



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
صورت‌های مالی برای دوره میانی نه ماهه
منتهی به ۱۴ دی ماه سال ۱۳۹۵

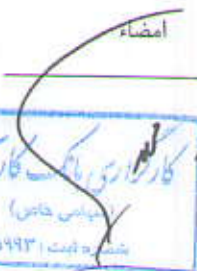


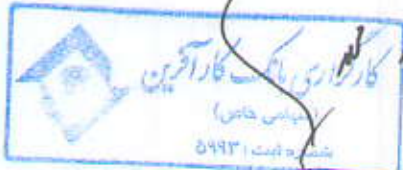
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین، مربوط به دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۱۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴	• یادداشتهای توضیحی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵-۷	پ. مبنای تهیه صورتهای مالی
۸-۳۱	ت. خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ث. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرفته 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 نمود، می باشد و به نحوه درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۶ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	سیده لیلا مجیدی زاویه	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق
	محمد رضا نادریان	موسسه حسابرسی فاطر	متولی صندوق



۱۳۹۵/۰۱/۱۴	۱۳۹۵/۱۰/۱۴	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۷,۶۷۷,۶۹۱,۳۹۶,۱۹۴	۱۱,۸۸۲,۶۹۲,۶۳۱,۶۲۱	۵	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۲,۳۵۵,۹۹۹,۷۲۹,۳۰۰	۳,۶۲۴,۷۹۳,۳۵۷,۸۶۶	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی یالحساب
۸۲,۳۱۵,۲۲۵,۰۹۶	۸۵,۱۲۷,۶۸۹,۲۵۲	۷	حسابهای دریافتی
۵۲۳,۸۵۱,۱۲۶	-	۸	جاری کارگزاری
-	۱۳۳,۲۲۷,۵۵۵	۹	سایر دارایی ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰	موجودی نقد
۱۰,۰۱۶,۵۵۰,۲۰۱,۷۱۶	۱۵,۵۹۲,۷۴۶,۹۰۶,۲۹۴		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۱۳,۹۵۲,۹۸۹,۵۱۴	۳۶,۱۳۵,۳۲۴,۷۵۲	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۸,۹۶۲,۶۸۰,۱۸۵	۱۶,۹۹۵,۶۶۶,۷۵۲	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
-	۴۰۹,۶۱۶,۴۳۸,۴۲۵	۱۳	پیش دریافتها
۲,۳۹۰,۹۶۳,۷۷۱	۴,۴۴۸,۳۴۱,۹۱۹	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲۵,۳۰۶,۶۳۳,۴۷۰	۴۶۷,۱۹۵,۷۷۱,۷۶۰		جمع بدهی ها
۱۰,۰۰۹,۲۴۳,۵۶۸,۲۴۶	۱۵,۱۲۵,۵۵۱,۱۳۴,۵۳۴	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۰۹,۱۲۸	۱,۰۰۸,۳۸۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴	یادداشت	
	ریال	ریال		درآمد ها:
۳.۷۱۵.۹۸۵.۹۹۷	۶.۸۳۳.۶۹۲.۳۱۶	۹.۳۰۹.۵۸۳.۳۳۳	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۲.۴۸۹.۴۷۴.۳۳۷	(۵.۵۴۳.۱۶۶.۶۱۵)	۱۷.۱۶۰.۹۳۷.۵۸۷	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱.۵۸۳.۱۱۰.۳۳۹.۹۰۱	۱.۰۷۴.۱۵۳.۷۶۴.۹۹۷	۲.۲۰۱.۶۸۰.۸۱۴.۹۰۶	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۱۵.۲۵۰.۳۴۱	۲۲۹.۴۶۰.۳۵۹	۹۰۳.۹۹۵.۳۴۳	۱۹	سایر درآمدها
۱.۵۹۹.۷۳۱.۰۵۰.۵۷۶	۱.۰۷۵.۶۷۳.۷۵۱.۰۵۷	۲.۲۲۹.۰۵۵.۳۳۱.۱۶۹		جمع درآمدها
				هزینه ها:
۳۵.۲۱۲.۱۲۱.۲۰۵	۲۲.۴۵۳.۳۷۶.۶۶۶	۴۹.۵۲۲.۶۱۱.۸۳۴	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۱.۹۳۹.۲۹۵.۱۷۰	۲.۵۵۹.۷۲۵.۴۸۴	۲.۳۶۲.۷۷۲.۳۹۶	۲۱	سایر هزینه ها
۳۷.۱۵۱.۴۱۶.۳۷۵	۲۵.۰۱۳.۱۰۲.۱۵۰	۵۱.۸۸۵.۳۸۴.۲۳۰		جمع هزینه ها
۱.۵۶۲.۵۷۹.۶۳۴.۲۰۱	۱.۰۵۰.۶۶۰.۶۴۸.۹۰۷	۲.۱۷۷.۱۶۹.۹۴۶.۹۳۹		سود خالص
۲۲,۷۴٪	۱۷,۷۸٪	۱۶,۶۵٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۱۵,۹۵٪	۱۳,۲۳٪	۱۴,۷۰٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴		دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴		دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴		یادداشت	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد		
۲.۸۲۹.۱۳۱.۷۶۱.۲۱۱	۲.۸۰۲.۶۱۱	۲.۸۲۹.۱۳۱.۷۶۱.۲۱۱	۲.۸۰۲.۶۱۱	۱.۰۰۹.۱۲۴۳.۵۶۸.۲۴۶	۹.۹۹۹.۹۷۱		خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه گذاری) اول دوره
۱۱.۳۵۴.۱۷۳.۰۰۰.۰۰۰	۱۱.۳۵۴.۱۷۳	۶.۷۷۶.۶۹۴.۰۰۰.۰۰۰	۶.۷۷۶.۶۹۴	۶.۹۶۹.۴۴۷.۰۰۰.۰۰۰	۶.۹۶۹.۴۴۷		واحد‌های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴.۱۵۶.۸۱۳.۰۰۰.۰۰۰)	(۴.۱۵۶.۸۱۳)	(۱.۸۸۹.۳۶۲.۰۰۰.۰۰۰)	(۱.۸۸۹.۳۶۲)	(۱.۹۶۹.۶۲۵.۰۰۰.۰۰۰)	(۱.۹۶۹.۶۲۵)		واحد‌های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱.۵۶۲.۵۷۹.۶۳۴.۲۰۱	-	۱.۰۵۰.۶۶۰.۶۴۸.۹۰۷	-	۲.۱۷۷.۱۶۹.۹۴۶.۹۳۹	-		سود خالص دوره
(۱.۵۴۵.۱۰۹.۸۰۰.۱۹۴)	-	(۵۸۷.۱۳۳.۹۳۴.۸۳۳)	-	(۲.۱۸۸.۴۳۰.۶۳۷.۹۶۶)	-		سودپرداختی
۴۷.۲۸۱.۹۷۳.۰۲۸	-	۳۶.۳۲۹.۸۴۸.۸۵۴	-	۴۵.۷۴۶.۲۵۷.۳۱۵	-	۲۲	تعدیلات
۱۰۰.۹۱.۲۴۳.۵۶۸.۲۴۶	۹.۹۹۹.۹۷۱	۸.۲۱۶.۳۲۰.۳۲۴.۱۳۹	۷.۶۸۹.۹۴۲	۱۵.۱۲۵.۵۵۱.۱۳۴.۵۳۴	۱۴.۹۹۹.۷۹۳		خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می باشد.

سود خالص

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره^۲ = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان سال}}$

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمدثابت آرمان کارآفرین در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۷ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۰۸۴۵ نزد سبا به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است؛ با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق بیشتر وجوه خود را در اوراق مشارکت، سپرده بانکی، گواهی سپرده بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، سه سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان آفریقا، بلوار صبا، پلاک ۸، طبقه اول شرکت کارگزاری بانک کارآفرین واقع شده و صندوق دارای ۱۱۲ شعبه می‌باشد. همچنین نرخ سود پیش‌بینی شده صندوق از ۲۰ به ۱۹ درصد طبق مجمع مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۲۳ و تاییدیه سازمان بورس به تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۱۱ کاهش یافت.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس www.akfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه‌گذاری را دارا باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	۱,۵۰۰	۷,۵۰
۲	بانک کارآفرین	۱۸,۵۰۰	۹۲,۵۰
	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰

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

۲-۳- **متولی صندوق**، موسسه حسابرسی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ با شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از وصال شیرازی، بزرگمهر غربی کوی اسکو پلاک ۱۴ طبقه چهارم .

۲-۴- **ضامن نقد شونددگی صندوق**، بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۷۸/۹/۱۷ با شماره ثبت ۱۵۷۹۱۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۰۲۰۶۲۲۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن نقدشوندگی عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، روبروی پارک ملت، ناهید غربی، شماره ۹۷

۲-۵- **مدیر ثبت صندوق**، بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۷۸/۹/۱۷ با شماره ثبت ۱۵۷۹۱۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۰۲۰۶۲۲۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن نقدشوندگی عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، روبروی پارک ملت، ناهید غربی، شماره ۹۷

۲-۶- **حسابرس صندوق**، موسسه حسابرسی فریوران است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، شهرک غرب خیابان خوردین خیابان توحید یکم پ ۱ طبقه ۵.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا

فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در

هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش

اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام

شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- 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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال، با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰/۳ درصد از خالص ارزش روز داراییهای صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق، که حداقل ۵۰ و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰/۲ درصد از خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۵/۰۱/۱۴		۱۳۹۵/۱۰/۱۴		۱۳۹۵/۱۰/۱۴		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	
	ریال		ریال			
۱۵,۲۴	۱,۵۴۲,۲۵۴,۹۵۶,۷۸۸	۱۷,۱۷	۲,۶۷۷,۰۱۰,۹۹۶,۰۹۳	۱۳۹۵/۱۲/۱۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۰	کوتاه مدت-۰۲۰۱۷۹۸۰۹۱۰۰۶-آینده
۰,۰۰	-	۹,۶۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۹/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۲۹	بلند مدت-۰۴۰۳۷۳۲۰۶۱۰۰۳-دی
۲۶,۵۲	۲,۶۸۳,۱۷۱,۳۱۸,۸۵۴	۷,۰۱	۱,۰۹۳,۶۶۴,۱۲۶,۸۷۲	-	-	کوتاه مدت-۰۲۰۱۲۸۶۲۰۲۰۰۸-دی
۰,۱۴	۱۳,۶۹۸,۰۹۸,۰۸۴	۶,۹۳	۱,۰۸۱,۲۵۴,۱۸۷,۳۸۴	-	-	کوتاه مدت-۲۴۰۰۴۲۷۶۱۰۶۰۴-کارآفرین
۰,۰۰	-	۵,۳۷	۸۳۷,۱۳۴,۳۴۰,۴۸۱	-	-	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۲۳۶۴۱۲۶۸-موسسه مالی و اعتباری عسگریه
۰,۰۰	-	۴,۸۸	۷۶۱,۱۶۱,۴۷۲,۰۸۴	-	-	کوتاه مدت-۰۱۶۳۳۰۵۰۰۲۹۴۰۵۶-قوامین
۰,۰۰	-	۴,۲۳	۶۵۹,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	کوتاه مدت-۰۲۱۳۲۰۹۹۰۶۰۰۳-صادرات
۰,۰۰	-	۳,۲۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۱۲	۱۳۹۵/۰۸/۱۲	بلند مدت-۰۴۱۳۸۵۳۱۵۲۰۰۸-ملی
۰,۰۰	-	۳,۲۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۰	بلند مدت-۶۴۱۱۰۷۵۷۰۰-تجارت
۴,۹۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۶	۱۳۹۴/۱۲/۱۶	بلند مدت-۱-۱۱۳-۱۱۰۵-۲۷۶۶۱۷-گردشگری
۰,۰۰	-	۳,۱۱	۴۸۵,۶۷۲,۲۵۴,۸۶۹	-	-	کوتاه مدت-۰۳۱۹۶۴۹۴۴۱-تجارت
۳,۹۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۱	۱۳۹۴/۱۲/۱۱	بلند مدت-۵۴۰۰۷۲۴۳۲۴۶۰۰-کارآفرین
۰,۰۰	-	۱,۲۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۵/۲۵	۱۳۹۵/۰۵/۲۵	بلند مدت-۱-۱۱۱-۲۷۶۶۱۷-گردشگری
۰,۰۰	-	۰,۶۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۰۵	۱۳۹۵/۰۴/۰۵	بلند مدت-۵۴۰۰۷۱۲۶۱۳۶۰۹-کارآفرین
۰,۶۹	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۴۵	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۱	۱۳۹۴/۱۲/۱۱	بلند مدت-۰۴۰۰۷۲۴۳۴۴۶۰۷-کارآفرین
۰,۰۰	-	۰,۳۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۹/۲۲	۱۳۹۵/۰۹/۲۲	بلند مدت-۵۴۰۰۷۱۲۵۷۱۶۰۹-کارآفرین
۰,۰۰	-	۰,۳۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۵/۰۶/۲۷	بلند مدت-۵۶۰۰۸۰۰۰۰۳۱۹۸-مسکن
۰,۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۳	۱۳۹۴/۰۷/۱۳	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۲۲۸۶۰۹-کارآفرین
۰,۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۴/۰۷/۰۷	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۶۷۲۶۰۳-کارآفرین
۰,۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۳	۱۳۹۴/۰۷/۱۳	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۴۶۸۶۰۹-کارآفرین
۰,۰۰	-	۰,۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۱	۱۳۹۵/۰۷/۰۱	بلند مدت-۶۰۰۰۷۸۰۸۲۹۶۰۱-کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۱/۱۴

۱۳۹۵/۱۰/۱۴

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	
	ریال		ریال			
۰,۰۰	-	۰,۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۱	۱۳۹۵/۰۷/۰۱	بلند مدت-۶۰۰۰۷۸۰۷۹۸۶۰۴-کارآفرین
۰,۰۰	-	۰,۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۰۶	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	بلند مدت-۵۴۰۰۷۶۰۲۱۵۶۰۳-کارآفرین
۰,۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۹	۱۳۹۴/۰۷/۱۹	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۴۱۸۴۶۰۵-کارآفرین
۰,۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۵	۱۳۹۴/۰۷/۱۵	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۳۹۸۴۶۰۹-کارآفرین
۰,۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۴	۱۳۹۴/۰۷/۱۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۳۷۷۶۶۰۸-کارآفرین
۰,۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۳	۱۳۹۴/۰۷/۱۳	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۳۳۹۱۶۰۲-کارآفرین
۰,۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۰۵	۱۳۹۴/۰۷/۰۵	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۹۱۱۶۰۰-کارآفرین
۰,۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۰۴	۱۳۹۴/۰۷/۰۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۳۵۲۶۰۴-کارآفرین
۰,۰۰	-	۰,۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۱	۱۳۹۵/۰۷/۰۱	بلند مدت-۶۰۰۰۷۸۱۰۳۷۶۰۳-کارآفرین
۰,۰۰	-	۰,۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۱	۱۳۹۵/۰۷/۰۱	بلند مدت-۶۰۰۰۷۸۰۹۲۸۶۰۱-کارآفرین
۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۸/۲۱	۱۳۹۴/۰۸/۲۱	بلند مدت-۵۲۰۰۶۷۷۳۱۲۶۰۳-کارآفرین
۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۶۱۵۴۶۰۴-کارآفرین
۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۵	۱۳۹۴/۰۷/۱۵	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۳۹۸۰۶۰۱-کارآفرین
۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۰۶	۱۳۹۴/۰۷/۰۶	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۳۲۹۶۰۶-کارآفرین
۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۰۶	۱۳۹۴/۰۷/۰۶	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۳۱۱۶۰۹-کارآفرین
۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۰۵	۱۳۹۴/۰۷/۰۵	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۰۴۰۶۰۴-کارآفرین
۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۰۵	۱۳۹۴/۰۷/۰۵	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۹۶۲۶۰۷-کارآفرین
۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۰۵	۱۳۹۴/۰۷/۰۵	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۶۶۷۶۰۱-کارآفرین
۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۰۵	۱۳۹۴/۰۷/۰۵	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۸۲۴۶۰۵-کارآفرین
۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۰۵	۱۳۹۴/۰۷/۰۵	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۵۸۴۶۰۵-کارآفرین
۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۰۴	۱۳۹۴/۰۷/۰۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۴۱۵۶۰۸-کارآفرین
۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۰۴	۱۳۹۴/۰۷/۰۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۷۹۸۵۶۰۴-کارآفرین
۰,۰۰	۲۵۲,۲۹۴,۴۶۰	۰,۰۴	۷,۵۴۴,۷۳۹,۳۱۵	-	-	کوتاه مدت-۰۵۰۰۰۶۹۵۱۱۶۰۰-کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۱/۱۴

۱۳۹۵/۱۰/۱۴

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	
	ریال		ریال			
۰,۰۰	-	۰,۰۰	۲,۸۴۶,۱۳۲	-	-	کوتاه مدت-۱-۲۷۶۶۱۷-۹۹۵-۱۱۳-گردشگری
۰,۰۰	-	۰,۰۰	۱,۵۷۷,۰۶۰	-	-	کوتاه مدت-۲۵-۴۲۰۰۰۰۰۶۴۷۲۵-مسکن
۰,۰۰	-	۰,۰۰	۹۱,۳۳۱	-	-	کوتاه مدت-۰۹-۰۴۱۰۰۰۰۲۲۱۵۰-ملی
۰,۰۰	۳,۸۴۷,۷۰۹	۰,۰۰	-	-	-	کوتاه مدت-۱۵۸۷۵-۴۲۰۰۰۰۰-مسکن
۰,۰۰	۸۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	-	-	کوتاه مدت-۱-۲۷۶۶۱۷-۹۹۵-۱۱۳-گردشگری
۲۰,۵۴	۲,۰۷۸,۳۱۰,۸۰۰,۲۹۹	۰,۰۰	-	۱۳۹۵/۰۳/۱۴	۱۳۹۱/۰۶/۱۴	بلند مدت-۱۱-۷۸۵۶-مسکن
۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	۱۳۹۵/۰۷/۰۱	۱۳۹۴/۰۷/۰۱	بلند مدت-۰۲-۵۲۰۰۶۵۷۷۶۷۶-کارآفرین
۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	۱۳۹۵/۰۷/۰۱	۱۳۹۴/۰۷/۰۱	بلند مدت-۰۵-۵۲۰۰۶۵۷۷۵۹۶-کارآفرین
۰,۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	۱۳۹۵/۰۷/۰۱	۱۳۹۴/۰۷/۰۱	بلند مدت-۰۸-۵۲۰۰۶۵۷۷۶۵۶-کارآفرین
۰,۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	۱۳۹۵/۰۷/۰۱	۱۳۹۴/۰۷/۰۱	بلند مدت-۰۷-۵۲۰۰۶۵۷۷۵۰۶-کارآفرین
۷۵,۸۹	۷,۶۷۷,۶۹۱,۳۹۶,۱۹۴	۷۶,۲۱	۱۱,۸۸۲,۶۹۲,۶۳۱,۶۲۱			

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی بالحساب

یادداشت	۱۳۹۵/۱۰/۱۴	۱۳۹۵/۰۱/۱۴
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۱,۹۱۳,۳۳۵,۹۲۶,۶۹۹	۱,۵۲۱,۹۳۴,۵۳۹,۳۲۲
۷-۲ اوراق مشارکت غیرفرابورسی	۹۲۷,۳۲۶,۸۱۱,۰۱۶	-
۷-۳ اوراق اجاره-اوراق مرابحه	۷۸۴,۱۳۰,۶۲۰,۱۵۲	۸۳۴,۰۶۵,۱۸۹,۹۷۸
	۳,۶۲۴,۷۹۳,۳۵۷,۸۶۶	۲,۳۵۵,۹۹۹,۷۲۹,۳۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۱-۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۱/۱۴		۱۳۹۵/۱۰/۱۴							
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	نرخ سود	تاریخ سررسید	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۰,۰۰	-	۰,۶۷	۱۰۳,۹۵۱,۲۷۷,۷۲۰	-	۸۰,۵۲۰,۶۱۲	۱۰۴,۰۳۱,۷۹۸,۳۳۲	۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:
۰,۰۰	-	۰,۰۵	۷,۰۶۰,۰۴۳,۲۹۴	-	۵,۴۶۸,۷۰۶	۷,۰۶۵,۵۱۲,۰۰۰	۰	۱۳۹۶/۰۵/۰۲	اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۵۱۲۲۵
۰,۰۰	-	۰,۰۶	۹,۴۶۵,۱۱۸,۶۷۵	-	۷,۳۳۱,۶۷۷	۹,۴۷۲,۴۵۰,۳۵۲	۰	۱۳۹۶/۰۵/۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۰,۰۰	-	۰,۵۵	۸۶,۱۶۴,۲۸۹,۱۸۱	-	۶۶,۷۴۲,۸۱۹	۸۶,۲۳۱,۰۳۲,۰۰۰	۰	۱۳۹۶/۰۶/۱۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۰,۰۰	-	۰,۳۴	۵۲,۴۶۵,۴۸۰,۲۶۳	-	۴۰,۶۳۹,۷۳۷	۵۲,۵۰۶,۱۲۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
۳,۰۹	۳۱۲,۴۹۳,۸۷۹,۵۹۱	۰,۶۷	۱۰۴,۱۱۴,۹۹۸,۱۶۲	۴,۱۹۲,۳۹۸,۱۶۲	۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	اوراق سلف موازی استاندارد گندم
۴,۵۳	۴۵۸,۲۹۰,۰۸۸,۲۶۵	۳,۷۱	۵۷۸,۵۴۷,۸۲۴,۷۳۱	۱۷,۴۷۶,۴۳۰,۳۷۵	۴۳۴,۶۰۵,۶۴۴	۵۶۱,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۰,۰۰	-	۱,۰۴	۱۶۲,۹۱۴,۸۹۷,۵۶۹	۶,۶۰۵,۷۷۴,۵۴۴	۱۲۱,۰۷۶,۹۷۵	۱۵۶,۴۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۳	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
۰,۰۰	-	۰,۴۰	۶۲,۷۹۳,۳۲۰,۳۲۳	-	۴۸,۶۳۹,۶۷۷	۶۲,۸۴۱,۹۶۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۶/۰۴/۰۶	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۰,۵۴	۵۴,۸۴۱,۵۱۹,۷۸۴	۰,۴۱	۶۴,۲۲۶,۲۵۰,۳۷۶	-	۴۹,۷۴۹,۶۲۴	۶۴,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱
۱,۳۲	۱۳۳,۶۰۶,۷۸۲,۲۴۶	۰,۸۷	۱۳۵,۹۱۰,۵۱۴,۳۵۲	۱,۲۲۰,۸۴۴,۹۰۸	۱۰۴,۳۳۰,۵۵۶	۱۳۴,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول
۰,۰۰	-	۱,۲۹	۲۰۱,۴۶۰,۰۲۴,۶۸۸	۱,۶۱۴,۸۲۴,۶۸۸	۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
۴,۰۲	۴۰۷,۱۳۰,۷۰۵,۳۹۹	۲,۲۱	۳۴۴,۲۶۱,۸۸۷,۳۶۴	۲,۱۸۶,۸۵۸,۵۲۴	۲۶۴,۹۷۱,۱۶۰	۳۴۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪
۰,۰۲	۱,۹۴۵,۲۷۸,۸۸۶	۰,۰۰	-	-	-	-	۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۱	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
۰,۰۰	۱۴۷,۵۵۷,۷۰۲	۰,۰۰	-	-	-	-	۰	۱۳۹۵/۰۹/۰۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۰,۲۴	۲۴,۵۵۶,۴۰۵,۶۲۰	۰,۰۰	-	-	-	-	۰	۱۳۹۵/۰۶/۲۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۱/۱۴		۱۳۹۵/۱۰/۱۴						
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۰,۵۷	۵۷,۶۴۶,۹۴۶,۷۰۲	۰,۰۰	-	-	-	-	۰	۱۳۹۵/۰۵/۱۴
۰,۳۲	۳۲,۴۸۸,۶۵۹,۳۹۹	۰,۰۰	-	-	-	-	۰	۱۳۹۵/۰۲/۰۱
۰,۳۸	۳۸,۷۸۶,۷۱۵,۸۲۸	۰,۰۰	-	-	-	-	۰	۱۳۹۵/۰۲/۰۹
۱۵,۰۴	۱,۵۲۱,۹۳۴,۵۳۹,۳۲۲	۱۲,۲۷	۱,۹۱۳,۳۳۵,۹۲۶,۶۹۹	۳۳,۲۹۷,۱۳۱,۲۰۱	۱,۴۵۶,۲۷۷,۱۸۶	۱,۸۸۱,۴۹۵,۰۷۲,۶۸۴		

سلف موازی استاندارد نفت کوره-۳
 سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰
 سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ مرحله دوم

۲-۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی

۱۳۹۵/۰۱/۱۴		۱۳۹۵/۱۰/۱۴						
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۰,۰۰	-	۲,۳۹	۳۷۳,۰۴۱,۰۷۰,۳۶۱	۹,۷۸۹,۸۵۸,۶۶۶	-	۳۶۳,۲۵۱,۲۱۱,۶۹۵	۲۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱
۰,۰۰	-	۲,۶۴	۴۱۱,۰۶۴,۳۰۲,۵۸۲	۱۱,۰۶۴,۳۰۲,۵۸۲	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۸
۰,۰۰	-	۰,۵۶	۸۷,۰۶۹,۵۰۵,۰۶۶	۸۳۰,۶۴۹,۱۷۵	-	۸۶,۲۳۸,۸۵۵,۸۹۱	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۷
۰,۰۰	-	۰,۳۶	۵۶,۱۵۱,۹۳۳,۰۰۷	۲,۲۰۱,۳۴۱,۶۴۷	-	۵۳,۹۵۰,۵۹۱,۳۶۰	۱۶	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۰,۰۰	-	۵,۵۹	۹۲۷,۳۲۶,۸۱۱,۰۱۶	۲۳,۸۸۶,۱۵۲,۰۷۰	-	۹۰۳,۴۴۰,۶۵۸,۹۴۶		

اوراق مشارکت بانکی:

اوراق مشارکت طرح های عمرانی وزارت راه و شهرسازی
 تأمین مالی بیمه سلامت
 اوراق مشارکت طرح های عمرانی وزارت نیرو
 اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت وزارت راه ۲

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۳-۶- سرمایه گذاری در اوراق اجاره ومراجعه

سرمایه گذاری در اوراق اجاره به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۱/۱۴		۱۳۹۵/۱۰/۱۴		۱۳۹۵/۱۰/۱۴		۱۳۹۵/۱۰/۱۴		۱۳۹۵/۱۰/۱۴	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	نرخ سود	تاریخ سررسید	
۰,۰۰	-	۱,۳۳	۲۰۷,۰۷۲,۹۸۹,۰۳۴	ریال	ریال	ریال	درصد	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	اجاره پارس ۲۰ درصد
۳,۷۵	۳۷۹,۲۰۲,۹۸۱,۴۳۰	۲,۴۱	۳۷۵,۶۸۵,۴۱۳,۱۰۷	۷,۲۲۷,۷۸۹,۰۳۴	۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
۰,۰۰	-	۰,۱۶	۲۵,۶۴۰,۳۱۴,۰۲۵	۹۷۵,۶۶۳,۱۰۷	۲۹۰,۲۵۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	رایتل ماهانه ۲۱٪
۰,۰۰	-	۰,۴۰	۶۲,۳۹۱,۸۵۴,۳۴۵	-	۱۹,۸۶۰,۹۷۵	۲۵,۶۶۰,۱۷۵,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	اجاره مپنا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
۰,۰۰	-	۰,۶۶	۱۰۲,۵۶۱,۲۷۰,۷۷۷	۲,۴۳۸,۲۹۴,۳۴۵	۴۶,۴۴۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	صکوک مراجعه سایپا ۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪
۰,۰۰	-	۰,۰۷	۱۰,۷۷۸,۷۷۸,۸۶۴	۲,۳۱۰,۵۲۴,۹۵۹	۷۷,۶۵۴,۱۸۲	۱۰۰,۳۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	مراجعه فولاد ۹۷۰۴۲۹
۴,۵۰	۴۵۴,۸۶۲,۲۰۸,۵۴۸	۰,۰۰	-	۴۲۱,۱۷۴,۷۱۱	۸۰,۲۲,۹۹۵	۱۰,۳۶۵,۶۲۷,۱۴۸	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۸,۲۴	۸۳۴,۰۶۵,۱۸۹,۹۷۸	۵,۰۳	۷۸۴,۱۳۰,۶۲۰,۱۵۲	۱۳,۲۷۳,۴۴۶,۱۵۶	۵۹۷,۰۲۸,۱۵۲	۷۷۱,۳۵۴,۲۰۲,۱۴۸			

۷- حساب‌های دریافتی

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

۱۳۹۵/۰۱/۱۴		۱۳۹۵/۱۰/۱۴		۱۳۹۵/۱۰/۱۴	
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۸۲,۳۱۵,۲۲۵,۰۹۶	۸۵,۸۵۷,۶۶۱,۳۴۱	۸۵,۱۲۷,۶۸۹,۲۵۲	۸۵,۸۵۷,۶۶۱,۳۴۱	(۷۲۹,۹۷۲,۰۸۹)	٪۱۰
۸۲,۳۱۵,۲۲۵,۰۹۶	۸۵,۸۵۷,۶۶۱,۳۴۱	۸۵,۱۲۷,۶۸۹,۲۵۲	۸۵,۸۵۷,۶۶۱,۳۴۱	(۷۲۹,۹۷۲,۰۸۹)	

سود دریافتی سپرده های بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۱۰/۱۴			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴,۳۵۹,۹۵۳,۴۳۹	۳,۸۳۶,۱۰۲,۳۱۳	۵۲۳,۸۵۱,۱۲۶
-	۴,۵۵۸,۷۶۲,۴۱۱,۹۱۸	۴,۵۵۸,۷۶۲,۴۱۱,۹۱۸	-
-	۴۴۶,۸۲۴,۲۱۷	۴۴۶,۸۲۴,۲۱۷	-
-	<u>۴,۵۶۳,۵۶۹,۱۸۹,۵۷۴</u>	<u>۴,۵۶۳,۰۴۵,۳۳۸,۴۴۸</u>	<u>۵۲۳,۸۵۱,۱۲۶</u>

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(سهام)
 شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(اوراق مشارکت)
 شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(تعديل معاملات)

۹- سایر داراییها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج نرم‌افزار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۵/۰۱/۱۴		۱۳۹۵/۱۰/۱۴		
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۰,۰۸۲,۴۵۶	(۹,۹۱۷,۵۴۴)	۲۰,۰۰۰,۱۲۸	(۱۲۸)
-	۱۲۳,۱۴۵,۰۹۹	(۴۹۴,۶۶۴,۶۸۶)	۵۰۰,۷۸۶,۰۲۱	۱۱۷,۰۲۳,۷۶۴
-	<u>۱۳۳,۲۲۷,۵۵۵</u>	<u>(۵۰۴,۵۸۲,۲۳۰)</u>	<u>۵۲۰,۷۸۶,۱۴۹</u>	<u>۱۱۷,۰۲۳,۶۳۶</u>

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱۳۹۵/۰۱/۱۴	۱۳۹۵/۱۰/۱۴
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
<u>۲۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>-</u>

جاری-۱۰۱۳۴۲۶۶۶۰۱-کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۱/۱۴	۱۳۹۵/۱۰/۱۴	
ریال	ریال	
۸.۵۸۷.۸۶۰.۹۷۵	۲۱.۵۸۶.۱۴۲.۳۵۸	مدیر
۵.۲۵۲.۷۴۶.۳۷۲	۱۴.۳۹۰.۷۷۸.۳۰۶	ضامن نقد شونددگی
۴۱.۶۹۶.۲۱۰	۵۲.۵۴۰.۹۷۶	متولی
۷۰.۶۸۵.۹۵۷	۱۰۵.۸۶۳.۱۱۲	حسابرس
۱۳.۹۵۲.۹۸۹.۵۱۴	۳۶.۱۳۵.۳۲۴.۷۵۲	

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۰۱/۱۴	۱۳۹۵/۱۰/۱۴	
ریال	ریال	
۷.۹۷۷.۵۲۱.۰۰۰	۱۱.۳۳۵.۹۱۳.۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۶.۳۰۵.۰۲۵	۳۲.۱۶۲.۶۸۸	بدهی بابت تتمه واحدهای صادر شده
۹۷۸.۸۵۴.۱۶۰	۵.۶۲۷.۵۹۰.۹۷۶	بدهی بابت تتمه واحدهای ابطال شده
۸.۹۶۲.۶۸۰.۱۸۵	۱۶.۹۹۵.۶۶۶.۶۶۴	

۱۳- پیش دریافتها

۱۳۹۵/۰۱/۱۴	۱۳۹۵/۱۰/۱۴	
ریال	ریال	
-	۴۰۹.۶۱۶.۴۳۸.۴۲۵	پیش دریافت سود سپرده بانکی
-	۴۰۹.۶۱۶.۴۳۸.۴۲۵	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۱/۱۴	۱۳۹۵/۱۰/۱۴	
ریال	ریال	
۲.۳۴۳.۳۷۴.۱۱۶	۴.۳۱۶.۹۹۹.۰۰۲	ذخیره تصفیه
۲۱.۸۶۸.۹۶۵	۴۵۰.۸۲۱	وجوه واریزی نامشخص
۲۰.۳۰۸.۵۶۲	۱۳۰.۸۹۲.۰۹۶	بدهی بابت تاسیس و نگهداری صندوق
۵.۴۱۲.۰۰۰	-	مالیات‌های تکلیفی پرداختی
۱۲۸	-	مخارج برگزاری مجامع
۲.۳۹۰.۹۶۳.۷۷۱	۴.۴۴۸.۳۴۱.۹۱۹	

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۰۱/۱۴		۱۳۹۵/۱۰/۱۴		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰.۰۷۱.۰۶۱.۰۲۲.۵۸۰	۹.۹۷۹.۹۷۱	۱۵.۱۰۵.۳۸۳.۴۵۴.۷۰۸	۱۴.۹۷۹.۷۹۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۰.۱۸۲.۵۴۵.۶۶۶	۲۰.۰۰۰	۲۰.۱۶۷.۶۷۹.۸۲۷	۲۰.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۰.۰۹۱.۲۴۳.۵۶۸.۲۴۶	۹.۹۹۹.۹۷۱	۱۵.۱۲۵.۵۵۱.۱۳۴.۵۳۴	۱۴.۹۹۹.۷۹۳	جمع

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴/۰۱/۱۳۹۵	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴		
		مبلغ	مبلغ	یادداشت
	ریال	ریال		
۵۵۱.۷۹۵.۵۰۹	۱۹۱.۴۴۱.۱۷۴	۱۳۳.۲۳۳.۵۱۷	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۳.۱۶۴.۱۹۰.۴۸۸	۶.۶۴۲.۲۵۱.۱۴۲	۹.۱۷۶.۳۴۹.۸۱۶	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۳.۷۱۵.۹۸۵.۹۹۷	۶.۸۳۳.۶۹۲.۳۱۶	۹.۳۰۹.۵۸۳.۳۳۳		

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۱-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۲۵,۷۰۹,۷۶۹	۴,۴۶۵,۹۰۰	۴,۵۶۳,۹۵۰	۸۵۸,۴۴۹,۸۵۶	۸۹۳,۱۸۹,۴۷۵	۴۸۰,۰۰۰	انرژی امید تابان هور
-	-	۶۶,۱۱۷,۸۴۴	۴,۵۳۴,۵۵۰	۴,۶۳۴,۳۰۸	۸۳۱,۶۲۳,۲۹۸	۹۰۶,۹۱۰,۰۰۰	۸۹,۰۰۰	برق ماهتاب کهنوج
-	-	۴۱,۴۰۵,۹۰۴	۱,۰۲۴,۱۸۰	۱,۰۴۶,۶۷۲	۱۶۱,۳۶۱,۲۴۴	۲۰۴,۸۳۸,۰۰۰	۷۳,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن الوند
(۱۴,۲۹۳,۳۶۸)	(۱۴,۲۹۳,۳۶۸)	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۳,۸۳۶,۵۵۹	۳,۸۳۶,۵۵۹	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
۸۴,۶۳۸,۳۲۶	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
۶۲,۷۱۴,۹۶۷	۶۲,۷۱۴,۹۶۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۱۷۲,۵۸۰,۶۱۰	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین
۶۰,۵۹۵,۶۵۵	-	-	-	-	-	-	-	ریل پردازسیر
۵۳۹,۳۳۴-	(۵۳۹,۳۳۴)	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۴۲,۵۳۹,۷۴۴	-	-	-	-	-	-	-	شرکت بیمه اتکایی امین
۱۳۸,۹۷۹,۶۶۷	۱۳۸,۹۷۹,۶۶۷	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان
۷۴۲,۶۸۳	۷۴۲,۶۸۳	-	-	-	-	-	-	مسکن پردیس
۵۵۱,۷۹۵,۵۰۹	۱۹۱,۴۴۱,۱۷۴	۱۳۳,۲۳۳,۵۱۷	۱۰,۰۲۴,۶۳۰	۱۰,۲۴۴,۹۳۰	۱,۸۵۱,۴۳۴,۳۹۸	۲,۰۰۴,۹۳۷,۴۷۵		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴					
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۳,۲۳۹,۱۸۵	۴۹۳,۳۸۹,۱۸۴	(۵۰,۲۰۲,۵۶۸)	۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۷۰۸,۸۸۹,۰۱۵	۳۷۴,۸۴۴,۰۸۶,۴۴۷	۳۷۵,۰۰۰	اجاره چادرملو
(۲۰,۰۱۱,۸۷۰,۹۸۰)	۶۸۳,۹۴۴,۲۹۲	۲۳۹,۱۹۶,۶۱۷	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۶۵۲,۴۷۴,۰۰۰	۴۴۸,۹۰۷,۲۷۰,۶۱۷	۴۴۹,۰۰۰	اجاره رایتل ۲۰ درصد
(۵۶,۴۸۸,۵۰۵)	۱۲,۹۹۱,۱۲۰	(۱۰,۸۴۰,۹۳۷۷)	۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۱,۶۱۳,۹۱۲,۴۶۹	۶۰۰,۵۶۱,۰۰۳,۰۹۲	۶۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
-	-	(۱۰۸,۷۴۱,۲۰۵)	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۵۲,۰۵۸,۷۹۵	۲۰۰,۰۰۰	مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪
-	-	۲,۴۹۷,۸۸۷,۲۹۵	.	۲۵,۵۰۲,۱۱۲,۷۰۵	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
-	-	۴۴۳,۶۷۶,۸۵۲	.	۴,۷۳۴,۳۲۳,۱۴۸	۵,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
-	-	۴۴۶,۵۸۶,۳۴۸	.	۴۵,۷۶۱,۴۱۳,۶۵۲	۴۶,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۰۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
-	-	.	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت قطار شهری مشهد - مرحله دوم خط ۲
-	-	۴,۵۹۱,۰۵۳,۲۹۸	.	۵۷,۶۴۶,۹۴۶,۷۰۲	۶۲,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سلف موازی استاندارد نفت کوره-۳
-	-	۸۴۹,۳۴۰,۷۰۱	-	۳۲,۴۸۸,۶۵۹,۲۹۹	۳۳,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰
-	-	۱,۱۸۱,۶۸۴,۱۷۲	-	۳۸,۷۸۶,۷۱۵,۸۲۸	۳۹,۹۶۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ مرحله دوم
۱۸۱,۱۷۳,۳۰۴	۳۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۷۷,۶۸۳	۱۲۸,۴۰۲,۶۱۳	۳۹۹,۲۱۱,۷۹۳,۰۴۶	۳۹۹,۴۶۵,۱۷۳,۳۴۲	۳۹۹,۳۴۰	معدنی خاورمیانه
۱۳۹,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	اجاره پتروامیدآسیا
۱۱۳,۰۶۴,۶۵۷	۱۱۳,۰۶۴,۶۵۷	-	-	-	-	-	اجاره قانلبصیر
۴,۹۷۰,۲۳۱,۸۳۵	۴,۹۷۰,۲۳۱,۸۳۵	-	-	-	-	-	اوراق سلف استاندارد سنگ آهن
۲,۵۴۷,۵۲۰,۵۴۸	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	شهرداری شیراز ۱۳۹۲
(۱۳,۳۶۱,۶۴۴)	۱۹۸,۹۰۹	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد
(۲,۸۲۷,۴۳۸,۴۷۲)	(۱۸,۰۸۹,۴۱۵)	-	-	-	-	-	مشارکت گلگهر
۷۸,۹۲۰,۵۶۰	۷۸,۹۲۰,۵۶۰	-	-	-	-	-	مشارکت میدکو
۳,۱۶۴,۱۹۰,۴۸۸	۶,۶۴۲,۲۵۱,۱۴۲	۹,۱۷۶,۳۴۹,۸۱۶	۳۳۱,۲۰۲,۶۱۳	۲,۴۲۹,۲۵۲,۴۳۹,۸۶۴	۲,۴۳۸,۷۵۹,۹۹۲,۲۹۳		

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
		مبلغ	یادداشت	
۱۲,۴۸۹,۴۷۴,۳۳۷	ریال (۵,۵۴۳,۱۶۶,۶۱۵)	ریال ۱۷,۱۶۰,۹۳۷,۵۸۷	۱-۱۷	
۱۲,۴۸۹,۴۷۴,۳۳۷	(۵,۵۴۳,۱۶۶,۶۱۵)	۱۷,۱۶۰,۹۳۷,۵۸۷		

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت

سود (زیان) ناشی از نگه داری اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴					تعداد	
		سود (زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار	سود (زیان)		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۲۵,۰۰۰	اجاره رایتل ۲۱ درصد
-	-	۶۴۰,۳۱۴,۰۲۵	۱۹,۸۶۰,۹۷۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۶۰,۱۷۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	اجاره پارس ۲۰ درصد
-	-	(۱۶۹,۴۰۰,۰۰۰)	۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	اجاره چادرملو
(۳۰۸,۰۷۴,۶۹۰)	(۷۵۹,۷۲۳,۵۲۹)	(۳۰۷,۲۰۹,۸۲۴)	۲۹۰,۲۵۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۱۶,۹۵۹,۸۲۴	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	(۷۵,۶۲۵,۳۴۰)	۴۶,۴۴۰,۰۰۰	۶۰,۰۲۹,۱۸۵,۳۴۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۵۱۲۲۵
-	-	۲۰,۱۸۰,۸۰۰,۰۱۷	۸۰,۵۲۰,۶۱۲	۱۰۱,۹۳۳,۱۹۷,۷۰۳	۱۰۴,۰۳۱,۷۹۸,۳۳۲	۱۰۸,۷۲۴	۱۰۸,۷۲۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
-	-	۷,۴۲۱,۸۰۸	۵,۴۶۸,۷۰۶	۷,۰۵۲,۶۲۱,۴۸۶	۷,۰۶۵,۵۱۲,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴					
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۲۰.۸۴۵.۹۸۰	۷.۳۳۱.۶۷۷	۹.۴۴۴.۲۷۲.۶۹۵	۹.۴۷۲.۴۵۰.۳۵۲	۱۰.۸۵۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
-	-	۱۳۷.۶۷۷.۲۰۳	۶۶.۷۴۲.۸۱۹	۸۶.۰۲۶.۶۱۱.۹۷۸	۸۶.۲۳۱.۰۳۲.۰۰۰	۱۰۰.۰۳۶	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
-	-	۲.۷۹۲.۳۰۳.۰۲۵	۴۰.۶۳۹.۷۳۷	۴۹.۶۷۳.۱۷۷.۲۳۸	۵۲.۵۰۶.۱۲۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰	اوراق سلف موازی استاندارد گندم
(۲۷۰.۰۰۵۳.۳۷۵)	(۳۲۵.۴۹۷.۱۴۳)	(۱۰.۲۵۰.۰۰۳.۱۲۹)	۷۷.۴۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۹۴۷.۶۰۳.۱۲۹	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
-	-	-	-	۶۸.۲۵۳.۰۰۰.۰۰۰	۶۸.۲۵۳.۰۰۰.۰۰۰	۶۸.۲۵۳	اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت وزارت راه ۲
-	-	-	-	۴۰۴.۹۰۴.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۴.۹۰۴.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۴.۹۰۴	اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت - وزارت راه و شهرسازی
-	-	-	-	۱۰۰.۳۱۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۳۱۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۳۱۸	اوراق مشارکت طرح های عمرانی - وزارت نیرو
-	-	-	-	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰	تأمین مالی بیمه سلامت
-	-	۶.۶۴۵.۰۶۶.۲۶۷	۴۸.۶۳۹.۶۷۷	۵۶.۱۴۸.۲۵۴.۰۵۶	۶۲.۸۴۱.۹۶۰.۰۰۰	۸.۰۰۰	سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱
۸۰۲.۳۱۵.۷۸۴	-	۹.۳۸۴.۷۳۰.۵۹۲	۴۹.۷۴۹.۶۲۴	۵۴.۸۴۱.۵۱۹.۷۸۴	۶۴.۲۷۶.۰۰۰.۰۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰	سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول
-	-	۲۵۰.۷۴۵.۸۱۸	۷۷.۶۵۴.۱۸۲	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۳۲۸.۴۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	صکوک مریحہ سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪
-	-	(۶.۳۹۵.۸۴۷)	۸۰.۲۲۹.۹۹۵	۱۰.۳۶۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۳۶۵.۶۲۷.۱۴۸	۱۰.۳۶۴	مرایحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۹.۴۶۹.۶۰۰.۵۱۶	۴.۷۴۴.۷۳۰.۰۱۵	۲.۳۰۳.۷۳۲.۱۰۶	۱۰۴.۳۳۰.۵۵۶	۱۳۲.۳۸۵.۹۳۷.۳۳۸	۱۳۴.۷۹۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۴.۷۹۴	مشارکت شهرداری مشهد
-	-	(۱۵۴.۸۰۰.۰۰۰)	۱۵۴.۸۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪
(۱۹.۹۹۱.۱۶۱.۵۰۴)	(۲۴.۹۱۹.۴۲۷.۰۰۵)	(۴.۶۵۷.۲۲۰.۳۷۷)	۴۳۴.۶۰۵.۶۴۴	۵۶۵.۷۲۸.۶۱۴.۷۳۳	۵۶۱.۵۰۶.۰۰۰.۰۰۰	۵۶۱.۵۰۶	مشارکت گلگهر
(۲۰۵.۵۸۴.۳۵۳)	(۴۹۳.۶۰۰.۰۰۰)	(۴۷۱.۸۲۶.۵۳۴)	۲۶۴.۹۷۱.۱۶۰	۳۴۲.۵۴۶.۸۵۵.۳۷۴	۳۴۲.۳۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۴۲.۳۴۰	معدنی خاورمیانه
-	-	(۱۷۲.۴۹۸.۲۰۳)	۱۲۱.۰۷۶.۹۷۵	۱۵۶.۴۸۱.۶۲۱.۲۲۸	۱۵۶.۴۳۰.۲۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰	نفت و گاز پرشیا
۷.۸۳۲.۳۴۶.۷۰۲	۴.۹۲۰.۳۵۲.۳۳۱	-	-	-	-	-	سلف نفت کوره ۳
۵.۷۹۴.۰۵۹.۲۹۹	۴.۶۰۸.۸۲۷.۳۸۰	-	-	-	-	-	سلف نفت کوره ۱
۶.۷۸۳.۹۲۵.۷۲۸	۴.۹۹۱.۵۲۴.۱۲۱	-	-	-	-	-	سلف نفت کوره ۲
۷۱۰.۸۰۶.۰۸۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
۶.۸۳۹.۴۴۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
۱.۸۱۳.۴۷۴.۷۱۰	(۷۰۴.۶۴۰.۲۹۹)	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲۰ درصد

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴					تعداد	
		سود (زیان) ریال	سود (زیان) ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای بازار ریال		
۵۰,۹۷۹,۹۹۰	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت میدکو ماهانه
-	۱۹۹,۸۴۵	-	-	-	-	-	-	اجاره پتروامیدآسیاسه ماهه
-	۲,۳۹۴,۰۸۷,۶۶۹	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲
۱۲,۴۸۹,۴۷۴,۳۳۷	(۵,۵۴۳,۱۶۶,۶۱۵)	۱۷,۱۶۰,۹۳۷,۵۸۷	۲,۰۵۳,۳۰۵,۳۳۹	۳,۶۰۷,۱۱۰,۰۳۱,۹۰۶	۳,۶۲۶,۳۲۴,۲۷۴,۸۳۲			

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴		
		مبلغ ریال	مبلغ ریال	
۳۱۲,۸۷۴,۱۲۹,۷۶۰	۲۳۷,۲۴۳,۰۰۲,۴۱۴	۲۹۳,۴۸۱,۰۲۳,۲۲۴	۱۰۰,۱۹۵,۵۲۵,۲۹۷	۱۸-۱ سود اوراق مشارکت
۲۴۵,۸۸۵,۷۸۵,۲۵۶	۱۹۸,۸۷۱,۷۱۰,۳۴۲	۱,۸۰۸,۰۰۴,۲۶۶,۳۸۵	۲,۲۰۱,۶۸۰,۸۱۴,۹۰۶	۱۸-۲ سود اوراق اجاره
۱,۰۲۴,۳۵۰,۴۲۴,۸۸۵	۶۳۸,۰۳۹,۰۵۲,۲۴۱			۱۸-۳ سود سپرده های بانکی
۱,۵۸۳,۱۱۰,۳۳۹,۹۰۱	۱,۰۷۴,۱۵۳,۷۶۴,۹۹۷			

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۱-۱۸- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴		
سود خالص	سود خالص	سود خالص	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال		
۹۹.۴۴۳.۸۶۶.۷۲۴	۷۸.۱۳۲.۴۱۸.۳۹۰	۸۶.۵۹۱.۵۰۸.۳۵۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۳۹۳/۰۲/۲۱
۷۴.۳۵۲.۱۹۵.۵۸۷	۵۱.۲۹۲.۹۴۱.۶۰۷	۵۸.۷۵۶.۴۹۴.۶۲۴	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۳۹۴/۱۲/۱۶
۲۷.۸۹۳.۹۱۸.۰۴۱	۱۱.۶۲۶.۲۱۰.۲۵۱	۳۰.۷۱۸.۶۰۹.۱۰۲	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۱۳۹۴/۱۱/۰۷
-	-	۱۳.۴۳۹.۶۱۳.۲۵۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۵/۰۵/۳۰
۱۷.۴۰۷.۴۵۳.۹۳۹	۱۰.۶۶۷.۷۵۳.۹۳۹	۲۰.۲۱۹.۱۰۰.۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۴/۰۵/۱۲
-	-	۹.۲۷۳.۲۵۹.۴۰۹	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۵/۰۵/۱۱
-	-	۲.۳۱۰.۵۲۴.۹۵۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۶
-	-	۹۴۷.۸۶۹.۷۹۲	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۳۹۵/۰۵/۰۲
-	-	۴۲.۸۲۵.۱۷۶.۵۸۸	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۳۹۵/۰۲/۲۵
-	-	۱۰.۷۵۸.۶۰۱.۹۵۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۵/۰۶/۰۱
-	-	۷.۱۶۴.۷۵۱.۸۳۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۵/۰۵/۱۹
-	-	۹۴۵.۴۵۷.۳۴۵	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۲۰
۳۳.۵۲۵.۴۰۴.۵۴۵	۲۵.۷۲۰.۹۱۹.۸۰۲	-	-	-
۳۳.۱۳۱.۷۰۴.۴۲۰	۳۳.۱۳۱.۷۰۴.۴۲۰	-	-	-
-	-	۹.۵۳۰.۰۵۶.۰۰۷		
۲۷.۱۱۹.۵۸۶.۵۰۴	۲۶.۶۷۱.۰۵۴.۰۰۵	-		
۳۱۲.۸۷۴.۱۲۹.۷۶۰	۲۳۷.۲۴۳.۰۰۲.۴۱۴	۲۹۳.۴۸۱.۰۲۳.۲۲۴		

اوراق مشارکت:

- اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
- هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
- اوراق مشارکت شهرداری شیراز
- مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪
- مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
- نفت و گاز پرشیا
- صکوک مراحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪
- مراحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
- اوراق مشارکت طرح های عمرانی وزارت راه و شهرسازی
- اوراق مشارکت قطار شهری مشهد - مرحله دوم
- اوراق مشارکت طرح های عمرانی - وزارت نیرو
- اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت وزارت راه ۲
- اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۲
- اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
- تأمین مالی بیمه سلامت
- شهرداری شیراز ۲

جمع:

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۱۸-۲- سود اوراق اجاره

اوراق اجاره:

اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
 اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
 اجاره مپنا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
 اجاره رایتل ماهانه ۲۱ درصد
 اجاره پارس سه ماهه ۲۰٪
 اوراق اجاره فاندبصیر ۳ ماهه ۲۰٪
 اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد

جمع:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴		
		سود خالص	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال		
۵۶.۴۹۲.۷۵۸.۶۴۸	۳۵.۴۷۰.۸۰۹.۳۴۷	۵۶.۶۵۹.۲۰۳.۲۵۶	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۱۳۹۴/۰۹/۱۸
۱۰۹.۹۸۸.۱۵۶.۳۸۶	۸۴.۹۹۵.۶۸۹.۹۲۶	۱۵.۰۲۲.۳۹۸.۵۰۴	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۴/۱۲/۰۸
-	-	۹۳۴.۵۳۶.۷۴۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۱۶
-	-	۳.۵۱۴.۳۴۴.۲۵۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴
-	-	۲۴.۰۶۵.۰۴۲.۵۳۶	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱۳۹۵/۰۳/۰۸
۳۸.۶۳۷.۳۲۳.۸۱۳	۳۸.۶۳۷.۳۲۳.۸۱۳	-	-	-
۴۰.۷۶۷.۵۴۶.۴۰۹	۳۹.۷۶۷.۸۸۷.۲۵۶	-	-	-
۲۴۵.۸۸۵.۷۸۵.۲۵۶	۱۹۸.۸۷۱.۷۱۰.۳۴۲	۱۰۰.۱۹۵.۵۲۵.۲۹۷		

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴			تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
		سودخالص	هزینه تنزیل	سود تنزیل نشده			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۹۸.۹۰۸.۸۵۵.۵۹۸	۲۳۷.۰۹۲.۴۶۰.۸۵۹	۴۹۷.۳۱۴.۲۸۵.۱۰۲	(۱۰۶.۲۶۴.۷۷۵)	۴۹۷.۴۲۰.۵۴۹.۸۷۷	-	۲۹/۰۶/۱۳۹۳	کوتاه مدت-۲۰۱۲۸۶۲۰۲۰۰۸-دی
-	-	۱۲.۹۴۵.۲۰۵.۴۷۰	-	۱۲.۹۴۵.۲۰۵.۴۷۰	۲۹/۰۹/۱۳۹۶	۲۹/۰۹/۱۳۹۵	بلند مدت-۰۴۰۳۷۲۲۰۶۱۰۰۳-دی
۹۹.۱۰۴.۰۹۱.۸۳۸	۱۸.۱۳۸.۰۹۴.۶۵۹	۵۴۱.۹۲۷.۱۴۱.۱۷۰	(۲۷۳.۴۹۱.۸۷۶)	۵۴۲.۲۰۰.۶۳۳.۰۴۶	۰۱/۰۹/۱۳۹۵	۰۱/۰۹/۱۳۹۴	کوتاه مدت-۰۲۰۱۷۹۸۰۹۱۰۰۶-آینده

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴			تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
سودخالص	سودخالص	سودخالص	هزینه تنزیل	سود تنزیل نشده			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۸۰.۸۶۹.۶۱۱.۵۰۵	۲۸.۵۷۱.۰۶۸.۸۰۰	۹۶.۰۴۰.۶۱۰.۶۸۷	-	۹۶.۰۴۰.۶۱۰.۶۸۷	۱۴/۰۶/۱۳۹۵	۱۴/۰۶/۱۳۹۱	بلند مدت-۷۸۵۶-۱۱-مسکن
۸.۵۰۱.۴۸۸.۸۳۱	-	۸۶.۹۵۸.۳۴۵.۰۸۷	(۵.۵۵۹.۰۱۷)	۸۶.۹۵۸.۳۴۵.۰۶۰	۱۶/۱۲/۱۳۹۵	۱۶/۱۲/۱۳۹۴	بلند مدت-۲۷۶۶۱۷-۱-۱۱۰۵-۱۱۳-گردشگری
-	-	۱۵.۴۵۱.۰۹۴.۰۰۰	(۹۶۰.۷۸۱)	۱۵.۴۵۲.۰۵۴.۷۸۱	۲۵/۰۵/۱۳۹۶	۲۵/۰۵/۱۳۹۵	بلند مدت-۲۷۶۶۱۷-۱-۱۱۱-۱۱۳-گردشگری
۶.۹۸۶.۷۹۶.۷۶۹	-	۶۰.۴۶۴.۷۹۹.۷۲۹	(۲۸.۳۵۰.۹۰۳)	۶۰.۴۹۳.۱۵۰.۶۳۲	۱۱/۱۲/۱۳۹۵	۱۱/۱۲/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۴۰۰۷۲۴۳۲۴۶۰۰-کارآفرین
-	۲۸۲.۹۱۷.۳۲۸.۶۰۵	۷۲.۹۰۷.۹۲۰.۶۳۳	(۴۵.۱۹۲.۳۶۷)	۷۲.۹۵۳.۱۱۳.۰۰۰	-	-	کوتاه مدت-۲۴۰۰۴۲۷۶۱۰۶۰۴-کارآفرین
-	-	۱۶.۹۲۸.۷۸۳.۲۶۸	(۶۱.۴۴۴.۱۱۰)	۱۶.۹۹۰.۲۲۷.۴۷۸	-	-	کوتاه مدت-۰۲۱۳۲۰۹۹۰۶۰۰۳-صادرات
۳.۴۱۵.۰۹۲.۸۹۱	۱.۸۰۵.۷۷۷.۸۲۳	۴.۶۳۳.۵۸۷.۹۹۱	(۱.۶۸۰.۶۴۴)	۴.۶۳۵.۲۶۸.۶۳۵	۰۴/۰۷/۱۳۹۵	۰۴/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۴۶۸۶۰۹-کارآفرین
-	-	۱۰.۵۹۴.۰۱۴.۳۳۲	-	۱۰.۵۹۴.۰۱۴.۳۳۲	-	۱۶/۰۳/۱۳۹۵	کوتاه مدت-۵۶۰۰۸۰۰۰۰۲۱۵۸-مسکن
-	-	۱۶.۹۸۶.۳۰۱.۳۲۴	-	۱۶.۹۸۶.۳۰۱.۳۲۴	-	-	بلند مدت-۰۴۱۳۸۵۳۱۵۲۰۰۸-ملی
۳.۳۶۰.۸۴۶.۳۱۶	۱.۷۵۱.۵۳۱.۲۴۸	۴.۶۴۱.۸۲۹.۹۱۵	(۱.۵۱۱.۵۹۹)	۴.۶۴۳.۳۴۱.۵۱۴	۰۷/۰۷/۱۳۹۵	۰۷/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۶۷۲۶۰۳-کارآفرین
۳.۲۵۲.۳۵۳.۱۶۵	۱.۶۴۳.۰۳۸.۰۹۷	۴.۶۶۶.۱۵۴.۰۲۷	(۱.۵۴۸.۵۹۷)	۴.۶۶۷.۷۰۲.۶۲۴	۱۳/۰۷/۱۳۹۵	۱۳/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۲۲۸۶۶۰۹-کارآفرین
۲.۳۱۲.۸۹۲.۹۸۰	۱.۲۴۰.۰۱۶.۲۶۷	۲.۰۷۹.۳۲۰.۳۱۸	-	۲.۰۷۹.۳۲۰.۳۱۸	۰۱/۰۷/۱۳۹۵	۰۱/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۷۷۶۵۶۰۸-کارآفرین
۲.۳۱۲.۸۹۲.۹۸۰	۱.۲۴۰.۰۱۶.۲۶۷	۲.۰۷۹.۳۲۰.۳۱۸	-	۲.۰۷۹.۳۲۰.۳۱۸	۰۱/۰۷/۱۳۹۵	۰۱/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۷۷۵۰۶۰۷-کارآفرین
۲.۲۷۶.۷۲۸.۵۹۷	۱.۲۰۳.۸۵۱.۸۸۴	۳.۰۸۹.۱۸۳.۶۸۵	(۹۹۵.۳۹۰)	۳.۰۹۰.۱۷۹.۰۷۵	۰۴/۰۷/۱۳۹۵	۰۴/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۳۵۲۶۰۴-کارآفرین
۲.۲۶۴.۶۷۳.۸۰۲	۱.۱۹۱.۷۹۷.۰۸۹	۳.۰۸۶.۶۲۳.۷۶۳	(۷۸۳.۹۲۶)	۳.۰۸۷.۴۰۷.۶۸۹	۰۵/۰۷/۱۳۹۵	۰۵/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۹۱۱۶۰۰-کارآفرین
۲.۱۶۸.۲۳۵.۴۴۶	۱.۰۹۵.۳۵۸.۷۳۳	۳.۱۱۰.۷۶۹.۳۳۶	(۱۰۳۲.۳۹۸)	۳.۱۱۱.۸۰۱.۷۳۴	۱۳/۰۷/۱۳۹۵	۱۳/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۲۳۹۱۶۰۲-کارآفرین
۲.۱۵۶.۱۸۰.۶۵۱	۱.۰۸۳.۳۰۳.۹۳۸	۳.۱۱۳.۴۷۲.۰۱۵	(۱۰۳۶.۵۰۹)	۳.۱۱۴.۵۰۸.۵۲۴	۱۴/۰۷/۱۳۹۵	۱۴/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۳۷۷۶۶۰۸-کارآفرین
۲.۱۴۴.۱۲۵.۸۵۷	۱.۰۷۱.۲۴۹.۱۴۴	۳.۱۱۶.۱۷۴.۶۹۵	(۱۰۴۰.۶۱۹)	۳.۱۱۷.۲۱۵.۳۱۴	۱۱/۰۷/۱۳۹۵	۱۵/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۲۹۸۴۶۰۹-کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴			تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
سودخالص	سودخالص	سودخالص	هزینه تنزیل	سود تنزیل نشده			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۰.۹۵.۹۰۶.۶۷۹	۱۰.۲۳.۰۲۹.۹۶۶	۳.۱۲۶.۹۸۵.۴۱۱	(۱۰.۵۷۰.۰۶۳)	۳.۱۲۸.۰۴۲.۴۷۴	۰۵/۰۷/۱۳۹۵	۰۵/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۴۱۸۴۶۰۵-کارآفرین
۱.۶۴۸.۸۱۴.۸۳۳	-	۹.۵۲۳.۶۵۲.۲۳۴	(۴۰۱۸.۷۳۸)	۹.۵۲۷.۶۷۰.۹۷۲	۱۱/۱۲/۱۳۹۵	۱۱/۱۲/۱۳۹۴	بلند مدت-۰۴۰۰۷۲۴۳۴۴۶۰۷-کارآفرین
-	-	۱۰.۵۱۳.۵۸۸.۷۴۴	(۶.۹۵۹.۰۹۶)	۱۰.۵۲۰.۵۴۷.۸۴۰	۰۵/۰۴/۱۳۹۶	۰۵/۰۴/۱۳۹۵	بلند مدت-۵۴۰۰۷۱۲۶۱۳۶۰۹-کارآفرین
-	-	۲۸.۹۳۳.۰۶۴.۲۲۴	(۳۹.۵۱۹.۶۱۰)	۲۸.۹۷۲.۵۸۳.۸۳۴	۱۰/۰۷/۱۳۹۶	۱۰/۰۷/۱۳۹۵	بلند مدت-۶۴۱۱۰۷۵۷۰۰-تجارت
۱.۱۵۶.۴۴۶.۴۹۱	۶۲۰.۰۰۸.۱۳۴	۱.۰۳۹.۶۶۰.۱۵۹	-	۱.۰۳۹.۶۶۰.۱۵۹	۰۱/۰۷/۱۳۹۵	۰۱/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۷۷۶۷۶۰۲-کارآفرین
۱.۱۵۶.۴۴۶.۴۹۱	۶۲۰.۰۰۸.۱۳۴	۱.۰۳۹.۶۶۰.۱۵۹	-	۱.۰۳۹.۶۶۰.۱۵۹	۰۱/۰۷/۱۳۹۵	۰۱/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۷۷۵۹۶۰۵-کارآفرین
۱.۱۳۸.۳۶۶.۲۹۹	۶۰۱.۹۲۵.۹۴۲	۱.۵۴۴.۵۹۱.۸۱۴	(۴۹۷.۶۹۵)	۱.۵۴۵.۰۸۹.۵۰۹	۰۴/۰۷/۱۳۹۵	۰۴/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۴۱۵۶۰۸-کارآفرین
۱.۱۳۸.۳۶۶.۲۹۹	۶۰۱.۹۲۵.۹۴۲	۱.۵۴۴.۶۷۸.۰۴۸	(۴۱۱.۴۶۱)	۱.۵۴۵.۰۸۹.۵۰۹	۰۴/۰۷/۱۳۹۵	۰۴/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۷۹۸۵۶۰۴-کارآفرین
۱.۱۳۲.۳۳۶.۹۰۲	۵۹۵.۸۹۸.۵۴۵	۱.۵۴۳.۲۰۴.۰۶۱	(۴۹۹.۷۵۵)	۱.۵۴۳.۷۰۳.۸۱۶	۰۵/۰۷/۱۳۹۵	۰۵/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۰۴۰۶۰۴-کارآفرین
۱.۱۳۲.۳۳۶.۹۰۲	۵۹۵.۸۹۸.۵۴۵	۱.۵۴۳.۲۰۶.۲۱۷	(۴۹۷.۵۹۹)	۱.۵۴۳.۷۰۳.۸۱۶	۰۵/۰۷/۱۳۹۵	۰۵/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۹۶۲۶۰۷-کارآفرین
۱.۱۳۲.۳۳۶.۹۰۲	۵۹۵.۸۹۸.۵۴۵	۱.۵۴۳.۲۰۴.۰۶۱	(۴۹۹.۷۵۵)	۱.۵۴۳.۷۰۳.۸۱۶	۰۵/۰۷/۱۳۹۵	۰۵/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۶۶۷۶۰۱-کارآفرین
۱.۱۳۲.۳۳۶.۹۰۲	۵۹۵.۸۹۸.۵۴۵	۱.۵۴۳.۲۱۰.۵۲۸	(۴۹۳.۲۸۸)	۱.۵۴۳.۷۰۳.۸۱۶	۰۵/۰۷/۱۳۹۵	۰۵/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۸۲۴۶۰۵-کارآفرین
۱.۱۳۲.۳۳۶.۹۰۲	۵۹۵.۸۹۸.۵۴۵	۱.۵۴۳.۳۱۱.۸۵۳	(۳۹۱.۹۶۳)	۱.۵۴۳.۷۰۳.۸۱۶	۰۵/۰۷/۱۳۹۵	۰۵/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۵۸۴۶۰۵-کارآفرین
۱.۱۲۶.۳۰۹.۵۰۴	۵۸۹.۸۷۱.۱۴۷	۱.۵۴۵.۹۶۱.۹۱۳	(۴۶۵.۱۶۱)	۱.۵۴۶.۴۲۷.۰۷۴	۰۶/۰۷/۱۳۹۵	۰۶/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۳۲۹۶۰۶-کارآفرین
۱.۱۲۶.۳۰۹.۵۰۴	۵۸۹.۸۷۱.۱۴۷	۱.۵۴۵.۹۲۵.۲۶۳	(۵۰۱.۸۱۱)	۱.۵۴۶.۴۲۷.۰۷۴	۰۶/۰۷/۱۳۹۵	۰۶/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۳۱۱۶۰۹-کارآفرین
۱۰.۷۲.۰۰۶۲.۹۲۹	۵۳۵.۶۲۴.۵۷۲	۱.۵۵۸.۰۰۸۷.۳۱۸	(۵۲۰.۳۱۰)	۱.۵۵۸.۶۰۷.۶۲۸	۱۵/۰۷/۱۳۹۵	۱۵/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۲۹۸۰۶۰۱-کارآفرین
۱۰.۱۱.۷۸۸.۹۵۶	۴۷۵.۳۵۰.۵۹۹	۱.۵۷۱.۶۰۰.۷۱۴	(۵۴۰.۸۶۴)	۱.۵۷۲.۱۴۱.۵۷۸	۲۵/۰۷/۱۳۹۵	۲۵/۰۷/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۶۱۵۴۶۰۴-کارآفرین
۸۵۵.۰۷۶.۶۲۷	۳۱۸.۶۳۸.۲۷۰	۱.۶۰۱.۰۱۴.۵۸۱	(۵۶۱.۸۴۴)	۱.۶۰۱.۵۷۶.۴۲۵	۲۱/۰۸/۱۳۹۵	۲۱/۰۸/۱۳۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۷۷۳۱۲۶۰۳-کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴			تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
		سودخالص	هزینه تنزیل	سود تنزیل نشده			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	-	۲۰۹۱.۷۵۹.۱۰۷	(۱.۳۹۱.۵۵۷)	۲۰۹۳.۱۵۰.۶۶۴	۰۶/۰۴/۱۳۹۶	۰۶/۰۴/۱۳۹۵	بلند مدت-۵۴۰۰۷۶۰۲۱۵۶۰۳-کارآفرین
۲۲۹.۴۰۶.۴۹۷	۱۳۶.۸۰۹.۶۲۲	۱۴۲.۳۲۶.۳۴۵	(۱۴۰.۸۹۲)	۱۴۲.۴۶۷.۲۳۷	۰۱/۰۷/۱۳۹۶	۰۱/۰۷/۱۳۹۵	کوتاه مدت-۰۵۰۰۶۹۵۱۱۶۰۰-کارآفرین
-	-	۹۷۳.۹۳۰.۸۷۹	(۱.۱۳۷.۵۸۶)	۹۷۵.۰۶۸.۴۶۵	۰۱/۰۷/۱۳۹۶	۰۱/۰۷/۱۳۹۵	بلند مدت-۶۰۰۷۸۰۸۲۹۶۰۱-کارآفرین
-	-	۹۷۳.۹۳۰.۸۷۹	(۱.۱۳۷.۵۸۶)	۹۷۵.۰۶۸.۴۶۵	۰۱/۰۷/۱۳۹۶	۰۱/۰۷/۱۳۹۵	بلند مدت-۶۰۰۷۸۰۷۹۸۶۰۴-کارآفرین
-	-	۵۹۹.۳۷۱.۷۳۸	(۳.۳۶۷.۹۸۲)	۶۰۲.۷۳۹.۷۲۰	۲۲/۰۹/۱۳۹۶	۲۲/۰۹/۱۳۹۵	بلند مدت-۵۴۰۰۷۱۲۵۷۱۶۰۹-کارآفرین
-	-	۴۸۶.۹۶۵.۴۱۱	(۵۶۸.۷۹۳)	۴۸۷.۵۳۴.۲۰۴	۰۱/۰۷/۱۳۹۶	۰۱/۰۷/۱۳۹۵	بلند مدت-۶۰۰۷۸۱۰۳۷۶۰۳-کارآفرین
-	-	۴۸۶.۶۶۳.۵۹۲	(۸۷۰.۶۱۲)	۴۸۷.۵۳۴.۲۰۴	۰۱/۰۷/۱۳۹۶	۰۱/۰۷/۱۳۹۵	بلند مدت-۶۰۰۷۸۰۹۲۸۶۰۱-کارآفرین
۸۴۹	-	۱۶.۱۰۶.۹۹۴	-	۱۶.۱۰۶.۹۹۴	-	۱۵/۱۲/۱۳۹۴	کوتاه مدت-۱-۲۷۶۶۱۷-۹۹۵-۱۱۳-گردشگری
۲.۲۲۲.۲۹۹	۱.۶۲۰.۷۶۸	۲۵.۲۲۵.۴۱۶	-	۲۵.۲۲۵.۴۱۶	-	۱۴/۰۶/۱۳۹۱	کوتاه مدت-۱۵۸۷۵-۴۲۰۰۰۰۰-مسکن
-	-	۲.۷۲۹.۵۲۵.۰۲۲	(۷.۴۶۱.۱۹۸)	۲.۷۳۶.۹۸۶.۲۲۰	۲۷/۰۹/۱۳۹۵	۲۷/۰۶/۱۳۹۵	بلند مدت-۵۶۰۰۸۰۰۰۰۰۳۱۹۸-مسکن
-	-	۳۹.۴۹۹.۲۵۴	(۴.۷۷۰)	۳۹.۵۰۴.۰۲۴	-	۲۳/۰۶/۱۳۹۵	کوتاه مدت-۴۲۰۰۰۰۰۶۴۷۲۵-مسکن
-	-	۱۳۸.۲۰۴.۵۱۵.۶۶۰	(۲۰۰.۷۲.۵۰۵)	۱۳۸.۲۲۴.۵۸۸.۱۶۵	-	۱۳/۰۲/۱۳۹۵	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۲۳۶۴۱۲۶۸-موسسه عسگریه
-	-	۱۱۸.۰۸۹.۷۸۳.۸۴۴	(۷۰.۵۶۲.۵۳۱)	۱۱۸.۱۶۰.۳۴۶.۳۷۵	-	۲۲/۰۳/۱۳۹۵	کوتاه مدت-۱۶۳۳۰۵۰۰۲۹۴۰۵۶-قوامین
-	-	۲.۹۱۸.۲۸۷.۴۱۵	-	۲.۹۱۸.۲۸۷.۴۱۵	-	۰۹/۰۴/۱۳۹۵	کوتاه مدت-۷۰۰۱۶۸۴۷۱۶۸۶۴-شهر
-	-	۵.۲۹۱.۸۲۹.۰۶۶	(۳۴.۹۲۶.۵۵۲)	۵.۳۲۶.۷۵۵.۶۱۸	-	۱۰/۰۷/۱۳۹۵	کوتاه مدت-۰۳۱۹۶۴۹۴۴۱-تجارت
-	-	۱.۴۹۶	(۱)	۱.۴۹۷	-	-	کوتاه مدت-۰۲۲۱۵۰۰۴۱۰۰۰۹-ملی
۳۲۴.۱۳۴.۲۷۵.۶۱۸	-	-	-	-	-	-	کوتاه مدت-۲۴۰۰۴۲۷۶۱۰۶۰۴-کارآفرین
۵.۱۰۴.۱۰۹.۵۹۵	۵.۱۰۴.۱۰۹.۵۹۵	-	-	-	-	-	بلند مدت-۲۷۰۰۳۷۴۷۳۶۶۰۲-کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴			تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
		سودخالص	هزینه تنزیل	سود تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۸,۵۸۹,۲۰۶,۲۰۵	۳۸,۹۵۰,۱۱۴,۳۲۱	-	-	-	-	کوتاه مدت-۵۶۸۴۷۷۹۸-رفاه کارگران
۱,۴۰۵,۲۰۵,۴۹۳	۱,۴۰۵,۲۰۵,۴۹۳	-	-	-	-	بلند مدت-۰۴۰۰۵۲۵۶۰۷۶۰۴-کارآفرین
۱۷۶,۱۳۳,۴۲۸	-	-	-	-	-	بلند مدت-۰۴۰۰۷۲۲۵۲۳۶۰۵-کارآفرین
۲,۰۴۶,۸۶۸,۰۸۰	-	-	-	-	-	بلند مدت-۵۴۰۰۷۱۹۵۶۲۶۰۷-کارآفرین
۱,۷۲۰,۲۷۳,۹۸۶	۱,۷۲۰,۲۷۳,۹۸۶	-	-	-	-	بلند مدت-۲۷۰۰۴۱۶۲۵۵۶۰۳-کارآفرین
۱,۷۲۰,۲۷۳,۹۸۵	۱,۷۲۰,۲۷۳,۹۸۵	-	-	-	-	بلند مدت-۲۸۰۰۴۱۶۲۳۱۶۰۵-کارآفرین
۶,۵۰۲	۴,۴۸۰	-	-	-	-	کوتاه مدت-۷۰۰۷۹۹۵۶۴۸۲۱-شهر
۱,۰۲۴,۳۵۰,۴۲۴,۸۸۵	۶۳۸,۰۳۹,۰۵۲,۲۴۱	۱,۸۰۸,۰۰۴,۲۶۶,۳۸۵	(۷۲۹,۹۷۲,۰۸۹)	۱,۸۰۸,۷۳۴,۲۳۸,۴۷۴		

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده‌های بانکی است که در سال مالی قبل طی یادداشت ۲- ۱۸ از درآمد فوق‌الذکر کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴	یادداشت
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	
۱۶۴,۹۲۴,۹۹۰	۹۵,۱۴۹,۲۰۹	۲۶,۷۳۳,۶۲۰	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۲۷,۱۶۸,۱۷۵	۱۲۷,۱۶۸,۱۷۵	۵۲,۹۲۲,۱۲۰	۱۸-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۲۳,۱۵۷,۱۷۶	۷,۱۴۲,۹۷۵	۸۲۴,۳۳۹,۶۰۳	۱۸-۲ سود سپرده دریافتی
۴۱۵,۲۵۰,۳۴۱	۲۲۹,۴۶۰,۳۵۹	۹۰۳,۹۹۵,۳۴۳	

۱۹-۱- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقها محاسبه و از کارمزد پرداختنی به کارگزار کسر گردیده است.

۱۹-۲- سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده بانکی است که در سال مالی قبل از درآمدهای فوق‌الذکر کسر شده و طی سال جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴	
جمع هزینه	جمع هزینه	هزینه	
ریال	ریال	ریال	
۲۱,۶۸۶,۱۵۸,۵۲۱	۱۳,۳۵۱,۵۹۸,۵۶۷	۲۹,۶۰۴,۸۰۳,۳۳۹	مدیر
۱۳,۲۶۳,۷۰۵,۵۱۷	۸,۹۰۱,۰۶۵,۷۱۷	۱۹,۷۳۶,۵۳۵,۵۵۹	ضامن
۱۱۵,۲۷۱,۲۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۴۰۹,۸۲۴	متولی
۱۴۶,۹۸۵,۹۵۷	۱۰۰,۷۱۲,۳۸۲	۱۰۵,۸۶۳,۱۱۲	حسابرس
۳۵,۲۱۲,۱۲۱,۲۰۵	۲۲,۴۵۳,۳۷۶,۶۶۶	۴۹,۵۲۲,۶۱۱,۸۳۴	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴	
جمع هزینه	جمع هزینه	ریال	
ریال	ریال	ریال	
۴۸۱,۳۴۴,۲۳۶	۳۶۱,۳۲۴,۳۵۴	۳۴۶,۴۵۹,۱۵۴	هزینه های نرم افزار
۱,۴۴۵,۱۳۵,۸۰۶	۸۹۰,۰۹۵,۴۰۴	۱,۹۷۳,۶۲۴,۸۸۶	هزینه تصفیه
۱۱,۹۰۰,۱۲۸	۷,۷۷۹,۰۷۲	۹,۹۱۷,۴۱۶	هزینه برگزاری مجامع
۹۱۵,۰۰۰	۱,۲۹۹,۸۱۶,۶۵۴	۳۱,۱۸۱,۲۹۶	مالیات بر ارزش افزوده
۱,۹۳۹,۲۹۵,۱۷۰	۷۱۰,۰۰۰	۱,۵۸۹,۶۴۴	کارمزد بانکی
۱,۹۳۹,۲۹۵,۱۷۰	۲,۵۵۹,۷۲۵,۴۸۴	۲,۳۶۲,۷۷۲,۳۹۶	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۱۴	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴	
ریال	ریال	ریال	
۸۷,۷۹۳,۳۵۴,۴۹۱	۵۵,۸۹۶,۲۷۱,۴۲۴	۶۲,۵۴۳,۳۵۴,۳۷۲	تعدیلات ناشی از صدور
(۴۰,۵۱۱,۳۸۱,۴۶۳)	(۱۹,۵۶۶,۴۲۲,۵۷۰)	(۱۶,۷۹۷,۰۹۷,۰۵۷)	تعدیلات ناشی از ابطال
۴۷,۲۸۱,۹۷۳,۰۲۸	۳۶,۳۲۹,۸۴۸,۸۵۴	۴۵,۷۴۶,۲۵۷,۳۱۵	

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهدات و بدهی احتمالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۵

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۵/۰۱/۱۴			۱۳۹۵/۱۰/۱۴			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰,۱۵	۱,۵۰۰	ممتاز	۰,۰۱	۱,۵۰۰	ممتاز	مدیر	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۱۱	۱۱,۵۹۶	عادی	۰,۰۷	۱۱,۵۹۶	عادی	مدیر	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۱۸	۱۸,۵۰۰	ممتاز	۰,۱۲	۱۸,۵۰۰	ممتاز	ضامن	بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰,۲۷	۲۷,۰۵۷	عادی	۰,۱۸	۲۷,۰۵۷	عادی	وابسته به ضامن	بیمه کار آفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰۰۲	۲۰	عادی	۰,۰۰۰۱	۲۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مهدی علی بیگی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰۰۲	۲۰	عادی	۰,۰۰۰۱	۲۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	فاطمه پاک نیا	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰۰۲	۲۰	عادی	۰,۰۰۰۱	۲۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سودابه شعبانی جعفرودی	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۵۷	۵۸,۷۱۳		۰,۳۹	۵۸,۷۱۳				جمع

۲۵- معاملات ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

مانده طلب (بدهی) در تاریخ ترازنامه - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
(۲۱,۵۸۶,۱۴۲,۳۵۸)	طی سال	۱,۳۳۵,۵۸۹,۰۳۱	کارمزد حاصل از خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت و کارمزد مدیر صندوق	مدیر	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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