

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

صورت‌های مالی سه ماهه

منتهی به ۲۱ خرداد ماه سال ۱۳۹۵



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکتها: ۲۷۱۲۶
شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۸۳۵

تاریخ:

شماره:

پیوست:

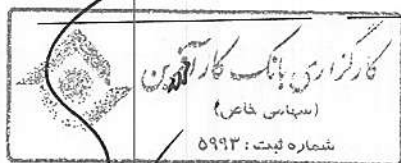
با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین، مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۲۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۶	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحوه درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.
صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۰۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	سیده لیلا مجیدی زاویه	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فریوران	محمد سعید اصغریان	



۱۳۹۴/۱۲/۲۱	۱۳۹۵/۰۳/۲۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۸۰.۹۹۰.۱۵۶.۵۶۳	۷۸.۸۱۴.۱۹۱.۲۲۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۰.۵۷.۸۶۱.۵۶۴	۶.۰۰۴.۲۶۱.۲۱۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۳.۱۶۶.۲۲۱.۹۲۷	۳.۲۵۵.۷۷۳.۵۸۶	۷	حسابهای دریافتی
-	۲۲۷.۵۲۳.۱۹۲	۸	سایر داراییها
۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۹	موجودی نقد
۹۱.۲۳۴.۲۴۰.۰۵۴	۸۸.۳۲۱.۷۴۹.۲۱۶		جمع داراییها
			بدهی ها
۴۳۲.۶۴۲.۸۳۱	۳۸۰.۷۳۳.۹۲۰	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
-	۸۵۸.۴۴۹.۸۵۶	۱۱	جاری کارگزاران
۵۳۹.۰۲۷.۹۲۸	۸۵۱.۶۱۷.۴۲۸	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۹۷۱.۶۷۰.۷۵۹	۲.۰۹۰.۸۰۱.۲۰۴		جمع بدهیها
۹۰.۲۶۲.۵۶۹.۲۹۵	۸۶.۲۳۰.۹۴۸.۰۱۲	۱۳	خالص داراییها
۲.۵۶۱.۹۴۹	۲.۴۴۶.۰۶۰		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱	یادداشت	
				درآمد ها:
ریال	ریال	ریال		
۸۹۱.۷۹۴.۷۰۱	(۴۱۹.۵۱۰.۴۲۲)	۲۲۲.۸۵۲.۸۵۸	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲.۶۲۱.۹۵۷.۳۵۷	(۵.۴۹۰.۶۰۶.۶۵۳)	(۶.۳۰۱.۹۵۰.۹۱۵)	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹.۳۹۳.۵۴۳.۳۷۵	۲.۴۶۴.۸۶۱.۵۸۵	۲.۳۷۷.۸۷۷.۶۰۷	۱۶	سود سهام
۱.۳۹۷.۷۶۴.۹۱۴	۲۱۴.۳۳۴.۰۳۵	۱۳۰.۱۲۰.۱۴۱	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۵.۳۰۲.۹۶۹	۳۸.۹۲۹.۵۵۰	۴۵.۸۳۳.۷۱۶	۱۸	سایر درآمدها
۱۴.۳۵۰.۳۶۳.۳۱۶	(۳.۱۹۱.۹۹۱.۹۰۵)	(۳.۶۲۵.۲۶۶.۵۹۳)		جمع
				هزینه ها:
ریال	ریال	ریال		
۱.۲۶۸.۷۰۸.۸۱۰	۳۲۲.۸۰۶.۵۸۳	۳۷۰.۱۰۴.۷۲۹	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
۲۶۵.۲۴۹.۹۹۷	۶۴.۴۰۱.۰۴۷	۸۵.۲۶۸.۱۳۳	۲۰	سایر هزینه ها
۱.۵۳۳.۹۵۸.۸۰۷	۳۸۷.۲۰۷.۶۳۰	۴۵۵.۳۷۲.۸۶۲		جمع هزینه ها
۱۲.۸۱۶.۴۰۴.۵۰۹	(۳.۵۷۹.۱۹۹.۵۳۵)	(۴.۰۸۰.۶۳۹.۴۵۵)		سود (ریان) خالص
۴۰,۰۳%	-۴,۶۹%	-۴,۴۹%		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۱۴,۲۰%	-۴,۸۳%	-۴,۷۳%		بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱		دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱		دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	یادداشت
۷۷.۵۸۸.۳۳۱.۵۸۷	۳۵.۳۷۸	۷۷.۵۸۸.۳۳۱.۵۸۷	۳۵.۳۷۸	۹۰.۲۶۲.۵۶۹.۲۹۵	۳۵.۲۳۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۷۴۶.۰۰۰.۰۰۰	۷۴۶	۲۲۹.۰۰۰.۰۰۰	۲۲۹	۲۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۴۰	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۸۹۲.۰۰۰.۰۰۰)	(۸۹۲)	(۲۲۹.۰۰۰.۰۰۰)	(۲۲۹)	(۲۱۹.۰۰۰.۰۰۰)	(۲۱۹)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۲.۸۱۶.۴۰۴.۵۰۹	-	(۳.۵۷۹.۱۹۹.۵۳۵)	-	(۴.۰۸۰.۶۳۹.۴۵۵)	-	سود (زیان) خالص دوره
۳.۸۳۳.۱۹۹	-	۵۰.۲۲۸.۷۹۵	-	۲۸.۰۱۸.۱۷۲	-	۲۱
۹۰.۲۶۲.۵۶۹.۲۹۵	۳۵.۲۳۲	۷۴.۰۵۹.۳۶۰.۸۴۷	۳۵.۳۷۸	۸۶.۲۳۰.۹۴۸.۰۱۲	۳۵.۲۵۳	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می باشد.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین که صندوقی با سرمایه باز در اندازه (بزرگ) محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۱ تحت شماره ۲۷۱۲۶ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری و تحت شماره ۱۰۸۳۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و بازار اول و دوم فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق طبق مصوبات مجمع مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۸ برای سه سال دیگر تمدید شده است و به تائید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی تهران خیابان آفریقا - بلوار صبا پلاک ۸ واقع شده است. صندوق فعلا فاقد شعبه می‌باشد

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین کارآفرین مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <http://www.karafarinindexfund.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امین 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 ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری بانک سامان	۱,۰۰۰	۱۰
۲	بانک کارآفرین	۹,۰۰۰	۹۰
	جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

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

۲-۳- متولی صندوق، موسسه حسابرسی فریوران است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، شهرک غرب بلوار خوردهین، خ توحید، پ ۱، طبقه ۵.

۲-۴- ضامن، شرکت بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۹/۱۸ با شماره ثبت ۳۳/۳۵۱۸۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر، خیابان ناهید شماره ۹۷

۲-۵- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رهبین است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۱/۲۷ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی (نوبخت)، پلاک ۱ واحد ۶

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۳-۱-۴- 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 بازخريد آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- 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 علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تملک صندوق بعلاوه ۰/۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۲-۲ امیدنامه و ۱۰ درصد از ما به التفاوت روزانه سود عالی الحساب دریافتنی ناشی از سپرده گذاری در بانکها یا موسسات مالی اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتنی همان نوع سپرده در زمان افتتاح حساب
کارمزد متولی	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۰/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۷۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد از ارزش خالص داراییهای صندوق در آغاز دوره تصفیه می باشد
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما، و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنما و هزینه پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۶۰ میلیون ریال یا تصویب مجمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۱			۱۳۹۵/۰۳/۲۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۰,۳۱	۲۸۴,۰۴۶,۷۷۰	۳۶۳,۳۷۲,۰۲۶	۰,۳۱	۲۷۴,۷۶۳,۳۹۰	۲۸۴,۰۴۶,۷۷۰	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰,۴۷	۴۲۷,۷۵۷,۲۰۰,۸۱	۲۹۵,۸۳۴,۹۷۹,۰۰	۰,۵۳	۴۶۸,۷۷۳,۰۷۰	۴۲۷,۷۵۷,۲۰۱	سایر واسطه گریهای مالی
۰,۵۶	۵۰۷,۸۷۲,۹۶۳	۵۰۹,۰۰۱,۲۸۴	۰,۰۲	۱۸,۹۵۶,۱۵۲	۱۶,۱۰۱,۸۹۴	واسطه گری های مالی و پولی
۰,۶۶	۶۰۱,۹۳۵,۴۲۴,۴۴	۶۱۷,۷۴۵,۵۷۳,۰۰	۰,۷۰	۶۱۸,۵۳۹,۳۰۷	۶۷۲,۶۹۸,۱۷۱	انبوه سازی املاک و مستغلات
۱,۰۵	۱,۰۶۷,۲۰۴,۲۹۳	۱,۰۴۹,۲۳۴,۶۳۵	۲,۲۶	۱,۹۹۳,۵۳۳,۲۶۵	۲,۳۲۲,۴۷۲,۵۹۶	سرمایه گذاریها
۱,۱۷	۱,۱۴۶,۴۱۴,۸۲۴,۳۰	۱,۳۲۱,۷۶۳,۵۳۹,۰۰	۱,۶۳	۱,۴۴۰,۹۳۹,۱۶۹	۱,۵۴۸,۵۹۷,۴۳۵	سیمان، آهک و گچ
۱,۲۶	۱,۵۹۹,۰۱۱,۶۰۰	۱,۳۰۳,۶۰۹,۸۶۹	۴,۷۱	۴,۱۵۵,۶۴۸,۴۵۶	۴,۲۹۲,۸۸۲,۱۸۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱,۷۵	۱,۸۲۴,۳۸۵,۴۹۱	۱,۲۴۸,۶۰۲,۳۱۹	۱,۸۷	۱,۶۴۹,۰۷۳,۴۴۸	۱,۸۲۴,۳۸۵,۴۹۱	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۲,۰۰	۲,۴۲۱,۵۰۳,۲۸۴,۷۳	۲,۰۴۴,۹۱۵,۵۶۸,۰۰	۲,۷۲	۲,۴۰۶,۰۲۳,۵۹۹	۲,۴۲۱,۵۰۳,۲۸۵	خدمات فنی و مهندسی
۲,۶۵	۲,۷۶۷,۵۱۱,۳۷۹,۷۷	۱,۴۶۰,۴۴۸,۰۳۲	۳,۰۸	۲,۷۱۹,۰۴۹,۳۴۸	۲,۷۶۷,۵۱۱,۳۸۰	حمل و نقل آبی
۳,۰۳	۲,۸۰۱,۴۶۹,۹۰۹	۱,۹۴۳,۵۹۴,۹۱۴	۳,۶۱	۳,۱۸۵,۵۰۶,۹۵۷	۳,۲۵۰,۶۸۷,۷۳۳	مواد و محصولات دارویی
۳,۰۷	۳,۲۳۲,۵۳۳,۴۷۶,۰۲	۴,۳۳۷,۸۶۲,۱۶۰,۰۰	۳,۶۱	۳,۱۸۵,۹۷۳,۶۶۸	۳,۴۸۵,۲۷۱,۹۶۶	استخراج کانه های فلزی
۳,۵۴	۴,۹۵۰,۹۶۲,۰۷۵	۳,۱۰۲,۹۸۳,۹۱۷	۵,۵۲	۴,۸۷۸,۲۶۴,۸۱۰	۴,۹۵۰,۹۶۲,۰۷۱	خودرو و ساخت قطعات
۵,۴۳	۵,۲۸۷,۸۷۸,۲۲۲	۹,۰۱۸,۶۲۰,۳۴۲	۵,۳۶	۴,۷۳۶,۸۷۷,۴۶۴	۵,۴۱۷,۳۵۴,۴۲۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵,۸۰	۶,۳۰۳,۴۰۶,۰۹۰	۷,۰۳۵,۴۴۸,۹۱۴	۵,۹۷	۵,۲۷۳,۵۵۱,۰۵۱	۶,۵۰۱,۸۶۵,۹۲۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶,۹۱	۶,۶۶۱,۶۸۲,۳۰۲	۶,۲۴۳,۶۱۱,۲۹۶	۶,۲۲	۵,۴۹۰,۳۰۸,۵۳۸	۵,۹۱۱,۶۸۹,۸۶۸	فلزات اساسی
۷,۳۰	۷,۳۹۰,۰۲۷,۷۵۱	۶,۳۱۳,۵۰۵,۵۶۸	۷,۹۲	۶,۹۹۲,۱۵۵,۲۴۵	۷,۳۹۰,۰۲۷,۷۵۲	مخابرات
۸,۱۰	۱۱,۰۲۱,۰۵۰,۷۳۸	۹,۷۳۵,۱۸۶,۰۷۸	۱۱,۳۹	۱۰,۰۵۸,۰۵۸,۶۶۴	۱۰,۹۸۱,۱۲۳,۹۶۵	بانکها و موسسات اعتباری
۱۲,۰۸	۱۹,۷۳۵,۱۱۲,۱۴۱	۱۸,۶۳۵,۱۵۷,۲۹۵	۲۱,۸۲	۱۹,۲۶۸,۱۹۵,۷۲۵	۲۰,۶۴۹,۲۰۲,۰۳۵	محصولات شیمیایی
۱,۰۵	۹۵۸,۳۹۰,۶۲۷,۰۵	۶۱۰,۳۶۹,۳۰۴,۰۰	۰,۰۰	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۶۷,۱۴	۸۰,۹۹۰,۱۵۶,۵۶۳	۷۷,۱۹۰,۸۶۷,۶۱۱	۸۹,۲۴	۷۸,۸۱۴,۱۹۱,۲۲۶	۸۵,۱۱۶,۱۴۲,۱۴۱	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۴/۱۲/۲۱		۱۳۹۵/۰۳/۲۱		نرخ سود	کوتاه مدت-۰۵۰۰۰۷۰۹۱۰۶۰۹-کارآفرین
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ		
	ریال		ریال		
۷,۷۴	۷,۰۵۷,۸۶۱,۵۶۴	۷,۹۹	۶,۰۰۴,۲۶۱,۲۱۲	%۱۰	
۷,۷۴	۷,۰۵۷,۸۶۱,۵۶۴	۷,۹۹	۶,۰۰۴,۲۶۱,۲۱۲		

۷- حساب‌های دریافتی

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۱		۱۳۹۵/۰۳/۲۱		نسبت	حساب‌های دریافتی:
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	سود دریافتی سپرده های بانکی
۱۵,۸۵۶,۳۰۶,۰۰	۳۰,۳۰۶,۱۱۵	(۷۴,۹۱۲)	%۱۰	۳۰,۳۸۱,۰۲۷	سود سهام دریافتی
۳,۱۵۰,۳۶۵,۶۲۱,۰۰	۳,۲۲۵,۴۶۷,۴۷۱	(۱۲۱,۷۸۶,۶۲۲)	%۲۵	۳,۳۴۷,۲۵۴,۰۹۳	
۳,۱۶۶,۲۲۱,۹۲۷	۳,۲۵۵,۷۷۳,۵۸۶	(۱۲۱,۸۶۱,۵۳۴)		۳,۳۷۷,۶۳۵,۱۲۰	

۸- سایر داراییها

۱۳۹۵/۰۳/۲۱			
مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۷,۵۲۳,۱۹۲,۰۰	(۷۳,۱۲۸,۷۸۳)	۳۰۰,۶۵۱,۹۷۵	-
۲۲۷,۵۲۳,۱۹۲,۰۰	(۷۳,۱۲۸,۷۸۳)	۳۰۰,۶۵۱,۹۷۵	-

مخارج نرم افزار

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۱	۱۳۹۵/۰۳/۲۱	جاری-۰۱۰۰۰۷۰۹۰۷۶۰۴-کارآفرین
ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۱	۱۳۹۵/۰۳/۲۱	
ریال	ریال	
۲۴۹,۴۶۱,۶۵۹	۲۲۵,۸۲۹,۸۹۱	مدیر
۱۱۲,۷۹۰,۵۷۰	۱۰۳,۵۹۱,۶۸۹	ضامن
۲۷,۴۴۰,۰۱۲	۲۴,۳۷۷,۸۶۰	متولی
۳۲,۴۳۱,۳۹۹	۱۶,۳۰۵,۲۸۹	حسابرس
۱۰,۵۱۹,۱۹۱	۱۰,۶۲۹,۱۹۱	مدیر ثبت
۴۳۲,۶۴۲,۸۳۱	۳۸۰,۷۳۳,۹۲۰	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۳/۲۱			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۵۸,۴۴۹,۸۵۶	(۹,۶۷۴,۹۳۷,۶۸۹)	۸,۸۱۶,۴۸۷,۸۳۳	-
۸۵۸,۴۴۹,۸۵۶	(۹,۶۷۴,۹۳۷,۶۸۹)	۸,۸۱۶,۴۸۷,۸۳۳	-

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (سهام)

۱۲- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۱	۱۳۹۵/۰۳/۲۱	
ریال	ریال	
۲۵۰,۶۴۱,۸۲۶	۲۶۲,۷۸۱,۱۷۶	ذخیره تصفیه
۲,۹۶۰	۲,۹۶۰	وجوه ارزیابی نامشخص
۲۰۱,۸۲۵	-	مالیاتیهای تکلیفی پرداختنی
۲۸۸,۱۸۱,۳۱۷	۵۸۸,۸۳۳,۲۹۲	بدهی بابت تاسیس و نگهداری صندوق
۵۳۹,۰۲۷,۹۲۸	۸۵۱,۶۱۷,۴۲۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۱		۱۳۹۵/۰۳/۲۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۴,۶۴۳,۰۸۴,۳۶۸	۲۵,۲۳۲	۶۱,۷۷۰,۳۴۹,۴۷۸	۲۵,۲۵۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۵,۶۱۹,۴۸۴,۹۲۷	۱۰,۰۰۰	۲۴,۴۶۰,۵۹۸,۵۳۴	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹۰,۲۶۲,۵۶۹,۲۹۵	۳۵,۲۳۲	۸۶,۲۳۰,۹۴۸,۰۱۲	۳۵,۲۵۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱	یادداشت	
مبلغ	مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال	ریال		
۱.۱۰۳۰.۳۶.۷۷۶	(۴۱۹.۴۸۶.۴۴۳)	۲۲۲.۸۵۲.۸۵۸	۱۴-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
(۲۱۱.۲۴۲.۰۷۵)	(۲۳.۹۷۹)	۰	۱۴-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۸۹۱.۷۹۴.۷۰۱	(۴۱۹.۵۱۰.۴۲۲)	۲۲۲.۸۵۲.۸۵۸		

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۴۳.۶۱۴.۹۷۴	۱.۶۱۲.۴۹۸	۱.۷۰۶.۰۱۵	۲۷۵.۵۶۶.۵۱۳	۳۲۲.۵۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	بانک سینا
(۴۰.۴۸۸.۲۰۸)	-	۳۳.۲۷۴.۰۹۲	۵.۰۰۹.۸۶۹	۵.۳۰۰.۴۱۲	۹۵۸.۳۹۰.۶۲۷	۱.۰۰۱.۹۷۵.۰۰۰	۴۰۵.۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر
-	-	۸۰.۹۹۰.۹۱۷	۵۸۰.۰۰۰	۶۱۳.۶۲۸	۳۳۸.۱۵.۴۵۵	۱۱۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	توسعه صنایع سیمان
-	-	۶۱.۱۶۸.۵۴۵	۲.۶۴۸.۸۹۰	۲.۷۰۷.۱۱۳	۴۶۳.۲۵۵.۴۷۱	۵۲۹.۷۸۰.۱۹	۴۲۳.۰۰۰	ریل پردازسیر
-	-	(۳۰.۳۴.۸۷۶)	۲.۵۴۹.۹۶۴	۲.۶۰۶.۰۱۹	۵۰۷.۸۷۲.۹۶۳	۵۰۹.۹۹۴.۰۷۰	۳۴۰.۰۰۰	سرمایه سیحان
۳۲.۵۵۱.۷۶۰	-	۱۰.۰۳۶.۱۰۶	۱.۱۵۰.۰۰۰	۱.۲۱۶.۷۰۰	۲۱۷.۵۹۷.۱۹۴	۲۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
(۹.۹۲۰.۷۸۱)	(۹۴۳.۸۳۶)	۲.۸۵۰.۳۶۶	۲۱۰.۲۴۰	۲۲۲.۴۳۳	۳۸.۷۶۴.۹۶۱	۴۲۰.۴۸۰.۰۰۰	۲۴۰.۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
-	-	(۶۰.۵۳۴.۵۶۲)	۳.۵۹۲.۳۲۴	۳.۸۰۰.۶۶۵	۷۷۱.۶۰۶.۷۴۱	۷۱۸.۴۶۵.۱۶۸	۱۸۹.۰۰۱	فولاد خراسان
-	-	۵۴.۴۸۷.۲۹۶	۱.۴۹۷.۶۴۷	۱.۵۸۴.۵۰۱	۲۴۱.۹۶۰.۴۷۱	۲۹۹.۵۲۹.۹۱۵	۱۸۶.۶۲۳	فولاد خوزستان
۲۲.۱۸۹.۲۴۹	-	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱							
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۰۹,۹۵۳,۰۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	انفورماتیک
۷۹,۳۷۵,۷۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۳۴,۷۹۴,۹۹۴	۲,۴۳۳,۰۴۷	-	-	-	-	-	-	-	بانک انصار
(۶۶,۸۹۴,۹۷۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۶۸,۰۷۶,۰۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
۸۹,۳۴۹,۲۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۴۱,۳۶۹,۳۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات
۱۴۶,۳۴۲,۹۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۲۱,۳۸۵,۸۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
(۸,۶۸۲,۳۵۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۱۲,۶۳۰,۴۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۳,۴۷۲,۷۴۰	(۲۸,۸۰۴,۴۹۸)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۱۵۸,۶۱۱,۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین
(۱۱,۷۴۶,۴۹۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	رایان سایپا
۱۲,۶۷۱,۴۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	سایپا
(۹۴۳,۸۳۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۴۲,۵۳۹,۷۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت بیمه اتکایی امین
(۲۹۸,۵۰۶,۱۵۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه
۹۲,۶۵۳,۱۱۰	۹۲,۶۵۳,۱۱۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان
(۸۱,۰۹۷,۴۴۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۳۷۳,۶۰۶,۰۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه ملی ایران
(۵۰,۹۸۹,۸۵۴)	(۵۰,۹۸۹,۸۵۴)	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ ایرانیان
۲۳۴,۰۰۷,۸۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-	مینا
۲,۹۶۶,۹۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	مسکن پردیس
(۴۲,۵۱۶,۵۱۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	معادن روی
۱,۷۷۷,۰۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت اصفهان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۳۰.۴۵۳.۷۹۹)	(۲۷۶.۴۴۰.۸۳۱)	-	-	-	-	-	-	نفت بندر عباس
(۲۱.۷۵۷.۰۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
(۱۵۷.۳۹۳.۵۸۱)	(۱۵۷.۳۹۳.۵۸۱)	-	-	-	-	-	-	نفت تبریز
۱۲۷.۱۰۲.۷۳۵	-	-	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسیان
<u>۱,۱۰۳,۰۳۶,۷۷۶</u>	<u>(۴۱۹,۴۸۶,۴۴۳)</u>	<u>۲۲۲,۸۵۲,۸۵۸</u>	<u>۱۸,۸۵۱,۴۳۲</u>	<u>۱۹,۷۵۷,۴۸۶</u>	<u>۳,۵۰۸,۸۳۰,۳۹۶</u>	<u>۳,۷۷۰,۲۹۲,۱۷۲</u>	-	جمع

۱۴-۲ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱					
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۱۱.۲۴۲.۰۷۵)	(۲۳.۹۷۹)	-	-	-	-	-	
<u>(۲۱۱.۲۴۲.۰۷۵)</u>	<u>(۲۳.۹۷۹)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	

مشارکت گلگهر

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
		مبلغ	یادداشت	
ریال ۲,۶۲۱,۹۵۷,۳۵۷	ریال (۵,۵۶۲,۳۸۲,۰۵۶)	ریال (۶,۳۰۱,۹۵۰,۹۱۵)	۱۵-۱	
-	۷۱,۷۷۵,۴۰۳	-	۱۵-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
۲,۶۲۱,۹۵۷,۳۵۷	(۵,۴۹۰,۶۰۶,۶۵۳)	(۶,۳۰۱,۹۵۰,۹۱۵)		

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام و حق تقدم

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱				تعداد	
			مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال ۷۳۷,۷۰۹,۰۴۷	ریال (۴۰۶,۶۴۵,۳۳۴)	ریال (۷۸۶,۴۳۵,۲۸۴)	ریال ۱۶,۰۱۴,۹۹۷	ریال ۱۶,۹۴۳,۸۶۷	ریال ۳,۹۵۶,۴۷۵,۷۸۱	ریال ۳,۲۰۲,۹۹۹,۳۶۰	۱۰۹,۱۲۰	ارتباطات سیار
۱۶۷,۰۵۱,۷۳۱	۶۹,۱۸۳,۰۴۰	(۲۲,۶۱۱,۰۴۳)	۳,۹۷۵,۹۰۸	۴,۲۰۶,۵۱۱	۸۰۹,۶۱۰,۳۰۷	۷۹۵,۱۸۱,۶۸۴	۳۴۰,۹۸۷	اقتصاد نوین
-	-	(۱۲,۶۸۷,۸۴۰)	۴,۲۷۲,۰۰۰	۴,۳۶۵,۹۸۴	۸۵۸,۴۴۹,۸۵۶	۸۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	انرژی امید تابان هور
۵۷۵,۷۸۳,۱۷۲	۸۹,۰۳۲,۷۹۷	(۱۷۵,۳۱۲,۰۴۳)	۸,۳۳۱,۰۹۴	۸,۸۱۴,۲۹۸	۱,۸۲۴,۳۸۵,۴۹۱	۱,۶۶۶,۲۱۸,۸۴۰	۹۶,۰۰۸	انفورماتیک
۸۱۴,۷۱۲,۱۸۱	(۸۸,۴۴۹,۱۶۲)	(۲۸۶,۷۷۰,۵۷۷)	۹,۸۰۶,۹۹۵	۱۰,۳۷۵,۸۰۱	۲,۲۲۷,۹۸۶,۷۸۱	۱,۹۶۱,۳۹۹,۰۰۰	۵۴۳,۶۲۵	ایران خودرو
۱۰۱,۰۱۲,۱۶۷	۱۰۷,۸۲۵,۶۹۳	(۴۷,۹۸۶,۶۰۵)	۲,۸۳۸,۴۲۳	۳,۰۰۳,۰۵۲	۶۰۹,۸۲۹,۷۶۰	۵۶۷,۶۸۴,۶۳۰	۲۲۴,۴۷۰	بانک انصار
(۳۱۹,۳۶۵,۴۲۰)	۱۰۱,۰۲۲,۲۸۴	(۶۳,۸۳۸,۷۴۱)	۸,۱۳۱,۴۲۹	۸,۶۰۳,۰۵۱	۱,۶۷۳,۳۸۹,۹۶۶	۱,۶۲۶,۲۸۵,۷۰۵	۱,۳۷۲,۳۹۳	بانک پاسارگاد
(۴۴,۸۹۳,۳۳۹)	(۲۸۴,۰۶۴,۵۰۸)	(۲۹۳,۵۲۶,۲۳۱)	۴,۰۵۳,۵۹۹	۴,۲۸۸,۷۰۷	۱۰,۹۵۹,۰۳۶۵۰	۸۱۰,۷۱۹,۷۲۵	۶۷۷,۲۹۳	بانک پارسیان
۳۷۵,۱۶۴,۲۶۲	۵۸,۷۴۵,۸۷۵	(۲۰۶,۲۶۶,۹۲۱)	۷,۰۱۲,۰۹۲	۷,۴۱۸,۷۹۳	۱,۵۹۴,۲۵۴,۳۶۱	۱,۴۰۲,۴۱۸,۳۲۵	۱,۳۶۸,۲۱۳	بانک تجارت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۶.۶۵۳.۰۵۴	(۳.۸۳۵.۷۸۶)	(۶۷.۸۹۷.۰۱۷)	۹۲۰.۰۳۳	۹۷۳.۳۹۵	۲۵۰.۰۱۰.۲۶۰	۱۸۴.۰۰۶.۶۷۲	۱۱۸.۵۶۱	بانک سینا
۵۱۳.۳۹۷.۴۷۹	۹۶.۳۱۵.۲۷۲	(۱۴۴.۶۰۸.۱۵۱)	۷.۸۷۷.۳۲۳	۸.۳۳۴.۲۰۸	۱.۷۰۳.۸۶۱.۲۶۰	۱.۵۷۵.۴۶۴.۶۴۰	۱.۵۸۸.۱۷۰	بانک صادرات
۱۷۰.۶۹۳.۰۵۴	۱۳۳.۵۷۴.۵۰۵	۶۵.۰۸۸.۱۶۲	۴۰.۱۴.۵۶۳	۴.۲۴۷.۴۰۸	۷۲۹.۵۶۲.۵۰۷	۸۰۲.۹۱۲.۶۴۰	۲۶۴.۱۱۶	بانک کارآفرین
۲۳۶.۱۵۱.۶۷۳	۱۲۳.۷۰۵.۶۷۱	(۱۴۱.۴۱۸.۷۵۵)	۱۱.۹۸۹.۷۹۱	۱۲.۶۸۵.۱۹۸	۲.۵۱۴.۷۰۱.۸۹۴	۲.۳۹۷.۹۵۸.۱۲۸	۱۰.۷۴.۳۵۴	بانک ملت
۱۷۴.۲۲۲.۹۰۶	۱۶۰.۸۸۶.۲۶۹	(۱۰۳.۷۲۹.۵۲۶)	۱۲.۹۴۰.۲۱۵	۱۳.۶۹۰.۷۴۷	۲.۶۶۵.۱۴۱.۵۶۴	۲.۵۸۸.۰۴۳.۰۰۰	۱.۱۹۱.۰۰۰	پتروشیمی تامین
۹۳۹.۸۶۲.۸۴۰	۱۲۹.۸۴۹.۹۵۲	(۷۱۶.۷۵۱.۲۶۳)	۳۴.۱۵۱.۱۵۶	۳۶.۱۳۱.۹۲۳	۷.۴۷۶.۶۹۹.۴۴۸	۶.۸۳۰.۲۳۱.۲۶۵	۱.۲۹۰.۹۱۵	پتروشیمی خلیج فارس
۱۸۲.۴۹۴.۹۹۲	۱۰۲.۹۵۶.۱۰۴	(۶۷.۲۹۱.۵۷۲)	۷.۷۷۵.۶۴۴	۸.۲۲۶.۶۳۱	۱.۶۰۶.۴۱۸.۰۱۹	۱.۵۵۵.۱۲۸.۷۲۲	۱۶۹.۹۷۸	پتروشیمی پردیس
۱۰۸.۵۸۰.۰۰۳	-	۳۲.۵۷۹.۲۲۱	۴.۷۱۸.۷۴۴	۴.۹۹۲.۴۳۲	۹۰۱.۴۵۸.۴۸۳	۹۴۳.۷۴۸.۸۸۰	۵۷.۶۳۰	پتروشیمی فجر
۱۵۴.۴۳۷.۸۳۴	-	(۱۹.۴۴۲.۹۳۹)	۱۲.۰۸۴.۲۸۰	۱۲.۷۸۵.۱۶۸	۲.۴۱۱.۴۲۹.۴۵۴	۲.۴۱۶.۸۵۵.۹۶۳	۲۵۵.۱۳۱	پتروشیمی جم
(۲۷۷.۷۸۹.۵۰۸)	۱۸۲.۰۸۹.۵۶۶	۱۴.۳۱۳.۸۲۵	۳.۸۱۶.۹۲۲	۴.۰۳۸.۳۰۴	۷۴۱.۲۱۵.۳۷۵	۷۶۳.۳۸۴.۴۲۶	۶۳.۹۹۴	پتروشیمی خارک
(۷۵.۲۸۸.۹۸۶)	(۵۲.۶۲۲.۸۸۱)	۵۶.۵۸۵.۹۰۴	۳.۴۳۰.۵۱۸	۳.۶۲۹.۴۸۸	۶۲۲.۴۵۷.۶۹۰	۶۸۶.۱۰۳.۶۰۰	۱۷۰.۸۰۰	پتروشیمی شازند
(۹۵.۸۸۸.۹۰۹)	(۷۶.۰۶۰.۵۰۴)	(۳۰.۹۱۰.۴۰۹)	۲.۵۸۱.۶۴۵	۲.۷۳۱.۳۸۰	۵۴۱.۹۲۶.۳۱۸	۵۱۶.۳۲۸.۹۳۴	۱۸۲.۶۴۲	پتروشیمی شیراز
(۱۴.۶۹۸.۱۷۹)	۸.۵۴۷.۱۳۵	(۱۲۱.۶۸۰.۶۱۲)	۲.۸۱۷.۹۰۰	۲.۹۸۱.۳۳۸	۶۷۹.۴۶۱.۳۷۴	۵۶۳.۵۸۰.۰۰۰	۱۸۶.۰۰۰	پتروشیمی کرمانشاه
۱۸۶.۸۲۱.۷۲۹	(۳۲.۳۴۰.۰۸۲)	(۱۵۷.۱۲۵.۱۰۷)	۱۲.۰۰۲.۷۵۲	۱۲.۶۹۸.۹۱۲	۲.۵۳۲.۹۷۳.۸۴۳	۲.۴۰۰.۵۵۰.۴۰۰	۶۴۶.۷۰۰	پتروشیمی مبین
(۶۸.۵۴۵.۹۴۳)	(۲۷.۸۷۰.۲۳۴)	(۱۳۴.۴۸۳.۵۰۱)	۳.۰۶۷.۱۵۹	۳.۲۴۵.۰۵۴	۷۴۱.۶۰۳.۰۰۹	۶۱۳.۴۳۱.۷۲۰	۵۳۸.۰۹۸	توسعه صنایع سیمان
(۲۶۱.۱۹۶.۳۳۴)	(۱۴۰.۱۰۹.۱۷۷)	(۱۶.۹۵۴.۴۳۶)	۴.۴۰۲.۴۰۷	۴.۶۵۷.۷۴۶	۸۸۸.۳۷۵.۶۱۱	۸۸۰.۴۸۱.۳۳۸	۴۹۱.۰۶۶	چادرمولو
-	-	(۲۷۵.۱۷۰.۴۱۳)	۱۰.۸۳.۶۵۷	۱۰.۱۴۶.۵۰۹	۴۸۹.۶۷۱.۶۱۵	۲۱۶.۷۳۱.۳۶۸	۳۱۹.۱۹۲	چادرمولو(تقدم)
(۷۹.۳۲۵.۲۵۶)	(۹۹.۵۵۴.۹۲۸)	(۹.۲۸۳.۴۸۰)	۱.۳۸۸.۱۰۰	۱.۴۶۸.۶۱۰	۲۸۴.۰۴۶.۷۷۰	۲۷۷.۶۲۰.۰۰۰	۷۰.۰۰۰	حفاری شمال
۸۵۷.۸۷۴.۹۹۵	۱۹۱.۴۴۹.۵۰۳	(۶۵.۱۸۰.۷۷۶)	۱۶۰.۹۳.۱۳۳	۱۷۰.۲۶۵.۳۳۵	۳.۲۵۰.۶۸۷.۷۳۳	۳.۲۱۸.۶۲۶.۶۲۵	۴۹۶.۶۲۵	دارویی تامین
۱۳۱.۹۲۲.۲۲۲	(۲۰.۷۲۳.۱۱۴)	۴۱۰.۱۵.۸۶۹	۲.۳۶۸.۲۳۴	۲.۵۰۵.۵۹۲	۴۲۷.۷۵۷.۲۰۱	۴۷۳.۶۴۶.۸۹۷	۱۴۳.۳۹۹	رایان سایپا
۸۴۶.۶۷۱.۰۹۱	(۲۸۹.۲۵۵.۵۳۹)	۱۷۴.۵۸۳.۸۸۷	۱۰.۳۹۶.۴۲۵	۱۰.۹۹۹.۴۱۸	۱.۸۸۳.۳۰۵.۳۲۶	۲.۰۷۹.۲۸۵.۰۵۶	۱.۶۴۵.۰۰۴	سایپا
(۱.۱۲۸.۳۲۱)	(۳۹۸.۶۴۷.۱۴۱)	(۳۷۱.۶۶۲.۹۸۷)	۵.۷۹۰.۷۶۵	۶.۱۲۶.۶۲۹	۱.۵۱۷.۸۹۸.۵۱۱	۱.۰۵۸.۱۵۲.۹۱۸	۸۱۶.۷۵۱	سرمایه گذاری امید
(۳۳۸.۳۷۲.۱۷۶)	(۵۳۱.۶۸۲.۸۹۵)	(۶۳۰.۹۱۸.۳۳۵)	۱۱.۱۷۸.۱۵۴	۱۱.۸۲۶.۴۸۷	۲.۸۴۳.۵۴۴.۵۲۶	۲.۲۳۵.۶۳۰.۸۳۲	۱.۱۱۴.۴۷۲	سرمایه گذاری غدیر
(۴۷.۴۵۷.۵۵۴)	۱۰.۹۲۹.۶۳۰	(۸۱.۶۹۰.۴۰۹)	۲.۱۷۰.۵۶۸	۲.۲۹۶.۴۶۱	۵۱۱.۳۳۶.۹۲۷	۴۳۴.۱۱۳.۵۴۶	۳۸۹.۶۸۹	سرمایه گذاری مسکن

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۵۰.۸۱۰.۱۴۹)	-	۲۷.۵۳۱.۵۴۶	۹۵۴.۱۱۰	۹۷۵.۱۰۰	۱۶۱.۳۶۱.۲۴۴	۱۹۰.۸۲۲.۰۰۰	۷۳.۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن الوند
(۱۵۶.۰۵۷.۰۵۵)	(۱۷۲.۵۰۹.۳۰۷)	(۷۳.۱۲۱.۱۲۱)	۳.۷۹۸.۷۳۳	۴.۰۱۹.۰۶۰	۸۲۵.۰۴۹.۹۸۰	۷۵۹.۷۴۶.۶۵۲	۶۱۵.۶۷۸	سرمایه گذاری معادن و فلزات
(۱۰۶.۸۰۲.۷۷۲)	(۳۵.۸۳۸.۳۹۳)	۲۳.۹۶۴.۹۳۷	۳.۸۶۹.۵۸۰	۴.۰۹۴.۰۱۶	۷۴۱.۹۸۷.۴۹۴	۷۷۳.۹۱۶.۰۲۷	۴۹۹.۶۲۳	سیمان فارس و خوزستان
-	-	۲.۸۶۰.۲۹۸	۳۴۲.۸۶۴	۳۶۲.۷۵۰	۶۵.۰۰۶.۹۳۲	۶۸.۵۷۲.۸۴۵	۱۲۴.۹۰۵	سیمان فارس و خوزستان(تقدم)
۱۷.۹۶۹.۶۵۸	(۲۹.۸۶۷.۱۷۱)	(۳۲۸.۹۳۹.۳۳۱)	۱۰.۰۷۱.۳۰۰	۱۰.۶۵۵.۴۳۵	۲.۳۲۲.۴۷۲.۵۹۶	۲.۰۱۴.۲۶۰.۰۰۰	۱.۷۷۰.۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۱۶۲.۳۳۷.۱۸۳	(۵.۷۸۹.۸۰۳)	(۴۲.۴۵۸.۵۵۹)	۲.۹۸۲.۰۰۰	۳.۱۵۴.۹۵۶	۶۳۲.۷۲۱.۶۰۳	۵۹۶.۴۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰	شیمیایی ایران
۱۲۴.۷۳۵.۷۰۵	۲۱.۱۲۱.۳۸۱	(۲۳۸.۳۲۷.۲۶۳)	۳.۵۰۵.۱۵۵	۳.۷۰۸.۴۵۴	۹۳۲.۱۴۴.۷۱۳	۷۰۱.۰۳۱.۰۶۰	۴۰۲.۶۶۰	صندوق بازنشستگی
(۱۹۸.۳۳۱.۲۷۳)	-	۱۷.۳۴۹.۵۴۸	۸۶۶.۷۲۴	۹۱۶.۹۹۴	۱۵۴.۲۱۱.۶۱۷	۱۷۳.۳۴۴.۸۸۴	۳۵۲.۳۲۷	صندوق بازنشستگی(تقدم)
(۴۰۵.۷۲۴.۸۵۴)	(۱۰۹.۸۱۰.۸۵۲)	(۲۹.۱۷۶.۶۷۵)	۲.۲۳۰.۷۰۳	۲.۳۶۰.۰۸۴	۴۷۰.۷۲۶.۵۲۰	۴۴۶.۱۴۰.۶۳۲	۲۸.۷۶۱	فن آوران
(۳۷۴.۱۸۰.۸۵۲)	(۱۳۷.۳۸۰.۳۴۷)	۸۰۰.۵۴.۷۸۲	۴.۶۱۲.۶۷۸	۴.۸۸۰.۲۱۴	۸۳۲.۹۸۸.۰۱۱	۹۲۲.۵۳۵.۶۸۵	۳۵۴.۶۸۵	فولاد خوزستان
(۵۷.۲۸۸.۸۹۴)	(۲۶.۵۰۳.۲۹۵)	(۲۸۷.۵۶۹.۳۵۰)	۱۲.۹۰۷.۹۳۶	۱۳.۶۵۶.۵۹۶	۲.۸۴۲.۵۹۲.۰۰۸	۲.۵۸۱.۵۸۷.۱۹۰	۲.۰۹۰.۳۵۴	فولاد مبارکه
-	(۹۴.۱۵۳.۹۷۰)	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۱.۳۰۷.۰۶۳.۳۴۸	۷۰۷.۱۶۹.۲۶۳	(۴۸.۴۶۲.۰۳۲)	۱۳.۷۳۶.۵۹۶	۱۴.۵۳۳.۳۱۹	۲.۷۶۷.۵۱۱.۳۸۰	۲.۷۴۷.۳۱۹.۲۶۳	۴۷۵.۳۹۷	کشتیرانی ایران
۱۸۶.۵۹۴.۸۸۶	(۴۰.۸۴۰.۴۷۲)	۳۹.۴۸۹.۴۲۹	۴.۴۴۱.۵۰۰	۴.۶۹۹.۱۰۷	۸۳۹.۶۶۹.۹۶۴	۸۸۸.۳۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	گروه بهمن
(۴۷۰.۹۴۸.۷۹۹)	۷۶.۵۵۷.۴۴۹	(۴.۷۵۵.۸۳۷)	۵.۳۰۱.۱۰۲	۵.۶۰۸.۵۶۶	۱۰.۵۴۰.۶۶.۵۵۷	۱۰.۶۰۰.۲۲۰.۳۸۸	۴۳۶.۸۴۴	گروه توسعه ملی ایران
(۶۸۸.۰۷۵.۳۰۵)	(۲۸۵.۳۵۰.۶۱۲)	۶۵.۹۴۷.۶۶۱	۶.۸۱۰.۶۹۴	۷.۲۰۵.۷۱۴	۱.۲۸۲.۱۷۴.۷۶۰	۱.۳۶۲.۱۳۸.۸۳۰	۶۴۰.۷۰۵	گل گهر
۳۷۶.۵۸۷.۷۱۷	(۹۵.۴۸۰.۴۳۱)	(۱۵.۴۷۹.۶۸۶)	۱۲.۱۵۵.۱۹۵	۱۲.۸۶۰.۱۹۶	۲.۴۲۱.۵۰۳.۲۸۵	۲.۴۳۱.۰۳۸.۹۹۰	۲۶۹.۶۶۶	مینا
۳۳۸.۸۱۳.۱۳۷	(۵۷۴.۵۰۹.۲۳۲)	۴۴۶.۹۴۶.۱۶۵	۱۷.۳۰۲.۸۳۸	۱۸.۳۰۶.۴۰۲	۲.۹۷۸.۰۱۲.۱۶۷	۳.۴۶۰.۵۶۷.۵۷۲	۱.۳۶۱.۸۹۲	مخابرات
-	-	(۵۸.۳۸۳.۳۸۷)	۲.۰۰۶.۴۲۸	۲.۱۲۲.۸۰۱	۴۵۵.۵۳۹.۸۰۴	۴۰۱.۲۸۵.۶۴۶	۲۶۰.۴۰۶	مخابرات(تقدم)
-	(۳۰.۲۳۲.۵۱۸)	-	-	-	-	-	-	معادن روی
۱۰۸.۰۳۸.۵۸۴	۲۲۱.۳۱۱.۶۹۰	(۲۱۳.۸۶۶.۷۶۲)	۱۰.۲۱۶.۳۴۲	۱۰.۸۰۸.۸۸۹	۲.۲۳۶.۱۰۹.۸۴۹	۲.۰۴۳.۲۶۸.۳۱۸	۱.۲۷۸.۶۴۱	ملی مس
(۱.۲۷۳.۲۱۵.۹۷۹)	(۱.۸۱۳.۸۶۳.۱۳۵)	(۲۳۴.۵۵۰.۵۳۲)	۷.۹۷۳.۶۹۸	۸.۴۳۶.۱۷۲	۱.۸۱۲.۸۸۰.۱۶۵	۱.۵۹۴.۷۳۹.۵۰۲	۵۴۸.۵۸۶	نفت اصفهان
(۱.۹۵۴.۴۲۲.۰۴۱)	(۲۰.۳۰۰.۲۱۲.۷۴۵)	(۲۰۴.۰۲۸.۷۱۵)	۸.۵۷۵.۰۰۰	۹.۰۷۲.۳۵۰	۱.۹۰۱.۳۸۱.۳۶۵	۱.۷۱۵.۰۰۰.۰۰۰	۳۵۰.۰۰۰	نفت بندر عباس
(۱۲۴.۶۱۳.۱۰۳)	۲۹.۸۵۸.۹۱۴	(۲۷.۴۶۷.۵۷۲)	۳.۱۵۱.۳۴۶	۳.۳۳۴.۱۲۴	۶۵۱.۲۵۱.۲۲۹	۶۳۰.۲۶۹.۱۲۶	۶۱.۹۴۹	نفت بهران
(۳۸۴.۷۲۳.۰۹۵)	(۵۵۷.۷۶۸.۸۸۵)	(۱۷۲.۱۳۰.۷۲۴)	۲.۷۳۹.۸۷۰	۲.۸۹۸.۷۸۲	۷۱۴.۴۶۶.۰۷۲	۵۴۷.۹۷۴.۰۰۰	۱۲۶.۰۰۰	نفت تبریز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱						تعداد	
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶,۲۳۲,۰۹۷	۱۱,۵۹۴,۰۱۷	(۴۲,۲۹۹,۴۱۴)	۱,۴۹۰,۷۲۰	۱,۵۷۷,۱۸۲	۳۳۷,۳۷۵,۵۹۱	۲۹۸,۱۴۴,۰۸۰	۳۸,۱۶۰	نفت سپاهان	
۱۴۸,۵۹۵,۹۴۵	۲۸۸,۰۵۸,۴۱۵	(۳۲۰,۴۶۴,۴۸۵)	۱۲,۵۳۱,۶۵۲	۱۳,۲۵۸,۴۸۷	۲,۸۰۱,۰۰۴,۶۷۰	۲,۵۰۶,۳۳۰,۳۲۴	۱,۱۰۹,۹۷۸	نفت و گاز پارسین	
-	-	۲,۸۵۴,۲۵۸	۹۵,۷۶۶	۱۰۱,۳۲۱	۱۶,۱۰۱,۸۹۴	۱۹,۱۵۳,۲۳۹	۱۵,۱۱۷	واسپاری ملت.	
۳۴۸,۰۲۱,۳۲۳	۱۴,۰۵۳,۸۸۲	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر	
-	(۱۰۶,۲۴۷,۹۱۰)	-	-	-	-	-	-	فولاد خراسان	
(۳۰,۱۰۴,۵۷۲)	-	-	-	-	-	-	-	فولاد (تقدم)	
۲,۶۲۱,۹۵۷,۳۵۷	(۵,۵۶۲,۳۸۲,۰۵۶)	(۶,۳۰۱,۹۵۰,۹۱۵)	۳۹۸,۱۶۷,۱۵۵	۴۲۱,۰۷۲,۷۱۱	۸۵,۱۱۶,۱۴۲,۱۴۱	۷۹,۶۳۳,۴۳۱,۰۹۲			

۲-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱					تعداد	
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۷۱,۷۷۵,۴۰۳	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر
-	۷۱,۷۷۵,۴۰۳	-	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۱۶ - سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۱۲/۲۱

دوره میانی سه ماهه
منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴۳۵,۳۴۲,۷۷۵	۴۳۲,۳۷۹,۴۹۷	۴۴۳,۰۵۶,۶۲۳	(۲,۷۳۱,۱۷۷)	۴۴۵,۷۸۷,۸۰۰	۴۰۰	۱,۱۱۴,۴۷۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۴۶,۰۷۶,۰۰۰	۱۳۶,۴۴۹,۷۵۰	۱۳۰,۷۳۹,۷۴۲	(۳,۶۷۱,۴۵۸)	۱۳۴,۴۱۱,۲۰۰	۱,۴۰۰	۹۶,۰۰۸	۱۳۹۵/۰۲/۲۶	خدمات انفورماتیک
۹۷,۸۶۷,۹۸۱	۸۳۲	۵۴۹	۰	۵۴۹	۸۰	۷	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	ملی صنایع مس ایران
۶۳۱,۶۴۰,۰۶۹	-	۱,۳۰۰	۰	۱,۳۰۰	۴۵۰	۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳۸۴,۸۹۵,۹۸۸	۳۵۹,۵۳۱,۱۰۶	۳۸۶,۱۰۸,۴۴۲	(۵۷,۳۸۷,۳۵۱)	۴۴۳,۴۹۵,۷۹۳	۵۴۳	۸۱۶,۷۵۱	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۰۵,۴۰۰,۰۰۰	-	۷۷,۷۱۴,۲۸۶	(۳,۸۸۵,۷۱۴)	۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۳۶,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۲۳۷,۰۴۹,۴۰۰	۲۳۰,۵۷۴,۳۶۶	۱۹,۶۹۹,۸۶۱	(۳,۱۳۰,۳۸۹)	۲۲,۸۳۰,۲۵۰	۱۲۵	۱۸۲,۶۴۲	۱۳۹۵/۰۳/۱۳	پتروشیمی شیراز
۶۰۳,۸۶۸,۰۳۹	۵۸۷,۳۶۹,۵۷۵	۶۳۹,۹۱۶,۰۵۳	(۱۷,۵۳۱,۹۴۷)	۶۵۷,۴۴۸,۰۰۰	۶,۰۲۵	۱۰۹,۱۲۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	شرکت ارتباطات سیار ایران
۸۸,۸۱۲,۰۰۰	-	۳۸۸,۰۲۰,۰۰۰	۰	۳۸۸,۰۲۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۴۶,۷۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	پتروشیمی مبین
-	-	۱۹۲,۶۲۰,۷۵۱	(۲۸,۶۲۹,۲۴۹)	۲۲۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۲۵	۱,۷۷۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۸,۸۵۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۷۵,۰۱۷,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۶۲,۸۵۱,۸۸۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک انصار
۲۴,۱۷۵,۸۰۹	-	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
۲۲۴,۴۷۸,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۱۵,۶۸۲,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۴۷,۷۱۲,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۷۹,۱۱۷,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۵۵,۴۶۴,۵۷۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک کارآفرین
۱۰۳,۸۹۱,۸۶۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۱۶۱,۹۸۹,۹۴۰	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۰۵۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۲۴۰,۰۵۷,۸۱۹	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۲۲۳,۹۷۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۴۳۳,۱۴۱	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۸۴,۴۲۴,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فن آوران
۱۹۲,۳۰۴,۱۰۷	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۱۹,۹۴۹,۲۴۸	۲۸۷	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۴۳۶,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۵۳,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۲۰۱,۲۶۵,۰۳۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)
۲۸۹,۸۵۷,۲۳۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲۵۰,۲۹۱,۰۴۲	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)
۷۶,۳۸۳,۲۱۲	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
۲۴۰,۲۶۴,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گل گهر
۱۸۴,۶۶۶,۱۵۶	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت بندر عباس
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت حفاری شمال
۵۶۴,۳۸۵,۰۴۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۴۹۶,۱۳۸,۸۰۰	۴۸۲,۵۸۶,۷۰۸	-	-	-	-	-	-	شرکت مخابرات ایران
۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۷۲,۹۵۲,۳۱۹	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۲۸۰,۵۴۴,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۳۹,۵۲۸,۹۰۰	۳۴,۴۱۳,۹۵۰	-	-	-	-	-	-	کالسیمین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۵,۷۷۸,۷۸۸	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۳۰۴,۵۵۵,۷۲۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه ملی ایران
۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۲۳,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	لیزینگ ایرانیان
۴۰,۲۵۹,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۳۴,۰۲۵,۵۱۹	۲۹,۴۸۲,۷۶۵	-	-	-	-	-	-	مجتمع فولاد خراسان
۱۰۳,۳۳۹,۸۹۹	۴,۰۱۶,۳۰۸	-	-	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)
۲۵۴,۱۹۳,۰۱۹	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادر ملو
۱۲۹,۱۱۰,۸۶۷	-	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۴۲,۲۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۹,۳۹۳,۵۴۳,۳۷۵	۲,۴۶۴,۸۶۱,۵۸۵	۲,۲۷۷,۸۷۷,۶۰۷	(۱۱۶,۹۶۷,۲۸۵)	۲,۳۹۴,۸۴۴,۸۹۲				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱	یادداشت
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۱.۲۶۷.۳۷۸.۱۴۲	۱۹۲.۹۲۰.۶۵۱	۰	۱۷-۱ اوراق مشارکت و اجاره
۱۳۰.۳۸۶.۷۷۲	۲۱.۴۱۳.۳۸۴	۱۳۰.۱۲۰.۱۴۱	۱۷-۲ سود سپرده های بانکی
۱.۳۹۷.۷۶۴.۹۱۴	۲۱۴.۳۳۴.۰۳۵	۱۳۰.۱۲۰.۱۴۱	

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱	نرخ سود	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	درصد	
ریال	ریال	ریال		
۱.۲۶۷.۳۷۸.۱۴۲	۱۹۲.۹۲۰.۶۵۱	-	٪۲۰	اوراق مشارکت : اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه مشارکت نفت فصلی سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	-		اوراق اجاره :
-	-	-		اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	-		اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۱.۲۶۷.۳۷۸.۱۴۲	۱۹۲.۹۲۰.۶۵۱	-		

۱۷-۲- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱	نرخ سود	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	درصد	
ریال	ریال	ریال		
۱۳۰.۴۲۵.۹۶۶	۲۱.۴۱۳.۳۸۴	۱۳۰.۱۹۵.۰۵۳	٪۱۰	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک کارآفرین
(۳۹.۱۹۴)	۰	(۷۴.۹۱۲)		تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده سود سپرده
۱۳۰.۳۸۶.۷۷۲	۲۱.۴۱۳.۳۸۴	۱۳۰.۱۲۰.۱۴۱		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال مالی قبل طی یادداشت‌های ۱۶ و ۱۷-۲ از درآمد های فوق الذکر کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱	یادداشت
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۱,۴۶۷,۳۳۷	۱,۴۶۷,۳۳۷	-	۱۸-۱ کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۳,۸۱۳,۱۵۰	-	۴۵,۷۹۴,۵۲۲	۱۸-۲ سود سهام دریافتی
۲۲,۴۸۲	-	۳۹,۱۹۴	۱۸-۲ سود سپرده دریافتی
-	۳۷,۴۶۲,۲۱۳	-	سایر درآمدها
۴۵,۳۰۲,۹۶۹	۳۸,۹۲۹,۵۵۰	۴۵,۸۳۳,۷۱۶	

۱۸-۱- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مزاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقها محاسبه و از کارمزد پرداختنی به کارگزار کسر گردیده است.

۱۸-۲- سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال مالی قبل از درآمدهای فوق الذکر کسر شده و طی سال جاری تحقق یافته است.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱			
جمع کل هزینه	جمع کل هزینه	جمع کل هزینه	مالیات بر ارزش افزوده	مبلغ هزینه	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۷۲,۵۶۱,۹۵۵	۱۹۸,۲۲۰,۱۶۸	۲۲۵,۸۲۹,۸۹۱	۱۸,۶۴۶,۵۰۱	۲۰۷,۱۸۳,۳۹۰	مدیر
۳۴۹,۹۷۴,۹۹۸	۹۰,۰۰۲,۲۰۸	۱۰۳,۵۹۱,۶۸۹	-	۱۰۳,۵۹۱,۶۸۹	ضامن
۸۴,۲۵۲,۱۸۶	۲۱۰,۱۲,۹۸۲	۲۴,۳۷۷,۸۶۰	۲,۰۱۲,۸۴۶	۲۲,۳۶۵,۰۱۴	متولی
۶۱,۹۱۹,۶۷۱	۱۳,۵۷۱,۲۲۵	۱۶,۳۰۵,۲۸۹	۱,۳۴۶,۳۴۵	۱۴,۹۵۸,۹۴۴	حسابرس
۱,۲۶۸,۷۰۸,۸۱۰	۳۲۲,۸۰۶,۵۸۳	۳۷۰,۱۰۴,۷۲۹	۲۲,۰۰۵,۶۹۲	۳۴۸,۰۹۹,۰۳۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱			
جمع کل هزینه	جمع کل هزینه	جمع کل هزینه	مالیات بر ارزش افزوده	مبلغ هزینه	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۵,۰۰۸,۷۱۲	۶۲,۳۲۸,۸۱۲	۷۳,۱۲۸,۷۸۳	۶,۰۳۸,۱۲۳	۶۷,۰۹۰,۶۶۰	هزینه های نرم افزار
۱۰,۲۰۶,۲۸۵	۲,۰۷۲,۲۳۵	۱۲,۱۳۹,۳۵۰	۱,۰۰۲,۳۳۲	۱۱,۱۳۷,۰۱۸	هزینه تصفیه
۳۵,۰۰۰	-	-	-	-	هزینه کارمزد بانکی
۲۶۵,۲۴۹,۹۹۷	۶۴,۴۰۱,۰۴۷	۸۵,۲۶۸,۱۳۳	۷,۰۴۰,۴۵۵	۷۸,۲۲۷,۶۷۸	

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۲۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۸۳۳,۱۹۹	۵۰,۲۲۸,۷۹۵	۲۸,۰۱۸,۱۷۲	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
۳,۸۳۳,۱۹۹	۵۰,۲۲۸,۷۹۵	۲۸,۰۱۸,۱۷۲	

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در پایان دوره مالی هیچ‌گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۳/۱۲/۲۱			۱۳۹۵/۰۳/۲۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲,۸۳	۱,۰۰۰	ممتاز	۲,۸۴	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر و ضامن	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱,۱۸	۴۱۷	عادی	۱,۱۸	۴۱۷	عادی	مدیر و ضامن	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴۵,۲۲	۱۵,۹۹۹	عادی	۴۵,۳۸	۱۵,۹۹۹	عادی	ضامن و مدیر ثبت	بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۲۵,۴۴	۹,۰۰۰	ممتاز	۲۵,۵۳	۹,۰۰۰	ممتاز	ضامن و مدیر ثبت	بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۱۴,۱۳	۵,۰۰۰	عادی	۱۴,۱۸	۵,۰۰۰	عادی	شرکت فرعی بانک کارآفرین	شرکت بیمه کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰,۱۴	۵۳	عادی	-	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محسن آدمی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۱۵	۵۰	عادی	-	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عزت اله صیاد نیا	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
-	-	عادی	۰,۱۴	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مهدی علی بیگی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
-	-	عادی	۰,۱۵	۵۳	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سودابه شعبانی جفرودی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۱۴	۵۰	عادی	۰,۱۴	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	فاطمه پاک نیا	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۸۹,۲۳	۳۱,۵۶۹		۸۹,۵۹	۳۱,۵۶۹				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ۱۳۹۵

۲۴- معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱,۰۸۴,۲۷۹,۷۴۷)	طی دوره	۵۶,۲۷۰,۵۹۰	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	مدیر	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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