

## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

#### با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی بانک کارآفرین مربوط به دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۱ 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  |
| ۷-۲۰ | ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی 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 ۱۳۹۲/۰۲/۰۱ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

#### با سپاس

| امضا | نماینده               | شخص حقوقی                | ارکان صندوق |
|------|-----------------------|--------------------------|-------------|
|      | سیده لیلا مجیدی زاویه | کارگزاری بانک کارآفرین   | مدیر صندوق  |
|      | علیرضا جم             | موسسه حسابرسی بیات رایان | متولی صندوق |

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۱        | ۱۳۹۱/۱۲/۲۱     | یادداشت                              |
|-------------------|----------------|--------------------------------------|
| ریال              | ریال           |                                      |
| <b>دارایی ها:</b> |                |                                      |
| ۴۳,۰۳۳,۶۶۸,۸۳۳    | ۴۶,۴۸۷,۲۳۸,۹۸۶ | ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم     |
| ۱,۲۵۲,۰۲۶,۹۳۷     | ۲,۰۰۵,۳۴۰,۷۷۹  | ۶ حسابهای دریافتی                    |
| ۱۷۳,۶۴۳,۷۰۸       | (۲۳۳)          | ۷ سایر دارایی ها                     |
| ۴۷۷,۹۹۹,۳۴۰       | ۲,۳۳۴,۳۵۲,۶۶۵  | ۸ موجودی نقد                         |
| ۴۴,۹۳۷,۳۳۸,۸۱۸    | ۵۰,۸۲۶,۹۳۲,۱۹۷ | جمع دارایی ها                        |
| <b>بدهی ها:</b>   |                |                                      |
| ۴۹۸,۱۹۹,۲۴۸       | ۳۸۹,۳۰۱,۵۶۳    | ۹ بدهی به ارکان صندوق                |
| ۷۰,۹۱۲,۱۳۵        | -              | ۱۰ بدهی به سرمایه گذاران             |
| ۱,۰۶۶,۸۲۸,۷۳۷     | -              | ۱۱ تسهیلات مالی دریافتی              |
| (۸۲,۷۵۴,۴۰۴)      | ۵۶,۵۵۳,۵۱۷     | ۱۲ جاری کارگزاران                    |
| ۵۴۱,۲۱۸,۵۲۷       | ۳۸۲,۳۲۱,۸۱۱    | ۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخائر      |
| ۲,۰۹۴,۴۰۴,۲۴۳     | ۸۲۸,۱۷۶,۸۹۱    | جمع بدهی ها                          |
| ۴۲,۸۴۲,۹۳۴,۵۷۵    | ۴۹,۹۹۸,۷۵۵,۳۰۶ | ۱۴ <b>خالص دارایی ها</b>             |
| ۴۱,۷۲۰            | ۳۶,۵۴۸         | تعداد واحد های سرمایه گذاری          |
| ۱,۰۲۶,۹۱۶         | ۱,۳۶۸,۰۳۰      | 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 منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱**

**صورت سود و زیان**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۰/۱۲/۲۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۲/۲۱ | یادداشت | درآمدها:                                      |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|---|
| (۲۰۰۹۵,۳۲۰,۰۶۸)                 | (۱,۳۳۵,۸۳۸,۶۶۱)                 | ۱۵      | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                  |
| (۲,۸۹۶,۴۰۲,۰۹۲)                 | ۶,۲۰۵,۲۹۱,۴۴۹                   | ۱۶      | سود ( زیان ) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۶,۸۸۳,۴۷۹,۰۶۹                   | ۵,۷۱۲,۵۴۲,۲۳۲                   | ۱۷      | سود سهام                                      |
| ۳۴۶,۹۵۴,۵۵۹                     | ۳۱۴,۳۸۷,۲۰۳                     | ۱۸      | سایر درآمدها                                  |
| <b>۲,۲۳۸,۷۱۱,۴۶۸</b>            | <b>۱۰,۸۹۶,۳۸۲,۲۲۳</b>           |         | جمع درآمدها                                   |
|                                 |                                 |         | کسر می شود:                                   |
|                                 |                                 |         | <b>هزینه ها:</b>                              |
| (۹۰۶,۲۵۶,۶۸۳)                   | (۷۰۲,۱۹۸,۴۳۵)                   | ۱۹      | هزینه کارمزد ارکان                            |
| (۵۱۴,۵۰۹,۳۰۶)                   | (۳۲۸,۳۱۹,۵۱۷)                   | ۲۰      | سایر هزینه ها                                 |
| (۱,۴۲۰,۷۶۵,۹۸۹)                 | (۱,۰۳۰,۵۱۷,۹۵۲)                 |         | جمع هزینه ها                                  |
| ۸۱۷,۹۴۵,۴۷۹                     | ۹,۸۶۵,۸۶۴,۲۷۱                   |         | سود (زیان) خالص                               |
| ۱.۹۱٪                           | ۱۹.۷۳٪                          |         | بازده میانگین سرمایه گذاری                    |

**گردش خاص دارائیهها**

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۱              |   | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱              |   | یادداشت |   |
|---|---|---|---|---------|---|
| تعداد<br>واحد های<br>سرمایه گذاری<br>ریال | تعداد<br>واحد های<br>سرمایه گذاری<br>ریال | تعداد<br>واحد های<br>سرمایه گذاری<br>ریال | تعداد<br>واحد های<br>سرمایه گذاری<br>ریال |         |   |
| -   | -   | ۴۲,۸۴۲,۹۳۴,۵۷۵                            | ۴۱,۷۲۰                                    |         | خالص دارایی ها ( واحدهای سرمایه گذاری ) اول سال   |
| ۶۶,۲۱۱,۸۳۲,۵۵۰                            | ۶۴,۴۴۳                                    | ۴۱۸,۵۳۱,۵۰۳                               | ۳۷۲                                       |         | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال              |
| (۲۴,۱۸۶,۸۴۳,۴۵۴)                          | (۲۲,۷۲۳)                                  | (۵,۸۸۲,۶۵۴,۸۶۳)                           | (۵,۵۴۴)                                   |         | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال             |
| ۸۱۷,۹۴۵,۴۷۹                               | -   | ۹,۸۶۵,۸۶۴,۲۷۱                             | -   |         | سود ( زیان ) خالص سال                             |
| -   | -   | ۲,۷۵۴,۰۷۹,۸۲۰                             | -   | ۲۱      | تعدیلات   |
| <b>۴۲,۸۴۲,۹۳۴,۵۷۵</b>                     | <b>۴۱,۷۲۰</b>                             | <b>۴۹,۹۹۸,۷۵۵,۳۰۶</b>                     | <b>۳۶,۵۴۸</b>                             |         | خالص دارایی ها ( واحدهای سرمایه گذاری ) پایان سال |

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

## 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 . 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 منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

## 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 بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ با شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ایرانشهر شمالی، نبش کریم خان زند پلاک ۲۴۳ طبقه دوم.

**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 منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

#### 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 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 منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

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 دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی 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 منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

### - 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:

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۱          |                | ۱۳۹۱/۱۲/۲۱          |                |                |             |                |
|---------------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|
| درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش | درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده  | کارمزد خرید | بهای خرید      |
|                     |                | درصد                | ریال           | ریال           | ریال        | ریال           |
| ۱۷.۷۳٪              | ۷,۹۶۳,۱۸۰,۹۶۶  | ۱۹.۶۶٪              | ۹,۹۹۱,۹۹۱,۳۵۳  | ۶,۸۴۹,۰۶۷,۳۵۶  | ۶,۱۷۷,۵۴۸   | ۶,۸۴۲,۸۸۹,۸۰۸  |
| ۹.۷۳٪               | ۴,۳۷۰,۲۹۷,۵۷۴  | ۱۲.۸۶٪              | ۶,۵۳۶,۱۰۱,۰۳۳  | ۴,۵۸۶,۶۳۴,۳۰۱  | ۸,۸۶۸,۶۵۱   | ۴,۵۷۷,۷۶۵,۶۵۰  |
| ۳.۷۲٪               | ۱,۶۷۳,۰۶۶,۲۶۰  | ۱۱.۹۸٪              | ۶,۰۸۸,۵۳۴,۵۰۸  | ۲,۶۷۰,۱۳۷,۹۷۱  | ۸,۷۲۷,۹۹۵   | ۲,۶۶۱,۴۰۹,۹۷۶  |
| ۱۶.۸۴٪              | ۷,۵۶۷,۳۳۱,۹۶۱  | ۱۱.۰۴٪              | ۵,۶۱۱,۴۰۷,۶۷۴  | ۷,۰۶۵,۱۱۷,۳۸۵  | ۱,۹۷۳,۷۱۰   | ۷,۰۶۳,۱۴۴,۶۷۵  |
| ۸.۴۷٪               | ۳,۸۰۶,۱۶۰,۹۴۸  | ۱۰.۹۰٪              | ۵,۵۳۹,۹۲۹,۶۰۸  | ۳,۳۱۳,۳۱۷,۹۸۰  | ۱,۹۹۱,۳۰۵   | ۳,۳۱۱,۲۲۶,۶۷۵  |
| ۸.۹۶٪               | ۴,۰۲۴,۸۳۶,۵۱۹  | ۸.۵۵٪               | ۴,۳۴۸,۲۲۴,۲۵۲  | ۳,۳۶۷,۷۱۰,۶۰۵  | ۲,۰۷۸,۱۴۲   | ۳,۳۶۵,۶۳۳,۴۶۳  |
| ۱۱.۴۹٪              | ۵,۱۶۱,۷۲۴,۶۵۲  | ۶.۳۹٪               | ۳,۲۴۶,۵۴۳,۵۳۴  | ۴,۹۸۰,۰۴۵,۰۶۴  | ۱,۴۳۳,۴۶۰   | ۴,۹۷۸,۶۱۳,۶۰۴  |
| ۴.۹۷٪               | ۲,۳۳۳,۷۷۱,۸۷۶  | ۲.۱۹٪               | ۱,۱۱۲,۲۴۳,۰۷۴  | ۲,۴۷۷,۹۰۹,۲۶۸  | ۱,۶۷۳,۱۹۲   | ۲,۴۷۶,۳۳۶,۰۷۶  |
| ۲.۲۴٪               | ۱,۰۰۶,۰۶۶,۳۰۴  | ۲.۰۵٪               | ۱,۰۴۰,۳۱۲,۶۷۴  | ۱,۱۰۲,۴۴۶,۷۰۲  | ۲,۴۶۹,۸۷۶   | ۱,۰۹۹,۹۵۶,۸۲۶  |
| ۱.۸۱٪               | ۸۱۴,۲۱۹,۸۵۲    | ۱.۳۵٪               | ۶۸۸,۱۷۶,۷۸۰    | ۹۶۶,۵۸۰,۶۶۳    | -           | ۹۶۶,۵۸۰,۶۶۳    |
| ۱.۵۸٪               | ۷۰۸,۲۳۰,۳۵۴    | ۱.۳۵٪               | ۶۸۵,۶۳۰,۵۶۳    | ۵۸۴,۴۸۷,۴۹۲    | ۲۶۰,۰۶۷     | ۵۸۴,۲۲۷,۴۲۵    |
| ۲.۳۲٪               | ۱,۰۴۱,۱۲۳,۹۰۵  | ۱.۲۷٪               | ۶۴۷,۱۴۸,۷۲۴    | ۷۸۳,۴۶۵,۱۸۰    | ۲,۴۱۱,۸۰۶   | ۷۸۱,۰۵۳,۳۷۴    |
| ۱.۶۰٪               | ۷۱۶,۸۰۵,۱۷۹    | ۰.۸۸٪               | ۴۴۸,۵۲۴,۳۱۰    | ۷۳۳,۴۴۶,۶۷۵    | ۸۹۷,۲۹۴     | ۷۳۳,۵۳۹,۳۸۱    |
| ۱.۴۸٪               | ۶۶۵,۲۱۴,۸۶۰    | ۰.۶۴٪               | ۳۲۶,۵۷۴,۰۹۱    | ۴۱۸,۷۵۵,۹۴۵    | ۸۴۹,۴۲۰     | ۴۱۷,۹۰۶,۵۲۵    |
| ۰.۸۲٪               | ۳۷۰,۲۵۷,۱۸۵    | ۰.۳۵٪               | ۱۷۵,۸۹۷,۸۰۵    | ۳۸۲,۹۵۴,۹۵۰    | ۸۶,۱۳۹      | ۳۸۲,۸۶۸,۸۱۱    |
| ۰.۱۹٪               | ۸۷,۱۰۲,۳۹۸     | ۰.۰۰٪               | -              | -              | -           | -              |
| ۱.۲۸٪               | ۵۷۶,۵۵۴,۵۹۹    | ۰.۰۰٪               | -              | -              | -           | -              |
| ۰.۵۵٪               | ۲۴۷,۴۲۳,۴۵۸    | ۰.۰۰٪               | -              | -              | -           | -              |
| ۰.۰۰٪               | ۳              | ۰.۰۰٪               | ۳              | -              | -           | -              |
| ۹۶٪                 | ۴۲,۰۳۳,۶۶۸,۸۳۳ | ۹۱٪                 | ۴۶,۴۸۷,۲۳۸,۹۸۶ | ۴۰,۲۸۱,۹۴۷,۵۳۷ | ۳۹,۸۹۶,۶۰۵  | ۴۰,۲۴۲,۰۵۰,۹۳۲ |

### - حسابهای دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۱    |               | ۱۳۹۱/۱۲/۲۱  |           |               |         |
|---------------|---------------|-------------|-----------|---------------|---------|
| تنزیل شده     | تنزیل شده     | هزینه تنزیل | نرخ تنزیل | تنزیل نشده    | یادداشت |
| ریال          | ریال          | ریال        |           | ریال          |         |
| ۱,۲۵۰,۹۹۹,۰۰۴ | ۱,۹۸۷,۴۵۸,۱۰۰ | ۵۴,۶۴۵,۹۹۹  | ۲۵        | ۲,۰۸۴,۵۸۱,۶۰۸ | ۶-۱     |
| ۱,۰۲۷,۹۳۳     | ۱۷,۸۸۲,۶۷۹    | ۸۷,۰۳۷      | ۷-۲۳.۵    | ۱۷,۹۶۹,۷۱۶    | ۶-۲     |
| ۱,۲۵۲,۰۲۶,۹۳۷ | ۲,۰۰۵,۳۴۰,۷۷۹ | ۵۴,۷۳۳,۰۳۶  |           | ۲,۱۰۲,۵۵۱,۳۲۴ |         |

#### حسابهای دریافتی:

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده های بانکی

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

- سود سهام دریافتی

سود سهام دریافتی به تفکیک به شرح زیر است :

| ۱۳۹۰/۱۲/۳۱    |               | ۱۳۹۱/۱۲/۳۱  |               |                            |
|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------------------|
| سود خالص      | سود خالص      | هزینه تنزیل | سود ناخالص    |                            |
| ریال          | ریال          | ریال        | ریال          |                            |
| -             | ۷۰,۳۰۰,۹۵۰    | -           | ۷۰,۳۰۰,۹۵۰    | ایران ترانسفو              |
| ۱۰۱,۱۰۳,۱۵۶   | ۸۶,۰۸۶,۳۴۷    | ۴۱۲,۷۴۳     | ۸۶,۴۹۹,۰۹۰    | ایران خودرو                |
| ۴۶,۸۸۷,۲۲۷    | -             | -           | -             | بانک تجارت                 |
| -             | ۵۴,۸۳۹,۶۰۶    | ۱۱۲,۶۸۴     | ۵۴,۹۵۲,۲۹۰    | بانک سینا                  |
| ۲۴۹,۱۱۷,۳۰۹   | ۳۲۷,۷۴۵,۳۰۰   | ۲۰۲۰,۳۴۸    | ۳۲۹,۷۶۵,۶۴۸   | پتروشیمی پردیس             |
| ۹۱,۳۵۵,۷۶۰    | ۶۱,۴۸۵,۹۰۰    | -           | ۶۱,۴۸۵,۹۰۰    | توسعه صنایع بهشهر          |
| ۱۹,۸۰۷,۰۰۰    | -             | -           | -             | معادن روی                  |
| -             | ۵۲,۲۱۲,۰۰۰    | -           | ۵۲,۲۱۲,۰۰۰    | داروپخش                    |
| -             | ۳۱,۳۲۷,۰۰۰    | -           | ۳۱,۳۲۷,۰۰۰    | داروسازی جابر              |
| ۸۰,۵۴۰,۰۰۰    | -             | -           | -             | داروسازی سبحان             |
| -             | ۷,۶۴۲,۲۰۰     | -           | ۷,۶۴۲,۲۰۰     | زامیاد                     |
| -             | ۱۶۵,۴۵۱,۲۰۰   | -           | ۱۶۵,۴۵۱,۲۰۰   | سایپا                      |
| ۷۳,۰۶۸,۳۰۸    | ۲۷,۵۲۶,۵۴۷    | ۱,۷۵۳,۴۰۳   | ۲۹,۲۷۹,۹۵۰    | سرمایه گذاری شاهد          |
| ۱۸۷,۰۷۵,۰۹۶   | ۱۹۸,۳۷۹,۵۵۵   | ۳۰,۸۴۳,۹۴۵  | ۲۲۹,۲۲۳,۵۰۰   | سرمایه گذاری غدیر          |
| ۵۶,۱۱۱,۵۰۰    | -             | -           | -             | سرمایه گذاری معادن و فلزات |
| ۸۲,۷۶۸,۰۰۲    | ۶۶,۸۳۸,۲۱۵    | ۸,۵۶۰,۷۸۵   | ۷۵,۳۹۹,۰۰۰    | صندوق بازنشستگی            |
| ۳۴,۶۱۱,۴۶۵    | ۶۲,۹۰۸,۷۵۳    | ۱۰,۰۳۹,۵۴۷  | ۷۲,۹۴۸,۳۰۰    | سرمایه گذاری مسکن          |
| ۱۰۹,۹۵۶,۷۱۷   | -             | -           | -             | سیمان تهران                |
| ۱۳,۹۰۷,۶۶۴    | -             | -           | -             | سیمان تهران                |
| ۱۰۴,۶۸۹,۸۰۰   | ۴۲,۶۵۵,۳۰۰    | -           | ۴۲,۶۵۵,۳۰۰    | سیمان فارس و خوزستان       |
| -             | ۲۶۸,۳۶۸,۶۴۳   | ۷۳۵,۲۵۷     | ۲۶۹,۱۰۳,۹۰۰   | فولاد مبارکه               |
| -             | ۴۵,۹۵۰,۰۰۰    | -           | ۴۵,۹۵۰,۰۰۰    | گروه بهمن                  |
| -             | ۱۱,۷۲۸,۷۰۰    | -           | ۱۱,۷۲۸,۷۰۰    | گروه توسعه ملی ایران       |
| -             | ۵۷,۵۶۴,۱۵۰    | -           | ۵۷,۵۶۴,۱۵۰    | رایان سایپا                |
| -             | ۴۸,۸۴۷,۹۱۳    | ۱۶۷,۲۸۷     | ۴۹,۰۱۵,۲۰۰    | نفت بهران                  |
|               | ۲۹۹,۵۹۹,۸۲۱   | ۴۲,۴۷۷,۵۰۹  | ۳۴۲,۰۷۷,۳۳۰   | نفت و گاز پارسیان          |
| ۱,۲۵۰,۹۹۹,۰۰۴ | ۱,۹۸۷,۴۵۸,۱۰۰ | ۵۴,۶۴۵,۹۹۹  | ۲,۰۸۴,۵۸۱,۶۰۸ |                            |

- سود دریافتی سپرده بانکی

سود دریافتی سپرده بانکی به تفکیک به شرح زیر است :

| ۱۳۹۰/۱۲/۳۱ |            | ۱۳۹۱/۱۲/۳۱  |           |            |
|------------|------------|-------------|-----------|------------|
| تنزیل شده  | تنزیل شده  | هزینه تنزیل | نرخ تنزیل | تنزیل نشده |
| ریال       | ریال       | ریال        |           | ریال       |
| ۱,۰۲۷,۹۳۳  | ۴,۱۹۳,۸۵۵  | ۷,۲۴۹       | ۷,۰       | ۴,۲۰۰,۱۰۴  |
|            | ۱۳,۶۸۹,۸۲۴ | ۷۹,۷۸۸      | ۲۳,۵      | ۱۳,۷۶۹,۶۱۲ |
| ۱,۰۲۷,۹۳۳  | ۱۷,۸۸۲,۶۷۹ | ۸۷,۰۳۷      |           | ۱۷,۹۶۹,۷۱۶ |

کوتاه مدت کارآفرین ۰۰۱۸۵۷۷۹۰۰۳

کوتاه مدت آینده ۱۰۰۱۱۰۰۴۲۶/۵۱

## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

#### - 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 استهلاك مخارج تاسیس ۲ سال می باشد.

|                 | <u>۱۳۹۱/۱۲/۲۱</u>        |                    | <u>۱۳۹۰/۱۲/۲۱</u>       |                      |  |
|-----------------|--------------------------|--------------------|-------------------------|----------------------|--|
|                 | مانده در پایان دوره مالی | استهلاك دوره مالی  | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده در ابتدای دوره |  |
|                 | ریال                     | ریال               | ریال                    | ریال                 |  |
| مخارج تاسیس     | ۹۹,۹۹۹,۸۵۵               | ۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵        | -                       | ۹۹,۹۹۹,۸۵۵           |  |
| مخارج نرم افزار | ۷۳,۶۴۳,۸۵۳               | ۲۰۱,۴۶۸,۰۹۶        | ۱۲۷,۸۲۴,۳۰۰             | ۷۳,۶۴۳,۸۵۳           |  |
|                 | <u>۱۷۳,۶۴۳,۷۰۸</u>       | <u>۳۰۱,۴۶۸,۲۴۱</u> | <u>۱۲۷,۸۲۴,۳۰۰</u>      | <u>۱۷۳,۶۴۳,۷۰۸</u>   |  |

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

|         | <u>۱۳۹۱/۱۲/۲۱</u>  | <u>۱۳۹۰/۱۲/۲۱</u>    |         |  |
|---------|--------------------|----------------------|---------|--|
|         | ریال               | ریال                 | یادداشت |  |
| جاریها  | -                  | -                    | ۸-۱     |  |
| سپردهها | ۴۷۷,۹۹۹,۳۴۰        | ۲,۳۳۴,۳۵۲,۶۶۵        | ۸-۲     |  |
|         | <u>۴۷۷,۹۹۹,۳۴۰</u> | <u>۲,۳۳۴,۳۵۲,۶۶۵</u> |         |  |

#### - سود دریافت سپرده بانکی

|                             | <u>۱۳۹۱/۱۲/۲۱</u> | <u>۱۳۹۰/۱۲/۲۱</u> |  |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|--|
|                             | ریال              | ریال              |  |
| جاری ۰۱۰۰۰۷۰۹۰۷۶۰۴ کارآفرین | -                 | -                 |  |
|                             | <u>-</u>          | <u>-</u>          |  |

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

- سود دریافتی سپرده بانکی

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۱         | ۱۳۹۱/۱۲/۲۱           |  |
|--------------------|----------------------|--|
| ریال               | ریال                 |  |
| ۴۷۷,۹۹۹,۳۴۰        | ۱,۵۹۳,۸۴۸,۹۱۵        | کوتاه مدت بانک کارآفرین شعبه شیخ بهائی ۰۵۰۰۰۷۰۹۱۰۶۰۹ |
| -                  | -                    | کوتاه مدت صادرات ۰۲۰۹۴۱۹۲۲۹۰۰۰                       |
| -                  | ۷۴۰,۵۰۳,۷۵۰          | کوتاه مدت آینده ۱۰۰۱۱۰۰۴۲۶/۵۱                        |
| <u>۴۷۷,۹۹۹,۳۴۰</u> | <u>۲,۳۳۴,۳۵۲,۶۶۵</u> |  |

- بدهی به ارکان صندوق

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

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۱         | ۱۳۹۱/۱۲/۲۱         |            |
|--------------------|--------------------|------------|
| ریال               | ریال               |            |
| ۱۵۷,۸۹۶,۶۴۳        | ۲۲۰,۸۵۵,۲۳۷        | مدیر صندوق |
| ۲۶۶,۶۲۹,۴۰۸        | ۳۴,۵۳۹,۳۰۰         | ضامن       |
| ۲۳,۶۷۳,۳۰۷         | ۱۰۷,۸۵۹,۰۹۳        | متولی      |
| ۴۹,۹۹۹,۸۹۰         | ۲۶,۰۴۷,۹۳۳         | حسابرس     |
| <u>۴۹۸,۱۹۹,۲۴۸</u> | <u>۳۸۹,۳۰۱,۵۶۳</u> |            |

- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات مالی دریافتی صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۱           | ۱۳۹۱/۱۲/۲۱ |                      |
|----------------------|------------|----------------------|
| ریال                 | ریال       |                      |
| ۱,۰۶۶,۸۲۸,۷۳۷        | -          | تسهیلات مالی دریافتی |
| <u>۱,۰۶۶,۸۲۸,۷۳۷</u> | <u>-</u>   |                      |

## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

#### - جاری کارگزاران

جاری کارگزاران صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۱      | ۱۳۹۱/۱۲/۲۱       |                |                |                   |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| مانده پایان سال | مانده پایان دوره | گردش بستانکار  | گردش بدهکار    | مانده ابتدای دوره |
| ریال            | ریال             | ریال           | ریال           | ریال              |
| (۸۲,۷۵۴,۴۰۴)    | ۵۶,۵۵۳,۵۱۷       | ۲۰,۸۷۰,۸۶۳,۸۱۹ | ۲۰,۷۳۱,۵۵۵,۸۹۸ | ۸۲,۷۵۴,۴۰۴        |
| (۸۲,۷۵۴,۴۰۴)    | ۵۶,۵۵۳,۵۱۷       | ۲۰,۸۷۰,۸۶۳,۸۱۹ | ۲۰,۷۳۱,۵۵۵,۸۹۸ | ۸۲,۷۵۴,۴۰۴        |

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین

#### - بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ | ۱۳۹۱/۱۲/۲۱ |
|------------|------------|
| ریال       | ریال       |
| ۷۰,۹۱۲,۱۳۵ | -          |
| ۷۰,۹۱۲,۱۳۵ | -          |

حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران

#### - سایر حسابهای پرداختی و ذخائر

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

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۱  | ۱۳۹۱/۱۲/۲۱  |
|-------------|-------------|
| ریال        | ریال        |
| ۴۳۲,۹۲۰,۰۰۰ | ۲۲۸,۵۷۱,۳۸۰ |
| ۸,۱۶۰,۰۲۳   | ۸,۵۰۹,۹۷۳   |
| ۸۱,۱۰۰,۶۸۱  | ۱۴۳,۴۱۹,۷۳۴ |
| ۱,۳۱۵,۲۷۲   | -           |
| ۱۷,۸۲۲,۵۵۱  | ۱,۸۱۹,۹۸۰   |
| -           | ۷۴۴         |
| ۵۴۱,۲۱۸,۵۲۷ | ۳۸۲,۳۲۱,۸۱۱ |

ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده  
حسابهای پرداختی به مدیر ثبت  
ذخیره تصفیه  
ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام  
سازمان امور مالیاتی  
وارزیه های نامشخص

## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

### - خالص دارایی ها

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

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۱     |        | ۱۳۹۱/۱۲/۲۱     |        |                            |
|----------------|--------|----------------|--------|----------------------------|
| ریال           | تعداد  | ریال           | تعداد  |                            |
| ۳۲,۵۷۳,۷۷۴,۸۰۲ | ۳۱,۷۲۰ | ۳۶,۳۱۸,۴۵۶,۷۱۱ | ۲۶,۵۴۸ | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۱۰,۲۶۹,۱۵۹,۷۷۳ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۳,۶۸۰,۲۹۸,۵۹۵ | ۱۰,۰۰۰ | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۴۲,۸۴۲,۹۳۴,۵۷۵ | ۴۱,۷۲۰ | ۴۹,۹۹۸,۷۵۵,۳۰۶ | ۳۶,۵۴۸ |                            |

### - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۰/۱۲/۲۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۲/۲۱ | یادداشت |  |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|--|
| ریال                            | ریال                            |         |  |
| (۲۰,۰۹۵,۳۲۰,۰۶۸)                | (۱,۳۳۵,۸۳۸,۶۶۱)                 | ۱۵-۱    | سود ( زیان ) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| (۲۰,۰۹۵,۳۲۰,۰۶۸)                | (۱,۳۳۵,۸۳۸,۶۶۱)                 |         |  |

### ۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۰/۱۲/۲۱ |                 | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱ |             |             |               |             |             |         |                     |
|---------------------------------|-----------------|------------------------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|---------|---------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش | مالیات                       | کارمزد فروش | ارزش دفتری  | بهای تمام شده | کارمزد خرید | بهای فروش   | تعداد   |                     |
| ریال                            | ریال            | ریال                         | ریال        | ریال        | ریال          | ریال        | ریال        |         |                     |
| -                               | (۲۹,۵۳۹,۵۵۹)    | ۱۰,۹۴۲,۰۲۲                   | ۱,۱۵۷,۶۴۵   | ۲۴۶,۱۲۹,۰۶۷ | ۲۴۶,۰۲۷,۹۶۰   | ۱۰۱,۱۰۷     | ۲۱۸,۸۴۱,۳۵۵ | ۷۲,۰۰۰  | اقتصاد نوین         |
| ۳,۹۷۴,۵۸۹                       | (۱۰۴,۰۹۸)       | ۲۷۶,۲۵۰                      | ۲۹۲,۲۶۴     | ۵۴,۷۸۵,۵۸۴  | ۵۴,۷۶۱,۱۴۱    | ۲۴,۴۴۳      | ۵۵,۲۵۰,۰۰۰  | ۴,۶۵۰   | انفورماتیک          |
| ۶۱,۶۲۸,۸۶۰                      | (۱۶,۵۱۰,۷۵۶)    | ۵۵۳,۶۴۰                      | ۵۸۵,۷۲۲     | ۱۲۶,۱۰۰,۴۴۹ | ۱۲۶,۰۷۳,۲۹۴   | ۲۷,۱۵۵      | ۱۱۰,۷۲۹,۰۵۵ | ۲۹,۰۰۰  | ایران ترانسفو       |
| (۳۳۵,۱۱۹,۶۶۸)                   | (۱۷۸,۸۷۹,۹۲۴)   | ۴۶۶,۵۴۴                      | ۴۹۳,۵۸۵     | ۲۷۱,۲۲۹,۵۰۴ | ۲۷۱,۰۹۹,۶۴۱   | ۱۲۹,۸۶۳     | ۹۳,۳۰۹,۷۰۹  | ۷۸,۰۰۰  | ایران خودرو         |
| -                               | ۸۹۹,۷۷۹         | ۴,۵۴۵                        | ۴,۸۰۷       | -           | -             | -           | ۹۰۹,۱۳۱     | ۱۵,۴۰۹  | ایران خودرو (تقدم)  |
| ۵,۳۳۵,۵۷۲                       | (۱۲,۲۱۲,۸۹۳)    | ۴۰۵,۳۰۰                      | ۴۲۸,۸۰۵     | ۹۲,۴۳۸,۷۸۸  | ۹۲,۴۰۴,۳۷۱    | ۳۴,۵۱۷      | ۸۱,۰۶۰,۰۰۰  | ۳۴,۰۰۰  | بانک انصار          |
| (۷۷,۶۲۲,۵۷۰)                    | (۳۵۰,۱۹۸,۷۳۲)   | ۱,۸۱۱,۰۷۶                    | ۱,۹۱۶,۰۵۹   | ۶۰۸,۶۸۷,۷۹۱ | ۶۰۸,۴۲۹,۲۸۸   | ۲۵۸,۵۰۳     | ۳۶۲,۲۱۶,۱۹۴ | ۲۴۲,۰۰۰ | بانک پاسارگاد       |
| -                               | ۲۶,۱۸۰,۱۲۲      | ۱۳۲,۲۵۸                      | ۱۳۹,۹۲۰     | -           | -             | -           | ۲۶,۴۵۲,۳۰۰  | ۸۲,۱۵۰  | بانک پاسارگاد(تقدم) |
| (۸۳,۹۰۷,۰۲۰)                    | (۴۹,۳۵۲,۸۳۱)    | ۱,۱۴۲,۶۱۰                    | ۱,۲۰۸,۸۷۲   | ۲۷۵,۵۲۴,۳۴۹ | ۲۷۵,۵۲۴,۳۴۹   | -           | ۲۲۸,۵۲۲,۰۰۰ | ۹۸,۰۰۰  | بانک سپهر           |
| ۷۷,۶۲۸,۲۵۵                      | (۱۹,۹۴۶,۱۷۶)    | ۱,۰۷۳,۶۱۳                    | ۱,۱۳۵,۸۷۳   | ۲۳۲,۴۵۹,۸۵۷ | ۲۳۲,۴۰۵,۲۴۹   | ۵۴,۵۲۸      | ۲۱۴,۷۲۳,۱۶۷ | ۱۵۲,۵۰۰ | بانک تجارت          |
| ۴۷,۲۰۰,۲۹۳                      | (۶,۸۰۳,۰۳۱)     | ۵۰۷,۰۰۰                      | ۵۳۶,۴۰۶     | ۱۰۷,۱۵۹,۶۲۵ | ۱۰۷,۱۵۹,۶۲۵   | -           | ۱۰۱,۴۰۰,۰۰۰ | ۴۰,۰۰۰  | بانک سینا           |
| (۵,۳۳۱,۸۵۶)                     | (۳۰,۸۵۹,۶۵۲)    | ۶۴۷,۵۵۶                      | ۶۸۵,۰۹۲     | ۱۴۹,۰۳۸,۷۳۴ | ۱۴۹,۰۳۸,۷۳۴   | -           | ۱۲۹,۵۱۱,۷۳۰ | ۶۶,۰۰۰  | بانک کارآفرین       |
| ۴,۳۴۶,۶۱۰                       | (۴۰,۷۷۸,۴۹۸)    | ۱,۲۷۹,۶۶۰                    | ۱,۳۵۳,۸۱۳   | ۲۶۴,۰۷۸,۱۲۵ | ۲۶۴,۰۷۸,۱۲۵   | ۵۰,۰۱۵      | ۲۵۵,۹۳۳,۱۰۰ | ۱۸۸,۰۰۰ | بانک ملت            |
| (۱۷,۷۹۸,۴۴۶)                    | (۱۶,۱۸۶,۳۷۲)    | ۱,۱۶۸,۰۵۶                    | ۱,۳۳۵,۷۹۲   | ۲۴۷,۳۹۴,۱۵۶ | ۲۴۷,۳۹۴,۱۵۶   | -           | ۲۳۲,۶۱۱,۶۳۲ | ۶۲,۲۶۸  | بیمه البرز          |
| (۳۹,۹۵۶,۲۵۶)                    | ۱۴۶,۰۸۲,۰۲۴     | ۲,۹۳۲,۳۶۸                    | ۳,۱۰۲,۴۴۴   | ۴۴۳,۳۵۷,۱۸۹ | ۴۴۳,۲۴۷,۰۵۲   | ۱۱۰,۱۲۷     | ۵۸۶,۴۷۴,۰۱۵ | ۱۵۶,۶۴۰ | پتروشیمی پردیس      |
| (۹۱۸,۲۳۲)                       | ۷۱,۷۱۸,۱۶۹      | ۱,۸۴۱,۸۰۵                    | ۱,۹۴۸,۶۲۶   | ۲۹۲,۸۵۲,۴۰۰ | ۲۹۲,۸۵۲,۴۰۰   | -           | ۳۶۸,۳۶۱,۰۰۰ | ۱۷,۰۰۰  | پتروشیمی خارک       |

## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱ |           |             |               |               |             |             |         |                                  |
|---------------------------------|------------------------------|-----------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|---------|----------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات    | کارمزد فروش | ارزش دفتری    | بهای تمام شده | کارمزد خرید | بهای فروش   | تعداد   |                                  |
| ریال                            | ریال                         | ریال      | ریال        | ریال          | ریال          | ریال        | ریال        |         |                                  |
| ۷,۱۷۳,۶۲۴                       | (۱۰,۳۶۰,۳۵۷۳)                | ۲,۵۱۰,۳۹۲ | ۳,۶۵۵,۹۵۸   | ۶۰۰,۵۱۶,۳۵۹   | ۶۰۰,۵۱۶,۳۵۹   | -           | ۵۰۲۰,۷۹,۱۳۶ | ۲۵۵,۹۵۳ | توسعه صنایع بهشهر                |
| (۱۰۹,۹۲۷,۴۴۳)                   | (۵۳,۳۴۴,۲۱۹)                 | ۱,۴۸۱,۷۸۸ | ۱,۵۶۷,۷۰۱   | ۳۴۶,۶۵۲,۸۲۴   | ۳۴۶,۴۵۵,۰۶۶   | ۱۹۷,۷۵۸     | ۲۹۶,۳۵۸,۰۹۴ | ۵۰,۸۰۰  | چادرملو                          |
| -                               | (۷۱,۶۸۲,۰۳۶)                 | ۱,۶۰۹,۳۵۵ | ۱,۷۰۲,۶۸۰   | ۳۹۰,۳۴۲,۰۰۱   | ۳۹۰,۳۴۲,۰۰۱   | -           | ۳۲۱,۸۷۱,۰۰۰ | ۴۵,۸۰۰  | داروپخش                          |
| (۴۸,۸۷۶,۷۱۲)                    | (۱۴۰,۱۸۱,۸۳۱)                | ۱,۳۴۴,۹۶۹ | ۱,۴۴۴,۱۰۰   | ۴۱۰,۳۶۷,۶۸۰   | ۴۱۰,۳۶۷,۶۸۰   | -           | ۲۷۲,۹۹۴,۹۱۸ | ۸۴,۶۹۵  | داروسازی سبحان                   |
| -                               | ۱۵,۷۹۷,۸۵۳                   | ۷۹,۸۱۰    | ۸۴,۴۳۷      | -             | -             | -           | ۱۵,۹۶۲,۱۰۰  | ۹,۶۷۴   | داروسازی سبحان(تقدم)             |
| (۱۵۴,۱۶۰,۹۵۸)                   | (۱۲,۸۸۷,۲۸۰)                 | ۹۰,۳۸۷    | ۹۵,۶۲۶      | ۳۰,۷۷۸,۷۶۷    | ۳۰,۷۷۸,۷۶۷    | ۵۹,۸۴۲      | ۱۸,۰۷۷,۵۰۰  | ۶,۵۰۰   | داروسازی جابر                    |
| ۱,۰۹۸,۸۶۶                       | (۶۶,۷۳۵,۷۱۴)                 | ۹۲,۴۹۹    | ۹۷,۸۶۱      | ۸۵,۰۴۵,۳۵۴    | ۸۵,۰۰۳,۵۶۲    | ۴۱,۷۹۲      | ۱۸,۵۰۰,۰۰۰  | ۵۰,۰۰۰  | رایان سایپا                      |
| -                               | ۷۳,۲۷۶,۶۳۳                   | ۳۷,۰۱۹۲   | ۳۹۱,۶۶۲     | -             | -             | -           | ۷۴,۰۳۸,۵۴۷  | ۳۳,۸۲۳  | رایان سایپا(تقدم)                |
| (۱۵۷,۸۶۶,۲۵۷)                   | (۳۳۵,۹۸۸,۵۶۶)                | ۸۸۲,۴۰۲   | ۹۳۳,۵۶۸     | ۵۰۰,۶۵۳,۹۳۶   | ۵۰۰,۶۵۳,۹۳۶   | -           | ۱۷۶,۴۸۱,۳۴۰ | ۲۵۴,۷۴۰ | زامیاد                           |
| (۳۱۴,۴۷۸,۰۰۴)                   | (۵۷,۷۲۴,۷۰۹)                 | ۳۵۱,۹۰۹   | ۳۶۶,۵۱۳     | ۱۰۷,۵۸۸,۲۳۷   | ۱۰۷,۵۸۸,۲۳۷   | ۴۸,۷۷۵      | ۵۰,۳۸۲,۰۰۰  | ۳۷,۰۰۰  | سایپا                            |
| -                               | (۹۷,۸۵۱,۸۹۷)                 | ۱,۰۴۷,۴۷۸ | ۱,۱۰۸,۲۱۱   | ۳۰۵,۱۹۲,۵۵۵   | ۳۰۴,۳۵۲,۷۸۴   | ۸۳,۸۰۱      | ۲۰۹,۴۹۶,۳۷۷ | ۸۳,۷۸۹  | سرمایه گذاری البرز               |
| -                               | ۲۱,۷۹۰,۴۰۳                   | ۱۱۰,۰۰۸۱  | ۱۱۶,۳۳۹     | -             | -             | -           | ۳۳,۰۱۶,۹۳۳  | ۱۸,۳۷۳  | سرمایه گذاری البرز(تقدم)         |
| ۴۰,۶۵۷,۲۰۴                      | ۳۶,۵۱۳,۸۷۶                   | ۱,۵۴۱,۴۵۰ | ۱,۶۳۰,۸۴۳   | ۲۶۸,۶۰۳,۲۸۱   | ۲۶۸,۴۱۳,۴۲۵   | ۱۹۰,۴۰۶     | ۳۰,۸۲۹,۰۰۰  | ۸۱,۰۰۰  | سرمایه گذاری امید                |
| (۹۳,۴۹۹,۵۴۰)                    | (۱۲۰,۹۰۴,۵۴۴)                | ۱,۴۱۳,۷۵۷ | ۱,۴۹۵,۷۲۱   | ۴۰۰,۷۴۶,۹۶۶   | ۴۰۰,۷۴۶,۹۶۶   | -           | ۲۸۲,۷۵۱,۸۷۰ | ۱۹۹,۵۱۰ | سرمایه گذاری شامد                |
| ۱۷۱,۵۰۳,۳۱۲                     | ۱۶۰,۳۳۸,۳۵۵                  | ۲,۷۴۴,۵۱۳ | ۲,۹۰۴,۰۶۳   | ۳۸۲,۸۹۲,۷۰۷   | ۳۸۲,۵۷۸,۹۸۰   | ۳۱۳,۷۱۷     | ۵۴۸,۹۸۰,۰۶۰ | ۱۳۵,۵۰۰ | سرمایه گذاری غدیر                |
| -                               | (۲,۱۷۷,۸۱۰)                  | ۴۴۷,۵۱۳   | ۲۶۱,۸۶۱     | ۵۱,۱۷۱,۱۰۶    | ۵۱,۰۶۶,۳۳۹    | ۱۰۴,۹۷۷     | ۴۹,۵۰۲,۷۰۰  | ۳۰,۰۰۰  | سرمایه گذاری مسکن                |
| ۱۷,۸۵۷,۸۸۹                      | (۱,۵۵۲,۵۶۳)                  | ۴۵۷,۶۸۵   | ۴۸۲,۲۰۵     | ۹۲,۱۴۸,۵۶۲    | ۹۲,۰۹۷,۳۵۷    | ۵۱,۳۰۵      | ۹۱,۵۳۷,۸۸۹  | ۳۵,۰۰۰  | سرمایه گذاری معادن و فلزات       |
| (۱,۹۲۹,۶۷۵)                     | (۹۱,۵۱۳,۶۹۹)                 | ۲,۵۶۴,۹۰۵ | ۲,۷۱۳,۶۳۷   | ۵۹۹,۲۱۷,۰۲۷   | ۵۹۹,۲۱۷,۰۲۷   | -           | ۵۱۲,۹۸۱,۸۸۰ | ۲۲۲,۰۲۸ | سیمان تهران                      |
| (۳,۸۸۷,۲۱۷)                     | (۱۲,۲۲۰,۳۲۷)                 | ۵۴۳,۱۰۳   | ۵۷۴,۵۵۹     | ۱۱۹,۷۲۴,۹۶۲   | ۱۱۹,۴۵۴,۰۱۱   | ۲۷۰,۹۵۱     | ۱۰۸,۶۲۲,۳۸۷ | ۹۵,۰۶۳  | سیمان فارس و خوزستان             |
| (۴۰,۶۲۷,۱۸۹)                    | (۳۶,۹۵۸,۵۶۹)                 | ۶۹۸,۷۱۳   | ۷۳۹,۲۲۴     | ۱۷۵,۲۶۳,۶۳۳   | ۱۷۵,۲۱۸,۷۵۴   | ۴۴,۸۷۹      | ۱۳۹,۷۳۳,۰۰۰ | ۶۶,۰۰۰  | صندوق بازتستنگی                  |
| (۵۴,۸۶۳,۲۰۷)                    | ۱۵۸,۸۴۵,۴۶۵                  | ۲,۰۰۲,۱۱۱ | ۲,۱۱۸,۳۲۸   | ۲۳۷,۴۵۶,۴۹۱   | ۲۳۷,۴۵۶,۴۹۱   | -           | ۴۰۰,۴۲۲,۳۵۵ | ۳۵,۱۱۵  | فن اوران                         |
| -                               | ۲,۹۷۰,۵۰۱                    | ۶۹۶,۴۰۸   | ۷۲۶,۷۸۲     | ۱۳۴,۸۷۸,۳۰۹   | ۱۳۴,۷۲۹,۳۷۷   | ۱۳۸,۷۷۲     | ۱۳۹,۲۸۲,۰۰۰ | ۲۶,۰۰۰  | فولاد خراسان                     |
| ۷,۳۲۲,۸۸۱                       | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | فولاد خراسان(تقدم)               |
| ۱۴۱,۶۶۴,۵۳۹                     | ۳۳۲,۰۹۶,۰۹۵                  | ۳,۱۹۵,۹۳۹ | ۳,۳۸۱,۲۷۸   | ۳۰۹,۵۱۴,۶۸۸   | ۳۰۸,۸۴۲,۴۲۳   | ۶۷۲,۳۶۵     | ۶۳۹,۱۸۸,۰۰۰ | ۳۲,۰۰۰  | فولاد خوزستان                    |
| ۱۸,۰۳۳,۵۹۱                      | (۴۴,۵۲۳,۸۹۱)                 | ۳,۱۱۷,۸۷۵ | ۳,۲۹۸,۶۴۴   | ۶۶۱,۶۸۳,۱۲۰   | ۶۶۱,۲۹۰,۸۸۰   | ۳۹۲,۳۴۰     | ۶۲۳,۵۷۶,۷۴۸ | ۲۴۴,۰۰۰ | فولاد مبارکه                     |
| ۷,۰۰۷,۶۶۴                       | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | کالسیمین                         |
| (۱,۶۶۶,۶۶۴)                     | (۱۹۷,۶۳۳,۹۲۴)                | ۱,۳۹۱,۱۱۱ | ۱,۳۶۵,۹۸۰   | ۴۵۳,۱۹۸,۳۴۹   | ۴۵۳,۱۹۸,۳۴۹   | -           | ۲۵۸,۲۲۲,۵۱۶ | ۲۰,۴۰۰  | گروه بهمن                        |
| -                               | ۱۱,۷۹۶,۷۸۵                   | ۵۹,۵۹۶    | ۶۲,۰۴۳      | -             | -             | -           | ۱۱,۹۱۹,۴۴۴  | ۶۷,۷۲۴  | گروه بهمن(تقدم)                  |
| (۲۰,۸۵۷,۳۴۵)                    | ۹,۹۵۷,۸۶۰                    | ۵۷۵,۵۷۹   | ۶۰۸,۵۵۱     | ۱۰۳,۹۷۳,۶۱۰   | ۱۰۳,۹۳۹,۷۱۵   | ۳۳,۸۹۵      | ۱۱۵,۱۱۶,۰۰۰ | ۳۴,۰۰۰  | گروه توسعه ملی ایران             |
| ۱۱۹,۹۶۶,۸۱۰                     | ۳۳,۰۴۴,۹۶۱                   | ۱,۴۵۰,۱۳۸ | ۱,۵۳۴,۲۱۴   | ۲۵۳,۹۹۸,۷۹۲   | ۲۵۳,۸۱۶,۸۴۳   | ۱۷۱,۹۴۹     | ۲۹۰,۰۲۸,۱۰۵ | ۴۴,۸۰۰  | گل گهر                           |
| (۱۴۷,۸۹۵,۱۱۰)                   | (۱۴۷,۳۳۰,۵۱۲)                | ۱,۰۱۳,۶۲۲ | ۱,۰۷۲,۳۹۴   | ۳۴۷,۹۶۹,۸۳۵   | ۳۴۷,۹۶۹,۸۳۵   | -           | ۲۰۲,۷۲۵,۳۳۹ | ۱۰۵,۰۰۰ | مینا                             |
| (۴۹۱,۷۷۶,۴۴۱)                   | (۵۳۷,۴۶۱,۴۸۸)                | ۴,۶۷۷,۵۵۴ | ۴,۹۴۸,۷۹۸   | ۱,۴۶۳,۳۴۶,۹۴۳ | ۱,۴۶۲,۹۶۱,۰۰۵ | ۴۰۵,۹۳۸     | ۹۳۵,۵۱۱,۸۰۷ | ۴۰۷,۰۰۰ | مخابرات                          |
| (۳۴۴,۸۷۵)                       | (۶,۶۳۳,۸۶۹)                  | ۳۱۴,۰۲۰   | ۳۲۲,۲۲۱     | ۶۸,۷۸۱,۶۲۸    | ۶۸,۷۰۹,۹۲۳    | ۷۱,۷۰۵      | ۶۲,۸۰۴,۰۰۰  | ۳۶,۰۰۰  | معادن روی                        |
| (۴۸,۳۶۶,۲۷۷)                    | (۴,۷۲۱,۰۳۴)                  | ۴,۹۴۶,۴۰۶ | ۵,۲۳۳,۲۴۶   | ۹۸۳,۸۲۳,۷۰۰   | ۹۸۳,۱۲۶,۰۲۳   | ۶۸۷,۸۴۷     | ۹۸۹,۲۸۲,۴۶۸ | ۲۰۰,۸۵۰ | ملی مس                           |
| (۷۴,۸۷۰,۰۶۶)                    | ۳۰۱,۵۴۸,۹۱۷                  | ۳,۴۰۷,۷۶۵ | ۳,۶۰۵,۳۴۸   | ۳۷۲,۹۹۱,۸۰۰   | ۳۷۲,۷۵۹,۰۶۶   | ۲۳۲,۷۵۴     | ۶۸۱,۵۵۳,۸۵۰ | ۶۲,۵۴۵  | نفت اصفهان                       |
| (۱۴,۲۹۲,۱۰۲)                    | (۱۷۰,۷۴۱,۹۳۸)                | ۲,۶۲۶,۵۷۰ | ۲,۷۷۸,۸۶۷   | ۶۹۰,۶۵۲,۱۰۱   | ۶۹۰,۳۴۴,۵۶۳   | ۳۰۷,۵۳۸     | ۵۲۵,۳۱۵,۶۰۰ | ۵۸,۸۳۳  | نفت بفران                        |
| ۲۱,۵۷۱,۴۴۶                      | ۱۷۵,۹۴۶,۷۷۵                  | ۳,۵۱۳,۱۰۲ | ۳,۷۱۶,۸۰۳   | ۵۱۹,۴۴۴,۷۵۷   | ۵۱۸,۹۹۶,۳۲۱   | ۴۴۸,۵۲۶     | ۷۰۲,۶۲۱,۳۹۷ | ۹۶,۰۰۷  | نفت و گاز پارسین                 |
| -                               | ۱۰۲,۸۷۰,۴۵۸                  | ۵۱۹,۷۰۰   | ۵۴۹,۸۴۲     | -             | -             | -           | ۱۰۲,۹۴۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰  | نفت و گاز پارسین(تقدم)           |
| (۱۲۷,۷۰۳,۷۸۹)                   | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | فولاد آلبازی ایران               |
| ۳۱,۶۵۱,۵۰۳                      | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | کالسیمین(تقدم)                   |
| (۳۱۸,۴۲۱,۴۷۳)                   | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | کشتیرانی ایران                   |
| (۱,۱۲۴,۷۸۷)                     | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | معادن روی(تقدم)                  |
| (۴,۱۶۴,۰۵۸)                     | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | نفت پارس                         |
| (۳۴۸,۵۴۱,۶۵۹)                   | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | بانک صادرات                      |
| (۴۰,۸۷۱,۶۴۴)                    | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | بانک پارسین(تقدم)                |
| (۹۲,۶۲۵,۰۵۵)                    | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | بیمه پارسین                      |
| ۳۱۵,۰۴۰,۸۳۸                     | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | پتروشیمی پردیس (فراپورس)         |
| (۹۵,۳۶۱,۳۳۹)                    | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | خکاری شمال                       |
| ۹۴,۵۱۴,۸۴۵                      | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | سرمایه گذاری غدیر(تقدم)          |
| ۱۲,۵۲۲,۱۲۶                      | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | سرمایه گذاری معادن و فلزات(تقدم) |
| (۵۸,۰۳۸,۵۴۰)                    | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | سیمان سپاهان                     |
| (۲۱,۱۳۰,۵۲۵)                    | -                            | -         | -           | -             | -             | -           | -           | -       | سیمان سپاهان(تقدم)               |
| ۳۳,۹۳۳,۱                        |                              |           |             |               |               |             |             |         |                                  |

## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

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

| نام سهام                   | تعداد     | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱ |               |             |               |                                | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|----------------------------|-----------|------------------------------|---------------|-------------|---------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                            |           | خالص ارزش فروش               | بهای تمام شده | کارمزد خرید | ارزش دفتری    | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |                                |
|                            | عدد       | ریال                         | ریال          | ریال        | ریال          | ریال                           | ریال                           |
| اقتصاد نوین                | ۲۹۹,۶۸۷   | ۶۴۱,۲۵۶,۱۶۳                  | ۹۹۳,۲۳۴,۴۴۰   | ۴۲۰,۸۴۰     | ۹۹۳,۸۵۵,۲۸۰   | (۳۵۲,۵۹۹,۱۱۷)                  | (۱۳۳,۴۲۰,۶۵۵)                  |
| انفورماتیک                 | ۴۹,۴۷۵    | ۶۸۵,۶۲۰,۵۶۳                  | ۵۸۴,۲۲۷,۲۲۵   | ۲۶۰,۰۶۷     | ۵۸۴,۴۸۷,۴۹۲   | ۱۰۱,۱۳۳,۰۷۱                    | ۱۲۴,۹۹۱,۰۹۳                    |
| ایران ترانسفو              | ۹۱,۹۹۱    | ۱۷۵,۸۹۷,۸۰۵                  | ۲۸۲,۸۶۸,۸۱۱   | ۸۶,۱۳۹      | ۲۸۲,۹۵۴,۹۵۰   | (۳۰۷,۰۵۷,۱۴۵)                  | (۱۱۷,۵۰۴,۶۲۶)                  |
| ایران خودرو                | ۵۵۸,۶۲۵   | ۵۱۷,۴۹۳,۶۳۷                  | ۱,۱۶۹,۳۱۹,۸۰۳ | ۹۳۰,۰۶۱     | ۱,۱۷۰,۱۴۹,۸۶۴ | (۶۵۲,۶۵۷,۲۲۷)                  | (۴۴۵,۹۳۶,۳۲۹)                  |
| بانک انصار                 | ۱۸۵,۶۵۰   | ۳۶۷,۱۱۱,۸۴۴                  | ۴۹۴,۳۱۶,۸۰۰   | ۱۸۸,۴۷۰     | ۴۹۴,۵۰۵,۲۷۰   | (۱۲۷,۲۹۳,۴۲۶)                  | (۱۰,۹۰۶,۲۰۴)                   |
| بانک پاسارگاد              | ۹۶۵,۹۹۳   | ۱,۲۱۴,۱۸۷,۲۲۴                | ۱,۸۷۶,۶۵۶,۶۶۲ | ۱,۰۳۱,۸۷۰   | ۱,۸۷۶,۶۸۸,۵۳۲ | (۶۶۳,۵۰۱,۳۰۸)                  | (۴۴۰,۸۷۵,۴۴۵)                  |
| بانک پارسیان               | ۴۲۶,۵۵۲   | ۸۳۹,۲۵۹,۶۰۶                  | ۱,۱۹۹,۳۳۹,۴۰۶ | -           | ۱,۱۹۹,۳۳۹,۴۰۶ | (۳۵۹,۹۷۹,۸۰۰)                  | (۲۸۰,۵۱۶,۹۵۷)                  |
| بانک تجارت                 | ۶۳۹,۴۶۹   | ۸۵۰,۶۰۲,۶۳۳                  | ۹۵۸,۴۲۸,۶۶۵   | ۲۲۸,۶۴۸     | ۹۵۸,۶۵۷,۳۳۳   | (۱۰۸,۰۵۴,۶۸۰)                  | ۹۳,۴۳۵,۲۴۸                     |
| بانک سینا                  | ۲۳۸,۹۲۳   | ۲۹۵,۵۸۰,۶۰۳                  | ۴۲۶,۷۱۴,۹۸۸   | -           | ۴۲۶,۷۱۴,۹۸۸   | (۱۳۱,۱۳۴,۳۸۵)                  | (۲۰,۵۱۴,۶۴۵)                   |
| بانک کارآفرین              | ۲۹۷,۲۳۵   | ۴۸۰,۶۸۴,۳۲۲                  | ۵۰۳,۴۰۴,۷۴۰   | -           | ۵۰۳,۴۰۴,۷۴۰   | (۲۲,۷۲۰,۴۱۸)                   | (۸۸,۳۶۰,۵۹۱)                   |
| بانک ملت                   | ۱۰,۹۵,۱۶۶ | ۱,۲۸۹,۸۳۷,۱۲۳                | ۱,۰۵۲,۲۶۵,۷۷۴ | ۲۹۱,۳۵۲     | ۱,۰۵۵,۵۵۷,۱۲۶ | ۱۸۴,۲۷۹,۹۹۷                    | (۸۸,۹۴۶,۸۳۷)                   |
| بیمه البرز                 | -         | -                            | -             | -           | -             | -                              | (۱,۱۳۵,۱۵۱)                    |
| پتروشیمی کرمانشاه          | ۷۳,۰۰۰    | ۶۰۷,۰۳۴,۶۷۰                  | ۵۲۲,۱۷۴,۰۰۰   | ۲,۵۳۷,۷۵۸   | ۵۲۴,۷۱۱,۷۵۸   | ۸۲,۳۲۲,۹۱۲                     | -                              |
| پتروشیمی پردیس             | ۳۲,۶۶۳    | ۱,۴۸۲,۸۰۲,۴۷۲                | ۹۰۸,۲۴۸,۷۴۳   | ۲۳۰,۰۱۲     | ۹۰۸,۴۷۸,۷۵۵   | ۵۷۴,۲۳۳,۷۱۷                    | (۸۳,۸۶۳,۹۹۵)                   |
| پتروشیمی خارک              | ۳۶,۹۹۷    | ۷۲۰,۲۴۲,۶۳۸                  | ۶۳۷,۳۳۲,۹۵۲   | -           | ۶۳۷,۳۳۲,۹۵۲   | ۸۲,۹۰۹,۶۸۶                     | ۷۶,۷۸۴,۵۳۳                     |
| پتروشیمی شازند             | ۵۳,۰۰۰    | ۳۹۷,۵۰۱,۱۸۶                  | ۴۳۴,۷۶۰,۰۰۰   | ۲,۱۱۲,۹۲۷   | ۴۳۶,۸۷۲,۹۲۷   | (۳۹,۳۷۱,۷۴۱)                   | -                              |
| پتروشیمی شیراز             | ۱۰۰,۲۴۴   | ۷۵۱,۸۳۲,۲۴۳                  | ۶۱۰,۰۵۵,۴۰۰   | ۲,۹۶۴,۸۶۱   | ۶۱۳,۰۲۰,۲۶۱   | ۱۳۸,۸۱۱,۹۸۲                    | -                              |
| توسعه صنایع بهشهر          | -         | -                            | -             | -           | -             | -                              | (۲۶,۸۸۱,۲۱۳)                   |
| چادرملو                    | ۱۸۷,۶۶۱   | ۱,۹۸۹,۷۲۵,۱۵۱                | ۱,۳۵۰,۸۲۲,۳۸۴ | ۷۳۰,۵۴۲     | ۱,۳۵۱,۵۵۲,۹۲۶ | ۶۳۸,۱۷۲,۲۳۵                    | (۱۵۶,۹۶۴,۴۹۶)                  |
| داروبخش                    | -         | -                            | -             | -           | -             | -                              | (۱۳,۵۵۳,۱۱۲)                   |
| داروسازی سبحان             | -         | -                            | -             | -           | -             | -                              | (۸۹,۰۱۱,۶۰۴)                   |
| داروسازی جابر              | ۲۶۱,۹۷۰   | ۶۴۷,۱۴۸,۷۲۴                  | ۷۸۱,۰۵۳,۳۷۴   | ۲,۴۱۱,۸۰۶   | ۷۸۳,۴۶۵,۱۸۰   | (۱۳۶,۳۱۶,۴۵۶)                  | (۸۴,۴۸۴,۱۰۴)                   |
| رایان سایپا                | ۸۴,۸۰۳    | ۸۱,۴۱۲,۴۶۶                   | ۲۳۸,۲۲۲,۵۸۱   | ۷۰۸,۸۲۴     | ۲۳۸,۹۳۱,۴۰۵   | (۱۵۷,۵۱۸,۹۳۹)                  | ۱۴,۶۴۹,۲۲۹                     |
| زامیاد                     | -         | -                            | -             | -           | -             | -                              | (۲۲۱,۴۹۶,۴۶۱)                  |
| سایپا                      | ۵۶۳,۷۲۸   | ۵۹۴,۷۵۰,۴۳۷                  | ۱,۳۰۷,۰۱۶,۲۷۳ | ۷۴۳,۱۳۱     | ۱,۳۰۷,۷۵۹,۴۰۴ | (۷۱۳,۰۰۸,۹۶۷)                  | (۴۹۸,۷۶۵,۷۰۹)                  |
| سرمایه گذاری البرز         | -         | -                            | -             | -           | -             | -                              | (۱۳,۲۴۱,۳۷۹)                   |
| سرمایه گذاری امید          | ۳۰۴,۷۹۱   | ۱,۶۱۳,۸۵۲,۶۴۸                | ۱,۰۹۷,۱۸۷,۵۷۰ | ۷۱۶,۴۷۰     | ۱,۰۹۷,۹۰۴,۰۴۰ | ۵۱۵,۹۴۸,۶۰۸                    | ۱۹۱,۶۹۳,۶۳۵                    |
| سرمایه گذاری غدیر          | ۴۵۸,۴۴۷   | ۱,۶۶۳,۸۲۶,۳۷۱                | ۱,۲۱۲,۴۵۸,۰۶۹ | ۱,۰۶۱,۴۵۵   | ۱,۲۱۳,۵۱۹,۵۲۴ | ۴۵۰,۳۰۶,۸۴۷                    | ۲۹۸,۲۶۳,۶۵۱                    |
| سرمایه گذاری مسکن          | ۲۴۳,۱۶۱   | ۳۲۶,۵۷۴,۰۹۱                  | ۴۱۷,۹۰۶,۵۳۵   | ۸۴۹,۴۲۰     | ۴۱۸,۷۵۵,۹۴۵   | (۹۲,۱۸۱,۸۵۴)                   | (۴,۶۳۹,۳۳۱)                    |
| سرمایه گذاری معادن و فلزات | ۲۱۷,۵۶۹   | ۱,۰۸۵,۶۹۴,۹۴۴                | ۶۰۸,۸۰۳,۹۱۱   | ۳۱۸,۹۲۳     | ۶۰۹,۱۲۲,۸۳۴   | ۴۷۶,۵۷۲,۱۱۰                    | ۱۰۲,۸۳۹,۹۵۰                    |
| سیمان تهران                | -         | -                            | -             | -           | -             | -                              | (۱۱۸,۴۸۲,۱۳۸)                  |
| سیمان فارس و خوزستان       | ۸۶۶,۵۵۳   | ۱,۰۴۰,۳۱۲,۶۷۴                | ۱,۰۹۹,۹۵۶,۸۲۶ | ۲,۴۶۹,۸۷۶   | ۱,۱۰۲,۴۲۶,۷۰۲ | (۶۲,۱۱۴,۰۲۸)                   | (۱۳۶,۱۹۲,۷۰۰)                  |
| صدرا                       | -         | -                            | -             | -           | -             | -                              | (۳۲,۷۷۸,۳۹۸)                   |
| صندوق بازنشستگی            | ۲۵۱,۳۳۰   | ۷۸۱,۰۵۵,۵۷۷                  | ۶۶۳,۸۵۱,۳۹۳   | ۱۷۰,۹۰۱     | ۶۶۳,۲۲۲,۲۹۴   | ۱۱۷,۰۳۳,۲۸۳                    | (۱۷۹,۴۵۶,۳۷۳)                  |
| فن آوران                   | ۴۰,۷۶۱    | ۶۶۱,۰۳۶,۹۵۵                  | ۳۸۵,۳۸۵,۷۸۶   | -           | ۳۸۵,۳۸۵,۷۸۶   | ۲۷۵,۶۵۱,۱۶۹                    | ۴۱,۶۹۷,۵۳۷                     |
| فولاد خراسان               | ۱۰۹,۲۹۴   | ۸۶۳,۴۰۷,۸۶۹                  | ۵۸۳,۳۹۱,۴۵۰   | ۵۸۳,۳۴۴     | ۵۸۳,۹۷۴,۷۹۴   | ۲۷۹,۴۳۳,۰۷۵                    | ۶۹,۷۷۶,۱۷۹                     |
| فولاد خراسان (تقدم)        | ۵۱,۶۴۷    | ۳۱۰,۴۲۴,۷۵۰                  | -             | -           | -             | ۳۱۰,۴۲۴,۷۵۰                    | -                              |
| فولاد خوزستان              | ۷۳,۷۳۳    | ۱,۸۵۳,۷۶۵,۸۲۴                | ۸۴۹,۲۶۸,۲۷۸   | ۱,۵۴۹,۰۰۲   | ۸۵۰,۸۱۷,۳۸۰   | ۱,۰۰۲,۹۴۸,۵۴۴                  | ۴۳۵,۳۴۶,۹۳۹                    |
| فولاد مبارکه               | ۸۱۵,۲۱۳   | ۳,۴۸۴,۶۷۴,۸۳۵                | ۲,۲۹۳,۹۰۱,۹۷۱ | ۱,۳۲۱,۳۱۹   | ۲,۲۹۵,۲۳۳,۲۹۰ | ۱,۱۸۹,۴۵۱,۵۴۵                  | ۱۹۵,۳۷۶,۲۹۶                    |
| کالسیمین                   | ۷۲,۱۷۹    | ۴۱۵,۱۸۷,۶۴۸                  | ۴۵۰,۵۰۶,۹۸۰   | ۹۲۳,۸۳۱     | ۴۵۱,۴۲۰,۸۱۱   | (۳۶,۲۴۳,۱۶۳)                   | ۴۳,۵۲۱,۷۴۷                     |

## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

| نام سهام                | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱ |                |                |             |                |                                |
|-------------------------|------------------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|--------------------------------|
|                         | تعداد                        | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده  | کارمزد خرید | ارزش دفتری     | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| گروه بهمن               | -                            | -              | -              | -           | -              | ریال (۴۵,۳۴۰,۲۵۹)              |
| گروه توسعه ملی ایران    | ۱۲۹,۷۱۶                      | ۲۸۹,۴۹۹,۶۵۶    | ۳۹۲,۱۳۵,۴۳۱    | ۱۲۹,۳۱۶     | ۳۹۲,۲۶۴,۷۴۷    | ریال (۱۰۲,۷۶۵,۰۹۱)             |
| گل گهر                  | ۱۸۵,۱۳۵                      | ۱,۴۴۱,۱۰۳,۶۴۲  | ۱,۱۲۰,۵۰۸,۸۱۰  | ۷۱۰,۵۷۵     | ۱,۱۲۱,۲۱۹,۳۸۵  | ریال ۳۱۹,۸۸۴,۲۵۷               |
| گل گهر(تقدم)            | ۱۲۳,۴۲۳                      | ۸۳۸,۵۸۰,۱۸۹    | -              | -           | -              | ریال ۸۳۸,۵۸۰,۱۸۹               |
| مینا                    | ۲۹۱,۶۶۶                      | ۶۸۸,۱۷۶,۷۸۰    | ۹۶۶,۵۸۰,۶۶۳    | -           | ۹۶۶,۵۸۰,۶۶۳    | ریال (۲۷۸,۴۰۳,۸۸۳)             |
| مخابرات                 | ۱,۴۳۶,۲۰۷                    | ۳,۲۴۶,۵۴۲,۵۳۴  | ۴,۹۷۸,۶۱۲,۶۰۴  | ۱,۴۳۲,۴۶۰   | ۴,۹۸۰,۰۴۵,۰۶۴  | ریال (۱,۷۳۳,۵۰۳,۵۳۰)           |
| معادن روی               | ۸۳,۸۵۶                       | ۱۸۴,۸۲۵,۶۸۲    | ۲۳۱,۰۹۱,۵۷۰    | ۲۳۱,۲۶۵     | ۲۳۱,۳۲۲,۸۳۵    | ریال (۴۶,۴۹۷,۱۵۳)              |
| ملی مس                  | ۵۳۶,۰۷۹                      | ۳,۰۶۴,۵۳۰,۴۲۷  | ۲,۶۶۵,۸۲۱,۱۲۹  | ۱,۸۰۰,۰۵۲   | ۲,۶۶۷,۶۲۱,۱۸۱  | ریال ۳۹۶,۹۰۹,۲۴۶               |
| نفت اصفهان              | ۱۵۷,۲۴۹                      | ۳,۲۰۴,۴۴۰,۳۹۱  | ۹۸۵,۹۲۹,۹۷۶    | ۵۸۵,۱۸۴     | ۹۸۶,۵۱۵,۱۶۰    | ریال ۲,۲۱۷,۹۲۵,۲۳۱             |
| نفت بندر عباس           | ۵۲۰,۰۰۰                      | ۲,۸۸۴,۰۹۴,۱۱۷  | ۱,۶۶۵,۴۸۰,۰۰۰  | ۸,۱۴۲,۸۱۱   | ۱,۶۸۳,۶۲۲,۸۱۱  | ریال ۱,۲۰۰,۴۷۱,۳۰۶             |
| نفت تهران               | -                            | -              | -              | -           | -              | ریال -                         |
| نفت و گاز پارسیان       | ۲۱۸,۹۹۳                      | ۱,۳۷۷,۵۹۶,۶۵۶  | ۱,۰۷۹,۸۰۸,۷۶۹  | ۱,۰۲۳,۰۹۳   | ۱,۰۸۰,۸۳۱,۸۶۲  | ریال ۲۹۶,۷۶۴,۷۹۴               |
| نفت و گاز پارسیان(تقدم) | ۱۰۵,۹۹۵                      | ۵۳۸,۰۵۴,۲۱۳    | -              | -           | -              | ریال ۵۳۸,۰۵۴,۲۱۳               |
| سرمایه گذاری شاهد       | -                            | -              | -              | -           | -              | ریال -                         |
| سایر                    | ۳                            | ۳              | -              | -           | -              | ریال ۳                         |
|                         | ۱۳,۵۳۵,۸۲۹                   | ۴۶,۴۸۷,۲۳۸,۹۸۶ | ۴۰,۲۴۲,۰۵۰,۹۳۲ | ۳۹,۸۹۶,۶۰۵  | ۴۰,۲۸۱,۹۴۷,۵۲۷ | ریال ۶,۲۰۵,۹۹۱,۴۴۹             |
|                         | (۲,۸۹۶,۴۰۳,۹۲)               |                |                |             |                | ریال (۲,۸۹۶,۴۰۳,۹۲)            |

## ۱۷- سود سهام

| نام شرکت          | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱ |                                |                     |                    |             |                     |
|-------------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-------------|---------------------|
|                   | تاریخ تشکیل مجمع             | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام |
| انفورماتیک        | ۱۳۹۱/۰۳/۲۸                   | ۵۳,۴۷۵                         | ۱,۳۰۰               | ۶۹,۵۱۷,۵۰۰         | -           | ریال ۶۹,۵۱۷,۵۰۰     |
| ایران ترانسفو     | ۱۳۹۱/۰۳/۱۶                   | ۸۲,۷۰۷                         | ۸۵۰                 | ۷۰,۳۰۰,۹۵۰         | -           | ریال ۷۰,۳۰۰,۹۵۰     |
| ایران خودرو       | ۱۳۹۱/۰۴/۳۱                   | ۳۷۶,۰۸۶                        | ۲۳۰                 | ۸۶,۴۹۹,۷۸۴         | ۴۱۲,۷۴۳     | ریال ۸۶,۰۸۷,۰۴۱     |
| بانک اقتصاد نوین  | ۱۳۹۱/۰۳/۲۰                   | ۳۱۲,۴۰۰                        | ۳۵۰                 | ۱۰۹,۳۴۰,۰۰۰        | -           | ریال ۱۰۹,۳۴۰,۰۰۰    |
| بانک انصار        | ۱۳۹۱/۰۴/۱۸                   | ۱۹۷,۰۰۰                        | ۱۵۰                 | ۲۹,۵۵۰,۰۰۰         | -           | ریال ۲۹,۵۵۰,۰۰۰     |
| بانک پارسیان      | ۱۳۹۱/۰۲/۲۸                   | ۴۷۹,۵۵۲                        | ۳۸۰                 | ۱۸۲,۲۲۹,۷۶۰        | -           | ریال ۱۸۲,۲۲۹,۷۶۰    |
| بانک پاسارگاد     | ۱۳۹۱/۰۲/۲۰                   | ۹۸۳,۵۰۵                        | ۲۳۰                 | ۲۲۶,۲۰۶,۱۵۰        | -           | ریال ۲۲۶,۲۰۶,۱۵۰    |
| بانک تجارت        | ۱۳۹۱/۰۴/۳۱                   | ۶۶۸,۱۶۹                        | ۱۰۰                 | ۶۶,۸۱۶,۹۰۰         | -           | ریال ۶۶,۸۱۶,۹۰۰     |
| بانک سینا         | ۱۳۹۱/۰۴/۲۷                   | ۱۵۹,۲۸۲                        | ۳۴۵                 | ۵۴,۹۵۲,۲۹۰         | ۱۱۲,۶۸۴     | ریال ۵۴,۸۳۹,۶۰۶     |
| بانک کارآفرین     | ۱۳۹۱/۰۳/۲۳                   | ۲۰۳,۱۱۲                        | ۱۵۰                 | ۳۰,۴۶۶,۸۰۰         | -           | ریال ۳۰,۴۶۶,۸۰۰     |
| بانک صادرات ایران | -                            | -                              | -                   | -                  | -           | ریال -              |
| بانک ملت          | ۱۳۹۱/۰۴/۲۹                   | ۷۴۱,۱۷۱                        | ۲۷۰                 | ۲۰۰,۱۱۶,۲۶۸        | -           | ریال ۲۰۰,۱۱۶,۲۶۸    |
| بیمه البرز        | ۱۳۹۱/۰۴/۲۴                   | ۶۲,۲۶۸                         | ۳۱۰                 | ۱۹,۳۰۳,۰۸۰         | -           | ریال ۱۹,۳۰۳,۰۸۰     |
| بیمه پارسیان      | -                            | -                              | -                   | -                  | -           | ریال -              |
| پتروشیمی پردیس    | -                            | -                              | -                   | ۳۲۹,۷۶۵,۶۴۸        | ۲۰۲۰,۳۴۸    | ریال ۳۲۷,۷۴۵,۳۰۰    |
|                   |                              |                                |                     |                    |             | ریال ۲۴۹,۱۱۷,۳۰۹    |

## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۰/۱۲/۲۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱ |             |                       |                        |                                      | تاریخ تشکیل<br>مجمع | نام شرکت                         |
|---------------------------------|------------------------------|-------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------------|---------------------|----------------------------------|
| خالص درآمد سود<br>سهام          | خالص درآمد سود<br>سهام       | هزینه تنزیل | جمع درآمد سود<br>سهام | سود متعلق به<br>هر سهم | تعداد سهام<br>متعلقه در<br>زمان مجمع |                     |                                  |
| ریال                            | ریال                         | ریال        | ریال                  |                        |                                      |                     |                                  |
| ۲۶۲,۱۲۵,۰۰۰                     | ۲۷۰,۳۸۴,۴۰۰                  | -           | ۲۷۰,۳۸۴,۴۰۰           | ۵,۲۰۰                  | ۵۱,۹۹۷                               | ۱۳۹۱/۰۴/۱۴          | پتروشیمی خارک                    |
| ۹۱,۳۵۵,۷۶۰                      | ۶۱,۴۸۵,۹۰۰                   | -           | ۶۱,۴۸۵,۹۰۰            | ۳۰۰                    | ۲۰۴,۹۵۳                              | ۱۳۹۱/۰۳/۲۷          | توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)       |
| ۱۹,۸۰۷,۰۰۰                      | ۳۷,۷۳۵,۷۳۰                   | -           | ۳۷,۷۳۵,۷۳۰            | ۴۵۰                    | ۸۳,۸۵۷                               | ۱۳۹۱/۰۳/۱۰          | توسعه معادن روی                  |
| ۲۰۵,۴۰۹,۴۰۰                     | ۲۰۳,۰۶۱,۰۰۰                  | -           | ۲۰۳,۰۶۱,۰۰۰           | ۱,۰۰۰                  | ۲۰۳,۰۶۱                              | ۱۳۹۱/۰۳/۱۰          | چادر ملو                         |
| ۵۹,۶۰۶,۰۸۰                      | -                            | -           | -                     | -                      | -                                    | -                   | حفاری شمال                       |
| -                               | ۵۲,۲۱۲,۰۰۰                   | -           | ۵۲,۲۱۲,۰۰۰            | ۱,۱۴۰                  | ۴۵,۸۰۰                               | ۱۳۹۱/۰۴/۲۸          | داروپخش                          |
| ۹۱,۳۱۲,۲۰۰                      | ۳۱,۳۲۷,۰۰۰                   | -           | ۳۱,۳۲۷,۰۰۰            | ۵۰۰                    | ۶۲,۶۵۴                               | ۱۳۹۱/۰۲/۱۸          | داروسازی جابربن حیان             |
| ۱۱۲,۴۹۳,۰۰۰                     | ۲۴,۹۷۴,۴۷۹                   | -           | ۲۴,۹۷۴,۴۷۹            | ۵۲۰                    | ۴۸,۰۲۸                               | ۱۳۹۱/۰۳/۱۷          | داروسازی سبحان                   |
| ۱۲۵,۶۰۴,۹۶۰                     | ۷,۶۴۲,۲۰۰                    | -           | ۷,۶۴۲,۲۰۰             | ۳۰                     | ۲۵۴,۷۴۰                              | ۱۳۹۱/۰۴/۲۱          | زامیاد                           |
| ۳۷۰,۸۶۲,۵۰۰                     | ۱۶۵,۴۵۱,۲۰۰                  | -           | ۱۶۵,۴۵۱,۲۰۰           | ۴۰۰                    | ۴۱۳,۶۲۸                              | ۱۳۹۱/۰۴/۲۹          | سایپا                            |
| -                               | ۳۹,۳۹۵,۳۷۰                   | -           | ۳۹,۳۹۵,۳۷۰            | ۵۰۰                    | ۷۸,۷۹۱                               | ۱۳۹۱/۰۳/۲۰          | سرمایه گذاری البرز               |
| ۱۴۵,۴۳۲,۵۰۰                     | ۲۰۶,۳۵۸,۷۸۰                  | -           | ۲۰۶,۳۵۸,۷۸۰           | ۵۸۰                    | ۳۵۵,۷۹۱                              | ۱۳۹۰/۱۲/۲۵          | سرمایه گذاری امید                |
| ۵۶,۱۱۱,۵۰۰                      | ۵۸,۱۰۴,۹۸۳                   | -           | ۵۸,۱۰۴,۹۸۳            | ۲۵۰                    | ۲۳۲,۴۲۰                              | ۱۳۹۱/۰۴/۲۸          | سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات |
| ۳۴۶,۱۲۸,۰۹۶                     | ۱۹۸,۳۷۹,۵۵۵                  | ۳۰,۸۴۳,۹۴۵  | ۲۲۹,۲۲۳,۵۰۰           | -                      | -                                    | -                   | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)       |
| ۷۳,۰۶۸,۳۰۸                      | ۲۷,۵۲۶,۵۴۷                   | ۱,۷۵۳,۴۰۳   | ۲۹,۲۷۹,۹۵۰            | -                      | -                                    | -                   | سرمایه گذاری شاهد                |
| ۸۲,۷۶۸,۰۰۲                      | ۶۶,۸۳۸,۲۱۵                   | ۸,۵۶۰,۷۸۵   | ۷۵,۳۹۹,۰۰۰            | -                      | -                                    | -                   | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی     |
| ۳۴,۶۱۱,۴۶۵                      | ۶۲,۹۰۸,۷۵۳                   | ۱۰,۰۳۹,۵۴۷  | ۷۲,۹۴۸,۳۰۰            | -                      | -                                    | -                   | سرمایه گذاری مسکن                |
| ۱۳۸,۰۷۵,۷۱۷                     | ۸۴,۲۲۶,۵۵۰                   | -           | ۸۴,۲۲۶,۵۵۰            | ۳۶۳                    | ۲۳۲,۰۲۹                              | ۱۳۹۱/۰۳/۱۷          | سیمان تهران                      |
| ۱۰۶,۸۲۱,۱۸۴                     | -                            | -           | -                     | -                      | -                                    | -                   | سیمان سیاهان                     |
| ۱۰۴,۶۸۹,۸۰۰                     | ۴۲,۶۵۵,۳۰۰                   | -           | ۴۲,۶۵۵,۳۰۰            | ۱۰۰                    | ۴۲۶,۵۵۳                              | ۱۳۹۱/۰۶/۰۱          | سیمان فارس و خوزستان             |
| ۱۵۲,۳۴۳,۶۰۰                     | ۱۳۱,۷۵۲,۰۰۰                  | -           | ۱۳۱,۷۵۲,۰۰۰           | ۲,۰۰۰                  | ۶۵,۸۷۶                               | ۱۳۹۱/۰۴/۱۱          | فن آوران                         |
| ۱۵,۸۷۲,۶۷۵                      | -                            | -           | -                     | -                      | -                                    | -                   | فولاد آلیاژی ایران               |
| -                               | ۶۴,۶۴۷,۸۷۴                   | -           | ۶۴,۶۴۷,۸۷۴            | ۵۰۰                    | ۱۲۹,۲۹۶                              | ۱۳۹۱/۰۳/۰۴          | فولاد خراسان                     |
| ۱۴۲,۳۹۷,۱۰۰                     | ۹۲,۷۵۶,۳۰۰                   | -           | ۹۳,۷۵۶,۳۰۰            | ۱,۱۰۰                  | ۸۵,۲۳۳                               | ۱۳۹۱/۰۴/۲۹          | فولاد خوزستان                    |
| ۴۷۸,۴۸۵,۹۰۰                     | ۳۶۸,۳۶۸,۶۴۳                  | ۷۳۵,۲۵۷     | ۲۶۹,۱۰۳,۹۰۰           | ۳۰۰                    | ۸۹۷,۰۱۳                              | ۱۳۹۱/۰۴/۲۸          | فولاد مبارکه اصفهان              |
| ۶۵,۴۰۵,۱۰۰                      | ۴۷,۸۵۳,۶۰۰                   | -           | ۴۷,۸۵۳,۶۰۰            | ۸۰۰                    | ۵۹,۸۱۷                               | ۱۳۹۱/۰۲/۱۷          | کالسیمین                         |
| -                               | ۴۵,۹۵۰,۰۰۰                   | -           | ۴۵,۹۵۰,۰۰۰            | ۲۵۰                    | ۱۸۳,۸۰۰                              | ۱۳۹۱/۰۴/۲۴          | گروه بهمن                        |
| ۵۱,۴۳۹,۷۰۰                      | ۱۱,۷۲۸,۷۰۰                   | -           | ۱۱,۷۲۸,۷۰۰            | ۱۰۰                    | ۱۱۷,۲۸۷                              | ۱۳۹۱/۰۴/۲۵          | گروه توسعه ملی ایران             |
| -                               | ۵۷,۵۶۴,۱۵۰                   | -           | ۵۷,۵۶۴,۱۵۰            | ۱,۰۵۰                  | ۵۴,۸۲۳                               | ۱۳۹۱/۰۴/۰۷          | لیزینگ رایان سایپا               |
| ۳۳۱,۳۷۰,۲۰۰                     | ۱۹۹,۳۶۶,۳۰۰                  | -           | ۱۹۹,۳۶۶,۳۰۰           | ۸۹۰                    | ۲۲۴,۰۰۷                              | ۱۳۹۱/۰۴/۱۲          | گل گهر                           |
| ۱۱۸,۰۸۰,۸۲۰                     | ۱۰۵,۴۹۹,۸۰۰                  | -           | ۱۰۵,۴۹۹,۸۰۰           | ۳۰۰                    | ۳۵۱,۶۶۶                              | ۱۳۹۱/۰۴/۳۱          | مینا                             |
| ۱,۱۴۱,۰۹۶,۵۹۰                   | ۶۹۷,۴۱۵,۸۸۰                  | -           | ۶۹۷,۴۱۵,۸۸۰           | ۴۲۰                    | ۱,۶۶۰,۵۱۴                            | ۱۳۹۱/۰۲/۱۱          | مخابرات ایران                    |
| ۷۶۶,۰۴۶,۲۵۰                     | ۴۲۰,۶۵۴,۵۳۴                  | -           | ۴۲۰,۶۵۴,۵۳۴           | ۷۰۰                    | ۶۰۰,۹۳۵                              | ۱۳۹۱/۰۴/۰۴          | ملی صنایع مس ایران               |
| ۱۲۵,۴۰۵,۵۰۰                     | ۱۰۶,۳۴۹,۴۰۰                  | -           | ۱۰۶,۳۴۹,۴۰۰           | -                      | -                                    | -                   | نفت اصفهان                       |
| ۷۴,۵۱۷,۲۷۵                      | ۴۸,۸۴۷,۹۱۳                   | ۱۶۷,۲۸۷     | ۴۹,۰۱۵,۲۰۰            | ۱,۳۰۰                  | ۳۷,۷۰۴                               | ۱۳۹۱/۰۴/۲۹          | نفت بهران                        |
| -                               | ۳۹۹,۵۹۹,۸۲۱                  | ۴۲,۴۷۷,۵۰۹  | ۳۴۲,۰۷۷,۳۳۰           | -                      | -                                    | -                   | نفت و گاز پارسینان               |
| ۶,۸۸۳,۴۷۹,۰۶۹                   | ۵,۷۱۲,۵۴۲,۲۳۲                | ۵۴,۶۴۵,۹۹۹  | ۵,۸۰۹,۶۶۵,۷۴۰         | -                      | -                                    | -                   | -                                |

## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

#### 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 زیرتفکیک می شود:

| سال مالی منتهی به  |          | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱ |                    |                       |
|--------------------|----------|------------------------------|--------------------|-----------------------|
| ۱۳۹۰/۱۲/۲۱         | سود خالص | سود ناخالص                   | سود خالص           | یادداشت               |
| ۱۷۷,۹۴۰,۰۰۰        |          | ۱,۲۱۵,۲۷۲                    | ۱,۲۱۵,۲۷۲          | سود اوراق مشارکت ۱۸-۱ |
| ۱۶۹,۰۱۴,۰۴۰        |          | ۳۱۳,۲۵۸,۹۶۸                  | ۳۱۳,۱۷۱,۹۳۱        | سود سپرده بانکی ۱۸-۲  |
| ۵۱۹                |          | -                            | -                  | سایر                  |
| <u>۳۴۶,۹۵۴,۵۵۹</u> |          | <u>۳۱۴,۴۷۴,۲۴۰</u>           | <u>۳۱۴,۳۸۷,۲۰۳</u> |                       |

#### ۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ |                  | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱ |                  |          |           |              |                    |                                 |
|------------------------------|------------------|------------------------------|------------------|----------|-----------|--------------|--------------------|---------------------------------|
| سود خالص                     | سود خالص         | کارمزد فروش                  | سود ناخالص       | نرخ سود  | مبلغ اسمی | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری |                                 |
| ریال                         | ریال             | ریال                         | ریال             | ریال     | ریال      |              |                    |                                 |
| ۱۷۷,۹۴۰,۰۰۰                  | -                | -                            | -                | -        | -         | -            | -                  | طرح توسعه میدان گازی پارس جنوبی |
| -                            | ۱,۲۱۵,۲۷۲        | -                            | ۱,۲۱۵,۲۷۲        | -        | -         | -            | -                  | سایر                            |
| <u>۱۷۷,۹۴۰,۰۰۰</u>           | <u>۱,۲۱۵,۲۷۲</u> | <u>-</u>                     | <u>۱,۲۱۵,۲۷۲</u> | <u>-</u> | <u>-</u>  | <u>-</u>     | <u>-</u>           |                                 |

#### ۱۸-۲- سود سپرده بانکی

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ |                    | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۱ |                    |         |                                 |
|------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|---------|---------------------------------|
| خالص سود                     | خالص سود           | هزینه تنزیل                  | سود                | نرخ سود |                                 |
| ریال                         | ریال               | ریال                         | ریال               |         |                                 |
| ۱۶۹,۰۱۴,۰۴۰                  | ۱۴,۷۸۹,۲۱۸         | ۷,۲۴۹                        | ۱۴,۷۹۶,۴۶۷         | ۷٪      | کوتاه مدت کارآفرین ۰۵۰۰۷۰۹۱۰۶۰۹ |
| -                            | ۱۰۱,۸۷۲,۲۹۸        | ۷۹,۷۸۸                       | ۱۰۱,۹۵۲,۰۸۶        | ۲۳.۵٪   | کوتاه مدت آینده ۱۰۰۱۱۰۰۴۲۶/۵۱   |
| -                            | ۱۹۶,۵۱۰,۴۱۵        | -                            | ۱۹۶,۵۱۰,۴۱۵        | ۷٪      | کوتاه مدت صادرات ۰۲۰۹۴۱۹۲۲۹۰۰۰  |
| <u>۱۶۹,۰۱۴,۰۴۰</u>           | <u>۳۱۳,۱۷۱,۹۳۱</u> | <u>۸۷,۰۳۷</u>                | <u>۳۱۳,۲۵۸,۹۶۸</u> |         |                                 |

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |            |
|-------------------|-------------------|------------|
| ۱۳۹۰/۱۲/۲۱        | ۱۳۹۱/۱۲/۲۱        |            |
| ریال              | ریال              |            |
| ۵۳۵,۷۰۰,۷۶۶       | ۴۰۶,۷۵۱,۷۹۰       | مدیر صندوق |
| ۲۶۶,۶۲۹,۴۰۸       | ۲۰۱,۴۲۶,۰۷۲       | ضامن       |
| ۵۳,۹۲۶,۶۱۹        | ۴۳,۶۰۹,۶۸۳        | متولی      |
| ۴۹,۹۹۹,۸۹۰        | ۵۰,۴۱۰,۸۹۰        | حسابرس     |
| ۹۰۶,۲۵۶,۶۸۳       | ۷۰۲,۱۹۸,۴۳۵       |            |

۲۰- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |                                |
|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| ۱۳۹۰/۱۲/۲۱        | ۱۳۹۱/۱۲/۲۱        |                                |
| ریال              | ریال              |                                |
| ۸۱,۱۰۰,۶۸۱        | ۶۲,۳۱۹,۰۵۳        | هزینه تشریفات تصفیه صندوق      |
| ۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵       | ۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵       | هزینه های تاسیس                |
| ۲,۵۶۹,۴۳۹         | -                 | هزینه های نگهداری اوراق بی نام |
| ۱۵۹,۲۷۶,۱۴۷       | ۱۳۷,۳۴۳,۰۹۶       | هزینه های نرم افزار            |
| ۲۹,۵۰۰            | ۷۵,۰۰۰            | هزینه های کارمزد بانکی         |
| ۱۷۱,۵۳۳,۳۹۴       | ۲۸,۵۸۲,۲۲۳        | هزینه های مالی                 |
| -                 | -                 | هزینه معاملات اوراق مشارکت     |
| ۵۱۴,۵۰۹,۳۰۶       | ۳۲۸,۳۱۹,۵۱۷       |                                |

۲۱- تعدیلات

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |         |
|-------------------|-------------------|---------|
| ۱۳۹۰/۱۲/۲۱        | ۱۳۹۱/۱۲/۲۱        |         |
| ریال              | ریال              |         |
| -                 | ۲,۷۵۴,۰۷۹,۸۲۰     | تعدیلات |
| -                 | ۲,۷۵۴,۰۷۹,۸۲۰     |         |

## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ اسفند ماه ۱۳۹۱

## ۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

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

| ۱۳۹۰/۱۲/۲۱                  |           | ۱۳۹۱/۱۲/۲۱                  |           | نوع واحدهای سرمایه گذاری | نوع وابستگی       | نام                        | اشخاص وابسته                     |
|-----------------------------|-----------|-----------------------------|-----------|--------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------------|
| تعداد واحد های سرمایه گذاری | درصد تملک | تعداد واحد های سرمایه گذاری | درصد تملک |                          |                   |                            |                                  |
| ۱,۰۰۰                       | ۲.۴۰٪     | ۱,۰۰۰                       | ۲.۷۴٪     | ممتاز                    | مدیر صندوق        | کارگزاری بانک کارآفرین     | مدیر و اشخاص وابسته به وی        |
| ۹,۰۰۰                       | ۲۱.۵۷٪    | ۹,۰۰۰                       | ۲۴.۶۳٪    | ممتاز                    | ضامن صندوق        | بانک کارآفرین              | ضامن و اشخاص وابسته به وی        |
| ۱۵,۹۹۹                      | ۳۸.۳۵٪    | ۱۵,۹۹۹                      | ۴۳.۷۸٪    | عادی                     | ضامن صندوق        | بانک کارآفرین              | ضامن و اشخاص وابسته به وی        |
| ۵,۰۰۰                       | ۱۱.۹۸٪    | ۵,۰۰۰                       | ۱۳.۶۸٪    | عادی                     | وابسته ضامن       | بیمه کارآفرین              | ضامن و اشخاص وابسته به وی        |
| ۱,۰۰۰                       | ۲.۴۰٪     | ۱,۰۰۰                       | ۲.۷۴٪     | عادی                     | وابسته ضامن       | سرمایه گذاری بانک کارآفرین | ضامن و اشخاص وابسته به وی        |
| -                           | ۰.۰۰٪     | ۵۰                          | ۰.۱۴٪     | عادی                     | مدیر اجرایی صندوق | عزت الله صیاد نیا          | مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی |
| -                           | ۰.۰۰٪     | ۵۰                          | ۰.۱۴٪     | عادی                     | مدیر اجرایی صندوق | سیده لیلا مجیدی زاویه      | مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی |
| -                           | ۰.۰۰٪     | ۵۳                          | ۰.۱۵٪     | عادی                     | مدیر اجرایی صندوق | محسن آدمی                  | مدیر اجرایی و اشخاص وابسته به وی |
| ۳۱,۹۹۹                      | ۰.۷۷      | ۳۲,۱۵۲                      | ۰.۸۸      |                          |                   |                            |                                  |

## ۲۴- 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.