

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ آذر ماه ۱۳۹۱

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی بانک کارآفرین مربوط به دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۲۱ 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 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 ۱۳۹۱/۱۰/۱۹ به تایید ارکان صندوق رسیده است.



با سپاس

شخص حقوقی

ارکان صندوق

کارگزاری بانک کارآفرین

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی بیات رایان

متولی صندوق

سیده لیلا مجیدی زاویه

علیرضا جم



صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۱ آذر ماه ۱۳۹۱

یادداشت	۱۳۹۱/۰۹/۲۱ ریال	۱۳۹۰/۱۲/۲۱ ریال
<b>دارایی ها:</b>		
۵	۴۳,۳۰۳,۳۸۹,۶۶۶	۴۳,۰۳۳,۶۶۸,۸۳۳
۶	۲,۵۰۶,۷۹۳,۹۱۳	۱,۲۵۲,۰۲۶,۹۳۷
۷	۶۵,۳۱۶,۴۵۷	۱۷۳,۶۴۳,۷۰۸
۸	۴۳۱,۲۰۸,۵۰۷	۴۷۷,۹۹۹,۳۴۰
۹	۴۱۰,۵۶۷,۱۲۳	۸۲,۷۵۴,۴۰۴
	<b>جمع دارایی ها</b>	<b>جمع دارایی ها</b>
<b>بدهی ها:</b>		
۱۰	۱۸۵,۹۲۲,۰۵۸	۴۹۸,۱۹۹,۲۴۸
۱۱	-	۱,۰۶۶,۸۲۸,۷۳۷
۱۲	۱۸,۷۱۴,۵۴۰	۷۰,۹۱۲,۱۳۵
۱۳	۵۰۴,۹۱۷,۵۳۲	۵۴۱,۲۱۸,۵۲۷
	<b>جمع بدهی ها</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
۱۴	۴۶,۰۰۷,۷۲۱,۵۳۶	۴۲,۸۴۲,۹۳۴,۵۷۵
	<b>خالص دارایی ها</b>	<b>خالص دارایی ها</b>
	۳۶,۶۰۲	۴۱,۷۲۰
	۱,۲۵۶,۹۷۳	۱,۰۲۶,۹۱۶
	<b>تعداد واحد های سرمایه گذاری</b>	<b>تعداد واحد های سرمایه گذاری</b>
	<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>	<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین  
شماره ثبت: ۲۷۱۲۶ نزد اداره ثبت شرکتها  
شماره ثبت: ۱۰۸۳۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

**صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها**  
**برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ آذر ماه ۱۳۹۱**

**صورت سود و زیان**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۲۱	یادداشت	درآمدها:
	(ریل)	(ریل)		
(۲,۰۹۵,۳۲۰,۰۶۸)	(۱,۵۶۳,۰۷۰,۶۳۰)	(۱,۸۰۴,۹۱۳,۹۱۷)	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۲,۸۹۶,۴۰۲,۰۹۲)	(۳,۹۷۳,۶۴۷,۰۶۱)	۳,۵۳۸,۰۰۷,۶۵۸	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶,۸۸۳,۴۷۹,۰۶۹	۶,۳۱۳,۰۵۳,۹۵۶	۴,۵۷۰,۰۸۶,۵۴۹	۱۷	سود سهام
۳۴۶,۹۵۴,۵۵۹	۳۶۱,۷۹۲,۶۶۱	۲۴۱,۸۸۲,۲۷۹	۱۸	سایر درآمدها
<b>۲,۲۳۸,۷۱۱,۴۶۸</b>	<b>۱,۱۳۸,۱۲۸,۹۲۶</b>	<b>۶,۵۴۵,۰۶۲,۵۶۹</b>		جمع درآمدها
				کسر می شود:
				هزینه ها:
(۹۰۶,۲۵۶,۶۸۳)	(۷۱۴,۶۲۶,۱۸۹)	(۴۹۸,۸۱۸,۹۳۰)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۵۱۴,۵۰۹,۳۰۶)	(۳۲۱,۱۹۷,۷۳۴)	(۲۴۴,۳۹۰,۶۰۸)	۲۰	سایر هزینه ها
<b>(۱,۴۲۰,۷۶۵,۹۸۹)</b>	<b>(۱,۰۳۵,۸۲۳,۹۲۳)</b>	<b>(۷۴۳,۲۰۹,۵۳۸)</b>		جمع هزینه ها
<b>۸۱۷,۹۴۵,۴۷۹</b>	<b>۱۰۲,۳۰۵,۰۰۳</b>	<b>۵,۸۰۱,۸۵۳,۰۳۱</b>		سود (زیان) خالص
<b>۱.۹۱٪</b>	<b>۰.۲۴٪</b>	<b>۱۲.۶۱٪</b>		بازده میانگین سرمایه گذاری

**گردش خاص داراییها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۲۱	یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
ریل	ریل	ریل	
-	-	۴۲,۸۴۲,۹۳۴,۵۷۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۶۶,۲۱۱,۸۳۲,۵۵۰	۶۵,۵۷۸,۸۹۸,۷۹۹	۳۴۸,۴۰۷,۶۵۳	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲۴,۱۸۶,۸۴۳,۴۵۴)	(۲۱,۲۶۲,۹۱۰,۱۴۸)	(۵,۷۳۹,۵۵۳,۵۴۳)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۸۱۷,۹۴۵,۴۷۹	۱۰۲,۳۰۵,۰۰۳	۵,۸۰۱,۸۵۳,۰۳۱	سود (زیان) خالص دوره
-	۳۱۱	۲,۷۵۴,۰۷۹,۸۲۰	تعدیلات
<b>۴۲,۸۴۲,۹۳۴,۵۷۵</b>	<b>۴۴,۴۱۸,۲۹۳,۹۶۵</b>	<b>۴۶,۰۰۷,۷۲۱,۵۳۶</b>	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک شاخصی کارآفرین  
 شماره ثبت: ۲۷۱۲۶ نزد اداره ثبت شرکتها  
 شماره ثبت: ۱۰۸۳۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ آذر 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 آذر 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، آفریقایی 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 آذر 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 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 منتهی به تاریخ ۲۱ آذر 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 آذر 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		۱۳۹۱/۰۹/۲۱				
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
۱۷.۶۹٪	۷,۹۶۳,۱۸۰,۹۶۶	۲۲.۷۲٪	۱۰,۶۱۵,۵۷۹,۹۶۳	۶,۹۹۱,۲۳۲,۹۱۰	۶,۱۴۶,۹۸۷	۶,۹۸۵,۰۸۵,۹۲۳
۹.۷۱٪	۴,۳۷۰,۴۹۷,۵۷۴	۱۳.۱۴٪	۶,۱۳۶,۵۹۱,۹۲۲	۴,۲۲۷,۴۸۱,۱۱۸	۴,۶۹۵,۶۴۲	۴,۲۲۲,۷۸۵,۲۷۶
۸.۴۵٪	۳,۸۰۶,۱۶۰,۹۴۸	۱۲.۲۶٪	۵,۷۲۶,۲۶۳,۱۵۸	۳,۲۷۴,۸۷۱,۶۱۹	۱,۷۷۵,۳۹۳	۳,۲۷۳,۰۹۶,۲۲۶
۱۶.۸۱٪	۷,۵۶۷,۳۳۱,۹۴۱	۱۲.۲۵٪	۵,۷۲۰,۹۱۶,۶۹۱	۷,۱۵۳,۷۱۵,۷۶۰	۲۰,۱۲,۷۳۶	۷,۱۵۱,۷۰۳,۰۲۴
۸.۹۴٪	۴,۰۲۴,۸۳۶,۵۱۹	۹.۱۵٪	۴,۲۷۳,۷۰۲,۳۶۲	۳,۰۱۳,۰۱۲,۷۹۴	۳۰۰,۲۱۷	۳,۰۱۲,۷۱۲,۵۷۷
۱۱.۴۷٪	۵,۱۶۱,۷۲۴,۶۵۲	۷.۰۴٪	۳,۲۸۶,۷۴۵,۷۴۳	۵,۱۷۰,۷۵۷,۴۶۰	۱,۴۸۷,۳۱۶	۵,۱۶۹,۲۷۰,۱۴۴
۳.۷۲٪	۱,۶۷۳,۰۶۶,۳۶۰	۶.۶۶٪	۳,۱۱۳,۳۳۴,۸۳۷	۳,۱۳۸,۳۷۸,۰۱۵	۷,۹۱۵,۰۲۳	۳,۱۳۰,۴۶۲,۹۹۲
۲.۲۳٪	۱,۰۰۶,۰۶۶,۳۰۴	۲.۱۹٪	۱,۰۲۳,۵۶۸,۰۱۲	۱,۱۵۱,۳۳۶,۹۳۸	۲۷۳,۴۹۳	۱,۱۵۱,۰۶۳,۴۴۵
۴.۹۶٪	۲,۲۳۳,۷۷۱,۸۷۶	۱.۶۱٪	۷۵۲,۱۳۰,۵۹۸	۲,۱۲۴,۳۷۷,۵۳۳	-	۲,۱۲۴,۳۷۷,۵۳۳
۱.۵۷٪	۷۰۸,۳۲۰,۳۵۴	۱.۴۱٪	۶۶۰,۹۴۱,۷۴۹	۵۸۴,۴۸۷,۴۹۲	۲۶۰,۰۶۷	۵۸۴,۲۲۷,۴۲۵
۱.۸۱٪	۸۱۴,۲۱۹,۸۵۲	۱.۲۴٪	۵۷۸,۱۹۵,۵۰۸	۹۶۶,۵۸۰,۶۶۳	-	۹۶۶,۵۸۰,۶۶۳
۱.۵۹٪	۷۱۶,۸۰۵,۱۷۹	۱.۱۱٪	۵۱۷,۸۰۵,۴۶۳	۷۳۳,۴۳۶,۶۷۵	۸۹۷,۲۹۴	۷۳۳,۵۳۹,۳۸۱
۲.۳۱٪	۱,۰۴۱,۱۲۳,۹۰۵	۰.۶۴٪	۲۹۸,۸۲۳,۵۱۵	۴۶۷,۶۱۰,۹۴۰	۶۲۹,۲۲۲	۴۶۶,۹۸۱,۷۱۸
۱.۴۸٪	۶۶۵,۲۱۴,۸۶۰	۰.۶۱٪	۲۸۲,۷۱۲,۰۴۸	۲۶۵,۸۴۶,۱۴۴	۱۷۹,۶۱۹	۲۶۵,۶۶۶,۵۲۵
۰.۸۲٪	۳۷۰,۳۵۷,۱۸۵	۰.۴۹٪	۲۲۸,۹۷۶,۶۹۸	۳۸۲,۹۵۴,۹۵۰	۸۶,۱۳۹	۳۸۲,۸۶۸,۸۱۱
۰.۱۹٪	۸۷,۱۰۳,۳۹۸	۰.۱۹٪	۸۷,۱۰۳,۳۹۸	۱۱۹,۳۰۱,۰۰۰	-	۱۱۹,۳۰۱,۰۰۰
۱.۲۸٪	۵۷۶,۵۵۴,۵۹۹	۰.۰٪	-	-	-	-
۰.۵۵٪	۲۴۷,۴۳۳,۴۵۸	۰.۰٪	-	-	-	-
۰.۰۰٪	۳	۰.۰۰٪	۱	(۳)	-	(۳)
۹۶٪	۴۳,۰۲۳,۶۶۸,۸۳۳	۹۳٪	۴۳,۳۰۳,۳۸۹,۶۶۶	۳۹,۷۶۵,۳۸۲,۰۰۸	۲۶,۶۵۹,۱۴۸	۳۹,۷۳۸,۷۲۲,۸۶۰

### - حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۰/۱۲/۲۱		۱۳۹۱/۰۹/۲۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۵۰,۹۹۹,۰۰۴	۲,۴۷۲,۱۶۹,۱۸۹	۸۳,۸۰۶,۶۴۵	۲۵	۲,۵۵۵,۹۷۵,۸۳۴	۶-۱
۱,۰۲۷,۹۳۳	۳۴,۶۳۴,۷۲۴	۲۲۴,۲۵۹	۷-۲۳.۵	۳۴,۸۴۸,۹۸۳	۶-۲
۱,۲۵۲,۰۲۶,۹۳۷	۲,۵۰۶,۷۹۳,۹۱۳	۸۴,۰۳۰,۹۰۴		۲,۵۹۰,۸۲۴,۸۱۷	

#### حسابهای دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی



**صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ آذر ماه ۱۳۹۱**

**- سود سهام دریافتی**

سود سهام دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۰/۱۲/۲۱	سود خالص	۱۳۹۱/۰۹/۲۱	هزینه تنزیل	سود ناخالص	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶۷,۹۲۸,۱۱۸	۲,۳۷۲,۸۳۲	۷۰,۳۰۰,۹۵۰		ایران ترانسفو
۱۰۱,۱۰۳,۱۵۶	۸۱,۱۱۰,۲۵۸	۵,۳۸۸,۸۳۲	۸۶,۴۹۹,۰۹۰		ایران خودرو
-	۲۸,۲۱۶,۴۸۱	۱,۳۳۳,۵۱۹	۲۹,۵۵۰,۰۰۰		بانک انصار
-	۲۲۲,۵۴۷,۸۳۰	۳,۶۵۸,۳۲۰	۲۲۶,۲۰۶,۱۵۰		بانک پاسارگاد
-	۹۵,۹۱۰,۴۰۰	-	۹۵,۹۱۰,۴۰۰		بانک پارسیان
۴۶,۸۸۷,۲۲۷	۱۰۰	-	۱۰۰		بانک تجارت
-	۵۱,۶۶۱,۵۲۲	۳,۲۹۰,۷۶۸	۵۴,۹۵۲,۲۹۰		بانک سینا
-	۱۹۹,۵۶۸,۳۲۷	۵۴۶,۷۶۳	۲۰۰,۱۱۵,۰۹۰		بانک ملت
۲۴۹,۱۱۷,۳۰۹	-	-	-		پتروشیمی پردیس
۹۱,۳۵۵,۷۶۰	۵۸,۹۸۱,۲۱۸	۲,۵۰۴,۶۸۲	۶۱,۴۸۵,۹۰۰		توسعه صنایع بهشهر
۱۹,۸۰۷,۰۰۰	۳۶,۶۰۶,۹۰۵	۱,۱۲۸,۲۹۵	۳۷,۷۳۵,۲۰۰		معادن روی
-	۴۹,۳۳۹,۴۹۵	۲,۸۷۲,۵۰۵	۵۲,۲۱۲,۰۰۰		داروپخش
-	۳۰,۸۶۱,۹۵۷	۴۶۵,۰۴۳	۳۱,۳۲۷,۰۰۰		داروسازی جابر
۸۰,۵۴۰,۰۰۰	۲۴,۱۱۴,۱۴۰	۸۵۸,۸۶۰	۲۴,۹۷۳,۰۰۰		داروسازی سبحان
-	۷,۲۱۲,۴۱۹	۴۲۹,۷۸۱	۷,۶۴۲,۲۰۰		زامیاد
-	۱۶۳,۶۵۷,۶۹۱	۱,۷۹۳,۵۰۹	۱۶۵,۴۵۱,۲۰۰		سایپا
-	۳۷,۹۶۴,۳۳۷	۱,۴۳۰,۱۶۳	۳۹,۳۹۴,۵۰۰		سرمایه گذاری البرز
۷۳,۰۶۸,۳۰۸	۲۶,۰۱۸,۷۰۲	۳,۲۶۱,۲۴۸	۲۹,۲۷۹,۹۵۰		سرمایه گذاری شاهد
۱۸۷,۰۷۵,۰۹۶	-	-	-		سرمایه گذاری غدیر
۵۶,۱۱۱,۵۰۰	۵۶,۵۹۲,۰۴۵	۱,۵۱۱,۷۰۵	۵۸,۱۰۳,۷۵۰		سرمایه گذاری معادن و فلزات
۸۲,۷۶۸,۰۰۲	-	-	-		صندوق بازنشستگی
۳۴,۶۱۱,۴۶۵	۴۰,۰۴۰,۲۵۰	-	۴۰,۰۴۰,۲۵۰		سرمایه گذاری مسکن
۱۰۹,۹۵۶,۷۱۷	۸۱,۳۲۹,۴۹۷	۲,۸۹۶,۶۶۷	۸۴,۲۲۶,۱۶۴		سیمان تهران
۱۳,۹۰۷,۶۶۴	-	-	-		سیمان تهران
۱۰۴,۶۸۹,۸۰۰	۴۰,۷۳۰,۳۷۱	۱,۹۲۴,۹۲۹	۴۲,۶۵۵,۳۰۰		سیمان فارس و خوزستان
-	۹۳,۷۵۶,۳۰۰	-	۹۳,۷۵۶,۳۰۰		فولاد خوزستان
-	۲۵۲,۸۲۶,۰۵۸	۱۶,۲۷۷,۸۴۲	۲۶۹,۱۰۳,۹۰۰		فولاد مبارکه
-	-	-	-		کالسیمین
-	۴۳,۲۸۱,۹۳۵	۲,۶۶۸,۰۶۵	۴۵,۹۵۰,۰۰۰		گروه بهمن
-	۱۱,۱۹۹,۴۱۳	۵۲۹,۲۸۷	۱۱,۷۲۸,۷۰۰		گروه توسعه ملی ایران
-	۵۴,۸۲۳,۰۰۰	۲,۷۴۱,۱۵۰	۵۷,۵۶۴,۱۵۰		رایان سایپا
-	۶۲,۹۶۵,۰۵۷	۱,۶۸۱,۹۴۳	۶۴,۶۴۷,۰۰۰		فولاد خراسان
-	۱۰۵,۴۹۹,۸۰۰	-	۱۰۵,۴۹۹,۸۰۰		مپنا
-	۴۰۱,۴۰۴,۸۶۱	۱۹,۲۴۵,۴۳۹	۴۲۰,۶۵۰,۳۰۰		ملی مس
-	۴۶,۰۲۰,۷۰۲	۲,۹۹۴,۴۹۸	۴۹,۰۱۵,۲۰۰		نفت بهران
<b>۱,۲۵۰,۹۹۹,۰۰۴</b>	<b>۲,۴۷۲,۱۶۹,۱۸۹</b>	<b>۸۳,۸۰۶,۶۴۵</b>	<b>۲,۵۵۵,۹۷۵,۸۳۴</b>		

**صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ آذر ماه ۱۳۹۱**

**- سود دریافتی سپرده بانکی**

سود دریافتی سپرده بانکی به تفکیک به شرح زیر است :

۱۳۹۰/۱۲/۲۱		۱۳۹۱/۰۹/۲۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۱,۰۲۷,۹۳۳	۲۳,۳۹۲	۴۰	۷۰	۲۳,۴۳۲	کوتاه مدت کارآفرین ۰۲۰۰۱۸۵۷۷۹۰۰۳
-	-	-	۷۰	-	کوتاه مدت صادرات ۰۲۰۹۱۵۰۷۵۵۰۰۲
	۳۴,۶۰۱,۳۳۲	۲۲۴,۲۱۹	۲۳.۵	۳۴,۸۲۵,۵۵۱	کوتاه مدت آینده ۱۰۰۱۱۰۰۴۲۶/۵۱
<u>۱,۰۲۷,۹۳۳</u>	<u>۳۴,۶۲۴,۷۲۴</u>	<u>۲۲۴,۲۵۹</u>		<u>۳۴,۸۴۸,۹۸۳</u>	

**- 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.

۱۳۹۰/۱۲/۲۱		۱۳۹۱/۰۹/۲۱			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۹,۹۹۹,۸۵۵	۲۴,۶۵۷,۲۸۰	۷۵,۳۴۲,۵۷۵	-	۹۹,۹۹۹,۸۵۵	مخارج تاسیس
۷۳,۶۴۳,۸۵۳	۴۰,۶۵۹,۱۷۷	۹۶,۶۸۳,۹۷۶	۶۳,۶۹۹,۳۰۰	۷۳,۶۴۳,۸۵۳	مخارج نرم افزار
<u>۱۷۳,۶۴۳,۷۰۸</u>	<u>۶۵,۳۱۶,۴۵۷</u>	<u>۱۷۲,۰۲۶,۵۵۱</u>	<u>۶۳,۶۹۹,۳۰۰</u>	<u>۱۷۳,۶۴۳,۷۰۸</u>	

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۱۲/۲۱	۱۳۹۱/۰۹/۲۱	
ریال	ریال	
۴۷۷,۹۹۹,۳۴۰	۳۱۷,۴۷۰,۸۱۰	کوتاه مدت بانک کارآفرین شعبه شیخ بهائی ۰۵۰۰۰۷۰۹۱۰۶۰۹
-	۲۹۳,۶۳۹	کوتاه مدت صادرات ۰۲۰۹۴۱۹۲۲۹۰۰۰
-	۱۱۳,۴۴۴,۰۵۸	کوتاه مدت آینده ۱۰۰۱۱۰۰۴۲۶/۵۱
<u>۴۷۷,۹۹۹,۳۴۰</u>	<u>۴۳۱,۲۰۸,۵۰۷</u>	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ آذر ماه ۱۳۹۱

**- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۰/۱۲/۲۱	۱۳۹۱/۰۹/۲۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۲,۷۵۴,۴۰۴	۴۱۰,۵۶۷,۱۲۳	۱۵,۸۴۵,۶۰۹,۳۸۹	۱۶,۱۷۳,۴۲۲,۱۰۸	۸۲,۷۵۴,۴۰۴
۸۲,۷۵۴,۴۰۴	۴۱۰,۵۶۷,۱۲۳	۱۵,۸۴۵,۶۰۹,۳۸۹	۱۶,۱۷۳,۴۲۲,۱۰۸	۸۲,۷۵۴,۴۰۴

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین

**- بدهی به ارکان صندوق**

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

۱۳۹۰/۱۲/۲۱	۱۳۹۱/۰۹/۲۱	
ریال	ریال	
۱۵۷,۸۹۶,۶۴۳	۱۰۰,۹۹۸,۹۶۰	مدیر صندوق
۲۶۶,۶۲۹,۴۰۸	۴۹,۸۸۰,۷۷۴	ضامن
۲۳,۶۷۳,۳۰۷	۲۱,۷۳۴,۱۳۱	متولی
۴۹,۹۹۹,۱۹۰	۱۳,۳۰۸,۱۹۳	حسابرس
۴۹۸,۱۹۹,۲۴۸	۱۸۵,۹۲۲,۰۵۸	

**- تسهیلات مالی دریافتی**

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

۱۳۹۰/۱۲/۲۱	۱۳۹۱/۰۹/۲۱	
ریال	ریال	
۱,۰۶۶,۸۲۸,۷۳۷	-	تسهیلات مالی دریافتی
۱,۰۶۶,۸۲۸,۷۳۷	-	

صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ آذر ماه ۱۳۹۱

**- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۰/۱۲/۲۱	۱۳۹۱/۰۹/۲۱	
ریال	ریال	
۷۰,۹۱۲,۱۳۵	۱۸,۷۱۴,۵۴۰	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
۷۰,۹۱۲,۱۳۵	۱۸,۷۱۴,۵۴۰	

**- سایر حسابهای پرداختی و ذخائر**

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

۱۳۹۰/۱۲/۲۱	۱۳۹۱/۰۹/۲۱	
ریال	ریال	
۴۳۲,۹۲۰,۰۰۰	۳۷۱,۶۱۹,۳۰۰	ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده
۸,۱۶۰,۰۲۳	۸,۴۵۹,۹۷۳	حسابهای پرداختی به مدیر ثبت
۸۱,۱۰۰,۶۸۱	۱۲۴,۸۳۷,۵۱۵	ذخیره تصفیه
۱,۲۱۵,۲۷۲	-	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
۱۷,۸۲۲,۵۵۱	-	سازمان امور مالیاتی
-	۷۴۴	وارزیهای نامشخص
۵۴۱,۲۱۸,۵۲۷	۵۰۴,۹۱۷,۵۳۲	

**- خالص دارایی ها**

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

۱۳۹۰/۱۲/۲۱		۱۳۹۱/۰۹/۲۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۲,۵۷۳,۷۷۴,۸۰۲	۳۱,۷۲۰	۳۳,۴۳۷,۹۹۲,۶۸۶	۲۶,۶۰۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۲۶۹,۱۵۹,۷۷۳	۱۰,۰۰۰	۱۲,۵۶۹,۷۲۸,۸۵۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۲,۸۴۲,۹۳۴,۵۷۵	۴۱,۷۲۰	۴۶,۰۰۷,۷۲۱,۵۳۶	۳۶,۶۰۲	

## سندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ آذر ماه ۱۳۹۱

### - (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۲۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۲,۰۹۵,۳۲۰,۰۶۸)	(۱,۵۶۳,۰۷۰,۶۳۰)	(۱,۸۰۴,۹۱۳,۹۱۷)	۱۵-۱
<u>(۲,۰۹۵,۳۲۰,۰۶۸)</u>	<u>(۱,۵۶۳,۰۷۰,۶۳۰)</u>	<u>(۱,۸۰۴,۹۱۳,۹۱۷)</u>	سود ( زیان ) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۲۱							تعداد	
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	(۲۹,۵۳۹,۵۵۹)	۱,۰۹۴,۲۰۲	۱,۱۵۷,۶۴۵	۲۴۶,۱۲۹,۰۶۷	۲۴۶,۰۲۷,۹۶۰	۱۰۱,۱۰۷	۲۱۸,۸۴۱,۳۵۵	۷۲,۰۰۰	اقتصاد نوین
۳,۹۷۴,۵۸۹	(۸۶۰,۲۲۱)	(۱۰۴,۰۹۸)	۲۷۶,۲۵۰	۲۹۲,۲۶۴	۵۴,۷۸۵,۵۸۴	۵۴,۷۶۱,۱۴۱	۲۴,۴۴۳	۵۵,۲۵۰,۰۰۰	۴,۶۵۰	انفوماتیک
۶۱,۶۲۸,۸۶۰	۶۱,۶۲۸,۸۶۰	(۱۶,۵۱۰,۷۵۶)	۵۵۳,۶۴۰	۵۵۵,۷۲۲	۱۲۶,۱۰۰,۴۴۹	۱۲۶,۰۷۳,۲۹۴	۲۷,۱۵۵	۱۱۰,۷۲۹,۰۵۵	۲۹,۰۰۰	ایران ترانسفو
(۳۳۵,۱۱۹,۶۶۸)	(۲۱۸,۸۱۶,۸۹۱)	(۱۴۹,۵۶۱,۷۰۴)	۴۶۶,۵۴۴	۴۹۳,۵۵۵	۲۴۱,۹۱۱,۲۸۴	۲۴۱,۹۱۱,۲۸۴	-	۹۳,۳۰۹,۷۰۹	۷۸,۰۰۰	ایران خودرو
۵,۳۳۵,۵۷۲	-	(۱۲,۲۱۲,۹۹۲)	۴۰۵,۳۰۰	۴۲۸,۸۰۵	۹۲,۴۳۸,۷۸۸	۹۲,۴۰۴,۲۷۱	۳۴,۵۱۷	۸۱,۰۶۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	بانک انصار
(۷۷,۶۳۲,۵۷۰)	۷۰,۳۶۰,۵۰۰	(۲۳۱,۳۴۴,۷۴۲)	۱,۶۱۱,۷۲۶	۱,۷۰۵,۱۴۹	۵۵۰,۳۷۴,۰۶۱	۵۵۰,۱۴۷,۶۰۳	۲۲۶,۴۵۸	۳۲۲,۳۴۶,۱۹۴	۲۱۲,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	-	۲۶,۱۸۰,۱۲۲	۱۳۲,۲۵۸	۱۳۹,۹۲۰	-	-	-	۲۶,۴۵۲,۳۰۰	۸۲,۱۵۰	بانک پاسارگاد(تقدم)
(۸۳,۹۰۷,۲۰۷)	۳۰۵,۵۸۳	(۴۹,۳۵۳,۸۳۱)	۱,۱۴۴,۶۱۰	۱,۲۰۸,۸۷۲	۲۷۵,۵۲۴,۳۴۹	۲۷۵,۵۲۴,۳۴۹	-	۲۲۸,۵۲۲,۰۰۰	۹۸,۰۰۰	بانک پارسیان
۷۷,۶۶۸,۲۶۵	۶۴,۱۵۰,۵۴۴	(۱۹,۹۴۶,۱۷۶)	۱,۰۷۳,۶۱۳	۱,۱۳۵,۸۷۳	۲۳۲,۴۵۹,۸۵۷	۲۳۲,۴۵۹,۳۲۹	۵۴,۵۲۸	۲۱۴,۷۲۳,۱۶۷	۱۵۲,۵۰۰	بانک تجارت
۴۷,۲۰۰,۲۹۳	۳۶,۴۹۹,۲۵۶	(۶۸۰,۳۰۳۱)	۵۰۷,۰۰۰	۵۲۶,۶۰۶	۱۰۷,۱۵۹,۶۲۵	۱۰۷,۱۵۹,۶۲۵	-	۱۰۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	بانک سینا
(۵,۳۳۱,۸۵۶)	-	(۲۰,۸۵۹,۶۵۲)	۶۴۷,۵۵۶	۶۸۵,۰۹۲	۱۴۹,۰۳۸,۷۳۴	۱۴۹,۰۳۸,۷۳۴	-	۱۲۹,۵۱۱,۷۳۰	۶۶,۰۰۰	بانک کارآفرین
۴,۳۴۶,۶۱۰	۷,۹۵۵,۴۴۷	(۴۲,۸۸۷,۰۸۲)	۱,۱۱۶,۰۱۲	۱,۱۸۰,۶۹۰	۲۶۳,۷۹۳,۴۸۰	۲۶۳,۷۵۱,۴۴۶	۴۲,۰۳۴	۲۳۳,۲۰۳,۱۰۰	۱۵۸,۰۰۰	بانک ملت
(۱۷,۷۹۸,۴۴۶)	(۱۷,۷۴۱,۵۵۵)	(۱۶,۱۸۶,۳۷۲)	۱,۱۶۸,۰۵۶	۱,۳۳۵,۷۹۲	۲۴۷,۳۹۴,۱۵۶	۲۴۷,۳۹۴,۱۵۶	-	۲۳۳,۶۱۱,۶۳۲	۶۲,۲۶۸	بیمه البرز
(۳۹,۹۵۶,۲۵۶)	-	۱۲۲,۴۱۷,۹۴۲	۲,۶۷۲,۳۰۳	۲,۸۱۷,۱۷۷	۴۰۶,۵۴۳,۴۹۳	۴۰۶,۴۴۰,۳۹۸	۱۰۳,۰۹۵	۵۳۴,۴۶۱,۰۱۵	۱۴,۶۶۰	پتروشیمی پردیس
(۹۱۸,۷۳۲)	(۱۰,۴۹۰,۸۷۹)	۶,۱۲۵,۸۷۷	۲۰۵,۰۰۵	۲۱۶,۸۹۴	۳۴,۴۵۳,۲۲۴	۳۴,۴۵۳,۲۲۴	-	۴۱,۰۰۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۷,۱۷۳,۶۲۴	۷,۱۷۳,۶۲۴	(۱۰۳,۶۰۳,۵۷۲)	۲,۵۱۰,۳۹۲	۲,۶۵۵,۹۵۸	۶۰۰,۵۱۶,۳۵۸	۶۰۰,۵۱۶,۳۵۸	-	۵۰۲,۰۷۹,۱۳۶	۲۵۵,۹۵۳	توسعه صنایع بهشهر
(۱۰۹,۹۴۷,۴۴۳)	(۵۱,۳۵۸,۶۸۱)	(۵۳,۳۴۴,۲۱۹)	۱,۴۸۱,۷۸۸	۱,۵۶۷,۷۰۱	۳۴۶,۶۵۲,۸۲۴	۳۴۶,۶۵۵,۰۶۶	۱۹۷,۷۵۸	۲۹۶,۳۵۸,۰۹۴	۵۰,۸۰۰	چادرملو
-	-	(۷۱,۶۸۳,۰۳۵)	۱,۶۰۹,۳۵۵	۱,۷۰۲,۶۸۰	۳۹۰,۳۴۲,۰۰۰	۳۹۰,۳۴۲,۰۰۰	-	۳۲۱,۸۷۱,۰۰۰	۴۵,۸۰۰	داروخش
(۴۸,۸۷۶,۷۱۲)	(۴۷,۴۸۷,۳۰۳)	(۱۴۰,۱۸۱,۸۳۱)	۱,۳۴۶,۹۶۹	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)	(۱۱۷,۸۶۸,۸۳۲)	(۱۲,۸۲۷,۴۳۸)	۹۰,۳۸۷	۹۵,۶۶۶	۳۰,۷۱۸,۹۲۵	۳۰,۷۱۸,۹۲۵	۱۸,۰۷۷,۵۰۰	۱۸,۰۷۷,۵۰۰	۶,۵۰۰	داروسازی جابر
۱,۰۹۸,۸۶۶	-	(۶۶,۷۳۵,۷۱۶)	۹۲,۴۹۹	۹۷,۸۶۱	۸۵,۰۳۵,۳۵۴	۸۵,۰۳۵,۳۵۴	۴۱,۷۹۲	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	رایان سایپا
-	-	۷۳,۲۷۶,۶۹۳	۳۷۰,۱۹۲	۳۸۱,۶۶۲	-	-	-	۷۴,۰۳۸,۵۴۷	۳۳,۸۳۳	رایان سایپا(تقدم)
(۱۵۷,۸۶۶,۳۵۷)	(۵۲,۴۲۷,۵۵۲)	(۳۲۵,۹۸۸,۵۴۵)	۸۸۲,۴۰۲	۹۳۳,۵۴۸	۵۰۰,۶۵۳,۹۲۵	۵۰۰,۶۵۳,۹۲۵	-	۱۷۶,۴۸۱,۳۴۰	۲۵۴,۷۴۰	زلمیاد
(۳۱۴,۴۸۰,۰۰۴)	(۱۸۵,۲۱۱,۳۸۷)	(۵۷,۶۷۵,۹۲۴)	۲۵۱,۹۰۹	۲۶۶,۵۱۳	۱۰۷,۵۳۹,۵۱۲	۱۰۷,۵۳۹,۵۱۲	۵۰,۳۸۲,۰۰۰	۵۰,۳۸۲,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	سایپا
-	-	(۴۹,۶۶۴,۳۲۷)	۳۰۵,۰۸۵	۳۲۲,۷۷۱	۱۱۰,۰۵۳,۷۸۱	۱۰۹,۸۴۳,۲۰۲	۲۱۰,۵۷۹	۶۱۰,۱۷۳,۳۰۰	۲۱,۰۱۰	سرمایه گذاری البرز

## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

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

تعداد	بهای فروش	کارمزد خرید	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۲۱		سود (زیان) فروش
							سود (زیان) فروش	سود (زیان) منتهی	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری البرز(تقدم)	۱۸,۳۷۳	۲۲,۰۱۶,۹۲۳	-	-	۱۱۶,۴۳۹	۱۱۰,۰۸۱	۲۱,۷۹۰,۴۰۳	-	-
سرمایه گذاری امید	۸۱,۰۰۰	۳۰,۸۲۹,۰۰۰	-	۲۶۸,۴۱۳,۴۲۵	۱,۶۳۰,۸۴۳	۱,۵۴۱,۴۵۰	۳۶,۷۰۴,۲۸۲	۴۰,۶۴۵,۷۰۴	۱۵,۹۶۱,۰۸۲
سرمایه گذاری شاهد	۱۹۹,۵۱۰	۲۸۲,۷۵۱,۸۷۰	-	۴۰۰,۷۴۶,۹۶۶	۱,۴۹۵,۷۳۱	۱,۴۱۳,۷۵۷	(۱۲۰,۹۰۴,۵۸۴)	(۹۳,۴۶۹,۵۴۰)	(۸۱,۵۷۷,۲۱۲)
سرمایه گذاری غدیر	۸۵,۵۰۰	۳۰۳,۳۸۰,۰۶۰	-	۲۶۵,۹۳۸,۸۶۶	۱,۶۰۴,۴۴۵	۱,۵۱۶,۸۹۶	۳۴,۳۱۹,۴۵۳	۱۷۱,۵۰۳,۹۱۲	(۱۴۱,۴۲۷,۲۲۷)
سرمایه گذاری مسکن	۳۰,۰۰۰	۴۹,۵۰۲,۷۰۰	۳۴,۷۲۹	۵۱,۰۶۶,۳۳۹	۲۶۱,۸۶۱	۲۴۷,۵۱۳	(۲,۱۰۷,۷۴۲)	-	-
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۳۵,۰۰۰	۹۱,۵۳۷,۸۸۹	۵۱,۳۰۵	۹۲,۰۹۷,۲۵۷	۴۴,۲۰۵	۴۵۷,۶۸۵	(۱,۵۵۲,۵۶۲)	۱۷,۸۵۷,۸۸۹	۱۳,۰۸۳,۴۹۷
سیمان تهران	۲۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۱,۶۵۰,۴۰۷	۲۲۷,۶۶۵	۲۱۴,۹۹۹	(۹,۰۹۲,۸۷۱)	(۱,۹۲۹,۶۷۵)	(۱,۹۲۳,۱۸۱)
سیمان فارس و خوزستان	۹۵,۰۶۳	۱۰۸,۶۲۳,۳۸۷	۵۴,۵۵۷	۱۱۹,۰۵۸,۵۶۸	۵۷۴,۵۵۹	۵۴۳,۱۰۳	(۱۲,۰۰۳,۸۴۳)	(۳,۸۸۷,۳۱۷)	(۳,۸۸۷,۳۱۷)
صندوق بازنشستگی	۶۶,۰۰۰	۱۳۹,۷۴۳,۰۰۰	۴۴,۸۷۹	۱۷۵,۲۱۸,۷۵۴	۱۷۵,۲۶۳,۶۳۳	۶۹۸,۷۱۲	(۳۶,۹۵۸,۵۶۹)	(۴۰,۶۲۷,۱۸۹)	(۴۰,۶۲۷,۱۸۹)
فن آوران	۵۰,۰۰۰	۴۳,۷۵۵,۰۰۰	-	۴۷,۲۷۳,۳۸۸	۲۲۱,۳۵۶	۲۱۸,۶۷۵	(۳,۹۸۸,۸۶۹)	(۵۴,۸۶۳,۴۰۷)	(۳۴,۰۵۸,۷۶۲)
فولاد خراسان	۲۶,۰۰۰	۱۳۹,۲۸۲,۰۰۰	۹۸,۲۱۳	۱۳۴,۸۳۷,۷۵۰	۷۲۶,۷۸۲	۶۹۶,۴۰۸	۳۰,۱۱۰,۶۰۰	-	-
فولاد خوزستان	۲۹,۰۰۰	۵۵۹,۰۲۵,۰۰۰	۶۰,۹۲۴۰	۲۷۴,۸۸۷,۱۹۲	۲,۹۵۹,۲۱۹	۲,۷۹۵,۱۲۴	۲۷۸,۳۷۵,۴۶۵	۱۴۱,۶۶۴,۵۲۹	(۱۷,۹۳۷)
فولاد مبارکه	۲۲۲,۰۰۰	۵۳۸,۹۸۶,۷۴۸	۳۵۹,۸۲۴	۶۰۵,۱۳,۵۱۵	۲,۸۵۱,۱۷۰	۲,۶۹۴,۹۲۶	(۷۱,۹۳۲,۶۸۷)	۱۸,۰۳۲,۵۹۱	۲۳,۲۸۶,۵۱۷
گروه بهمن	۲۰۴,۰۰۰	۲۵۸,۳۲۳,۵۱۶	-	۴۵۳,۱۹۸,۳۴۹	۱,۳۶۵,۸۰۰	۱,۲۹۱,۱۱۱	(۱۹۷,۶۳۲,۹۲۴)	(۱,۶۶۴,۶۵۲)	-
گروه بهمن (تقدم)	۶۷,۷۲۴	۱۱,۹۱۹,۴۴۴	-	-	۶۳,۰۴۳	۵۹,۵۹۶	۱۱,۷۹۶,۷۸۵	-	-
گروه توسعه ملی ایران	۳۴,۰۰۰	۱۱۵,۱۱۶,۰۰۰	۳۳,۸۹۵	۱۰۳,۹۲۹,۷۱۵	۶۰۸,۵۵۱	۵۷۵,۵۷۹	۹,۹۵۷,۸۶۰	(۲۰,۸۵۷,۳۴۵)	(۲۰,۸۵۷,۳۴۵)
گل گهر	۴۰,۸۰۰	۲۴۰,۰۲۸,۱۰۵	۱۵۶,۵۹۶	۲۲۹,۶۱۷,۲۹۲	۱,۲۶۹,۷۱۵	۱,۲۰۰,۱۳۸	۷,۷۸۴,۳۶۴	۱۱۹,۹۶۶,۸۱۰	۶۴,۳۶۶,۶۰۴
مینا	۱۰۵,۰۰۰	۲۰۲,۷۲۵,۳۳۹	-	۳۴۷,۹۶۹,۸۳۵	۱,۰۷۲,۳۹۴	۱,۰۱۳,۶۲۳	(۱۴۷,۲۳۰,۵۱۲)	(۱۴۷,۸۹۵,۱۱۰)	(۱۳۰,۷۴۵,۱۹۴)
مخابرات	۳۵۲,۰۰۰	۸۰۹,۲۴۱,۸۰۷	۳۵۱,۰۸۲	۱,۲۷۲,۶۳۳,۵۴۷	۴,۳۸۰,۸۳۳	۴,۰۴۶,۲۰۴	(۴۷۱,۷۱۹,۷۷۷)	(۴۷۹,۷۷۶,۴۴۱)	(۳۶۴,۷۸۸,۲۹۶)
معادن روی	۲۶,۰۰۰	۶۲,۸۰۴,۰۰۰	-	۶۸,۷۰۹,۹۲۳	۳۳۲,۲۲۱	۳۱۴,۰۲۰	(۶,۵۵۲,۱۶۶)	(۳۳۴,۸۷۵)	(۷,۳۳۸,۷۴۰)
ملی مس	۱۸۴,۸۵۰	۸۴۵,۹۱۲,۴۶۸	۶۲۰,۶۹۱	۸۸۳,۶۷۹,۷۴۴	۴,۴۷۴,۸۰۵	۴,۲۲۹,۵۵۷	(۴۷,۰۹۲,۳۲۹)	(۴۸,۳۶۶,۴۲۷)	(۳۲,۹۶۳,۱۶۱)
نفت اصفهان	۳۳,۵۴۵	۱۸۲,۹۷۸,۸۵۰	-	۱۸۴,۶۶۳,۱۰۱	۹۶۷,۹۶۶	۹۱۴,۸۹۴	(۳,۵۶۷,۰۹۱)	(۷۴,۸۷۰,۰۶۶)	(۷۴,۸۷۰,۰۶۶)
نفت تهران	۱۱,۱۲۹	۱۲۹,۵۱۶,۴۰۰	۵۸,۱۷۵	۱۴۲,۹۰۷,۴۹۱	۶۸۵,۰۹۹	۶۴۷,۵۷۴	(۱۴,۷۸۱,۹۳۹)	(۱۴,۴۹۳,۱۰۲)	(۱۴,۴۹۳,۱۰۲)
نفت و گاز پارسین	۸۸,۰۰۷	۶۱۰,۳۰۱,۳۹۷	۱۶۵,۷۰۴	۴۲۲,۰۷۴,۸۸۸	۳,۲۲۸,۴۲۲	۳,۰۵۱,۵۰۲	۱۷۱,۷۸۰,۸۷۱	۲۱,۵۷۱,۴۴۶	-
فولاد الیازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲۷,۷۰۳,۷۸۹)	(۱۲۷,۷۰۳,۷۸۹)
فولاد خراسان(تقدم)	-	-	-	-	-	-	-	۷,۳۳۲,۸۸۱	-
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	-	۷,۰۰۷,۶۴۲	(۵,۸۶۷,۵۳۸)
کالسیمین(تقدم)	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۶۵۱,۵۰۳	-
کشتیرانی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۳۱۸,۴۲۱,۴۷۳)	(۳۱۸,۴۲۱,۴۷۳)
معادن روی(تقدم)	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۲۴,۷۸۷)	-
نفت پارس	-	-	-	-	-	-	-	(۴,۱۶۴,۰۵۸)	(۴,۱۶۴,۰۵۸)
بانک صادرات	-	-	-	-	-	-	-	(۲۴۸,۵۴۱,۶۵۹)	(۲۴۸,۵۴۱,۶۵۹)
بانک پارسین(تقدم)	-	-	-	-	-	-	-	(۴۰,۸۷۱,۶۴۲)	-
بیمه پارسین	-	-	-	-	-	-	-	(۹۲,۶۲۵,۰۵۵)	(۹۲,۶۲۵,۰۵۵)
پتروشیمی پردیس (فراپورس)	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۵,۰۴۰,۸۲۸	۳۱۵,۰۴۰,۸۲۸
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	-	(۹۵,۳۶۱,۳۳۸)	(۹۵,۳۶۱,۳۳۸)
سرمایه گذاری غدیر(تقدم)	-	-	-	-	-	-	-	۹۴,۵۱۴,۸۴۵	۳۳۹,۴۲۸,۴۴۲
سرمایه گذاری معادن و فلزات(تقدم)	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۵۲۳,۱۲۶	-
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	(۵۸,۰۲۸,۵۴۰)	(۳۷,۱۷۲,۵۶۶)
سیمان سپاهان(تقدم)	-	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۱۳۰,۵۲۵)	-
شهرداری و خانه سازی باقمیشه	-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۹۳۳,۱۳۵	۳۳,۹۳۳,۱۳۵
سایر	-	۳۸	-	۳	-	-	۳۵	۴۲۴	-
	۳,۹۶۸,۷۰۴	۱۰,۵۲۰,۸۲۴,۱۱۳	۳,۷۰۲,۳۵۳	۱۲,۲۱۳,۷۷۷,۲۲۷	۱۲,۲۱۷,۶۸۰,۰۸۰	۵۵,۶۵۳,۹۶۱	(۱,۸۰۴,۹۱۳,۹۱۷)	(۲,۰۹۵,۲۳۰,۰۶۸)	(۱,۵۶۳,۷۰۶,۳۰۰)



## سندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ آذر ماه ۱۳۹۱

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

نام سهام	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۲۱						
	تعداد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	کارمزد خرید	ارزش دفتری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	عدد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اقتصاد نوین	۲۹۹,۶۸۷	۷۰۰,۵۷۶,۸۰۷	۹۹۳,۴۳۴,۴۴۰	۴۲۰,۸۴۰	۹۹۳,۸۵۵,۲۸۰	(۲۹۳,۲۷۸,۴۷۳)	(۲۱,۳۵۳,۹۱۷)
انفورماتیک	۴۹,۴۷۵	۶۶۰,۹۴۱,۷۴۹	۵۸۴,۲۲۷,۴۲۵	۲۶۰,۰۶۷	۵۸۴,۴۸۷,۴۹۲	۷۶,۴۵۴,۲۵۷	(۵۳,۶۰۲,۲۵۷)
ایران ترانسفو	۹۱,۹۹۱	۲۲۸,۹۷۶,۶۹۸	۳۸۲,۸۶۸,۸۱۱	۸۶,۱۳۹	۳۸۲,۹۵۴,۹۵۰	(۱۵۳,۹۷۸,۲۵۲)	(۷۸,۳۶۷,۲۵۹)
ایران خودرو	۳۱۶,۰۸۳	۳۵۷,۸۷۸,۰۹۹	۹۸۰,۳۰۸,۲۶۰	-	۹۸۰,۳۰۸,۲۶۰	(۶۲۲,۴۳۰,۱۶۱)	(۵۷۱,۱۵۲,۳۲۱)
بانک انصار	۱۸۵,۶۵۰	۳۹۶,۶۹۳,۹۲۹	۴۹۴,۳۱۶,۸۰۰	۱۸۸,۴۷۰	۴۹۴,۵۰۵,۲۷۰	(۹۷,۸۱۱,۳۴۱)	۳۰,۵۶۱,۶۵۸
بانک پاسارگاد	۹۹۵,۹۹۳	۱,۳۱۸,۹۲۵,۷۸۲	۱,۹۴۴,۹۳۸,۳۴۷	۱,۰۶۲,۹۱۵	۱,۹۳۶,۰۰۲,۲۶۲	(۶۱۷,۰۷۶,۴۸۰)	(۲۵۷,۰۳۳,۹۶۶)
بانک پارسیان	۴۲۶,۵۵۲	۹۷۰,۹۷۴,۳۹۴	۱,۱۹۹,۳۳۹,۴۰۶	-	۱,۱۹۹,۳۳۹,۴۰۶	(۲۳۸,۲۶۵,۰۱۲)	(۳۶۴,۲۸۴,۳۴۹)
بانک تجارت	۶۳۹,۴۶۹	۷۸۰,۳۵۱,۹۶۹	۹۵۸,۴۲۸,۶۶۵	۲۲۸,۶۴۸	۹۵۸,۶۵۷,۳۱۳	(۱۷۸,۳۰۵,۳۴۴)	۱۲۵,۴۲۷,۷۴۹
بانک سینا	۲۳۸,۹۲۳	۳۰۶,۴۵۷,۹۶۹	۴۲۶,۷۱۴,۹۸۸	-	۴۲۶,۷۱۴,۹۸۸	(۱۲۰,۲۵۷,۰۱۹)	۴۸,۷۵۱,۸۱۵
بانک کارآفرین	۲۹۷,۲۳۵	۵۱۳,۳۳۷,۹۰۸	۵۰۳,۴۰۴,۷۴۰	-	۵۰۳,۴۰۴,۷۴۰	۹,۹۳۳,۱۶۸	(۸۰,۷۲۹,۷۲۱)
بانک ملت	۱,۱۲۵,۱۶۶	۱,۱۳۰,۲۹۱,۸۶۲	۱,۱۲۵,۵۴۲,۴۳۸	۲۹۹,۳۳۳	۱,۱۳۵,۸۴۱,۷۷۱	(۵,۵۴۹,۹۰۹)	(۳۰,۵۹۷,۴۸۶)
پتروشیمی کرمانشاه	۷۳,۰۰۰	۵۱۶,۸۶۸,۱۳۰	۵۲۲,۱۷۴,۰۰۰	۲,۵۳۷,۷۵۸	۵۲۴,۷۱۱,۷۵۸	(۷,۸۴۳,۶۲۸)	-
پتروشیمی پردیس	۳۳,۶۶۳	۱,۶۴۶,۹۷۳,۱۸۷	۹۲۶,۰۵۵,۳۹۷	۲۳۷,۰۵۴	۹۳۶,۲۹۲,۴۵۱	۷۱۰,۶۸۰,۷۳۶	-
پتروشیمی خراک	۵۱,۹۹۷	۱,۱۰۵,۹۱۷,۳۳۴	۸۹۵,۷۳۲,۱۲۸	-	۸۹۵,۷۳۲,۱۲۸	۲۱۰,۱۸۵,۱۹۶	(۱۲,۷۸۷,۶۲۷)
پتروشیمی شازند	۴۰,۰۰۰	۳۱۴,۰۱۵,۱۸۹	۳۱۷,۶۱۰,۰۰۰	۱,۵۴۳,۵۸۲	۳۱۹,۱۵۳,۵۸۲	(۵,۱۳۸,۳۹۳)	-
پتروشیمی شیراز	۲۴۴	۱,۶۸۳,۹۵۱	۱,۳۰۵,۴۰۰	۶,۳۴۱	۱,۳۱۱,۷۴۱	۱۷۲,۲۱۰	-
چادرملو	۱۸۷,۶۶۱	۲,۲۵۲,۵۳۳,۰۵۶	۱,۳۵۰,۸۲۲,۳۸۴	۷۳۰,۵۴۲	۱,۳۵۱,۵۵۲,۹۲۶	۹۰۰,۹۸۰,۱۳۰	(۱۵۶,۹۶۴,۴۹۶)
داروسازی جابر	۵۷,۶۵۴	۱۴۵,۱۰۵,۶۶۳	۲۷۲,۴۷۲,۱۳۶	-	۲۷۲,۴۷۲,۱۳۶	(۱۲۴,۳۶۶,۶۷۳)	(۸۶,۸۷۶,۶۲۰)
رایان سایپا	۸۴,۸۰۳	۱۲۱,۱۱۱,۵۳۴	۲۳۸,۲۲۳,۵۸۱	۷۰,۸۸۲۴	۲۳۸,۹۳۱,۴۰۵	(۱۱۷,۸۱۹,۸۷۱)	(۱۲,۵۵۵,۱۰۶)
سایپا	۳۹۴,۶۲۸	۳۹۴,۲۵۲,۴۹۹	۱,۱۴۴,۰۶۹,۲۷۳	-	۱,۱۴۴,۰۶۹,۲۷۳	(۷۴۹,۸۱۶,۷۷۴)	(۵۲۳,۴۱۹,۲۹۷)
سرمایه گذاری البرز	۶۲,۷۷۹	۱۵۳,۷۱۷,۰۵۲	۱۹۴,۵۰۹,۵۸۲	۶۲۹,۲۲۲	۱۹۵,۱۳۸,۸۰۴	(۴۱,۴۲۱,۷۵۲)	(۳,۷۱۰,۶۰۵)
سرمایه گذاری امید	۲۷۴,۷۹۱	۱,۵۷۴,۳۹۶,۱۲۶	۹۱۰,۵۸۷,۵۷۰	-	۹۱۰,۵۸۷,۵۷۰	۶۶۳,۸۰۸,۵۵۶	۱۲۴,۴۸۹,۸۲۷
سرمایه گذاری غدیر	۳۳۶,۳۳۶	۱,۶۹۹,۶۶۰,۲۷۴	۱,۰۴۶,۱۳۸,۱۸۳	-	۱,۰۴۶,۱۳۸,۱۸۳	۶۵۳,۵۲۲,۰۹۱	۴۵۳,۲۷۴,۲۲۳
سرمایه گذاری مسکن	۱۵۵,۱۶۱	۲۸۲,۷۱۲,۰۴۸	۲۶۵,۶۶۶,۵۲۵	۱۷۹,۶۱۹	۲۶۵,۸۴۶,۱۴۴	۱۶,۸۶۵,۹۰۴	۳,۷۶۱,۸۵۵
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۲۱۷,۵۶۹	۱,۱۸۳,۴۵۴,۸۶۲	۶۰۸,۸۰۳,۹۱۱	۳۱۸,۹۳۳	۶۰۹,۱۲۲,۸۴۴	۵۷۴,۳۳۲,۰۲۸	(۷,۴۸۵,۹۱۸)
سیمان تهران	۲۱۲,۰۲۸	۴۷۵,۵۱۱,۵۶۱	۵۴۷,۵۶۶,۶۱۹	-	۵۴۷,۵۶۶,۶۱۹	(۷۲۰,۵۵۰,۵۸۰)	(۵۷,۵۶۱,۶۵۷)
سیمان فارس و خوزستان	۴۷۶,۵۵۲	۵۴۸,۰۵۶,۴۵۱	۶۰۳,۴۹۶,۸۲۶	۲۷۲,۴۹۳	۶۰۳,۷۷۰,۳۱۹	(۵۵,۷۱۳,۸۶۸)	(۱۱۴,۵۱۰,۲۶۰)
صدرا	۵۷,۰۰۰	۸۷,۱۰۲,۳۹۸	۱۱۹,۳۰۱,۰۰۰	-	۱۱۹,۳۰۱,۰۰۰	(۳۲,۱۹۸,۶۰۲)	(۲۰,۰۸۵,۳۶۸)
سندوق بازنشستگی فن آوران	۲۵۱,۳۳۰	۶۵۰,۹۶۲,۵۶۲	۶۶۳,۸۵۱,۳۹۳	۱۷۰,۹۰۱	۶۶۴,۰۲۲,۲۹۴	(۱۳۰,۵۹,۷۳۳)	۴۰,۶۲۷,۴۱۲
فولاد خرابسان	۱۰۳,۲۹۴	۸۹۴,۷۲۶,۶۲۹	۵۲۵,۲۹۹,۴۵۰	۳۹۰,۱۸۳	۵۲۵,۶۸۹,۶۳۳	۳۵۹,۰۲۶,۹۹۶	(۶۴,۱۴۶,۲۷۹)
فولاد خوزستان	۷۶,۷۳۳	۱,۶۹۲,۰۹۵,۲۸۴	۸۸۳,۸۱۳,۷۴۹	۱,۶۱۲,۰۲۷	۸۸۵,۴۴۴,۷۷۶	۸۰۶,۶۶۰,۵۰۸	۴۰,۷۳۴,۴۶۲
فولاد مبارکه	۸۳۵,۳۱۳	۳,۵۰۶,۵۱۶,۳۴۸	۲,۳۵۰,۱۷۹,۳۳۶	۱,۳۵۳,۷۳۵	۲,۳۵۱,۵۳۳,۰۷۱	۱,۱۵۴,۹۸۳,۲۷۷	(۱۱۹,۳۹۲,۸۷۱)
کالسیمین	۷۲,۱۷۹	۵۱۲,۳۴۰,۹۸۶	۴۵۰,۵۰۶,۹۸۰	۹۳۳,۸۳۱	۴۵۱,۴۳۰,۸۱۱	۶۰,۹۱۰,۱۷۵	(۲۷۲,۳۹۹,۷۱۹)
گروه توسعه ملی ایران	۱۲۹,۷۱۶	۳۴۸,۶۸۳,۴۰۰	۳۹۲,۱۳۵,۴۳۱	۱۲۹,۳۱۶	۳۹۲,۲۶۴,۷۴۷	(۴۳,۵۸۱,۳۴۷)	(۱۰,۲۷۲,۷۲۴)
گل گهر	۱۸۹,۱۳۵	۲,۰۹۷,۰۷۶,۱۳۶	۱,۱۴۴,۷۱۸,۳۶۱	۷۲۵,۹۲۸	۱,۱۴۵,۴۴۴,۲۸۹	۹۵۱,۶۲۱,۸۴۷	۲۵۶,۱۱۲,۶۶۳
مینا	۲۹۱,۶۶۶	۵۷۸,۱۹۵,۵۰۸	۹۶۶,۵۸۰,۶۶۳	-	۹۶۶,۵۸۰,۶۶۳	(۳۸۸,۳۸۵,۱۵۵)	(۴۸۱,۵۲۲,۱۰۶)
مخابرات	۱,۴۹۱,۳۰۷	۳,۲۸۶,۷۴۵,۷۴۳	۵,۱۶۹,۲۷۰,۱۴۴	۱,۴۸۷,۳۱۶	۵,۱۷۰,۷۵۷,۴۶۰	(۱,۸۸۴,۰۱۱,۷۱۷)	(۸۶۶,۷۸۸,۲۶۱)
معادن روی	۶۳,۸۵۶	۱۹۳,۱۹۹,۱۰۴	۱۶۸,۷۵۱,۵۷۰	-	۱۶۸,۷۵۱,۵۷۰	۲۴,۴۴۷,۵۳۴	(۴۵,۴۴۴,۸۱۰)
ملی مس	۵۵۶,۰۷۹	۴,۰۰۹,۹۰۰,۷۱۶	۲,۷۶۷,۲۷۷,۴۰۸	۱,۸۶۷,۲۰۸	۲,۷۶۷,۱۴۴,۶۱۶	۱,۲۴۲,۷۵۶,۱۰۰	(۲۷۱,۲۴۹,۰۹۲)



## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۲۱					تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
		خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل ریال	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	خالص درآمد سود سهام			
-	-	۴۹,۳۳۹,۴۹۵	۲,۸۷۲,۵۰۵	۵۲,۲۱۲,۰۰۰	۱,۱۴۰	۴۵,۸۰۰	۱۳۹۱/۰۴/۲۸	داروپخش	
۹۱,۳۱۲,۲۰۰	۹۰,۰۲۹,۵۸۷	۳۰,۸۶۱,۹۵۷	۴۶۵,۰۴۳	۳۱,۳۲۷,۰۰۰	۵۰۰	۶۲,۶۵۴	۱۳۹۱/۰۲/۱۸	داروسازی جابرین حیان	
۱۱۲,۴۹۳,۰۰۰	۱۱۰,۴۷۰,۸۹۵	۲۴,۱۱۵,۱۷۰	۸۵۸,۸۶۰	۲۴,۹۷۴,۰۳۰	۵۲۰	۴۸,۰۲۷	۱۳۹۱/۰۳/۱۷	داروسازی سبحان	
۱۲۵,۶۰۴,۹۶۰	۱۲۵,۶۰۴,۹۶۰	۷,۲۱۲,۴۱۹	۴۲۹,۷۸۱	۷,۶۴۲,۲۰۰	۳۰	۲۵۴,۷۴۰	۱۳۹۱/۰۴/۲۱	زامیاد	
۳۷۰,۸۶۲,۵۰۰	۳۷۰,۸۶۲,۵۰۰	۱۶۳,۶۵۷,۶۹۱	۱,۷۹۳,۵۰۹	۱۶۵,۴۵۱,۲۰۰	۴۰۰	۴۱۳,۶۲۸	۱۳۹۱/۰۴/۲۹	سایپا	
-	-	۳۷,۹۶۴,۳۳۷	۱,۴۳۰,۱۶۳	۳۹,۳۹۴,۵۰۰	۵۰۰	۷۸,۷۸۹	۱۳۹۱/۰۳/۲۰	سرمایه گذاری البرز	
۱۴۵,۴۳۲,۵۰۰	۱۴۵,۴۳۲,۵۰۰	۲۰۶,۳۵۸,۷۸۰	-	۲۰۶,۳۵۸,۷۸۰	۵۸۰	۳۵۵,۷۹۱	۱۳۹۰/۱۲/۲۵	سرمایه گذاری امید	
۵۶,۱۱۱,۵۰۰	۵۵,۶۵۴,۰۶۹	۵۶,۵۹۲,۰۴۵	۱,۵۱۱,۷۰۵	۵۸,۱۰۳,۷۵۰	۲۵۰	۲۳۲,۴۱۵	۱۳۹۱/۰۴/۲۸	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	
۳۴۶,۱۲۸,۰۹۶	۱۵۸,۷۹۱,۹۷۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	
۷۳,۰۶۸,۳۰۸	۷۷,۸۷۲,۸۰۰	۲۶,۰۱۸,۷۰۲	۳,۲۶۱,۲۴۸	۲۹,۲۷۹,۹۵۰	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد	
۸۲,۷۶۸,۰۰۲	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	
۳۴,۶۱۱,۴۶۵	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن	
۱۲۸,۰۷۵,۷۱۷	۱۳۴,۱۸۱,۹۰۱	۸۱,۳۲۹,۸۸۳	۲,۸۹۶,۶۶۷	۸۴,۲۲۶,۵۵۰	۳۶۳	۲۳۲,۰۲۹	۱۳۹۱/۰۳/۱۷	سیمان تهران	
۱۰۶,۸۲۱,۱۸۴	۱۰۵,۸۴۷,۷۳۰	-	-	-	-	-	-	سیمان سیاهان	
۱۰۴,۶۸۹,۸۰۰	۱۰۱,۸۹۸,۰۷۲	۴۰,۷۳۰,۲۷۱	۱,۹۲۴,۹۲۹	۴۲,۶۵۵,۳۰۰	۱۰۰	۴۲۶,۵۵۳	۱۳۹۱/۰۶/۰۱	سیمان فارس و خوزستان	
۱۵۲,۳۴۳,۶۰۰	۱۵۲,۳۴۳,۶۰۰	۱۳۱,۷۵۲,۰۰۰	-	۱۳۱,۷۵۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶۵,۸۷۶	۱۳۹۱/۰۴/۱۱	فن آوران	
۱۵,۸۷۲,۶۷۵	۱۵,۸۷۲,۶۷۵	-	-	-	-	-	-	فولاد آلیازی ایران	
-	-	۶۲,۹۶۵,۰۵۷	۱,۶۸۱,۹۴۳	۶۴,۶۴۷,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۹,۲۹۴	۱۳۹۱/۰۳/۰۴	فولاد خراسان	
۱۴۲,۳۹۷,۱۰۰	۱۴۲,۳۹۷,۱۰۰	۹۳,۷۵۶,۳۰۰	-	۹۳,۷۵۶,۳۰۰	۱,۱۰۰	۸۵,۲۳۳	۱۳۹۱/۰۴/۲۹	فولاد خوزستان	
۴۷۸,۴۸۵,۹۰۰	۴۷۸,۴۸۵,۹۰۰	۲۵۲,۸۲۶,۰۵۸	۱۶,۲۷۷,۸۴۲	۲۶۹,۱۰۳,۹۰۰	۳۰۰	۸۹۷,۰۱۳	۱۳۹۱/۰۴/۲۸	فولاد مبارکه اصفهان	
۶۵,۴۰۵,۱۰۰	۶۴,۵۹۱,۰۷۵	۴۷,۸۵۳,۶۰۰	-	۴۷,۸۵۳,۶۰۰	۸۰۰	۵۹,۸۱۷	۱۳۹۱/۰۲/۱۷	کالسیمین	
-	-	۴۳,۲۸۱,۹۳۵	۲,۶۶۸,۰۶۵	۴۵,۹۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۸۳,۸۰۰	۱۳۹۱/۰۴/۲۴	گروه بهمن	
۵۱,۴۳۹,۷۰۰	۵۱,۴۳۹,۷۰۰	۱۱,۱۹۹,۴۱۳	۵۲۹,۲۸۷	۱۱,۷۲۸,۷۰۰	۱۰۰	۱۱۷,۲۸۷	۱۳۹۱/۰۴/۲۵	گروه توسعه ملی ایران	
-	-	۵۴,۸۲۳,۰۰۰	۲,۷۴۱,۱۵۰	۵۷,۵۶۴,۱۵۰	۱,۰۵۰	۵۴,۸۲۳	۱۳۹۱/۰۴/۰۷	لیزینگ رایان سایپا	
۲۳۱,۲۷۰,۲۰۰	۲۳۱,۲۷۰,۲۰۰	۱۹۹,۳۶۶,۳۰۰	-	۱۹۹,۳۶۶,۳۰۰	۸۹۰	۲۲۴,۰۰۷	۱۳۹۱/۰۴/۱۲	گل گهر	
۱۱۸,۰۸۰,۸۲۰	۱۱۸,۰۸۰,۸۲۰	۱۰۵,۴۹۹,۸۰۰	-	۱۰۵,۴۹۹,۸۰۰	۳۰۰	۳۵۱,۶۶۶	۱۳۹۱/۰۴/۳۱	مینا	
۱,۱۴۱,۰۹۶,۵۹۰	۱,۱۴۱,۰۹۶,۵۹۰	۶۹۷,۴۱۵,۸۸۰	-	۶۹۷,۴۱۵,۸۸۰	۴۲۰	۱,۶۶۰,۵۱۴	۱۳۹۱/۰۲/۱۱	مخابرات ایران	
۷۶۶,۰۴۶,۲۵۰	۷۶۶,۰۴۶,۲۵۰	۴۰۱,۴۰۴,۸۶۱	۱۹,۲۴۵,۴۳۹	۴۲۰,۶۵۰,۳۰۰	۷۰۰	۶۰۰,۹۲۹	۱۳۹۱/۰۴/۰۴	ملی صنایع مس ایران	
۱۲۵,۴۰۵,۵۰۰	۱۲۴,۶۵۴,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	نفت اصفهان	
۷۴,۵۱۷,۴۷۵	۷۴,۵۱۷,۴۷۵	۴۶,۰۲۰,۷۰۲	۲,۹۹۴,۴۹۸	۴۹,۰۱۵,۲۰۰	۱,۳۰۰	۳۷,۷۰۴	۱۳۹۱/۰۴/۲۹	نفت بهران	
<u>۶,۸۸۳,۴۷۹,۰۶۹</u>	<u>۶,۳۱۳,۰۵۳,۹۵۶</u>	<u>۴,۵۷۰,۰۸۶,۵۴۹</u>	<u>۸۳,۸۰۶,۶۴۵</u>	<u>۴,۶۵۳,۸۹۳,۱۹۴</u>					

## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ آذر 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 زیر تفکیک می شود:

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۲۱		یادداشت	
		۱۳۹۰/۱۲/۲۱	به ۱۳۹۰/۰۹/۲۱		
سود خالص	سود خالص	سود ناخالص	سود خالص		
۱۷۷,۹۴۰,۰۰۰	۱۹۸,۱۹۰,۰۰۰	۱,۲۱۵,۲۷۲	۱,۲۱۵,۲۷۲	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت
۱۶۹,۰۱۴,۰۴۰	۱۶۳,۶۰۲,۱۴۲	۲۴۰,۸۹۱,۲۶۶	۲۴۰,۶۶۷,۰۰۷	۱۸-۲	سود سپرده بانکی
۵۱۹	۵۱۹	-	-		سایر
<u>۳۴۶,۹۵۴,۵۵۹</u>	<u>۳۶۱,۷۹۲,۶۶۱</u>	<u>۲۴۲,۱۰۶,۵۳۸</u>	<u>۲۴۱,۸۸۲,۲۷۹</u>		

#### ۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۲۱						تاریخ سرمایه گذاری	
		سود خالص	سود خالص	سود خالص	کارمزد فروش	سود ناخالص	نرخ سود		
سود خالص	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	۱۹۸,۱۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	طرح توسعه میدان گازی پارس جنوبی
-	-	۱,۲۱۵,۲۷۲	-	۱,۲۱۵,۲۷۲	-	-	-	-	سایر
<u>۱۷۷,۹۴۰,۰۰۰</u>	<u>۱۹۸,۱۹۰,۰۰۰</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	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۲۱				نرخ سود	
		خالص سود	خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل		
خالص سود	خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۶۹,۰۱۴,۰۴۰	۱۶۳,۶۰۲,۱۴۲	۹,۵۵۷,۶۰۶	۴۰	۹,۵۵۷,۶۴۶	۷٪	کوتاه مدت کارآفرین ۰۵۰۰۷۰۹۱۰۶۰۹	
-	-	۳۴,۶۰۱,۳۳۲	۲۲۴,۲۱۹	۳۴,۸۲۵,۵۵۱	۷٪	کوتاه مدت آینده ۱۰۰۱۱۰۰۴۲۶/۵۱	
-	-	۱۹۶,۵۰۸,۰۶۹	-	۱۹۶,۵۰۸,۰۶۹	۲۳.۵٪	کوتاه مدت صادرات ۰۲۰۹۴۱۹۲۲۹۰۰۰	
<u>۱۶۹,۰۱۴,۰۴۰</u>	<u>۱۶۳,۶۰۲,۱۴۲</u>	<u>۲۴۰,۶۶۷,۰۰۷</u>	<u>۲۲۴,۲۵۹</u>	<u>۲۴۰,۸۹۱,۲۶۶</u>			

سندوق سرمایه گذاری شاخصی کار آفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ آذر ماه ۱۳۹۱

**۱۹- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۰۹/۲۱	۱۳۹۰/۰۹/۲۱	۱۳۹۰/۱۲/۲۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۸۶,۸۹۵,۵۱۳	۴۲۳,۵۴۸,۱۰۶	۵۳۵,۷۰۰,۷۶۶	مدیر صندوق
۱۴۳,۴۴۷,۷۵۳	۲۱۰,۵۵۳,۰۷۵	۲۶۶,۶۲۹,۴۰۸	ضامن
۳۰,۸۰۴,۵۱۴	۴۲,۹۹۰,۸۴۴	۵۳,۹۲۶,۶۱۹	متولی
۳۷,۶۷۱,۱۵۰	۳۷,۵۳۴,۱۶۴	۴۹,۹۹۹,۸۹۰	حسابرس
<b>۴۹۸,۸۱۸,۹۳۰</b>	<b>۷۱۴,۶۲۶,۱۸۹</b>	<b>۹۰۶,۲۵۶,۶۸۳</b>	

**۲۰- سایر هزینه ها**

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۰۹/۲۱	۱۳۹۰/۰۹/۲۱	۱۳۹۰/۱۲/۲۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۳,۷۳۶,۸۳۴	۶۴,۶۹۷,۶۸۱	۸۱,۱۰۰,۶۸۱	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۷۵,۳۴۲,۵۷۵	۳,۷۵۳,۵۲۶	۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵	هزینه های تاسیس
-	۲,۴۳۰,۵۵۰	۲,۵۶۹,۴۳۹	هزینه های نگهداری اوراق بی نام
۹۶,۶۸۳,۹۷۶	۱۱۲,۴۰۰,۰۶۴	۱۵۹,۲۷۶,۱۴۷	هزینه های نرم افزار
۴۵,۰۰۰	۲۹,۵۰۰	۲۹,۵۰۰	هزینه های کارمزد بانکی
۲۸,۵۸۲,۲۲۳	۱۱۷,۶۳۶,۴۱۳	۱۷۱,۵۳۳,۳۹۴	هزینه های مالی
-	۲۰,۲۵۰,۰۰۰	-	هزینه معاملات اوراق مشارکت
<b>۲۴۴,۳۹۰,۶۰۸</b>	<b>۳۲۱,۱۹۷,۷۳۴</b>	<b>۵۱۴,۵۰۹,۳۰۶</b>	

**۲۱- تعدیلات**

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۱/۰۹/۲۱	۱۳۹۰/۰۹/۲۱	۱۳۹۰/۱۲/۲۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۵۴,۰۷۹,۸۲۰	-	-	تعدیلات
<b>۲,۷۵۴,۰۷۹,۸۲۰</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

## صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۱ آذر 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		۱۳۹۰/۰۹/۲۱		۱۳۹۱/۰۹/۲۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تعداد واحد های درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک			
۲.۴۰٪	۱,۰۰۰	۱.۹۵٪	۱,۰۰۰	۲.۷۳٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری بانک کارآفرین
۲۱.۵۷٪	۹,۰۰۰	۱۷.۵۶٪	۹,۰۰۰	۲۴.۵۹٪	۹,۰۰۰	ممتاز	ضامن صندوق	بانک کارآفرین
۳۸.۳۵٪	۱۵,۹۹۹	۳۱.۲۲٪	۱۵,۹۹۹	۴۳.۷۱٪	۱۵,۹۹۹	عادی	ضامن صندوق	بانک کارآفرین
۱۱.۹۸٪	۵,۰۰۰	۹.۷۶٪	۵,۰۰۰	۱۳.۶۶٪	۵,۰۰۰	عادی	وابسته ضامن	بیمه کارآفرین
۲.۴۰٪	۱,۰۰۰	۱.۹۵٪	۱,۰۰۰	۲.۷۳٪	۱,۰۰۰	عادی	وابسته ضامن	سرمایه گذاری بانک کارآفرین
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۰.۱۴٪	۵۲	عادی	مدیر اجرایی صندوق	زهره باقری
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	عادی	مدیر اجرایی صندوق	علی سلطانی رمضان زاده
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۰.۱۴٪	۵۰	عادی	مدیر اجرایی صندوق	سیده لیلا مجیدی زاویه
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۰.۱۴٪	۵۳	عادی	مدیر اجرایی صندوق	محسن آدمی
۰.۰۰٪	-	۰.۰۹٪	۴۸	۰.۰۰٪	-	عادی	مدیر اجرایی صندوق	علی نوریان
۰.۰۰٪	-	۰.۱۰٪	۵۱	۰.۰۰٪	-	عادی	مدیر اجرایی صندوق	محمد احمدی
۰.۷۷	۳۱,۹۹۹	۰.۶۳	۳۲,۰۹۸	۰.۸۸	۳۲,۱۵۴			

## 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.