



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

صورت‌های مالی شش ماهه

منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مدیریت محترم

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی بانک کارآفرین مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده و به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۹	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۹۴/۰۷/۰۵ به تایید ارکان ذیل رسیده است.

<u>ارکان صندوق</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>نماینده</u>
مدیر صندوق	کارگزاری بانک کارآفرین	عزت اله صیادنیا طیبی (سهامی خاص)
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فریوران	مریم یستانیان

با سپاس



صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۷۱,۴۷۴,۰۷۲,۷۴۳	۶۶,۵۵۳,۹۸۰,۲۷۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۷۹۴,۱۵۴,۵۲۹	۴,۰۴۸,۴۱۰,۹۳۷	۶	حسابهای دریافتی
۴,۱۴۴,۴۸۵,۶۸۳	۵,۴۱۱,۱۶۸,۵۵۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	۱۲۷,۶۱۳,۳۳۶	۸	سایر دارایی ها
۱,۶۹۴,۵۳۴,۱۷۵	۱,۱۴۹,۵۷۱,۲۷۳	۹	موجودی نقد
۷۹,۱۰۷,۲۴۷,۱۳۰	۷۷,۲۹۰,۷۴۴,۳۸۴		جمع دارایی ها
			<b>بدهی ها:</b>
۶۴۳,۷۹۷,۴۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	جاری کارگزاران
۳۹۴,۵۱۶,۱۴۵	۳۸۲,۱۲۵,۴۰۵	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲,۰۴۴,۹۰۹	-	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۴۷۸,۵۵۷,۰۸۱	۶۶۶,۵۷۶,۹۶۷	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۵۱۸,۹۱۵,۵۴۳	۲,۰۴۸,۷۰۲,۳۷۲		جمع بدهی ها
۷۷,۵۸۸,۳۳۱,۵۸۷	۷۵,۲۴۲,۰۴۲,۰۱۲	۱۴	<b>خالص دارایی ها</b>
۲,۱۹۳,۱۲۴	۲,۱۳۰,۵۹۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۳۵,۳۷۸	۳۵,۳۱۵		تعداد واحد های سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

### صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۱	یادداشت	
	ریال	ریال		<b>درآمدها:</b>
۱,۰۷۱,۶۲۸,۹۲۱	۹۸۹,۱۷۱,۸۱۴	(۴۳۴,۲۵۹,۵۷۶)	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۲۶,۲۶۲,۱۷۷,۸۷۶)	(۱۳,۲۵۶,۹۱۱,۲۶۶)	(۸,۰۳۸,۰۰۵,۳۱۹)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱,۳۷۲,۲۲۹,۴۰۶	۷,۲۰۹,۴۸۲,۹۶۹	۶,۵۳۹,۰۵۵,۳۸۰	۱۷	سود سهام
۶۴۵,۱۳۴,۸۱۶	۱۹۲,۹۳۰,۵۹۱	۴۰۷,۶۱۷,۱۶۳	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	-	۴۴,۹۸۵,۸۵۸	۱۹	سایر درآمدها
(۱۳,۲۷۳,۱۸۴,۷۳۳)	(۴,۸۶۵,۳۲۵,۸۹۳)	(۱,۴۸۰,۶۰۶,۵۹۴)		جمع درآمدها
				<b>هزینه ها:</b>
(۱,۳۸۴,۱۱۴,۴۴۳)	(۷۳۵,۳۴۲,۶۱۱)	(۶۱۱,۷۳۹,۳۶۲)	۲۰	هزینه کرمزد ارکان
(۳۲۷,۵۶۷,۳۴۸)	(۱۲۲,۰۴۶,۸۱۰)	(۱۶۹,۰۲۲,۳۲۳)	۲۱	سایر هزینه ها
(۱,۷۱۱,۶۸۱,۷۹۱)	(۸۵۷,۳۸۹,۴۲۱)	(۷۸۰,۷۶۱,۶۸۵)		جمع هزینه ها
(۱۴,۹۸۴,۸۶۶,۵۲۴)	(۵,۷۲۲,۷۱۵,۳۱۳)	(۲,۲۶۱,۳۶۸,۲۷۹)		سود (زیان) خالص
-۱۹%	-۷%	-۳%		بازده سرمایه گذاری پایان سال

### صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۳,۰۵۶,۷۵۱,۲۵۸	۳۵,۵۷۶	۹۳,۰۵۶,۷۵۱,۲۵۸	۳۵,۵۷۶	۷۷,۵۸۸,۳۳۱,۵۸۷	۳۵,۳۷۸	خالص داراییها (واحد سرمایه گذاری) اول سال
۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۹)	(۳۴۸,۵۴۷,۰۴۴)	(۱۳۵)	(۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۲)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
(۱۴,۹۸۴,۸۶۶,۵۲۴)	-	(۵,۷۲۲,۷۱۵,۳۱۳)	-	(۲,۲۶۱,۳۶۸,۲۷۹)	-	سود (زیان) خالص سال
(۲۸۵,۵۵۳,۱۴۷)	-	(۳۸۵,۲۰۴,۹۱۴)	-	(۲۱,۹۲۱,۲۹۶)	-	تعدیلات
۷۷,۵۸۸,۳۳۱,۵۸۷	۳۵,۳۷۸	۸۶,۶۵۵,۲۸۳,۹۸۷	۳۵,۴۵۹	۷۵,۳۴۲,۰۴۲,۰۱۲	۳۵,۳۱۵	خالص داراییها (واحد سرمایه گذاری) پایان سال

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان سال

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

## ۱-اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود ، در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۴ تحت شماره ۱۰۸۳۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است . این صندوق پس از پایان دوره فعالیت خود تا تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۰ به مدت ۳ سال تمدید شد. هدف از تشکیل این صندوق ، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول ، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف ، صندوق در اوراق مشارکت و سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۲ سال است . مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی تهران، آفریقای شمالی، بلوار صبا، پلاک ۸، طبقه اول کد پستی ۱۹۱۷۷۶۳۶۴۵ واقع شده است. و صندوق دارای هفت شعبه در تهران می باشد.

### ۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس

<http://www.karafarinindexfund.com> درج گردیده است.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

## ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	کارگزاری بانک کارآفرین	۱۰۰۰	۱۰
۲	بانک کارآفرین	۹۰۰۰	۹۰
	جمع	۱۰۰۰۰	۱۰۰

**مدیر صندوق**، شرکت کارگزاری بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۸۵/۰۴/۰۶ با شماره ثبت ۵۹۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان اردبیل به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، آفریقای شمالی، بلوار صبا، پلاک ۸، طبقه دوم، واحد ۷.

**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 خوردین، خ توحید ۱، پ ۱، طبقه ۵.

**ضامن صندوق**، 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.

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

## صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

#### ۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

#### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند 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 سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۳ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن ، تعیین می شود.

##### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱ سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده ، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه ، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به دو صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه و ۱۰ درصد از ما به التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتنی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتنی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۰/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد

### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

### ۵-۴- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را دربر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری سهام و حق تقدم سهام

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۱			۱۳۹۴/۰۶/۲۱			صنعت
درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۲۲٪	۱۷,۵۱۷,۱۳۶,۸۱۷	۲۵,۷۵۹,۱۲۲,۲۲۹	۲۲٪	۱۶,۹۷۹,۴۲۳,۰۷۲	۱۶,۷۲۳,۴۹۴,۲۰۱	محصولات شیمیایی
۱۲٪	۹,۴۱۶,۹۶۳,۷۲۶	۱۱,۳۲۲,۲۶۳,۶۵۸	۳٪	۲,۶۴۳,۲۲۱,۸۴۷	۵,۶۳۰,۵۲۰,۴۳۶	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۱٪	۸,۹۰۲,۱۹۴,۸۶۲	۱۲,۷۱۹,۷۶۰,۳۱۸	۱۳٪	۱۰,۰۶۴,۸۹۳,۶۱۷	۹,۶۷۳,۴۸۸,۰۰۲	بانکها و موسسات اعتباری
۹٪	۷,۴۸۵,۲۷۶,۶۲۳	۱۱,۹۰۸,۰۱۴,۶۶۶	۷٪	۵,۰۴۱,۲۳۸,۰۸۵	۸,۵۳۰,۵۰۳,۷۱۸	فلزات اساسی
۹٪	۶,۸۰۵,۲۱۶,۷۸۱	۹,۴۰۲,۰۳۶,۹۶۹	۶٪	۴,۳۷۵,۸۷۱,۵۲۸	۵,۲۶۶,۶۴۳,۵۵۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۸٪	۶,۳۷۲,۷۵۷,۵۸۲	۷,۱۶۰,۸۲۹,۸۶۰	۸٪	۵,۸۸۶,۷۷۹,۶۵۶	۶,۳۷۲,۷۵۷,۵۸۲	مخابرات
۷٪	۵,۲۱۹,۰۷۴,۰۷۹	۵,۶۴۰,۴۷۴,۲۶۳	۳٪	۲,۲۶۲,۱۳۱,۳۶۸	۲,۰۹۷,۹۸۴,۹۷۵	خدمات فنی و مهندسی
۵٪	۴,۱۶۲,۴۶۹,۹۰۲	۷,۲۹۰,۰۳۵,۷۹۲	۶٪	۴,۵۱۲,۴۰۵,۱۲۶	۶,۲۶۰,۷۳۹,۶۸۸	استخراج کانه های فلزی
۲٪	۱,۴۶۰,۴۴۸,۰۳۲	۱,۱۹۳,۹۸۶,۱۴۴	۳٪	۲,۵۷۳,۶۶۳,۲۵۲	۱,۴۶۰,۴۴۸,۰۳۲	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲٪	۱,۳۶۰,۶۷۱,۷۳۶	۱,۱۷۰,۴۰۷,۶۵۴	۳٪	۲,۱۲۳,۰۲۴,۲۱۷	۱,۸۵۹,۹۰۸,۱۸۹	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۲٪	۱,۳۹۴,۷۰۵,۸۷۸	۲,۴۴۸,۱۵۰,۵۳۵	۲٪	۱,۲۰۸,۰۵۸,۶۵۲	۱,۳۹۴,۷۰۵,۸۷۸	سیمان، آهک و گچ
۱٪	۶۹۹,۵۳۱,۹۷۷	۹۳۷,۹۲۵,۸۵۰	۱٪	۵۳۸,۲۶۳,۶۸۱	۶۹۹,۵۳۱,۹۷۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰٪	۳۶۳,۳۷۲,۰۲۹	۴۱۹,۲۲۷,۵۶۴	۰٪	۱۹۸,۲۷۸,۵۰۱	۳۶۳,۳۷۲,۰۲۹	استخراج نفت گاز و خدمات جینی جز اکتشاف
۰٪	۳۱۴,۲۵۲,۷۱۹	۴۱۶,۴۴۴,۱۲۱	۱٪	۵۹۳,۱۶۷,۸۱۰	۵۵۳,۷۱۲,۴۵۷	واسطه گری های مالی و پولی
۰٪	-	-	۴٪	۳,۲۴۸,۳۸۱,۰۳۶	۳,۵۷۶,۵۴۱,۹۶۱	خودرو و ساخت قطعات
۰٪	-	-	۲٪	۱,۸۶۹,۵۷۸,۰۲۵	۱,۶۵۷,۸۷۹,۰۵۶	مواد و محصولات دارویی
۰٪	-	-	۲٪	۱,۸۱۳,۸۷۲,۹۶۲	۱,۹۴۲,۹۵۹,۶۴۲	سرمایه گذاریها
۰٪	-	-	۱٪	۶۲۱,۷۲۷,۸۴۴	۶۴۴,۸۴۸,۲۱۷	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۹۰٪	۷۱,۴۷۴,۰۷۲,۷۴۳	۹۷,۷۸۸,۶۷۹,۶۲۳	۸۶٪	۶۶,۵۵۳,۹۸۰,۲۷۹	۷۴,۷۱۰,۳۹,۵۹۴	

۶- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۱		۱۳۹۴/۰۶/۲۱		یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۷۱۰,۷۱۷,۱۵۸	۳,۹۴۵,۸۴۰,۲۸۶	(۲۳۶,۱۱۸,۵۱۴)	۷	۴,۱۸۱,۹۵۸,۸۰۰	۶-۱ سود سهام دریافتنی
۹,۰۹۵,۳۶۷	۵,۹۸۱,۰۹۶	(۱۴,۷۸۴)	۷	۵,۹۹۵,۸۸۰	۶-۲ سود سپرده های بانکی دریافتنی
۷۴,۳۴۲,۰۰۴	۹۶,۵۸۹,۵۵۵	-	-	۹۶,۵۸۹,۵۵۵	۶-۳ سود دریافتنی اوراق مشارکت و اجاره
۱,۷۹۴,۱۵۴,۵۲۹	۴,۰۴۸,۴۱۰,۹۳۷	(۲۳۶,۱۳۳,۲۹۸)	-	۴,۲۸۴,۵۴۴,۲۳۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۶- سود سهام دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۶/۲۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۴,۳۲۸,۳۲۰	۳۶,۴۳۴,۴۶۶	(۳,۰۹۴,۴۳۴)	۲۵٪	۳۹,۵۲۸,۹۰۰	کالسیمین
-	۴۹۶,۱۳۸,۸۰۰	-	۲۵٪	۴۹۶,۱۳۸,۸۰۰	شرکت مخابرات ایران
-	۷,۸۸۰,۹۷۵	(۹۷۷,۰۲۵)	۲۵٪	۸,۸۵۸,۰۰۰	ایران خودرو
-	۱۷۱,۰۸۳,۱۹۱	(۲۱,۳۲۶,۸۰۹)	۲۵٪	۱۹۲,۴۱۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
-	۲۵۲,۲۹۲,۰۶۹	(۱,۹۰۰,۸۳۱)	۲۵٪	۲۵۴,۱۹۲,۹۰۰	معدنی و صنعتی چادر ملو
-	۲۲۰,۶۲۰,۲۳۳	(۱۹,۶۴۴,۲۶۷)	۲۵٪	۲۴۰,۲۶۴,۵۰۰	سنگ آهن گل گهر
-	۵۶۲,۲۲۴,۸۵۸	(۷۲,۰۱۰,۹۹۲)	۲۵٪	۶۳۴,۲۳۵,۸۵۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۱۵۷,۶۷۰,۲۰۸	(۴,۳۱۹,۷۳۲)	۲۵٪	۱۶۱,۹۸۹,۹۴۰	پالایش نفت اصفهان
-	۷۹,۱۱۷,۶۵۰	-	۲۵٪	۷۹,۱۱۷,۶۵۰	بانک صادرات ایران
-	۲۹۶,۴۳۴,۲۳۴	(۸,۱۲۱,۴۸۶)	۲۵٪	۳۰۴,۵۵۵,۷۲۰	گروه توسعه ملی ایران
-	۲۷۸,۶۳۶,۳۳۲	(۱,۹۰۸,۴۶۸)	۲۵٪	۲۸۰,۵۴۴,۸۰۰	فولاد خوزستان
-	۵۱,۶۱۶,۱۶۲	(۸۸۳,۸۳۸)	۲۵٪	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت حفاری شمال
-	۲۰۶,۱۲۵,۰۰۴	(۱۸,۳۵۳,۵۹۶)	۲۵٪	۲۲۴,۴۷۸,۶۰۰	بانک پاسارگاد
-	۳۸,۴۱۷,۸۹۶	(۱,۸۴۱,۹۵۴)	۲۵٪	۴۰,۲۵۹,۸۵۰	لیزینگ رایان سایا
-	۱۳۴,۱۹۱,۱۷۶	(۱۵,۸۰۸,۸۲۴)	۲۵٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
-	۱۶۶,۹۹۳,۴۶۴	(۸,۰۰۶,۵۳۶)	۲۵٪	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پالایش نفت بندر عباس
-	۱۰۲,۵۸۹,۳۳۳	(۲,۸۱۰,۶۶۷)	۲۵٪	۱۰۵,۴۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۱,۰۴۸,۸۱۶	(۷,۱۸۴)	۲۵٪	۱,۰۵۶,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
-	۴۲,۲۴۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۴۲,۲۴۰,۰۰۰	نفت سپاهان
-	۴۹,۳۳۶,۶۷۱	(۴,۶۶۳,۳۲۹)	۲۵٪	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	لیزینگ ایرانیان
-	۵۲,۹۹۲,۵۹۳	(۹۰۷,۴۰۷)	۲۵٪	۵۳,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۹۵,۵۲۰,۹۲۷	۱۰۶,۱۸۵,۲۵۰	-	۲۵٪	۱۰۶,۱۸۵,۲۵۰	سرمایه گذاری مسکن
۲,۵۶۵,۲۸۰	۳۱,۱۹۹,۴۱۱	(۲,۸۲۰,۷۶۹)	۲۵٪	۳۴,۰۲۰,۱۸۰	مجتمع فولاد خراسان
۵۷۲,۵۳۳,۲۷۵	-	-	۲۵٪	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۶۹,۳۲۲,۲۰۷	-	-	۲۵٪	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۶۶,۲۷۸,۰۰۰	۱۷۹,۱۶۰,۰۷۳	(۲۳,۰۶۹,۹۲۷)	۲۵٪	۲۰۲,۲۳۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۹۳,۰۳۹,۲۱۶	-	-	۲۵٪	-	صنایع شیمیایی ایران
۳۱,۵۴۶,۰۰۰	۱۱۸,۵۴۷,۵۰۱	(۱۰,۵۵۵,۵۹۹)	۲۵٪	۱۲۹,۱۰۳,۱۰۰	نفت بهران
۷۵,۴۳۹,۴۵۳	۸۸,۴۱۴,۸۷۱	(۱۱,۳۸۴,۹۲۹)	۲۵٪	۹۹,۷۹۹,۸۰۰	مپنا
۲۳۹,۶۷۳,۸۴۰	-	-	۲۵٪	-	ملی مس
۱۳۶,۸۳۲,۲۹۰	-	-	۲۵٪	-	پتروشیمی پردیس
۴۳,۶۳۸,۳۵۰	۱۸,۲۴۹,۰۴۹	(۱,۶۹۹,۹۱۱)	۲۵٪	۱۹,۹۴۸,۹۶۰	توسعه معادن روی ایران
۱,۷۱۰,۷۱۷,۱۵۸	۳,۹۴۵,۸۴۰,۲۸۶	(۲۳۶,۱۱۸,۵۱۴)		۴,۱۸۱,۹۵۸,۸۰۰	

**صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۶-۲ سود دریافتنی سپرده بانکی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۱		۱۳۹۴/۰۶/۲۱		
تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۰۹۵,۳۶۷	۵,۹۸۱,۰۹۶	(۱۴,۷۸۴)	۵,۹۹۵,۸۸۰	۵,۹۹۵,۸۸۰
<b>۹,۰۹۵,۳۶۷</b>	<b>۵,۹۸۱,۰۹۶</b>	<b>(۱۴,۷۸۴)</b>	<b>۵,۹۹۵,۸۸۰</b>	<b>۵,۹۹۵,۸۸۰</b>

حساب کوتاه مدت بانک کارآفرین-۰۵۰۰۰۷۰۹۱۰۶۹

۶-۳ سود دریافتنی اوراق مشارکت:

سود دریافتنی اوراق مشارکت بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۱		۱۳۹۴/۰۶/۲۱		
تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۴,۳۴۲,۰۰۴	۹۶,۵۸۹,۵۵۵	-	۹۶,۵۸۹,۵۵۵	۹۶,۵۸۹,۵۵۵
<b>۷۴,۳۴۲,۰۰۴</b>	<b>۹۶,۵۸۹,۵۵۵</b>	<b>-</b>	<b>۹۶,۵۸۹,۵۵۵</b>	<b>۹۶,۵۸۹,۵۵۵</b>

اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪

**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 ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۱		۱۳۹۴/۰۶/۲۱						
خالص ارزش فروش	درصد	خالص ارزش فروش	کارمزد	ارزش روز	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال			
۴,۱۴۴,۴۸۵,۶۸۳	۷٪	۵,۴۱۱,۱۶۸,۵۵۹	(۳,۹۱۰,۲۴۸)	۵,۴۱۵,۰۷۸,۸۰۷	۵,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۹۶/۰۲/۱	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
<b>۴,۱۴۴,۴۸۵,۶۸۳</b>	<b>۷٪</b>	<b>۵,۴۱۱,۱۶۸,۵۵۹</b>	<b>(۳,۹۱۰,۲۴۸)</b>	<b>۵,۴۱۵,۰۷۸,۸۰۷</b>	<b>۵,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰</b>			

**صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

**۸- سایر داراییها**

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۱		۱۳۹۴/۰۶/۲۱		
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۲۷,۶۱۳,۳۳۶	۱۲۷,۳۹۵,۳۷۶	۲۵۵,۰۰۸,۷۱۲	-
-	۱۲۷,۶۱۳,۳۳۶	۱۲۷,۳۹۵,۳۷۶	۲۵۵,۰۰۸,۷۱۲	-

مخارج نرم افزار

**۹- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۶/۲۱
ریال	ریال
۱,۶۷۴,۵۳۴,۱۷۵	۱,۱۲۹,۵۷۱,۲۷۳
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
<b>۱,۶۹۴,۵۳۴,۱۷۵</b>	<b>۱,۱۴۹,۵۷۱,۲۷۳</b>

**۱۰- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۱		۱۳۹۴/۰۶/۲۱		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۶۴۳,۷۹۷,۴۰۸)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹,۴۳۲,۴۵۶,۸۷۴	۹,۰۷۶,۲۵۴,۲۸۲	(۶۴۳,۷۹۷,۴۰۸)
-	-	۴,۳۳۸,۴۶۲,۶۸۶	۴,۳۳۸,۴۶۲,۶۸۶	-
-	-	-	-	-
<b>(۶۴۳,۷۹۷,۴۰۸)</b>	<b>(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>	<b>۱۳,۷۷۰,۹۱۹,۵۶۰</b>	<b>۱۳,۴۱۴,۷۱۶,۹۶۸</b>	<b>(۶۴۳,۷۹۷,۴۰۸)</b>

نام شرکت کارگزاری

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (سهام)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (اوراق مشارکت)

جاری کارگزاری از تعدیل معاملات

## صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

#### ۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	
۲۳۶,۹۱۵,۴۲۱	۲۲۹,۴۴۷,۴۳۵	مدیر صندوق
۱۰۳,۹۲۹,۰۳۲	۹۹,۵۶۶,۱۳۰	ضامن
۲۴,۱۷۳,۶۵۱	۲۳,۶۲۳,۵۶۸	متولی
۲۹,۴۹۸,۰۴۱	۲۹,۴۸۸,۲۷۲	حسابرس
<b>۳۹۴,۵۱۶,۱۴۵</b>	<b>۳۸۲,۱۲۵,۴۰۵</b>	

#### ۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	
-	-	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
-	-	بدهی بابت واحدهای ابطال شده
۲,۰۴۴,۹۰۹	-	بدهی بابت تمه واحدهای صادر شده
<b>۲,۰۴۴,۹۰۹</b>	<b>-</b>	

#### ۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	
۲۳۸,۱۱۸,۵۸۰	۴۲۳,۰۴۴,۲۹۲	ذخیره تاسیس و نگهداری صندوق
۲۴۰,۴۳۵,۵۴۱	۲۴۳,۵۲۹,۷۱۵	ذخیره تصفیه
۲,۹۶۰	۲,۹۶۰	واریزی های نامشخص
<b>۴۷۸,۵۵۷,۰۸۱</b>	<b>۶۶۶,۵۷۶,۹۶۷</b>	

#### ۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۱		۱۳۹۴/۰۶/۲۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۵,۶۵۷,۰۹۱,۵۸۷	۲۵,۳۷۸	۵۳,۹۳۶,۰۷۲,۰۱۲	۲۵,۳۱۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۱,۹۳۱,۲۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۱,۳۰۵,۹۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۷۷,۵۸۸,۳۳۱,۵۸۷</b>	<b>۳۵,۳۷۸</b>	<b>۷۵,۲۴۲,۰۴۲,۰۱۲</b>	<b>۳۵,۳۱۵</b>	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کار آفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

### ۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان)فروش اوراق بهادار به شرح زیر است :

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۱	یادداشت
	ریال	ریال	
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۹۸۹,۱۷۱,۸۱۴	۱,۰۷۷,۶۲۸,۹۲۱	۱۵-۱
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	-	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵-۲
	<b>۹۸۹,۱۷۱,۸۱۴</b>	<b>۱,۰۷۱,۶۲۸,۹۲۱</b>	

### ۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر تفکیک می گردد:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۱					
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
ایران خودرو	۷۶,۸۶۱,۹۵۵	۷۸,۳۱۷,۵۸۰	۱۱,۶۵۴,۶۹۷	(۱,۷۷۷,۰۲۸)	(۱,۸۸۰,۰۸۸)	(۳۴۰,۰۹۴,۰۴۷)	۳۵۵,۴۰۵,۸۶۰	۱۲۰,۰۰۰
سایپا	۳۲,۹۹۳,۳۲۴	۲۸,۷۳۲,۸۷۳	۱۳,۴۸۹,۱۶۱	(۲,۱۶۴,۳۹۳)	(۲,۳۸۹,۸۹۹)	(۴۱۴,۹۳۵,۹۱۷)	۴۳۲,۸۷۹,۳۷۰	۳۰۰,۰۰۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۲۳۵,۱۷۲)	(۹۴۴,۶۲۵)	(۹۹۹,۴۱۲)	(۱۹۳,۲۱۶,۱۳۵)	۱۸۸,۹۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
بانک انصار	-	-	۲,۴۳۳,۰۴۷	(۳۸۵,۲۲۰)	(۴۰۷,۵۵۴)	(۷۳,۸۱۸,۳۶۵)	۷۷,۰۴۴,۱۸۶	۵۱,۸۰۱
شرکت پالایش نفت بندر عباس	۱۹۷,۴۰۲,۹۶۲	۲۰۰,۵۷۹,۸۹۵	(۲۷۶,۴۴۰,۸۳۱)	(۱۰,۱۶۹,۹۹۸)	(۱۰,۷۵۹,۹۷۱)	(۴۷۷,۷۴۷,۸۶۲)	۲۰۳,۴۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	-	-	(۲۷,۳۱۹,۹۲۴)	(۱,۸۰۲,۶۴۷)	(۱,۹۰۷,۱۷۷)	(۳۸۴,۱۴۰,۱۰۰)	۳۶۰,۵۳۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	-	-	(۱۵۷,۳۹۳,۵۸۱)	(۶۶۰,۰۰۰)	(۶۹۸,۲۸۰)	(۲۸۸,۰۳۵,۳۰۱)	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
لیزینگ ایرانیان	-	-	(۵۰,۹۸۹,۸۵۴)	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۷,۱۳۵)	(۳۱۴,۲۵۲,۷۱۹)	۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۲۲,۹۶۱,۳۸۳	۵۱,۴۹۰,۲۲۰	(۹۴۳,۸۳۶)	(۳۱۱,۴۹۹)	(۳۲۹,۵۶۲)	(۶۳,۶۰۲,۷۷۵)	۶۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	۹۲,۶۵۳,۱۱۰	(۲,۲۹۵,۰۰۰)	(۲,۳۴۵,۴۰۰)	(۳۶۱,۷۰۶,۴۰۰)	۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
بانک پارسیان	-	-	۲,۹۱۹,۶۴۸	(۴۶۰,۰۰۰)	(۴۸۶,۶۷۷)	(۸۸,۱۳۳,۶۷۵)	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
بانک ملت	-	-	۳,۲۸۲,۳۸۴	(۶۱۰,۳۳۱)	(۶۴۵,۷۲۱)	(۱۱۷,۵۲۸,۰۶۳)	۱۲۲,۰۶۶,۳۹۹	۵۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	-	-	۱,۱۸۷,۶۵۷	(۲۴۰,۳۴۹)	(۲۵۴,۱۸۰)	(۴۶,۳۶۷,۹۱۴)	۴۸,۰۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	-	-	(۴۵,۱۶۵,۱۶)	(۷۷۵,۷۹۵)	(۸۲۰,۷۴۴)	(۱۹۶,۰۷۹,۴۷۴)	۱۵۵,۱۵۹,۴۹۷	۱۲۴,۶۸۱
بانک پاسارگاد	(۵۸,۰۱۷,۵۵۳)	-	-	-	-	-	-	-
توسعه صنایع بهشهر	(۱۴,۰۷۳,۸۸۱)	۱۵۲,۳۳۲	-	-	-	-	-	-
خدمات انفورماتیک	۸۰,۲۸۳,۸۳۱	۸۳,۲۲۱,۶۲۵	-	-	-	-	-	-
داروسازی جابربن حیان	۶۳,۳۸۳,۳۰۰	۴۲۵,۷۸۰,۶۲۷	-	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۸,۹۸۸,۶۴۹	۱۷,۴۸۲,۲۵۹	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	(۷۹۱,۷۶۸,۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر	۴۵۲,۹۹۲,۶۲۸	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن	۱۸,۳۶۱,۹۵۷	۱۸,۹۵۰,۶۳۹	-	-	-	-	-	-
شرکت مخابرات ایران	(۳,۲۷۱,۳۶۲)	(۳,۴۱۴,۲۹۳)	-	-	-	-	-	-
گروه بهمن	۲,۵۳۸,۶۱۵	-	-	-	-	-	-	-
گروه صنعتی پاکشو	۴۱,۳۳۲,۲۲۱	۴۴,۴۸۶,۷۴۹	-	-	-	-	-	-
مجتمع فولاد خراسان	۱۹,۴۷۵,۷۴۴	۱۹,۸۹۱,۳۰۰	-	-	-	-	-	-
مدیریت سرمایه گذاری امید	(۱,۳۹۱,۳۹۰)	-	-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱,۷۸۴,۱۰۹	-	-	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	(۱۷,۲۴۲,۸۲۵)	-	-	-	-	-	-	-
نفت بهران	۱۸,۰۶۹,۱۲۲	-	-	-	-	-	-	-
	<b>۱,۰۷۷,۶۲۸,۹۲۱</b>	<b>۹۸۹,۱۷۱,۸۱۴</b>	<b>(۴۳۴,۲۲۰,۱۱۰)</b>	<b>(۱۴,۷۷۳,۷۸۵)</b>	<b>(۱۵,۵۴۷,۸۹۰)</b>	<b>(۳,۳۵۸,۶۵۸,۷۴۷)</b>	<b>۲,۹۵۴,۷۶۰,۳۱۲</b>	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق اجاره و مشارکت :

تعداد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۱	
	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۳,۵۲۸)	(۳۹,۴۶۶)	-
-	-	-	-	(۲,۲۵۰,۰۰۰)
-	-	-	-	(۳,۷۵۰,۰۰۰)
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۳,۵۲۸)	(۳۹,۴۶۶)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)

اوراق مشارکت گل مهر ۳ ماهه ۲۰٪  
 اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد  
 اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

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

سود(زیان)تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهاداربه شرح جدول زیر می باشد:

تعداد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۱	
	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده ریال	ارزش دفتری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال
۹۵۰,۷۹۴	۲,۵۷۳,۶۶۳,۲۵۲	(۱,۴۳۴,۱۹۶,۶۶۷)	۱,۱۱۳,۲۱۵,۲۲۰	۱۵۴,۴۱۴,۵۵۴
۲۴۳,۴۶۰	۱,۸۰۴,۹۹۲,۳۸۱	(۱,۳۴۲,۲۶۰,۸۱۴)	۴۴۴,۳۲۰,۶۴۵	۴۳,۶۴۳,۰۸۹
۲,۱۸۲,۰۰۰	۲,۶۹۰,۷۹۵,۸۳۶	(۲,۳۲۲,۸۰۲,۰۸۵)	۳۱۶,۶۷۹,۰۶۳	(۴۲۵,۹۰۳,۴۸۴)
۳,۵۱۶,۲۴۰	۱,۶۲۱,۷۵۳,۰۹۷	(۱,۲۸۸,۵۳۲,۱۵۲)	۳۱۶,۶۷۹,۰۶۳	(۳۷۴,۹۵۰,۰۰۰)
۷۴۴,۰۰۰	۱,۸۶۹,۵۷۸,۰۲۵	(۱,۶۳۸,۸۰۹,۳۶۰)	۲۱۱,۶۹۸,۹۶۹	(۱۶۳,۳۱۷,۸۰۲)
۵۲۸,۳۳۲	۷۶۳,۰۲۱,۴۸۱	(۵۵۱,۰۸۶,۶۳۲)	۲۰۴,۱۵۲,۰۳۰	(۱۵۸,۱۴۵,۹۳۹)
۸۰۵,۳۲۰	۱,۱۳۱,۷۸۷,۲۲۵	(۹۵۰,۰۷۶,۳۹۵)	۱۷۰,۱۶۶,۶۰۰	۸۱,۰۱۹,۰۲۱
۶۱۵,۳۳۲	۲,۲۶۲,۱۳۱,۳۶۸	(۲,۰۷۴,۹۱۱,۳۳۵)	۱۶۴,۱۴۶,۳۹۳	(۹۸۷,۵۵۴,۷۴۰)
۳,۱۳۶,۴۲۶	۱,۴۷۲,۹۲۰,۳۰۸	(۱,۲۹۵,۱۶۱,۴۴۸)	۱۶۲,۷۳۴,۹۷۴	(۴۹۱,۷۶۰,۰۷۹)
۱,۲۸۰,۰۰۰	۶,۶۵۵,۹۱۸,۵۱۵	(۶,۴۶۸,۹۴۶,۳۹۹)	۱۱۹,۰۸۱,۹۰۷	(۱,۲۴۷,۶۵۸,۱۱۷)
۳۳۹,۹۵۶	۱,۴۲۰,۷۷۷,۳۹۷	(۱,۳۳۴,۴۴۲,۰۹۷)	۸۱,۸۴۳,۳۷۱	(۸۴,۳۶۶,۸۰۶)
۴۴۸,۹۴۰	۵۵۷,۶۲۲,۱۱۱	(۴۷۰,۷۶۷,۹۹۸)	۸۱,۱۶۶,۴۶۷	(۱۳۹,۲۴۳,۸۰۰)
۱,۶۴۰,۰۰۰	۱,۱۲۷,۲۵۹,۹۹۶	(۱,۰۰۳,۷۳۶,۵۸۴)	۷۸,۰۲۵,۲۶۱	-
۴۴۳,۲۸۴	۷۵۹,۴۴۹,۹۷۴	(۷۰۲,۵۰۰,۸۰۵)	۴۹,۲۰۲,۷۷۹	(۱۹۷,۸۱۹,۲۸۰)
۵۳۶,۷۹۸	۵۹۳,۱۶۷,۸۱۰	(۵۴۷,۶۶۲,۱۴۵)	۳۹,۴۵۵,۳۵۳	-
۲,۳۰۸,۷۰۸	۲,۳۲۶,۰۸۰,۵۲۰	(۲,۲۷۳,۹۱۷,۵۹۸)	۲۸,۴۳۶,۹۰۱	(۵۴۳,۷۳۷,۹۵۱)
۴۷۷,۱۲۲	۳۳۶,۴۵۱,۳۴۵	(۳۰۶,۸۹۸,۳۳۹)	۲۶,۱۴۹,۷۰۲	-
۶۸۱,۹۷۴	۶۴۹,۹۸۳,۰۹۸	(۶۳۵,۹۲۸,۷۴۸)	۷,۴۲۴,۵۳۲	(۳۲۱,۳۸۵,۷۲۸)
۱۵۰,۰۰۰	۴۷۲,۸۳۳,۹۵۳	(۴۶۵,۵۶۱,۵۱۵)	۲,۴۴۹,۵۳۲	(۱۶۳,۰۰۵,۲۳۷)
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
۵۹۳,۴۰۰	۹۳۶,۱۴۶,۴۹۹	(۹۴۷,۳۸۴,۴۷۵)	(۲۰,۷۸۶,۶۷۰)	-
۸۴۹,۴۸۲	۶۲۱,۷۲۷,۸۴۴	(۶۳۸,۵۰۶,۵۹۳)	(۲۳,۱۲۰,۳۷۳)	(۲۱۱,۴۳۸,۵۰۲)
۱,۶۵۹,۹۵۶	۲,۳۵۲,۳۸۱,۶۹۷	(۲,۳۶۵,۲۷۹,۵۰۲)	(۳۵,۸۷۲,۰۹۹)	(۲۶۷,۲۱۴,۳۵۲)
۶۰۰,۰۰۰	۶۱۱,۰۴۶,۹۵۴	(۶۴۶,۸۴۲,۳۹۹)	(۴۲,۰۲۸,۱۲۴)	-
۵۶,۳۲۰	۲۲۲,۵۴۳,۸۱۵	(۲۶۴,۸۹۴,۱۱۲)	(۲,۲۶۹,۹۴۷)	(۶۹,۱۱۴,۸۷۷)
۱,۱۰۷,۲۵۰	۱,۳۳۷,۳۵۵,۴۴۱	(۱,۴۱۴,۶۷۹,۴۵۶)	(۸۱,۰۶۷,۰۴۰)	(۴۳,۷۶۶,۸۳۴)
۲۶۰,۰۰۰	۵۹۵,۵۷۷,۷۸۷	(۶۷۱,۹۷۵,۴۲۸)	(۸۲,۴۷۲,۵۳۴)	(۱۸۴,۰۳۸,۳۱۶)
۲۷۲,۰۰۰	۳۸۷,۳۸۰,۴۱۲	(۴۷۰,۶۵۰,۲۹۵)	(۸۷,۳۲۱,۱۶۳)	(۷۷,۷۹۹,۱۴۴)
۴۴۰,۰۰۰	۲۳۶,۸۹۶,۹۸۶	(۳۳۴,۱۸۷,۹۵۱)	(۸۹,۷۰۷,۳۱۴)	-
۱,۱۸۷,۲۴۶	۹۷۱,۱۶۱,۶۶۶	(۱,۰۵۸,۱۹۵,۲۷۹)	(۹۶,۹۳۹,۹۱۲)	(۳۲۹,۰۲۴,۰۰۰)
۲۶۳,۵۲۶	۴۴۴,۹۰۴,۶۴۴	(۳۳۹,۸۲۰,۷۶۵)	(۹۷,۴۱۴,۱۴۸)	(۳۷,۶۸۷,۶۶۹)
۲۲۳,۲۴۰	۳,۱۷۶,۲۷۴,۵۶۱	(۳,۴۴۵,۶۲۰,۷۴۷)	(۱۰۱,۷۴۴,۱۸۷)	(۱۰۱,۷۴۴,۱۸۷)

**صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

(۳۳۵,۵۷۸,۶۷۱)	(۱۱۴,۰۸۰,۸۱۰)	(۱۰۷,۹۳۱,۴۱۶)	(۵,۳۴۷,۰۰۱)	(۵۵۶۰,۸۸۱)	(۱,۱۶۶,۴۲۳,۷۱۳)	۱,۰۶۹,۴۰۰,۱۷۹	۳۷۸,۰۰۲	فولاد خراسان
(۲۳۸,۳۹۳,۸۷۳)	(۹۹,۹۹۴,۸۳۸)	(۱۶۱,۲۶۸,۲۹۶)	(۲,۶۹۱,۳۱۸)	(۲,۷۹۸,۹۷۱)	(۶۹۴,۰۴۱,۶۸۷)	۵۳۸,۲۶۳,۶۸۱	۷۱۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر
(۵۵۸,۵۵۵,۵۳۷)	-	(۱۶۵,۰۹۳,۵۲۵)	(۹۹۱,۳۹۳)	(۱۰,۳۱۰,۴۸۸)	(۳۶۱,۳۴۹,۵۸۵)	۱۹۸,۲۷۸,۵۰۱	۱۴۰,۰۰۰	حفاری شمال
(۲۸,۹۱۰,۲۹۷)	(۱۹,۷۷۴,۸۶۶)	(۱۸۱,۲۰۴,۶۱۷)	(۱,۵۹۰,۱۵۹)	(۱,۶۵۳,۷۶۶)	(۴۹۵,۹۹۲,۵۲۸)	۳۱۸,۰۳۱,۸۲۶	۳۷,۵۲۲	پتروشیمی فن آوران
۳۸۷,۰۴۴,۴۴۷	۳۰۹,۵۲۶,۵۳۵	(۲۰۵,۰۶۵,۷۶۱)	(۶,۴۴۹,۸۹۳)	(۶,۷۰۷,۸۸۹)	(۱,۴۸۱,۸۸۶,۶۲۰)	۱,۲۸۹,۹۷۸,۶۴۱	۲,۱۶۱,۵۱۰	سایپا
۱۲,۰۳۰,۹۶۹	(۵۶,۹۴۴,۷۰۴)	(۲۰۷,۱۱۱,۹۴۱)	(۳,۴۳۳,۰۶۵)	(۳,۵۷۰,۳۸۸)	(۸۸۶,۷۲۱,۵۵۴)	۶۸۶,۶۱۳,۰۶۶	۳۷۳,۶۸۸	گروه توسعه ملی ایران
(۷۹۴,۷۹۳,۵۹۵)	(۷۹۹,۳۰۳,۹۹۵)	(۲۰۷,۵۷۰,۲۷۹)	(۸,۰۲۶,۹۵۵)	(۸,۳۴۸,۰۳۳)	(۱,۷۹۶,۵۸۶,۲۰۸)	۱,۶۰۵,۳۹۰,۹۱۶	۲,۶۹۳,۷۴۲	بانک پاسارگاد
(۹۴,۸۸۹,۱۵۴)	۱۴۲,۰۹۳,۱۹۷	(۲۱۰,۸۴۳,۸۸۵)	(۴,۰۴۰,۸۰۵)	(۴,۲۰۲,۴۳۷)	(۱,۰۱۰,۷۶۱,۶۴۵)	۸۰۸,۱۶۱,۰۰۲	۱۲۷,۹۸۸	پتروشیمی خارک
(۴۶,۹۱۰,۶۵۴)	(۱۰۷,۷۸۴,۵۲۶)	(۲۱۵,۶۰۲,۸۷۴)	(۳,۱۶۶,۱۲۱)	(۳,۲۹۲,۷۶۶)	(۸۴۲,۳۶۸,۱۵۰)	۶۳۳,۲۲۴,۱۶۲	۱۳۵,۹۹۸	نفت بهران
(۶۷۱,۳۳۵,۵۳۷)	(۴۹۴,۰۴۰,۲۲۰)	(۲۲۷,۷۶۷,۷۶۵)	(۳,۶۵۸,۳۵۴)	(۳,۸۰۴,۶۸۸)	(۹۵۱,۹۷۵,۵۶۳)	۷۳۱,۶۷۰,۸۴۱	۸۰۹,۷۲۴	بانک پارسیان
(۷۴۴,۴۷۳,۲۷۳)	(۳۷۴,۴۱۹,۹۱۲)	(۳۳۵,۲۰۳,۸۰۱)	(۳,۲۲۹,۵۱۶)	(۳,۳۵۸,۶۹۷)	(۹۷۴,۵۱۸,۲۲۲)	۶۴۵,۹۰۳,۲۲۴	۱,۰۶۵,۰۷۸	سرمایه گذاری معادن و فلزات
(۱,۲۰۰,۴۴۳,۹۶۷)	(۷۶۵,۱۴۲,۳۶۴)	(۳۴۴,۴۶۷,۳۱۸)	(۴,۹۸۵,۱۰۰)	(۵,۱۸۴,۵۰۴)	(۱,۳۳۱,۳۱۷,۷۲۸)	۹۹۷,۰۲۰,۰۱۴	۷۸۲,۱۳۲	چادرمو
(۸۸۴,۴۲۶,۲۱۸)	(۴۰۴,۵۲۶,۶۳۸)	(۳۷۲,۴۲۲,۲۰۶)	(۶,۴۲۶,۹۴۳)	(۶,۶۸۴,۰۲۱)	(۱,۶۴۴,۶۹۹,۸۸۸)	۱,۲۸۵,۳۸۸,۶۶۶	۱,۴۳۳,۵۰۲	سرمایه گذاری امید
(۶۷۰,۸۱۹,۹۱۴)	(۶۳۱,۸۹۸,۴۵۱)	(۳۸۴,۲۳۳,۷۳۹)	(۱۳,۵۵۲,۵۲۵)	(۱۴,۰۹۴,۶۳۶)	(۳,۰۹۶,۹۱۶,۸۲۲)	۲,۷۱۰,۵۰۵,۰۹۵	۲,۴۸۰,۶۹۴	مخابرات
(۱,۴۷۴,۱۷۰,۴۸۰)	(۸۷,۷۵۳,۵۰۲)	(۴۲۸,۵۲۶,۵۳۹)	(۸,۴۹۷,۷۲۴)	(۸,۸۳۷,۶۳۳)	(۲,۱۱۰,۷۳۵,۹۰۵)	۱,۶۹۹,۵۴۴,۷۲۲	۲,۵۵۷,۳۸۲	ملی مس
(۸۹۱,۷۵۲,۱۸۶)	(۴۵۷,۸۸۱,۳۹۰)	(۵۶۸,۵۹۵,۲۸۳)	(۳,۲۳۵,۳۱۹)	(۳,۳۶۴,۷۳۲)	(۱,۲۰۰,۵۹۰,۷۹۹)	۶۴۷,۰۶۳,۸۴۷	۴۸۷,۹۰۴	فولاد خوزستان
(۱۸۵,۲۴۶,۹۹۰)	(۱۸۵,۲۴۶,۹۹۰)	(۶۳۵,۲۰۳,۷۹۵)	(۱,۴۳۲,۵۴۶)	(۱,۴۸۹,۸۶۸)	(۹۱۸,۷۹۰,۵۷۰)	۲۸۶,۵۰۹,۱۶۹	۱۹۲,۰۰۰	نفت تبریز
(۱,۰۹۷,۹۹۷,۶۰۰)	(۴۴۵,۲۷۹,۱۸۲)	(۶۴۰,۱۳۶,۹۰۴)	(۵,۸۴۹,۶۸۶)	(۶,۰۸۳,۶۷۳)	(۱,۷۹۸,۱۴۰,۷۰۱)	۱,۱۶۹,۹۳۷,۱۵۶	۱,۳۸۱,۴۱۰	گل گهر
(۹۷۲,۴۵۴,۵۳۹)	(۱۹۲,۰۹۸,۷۱۱)	(۶۸۸,۵۱۶,۴۲۳)	(۹,۷۹۳,۴۷۸)	(۱۰,۱۸۵,۲۱۷)	(۲,۶۲۷,۲۳۳,۳۸۴)	۱,۹۵۸,۶۹۵,۶۵۷	۱,۷۴۱,۳۶۴	سرمایه گذاری غدیر
(۱,۶۳۵,۶۶۷,۳۱۹)	(۷۴۰,۶۲۵,۱۷۷)	(۱,۰۲۹,۴۴۳,۶۸۴)	(۸,۲۷۸,۷۹۲)	(۸,۶۰۹,۹۴۳)	(۲,۶۶۸,۳۱۳,۲۸۵)	۱,۶۵۵,۷۵۸,۳۳۶	۲,۸۱۸,۸۲۶	فولاد مبارکه
-	-	(۱,۶۸۵,۸۸۱,۱۰۲)	(۷,۱۲۰,۵۵۵)	(۷,۴۰۵,۳۷۸)	(۳,۰۹۵,۴۶۶,۲۴۸)	۱,۴۲۴,۱۱۱,۰۷۹	۸۳۷,۸۷۹	نفت اصفهان
(۱,۴۴۵,۱۱۱,۳۳۹)	(۱,۴۴۵,۱۱۱,۳۳۹)	(۲,۰۹۱,۸۷۱,۶۷۶)	(۷,۵۰۴,۷۲۴)	(۷,۸۰۴,۹۱۲)	(۳,۵۷۷,۵۰۶,۷۴۱)	۱,۵۰۰,۹۴۴,۷۰۱	۷۰۰,۰۰۰	نفت بندر عباس
	(۴۵۸,۸۰۶,۵۷۳)							داروسازی جابر
(۲۶,۳۱۴,۶۰۶,۸۸۲)	(۱۲,۲۵۲,۱۶۱,۲۶۶)	(۸,۱۵۶,۰۵۹,۳۱۵)	(۲۲۲,۷۶۹,۹۰۱)	(۲۴۶,۰۸۰,۶۹۷)	(۷۴,۰۲۱,۱۸۸,۹۹۵)	۶۶,۵۵۳,۹۸۰,۲۷۹		جمع
								اوراق اجاره:
۵۲,۳۳۹,۰۰۶	-	۱۱۸,۰۵۳,۹۹۶	-	(۲,۴۸۹,۰۰۸)	(۳,۰۹۵,۲۲۸,۹۹۶)	۳,۲۱۵,۷۷۲,۰۰۰	۳۰۰۰	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
-	(۲,۲۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اجاره امید سه ماه ۲۰٪
-	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ماهانه ۲۰٪
۵۲,۴۲۹,۰۰۶	(۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۱۸,۰۵۳,۹۹۶	-	(۲,۴۸۹,۰۰۸)	(۳,۰۹۵,۲۲۸,۹۹۶)	۳,۲۱۵,۷۷۲,۰۰۰		جمع
(۲۶,۳۶۲,۱۷۷,۸۷۶)	(۱۲,۲۵۶,۹۱۱,۲۶۶)	(۸,۰۳۸,۰۰۵,۳۱۹)	(۲۲۲,۷۶۹,۹۰۱)	(۲۴۸,۵۶۹,۷۰۵)	(۷۷,۱۲۶,۹۱۷,۹۹۲)	۶۹,۷۶۹,۷۵۲,۲۷۹		جمع کل



## صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

## ۱۷- سود سهام:

سود سهام به شرح زیر تفکیک می گردد:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	هزینه تنزیل	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۱
					خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
مبارکه اصفهان	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱,۴۰۹,۴۱۳	۴۵۰	(۷۲,۰۱۰,۹۹۲)	۶۳۴,۲۳۵,۸۵۰	۵۸۵,۶۴۰,۴۸۷	۶۶۰,۲۵۳,۰۲۹
میلر ایران	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۱۱,۶۲۱	۵,۴۱۰	-	۶۰۳,۸۶۸,۰۳۹	۵۶۹,۲۰۱,۸۵۰	۵۶۹,۲۰۱,۸۵۰
ایران	۱۳۹۳/۰۲/۱۸	۱,۱۴۰,۵۴۹	۴۳۵	-	۴۹۶,۱۳۸,۸۰۰	۵۲۸,۶۷۵,۹۴۵	۵۲۸,۶۷۵,۹۴۵
سرمایه غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۸۷۰,۶۸۶	۵۰۰	-	۴۳۵,۳۴۲,۷۷۵	۲۶۸,۲۲۵,۰۲۴	۲۶۸,۲۲۵,۰۲۴
مدیریت سرمایه امید	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۷۱۶,۷۵۲	۵۳۷	-	۳۸۴,۸۹۵,۹۸۹	۳۴۱,۴۸۸,۵۵۰	۳۴۱,۴۸۸,۵۵۰
توسعه ایران	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۱۸۶,۸۴۴	۱,۶۳۰	(۸,۱۲۱,۴۸۶)	۳۰,۵۵۵,۷۲۰	۲۹۶,۴۳۴,۳۳۴	۱۸۶,۸۴۴,۳۳۳
	۱۳۹۴/۰۳/۲۰	۲۴۳,۹۵۲	۱,۱۵۰	(۱,۹۰۸,۴۶۸)	۲۸۰,۵۴۴,۸۰۰	۳۷۷,۷۷۰,۸۰۰	۳۷۷,۷۷۰,۸۰۰
	۱۳۹۴/۰۴/۰۷	۳۹۱,۰۶۶	۶۵۰	(۱,۹۰۰,۸۳۱)	۲۵۴,۱۹۲,۹۰۰	۳۳۱,۸۶۹,۳۰۰	۳۳۱,۸۶۹,۳۰۰
آهن گبر	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۴۸۰,۵۲۹	۵۰۰	(۱,۹۶۴۴,۲۶۷)	۲۴۰,۲۶۴,۵۰۰	۳۳۴,۵۶۴,۴۵۱	۳۵۲,۸۹۶,۷۵۰
پتروشیمی شیراز	۱۳۹۳/۰۵/۱۲	۶۹,۷۲۰	۳,۴۰۰	-	۲۳۷,۰۴۹,۴۰۰	۱۲۲,۱۴۱,۶۰۰	۱۲۲,۱۴۱,۶۰۰
	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	-	-	(۱۸,۳۵۳,۵۹۶)	۲۴۴,۴۷۸,۶۰۰	۲۰۶,۱۲۵,۰۰۴	۲۵۹,۵۱۷,۷۶۰
پتروشیمی	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۶۳,۹۹۴	۳,۵۰۰	-	۲۲۳,۹۷۹,۰۰۰	۲۴۹,۵۷۶,۶۰۰	۲۴۹,۵۷۶,۶۰۰
سرمایه توسعه	(هلدینگ) ۱۳۹۴/۰۴/۲۵	۳۷۳,۱۱۸	۵۴۲	(۳,۰۶۹,۹۲۷)	۲۰۲,۲۳۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۱۶,۰۰۷	۱۶۶,۳۷۸,۰۰۰
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۴/۰۴/۲۵	۳۵۵,۰۰۰	۵۴۲	(۲۱,۳۲۶,۸۰۹)	۱۹۲,۴۱۰,۰۰۰	۲۲۰,۹۶۴,۱۲۶	۲۳۶,۲۵۰,۰۰۰
پالایش	۱۳۹۴/۰۵/۲۸	۳۵۰,۰۰۰	۵۰۰	(۸,۰۰۶,۵۳۶)	۱۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰
پالایش اصفهان	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۲۷۹,۹۲۳	۵۸۰	(۴,۳۱۹,۷۳۲)	۱۶۱,۹۹۹,۹۴۰	۱۵۷,۶۷۰,۲۰۸	۴۱۸,۹۳۹,۶۰۷
بهمن	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰	(۱۵,۸۰۸,۸۲۴)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۹۹۱,۱۷۶	-
انفورماتیک	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۱۲۱,۷۳۰	۱,۲۰۰	-	۱۴۶,۰۷۶,۰۰۰	۱۴۶,۰۷۶,۰۰۰	۱۱۵,۲۰۸,۷۵۰
پتروشیمی	۱۳۹۴/۰۳/۰۶	۱۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بهران	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۶۷,۹۴۹	۱,۹۰۰	(۱۰,۵۵۵,۵۹۹)	۱۲۹,۱۰۳,۱۰۰	۱۴۱,۷۱۷,۳۳۳	۱۴۵,۶۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۶۸,۰۰۰	۱,۵۵۰	(۲,۸۱۰,۶۶۷)	۱۰۲,۵۸۹,۳۳۳	۱۰۲,۵۸۹,۳۳۳	۱۲۳,۲۰۰,۰۰۰
	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱,۱۵۴,۳۵۴	۹۰	-	۱۰۳,۸۹۱,۸۶۰	۱۰۳,۸۹۱,۸۶۰	۳۵۶,۱۸۸,۳۸۲
مدیریت های نیروگاهی ایران ( )	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۳۶۶,۸۴۱	۲۸۳	(۱۱,۰۷۴,۹۰۴)	۱۰۳,۸۱۶,۱۰۸	۹۲,۷۴۱,۲۰۴	۷۵,۴۳۹,۴۵۳
پتروشیمی مبین	۱۳۹۴/۰۴/۰۸	۲۴۶,۷۰۰	۳۶۰	-	۸۸,۸۱۲,۰۰۰	۸۸,۸۱۲,۰۰۰	-
پتروشیمی	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۱۸,۷۶۱	۴,۵۰۰	-	۸۴,۴۲۴,۵۰۰	۸۴,۴۲۴,۵۰۰	۱۴۰,۷۰۷,۵۰۰
ایران	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱,۷۵۸,۱۷۰	۴۵	-	۷۹,۱۱۷,۶۵۰	۷۹,۱۱۷,۶۵۱	۱۴۲,۹۳۵,۳۰۰
نوین	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۳۴۰,۹۸۷	۲۲۰	-	۷۵۰,۱۷۱,۱۴۰	۷۵۰,۱۷۱,۱۴۰	۱۱۳,۵۲۵,۷۱۰
بانک پارسیان	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۲۲۴,۴۷۱	۲۸۰	-	۶۲,۸۵۱,۸۸۰	۶۲,۸۵۱,۸۸۰	۶۴,۲۳۳,۲۴۰
کارآفرین	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۲۶۴,۱۱۷	۲۱۰	-	۵۵,۴۶۴,۵۷۰	۵۵,۴۶۴,۵۷۰	۷۹,۳۷۴,۸۰۵
لژینگ ایرانیان	۱۳۹۴/۰۳/۱۲	۱۸۰,۰۰۰	۳۰۰	(۴,۶۶۳,۳۲۹)	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۳۶,۶۷۱	-
سرمایه توسعه صنایع سیمان	۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۲۲۰,۰۰۰	۲۴۵	(۹۰۷,۴۰۷)	۵۳,۹۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۹۲,۵۹۳	-
	۱۳۹۴/۰۳/۳۰	۷۰,۰۰۰	۷۵۰	(۸۸۳,۸۳۸)	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۱۶,۱۶۲	-
سینا	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۲۳۸,۵۶۱	۲۵۰	-	۴۷,۷۱۲,۲۰۰	۴۷,۷۱۲,۲۰۰	۸۱,۶۶۴,۰۰۰
سپاهان	۱۳۹۴/۰۴/۲۳	۲۸,۱۶۰	۱,۵۰۰	-	۴۲,۲۴۰,۰۰۰	۴۲,۲۴۰,۰۰۰	-
لژینگ رایان سایپا	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۲۶۸,۳۹۹	۱۵۰	(۱,۸۴۱,۹۵۴)	۴۰,۲۵۹,۸۵۰	۳۸,۴۱۷,۸۹۶	-
کالسیمن	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۱۳۱,۷۶۳	۳۰۰	(۳,۰۹۴,۴۳۴)	۳۹,۵۲۸,۹۰۰	۳۶,۴۳۴,۶۶۶	۸۴,۳۲۸,۳۲۰
	۱۳۹۴/۰۳/۰۶	۱۸۹,۰۳۱	۱۸۰	(۲,۸۲۰,۷۶۹)	۳۴,۰۲۵,۵۱۹	۳۹,۶۹۰,۲۸۰	۳۹,۶۹۰,۲۸۰
توسعه ایران	۱۳۹۴/۰۳/۳۰	۱۲۴,۶۸۳	۱۶۰	(۱,۶۹۹,۹۱۱)	۱۹,۹۴۹,۲۴۷	۱۸,۲۴۹,۳۳۶	۴۳,۳۳۸,۳۵۰
	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱,۵۶۸,۲۱۰	۱۰	-	۱۵,۶۸۲,۱۰۰	۲۱۷,۲۹۵,۷۰۰	۲۱۷,۲۹۵,۷۰۰
ایران	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۵۵۳,۶۲۵	۱۶	(۹۷۷,۰۲۵)	۸,۸۵۸,۰۰۰	۷,۸۸۰,۹۷۵	-
پالایش تبریز	-	-	-	(۷,۱۸۴)	۱,۰۵۶,۰۰۰	۱,۰۴۸,۸۱۶	۲۷۷,۲۰۰,۰۰۰
صنایع ایران	-	-	۸۳۲	-	-	۸۳۲	۳۹۹,۴۵۶,۴۰۰
پارسیان	-	-	-	-	-	-	۹۴,۷۶۳,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۲۱۰,۳۴۱,۳۴۱)
حیان	-	-	-	-	-	-	۱۳۱,۶۴۲,۸۰۰
پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	۵۲۰,۸۰۰,۰۰۰
سرمایه دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۱۶۹,۳۳۲,۲۰۴
سرمایه	-	-	-	-	-	-	۳۳۵,۳۷۵,۰۲۹
سرمایه	-	-	-	-	-	-	۱۰۶,۱۷۷,۴۶۶
سیمان	-	-	-	-	-	-	۲۰۹,۱۵۹,۳۶۰
پارسیان	-	-	-	-	-	۳,۱۹۸	۵۸۴,۹۷۱,۱۴۸
صنایع پتروشیمی خلیج	-	-	-	-	-	-	۶۳۲,۷۵۵,۱۶۱
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۵۳۹,۲۱۶
کشتیرانی جمهوری ایران	-	-	-	-	-	-	۴۷,۵۳۹,۷۰۰
سایر	-	-	-	-	-	(۳)	۲۰,۲۵
					۶,۷۷۴,۸۶۳,۷۶۹	۶,۵۳۹,۰۵۵,۲۸۰	۱۱,۲۷۲,۲۲۹,۴۰۶
				(۲۳۵,۸۰۸,۴۸۹)		۷,۲۰۹,۴۸۲,۹۶۹	

## صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

#### ۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۱۸-۱	۳۶۲,۳۲۶,۴۴۲	۵۲۴,۱۰۱,۵۱۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۲	۴۵,۲۹۰,۷۲۱	۱۲۱,۰۳۳,۲۹۷
	<b>۴۰۷,۶۱۷,۱۶۳</b>	<b>۱۹۲,۹۳۰,۵۹۱</b>	<b>۶۴۵,۱۳۴,۸۱۶</b>

#### ۱۸-۱- سود اوراق اجاره به شرح زیر تفکیک می گردد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۱		خالص سود
				سود	هزینه تنزیل	
۱۳۹۳/۱۱/۰۸	۱۳۹۴/۰۸/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۶۲,۳۲۶,۴۴۲	-	۳۶۲,۳۲۶,۴۴۲
اوراق مشارکت و اجاره:						
اوراق مشارکت گل گهر سه ماهه ۲۰ درصد						
اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد						
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد						
سایر						
				۳۶۲,۳۲۶,۴۴۲	-	۳۶۲,۳۲۶,۴۴۲
				۱۵۰,۲۰۰,۸۱۹	-	۱۵۰,۲۰۰,۸۱۹
				۲۳۵,۸۴۵,۰۰۴	۱۲۲,۲۰۰,۸۱۹	۲۳۵,۸۴۵,۰۰۴
				۱۹۵,۵۷۳,۵۰۶	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۵۷۳,۵۰۶
				۱	-	۱
				۹۲,۶۸۴,۰۰۸	-	۹۲,۶۸۴,۰۰۸
				۵۲۴,۱۰۱,۵۱۹	-	۵۲۴,۱۰۱,۵۱۹

#### ۱۸-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می گردد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۱
۴۵,۲۹۸,۴۱۹	(۷,۶۹۸)	۴۵,۲۹۰,۷۲۱
۴۵,۲۹۸,۴۱۹	(۷,۶۹۸)	۴۵,۲۹۰,۷۲۱
۱۲۱,۰۳۳,۲۹۷	-	۱۲۱,۰۳۳,۲۹۷
۴۲,۷۲۹,۷۷۲	-	۴۲,۷۲۹,۷۷۲

کوتاه مدت کارآفرین-۰۵۰۰۰۷۰۹۱۰۶۰۹

#### ۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها بشرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۱
ریال	ریال	ریال
۱,۴۶۷,۳۳۷	-	-
۴۳,۵۱۸,۵۲۱	-	-
<b>۴۴,۹۸۵,۸۵۸</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سایر درآمدها

در صورت ابطال واحد صندوق در دوره کمتر از یک ماه، سرمایه گذار مشمول جریمه می شود.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

#### ۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	ریال	
۸۳۲,۶۹۴,۳۷۶	۴۴۳,۲۵۳,۵۹۰	۳۶۵,۰۴۹,۹۹۱	مدیر صندوق
۴۱۳,۶۶۲,۵۹۵	۲۲۰,۸۶۰,۱۷۲	۱۸۰,۵۶۸,۱۱۷	ضامن صندوق
۸۷,۷۵۷,۵۸۲	۴۶,۰۲۳,۴۲۵	۳۹,۰۵۲,۷۶۶	متولی صندوق
۴۹,۹۹۹,۸۹۰	۲۵,۲۰۵,۴۲۴	۲۷,۰۶۸,۴۸۸	حسابرس صندوق
<b>۱,۳۸۴,۱۱۴,۴۴۳</b>	<b>۷۳۵,۳۴۲,۶۱۱</b>	<b>۶۱۱,۷۳۹,۳۶۲</b>	

#### ۲۱- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۴,۷۸۷,۸۵۰	۲۷,۶۱۳,۶۱۸	۲,۸۳۸,۶۹۵	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۹۵,۴۸۹,۳۶۷	-	۴۸,۸۰۳,۷۴۴	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۸۷,۲۰۰,۱۳۱	۹۴,۳۹۸,۱۹۲	۱۱۷,۳۷۹,۸۸۴	هزینه نرم افزار
۹۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	-	هزینه های کارمزد بانکی
<b>۳۲۷,۵۶۷,۳۴۸</b>	<b>۱۲۲,۰۴۶,۸۱۰</b>	<b>۱۶۹,۰۲۲,۳۲۳</b>	

#### ۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	ریال	
(۲۸۵,۵۵۳,۱۴۷)	(۳,۳۴۲,۶۵۴)	(۲۱,۹۲۱,۲۹۶)	تعدیلات صدور و ابطال
-	(۳۸۱,۸۶۲,۲۶۰)	-	تعدیلات سود و زیانی
<b>(۲۸۵,۵۵۳,۱۴۷)</b>	<b>(۳۸۵,۲۰۴,۹۱۴)</b>	<b>(۲۱,۹۲۱,۲۹۶)</b>	

#### ۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

## صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۱			۱۳۹۴/۰۶/۲۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲.۸۱٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۲.۸۳٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۵.۳۰٪	۹,۰۰۰	ممتاز	۲۵.۴۸٪	۹,۰۰۰	ممتاز	ضامن صندوق	بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص به وابسته به وی
۴۴.۹۷٪	۱۵,۹۹۹	عادی	۴۵.۳۰٪	۱۵,۹۹۹	عادی	ضامن صندوق	بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص به وابسته به وی
۱۴.۰۵٪	۵,۰۰۰	عادی	۱۴.۱۶٪	۵,۰۰۰	عادی	وابسته ضامن	بیمه کارآفرین	ضامن و اشخاص به وابسته به وی
۰.۱۴٪	۵۰	عادی	۰.۱۴٪	۵۰	عادی	مدیر اجرایی صندوق	عزت الله صیاد نیا طیبی	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۵۰	-	۰.۱۴٪	۵۰	عادی	مدیر اجرایی صندوق	فاطمه پاک نیا	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۵٪	۵۳	عادی	-	-	عادی	مدیر اجرایی صندوق	محسن آدمی	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
-	-	عادی	۰.۱۵٪	۵۳	عادی	مدیر اجرایی صندوق	سودابه شعبانی	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۸۷.۴۳٪	۳۱,۱۵۲		۸۸.۰۶٪	۳۱,۰۹۹				

## ۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

## ۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش سهام	۳۷,۶۱۳,۸۸۰	طی دوره	ریال (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق	حق الزحمه مدیر و ضامن	۵۴۵,۶۱۸,۱۰۸	طی دوره	ریال (۳۲۹,۰۱۳,۵۶۵)