۸)	(۶۸,۰۱۲,۰۳۳)	(۹۹,۳۰۹,۸۴۰,۰۷۶)	۹۳۸۰۹۷۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۲۳۳	مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۳۷
.	(۷,۵۴۰,۰۰۰)	(۳,۷۷۰,۰۰۰)	(۵,۲۰۳,۷۷۰,۰۰۰)	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
.	(۴,۶۴۰,۳۰۰)	(۵۶,۶۹۵,۰۰۰)	(۷۸,۱۴۷,۹۴۵,۳۰۰)	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰	مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
.	۱,۳۶۸,۱۳۵,۶۱۵	(۱۴,۷۴۹,۹۶۰)	(۱۹,۰۶۱,۱۸۶,۷۸۳)	۲۰,۳۴۴,۷۷۲,۳۵۸	۲۰,۵۸۳	اسناد خزانه ۸م- بودجه ۹۷-۷۳۳
.	۱۹,۵۶۰,۰۴۵,۹۰۰	(۳۲۱,۰۲۰,۴۴۵)	(۳۸۵,۳۲۷,۸۱۵,۱۵۸)	۳۰۵,۱۱۵,۰۶۹,۴۸۳	۳۵۶,۸۷۱	اسناد خزانه ۹م- بودجه ۹۷-۵۱۳
.	۲۴,۱۶۴,۷۸۷,۳۹۶	(۲۹۶,۸۲۲,۰۶۷)	(۳۸۴,۹۶۱,۹۳۱,۹۳۸)	۴۰۹,۴۳۳,۵۴۱,۳۰۱	۴۷۴,۹۹۳	اسناد خزانه ۹م- بودجه ۹۷-۴۳۳
.	۱۳,۷۵۱,۸۶۸,۷۴۶	(۱۱۹,۹۳۳,۹۲۵)	(۱۵۱,۵۵۴,۳۰۰,۷۶۹)	۱۶۵,۴۲۶,۱۰۳,۴۴۰	۱۷۲,۰۳۵	اسناد خزانه ۱۰م- بودجه ۹۶-۹۱۱
.	۱,۵۳۱,۱۸۱,۶۳۹	(۱۳,۷۲۱,۰۰۲)	(۱۷,۳۰۰,۶۱۷,۰۱۸)	۱۸,۹۲۵,۵۱۹,۶۵۹	۲۰,۲۸۳	اسناد خزانه ۱۲م- بودجه ۹۶-۱۱۱۴
.	۳۰,۸۶۳,۹۵,۵۱۸	(۳۶,۷۵۷,۶۶۷)	(۳۳,۷۹۳,۹۷۳,۱۱۳)	۳۶,۹۰۷,۱۲۶,۳۹۸	۳۷,۳۵۸	اسناد خزانه ۱۴م- بودجه ۹۷-۷۲۲
.	۵,۴۷۳,۹۰۹,۰۰۹	(۱۲۶,۰۴۱,۵۶۱)	(۱۶۸,۳۵۰,۴۷۸,۵۷۴)	۱۷۳,۸۵۰,۴۲۹,۱۴۴	۱۸۳,۷۰۲	اسناد خزانه ۱۴م- بودجه ۹۶-۱۶
.	۷,۸۵۲,۳۱۱,۰۴۷	(۵۵,۱۷۹,۷۵۶)	(۶۸,۲۰۲,۵۱۸,۰۴۹)	۷۶,۱۱۰,۰۰۸,۸۳۲	۷۷,۰۰۲	اسناد خزانه ۹م- بودجه ۹۶-۷۲۲
.	۶,۶۲۳,۶۵۷,۸۰۹	(۴۶,۵۴۳,۶۱۴)	(۵۷,۵۲۷,۵۰۷,۹۹۷)	۶۴,۱۹۶,۷۰۸,۴۲۰	۶۵,۸۳۴	اسناد خزانه ۴م- بودجه ۹۶-۸۲۰
.	۱,۵۶۵,۸۶۸,۰۴۲	(۱۶,۵۵۵,۸۱۹)	(۲۱,۳۵۳,۱۸۸,۳۳۹)	۲۲,۸۳۵,۶۱۳,۱۰۰	۲۴,۱۵۷	اسناد خزانه ۳م- بودجه ۹۶-۱۶
.	۳۳۴,۵۳۳,۳۸۸	(۳,۴۳۵,۸۵۸)	(۴,۴۱۱,۱۴۵,۷۵۴)	۴,۷۳۹,۱۱۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه ۱۷م- بودجه ۹۷-۱۷
.	۴,۱۶۳,۴۶۲,۸۶۱	(۶۱,۳۳۳,۵۸۷)	(۸۰,۳۵۹,۴۷۱,۳۳۳)	۸۴,۵۸۴,۳۵۷,۷۸۰	۱۰۱,۵۹۶	اسناد خزانه ۳م- بودجه ۹۶-۶۲۵
.	۱,۰۷۸,۳۳۵,۶۶۲	(۳۰,۱۸۴,۰۵۰)	(۴۰,۵۳۴,۶۵۲,۴۲۷)	۴۱,۶۳۳,۱۷۲,۱۳۹	۵۳,۳۱۱	اسناد خزانه ۴م- بودجه ۹۷-۲۲
.	(۱۱,۸۳۲,۹۷۵,۵۳۱)	(۳۰,۸۳۳,۴۱۴)	(۲۹۹,۰۲۲,۴۲۵,۰۲۷)	۲۸۷,۳۹۷,۸۱۲,۹۱۰	۳۸۱,۵۲۶	اسناد خزانه ۳م- بودجه ۹۷-۷۲۱
.	۵۱,۳۴۶,۶۲۱	(۱,۳۴۶,۸۸۳)	(۱,۹۱۵,۲۴۸,۹۹۷)	۱,۹۶۸,۱۱۲,۵۰۰	۲,۳۲۵	اسناد خزانه ۳م- بودجه ۹۶-۵۲۸
.	۸۴۴,۰۶۰,۳۱۳	(۱۷,۵۱۷,۹۸۴)	(۲۳,۳۰۱,۱۵۸,۵۶۷)	۲۴,۱۶۳,۷۳۶,۸۶۴	۲۷,۱۸۸	اسناد خزانه ۱۵م- بودجه ۹۷-۲۳۴
.	.	.	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	اوراق مراجعه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۹,۵۶۰,۷۰۷	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
(۱۱,۳۱۲,۰۷۶,۳۵۲)	.	.	.	.	.	مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
(۱۱۴,۹۳۳,۴۹۹,۱۴۵)	.	.	.	.	.	مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
(۴,۹۲۳,۱۵۹,۹۲۵)	.	.	.	.	.	مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۳۷
(۵۰,۳۵۳,۳۳۳,۴۱۳)	.	.	.	.	.	مشارکت دولت- با شرایط خاص ۱۴۰۰۱۰
۱۹,۳۶۸,۰۴۷,۹۶۲	.	.	.	.	.	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱
۱۰,۷۶۸,۲۵۹,۳۴۴	.	.	.	.	.	اسناد خزانه ۳م- بودجه ۹۶-۷۱۰
۴۱,۳۵۸,۷۵۰	.	.	.	.	.	مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
۸۶۴,۰۵۲,۶۸۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه ۱۱م- بودجه ۹۶-۹۱۳
۴۳۷,۶۵۶,۰۸۶	.	.	.	.	.	اسناد خزانه ۵م- بودجه ۹۶-۹۲۶
۵۱۵,۲۴۷,۲۰۲	.	.	.	.	.	اسناد خزانه ۱م- بودجه ۹۶-۹۲۰
۷۳,۲۷۳	.	.	.	.	.	اسناد خزانه ۷م- بودجه ۹۶-۱۰
(۳,۱۳۸,۴۴۸,۵۰۰)	.	.	.	.	.	صکوک مراجعه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪
(۳۰,۴۳۶,۷۷۱,۷۰۳)	.	.	.	.	.	مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰
(۴۸,۱۸۳,۱۴۳,۴۷۴)	.	.	.	.	.	مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
(۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	اجاره تامین اجتماعی- امین ۹۹۱۲۲۶
(۱۷۷,۰۳۴,۴۲۶,۵۰۷)	۲۲,۵۰۱,۰۳۰,۷۵۲	(۲,۹۵۳,۸۰۸,۵۱۲)	(۴,۵۴۸,۷۶۳,۷۹۸,۶۴۵)	۴,۵۷۴,۲۱۸,۶۳۷,۹۰۹	۵,۱۱۰,۵۵۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1398

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد			
۴,۴۹۲	۳۱,۱۳۴,۵۷۳,۰۷۲	(۲۰,۳۷۲,۳۱۰,۲۶۰)	(۱۵۹,۰۹۷,۶۶۸)	۱۰,۶۰۳,۲۶۵,۱۴۴	.	.
۱۴,۲۸۹,۹۳۷	۶۵,۵۴۷,۹۴۱,۰۱۹	(۵۳,۳۳۴,۶۱۹,۳۳۳)	(۴۹,۱۶۰,۹۵۶)	۱۲,۱۶۴,۵۶۰,۷۳۱	۷,۹۴۵,۰۷۶,۰۰۹	۷,۹۴۵,۰۷۶,۰۰۹
۱۴,۲۹۴,۴۲۹	۹۶,۶۸۲,۵۱۴,۰۹۱	(۷۳,۷۰۶,۴۲۹,۵۹۳)	(۲۰۸,۲۵۸,۶۲۴)	۲۲,۷۶۷,۸۲۵,۸۷۵	۷,۹۴۵,۰۷۶,۰۰۹	۷,۹۴۵,۰۷۶,۰۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری آوی تروت کیان  
صندوق س. آرمان برند مینا

۱۹- سود سهام

تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام		نام شرکت
					ریال	ریال	
۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۵۷۳,۷۱۳	۲۴۷	۱۴۱,۷۰۷,۱۱۱	(۱۰,۷۶۲,۵۶۵)	۱۳۰,۹۴۴,۵۴۶	ریال	یاما
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۴,۸۶۸,۹۸۲	۱۵	۷۰,۸۹۲,۳۷۱	-	۷۰,۸۹۲,۳۷۱	ریال	بانک کارآفرین
۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱,۷۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۷,۵۴۶,۰۱۲)	۴,۷۰۲,۴۵۳,۹۸۸	ریال	پاکشو
۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۱,۲۸۹,۲۹۷)	۱۹,۴۴۸,۷۱۰,۷۰۳	ریال	پتروشیمی تامین
۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۹۳۸,۲۹۸	۴۳۰	۴۰۳,۴۶۸,۱۴۰	-	۴۰۳,۴۶۸,۱۴۰	ریال	پتروشیمی خلیج فارس
۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۳۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰	۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	پتروشیمی پارس
۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۰۵۰,۰۰۹۴)	۶۳۹,۹۴۹,۹۰۶	ریال	پتروشیمی غدیر
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۵,۰۰۰	۶,۵۰۰	۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	ریال	پتروشیمی نوری
۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۶	-	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۶	ریال	تامین سرمایه امید
۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۵۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۱۷,۸۵۷)	۳۵۸,۴۸۲,۱۴۳	ریال	چادرملو
۱۳۹۷/۰۷/۲۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی
۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۴,۱۳۹,۸۱۹	۲,۷۰۰	۱۱,۱۷۷,۵۱۱,۳۰۰	-	۱۱,۱۷۷,۵۱۱,۳۰۰	ریال	فروشگاه‌های زنجیره ای افق کو
۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۸,۰۳۲,۵۵۵	۱,۰۰۰	۱۸,۰۳۲,۵۵۵,۰۰۰	(۱,۵۲۶,۳۶۶,۴۱۱)	۱۶,۵۰۶,۳۸۸,۵۸۹	ریال	فولاد خوزستان
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲۱,۸۶۸,۷۷۳	۳۰۰	۶,۵۶۰,۳۳۱,۹۰۰	(۷۰۹,۳۶۵,۸۱۹)	۵,۸۵۱,۲۶۶,۰۸۱	ریال	فولاد مبارکه
۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۳۰,۴۴,۴۳۱	۶۸۵	۲,۰۸۵,۴۳۵,۲۳۵	-	۲,۰۸۵,۴۳۵,۲۳۵	ریال	گروه توسعه ملی ایران
۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۵۹۹,۹۹۹	۱,۰۸۰	۶۴۷,۹۹۸,۹۲۰	(۱,۹۹۵,۳۴۵)	۶۴۶,۰۰۳,۵۷۵	ریال	گل گهر
۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۳,۲۰۵,۳۸۵	۱۵۰	۴۸۰,۸۰۷,۷۵۰	(۳۴,۸۲۳,۴۳۳)	۴۴۵,۹۸۴,۳۱۷	ریال	ملی مس
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱,۰۹۳,۵۸۰	۱,۷۰۰	۱,۸۵۹,۰۸۶,۰۰۰	(۲۰۱,۰۱۲,۹۶۴)	۱,۶۵۸,۰۷۳,۰۳۶	ریال	نفت بندر عباس
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۲۸,۹۲۲	۲,۴۰۰	۳۰۹,۴۱۲,۸۰۰	-	۳۰۹,۴۱۲,۸۰۰	ریال	نفت تبریز
۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	نفت تهران
-	-	-	-	-	-	ریال	پتروشیمی شازند
۴۲,۴۴۵,۷۶۸,۷۳۲	۷۰,۸۳۲,۳۷۶,۷۹۶	۷۴,۳۰۲,۰۰۶,۵۹۳	(۳,۴۶۹,۶۲۹,۷۹۷)	-	۷۰,۸۳۲,۳۷۶,۷۹۶	ریال	

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کار آفرین**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به 31 شهریور 1398**

**۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۶۶۷,۷۵۱,۵۳۵,۴۸۱	۱,۱۳۶,۹۴۵,۹۵۶,۰۸۷
سود سپرده های بانکی	۹۵۶,۵۹۲,۵۵۱,۵۶۰	۸۲۲,۰۰۵,۰۳۰,۳۶۳
	<b>۱,۶۲۴,۳۴۴,۰۸۷,۰۴۱</b>	<b>۱,۹۵۸,۹۵۰,۹۸۶,۴۵۰</b>

**۲۰-۱- سود اوراق مشارکت**

سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	درصد	
۹۹,۲۰۲,۰۷۰,۸۱۰	۱۰۴,۰۶۳,۰۷۲,۱۳۹	۲۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵
۹۳,۰۷۷,۵۷۸,۹۸۷	-	-	-
۲۱,۱۱۸,۳۴۹,۷۷۹	-	-	-
۲۳۶,۷۱۴,۹۹۴,۱۶۵	-	-	-
			<b>اوراق مشارکت بانکی:</b>
			تأمین مالی بیمه سلامت
			اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت-وزارت راه و شهرسازی
			اوراق مشارکت طرح های عمرانی-وزارت نیرو
			مشارکت طرح های عمرانی دولت
			<b>اوراق مشارکت بورسی:</b>
۵۹,۸۴۳,۲۳۱,۹۸۸	۱۶,۷۴۶,۳۴۰,۳۸۲	۲۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۳
۹۱,۰۹۳,۹۵۰,۳۸۵	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۵
۵۶,۲۱۳,۷۰۹,۳۶۳	۱۴۷,۱۸۳,۵۰۴,۳۹۳	۲۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱
۵۴,۳۷۳,۹۱۱,۱۴۲	۱۱۳,۴۲۷,۷۱۷,۱۵۶	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۹۷,۰۸۴,۵۵۵,۸۰۷	۱۸,۷۶۱,۹۴۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۷
۲۵,۶۳۸,۶۹۸,۸۴۰	۱۱,۱۹۷,۹۸۷,۹۶۳	-	-
۱,۲۱۴,۸۲۰,۲۷۱	۳,۴۰۳,۲۴۱,۱۶۲	۰	۱۳۹۷/۰۹/۱۱
۷۱۸,۶۴۸,۵۳۵	۶۲۰,۵۷۳,۸۰۵	۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۲
۵۴۰,۳۰۹,۷۷۱,۸	۱۶,۱۶۷,۲۴۱,۸۳۵	۱۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۶
۹,۳۹۸,۳۴۲,۳۳۸	-	-	-
۴۰,۳۴۰,۴۲۱,۶۶۲	-	-	-
۱۶,۳۷۱,۰۹۷,۹۲۲	-	-	-
۴۴,۸۷۳,۸۳۸,۰۶۳	-	-	-
۷,۲۸۵,۰۸۰,۲۷۱	-	-	-
			<b>اوراق اجاره:</b>
۱۲,۳۳۶,۴۸۴,۷۶۰	۴۳,۷۴۱,۲۴۱,۶۱۲	۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶
۵,۲۴۹,۹۹۹,۹۹۲	۸,۰۵۴,۰۳۸,۱۸۴	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴
۶۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۵۰,۸۹۹,۰۵۶,۴۲۹	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲
۱۴,۲۸۹,۰۷۱,۰۳۷	-	-	-
۱۵,۹۸۳,۸۷۶,۸۵۷	-	-	-
۳۰,۱۳۰,۳۸۹,۳۱۶	-	-	-
۱۷,۷۷۶,۱۴۶,۶۷۶	-	-	-
۷,۵۲۱,۹۰۰,۲۷۴	-	-	-
			<b>اوراق مرابحه:</b>
۲۰,۵۲۳,۷۲۰,۱۹۸	۱۷,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶
۲۱,۸۰۲,۹۱۲,۹۰۰	۲۵,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۰
۳۹,۲۶۳,۰۳۶,۱۲۳	۵۴,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۲
۱۴,۷۶۲,۱۷۴,۶۸۸	(۳۷۸,۳۲۰,۵۸۰)	۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۰۵
۱,۷۱۵,۰۷۸,۴۲۱	-	-	-
<b>۱,۱۳۶,۹۴۵,۹۵۶,۰۸۷</b>	<b>۶۶۷,۷۵۱,۵۳۵,۴۸۱</b>		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲۰-۲- سود سپرده‌های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
سودخالص ریال	سودخالص ریال	هزینه تنزیل ریال	مبلغ اسمی سپرده ریال	
۵۰,۲۱۹,۸۷۲,۷۱۹	۵,۱۶۸,۶۲۷,۶۲۷	.	۵,۱۶۸,۶۲۷,۶۲۷	کوتاه مدت-0201798103004-آینده
۹۹,۲۹۶,۶۲۱	۱۷,۴۴۷,۶۲۷	.	۱۷,۴۴۷,۶۲۷	کوتاه مدت-1-130923161-343-پاسارگاد
.	۷۰,۱۴۴,۱۰۹,۵۸۵	.	۷۰,۱۴۴,۱۰۹,۵۸۵	بلند مدت-343441130923162-پاسارگاد
.	۱۷,۱۵۸,۳۵۶,۱۵۶	.	۱۷,۱۵۸,۳۵۶,۱۵۶	بلند مدت-343456130923161-پاسارگاد
۸۰,۶۶۲,۸۶۳,۳۶۸	۵۷,۶۵۹,۱۷۸,۰۸۰	.	۵۷,۶۵۹,۱۷۸,۰۸۰	بلند مدت-343481130923161-پاسارگاد
۱۴۷,۵۴۶,۷۵۰	۴۱,۷۷۴,۸۲۰	(۱۰۰)	۴۱,۷۷۴,۸۲۰	کوتاه مدت-319649468-تجارت
۱۰۳,۴۶۳,۲۹۱,۲۷۴	۷۱,۵۸۹,۰۴۱,۲۴۴	.	۷۱,۵۸۹,۰۴۱,۲۴۴	بلند مدت-31900054497-تجارت
۳,۹۳۲,۹۷۹,۴۱۴	۲۳۹,۲۹۹,۵۸۳,۵۱۵	(۱۱۳,۱۲۰,۵۴۱)	۲۳۹,۴۱۲,۷۰۴,۰۵۶	کوتاه مدت-0201286194002-دی
۲۷,۴۴۲,۶۸۳,۰۳۹	۱۱۰,۴۱۴,۴۱۱,۲۴۹	.	۱۱۰,۴۱۴,۴۱۱,۲۴۹	کوتاه مدت-700826362496-شهر
.	۷۳,۵۳۲,۸۱۸,۱۶۱	(۱,۴۲۸,۴۱۱)	۷۳,۵۳۴,۲۴۶,۵۷۲	بلند مدت-700831766483-شهر
۳,۴۳۰,۴۰۵	۲۳,۸۵۵	.	۲۳,۸۵۵	کوتاه مدت-02-122145-1-کارآفرین
۴۱۲,۸۸۴,۱۵۹	۱,۳۰۷,۴۴۱	.	۱,۳۰۷,۴۴۱	کوتاه مدت-0500134269605-کارآفرین
۲۲,۹۳۷,۵۲۰,۶۵۹	۱۹,۵۶۷,۶۷۵,۹۷۶	.	۱۹,۵۶۷,۶۷۵,۹۷۶	کوتاه مدت-2400390239602-کارآفرین
۸۰,۳۳۸,۷۶۷,۱۲۷	۷۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۰	.	۷۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۰	بلند مدت-6200864723602-کارآفرین
۳,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۳	۳,۹۸۶,۸۴۹,۲۹۳	.	۳,۹۸۶,۸۴۹,۲۹۳	بلند مدت-6400887069605-کارآفرین
۷,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۷,۹۷۳,۶۹۸,۶۱۹	.	۷,۹۷۳,۶۹۸,۶۱۹	بلند مدت-6400887261603-کارآفرین
۲۳,۹۹۹,۹۹۹,۹۷۹	۲۳,۹۲۱,۰۹۵,۸۹۵	.	۲۳,۹۲۱,۰۹۵,۸۹۵	بلند مدت-6400887446605-کارآفرین
۵,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۵	۵,۹۸۰,۲۷۳,۹۶۸	.	۵,۹۸۰,۲۷۳,۹۶۸	بلند مدت-6400887571600-کارآفرین
۳,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۳	۳,۹۸۶,۸۴۹,۲۹۳	.	۳,۹۸۶,۸۴۹,۲۹۳	بلند مدت-6400887634604-کارآفرین
۳,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۳	۴,۴۱۵,۲۷۴,۹۹۷	.	۴,۴۱۵,۲۷۴,۹۹۷	بلند مدت-6400887786605-کارآفرین
۳,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۳	۳,۹۸۶,۸۴۹,۲۹۳	.	۳,۹۸۶,۸۴۹,۲۹۳	بلند مدت-6400888866606-کارآفرین
۱۳۸۰۸,۲۱۹,۱۵۶	۹,۸۳۰,۱۳۷,۰۰۷	.	۹,۸۳۰,۱۳۷,۰۰۷	بلند مدت-7100932584608-کارآفرین
.	۱۴,۲۰۱,۶۵۸,۷۰۸	(۱۰۰۸,۸۷۶)	۱۴,۲۰۲,۷۳۹,۵۸۴	بلند مدت-7601003732601-کارآفرین
۴۶,۴۱۴	۴,۸۲۰	(۱۹)	۴,۸۲۹	کوتاه مدت-113-995-276637-1-گردشگری
۱,۰۹۵,۵۶۶,۸۱۲	۲۸,۹۷۲,۱۱۶	.	۲۸,۹۷۲,۱۱۶	کوتاه مدت-4300900006890-مسکن
.	۴,۹۵۱,۹۲۹,۰۸۲	.	۴,۹۵۱,۹۲۹,۰۸۲	کوتاه مدت-5600838570986-مسکن
۷,۱۶۰,۹۱۳,۵۳۰	۱,۳۶۱,۷۱۱,۹۵۲	.	۱,۳۶۱,۷۱۱,۹۵۲	بلند مدت-5600837412610-مسکن
۱۱۳,۷۶۷,۰۲۹	۲۲,۸۴۷,۲۶۹	.	۲۲,۸۴۷,۲۶۹	کوتاه مدت-0221500418004-ملی
۱۲۷,۰۴۴,۱۷۰,۵۱۱	۱۵,۹۱۷,۸۰۸,۳۶۰	.	۱۵,۹۱۷,۸۰۸,۳۶۰	بلند مدت-0413858238006-ملی
.	۱۱۱,۴۳۲,۲۳۵,۵۶۲	(۸۴,۹۵۶,۰۹۱)	۱۱۱,۵۱۷,۱۹۱,۶۵۳	بلند مدت-۰۴۱۶۷۵۹۳۱۵۰۰۱-ملی
۲۱,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۹	.	.	.	بلند مدت-343441130923161-پاسارگاد
۱۱,۳۰۵,۹۸۶,۱۱۹	.	.	.	بلند مدت-۱-۱۳۰۹۲۳۱۶-۳۴۳-پاسارگاد
۲۸,۵۴۹,۸۰۹,۱۳۶	.	.	.	بلند مدت-۱-۱۳۰۹۲۳۱۶-۳۴۳-پاسارگاد
.	.	.	.	بلند مدت-۱۲۷۳۴۹۵۹-تجارت
۵۰,۵۱۵,۵۰۴,۷۵۷	.	.	.	بلند مدت-۰۴۱۱۱۶۰۰۹۰-تجارت
۷۵,۹۴۵,۲۰۵,۶۵۴	.	.	.	بلند مدت-۰۴۰۳۷۳۲۰۷۶۰۰۱-دی
(۲۲۴,۵۹۰,۱۴۶)	.	.	.	کوتاه مدت-۰۲۱۳۲۱۰۱۳۵۰۰۹-صادرات
۷۸۲,۱۱۴,۹۸۵	.	.	.	بلند مدت-۰۴۰۳۱۱۵۱۵۱۰۰۸-صادرات
۱۲,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	.	.	.	بلند مدت-۰۹۱۱۶۵۸۶۰۷-کارآفرین
۱۰,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۳	.	.	.	بلند مدت-۰۸۲۸۴۹۶۶۰۹-کارآفرین
(۱۰۷,۶۷۷)	.	.	.	کوتاه مدت-۰۴۲۰۰۰۰۱۵۸۸۳-مسکن
۷,۲۱۶,۰۶۰,۲۲۲	.	.	.	بلند مدت-۰۸۰۰۰۰۴۰۳۰-مسکن
۶,۱۵۹,۸۵۳,۱۷۷	.	.	.	بلند مدت-۵۴/۷۸۵۶-مسکن
۲۴,۴۵۶,۷۱۷,۷۷۶	.	.	.	گواهی سپرده عام بانک تجارت
<b>۸۲۲,۰۰۵,۰۲۰,۳۶۳</b>	<b>۹۵۶,۵۹۲,۵۵۱,۵۶۰</b>	<b>(۲۰۰,۵۸۵,۹۴۸)</b>	<b>۹۵۶,۷۹۳,۱۲۷,۵۰۸</b>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور 1398

**۲۱- سایر درآمدها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال ۲۹۵,۵۶۳,۳۵۱	ریال ۴۷۹,۲۳۷,۰۴۴	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری سود سپرده دریافتی
-	۱۲۱,۶۴۰,۶۴۷	
<b>۲۹۵,۵۶۳,۳۵۱</b>	<b>۶۰۰,۸۷۷,۶۹۱</b>	۲۱-۱

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده بانکی است که در سال مالی قبل از درآمدهای فوق‌الذکر کسر شده و طی سال جاری تحقق یافته است.

**۲۲- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال ۳۳,۹۳۴,۶۸۲,۰۹۹	ریال ۴۱,۴۸۰,۴۰۵,۶۳۵	مدیر صندوق
۲۹۹,۹۴۸,۰۷۰	۲۹۹,۹۹۹,۷۰۵	متولی صندوق
۱۴,۷۶۸,۵۱۷,۵۶۵	۱۸,۹۰۸,۱۶۸,۲۷۹	ضامن نقدشوندگی
۱۸۹,۹۹۹,۶۸۴	۱۸۹,۹۹۹,۶۵۵	حسابرس
۷,۲۶۳,۲۴۱,۴۳۷	۰	ضامن جبران خسارت یا سود
<b>۵۶,۴۵۶,۳۸۸,۸۵۵</b>	<b>۶۰,۸۷۸,۵۷۲,۲۷۴</b>	

**۲۳- سایر هزینه‌ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال ۷۶۱,۶۰۴,۱۸۵	ریال ۴۴۳,۳۴۷,۶۴۶	هزینه تصفیه
۱۱,۹۰۴,۰۴۸	۰	هزینه برگزاری مجامع
۴۰۳,۶۸۹,۲۴۳	۷۶۲,۵۷۲,۰۶۷	هزینه نرم افزار
۱۱۲,۱۱۷,۲۲۲	۱,۰۲۵,۴۳۹,۱۱۲	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۸,۴۹۱,۱۲۵	۱۶۷,۵۷۲,۸۷۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۷,۱۱۸,۹۳۳	۴,۴۰۳,۲۵۰	هزینه خدمات بانکی
۴۸۴,۱۴۹,۷۹۲	۵۰,۴۹۳	سایر
۳۲,۴۳۹,۰۱۶	۰	هزینه معاملات اخزا
<b>۱,۸۴۱,۵۱۳,۵۶۴</b>	<b>۲,۴۰۳,۳۸۵,۴۳۸</b>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به 31 شهریور 1398

**۲۴- سود تقسیمی**

سود محقق شده بر اساس تغییر ارزش NAV

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحد مشمول	به ازای هر واحد	کل مبلغ تقسیم سود - ریال
۱۳۹۷/۰۷/۲۳	۸,۱۳۶,۱۵۸	۱۷,۸۳۶	۱۴۵,۱۱۶,۵۱۴,۰۸۸
۱۳۹۷/۰۸/۲۳	۸,۱۸۶,۷۴۰	۱۷,۲۶۳	۱۴۱,۳۲۷,۶۹۲,۶۲۰
۱۳۹۷/۰۹/۲۳	۸,۰۶۸,۵۴۷	۱۷,۲۶۱	۱۳۹,۲۷۱,۱۸۹,۷۶۷
۱۳۹۷/۱۰/۲۳	۸,۴۹۲,۸۵۷	۱۷,۲۶۲	۱۴۶,۶۰۳,۶۹۷,۵۳۴
۱۳۹۷/۱۱/۲۳	۹,۱۵۵,۴۳۰	۱۷,۲۶۱	۱۵۸,۰۳۱,۸۷۷,۲۳۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۹,۵۹۴,۴۰۴	۱۷,۲۶۱	۱۶۵,۶۰۹,۰۰۷,۴۴۴
۱۳۹۸/۰۱/۲۳	۱۰,۴۴۴,۵۰۷	۱۶,۶۸۱	۱۷۴,۲۲۴,۸۲۱,۲۶۷
۱۳۹۸/۰۲/۲۳	۱۰,۱۱۷,۷۸۹	۱۷,۸۳۴	۱۸۰,۴۴۰,۶۴۹,۰۲۶
۱۳۹۸/۰۳/۲۳	۱۰,۲۲۸,۸۵۶	۱۷,۸۳۴	۱۸۲,۴۲۱,۴۱۷,۹۰۴
۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۹,۸۲۵,۲۳۲	۱۸,۲۶۲	۱۷۹,۴۲۸,۳۸۶,۷۸۴
۱۳۹۸/۰۵/۲۳	۹,۹۴۱,۲۰۲	۱۸,۲۶۲	۱۸۱,۵۴۶,۲۳۰,۹۲۴
۱۳۹۸/۰۶/۲۳	۱۰,۳۳۵,۷۲۱	۱۸,۲۶۳	۱۸۸,۷۶۱,۲۷۲,۶۲۳
			<b>۱,۹۸۲,۷۸۲,۷۵۷,۲۱۱</b>

**۲۵- تعدیلات**

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۰۸۶,۵۵۰,۱۳۶	۶۷,۸۸۱,۰۸۳,۵۲۰	تعدیلات ناشی از صدور
<b>(۴۳,۸۸۳,۷۵۹,۶۷۸)</b>	<b>(۴۵,۰۷۸,۲۴۵,۵۴۴)</b>	تعدیلات ناشی از ابطال
<b>(۱۳,۷۹۷,۲۰۹,۵۴۲)</b>	<b>۲۲,۸۰۲,۸۳۷,۹۷۶</b>	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق مشترک کارگزاری کارآفرین متعهد می‌شود سهام‌های مذکور در جدول ذیل را در تاریخ سررسید اعمال نماید.

نام شرکت	قیمت اعمال فروش	توضیحات
فولاد مبارکه	۳,۲۰۳	سهام فولاد مبارکه سهام پایه اختیارف ت فولاد-۸۱۰- به سر رسید ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ می‌باشد.
فولاد خوزستان	۶,۸۷۸	سهام فولاد خوزستان سهام پایه اختیارف ت فخوز-۸۱۰- به سر رسید ۱۳۹۸/۱۰/۰۹ می‌باشد.
فولاد خوزستان	۷,۰۰۴	سهام فولاد خوزستان سهام پایه اختیارف ت فخوز-۸۱۱- به سر رسید ۹۸/۱۱/۲۱ می‌باشد.
پتروشیمی تامین	۲,۰۶۶	سهام پتروشیمی تامین سهام پایه اختیارف ت ناپیکو-۸۱۰- به سر رسید ۹۸/۱۰/۰۷ می‌باشد.
پتروشیمی تامین	۲,۱۰۲	سهام پتروشیمی تامین اختیارسهام پایه ف ت ناپیکو-۸۱۱- به سر رسید ۹۸/۱۱/۰۷ می‌باشد.
پاکشو	۴۰,۹۲۰	سهام پاکشو اختیارسهام پایه ف ت هکشو-۹۰۲- به سر رسید ۹۹/۰۲/۲۸ می‌باشد.

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
۰.۰۲	۱,۵۰۰	ممتاز	۰.۰۱	۱,۵۰۰	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۳۵	۲۸,۹۷۶	عادی	۰.۰۳	۳,۰۰۰	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۳۴	۲۸,۵۰۰	ممتاز	۰.۲۷	۲۸,۵۰۰	بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۱.۱۹	۹۸,۸۵۸	عادی	۰.۰۰	۵۴۳,۲۰۴	بیمه کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	-	عادی	۰.۰۲	۲,۵۰۰	عصر امین کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۶۰	عادی	۰.۰۰	۶۰	مهدی علی‌بیگی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۶۰	عادی	۰.۰۰	۶۰	محمدباقر کریمی آخورمه	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۶۰	عادی	۰.۰۰	۶۰	عصمت طاهری طیبی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱.۹۰	۱۵۸,۰۱۴		۰.۳۴	۵۷۸,۸۸۴		جمع

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	
		ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
کارگزاری بانک کارآفرین	کارگزار صندوق	۱۷,۸۰۸,۴۵۰,۵۷۰,۰۷۳	(۳۵,۳۸۴,۴۱۳,۷۱۶)
کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق	۴۱,۴۸۰,۴۰۵,۶۳۵	(۲۶,۲۳۵,۶۷۸,۳۳۹)
موسسه حسابرسی فاطر	متولی صندوق	۲۹۹,۹۹۹,۷۰۵	(۱۶۷,۵۸۸,۸۷۶)
موسسه حسابرسی رهبین	حسابرس صندوق	۱۸۹,۹۹۹,۶۵۵	(۱۰۳,۴۷۴,۳۰۰)
بانک کارآفرین	ضامن نقدشوندگی صندوق	۱۸,۹۰۸,۱۶۸,۲۷۹	(۱۱,۲۵۸,۷۲۶,۷۳۰)

۲۹- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

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