

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی بانک کارآفرین مربوط به دوره مالی میانه شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۲۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ 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
۷-۲۱	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 ۱۳۹۲/۰۷/۱۷ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

با سپاس

<u>امضا</u>	<u>نماینده</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
		کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق
		موسسه حسابرسی فریوران	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۱ شهریور ۱۳۹۲

<u>۱۳۹۱/۱۲/۲۱</u>	<u>۱۳۹۲/۰۶/۲۱</u>	<u>یادداشت</u>	
ریال	ریال		<u>دارایی ها:</u>
۴۶,۴۸۷,۲۳۸,۹۸۶	۷۰,۹۱۶,۱۰۳,۸۲۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۱,۰۴۹,۱۸۷,۳۰۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲,۰۰۵,۳۴۰,۷۷۹	۴,۳۷۲,۳۷۳,۰۹۲	۷	حسابهای دریافتی
-	۱۰۰,۳۹۵,۰۳۵	۸	سایر داراییها
۲,۳۳۴,۳۵۲,۶۶۵	۳۳۷,۶۷۹,۵۳۳	۹	موجودی نقد
<u>۵۰,۸۲۶,۹۳۲,۴۳۰</u>	<u>۷۶,۷۷۵,۷۳۸,۷۸۲</u>		جمع دارایی ها
			<u>بدهی ها:</u>
۵۶,۵۵۳,۵۱۷	۸۲,۰۳۴,۰۱۵	۱۰	جاری کارگزاران
۳۸۹,۳۰۱,۵۶۳	۵۷۴,۶۸۹,۸۴۲	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۳۸۲,۳۲۲,۰۴۴	۴۸۰,۲۷۵,۳۲۸	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخائر
۸۲۸,۱۷۷,۱۲۴	۱,۱۳۶,۹۹۹,۱۸۵		جمع بدهی ها
<u>۴۹,۹۹۸,۷۵۵,۳۰۶</u>	<u>۷۵,۶۳۸,۷۳۹,۵۹۷</u>	۱۳	خالص دارایی ها
۳۶,۵۴۸	۳۶,۵۴۶		تعداد واحد های سرمایه گذاری
۱,۳۶۸,۰۳۰	۲,۰۶۹,۶۸۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۱	یادداشت	
		(ریال)		درآمدها:
(۱,۳۳۵,۸۳۸,۶۶۱)	(۱,۲۷۴,۱۵۲,۵۵۹)	۵,۳۶۴,۱۸۵,۱۶۳	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۶,۲۰۵,۲۹۱,۴۴۹	(۶,۵۳۱,۵۲۸,۳۸۹)	۲۱,۰۴۰,۸۸۰,۸۷۹	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۷۱۲,۵۴۲,۲۳۲	۴,۳۹۱,۱۶۰,۵۶۰	۵,۹۱۷,۱۲۶,۴۸۵	۱۶	سود سهام
۳۱۴,۳۸۷,۲۰۳	۶۸,۱۳۱,۶۲۷	۶۵,۴۱۱,۴۴۰	۱۷	سایر درآمدها
<u>۱۰,۸۹۶,۳۸۲,۲۲۳</u>	<u>(۳,۳۴۶,۳۸۸,۷۶۱)</u>	<u>۳۲,۳۸۷,۶۰۳,۹۶۷</u>		جمع درآمدها
				کسر می شود:
				هزینه ها:
(۷۰۲,۱۹۸,۴۳۵)	۳۳۹,۴۰۳,۶۲۷	(۵۲۲,۵۶۲,۹۳۲)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۳۲۸,۳۱۹,۵۱۷)	۱۶۹,۲۳۷,۷۲۹	(۱۱۰,۷۱۶,۶۶۹)	۱۹	سایر هزینه ها
(۱,۰۳۰,۵۱۷,۹۵۲)	۵۰۸,۶۴۱,۳۵۶	(۶۳۳,۲۷۹,۶۰۱)		جمع هزینه ها
<u>۹,۸۶۵,۸۶۴,۲۷۱</u>	<u>(۳,۸۵۵,۰۳۰,۱۱۷)</u>	<u>۳۱,۷۵۴,۳۲۴,۳۶۶</u>		سود (زیان) خالص
۱۹.۷۳%	-۴.۳۳%	۴۱.۹۸%		بازده میانگین سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	یادداشت
۴۲,۸۴۲,۹۳۴,۵۷۵	۴۱,۷۲۰	۴۲,۸۴۲,۹۳۴,۵۷۵	۴۱,۷۲۰	۴۹,۹۹۸,۷۵۵,۳۰۶	۳۶,۵۴۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۴۱۸,۵۳۱,۵۰۳	۳۷۲	۲۸۸,۸۴۳,۶۰۳	۲۶۹	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۵,۸۸۲,۶۵۴,۸۶۳)	(۵,۵۴۴)	(۴,۶۴۴,۲۸۸,۴۷۲)	(۴,۴۵۰)	(۹۶,۸۶۵,۷۳۶)	(۸۴)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۹,۸۶۵,۸۶۴,۲۷۱	-	(۳,۸۵۵,۰۳۰,۱۱۷)	-	۳۱,۷۵۴,۳۲۴,۳۶۶	-	سود (زیان) خالص دوره
۲,۷۵۴,۰۷۹,۸۲۰	-	۲,۷۵۴,۰۷۹,۸۲۰	-	(۶,۰۹۹,۴۷۴,۳۳۹)	-	۲۰ تعدیلات
<u>۴۹,۹۹۸,۷۵۵,۳۰۶</u>	<u>۴۱,۷۲۰</u>	<u>۴۲,۸۴۲,۹۳۴,۵۷۵</u>	<u>۴۱,۷۲۰</u>	<u>۴۹,۹۹۸,۷۵۵,۳۰۶</u>	<u>۳۶,۵۴۸</u>	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

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 شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

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 و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران ، خیابان وصال شیرازی ، خیابان بزرگمهر غربی ، کوی اسکو ، شماره ۱۴ طبقه چهارم.

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

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 باز خرید 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه ، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

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 واحد های 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 شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- سرمایه گذاری سهام و حق تقدم سهام

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

۱۳۹۱/۱۲/۲۱		۱۳۹۲/۰۶/۲۱		بهای تمام شده	صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها		
		ریال	درصد	ریال	
۶,۵۳۶,۱۰۱,۰۳۳	۱۲.۸۶٪	۱۷,۴۰۹,۱۸۱,۳۱۴	۲۲.۶۸٪	۱۲,۷۲۱,۹۴۵,۳۶۲	محصولات شیمیایی
۹,۹۹۱,۹۹۱,۳۵۳	۱۹.۶۶٪	۱۰,۸۸۸,۰۰۳,۸۴۹	۱۴.۱۸٪	۷,۳۴۳,۳۹۷,۸۱۶	فلزات اساسی
۶,۰۸۸,۵۳۴,۵۰۸	۱۱.۹۸٪	۹,۸۱۸,۵۲۹,۶۰۳	۱۲.۷۹٪	۳,۵۹۵,۴۲۵,۷۲۹	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵,۶۱۱,۴۰۷,۶۷۴	۱۱.۰۴٪	۷,۶۴۹,۵۷۹,۶۰۲	۹.۹۶٪	۶,۳۴۰,۷۷۰,۶۱۲	بانکها و موسسات اعتباری
۵,۵۳۹,۹۲۹,۶۰۸	۱۰.۹۰٪	۶,۱۲۰,۵۶۱,۷۲۰	۷.۹۷٪	۳,۸۷۰,۵۹۵,۷۳۹	استخراج کانه های فلزی
۴,۳۴۸,۲۳۴,۲۵۲	۸.۵۵٪	۵,۵۳۷,۲۳۷,۷۷۵	۷.۲۱٪	۳,۰۰۴,۲۵۱,۷۲۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳,۲۴۶,۵۴۲,۵۳۴	۶.۳۹٪	۴,۵۰۲,۴۸۳,۲۹۶	۵.۸۶٪	۵,۹۰۷,۹۷۷,۱۲۸	مخابرات
۱,۰۴۰,۳۱۲,۶۷۴	۲.۰۵٪	۱,۹۵۷,۱۰۱,۳۷۹	۲.۵۵٪	۱,۰۰۰,۴۹۹,۲۴۶	سیمان، آهک و گچ
۱,۱۱۲,۲۴۳,۰۷۴	۲.۱۹٪	۱,۷۸۵,۹۷۸,۱۱۳	۲.۳۳٪	۲,۲۵۱,۳۴۲,۰۹۰	خودرو و ساخت قطعات
۶۸۸,۱۷۶,۷۸۰	۱.۳۵٪	۱,۷۳۱,۶۹۳,۳۳۲	۲.۲۶٪	۹۰۳,۶۱۴,۶۹۳	خدمات فنی و مهندسی
۶۴۷,۱۴۸,۷۲۴	۱.۲۷٪	۱,۲۰۶,۷۴۴,۲۸۷	۱.۵۷٪	۷۴۵,۶۴۸,۲۸۹	مواد و محصولات داروئی
۶۸۵,۶۲۰,۵۶۳	۱.۳۵٪	۶۹۰,۷۶۱,۲۱۶	۰.۹۰٪	۵۹۱,۳۶۸,۵۵۱	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۴۴۸,۵۲۴,۳۱۰	۰.۸۸٪	۶۲۷,۵۳۲,۶۷۹	۰.۸۲٪	۷۲۶,۵۲۸,۴۸۳	واسطه گری های مالی و پولی
۳۲۶,۵۷۴,۰۹۱	۰.۶۴٪	۵۴۷,۸۷۵,۷۳۰	۰.۷۱٪	۴۸۸,۹۸۸,۶۶۶	انبوه سازی املاک و مستغلات
۱۷۵,۸۹۷,۸۰۵	۰.۳۵٪	۴۴۲,۸۴۰,۰۲۳	۰.۵۸٪	۳۸۲,۸۶۸,۸۱۱	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۳	۰.۰۰٪	۴	۰.۰۰٪	۲	سایر
۴۶,۴۸۷,۲۳۸,۹۸۶	۹۱٪	۷۰,۹۱۶,۱۰۳,۸۲۲	۹۲٪	۴۹,۸۷۵,۲۲۲,۹۴۳	

- سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۲۱		۱۳۹۲/۰۶/۲۱		ارزش اسمی دفتری	نرخ سود	تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش				
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۰.۱٪	۱,۰۴۹,۱۸۷,۳۰۰	(۸۱۲,۷۰۰)	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
-	-	۰.۱٪	۱,۰۴۹,۱۸۷,۳۰۰	(۸۱۲,۷۰۰)	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵

صکوک اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

	۱۳۹۲/۰۶/۲۱		۱۳۹۱/۱۲/۲۱		
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
حسابهای دریافتنی:					
سود سهام دریافتنی	۷-۱		۲۵	۴,۵۷۲,۰۴۶,۶۵۰	۱,۹۸۷,۴۵۸,۱۰۰
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۷-۲		۷	۱,۰۹۹,۶۳۰	۱۷,۸۸۲,۶۷۹
سود دریافتنی اوراق مشارکت	۷-۳		۲۰	۱۴,۹۷۹,۴۵۴	-
				۴,۵۷۳,۱۴۶,۲۸۰	۲,۰۰۵,۳۴۰,۷۷۹
				۲۱۵,۷۵۲,۶۴۲	۴,۳۷۲,۳۷۳,۰۹۲

- - سود سهام دریافتنی

سود سهام دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

	۱۳۹۲/۰۶/۲۱		۱۳۹۱/۱۲/۲۱		
تنزیل نشده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
ایران ترانسفو	۱۳,۷۹۸,۶۵۰	۱,۴۰۸,۷۱۸	۱۲,۳۸۹,۹۳۲	۷۰,۳۰۰,۹۵۰	
ایران خودرو	۱۸,۸۰۴,۱۵۰	-	۱۸,۸۰۴,۱۵۰	۸۶,۰۸۶,۳۴۷	
بانک اقتصاد نوین	۱۰۰,۵۸۱,۰۶۰	۲,۶۸۲,۱۶۲	۹۷,۸۹۸,۸۹۸	-	
بانک پارسیان	۷۷,۳۱۰,۴۰۰	-	۷۷,۳۱۰,۴۰۰	-	
بانک پاسارگاد	۲۲۲,۷۴۸,۲۵۰	۱,۶۶۵,۶۹۱	۲۲۱,۰۸۲,۵۵۹	-	
بانک کارآفرین	۴۵,۱۰۴,۲۷۰	۴,۹۹۹,۳۷۷	۴۰,۱۰۴,۸۹۳	-	
بانک ملت	۱۵۰,۱۰۶,۵۶۰	۱۰,۹۶۰,۱۶۲	۱۳۹,۱۴۶,۳۹۸	-	
پالایش نفت اصفهان	۳۳۸,۴۹۸,۰۰۰	۹,۲۴۶,۱۱۵	۳۲۹,۲۵۱,۸۸۵	-	
پتروشیمی شیراز	۱۶۳,۰۱۰,۸۸۰	۱,۲۱۸,۹۸۰	۱۶۱,۷۹۱,۹۰۰	-	
توسعه معادن روی ایران	۳۳,۵۴۲,۴۰۰	۲,۸۱۹,۷۵۰	۳۰,۷۲۲,۶۵۰	-	
انفورماتیک	۹۵,۳۹۲,۵۰۰	۷,۲۴۵,۰۰۰	۸۸,۱۴۷,۵۰۰	-	
داروسازی جابر	۱۰۴,۷۸۸,۰۰۰	۶,۷۸۰,۰۰۵	۹۸,۰۰۷,۹۹۵	۳۱,۳۲۷,۰۰۰	
سرمایه گذاری توسعه معادن و ف	۱۸۲,۵۶۹,۰۰۰	۱۱,۷۰۳,۱۴۱	۱۷۰,۸۶۵,۸۵۹	-	
صندوق بازنشستگی	۷۵,۳۹۹,۰۰۰	۱۰۳,۱۴۵	۷۵,۲۹۵,۸۵۵	۶۶,۸۳۸,۲۱۵	
سرمایه گذاری غدیر	۲۲۹,۲۲۳,۵۰۰	۶,۴۰۹,۷۱۲	۲۲۲,۸۱۳,۷۸۸	۱۹۸,۳۷۹,۵۵۵	
سرمایه گذاری مسکن	۷۲,۹۴۸,۳۰۰	۲,۳۲۱,۹۶۲	۷۰,۶۲۶,۳۳۸	۶۲,۹۰۸,۷۵۳	
سنگ آهن گل گهر	۵۱۵,۶۶۹,۵۰۰	۱۳,۷۵۱,۱۸۷	۵۰۱,۹۱۸,۳۱۳	-	
شرکت پالایش نفت بندر عباس	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۴۵,۹۹۶	۲۶۳,۷۵۴,۰۰۴	-	
فولاد مبارکه	۷۳۰,۷۴۲,۳۵۰	۲۹,۸۶۸,۹۸۴	۷۰۰,۸۷۳,۳۶۶	۲۶۸,۳۶۸,۶۴۳	
کالسیمین	۷۲,۱۷۹,۰۰۰	۴,۶۲۶,۸۵۹	۶۷,۵۵۲,۱۴۱	-	
رایان سایپا	۲۱,۲۰۰,۷۵۰	۵۷۹,۱۰۱	۲۰,۶۲۱,۶۴۹	۵۷,۵۶۴,۱۵۰	
فولاد خراسان	۹۵,۸۰۴,۸۰۰	۴,۴۴۲,۹۴۰	۹۱,۳۶۱,۸۶۰	-	
میپنا	۸۴,۴۹۹,۸۰۰	۲,۴۷۲,۰۶۹	۸۲,۰۲۷,۷۳۱	-	
چادر ملو	۳۲۷,۳۱۱,۷۱۰	۲۵,۶۲۲,۸۸۶	۳۰۱,۶۸۸,۸۲۴	-	
ملی مس	۵۱۸,۸۱۳,۸۲۰	۴۶,۵۷۶,۸۰۲	۴۷۲,۲۳۷,۰۱۸	-	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۴,۸۳۹,۶۰۶	-	-	-	بانک سینا
۳۲۷,۷۴۵,۳۰۰	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۶۱,۴۸۵,۹۰۰	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر
۵۲,۲۱۲,۰۰۰	-	-	-	داروپخش
۷,۶۴۲,۲۰۰	-	-	-	زامیاد
۱۶۵,۴۵۱,۲۰۰	-	-	-	سایپا
۲۷,۵۲۶,۵۴۷	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
۴۲,۶۵۵,۳۰۰	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۴۵,۹۵۰,۰۰۰	-	-	-	گروه بهمن
۱۱,۷۲۸,۷۰۰	-	-	-	گروه توسعه ملی ایران
۴۸,۸۴۷,۹۱۳	-	-	-	نفت بهران
۲۹۹,۵۹۹,۸۲۱	-	-	-	نفت و گاز پارسیان
۱,۹۸۷,۴۵۸,۱۰۰	۴,۳۵۶,۲۹۵,۹۰۶	۲۱۵,۷۵۰,۷۴۴	۴,۵۷۲,۰۴۶,۶۵۰	

- سود دریافتی سپرده بانکی

سود دریافتی سپرده بانکی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴,۱۹۲,۸۵۵	۱,۰۹۷,۷۳۲	۱,۸۹۸	۷۰	۱,۰۹۹,۶۳۰	کوتاه مدت کارآفرین ۰۲۰۰۱۸۵۷۷۹۰۰۳
۱۳,۶۸۹,۸۲۴	-	-	۲۳.۵	-	کوتاه مدت آینده ۱۰۰۱۱۰۰۴۲۶/۵۱
۱۷,۸۸۲,۶۷۹	۱,۰۹۷,۷۳۲	۱,۸۹۸		۱,۰۹۹,۶۳۰	

- سود دریافتی اوراق مشارکت

سود دریافتی اوراق مشارکت به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	
سود دریافتی	سود دریافتی	
ریال	ریال	
-	۱۴,۹۷۹,۴۵۴	اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد
-	۱۴,۹۷۹,۴۵۴	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- سایر داراییها

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

	۱۳۹۱/۱۲/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۹۰)	-	-	۲۹۰	(۲۹۰)	مخارج تاسیس
۵۷	۱۰۰,۳۹۵,۰۳۵	(۶۴,۹۶۵,۰۲۲)	۱۶۵,۳۶۰,۰۰۰	۵۷	مخارج نرم افزار
۲۳۳	-	-	-	-	سایر
-	۱۰۰,۳۹۵,۰۳۵	(۶۴,۹۶۵,۰۲۲)	۱۶۵,۳۶۰,۲۹۰	(۲۳۳)	

- موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۱/۱۲/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	ریال	یادداشت
۲,۳۳۴,۳۵۲,۶۶۵	۳۳۷,۶۷۹,۵۳۳	۳۳۷,۶۷۹,۵۳۳	سپرده های بانکی ۹-۱
۲,۳۳۴,۳۵۲,۶۶۵	۳۳۷,۶۷۹,۵۳۳	۳۳۷,۶۷۹,۵۳۳	

- - های بانکی

سپرده های بانکی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۱/۱۲/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۵۹۳,۸۴۸,۹۱۵	۳۳۷,۶۷۹,۵۳۳	۰۵۰۰۰۷۰۹۱۰۶۰۹	کوتاه مدت بانک کارآفرین شعبه شیخ بهائی
۷۴۰,۵۰۳,۷۵۰	-	۱۰۰۱۱۰۰۴۲۶/۵۱	کوتاه مدت آینده
۲,۳۳۴,۳۵۲,۶۶۵	۳۳۷,۶۷۹,۵۳۳	۳۳۷,۶۷۹,۵۳۳	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۶,۵۵۳,۵۱۷	(۵۲۶,۶۳۹,۵۵۰)	۲۳,۷۵۶,۶۴۰,۴۸۹	۲۴,۳۳۹,۸۳۳,۵۵۶	۵۶,۵۵۳,۵۱۷	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین - سهام
	۶۰۸,۶۷۳,۵۶۵	۵,۴۶۶,۶۰۵,۹۶۹	۴,۸۵۷,۹۳۲,۴۰۴	-	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین - اوراق
۵۶,۵۵۳,۵۱۷	۸۲,۰۳۴,۰۱۵	۲۳,۷۵۶,۶۴۰,۴۸۹	۲۴,۳۳۹,۸۳۳,۵۵۶	۵۶,۵۵۳,۵۱۷	

- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۱/۱۲/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	
۲۲۰,۸۵۵,۲۳۷	۳۲۵,۶۸۵,۴۵۴	مدیر صندوق
۳۴,۵۳۹,۳۰۰	۱۵۳,۸۰۴,۲۲۵	ضامن
۱۰۷,۸۵۹,۰۹۳	۶۸,۳۹۳,۳۶۷	متولی
۲۶,۰۴۷,۹۳۳	۲۶,۸۰۶,۷۹۶	حسابرس
۳۸۹,۳۰۱,۵۶۳	۵۷۴,۶۸۹,۸۴۲	

- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۱/۱۲/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	
۲۲۸,۵۷۱,۳۸۰	۳۰۸,۹۱۱,۳۸۰	ذخیره تاسیس و نگهداری
۸,۵۰۹,۹۷۳	۸,۶۲۹,۶۸۲	حسابهای پرداختی به مدیر ثبت
۱۴۳,۴۱۹,۷۳۴	۱۶۲,۷۳۴,۲۴۲	ذخیره تصفیه
۱,۸۱۹,۹۸۰	-	سازمان امور مالیاتی
۷۴۴	۷۴۴	واریزیهای نامشخص
۲۳۳	(۷۲۰)	سایر
۳۸۲,۳۲۲,۰۴۴	۴۸۰,۲۷۵,۳۲۸	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- **خالص دارایی ها**

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

۱۳۹۱/۱۲/۲۱		۱۳۹۲/۰۶/۲۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۶,۳۱۸,۴۵۶,۷۱۱	۲۶,۵۴۸	۵۴,۹۴۱,۸۸۰,۹۵۴	۲۶,۵۴۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۳,۶۸۰,۳۹۸,۵۹۵	۱۰,۰۰۰	۲۰,۶۹۶,۸۵۸,۶۴۳	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۹,۹۹۸,۷۵۵,۳۰۶	۳۶,۵۴۸	۷۵,۶۳۸,۷۳۹,۵۹۷	۳۶,۵۴۶	

- **(زیان) فروش اوراق بهادار**

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
(۱,۳۳۵,۸۳۸,۶۶۱)	(۱,۲۷۴,۱۵۲,۵۵۹)	۵,۳۶۵,۷۴۶,۰۶۳	۱۴-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
-	-	(۱,۵۶۰,۹۰۰)	۱۴-۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
(۱,۳۳۵,۸۳۸,۶۶۱)	(۱,۲۷۴,۱۵۲,۵۵۹)	۵,۳۶۴,۱۸۵,۱۶۳		

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر تفکیک می گردد:

تعداد	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱		سود (زیان) فروش
	بهای فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال	
اقتصاد نوین	۱۱۴,۲۴۶,۰۸۶	۱۶۵,۷۴۵,۳۳۴	۶۰۴,۳۵۴	۵۷۱,۲۲۹	۵۲,۶۷۴,۸۳۱
انفورماتیک	۱۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۹۴,۴۶۸,۳۰۵	۶۵۱,۷۲۸	۶۱۶,۰۰۰	۲۷,۴۶۳,۹۶۷
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-
ایران خودرو	۲۲۱,۶۲۷,۵۵۰	۲۴۴,۵۳۹,۳۲۴	۱,۱۷۲,۳۹۳	۱,۱۰۸,۱۳۷	(۲۵,۱۹۲,۳۰۴)
بانک انصار	۹۱,۰۶۵,۰۰۰	۱۰۶,۵۰۵,۱۰۱	۴۸۱,۷۲۸	۴۵۵,۳۲۵	(۱۶,۳۷۷,۱۵۴)
بانک پاسارگاد	۱۹۶,۷۸۴,۶۵۳	۲۵۲,۲۴۷,۴۹۶	۱,۰۴۰,۹۷۴	۹۸۳,۹۲۱	(۵۷,۴۸۷,۷۳۸)
بانک پارسیان	۸۵,۱۵۲,۲۵۰	۱۱۲,۴۵۸,۹۱۸	۴۵۰,۴۵۱	۴۲۵,۷۶۱	(۲۸,۱۸۲,۸۸۰)
بانک تجارت	۲۶۶,۴۷۰,۰۰۰	۲۱۱,۳۰۰,۸۶۲	۱,۴۰۹,۵۹۸	۱,۳۳۲,۳۴۶	(۷۷,۲۹۶,۱۹۴)
بانک سینا	۲۰,۱۱۰,۰۰۰	۱۷,۵۷۴,۱۲۲	۱۰۰,۵۵۰	۱۰۰,۵۵۰	(۲۰,۳۰۳,۳۰۳)
بانک کارآفرین	۹۱,۶۸۲,۴۰۰	۸۴,۶۸۱,۳۶۹	۴۸۴,۹۹۴	۴۵۸,۴۱۱	(۲۰,۸۵۹,۶۵۲)
بانک ملت	۲۸۴,۲۵۰,۰۰۰	۲۰۲,۵۵۳,۴۷۴	۱,۵۰۳,۳۶۵	۱,۴۲۱,۲۴۹	(۸۲,۸۲۵,۰۴۸)
پتروشیمی تامین	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۹۸,۹۲۴	۲۰۶,۳۰۴	۱۹۵,۰۰۰	۲,۶۹۹,۷۷۲
پتروشیمی خلیج فارس	۹۰,۳۰۷,۰۰۰	۷۲,۰۸۶,۸۳۶	۴,۷۸۰,۵۹۸	۴,۵۱۸,۵۳۴	۱۷۳,۵۴۳,۰۲۲
پتروشیمی کرمناشاه	۴۵,۳۰۵,۰۰۰	۳۷,۰۱۳,۳۶۲	۳۲۹,۶۶۱	۲۲۶,۵۲۵	۷,۸۲۵,۵۵۲
پتروشیمی پردیس	۳۶۲,۹۴۹,۳۰۰	۲۱۴,۶۳۱,۸۷۸	۱,۹۱۹,۹۹۸	۱,۸۱۴,۷۴۶	۱۴۴,۵۸۲,۶۷۸
پتروشیمی خارک	۱۲۵,۶۴۰,۸۸۰	۸۸,۹۳۰,۵۴۰	۶۶۴,۶۳۳	۶۲۸,۲۰۴	۳۵,۴۱۷,۵۱۳
پتروشیمی شازند	۱۴۴,۷۴۰,۰۰۰	۶۵,۶۲۴,۱۵۱	۷۵۵,۶۶۴	۷۲۳,۶۹۹	۷۷,۶۶۶,۴۸۶
پتروشیمی شیراز	۸۸,۱۹۰,۰۰۰	۶۶,۶۵۲,۴۴۴	۴۴۰,۹۵۰	۴۴۰,۹۵۰	(۲۴,۹۹۴,۵۰۵)
چادرملو	۴۸۳,۲۳۶,۰۰۰	۳۰۱,۱۵۸,۱۳۷	۲,۵۵۶,۳۰۲	۲,۴۱۶,۱۷۷	(۱۷۷,۱۰۵,۳۸۴)
داروسازی جابر	۲۲۷,۸۸۰,۰۰۰	۱۲۰,۷۶۷,۴۲۸	۱,۲۰۵,۴۷۶	۱,۱۳۹,۳۹۹	۱۰۴,۷۶۷,۶۹۷
رایان سایپا	-	-	-	-	-
سایپا	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۹۸۵,۲۸۵	۳۳۸,۰۴۵	۲۲۵,۰۰۰	(۱۲,۴۴۸,۳۰۰)
سرمایه گذاری امید	۲۰۸,۰۶۶,۳۰۰	۱۳۵,۷۱۲,۵۷۵	۱,۱۰۰,۶۴۹	۱,۰۴۰,۳۲۹	۷۰,۲۱۲,۷۴۷
سرمایه گذاری غدیر	۴۰۸,۰۹۵,۱۵۰	۲۴۶,۶۳۶,۸۹۶	۲,۱۵۸,۸۰۱	۲,۰۴۰,۴۷۵	۱۵۷,۲۵۸,۹۷۸
سرمایه گذاری مسکن	۸۱,۷۲۰,۰۰۰	۶۴,۵۱۸,۶۷۸	۴۲۲,۲۷۵	۴۰۸,۵۹۷	۱۶,۳۶۰,۴۵۰
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۴۱۱,۴۱۱,۲۸۰	۲۲۸,۰۳۳,۷۰۲	۲,۱۷۶,۳۴۰	۲,۰۵۷,۰۵۴	۱۷۹,۱۴۴,۱۸۴
سیمان فارس و خوزستان	۶۱۸,۶۹۳,۵۴۰	۲۶۰,۴۳۲,۰۹۳	۳,۲۲۲,۸۷۹	۳,۰۹۳,۴۶۶	۳۵۱,۸۹۵,۱۰۲
صندوق بازنشستگی	۲۳۶,۹۶۰,۰۲۶	۱۲۲,۰۶۷,۶۷۹	۱,۱۸۴,۸۱۸	۱,۱۸۴,۸۱۸	(۱۰۲,۴۵۸,۰۰۴)
فن آوران	۱۰۷,۴۹۵,۰۰۰	۴۷,۲۷۳,۸۲۸	۵۶۸,۶۴۷	۵۳۷,۴۷۵	۵۹,۱۱۵,۰۴۰
فولاد خراسان	۷۹۴,۵۰۰	۴۳۸,۰۷۶	۴۰۲	۳,۹۷۲	۳۴۸,۲۵۰
فولاد خراسان (تقدم)	۳۳۸,۴۹۳,۵۸۵	۱۴۴,۰۰۱,۸۱۷	۱,۷۹۰,۶۰۷	۱,۶۹۲,۴۶۴	۱۹۱,۰۰۸,۶۹۷
فولاد خوزستان	۴۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۵۴۱,۴۱۷	۲,۲۹۸,۴۸۹	۲,۱۷۲,۵۰۰	۲۵۰,۴۸۷,۵۹۴
فولاد مبارکه	۵۸۶,۶۶۵,۱۰۴	۳۸۲,۱۳۲,۱۸۱	۳,۱۰۳,۴۳۱	۲,۹۳۳,۳۳۳	۱۹۸,۴۹۶,۱۶۹
فولاد مبارکه (تقدم)	۳۱۳,۵۵۲,۸۴۹	۱۳۷,۲۶۶,۵۱۱	۱,۶۵۸,۶۶۱	۱,۵۶۷,۷۶۰	۱۷۳,۰۵۹,۹۱۷
گروه توسعه ملی ایران	۱۷۱,۲۵۵,۰۰۰	۹۰,۶۹۰,۹۱۷	۹۰۵,۹۳۴	۸۵۶,۳۷۵	۷۸۸,۰۱۸۷۴
گل گهر	۵۱۲,۶۹۸,۱۰۰	۳۵۸,۱۰۲,۸۵۳	۲,۷۱۲,۱۵۶	۲,۵۶۳,۴۸۹	۱۴۹,۳۱۹,۶۰۲
گل گهر (تقدم)	۸۸۷,۴۱۱,۳۷۰	۳۷۴,۱۴۸,۹۱۷	۴,۶۹۴,۴۰۲	۴,۴۳۷,۰۵۶	۵۰۴,۱۳۰,۹۹۵
مینا	۷۹,۹۸۳,۰۰۰	۶۲,۹۶۵,۹۷۰	۴۲۳,۱۰۰	۳۹۹,۹۱۵	۱۶,۱۹۴,۰۱۵
مخابرات	۵۴۱,۲۷۷,۱۶۸	۸۱۱,۳۸۳,۲۴۸	۲,۸۶۳,۲۷۹	۲,۰۶۳,۳۷۸	(۲۷۵,۶۷۵,۷۳۷)
معادن روی	-	-	-	-	-
ملی مس	۵۲۱,۱۵۰,۰۰۰	۴۸۰,۸۸۹,۲۵۶	۲,۷۵۶,۸۷۵	۲,۵۰۵,۷۴۹	۳۴,۸۹۸,۱۲۰
ملی مس (تقدم)	۱,۲۳۴,۰۰۸,۳۸۰	۱,۰۴۲,۹۵۹,۹۵۶	۶,۵۳۸,۲۸۴	۶,۱۷۰,۴۳۳	۱۷۸,۴۲۹,۷۰۷
نفت اصفهان	۱,۲۶۱,۴۳۱,۷۰۰	۴۲۰,۰۷۵,۳۰۴	۶,۶۷۲,۹۶۹	۶,۳۰۷,۱۵۷	۸۲۸,۳۷۶,۲۹۰
نفت بندر عباس	۱,۳۱۴,۴۶۶,۲۲۰	۵۵۶,۲۰۸,۰۶۲	۶,۹۵۳,۴۷۳	۶,۵۷۲,۳۲۵	۷۴۴,۷۳۲,۳۶۰
نفت و گاز پارسیان	۵۲۹,۰۰۰,۳۹۸	۴۱۵,۴۹۶,۸۹۶	۲,۷۸۸,۶۶۲	۲,۶۴۴,۹۹۷	۲۰۸,۰۶۰,۱۴۳
نفت و گاز پارسیان (تقدم)	۶۸۳,۳۷۴,۷۶۰	۲۵۰,۹۵۸,۱۳۸	۳,۶۱۵,۰۲۳	۳,۴۱۶,۸۶۹	۴۲۵,۳۸۴,۷۳۰
ایران خودرو (تقدم)	-	-	-	-	-
بانک پاسارگاد (تقدم)	-	-	-	-	-
بیمه البرز	-	-	-	-	-
توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-
داروپخش	-	-	-	-	-
داروسازی سبحان	-	-	-	-	-
داروسازی سبحان (تقدم)	-	-	-	-	-
رایان سایپا (تقدم)	-	-	-	-	-
زانیاد	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری البرز (تقدم)	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-
سیمان تهران	-	-	-	-	-
صدرا	-	-	-	-	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-
گروه بهمن (تقدم)	-	-	-	-	-
نفت بهران	-	-	-	-	-
سایر	۲	-	-	-	۲
	۱۵,۴۴۲,۸۲۳,۵۵۱	۹,۹۱۸,۱۷۱,۶۴۷	۸۱,۶۹۱,۸۰۲	۷۷,۲۱۴,۰۳۹	۵,۳۶۵,۷۴۶,۰۶۳
	۳,۳۲۵,۹۹۳	-	-	-	۴۱
	(۱,۲۳۵,۸۳۸,۶۶۱)	(۱,۲۷۴,۱۵۲,۵۵۹)	-	(۵۷)	-

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲-۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۱			تعداد	سکوک اجاره امید سه ماهه ۲۰ درصد
		سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	ارزش روز		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	(۱,۵۶۰,۹۰۰)	۲,۱۵۱,۵۶۰,۹۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰	
-	-	(۱,۵۶۰,۹۰۰)	۲,۱۵۱,۵۶۰,۹۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰	

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۱			تعداد	نام سهام
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد
-	-	(۴۶,۳۵۱,۶۶۴)	۱,۶۳۰,۳۶۸,۱۱۳	۱,۵۸۴,۰۱۶,۴۴۹	۲۸,۶۴۶	ارتباطات سیار
(۳۵۲,۵۹۹,۱۱۷)	(۲۰۶,۵۸۲,۶۷۶)	(۴,۴۳۴,۳۶۳)	۸۶۸,۹۱۳,۴۸۷	۸۶۴,۴۷۹,۱۲۴	۲۶۴,۶۸۷	اقتصاد نوین
۱۰۱,۱۳۳,۰۷۱	(۲۴,۷۰۹,۲۹۷)	۹۹,۳۹۲,۶۶۵	۵۹۱,۳۶۸,۵۵۱	۶۹۰,۷۶۱,۲۱۶	۴۸,۴۷۵	انفورماتیک
(۲۰۷,۰۵۷,۱۴۵)	(۲۱۳,۷۷۱,۲۴۹)	۵۹,۹۷۱,۲۱۲	۳۸۲,۸۶۸,۸۱۱	۴۴۲,۸۴۰,۰۲۳	۹۱,۹۹۱	ایران ترانسفو
(۶۵۲,۶۵۷,۲۲۷)	(۵۸۸,۶۴۴,۴۶۷)	(۵۱,۰۲۵,۲۵۶)	۹۵۴,۹۷۷,۰۰۸	۹۰۳,۹۵۱,۷۵۲	۴۶۸,۶۲۵	ایران خودرو
(۱۲۷,۳۹۳,۴۲۶)	(۹۷,۱۶۹,۵۷۵)	۹۸۰۶,۱۳۵	۴۸۳,۳۰۵,۹۰۲	۴۹۸,۱۱۲,۰۳۷	۱۸۰,۶۵۰	بانک انصار
(۶۶۳,۵۰۱,۳۰۸)	(۶۳۱,۶۵۷,۱۱۶)	(۱۴۷,۹۲۹,۷۵۵)	۱,۶۶۳,۸۷۵,۰۴۲	۱,۵۱۵,۹۴۵,۲۸۷	۸۶۰,۹۹۳	بانک پاسارگاد
(۳۵۹,۹۷۹,۸۰۰)	(۳۹۵,۰۱۹,۳۱۰)	(۲۹,۶۷۷,۷۸۴)	۱,۱۴۷,۴۴۸,۹۰۶	۱,۱۱۷,۷۷۱,۱۲۲	۴۰۹,۰۵۲	بانک پارسیان
(۱۰۸,۰۵۴,۶۸۰)	(۱۳۲,۵۹۳,۴۶۱)	۲۳۳,۹۶۶,۹۶۶	۸۱۳,۰۲۶,۵۲۰	۱,۰۴۶,۹۹۳,۴۸۶	۵۲۹,۴۶۹	بانک تجارت
(۱۳۱,۱۳۴,۳۸۵)	(۱۰۱,۵۷۶,۳۲۵)	۲۲,۳۵۰,۳۹۰	۴۳۷,۴۶۰,۳۲۳	۴۵۹,۷۱۰,۷۱۳	۲۴۸,۹۲۳	بانک سینا
(۲۲,۷۲۰,۴۱۸)	(۱۱۳,۹۱۵,۱۱۸)	۱۶۵,۹۵۵,۹۸۲	۴۴۹,۹۲۴,۳۷۴	۶۱۵,۸۸۰,۳۵۶	۲۶۲,۳۳۵	بانک کارآفرین
۱۸۴,۲۷۹,۹۹۷	(۱۴۵,۶۹۰,۴۵۷)	۱,۰۶۸,۶۷۷,۳۵۴	۹۶۰,۱۲۱,۹۶۰	۲,۰۲۸,۷۹۹,۳۱۴	۹۳۸,۱۶۶	بانک ملت
-	-	۲۵۶,۶۶۵,۷۳۰	۲,۸۱۴,۴۷۵,۶۵۹	۳,۰۷۱,۱۴۱,۳۸۹	۷۸۴,۰۰۰	پتروشیمی تامین
-	-	۱,۱۸۱,۶۴۵,۷۲۴	۴,۸۹۴,۲۹۲,۸۳۴	۶,۰۷۵,۹۳۸,۵۵۸	۶۴۵,۰۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
۸۲,۳۳۲,۹۱۲	-	۶۷,۷۳۱,۶۲۴	۵۷۷,۴۰۶,۸۸۱	۶۴۵,۱۳۸,۵۰۵	۷۸,۰۰۰	پتروشیمی کرمانشاه
۵۷۴,۳۳۳,۷۱۷	۲۲۰,۱۹۰,۷۴۲	۶۹۹,۹۴۵,۲۴۲	۹۳۹,۹۱۱,۰۶۵	۱,۶۳۹,۸۵۶,۳۰۷	۹۱,۹۸۹	پتروشیمی پردیس
۸۲,۹۰۹,۶۸۶	(۱۶۳,۲۲۲,۷۱۹)	۲۲۲,۱۸۶,۶۲۴	۶۵۸,۰۳۲,۶۳۳	۸۸۰,۲۱۹,۲۵۷	۳۶,۹۹۷	پتروشیمی خارک
(۳۹,۳۷۱,۷۴۱)	-	۴۶۴,۷۷۴,۰۰۲	۳۶۹,۱۳۵,۸۴۹	۸۳۳,۹۰۹,۸۵۲	۴۵,۰۰۰	پتروشیمی شازند
۱۳۸,۸۱۱,۹۸۲	-	۲۸۱,۷۴۶,۳۸۲	۶۰۵,۷۱۳,۶۳۴	۸۸۷,۴۶۰,۰۱۶	۹۷,۲۴۴	پتروشیمی شیراز
۶۳۸,۱۷۲,۲۲۵	(۷۳,۱۹۶,۶۱۶)	۴۴۸,۲۳۵,۸۱۹	۷۸۷,۱۸۹,۶۴۷	۱,۲۳۵,۴۱۵,۴۶۶	۱۷۳,۰۳۳	چادرملو
-	-	۴۲۷,۲۲۷,۳۱۹	۵۴۶,۲۲۹,۷۵۱	۹۷۳,۴۵۷,۰۷۰	۱۶۳,۰۳۳	چادرملو (تقدم)
(۱۳۶,۳۱۶,۴۵۶)	(۱۲۲,۶۳۰,۶۳۲)	۴۶۱,۰۹۶,۰۹۸	۷۴۵,۶۴۸,۲۸۹	۱,۲۰۶,۷۴۴,۳۸۷	۲۴۶,۹۷۰	داروسازی جابر
(۱۵۷,۵۱۸,۹۳۹)	(۹۷,۴۳۱,۷۷۱)	(۱۰۸,۸۰۱,۹۳۹)	۲۳۸,۲۲۲,۵۸۱	۱۲۹,۴۲۰,۶۴۲	۸۴,۸۰۳	رایان سایپا
(۷۱۳,۰۰۸,۹۶۷)	(۷۲۳,۷۱۵,۰۷۷)	(۴۱۴,۳۳۸,۷۲۱)	۱,۲۹۶,۳۶۵,۰۸۲	۸۸۲,۰۲۶,۳۶۱	۵۶۸,۷۲۸	سایپا
۵۱۵,۹۴۸,۶۰۸	۲۲۹,۲۱۱,۰۴۲	۷۶۴,۴۱۸,۰۶۰	۹۶۱,۴۷۴,۹۹۵	۱,۷۲۵,۸۹۳,۰۵۵	۲۶۷,۰۹۱	سرمایه گذاری امید
۴۵۰,۳۰۶,۸۴۷	۱۲۱,۵۸۷,۶۷۷	۹۰۶,۹۵۱,۵۱۸	۱,۲۰۹,۵۴۸,۵۰۳	۲,۱۱۶,۵۰۰,۰۲۱	۴۷۵,۷۵۲	سرمایه گذاری غدیر
(۹۲,۱۸۱,۸۵۴)	(۱۰,۲۹۴,۰۳۰)	۵۸,۸۸۷,۰۶۴	۴۸۸,۹۸۸,۶۶۶	۵۴۷,۸۷۵,۷۳۰	۳۰۳,۱۶۱	سرمایه گذاری مسکن
۴۷۶,۵۷۲,۱۱۰	۴۵,۱۳۳,۱۶۷	۵۵۶,۵۴۴,۰۳۶	۶۲۳,۹۰۶,۱۲۸	۱,۱۸۰,۴۵۰,۱۵۴	۱۸۲,۵۶۹	سرمایه گذاری معادن و فلزات
(۶۲,۱۱۴,۰۲۸)	(۹۳,۱۴۷,۰۳۲)	۹۵۶,۶۰۲,۱۳۳	۱,۰۰۰,۴۹۹,۲۴۶	۱,۹۵۷,۱۰۱,۳۷۹	۷۱۳,۶۲۳	سیمان فارس و خوزستان
۱۱۷,۰۳۳,۲۸۳	(۳۲۲,۸۷۶,۱۹۰)	۵۵۶,۷۶۴,۴۵۷	۵۳۱,۷۸۳,۷۱۴	۱,۰۸۸,۵۴۸,۱۷۱	۲۰,۱۳۳۰	صندوق بازنشستگی
۲۷۵,۶۵۱,۱۶۹	۲۵,۷۸۲,۶۷۸	۴۶۵,۸۰۵,۰۹۳	۳۳۸,۱۱۱,۹۴۸	۸۰۳,۹۱۷,۰۴۱	۳۵,۷۶۱	فن اوران
۲۷۹,۴۳۳,۰۷۵	۱۶,۹۷۱,۷۱۹	۵۰۴,۰۲۸,۷۰۶	۷۲۶,۸۱۰,۷۳۹	۱,۲۳۰,۸۳۹,۴۴۵	۱۴۵,۸۶۴	فولاد خراسان
۳۱۰,۴۲۴,۷۵۰	-	-	-	-	-	فولاد خراسان (تقدم)

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۱				تعداد	نام سهام
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	بهای تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
۱,۰۰۲,۹۴۸,۵۴۴	۶۶۹,۰۶۲,۴۵۰	۱,۵۰۹,۱۹۵,۷۸۱	۷۸۱,۲۷۳,۳۴۹	۲,۲۹۰,۴۶۹,۱۳۰	۶۲,۷۳۳		فولاد خوزستان
۱,۱۸۹,۴۵۱,۵۴۵	(۲۰۱,۸۱۹,۵۸۴)	۱,۲۳۲,۳۸۳,۸۲۷	۲,۳۲۷,۲۳۶,۵۵۳	۳,۵۵۹,۶۲۰,۳۸۰	۹۸۵,۳۷۸		فولاد مبارکه
(۳۶,۲۴۳,۱۶۳)	(۷۳,۴۲۰,۲۲۴)	۶۷,۲۶۳,۱۶۴	۴۵۰,۵۰۶,۹۸۰	۵۱۷,۷۷۰,۱۴۴	۷۲,۱۷۹		کالسیمین
(۱۰۲,۷۶۵,۰۹۱)	(۳۸,۹۸۳,۷۱۲)	۳۰۴,۸۵۲,۰۱۴	۳۰۱,۴۴۴,۵۱۴	۶۰۶,۲۹۶,۵۲۸	۱۳۹,۳۵۴		گروه توسعه ملی ایران
۳۱۹,۸۸۴,۲۵۷	۱۵۵,۰۸۰,۹۲۵	۸۱۸,۶۷۱,۴۸۱	۱,۶۸۲,۱۷۸,۶۴۳	۲,۵۰۰,۸۵۰,۱۲۴	۲۶۶,۴۰۵		گل گهر
۸۳۸,۵۸۰,۱۸۹	-	-	-	-	-		گل گهر(تقدم)
(۲۷۸,۴۰۳,۸۸۳)	(۵۱۵,۹۷۴,۹۷۸)	۸۲۸,۰۷۸,۶۳۹	۹۰۳,۶۱۴,۶۹۳	۱,۷۳۱,۶۹۳,۳۳۲	۲۷۲,۶۶۶		مینا
(۱,۷۳۳,۵۰۲,۵۳۰)	(۱,۸۳۹,۲۷۵,۴۸۸)	(۱,۳۵۹,۱۴۲,۱۶۸)	۴,۲۷۷,۶۰۹,۰۱۵	۲,۹۱۸,۴۶۶,۸۴۷	۱,۲۵۵,۳۴۷		مخابرات
(۴۶,۴۹۷,۱۵۳)	(۱۹,۸۵۴,۹۱۰)	(۷۰۲,۶۶۴)	۲۳۱,۰۹۱,۵۷۰	۲۳۰,۳۸۸,۹۰۶	۸۳,۸۵۶		معادن روی
۳۹۶,۹۰۹,۲۴۶	(۱۷۵,۴۳۸,۸۴۸)	۲۳۱,۷۳۴,۵۵۵	۳,۰۵۷,۵۷۰,۱۹۵	۳,۲۸۹,۳۰۴,۷۵۰	۹۴۳,۶۴۱		ملی مس
۲,۲۱۷,۹۲۵,۲۳۱	(۴۲,۱۱۵,۸۰۴)	۲,۵۴۷,۹۸۳,۰۷۵	۱,۷۷۱,۱۲۳,۹۴۲	۴,۳۱۹,۱۰۷,۰۱۷	۱۵۴,۲۴۹		نفت اصفهان
۱,۲۰۰,۴۷۱,۳۰۶	-	۳,۶۷۵,۱۲۰,۷۹۹	۱,۸۲۴,۳۰۱,۷۸۷	۵,۴۹۹,۴۲۲,۵۸۶	۴۵۰,۰۰۰		نفت بندر عباس
۲۹۶,۷۶۴,۷۹۴	۲۵۰,۴۰۱,۱۷۳	۱,۰۴۶,۷۳۵,۵۳۰	۱,۵۲۴,۸۶۴,۸۵۹	۲,۵۷۱,۶۰۰,۳۸۹	۲۸۹,۹۹۳		نفت و گاز پارسیان
۵۳۸,۰۵۴,۲۱۳	-	-	-	-	-		نفت و گاز پارسیان(تقدم)
-	(۴۹,۰۱۵,۹۹۹)	-	-	-	-		بیمه البرز
-	(۱۳۱,۵۶۲,۸۴۵)	-	-	-	-		توسعه صنایع بهشهر
-	(۴۹,۸۴۲,۸۱۰)	-	-	-	-		داروپخش
-	(۷۲,۲۷۶,۱۶۸)	-	-	-	-		داروسازی سبحان
-	(۲۹۵,۱۱۳,۶۸۲)	-	-	-	-		زامیاد
-	(۱۲۶,۸۴۶,۶۵۸)	-	-	-	-		سیمان تهران
-	(۵۲,۴۶۰,۳۷۷)	-	-	-	-		سرمایه گذاری البرز
-	(۵۴,۴۷۲,۷۸۳)	-	-	-	-		سرمایه گذاری شاهد
-	(۳۲,۱۹۸,۶۰۲)	-	-	-	-		صدرا
-	(۱۵۳,۳۸۳,۰۹۰)	-	-	-	-		گروه بهمن
-	(۱۷۳,۰۵۰,۲۸۰)	-	-	-	-		نفت بهران
۳	-	۲	۲	۴	-		سایر
۶,۲۰۵,۲۹۱,۴۴۹	(۶,۵۳۱,۵۲۸,۳۸۹)	۲۱,۰۴۰,۸۸۰,۸۷۹	۴۹,۸۷۵,۲۲۲,۹۴۳	۷۰,۹۱۶,۱۰۳,۸۲۲	۱۴,۶۵۷,۶۶۱		

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۶- سود سهام

سود سهام به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۱					تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۶۹,۵۱۷,۵۰۰	۶۹,۵۱۷,۵۰۰	۸۸,۱۴۷,۵۰۰	۷,۲۴۵,۰۰۰	۹۵,۳۹۲,۵۰۰	۳,۳۰۰	۴۱,۴۷۵	۱۳۹۲/۰۲/۲۵	انفورماتیک	
۷۰,۳۰۰,۹۵۰	۶۴,۰۶۹,۵۳۰	۱۲,۳۸۹,۹۳۲	۱,۴۰۸,۷۱۸	۱۳,۷۹۸,۶۵۰	۱۵۰	۹۱,۹۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۰۹	ایران ترانسفو	
۸۶,۰۸۷,۰۴۱	۷۶,۶۳۱,۴۷۵	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو	
۱۰۹,۳۳۰,۰۰۰	۱۰۹,۳۳۰,۰۰۰	۹۷,۸۹۸,۸۹۸	۲,۶۸۲,۱۶۲	۱۰۰,۵۸۱,۰۶۰	۳۸۰	۲۶۴,۶۸۷	۱۳۹۲/۰۴/۲۳	بانک اقتصاد نوین	
۲۹,۵۵۰,۰۰۰	۲۶,۶۳۱,۴۸۱	۵۰,۶۰۴,۷۵۰	-	۵۰,۶۰۴,۷۵۰	۳۱۵	۱۶۰,۶۵۰	۱۳۹۲/۰۳/۱۹	بانک انصار	
۱۸۲,۳۲۹,۷۶۰	۱۸۲,۳۲۹,۷۶۰	۱۵۴,۶۲۰,۸۰۰	-	۱۵۴,۶۲۰,۸۰۰	۴۰۰	۳۸۶,۵۵۲	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	بانک پارسیان	
۲۲۶,۲۰۶,۱۵۰	۲۰۹,۶۸۹,۵۱۰	۲۲۱,۰۸۳,۵۵۹	۱,۶۶۵,۶۹۱	۲۲۲,۷۴۸,۲۵۰	۲۵۰	۸۹۰,۹۹۳	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	بانک پاسارگاد	
۶۶,۸۱۶,۹۰۰	۶۶,۳۱۷,۳۴۹	۱۱۳,۲۸۸,۲۸۰	-	۱۱۳,۲۸۸,۲۸۰	۲۱۰	۵۳۹,۴۶۸	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	بانک تجارت	
۵۴,۸۳۹,۶۰۶	۴۸,۸۰۱,۹۱۲	۷۱,۲۰۵,۴۴۵	-	۷۱,۲۰۵,۴۴۵	۲۷۵	۲۵۸,۹۳۰	۱۳۹۱/۰۴/۲۷	بانک سینا	
۳۰,۴۶۶,۸۰۰	۳۰,۴۶۶,۸۰۰	۷۹,۴۴۰,۲۹۳	۴,۹۹۹,۳۷۷	۸۴,۴۳۹,۶۷۰	۳۲۲	۲۶۲,۳۳۵	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	بانک کارآفرین	
۲۰۰,۱۱۶,۳۶۸	۱۸۷,۸۸۹,۴۰۹	۱۳۹,۱۴۶,۳۹۸	۱۰,۹۶۰,۱۶۲	۱۵۰,۱۰۶,۵۶۰	۱۶۰	۹۳۸,۱۶۶	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	بانک ملت	
۱۹,۳۰۳,۰۸۰	۱۷,۱۷۳,۹۷۷	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز	
۳۲۷,۷۴۵,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس	
۲۷۰,۳۸۴,۴۰۰	۲۶۸,۵۴۵,۰۵۰	۲۷۷,۴۷۷,۵۰۰	-	۲۷۷,۴۷۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۳۶,۹۹۷	۱۳۹۲/۰۳/۱۳	پتروشیمی خارک	
-	-	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۵۳,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۲/۲۹	پتروشیمی شازند	
-	-	۱۶۱,۷۹۱,۹۰۰	۱,۳۱۸,۹۸۰	۱۶۳,۱۰۸,۸۰۰	۱,۵۲۰	۱۰۷,۲۴۴	۱۳۹۲/۰۳/۲۲	پتروشیمی شیراز	
-	-	۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۳/۰۶	پتروشیمی کرمانشاه	
۶۱,۴۸۵,۹۰۰	۵۵,۶۵۳,۶۹۷	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	
۳۷,۷۳۵,۷۳۰	۳۴,۵۱۹,۶۶۹	۳۰,۷۲۲,۶۵۰	۲,۸۱۹,۷۵۰	۳۳,۵۴۲,۴۰۰	۴۰۰	۸۳,۸۵۶	۱۳۹۲/۰۳/۰۸	توسعه معادن روی	
۲۰۳,۰۶۱,۰۰۰	۲۰۲,۰۶۱,۰۰۰	۳۰۱,۶۸۸,۸۲۴	۲۵,۶۲۲,۸۸۶	۳۲۷,۳۱۱,۷۱۰	۱,۸۷۰	۱۷۵,۰۳۳	۱۳۹۲/۰۳/۲۱	چادر ملو	
۵۲,۳۱۲,۰۰۰	۴۶,۵۹۵,۰۶۱	-	-	-	-	-	-	داروپخش	
۳۱,۳۲۷,۰۰۰	۲۹,۰۷۶,۵۵۴	۹۸,۰۰۷,۹۹۵	۶,۷۸۰,۰۰۵	۱۰۴,۷۸۸,۰۰۰	۴۰۰	۲۶۱,۹۷۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	داروسازی جابریں حیان	
۲۴,۹۷۴,۴۷۹	۲۲,۷۴۵,۲۱۵	-	-	-	-	-	-	داروسازی سبحان	
۷,۶۴۲,۲۰۰	۶,۸۱۱,۷۲۹	(۲۰۰)	-	(۲۰۰)	-	-	-	زامیاد	
۱۶۵,۴۵۱,۲۰۰	۱۵۴,۱۵۳,۶۳۹	-	-	-	-	-	-	سایپا	
۳۹,۳۹۵,۳۷۰	۳۵,۸۱۳,۱۸۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز	
۲۰۶,۳۵۸,۷۸۰	۲۰۶,۳۵۸,۷۸۰	۲۰۰,۳۱۸,۲۵۰	-	۲۰۰,۳۱۸,۲۵۰	۷۰۰	۲۸۶,۱۶۹	۱۳۹۲/۰۲/۳۰	سرمایه گذاری امید	
۵۸,۱۰۴,۹۸۳	۵۳,۳۵۳,۲۱۹	۱۷۰,۸۶۵,۸۵۹	۱۱,۷۰۳,۱۴۱	۱۸۲,۵۶۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸۲,۵۶۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	
۱۹۸,۳۷۹,۵۵۵	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	
۲۷,۵۲۶,۵۴۷	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد	
۶۶,۸۳۸,۲۱۵	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	
۶۲,۹۰۸,۷۵۳	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن	
۸۴,۲۲۶,۵۵۰	۷۶,۷۱۲,۹۲۵	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران	
۴۲,۶۵۵,۳۰۰	۳۸,۴۴۲,۴۳۱	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان	
۱۳۱,۷۵۲,۰۰۰	۱۳۱,۷۵۲,۰۰۰	۲۰۰,۲۶۱,۶۰۰	-	۲۰۰,۲۶۱,۶۰۰	۵,۶۰۰	۳۵,۷۶۱	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	فن آوران	
۶۴,۶۴۷,۸۷۴	۵۹,۳۶۱,۳۹۶	۹۱,۳۶۱,۸۶۰	۴,۴۴۲,۹۴۰	۹۵,۸۰۴,۸۰۰	۷۰۰	۱۳۶,۸۶۴	۱۳۹۲/۰۳/۰۱	فولاد خراسان	
۹۳,۷۵۶,۳۰۰	۹۰,۸۳۲,۲۴۸	۳۳۸,۶۶۵,۰۰۰	-	۳۳۸,۶۶۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۶۷,۷۳۳	۱۳۹۲/۰۴/۱۰	فولاد خوزستان	
۲۶۸,۳۶۸,۶۴۳	۲۳۸,۸۳۹,۹۳۶	۴۳۱,۷۶۹,۴۶۶	۲۹,۸۶۸,۹۸۴	۴۶۱,۶۳۸,۴۵۰	۶۵۰	۷۱۰,۲۱۳	۱۳۹۲/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان	
۴۷,۸۵۳,۶۰۰	۴۴,۴۴۴,۱۸۳	۶۷,۵۵۲,۱۴۱	۴,۶۲۶,۸۵۹	۷۲,۱۷۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۲,۱۷۹	۱۳۹۲/۰۲/۲۲	کالسمین	
۴۵,۹۵۰,۰۰۰	۴۰,۸۸۱,۷۷۹	۱۷۰	-	۱۷۰	-	-	-	گروه بهمن	
۱۱,۷۲۸,۷۰۰	۱۰,۵۷۰,۳۱۰	۱۳,۹۶۰,۲۴۰	-	۱۳,۹۶۰,۲۴۰	۱۴۰	۹۹,۷۱۶	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	گروه توسعه ملی ایران	
۵۷,۵۶۴,۱۵۰	۵۱,۷۵۱,۰۲۲	۲۰,۶۲۱,۶۴۹	۵۷۹,۱۰۱	۲۱,۲۰۰,۷۵۰	۲۵۰	۸۴,۸۰۳	۱۳۹۲/۰۴/۱۲	لیزینگ رایان سایپا	
۱۹۹,۳۶۶,۳۰۰	۱۷۹,۶۷۵,۸۰۱	۵۰۱,۹۱۸,۳۱۳	۱۳,۷۵۱,۱۸۷	۵۱۵,۶۶۹,۵۰۰	۱,۹۰۰	۲۷۱,۴۰۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	گل گهر	
۱۰۵,۴۹۹,۸۰۰	۱۰۲,۶۸۶,۴۷۲	۸۲۰,۲۷,۷۳۱	۲,۴۷۲,۰۶۹	۸۴,۴۹۹,۸۰۰	۳۰۰	۲۸۱,۶۶۶	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	مینا	
۶۹۷,۴۱۵,۸۸۰	۶۹۷,۴۱۵,۸۸۰	۵۳۵,۶۴۷,۴۷۵	-	۵۳۵,۶۴۷,۴۷۵	۴۳۵	۱,۲۶۰,۳۴۷	۱۳۹۱/۰۲/۱۵	مخابرات ایران	
۴۲۰,۶۵۴,۵۳۴	۳۷۸,۸۷۰,۷۲۱	۴۷۲,۳۳۷,۰۱۸	۴۶,۵۷۶,۸۰۲	۵۱۸,۸۱۳,۸۲۰	۱,۰۲۰	۵۰۸,۶۴۱	۱۳۹۲/۰۳/۱۸	ملی صنایع مس ایران	
۱۰۶,۳۳۹,۴۰۰	-	۳۲۹,۲۵۱,۸۸۵	۹,۳۴۶,۱۱۵	۳۳۸,۴۹۸,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۶۹,۳۴۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	نفت اصفهان	
۴۸,۸۴۷,۹۱۳	۴۳,۴۷۶,۴۳۳	-	-	-	-	-	-	نفت بهران	
-	-	۲۶۳,۷۵۴,۰۰۴	۱۸,۲۴۵,۹۹۶	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۴۷۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	نفت بندر عباس	
۲۹۹,۵۹۹,۸۲۱	۱,۷۲۵	-	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسیان	
۵,۷۱۲,۵۲۲,۳۲۲	۴,۳۹۱,۱۶۰,۵۶۰	۵,۹۱۷,۱۲۶,۴۸۵	۲۰۶,۹۱۵,۹۲۵	۶,۱۲۴,۰۴۲,۴۱۰					

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به			سود خالص
	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
	۱۳۹۱/۰۶/۲۱	۱۳۹۱/۱۲/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	
سود اوراق مشارکت	۱۷-۱	۱۷,۵۱۰,۵۶۵	۱۴,۵۱۱,۴۰۵	۱,۲۱۵,۲۷۲
سود سپرده بانکی	۱۷-۲	۵۰,۹۰۱,۹۳۳	۵۰,۹۰۰,۰۳۵	۳۱۳,۱۷۱,۹۳۱
سایر		-	-	-
		<u>۶۸,۴۱۲,۴۹۸</u>	<u>۶۵,۴۱۱,۴۴۰</u>	<u>۳۱۴,۳۸۷,۲۰۳</u>

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت

سود اوراق مشارکت به شرح زیر تفکیک می گردد:

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۱				سود خالص
		سود ناخالص	کارمزد فروش	سود و زیان تغیی ارزش داراییها	سود خالص	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۱۰,۵۶۵	(۱,۴۲۴,۱۶۰)	(۱,۵۷۵,۰۰۰)	۱۴,۵۱۱,۴۰۵	-
	-	-	-	-	-	۱,۲۱۵,۲۷۲
	-	-	-	-	۱۴,۵۱۱,۴۰۵	۱,۲۱۵,۲۷۲
	-	-	-	-	(۱,۵۷۵,۰۰۰)	۱,۲۱۵,۲۷۲

۱۷-۲- سود سپرده بانکی

سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می گردد:

سود ناخالص	دوره مالی منتهی به			سود خالص
	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
	۱۳۹۱/۰۶/۲۱	۱۳۹۱/۱۲/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	
سود ناخالص	ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت کارآفرین ۰۵۰۰۷۰۹۱۰۶۰۹	۳۱,۹۸۶,۲۰۷	۹,۴۰۴,۱۷۷	۳۱,۹۸۴,۳۰۹	۱,۸۹۸
کوتاه مدت آینده ۱۰۰۱۱۰۴۲۶/۵۱	۱۸,۹۱۵,۷۲۶	-	۱۸,۹۱۵,۷۲۶	-
کوتاه مدت صادرات ۰۲۰۹۴۱۹۲۲۹۰۰۰	-	۵۷,۵۱۲,۱۷۸	-	-
	<u>۵۰,۹۰۱,۹۳۳</u>	<u>۶۶,۹۱۶,۳۵۵</u>	<u>۵۰,۹۰۰,۰۳۵</u>	<u>۱,۸۹۸</u>

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۱/۰۶/۲۱	۱۳۹۱/۱۲/۲۱	ریال
۳۱۰,۶۴۶,۲۸۱	۱۹۵,۸۶۹,۹۰۳	۴۰۶,۷۵۱,۷۹۰	مدیر صندوق
۱۵۳,۸۰۴,۲۲۵	۹۷,۹۳۴,۹۴۵	۲۰۱,۴۲۶,۰۷۲	ضامن
۳۲,۴۸۹,۱۶۶	۲۰,۳۹۳,۳۵۵	۴۳,۶۰۹,۶۸۳	متولی
۲۵,۶۲۳,۲۶۰	۲۵,۲۰۵,۴۲۴	۵۰,۴۱۰,۸۹۰	حسابرس
<u>۵۲۲,۵۶۲,۹۳۲</u>	<u>۳۳۹,۴۰۳,۶۲۷</u>	<u>۷۰۲,۱۹۸,۴۳۵</u>	

۱۹- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۱/۰۶/۲۱	۱۳۹۱/۱۲/۲۱	ریال
۱۹,۳۱۴,۵۰۸	۲۸,۱۱۹,۸۰۱	۶۲,۳۱۹,۰۵۳	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
(۲۹۰)	۵۰,۴۱۱,۰۳۲	۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵	هزینه های تاسیس
۶۴,۰۷۵,۸۲۲	۶۰,۴۹۳,۱۲۸	۱۳۷,۳۴۳,۰۹۶	هزینه های نرم افزار
-	۳۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	هزینه های کارمزد بانکی
۱۵,۰۰۰	۲۸,۵۸۲,۲۲۳	۲۸,۵۸۲,۲۲۳	هزینه های مالی
۱۸,۴۷۶,۸۱۰	-	-	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۸,۸۳۴,۸۱۹	۱,۵۹۶,۵۴۵	-	هزینه تنزیل دارائیهها
<u>۱۱۰,۷۱۶,۶۶۹</u>	<u>۱۶۹,۲۳۷,۷۲۹</u>	<u>۳۲۸,۳۱۹,۵۱۷</u>	۱۹-۱

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۹-۱- هزینه تنزیل داراییها

هزینه تنزیل داراییها به شرح زیر می باشد:

مجمع عمومی سهامی مندرج در این گزارش در سال مالی قبل تشکیل شده و سود مربوطه در همان سال شناسایی و با توجه به عدم سررسید تنزیل مقداری از تنزیل باقی مانده است.

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۱		
		۱۳۹۱/۱۲/۲۱	به ۱۳۹۱/۰۶/۲۱	تاریخ تشکیل مجمع
هزینه تنزیل	هزینه تنزیل	هزینه تنزیل	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال		
-	۱۴۴,۰۶۶	-	-	پتروشیمی پردیس
-	-	-	۱۳۹۱/۰۷/۲۴	سرمایه گذاری شاهد
-	۲۵۵,۲۶۲	۱۰۳,۱۴۵	۱۳۹۱/۱۰/۲۸	صندوق بازنشستگی
-	-	۶,۴۰۹,۷۱۲	۱۳۹۱/۱۲/۰۸	سرمایه گذاری غدیر
-	۱,۱۹۷,۲۱۷	۲,۳۲۱,۹۶۲	۱۳۹۱/۱۲/۱۴	سرمایه گذاری مسکن
-	۱,۵۹۶,۵۴۵	۸,۸۳۴,۸۱۹		

۲۰- تعدیلات

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۱۲/۲۱	۱۳۹۱/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۶۷۱,۵۶۸,۳۰۰	۲,۶۷۱,۵۶۸,۳۰۰	(۶,۲۴۵,۱۸۸,۰۵۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت روز و بهای تمام شده سهام و حق تقدم در پایان دوره مالی قبل
۸۲,۵۰۹,۷۴۳	۸۲,۵۰۹,۷۴۳	۹۷,۱۲۳,۵۰۸	تعدیلات ناشی از تنزیل سود سهام دریافتی در پایان دوره مالی قبل
۱,۷۷۷	۱,۷۷۷	۸۷,۰۳۷	تعدیلات ناشی از تنزیل سود سپرده بانکی در پایان دوره مالی قبل
-	-	۴۸,۵۰۳,۱۷۰	تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال
۲,۷۵۴,۰۷۹,۸۲۰	۲,۷۵۴,۰۷۹,۸۲۰	(۶,۰۹۹,۴۷۴,۳۳۹)	

۲۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

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

۱۳۹۱/۱۲/۲۱		۱۳۹۱/۰۶/۲۱		۱۳۹۲/۰۶/۲۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تعداد واحد های درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۲.۷۴٪	۱,۰۰۰	۲.۵۶٪	۱,۰۰۰	۲.۷۴٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲۴.۶۳٪	۹,۰۰۰	۲۳.۰۴٪	۹,۰۰۰	۲۴.۶۸٪	۹,۰۰۰	ممتاز	ضامن صندوق بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۴۳.۷۸٪	۱۵,۹۹۹	۴۰.۹۶٪	۱۵,۹۹۹	۴۳.۸۶٪	۱۵,۹۹۹	عادی	ضامن صندوق بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۱۳.۶۸٪	۵,۰۰۰	۱۲.۸۰٪	۵,۰۰۰	۱۳.۷۱٪	۵,۰۰۰	عادی	وابسته ضامن بیمه کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۲.۷۴٪	۱,۰۰۰	۲.۵۶٪	۱,۰۰۰	۲.۷۴٪	۱,۰۰۰	عادی	سرمایه گذاری بانک کارآفرین وابسته ضامن	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۴٪	۵۰	۰.۰۰٪	-	۰.۱۴٪	۵۰	عادی	مدیر اجرایی صندوق عزت الله صیاد نیا	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۴٪	۵۰	۰.۱۳٪	۵۰	۰.۱۴٪	۵۰	عادی	مدیر اجرایی صندوق سیده لیلا مجیدی زاویه	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۵٪	۵۳	۰.۰۰٪	-	۰.۱۵٪	۵۳	عادی	مدیر اجرایی صندوق محسن آدمی	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	-	۰.۱۳٪	۵۰	۰.۰۰٪	-	عادی	مدیر اجرایی صندوق علی سلطانی رمضان زاده	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	-	۰.۱۳٪	۵۲	۰.۰۰٪	-	عادی	مدیر اجرایی صندوق زهره باقری	مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی
۰.۸۸	۳۲,۱۵۲	۰.۸۲	۳۲,۱۵۱	۰.۸۸	۳۲,۱۵۲			

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۲/۰۶/۲۱				
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	مانده طلب(بدهی)
کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق	کارگزار خرید و فروش سهم و اوراق مشارکت	ریال ۵۸,۴۲۱,۰۱۲,۴۱۸	ریال ۵۲۶,۶۳۹,۵۵۰
کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق	کارمزد	۳۱۰,۶۴۶,۲۸۱	۳۱۰,۶۴۶,۲۸۱
بانک کارآفرین	مدیر ثبت/ضامن نقد شونددگی	کارمزد	۱۵۳,۹۲۳,۹۳۴	۱۶۲,۴۳۳,۹۰۷
موسسه حسابرسی فاطر	حسابرس	کارمزد	۲۵,۶۲۳,۲۶۰	۲۵,۶۲۳,۲۶۰
موسسه حسابرسی فریوران	متولی	کارمزد	۳,۴۸۷,۴۹۸	۳,۴۸۷,۴۹۸
موسسه حسابرسی بیات رایان	متولی اسبق	کارمزد	۲۹,۰۰۱,۶۶۸	۲۹,۰۰۱,۶۶۸
جمع			۵۸,۹۴۳,۶۹۵,۰۵۹	۱,۰۵۷,۸۳۲,۱۶۴