

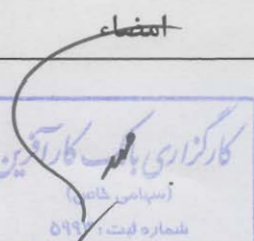

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۱۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

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 یادداشت های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۹-۲۳	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری وبا توجه به قوانین ومقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین براین 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 نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

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

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۱/۱۴	۱۳۹۶/۱۰/۱۴	یادداشت	<u>دارایی‌ها:</u>
ریال	ریال		
۲۰۷,۶۳۱,۸۲۷,۰۰۰	۶۴۴,۳۲۱,۹۱۴,۱۰۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰,۵۳۰,۴۵۸,۴۱۴,۸۳۳	۴,۶۱۲,۲۳۵,۵۷۱,۲۲۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی و گواهی سپرده بانکی
۴,۶۶۷,۱۹۵,۳۴۱,۱۸۵	۴,۹۵۱,۹۶۶,۱۲۳,۵۲۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۰	۴۷,۹۷۹,۳۷۸,۰۳۳	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری
۶۳,۲۷۹,۷۱۱,۲۵۹	۵۰,۶۲۱,۶۷۵,۷۸۶	۹	حسابهای دریافتی
۰	۰	۱۰	جاری کارگزاران
۲۵,۳۸۳,۵۶۶	۱۳۸,۱۳۵,۸۰۱	۱۱	سایر دارایی‌ها
۲۷,۱۰۳,۶۰۸	۲,۰۳۱,۸۴۵	۱۲	موجودی نقد
۱۵,۴۶۸,۶۱۷,۷۸۱,۴۵۱	۱۰,۳۰۷,۲۶۴,۸۳۰,۳۱۹		جمع دارایی‌ها
<u>بدهی‌ها</u>			
۲۳,۷۳۹,۱۳۷,۸۴۶	۳۱,۷۲۳,۸۰۳,۱۰۳	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۸,۴۳۶,۲۵۵,۹۹۲	۳,۹۰۰,۷۰۹,۸۸۵	۱۴	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۳۰۲,۵۷۵,۶۲۰,۵۷۸	۸,۷۹۵,۷۴۲,۵۳۳	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۴۴,۷۵۱,۰۱۴,۴۱۶	۴۴,۴۲۰,۲۵۵,۵۲۱		جمع بدهی‌ها
۱۵,۱۲۳,۸۶۶,۷۶۷,۰۳۵	۱۰,۲۶۲,۸۴۴,۵۷۴,۷۹۸	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۸,۲۶۴	۱,۰۰۷,۵۷۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۱۴
درآمد ها:	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۳,۱۰۶,۶۲۲,۹۸۷	۹,۳۰۹,۵۸۳,۳۳۳	۳۰,۰۴۲,۱۷۴,۹۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱,۳۹۱,۱۴۵,۸۳۸	۱۷,۱۶۰,۹۳۷,۵۸۷	۲۱,۵۷۵,۲۰۴,۴۶۰
سود سهام	۳۴,۹۲۵,۶۷۹,۳۴۸	.	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۹۹۰,۲۳۲,۳۲۹,۰۰۲	۲,۲۰۱,۶۸۰,۸۱۴,۹۰۶	۳,۰۰۷,۲۷۵,۳۹۳,۳۲۹
سایر درآمدها	۱,۳۳۹,۸۰۴,۱۱۱	۹۰۳,۹۹۵,۳۴۳	۶۸۹,۵۳۰,۷۰۲
جمع درآمدها	۲,۰۷۰,۹۹۵,۵۸۱,۲۸۶	۲,۲۲۹,۰۵۵,۳۳۱,۱۶۹	۳,۰۵۹,۵۸۲,۳۰۳,۳۲۲
هزینه ها:	ریال	ریال	ریال
هزینه کارمزد ارکان	۴۹,۰۵۴,۵۰۰,۸۰۲	۴۹,۵۲۲,۶۱۱,۸۳۴	۶۸,۲۱۴,۲۳۶,۸۰۶
سایر هزینه ها	۱,۷۰۴,۳۹۶,۸۶۰	۲,۳۶۲,۷۷۲,۳۹۶	۳,۲۶۲,۰۲۱,۷۵۹
جمع هزینه ها	۵۰,۷۵۸,۸۹۷,۶۶۲	۵۱,۸۸۵,۳۸۴,۲۳۰	۷۱,۴۷۶,۲۵۸,۵۶۵
سود خالص	۲,۰۲۰,۲۳۶,۶۸۳,۶۲۴	۲,۱۷۷,۱۶۹,۹۴۶,۹۳۹	۲,۹۸۸,۱۰۶,۰۴۴,۷۵۷
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۵.۷۲٪	۱۶.۶۵٪	۲۲.۰۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۱۹.۴۲٪	۱۴.۷۰٪	۱۹.۷۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۱۴		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۱۴	
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۱۵,۱۲۳,۸۶۶,۷۶۷,۰۳۵	۱۴,۹۹۹,۹۰۳	۱۰,۰۹۱,۲۴۳,۵۶۸,۲۴۶	۹,۹۹۹,۹۷۱	۱۰,۰۹۱,۲۴۳,۵۶۸,۲۴۶	۹,۹۹۹,۹۷۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۳,۸۷۵,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۵,۸۴۶	۶,۹۶۹,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۶۹,۴۴۷	۸,۸۰۲,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۰۲,۰۸۴
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۸,۶۹۰,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۶۹۰,۱۰۶)	(۱,۹۶۹,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۶۹,۶۲۵)	(۳,۸۰۲,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۲,۱۵۲)
سود خالص دوره/سال	۲,۰۲۰,۲۳۶,۶۸۳,۶۲۴	-	۲,۱۷۷,۱۶۹,۹۴۶,۹۳۹	-	۲,۹۸۸,۱۰۶,۰۴۴,۷۵۷	-
سود تقسیمی	(۲,۰۳۹,۵۴۰,۳۵۵,۱۱۳)	-	(۲,۱۸۸,۴۳۰,۶۳۷,۹۶۶)	-	(۳,۰۰۰,۵۰۵,۷۹۶,۸۰۰)	-
تعدیلات	(۲۷,۴۵۸,۵۲۰,۷۴۸)	-	۴۵,۷۴۶,۲۵۷,۳۱۵	-	۴۵,۰۹۰,۹۵۰,۸۳۲	-
خالص دارایی های پایان دوره/سال	۱۰,۱۸۵,۶۴۳	۱۰,۱۸۵,۶۴۳	۱۵,۱۲۵,۵۵۱,۱۳۴,۵۳۴	۱۴,۹۹۹,۷۹۳	۱۵,۱۲۳,۸۶۶,۷۶۷,۰۳۵	۱۴,۹۹۹,۹۰۳

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد .

$$\text{بازده (زیان) خالص} = \frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

(۱) = بازده میانگین سرمایه گذاری =

$$\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص} = \frac{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$$

(۲) = بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

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. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی‌های صندوق که عمدتاً شامل اوراق بهادار با درآمد ثابت و سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس می‌شود، توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق صورت می‌گیرد. سرمایه‌گذاران در ازای سرمایه‌گذاری در این صندوق گواهی سرمایه‌گذاری دریافت می‌کنند. صدور واحد سرمایه‌گذاری و ابطال آنها بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز بعد از ارایه درخواست صورت می‌گیرد. ضامن صندوق پرداخت وجوه سرمایه‌گذاران حداکثر ۷ روز پس از ارایه درخواست ابطال را ضمانت کرده است. علاقمندان برای دریافت اطلاعات بیشتر در مورد الزامات فعالیت صندوق میتوانند اساسنامه و امیدنامه صندوق را در تارنمای صندوق مطالعه کنند. برای دریافت اطلاعات مربوط به عملکرد گذشته صندوق نیز می‌توانید به بخش بازدهی، خالص ارزش دارایی‌ها و نمودارهای این تارنما مراجعه کنید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، سه سال است که بر اساس آخرین تصمیمات مجمع مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۴ ماده (۶۱) اساسنامه و تائیدیه سازمان بورس طی نامه مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۸ به مدت سه سال تا پایان ۱۳۹۸/۰۱/۱۴ اعتبار دارد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس

درج گردیده است. <https://akfund.irbrokersite.ir>

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

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 و مدیرتثبت 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 ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ 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 شونگی 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 نقدشونگی عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، روبروی پارک

ملت، ناهید غربی، شماره ۹۷

۲-۵- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فریوران راهبرد است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به 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 همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم روبه‌های 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 دریافتنی 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.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

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 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 علی‌الحساب 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 ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۰۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۵۰ حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰/۲ درصد از خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق به جز گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۷۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۰۵ 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	۱- ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه. ۲- ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری در هر سال). ۳- ۸۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال. ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها.

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

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.

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 کار آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۶/۱۰/۱۴		۱۳۹۶/۰۱/۱۴		درصد به کل دارایی‌ها
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	
۵-۱ مخبرات	۲۰۳,۷۷۴,۹۲۴,۰۰۰	۲۰۷,۵۴۲,۱۸۷,۰۰۰	۲,۱۰	۲۱۶,۸۳۵,۰۴۲,۵۰۰	۱,۳۴
۵-۱ محصولات شیمیایی	۴۱۶,۴۳۶,۵۰۲,۵۵۲	.	۴,۱۵	۴۲۷,۲۹۶,۵۹۹,۸۸۳	۰,۰۰
اختیارف. مخبرات ایران ۹۶۱۲ سررسید ۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۹۰,۳۶۰,۰۰۰	۸۹,۶۴۰,۰۰۰	۰,۰۰	۸۹,۶۴۰,۰۰۰	۰,۰۰
اختیارف. تبعی پتروشیمی تأمین ۹۷۲ سررسید ۱۳۹۷/۰۲/۰۲	۵۲,۲۰۸,۰۰۰	.	۰,۰۰	۵۱,۷۹۲,۰۰۰	۰,۰۰
اختیارف. تبعی پتروشیمی جم ۷۰۴ سررسید ۱۳۹۷/۰۴/۰۹	۳۹,۹۵۹,۲۰۰	.	۰,۰۰	۳۹,۳۷۷,۷۲۲	۰,۰۰
اختیارف. تبعی پتروشیمی ۷۰۷ سررسید ۱۳۹۷/۰۷/۰۳	۹,۵۳۸,۰۰۰	.	۰,۰۰	۹,۴۶۲,۰۰۰	۰,۰۰
	۶۲۰,۴۰۳,۴۹۱,۷۵۲	۲۰۳,۸۶۵,۲۸۴,۰۰۰	۶,۲۵	۶۴۴,۳۲۱,۹۱۴,۱۰۵	۱,۳۴

۵-۱- سهام مخبرات ایران، پتروشیمی تامین، پتروشیمی جم و پاکشو به عنوان تضمین نگهداری تا سررسید اوراق اختیار خرید تبعی آنها نزد شرکت سپرده‌گذاری و تسویه وجوه توثیق گردیده است. سهام فوق تا تاریخ سررسید غیر قابل فروش هستند.

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

یادداشت	۱۳۹۶/۱۰/۱۴	۱۳۹۶/۰۱/۱۴
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۳,۷۰۴,۲۲۸,۱۲۴,۳۴۸	۱۰,۵۳۰,۴۵۸,۴۱۴,۸۳۳
۶-۲ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی	۹۰۸,۰۰۷,۴۴۶,۸۷۲	.
	۴,۶۱۲,۲۳۵,۵۷۱,۲۲۰	۱۰,۵۳۰,۴۵۸,۴۱۴,۸۳۳

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	۱۳۹۶/۱۰/۱۴	۱۳۹۶/۰۱/۱۴	درصد از کل دارایی‌ها
کوتاه مدت-۴۲۰۰۰۰۰۶۴۷۲۵-مسکن	-	-	۰	۰,۰۰
کوتاه مدت-۲۴۰۰۴۲۷۶۱۰۶۰۴-کارآفرین	-	-	۳۰۰,۹۸۵,۵۵۳,۶۵۵	۱۱,۹۲
کوتاه مدت-۱-۱۱۳-۹۹۵-۲۷۶۶۱۷-گردشگری	-	۱۳۹۵/۰۲/۱۳	۱,۱۴۷,۳۷۷	۰,۰۰
کوتاه مدت-۱-۱۳۰۹۲۴۱۶-۸۶۰۰-۳۴۳-پاسارگاد	-	-	۱۰,۳۷۴,۱۰۰	۰,۰۰
کوتاه مدت-۱۰۰۰۲۳۶۴۱۲۶۸-موسسه مالی و اعتباری عسگریه	-	-	۰	۰,۰۰
کوتاه مدت-۰۵۰۰۰۶۹۵۱۱۶۰-کارآفرین	-	-	۴۳۲,۵۰۶,۸۴۹	۰,۰۰
کوتاه مدت-۰۳۱۹۶۴۹۴۴۱-تجارت	-	-	۸,۰۰۵,۸۳۹	۰,۰۰
کوتاه مدت-۰۲۲۱۵۰۰۴۱۰۰۰۹-ملی	-	-	۱۰,۱۸۵,۵۲۳	۰,۰۰
کوتاه مدت-۰۲۱۳۲۰۹۹۰۰۳-صادرات	-	-	۳۴,۱۵۴,۰۷۲	۰,۰۰
کوتاه مدت-۲۰۱۷۹۸۰۹۱۰۰۶-آپنده	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	-	۶۸۶,۰۸۷,۴۳۹,۹۶۸	۶,۶۶
کوتاه مدت-۲۰۱۲۸۶۲۰۲۰۰۸-دی	-	-	۱۰,۱۰۷,۵۰۴	۰,۰۰
کوتاه مدت-۰۱۶۳۳۰۵۰۰۲۹۴۰۵۶-قوامین	۱۳۹۶/۰۳/۲۲	۱۳۹۶/۰۳/۲۲	۰	۰,۰۰
جمع نقل به صفحه بعد			۹۸۷,۵۷۹,۴۷۴,۸۸۷	۹,۵۸
			۶,۷۰۰,۴۵۸,۴۱۴,۸۳۳	۴۳,۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۱/۱۴		۱۳۹۶/۱۰/۱۴				
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	
۴۳.۳۲	۶,۷۰۰,۴۵۸,۴۱۴,۸۳۳	۹.۵۸	۹۸۷,۵۷۹,۴۷۴,۸۸۷	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۳.۲۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۶۴۱۱۰۷۵۷۰۰-تجارت
۳.۶۸	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۶۴۰۰۸۲۸۱۵۹۶۰۵-کارآفرین
-	-	۳.۷۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۱۳۹۶/۰۴/۰۴	بلند مدت-۶۲۰۰۸۶۴۳۳۶۰۱-کارآفرین
۰.۶۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۱	۱۳۹۵/۱۲/۱۱	بلند مدت-۶۲۰۰۸۳۴۳۷۷۶۰۱-کارآفرین
۰.۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۶۰۰۰۷۸۱۰۳۷۶۰۳-کارآفرین
۰.۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۶۰۰۰۷۸۰۹۲۸۶۰۱-کارآفرین
۰.۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۶۰۰۰۷۸۰۸۲۹۶۰۱-کارآفرین
۰.۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۶۰۰۰۷۸۰۷۹۸۶۰۴-کارآفرین
۰.۴۵	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۹/۲۷	۱۳۹۵/۱۱/۲۷	بلند مدت-۵۶۰۰۸۰۰۰۰۴۰۴۸-مسکن
۰.۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۷۷۳۱۲۶۰۳-کارآفرین
۰.۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۶۱۵۴۶۰۴-کارآفرین
۰.۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۴۱۸۴۶۰۵-کارآفرین
۰.۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۳۷۷۶۶۰۸-کارآفرین
۰.۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۲۹۸۴۶۰۹-کارآفرین
۰.۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۲۹۸۰۶۰۱-کارآفرین
۰.۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۲۳۹۱۶۰۲-کارآفرین
۰.۱۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۲۲۸۶۰۹-کارآفرین
۰.۱۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۶۷۲۶۰۳-کارآفرین
۰.۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۳۲۹۶۰۶-کارآفرین
۰.۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۳۱۱۶۰۹-کارآفرین
۰.۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۰۴۰۶۰۴-کارآفرین
۰.۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۹۶۲۶۰۷-کارآفرین
۰.۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۹۱۱۶۰۰-کارآفرین
۰.۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۸۲۴۶۰۵-کارآفرین
۰.۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۶۶۷۶۰۱-کارآفرین
۰.۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۵۸۴۶۰۵-کارآفرین
۰.۱۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۴۶۸۶۰۹-کارآفرین
۰.۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۴۱۵۶۰۸-کارآفرین
۰.۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۳۵۲۶۰۴-کارآفرین
۰.۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۷۹۸۵۶۰۴-کارآفرین
۱.۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بلند مدت-۱-۱۱۳-۱۱۱-۲۷۶۶۱۷-مردشگری
-	-	۳.۷۱	-	۱۳۹۶/۰۸/۱۷	۱۳۹۵/۰۸/۱۷	بلند مدت-۱-۱۳۰۹۲۴۱۶-۶۲۶-۳۴۳-پاسارگاد
۵۵	۸,۵۳۰,۴۵۸,۴۱۴,۸۳۳	۱۸.۴۹	۱,۵۴۷,۵۷۹,۴۷۴,۸۸۷			جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کار آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۱/۱۴		۱۳۹۶/۱۰/۱۴				
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	
۵۵	۸,۵۳۰,۴۵۸,۴۱۴,۸۳۳	۱۸,۴۹	۱,۵۴۷,۵۷۹,۴۷۴,۸۸۷	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۳,۲۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۱۲	۱۳۹۵/۰۸/۱۲	بلند مدت-۴۱۳۸۵۳۱۵۳۰۰۸-میلی
۹,۷۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۲	-	۱۳۹۶/۰۹/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۲۹	بلند مدت-۳۰۴۳۷۳۲۰۶۱۰۰۳-دی
-	-	۰,۱۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۸۱۹۴۶۰۱-کار آفرین
-	-	۰,۷۴	۷۶,۳۵۳,۶۴۹,۴۶۱	-	-	کوتاه مدت-۴۳۰۰۹۰۰۰۰۶۹۰۸-مسکن
-	-	۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	۱۳۹۶/۰۶/۰۷	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۰۵۳۶۰۲-کار آفرین
-	-	۰,۱۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۶۸۴۹۶۰۸-کار آفرین
-	-	۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۷	۱۳۹۶/۰۶/۰۷	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۶۹۰۵۶۰۸-کار آفرین
-	-	۰,۳۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۰۶۸۶۰۳-کار آفرین
-	-	۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۰۷۶۶۰۰-کار آفرین
-	-	۰,۱۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۱۲۸۶۰۱-کار آفرین
-	-	۰,۳۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۱۶۶۶۰۱-کار آفرین
-	-	۰,۱۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۲۱۴۶۰۴-کار آفرین
-	-	۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۴۷۳۶۰۲-کار آفرین
-	-	۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۳۳۷۶۰۴-کار آفرین
-	-	۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۴۴۹۶۰۱-کار آفرین
-	-	۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۴۶۴۶۰۳-کار آفرین
-	-	۰,۱۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۶۷۵۶۰۰-کار آفرین
-	-	۰,۳۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۷۳۳۶۰۴-کار آفرین
-	-	۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۲۸۵۶۰۳-کار آفرین
-	-	۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۹۱۸۶۰۶-کار آفرین
-	-	۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۸۰۷۸۶۰۵-کار آفرین
-	-	۰,۱۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۸۵۳۷۶۰۹-کار آفرین
-	-	۰,۱۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۸۸۴۶۶۰۴-کار آفرین
-	-	۰,۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۹۳۰۲۶۰۳-کار آفرین
-	-	۲,۹۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۰۸	۱۳۹۵/۱۲/۰۸	بلند مدت-۱-۱۳۰۹۲۴۱۶-۳۴۳-۶۶۶-پاسارگاد
-	-	۰,۳۹	۴۰,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۱/۰۹	۱۳۹۵/۱۱/۰۹	بلند مدت-۵۶۰۰۸۳۷۴۰۸۰۷۱-مسکن
-	-	-	-	۱۳۹۶/۰۹/۰۸	۱۳۹۵/۰۹/۰۸	بلند مدت-۶۴۱۱۱۶۰۰۸۲-تجارت
-	-	۳,۸۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۱۷	۱۳۹۶/۰۸/۱۷	بلند مدت-۱-۱۳۰۹۲۴۱۶-۳۴۳-پاسارگاد
-	-	۴,۸۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۰۴	۱۳۹۶/۱۰/۰۴	بلند مدت-۶۰۰۹۱۱۶۴۲۶۰۴-کار آفرین
۶۸	۱۰,۵۳۰,۴۵۸,۴۱۴,۸۳۳	۵۳,۱۲	۳,۷۰۴,۲۴۸,۱۲۴,۳۴۸			

۲-۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۶/۰۱/۱۴		۱۳۹۶/۱۰/۱۴					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ذخیره برگشت سود	سود متعلقه	مبلغ	تاریخ سررسید
	ریال					ریال	
-	-	۸,۷۳	۹۰۸,۰۰۷,۴۴۶,۸۷۲	(۵۷۸,۸۰۰,۰۰۰)	۸,۵۸۶,۲۴۶,۸۷۲	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۲
							گواهی سپرده عام بانک تجارت - مرحله اول ۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

	۱۳۹۶/۱۰/۱۴	۱۳۹۶/۰۱/۱۴	
	ریال	ریال	
۷-۱	۱,۹۵۵,۱۹۱,۹۲۲,۴۲۶	۲,۲۰۹,۹۲۶,۱۳۷,۱۳۳	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۷-۲	۱,۳۲۸,۳۵۷,۲۲۸,۵۸۴	۹۶۹,۲۴۵,۰۸۵,۸۳۰	اوراق اجاره و مراحه
۷-۳	۱,۳۸۳,۶۴۶,۱۹۰,۱۷۵	۱,۷۷۲,۷۹۴,۹۰۰,۵۶۶	اوراق مشارکت غیر بورسی
	۴,۶۶۷,۱۹۵,۳۴۱,۱۸۵	۴,۹۵۱,۹۶۶,۱۲۳,۵۲۹	

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۱۳۹۶/۰۱/۱۴		۱۳۹۶/۱۰/۱۴							
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد	ارزش بازار	نرخ سود	تاریخ سررسید	
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۰.۸۸	۱۳۵,۹۱۰,۵۱۴,۳۵۲	۱.۳۲	۱۳۵,۹۱۷,۱۱۹,۲۵۸	۱,۲۲۰,۸۴۴,۹۰۸	(۹۷.۷۲۵.۶۵۰)	۱۳۴,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
۰.۶۷	۱۰۴,۱۱۳,۱۲۹,۱۱۰	۲.۰۲	۲۰۸,۴۵۱,۰۶۸,۸۳۷	۸,۲۵۶,۳۱۵,۳۳۷	(۱۴۵,۲۴۶.۵۰۰)	۲۰۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۱.۷۶	۲۷۲,۰۴۶,۳۴۷,۶۵۴	۳.۵۷	۳۶۷,۸۳۷,۴۲۱,۷۱۷	۱۵,۱۰۸,۵۳۵,۶۹۷	(۲۵۵,۹۱۳,۹۸۰)	۳۵۲,۹۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۱.۳۷	۲۱۱,۶۸۷,۵۵۹,۲۶۴	۲.۹۳	۳۰۲,۱۹۸,۱۱۸,۸۹۹	۲,۴۱۵,۶۱۸,۸۹۹	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪
۰.۰۰	-	۰.۴۴	۴۵,۰۹۶,۷۶۲,۴۶۶	.	(۳۲,۷۱۸,۸۷۴)	۴۵,۱۲۹,۴۸۱,۳۴۰	-	۱۳۹۶/۱۱/۲۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴
۰.۰۰	-	۲.۶۵	۲۷۲,۹۸۲,۸۳۵,۰۳۳	.	(۱۹۸,۰۵۶,۱۴۶)	۲۷۳,۱۸۰,۸۹۱,۱۷۹	-	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰
۰.۰۰	-	۰.۰۰	.	.	.	.	-	۱۳۹۶/۰۹/۲۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۲
۰.۲۱	۳۲,۶۵۲,۲۸۷,۷۴۸	۰.۰۰	.	.	.	.	-	۱۳۹۶/۰۷/۲۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
۰.۰۰	-	۵.۸۸	۶۰۶,۱۰۳,۴۲۵,۳۷۰	۶,۵۳۸,۴۲۵,۳۷۰	(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	شهرداری تهران-۳ ماهه ۱۸٪
۰.۰۰	-	۲.۶۳	۲۷۱,۳۳۹,۳۸۵,۵۵۳	۶,۵۳۱,۵۱۰,۵۵۳	(۱۹۲,۱۲۵,۰۰۰)	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
۰.۸۲	۱۲۶,۹۷۰,۲۶۴,۲۲۸	۰.۰۰	.	.	.	.	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
۰.۱۶	۲۴,۹۵۵,۲۲۲,۴۳۵	۰.۰۰	.	.	.	.	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۰.۳۲	۵۰,۱۷۸,۲۰۵,۸۹۲	۰.۰۰	.	.	.	.	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۲.۲۷	۳۵۰,۷۹۹,۲۶۱,۷۱۴	۰.۰۰	.	.	.	.	-	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
۰.۴۳	۶۵,۹۶۴,۱۶۰,۱۹۲	۰.۰۰	.	.	.	.	-	-	سلف اوره پتروشیمی شیراز
۳.۷۵	۵۷۹,۹۱۴,۹۶۹,۸۳۷	۰.۰۰	.	.	.	.	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
۱۲.۶۴	۱,۹۵۵,۱۹۱,۹۲۲,۴۲۶	۲۱,۴۴	۲,۲۰۹,۹۲۶,۱۳۷,۱۳۳	۴۰,۰۷۱,۲۵۰,۷۶۴	(۱,۵۷۴,۲۸۶,۱۵۰)	۲,۱۷۱,۴۲۹,۱۷۲,۵۱۹			

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

۲-۷- سرمایه گذاری در اوراق اجاره و مباحه

۱۳۹۶/۰۱/۱۴		۱۳۹۶/۱۰/۱۴							
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد	ارزش بازار	نرخ سود	تاریخ سررسید	
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۰.۷۳	۱۱۲,۸۹۱,۴۰۹,۰۴۴	۱.۰۹	۱۱۲,۶۷۸,۰۵۰,۰۶۷	۲,۸۲۸,۷۴۸,۵۹۲	(۷۹,۶۹۸,۵۲۵)	۱۰۹,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۸	اوراق اجاره قانصدبصیر ۳ ماهه ۲۰٪
۲.۵۱	۳۸۷,۹۱۹,۵۷۸,۳۸۳	۰.۰۰	.	.	.	.	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
۰.۶۸	۱۰۴,۹۹۵,۸۹۳,۹۶۷	۱.۰۱	۱۰۴,۵۰۲,۱۹۱,۴۷۲	۴,۵۷۴,۶۹۱,۴۷۲	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۰.۱۶	۲۴,۹۸۰,۶۵۰,۰۰۰	۰.۲۴	۲۴,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰	.	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۰.۰۰	-	۰.۴۹	۵۰,۴۵۸,۷۰۷,۴۲۸	۴۹۴,۹۵۷,۴۲۸	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۴	اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد
۰.۰۷	۱۰,۶۹۷,۴۷۴,۰۷۸	۰.۱۰	۱۰,۷۷۸,۸۱۴,۷۱۴	۴۲۲,۳۲۸,۶۱۴	(۷,۵۱۳,۹۰۰)	۱۰,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	مباحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۰.۶۷	۱۰۳,۱۷۸,۷۶۸,۶۶۱	۱.۰۲	۱۰۴,۷۷۳,۹۱۹,۹۰۰	۲,۳۱۶,۸۵۵,۱۶۵	(۷۴,۳۳۵,۲۶۵)	۱۰۲,۵۳۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	صکوک مباحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪
۰.۰۰	-	۰.۰۶	۵,۹۱۵,۷۶۳,۲۷۱	۷۰,۰۰۴,۵۲۱	(۴,۲۴۱,۲۵۰)	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اجاره رایتل ۲۰ درصد
۰.۰۰	-	۱.۴۷	۱۵۱,۶۵۴,۸۷۲,۶۵۴	۳,۵۴۶,۸۷۸,۸۵۵	(۱۰۷,۴۵۶,۲۰۱)	۱۴۸,۲۱۵,۴۵۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	مباحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۰.۰۰	-	۳.۹۱	۴۰۳,۵۰۰,۸۹۱,۳۲۴	۳,۷۹۰,۸۹۱,۳۲۴	(۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	مباحه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۲.۴۳	۳۷۶,۶۲۳,۴۸۲,۱۴۰	۰.۰۰	-	-	-	-	-	-	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
۱.۳۴	۲۰۷,۰۶۹,۹۷۲,۳۱۱	۰.۰۰	-	-	-	-	-	-	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد
۸.۵۹	۱,۳۲۸,۳۵۷,۲۲۸,۵۸۴	۹.۴۰	۹۶۹,۲۴۵,۰۸۵,۸۳۰	۱۸,۰۴۵,۳۵۵,۹۷۱	(۶۹۰,۱۲۰,۱۴۱)	۹۵۱,۸۸۹,۸۵۰,۰۰۰			

۳-۷- سرمایه گذاری در اوراق غیربورسی

۱۳۹۶/۰۱/۱۴		۱۳۹۶/۱۰/۱۴							
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد	ارزش بازار	نرخ سود	تاریخ سررسید	
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۳.۰۰	۴۶۴,۴۸۴,۳۳۰,۱۶۸	۴.۶	۴۷۶,۱۸۷,۳۰۵,۴۶۱	۱۱,۸۲۶,۷۱۹,۷۹۶	.	۴۶۴,۳۶۰,۵۸۵,۶۶۵	۲۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	اوراق مشارکت عمرانی دولت - وزارت راه و شهرسا
۰.۸۵	۱۳۱,۳۶۴,۹۲۵,۲۳۰	۱.۳	۱۳۶,۴۶۱,۷۴۱,۰۸۱	۱,۲۳۱,۱۰۴,۴۲۰	.	۱۳۵,۲۳۰,۶۳۶,۶۶۱	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	اوراق مشارکت طرح های عمرانی - وزارت نیرو
۲.۷۹	۴۳۱,۱۶۵,۶۴۷,۸۲۷	۴.۰	۴۰۹,۵۴۸,۴۵۴,۷۹۵	۹,۵۴۸,۴۵۴,۷۹۵	.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	تأمین مالی ب بیمه سلامت
۰.۳۷	۵۷,۳۴۶,۹۰۰,۹۳۱	۰.۶	۶۰,۸۸۶,۸۴۰,۴۲۳	۲,۲۲۸,۸۰۱,۷۱۵	.	۵۸,۶۵۸,۰۳۸,۷۰۸	۱۶	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت وزارت راه
۱.۹۳	۲۹۹,۲۸۴,۳۸۶,۰۱۹	۶.۷	۶۸۹,۷۱۰,۵۵۸,۸۰۶	۱۲,۰۵۰,۳۱۸,۴۶۶	.	۶۷۷,۶۶۰,۲۴۰,۳۴۰	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	مشارکت طرح های عمرانی انتفاعی دولت
۸.۹	۱,۳۸۳,۶۴۶,۱۹۰,۱۷۵	۱۷.۲	۱,۷۷۲,۷۹۴,۹۰۰,۵۶۶	۳۶,۸۸۵,۳۹۹,۱۹۲	.	۱,۷۲۵,۹۰۹,۵۰۱,۳۷۴			

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کار آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری

۱۳۹۶/۰۱/۱۴			۱۳۹۶/۱۰/۱۴		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۰.۰	۰	۰	۰.۵	۴۷,۹۷۹,۳۷۸,۰۳۳	۴۵,۳۸۹,۱۴۳,۳۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان پروژه مینا

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۱/۱۴		۱۳۹۶/۱۰/۱۴		
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۶۳,۳۷۹,۷۱۱,۲۵۹	۲۰,۸۹۵,۹۹۶,۴۳۸	(۱۸۶,۱۹۳,۷۷۲)	۱۰٪	۲۱,۰۸۲,۱۹۰,۲۱۰
۰	۲۹,۷۲۵,۶۷۹,۳۴۸	(۲۴۴,۳۲۰,۶۵۲)	۲۵٪	۲۹,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۳,۳۷۹,۷۱۱,۲۵۹	۵۰,۶۲۱,۶۷۵,۷۸۶	(۴۳۰,۵۱۴,۴۲۴)		۵۱,۰۵۲,۱۹۰,۲۱۰

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتنی

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۱۰/۱۴			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهنکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۴۵۱,۱۳۰,۲۲۵,۸۴۵)	۴۵۱,۱۳۰,۲۲۵,۸۴۵	۰
۰	(۸,۷۳۶,۵۶۵,۳۷۵,۶۴۴)	۸,۷۳۶,۵۶۵,۳۷۵,۶۴۴	۰
۰	(۱,۰۷۸,۴۹۳,۷۰۸)	۱,۰۷۸,۴۹۳,۷۰۸	۰
۰	(۹,۱۸۸,۷۷۴,۰۹۵,۱۹۷)	۹,۱۸۸,۷۷۴,۰۹۵,۱۹۷	۰

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (سهام)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (اوراق مشارکت)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (تعدیل معاملات)

۱۱- سایر دارایی ها

۱۳۹۶/۱۰/۱۴			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه سده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۳۸۳,۵۶۶	۳۶۷,۹۸۷,۰۴۴	(۳۳۷,۳۷۷,۵۸۲)	۵۵,۹۹۳,۰۲۸
۰	۱۱,۹۰۴,۰۰۰	(۸۰,۹۶,۶۹۱)	۳,۸۰۷,۳۰۹
۰	۰	۰	۷۸,۳۳۵,۶۶۴
۲۵,۳۸۳,۵۶۶	۳۷۹,۸۹۱,۰۴۴	(۳۴۵,۴۷۴,۲۷۳)	۱۳۸,۱۳۵,۸۰۱

مخارج نرم افزار

مخارج مجامع

سایر

۱۲- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۱/۱۴	۱۳۹۶/۱۰/۱۴
ریال	ریال
۲۷,۱۰۳,۶۰۸	۲,۰۳۱,۸۴۵

جاری- ۰۱۰۰۰۶۹۵۰۹۶۰۷- کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۱/۱۴	۱۳۹۶/۱۰/۱۴	
ریال	ریال	
۱۴,۱۳۹,۹۶۳,۷۶۲	۱۸,۹۴۱,۰۶۳,۰۲۰	مدیر
۹,۴۲۶,۶۵۹,۳۴۹	۱۲,۵۲۵,۸۹۰,۸۱۸	ضامن نقد شونگی
۳۲,۱۳۱,۱۴۲	۱۲۸,۳۰۱,۳۶۴	متولی
۱۴۰,۳۸۳,۶۹۲	۱۲۸,۵۴۷,۹۰۱	حسابرس
۲۳,۷۳۹,۱۳۷,۸۴۶	۳۱,۷۲۳,۸۰۳,۱۰۳	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۰۱/۱۴	۱۳۹۶/۱۰/۱۴	
ریال	ریال	
۱۷,۸۸۸,۰۲۰,۰۰۰	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
۳,۷۷۳,۴۳۲	۳,۰۸۹,۱۲۵	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
۵۴۴,۴۶۲,۵۶۰	۱,۶۵۷,۶۲۰,۷۶۰	بدهی بابت تنمه واحدهای ابطال شده
۱۸,۴۳۶,۲۵۵,۹۹۲	۳,۹۰۰,۷۰۹,۸۸۵	

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۱/۱۴	۱۳۹۶/۱۰/۱۴	
ریال	ریال	
۵,۰۶۱,۵۷۶,۷۰۶	۶,۳۳۷,۶۶۶,۹۴۴	ذخیره تصفیه
۴۲,۸۴۶,۱۴۱	۰	وجوه واریزی نامشخص
۴۶,۵۳۹,۹۹۶	۱۵۲,۱۲۲,۳۹۵	مخارج نرم افزار
۰	۵,۹۵۲,۰۰۰	مخارج مجامع
۲۹۷,۴۲۴,۶۵۷,۷۳۵	۰	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۱۹۴	پیش دریافت سود اوراق مشارکت بورسی
۰	۱,۰۰۰	پرداختی به نفت و گاز پتروشیمی تامین
۳۰۲,۵۷۵,۶۲۰,۵۷۸	۸,۷۹۵,۷۴۲,۵۳۳	

۱۶- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۱/۱۴		۱۳۹۶/۱۰/۱۴		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۵,۱۰۳,۷۰۱,۴۸۰,۹۴۳	۱۴,۹۷۹,۹۰۳	۱۰,۲۴۲,۶۹۲,۹۸۵,۷۹۲	۱۰,۱۶۵,۶۴۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰,۱۶۵,۲۸۶,۰۹۲	۲۰,۰۰۰	۲۰,۱۵۱,۵۸۹,۰۰۶	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۵,۱۲۳,۸۶۶,۷۶۷,۰۳۵	۱۴,۹۹۹,۹۰۳	۱۰,۲۶۲,۸۴۴,۵۷۴,۷۹۸	۱۰,۱۸۵,۶۴۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کار آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۱۴
	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۱۴	
سود (زیان) حاصل از فروش سهام	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۳۳,۲۳۳,۵۱۷	۱۳۳,۲۳۳,۵۱۷	۱۳۳,۲۳۳,۵۱۷
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	ریال	ریال	ریال
۱۷-۲	۲۳,۱۰۶,۶۲۲,۹۸۷	۹,۱۷۶,۳۴۹,۸۱۶	۲۹,۹۰۸,۹۴۱,۴۱۴
	۲۳,۱۰۶,۶۲۲,۹۸۷	۹,۳۰۹,۵۸۳,۳۳۳	۳۰,۰۴۲,۱۷۴,۹۳۱

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۱۴	
					سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
					سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۱۴
سرمایه‌گذاری مسکن الوند	۴۱,۴۰۵,۹۰۴	۴۱,۴۰۵,۹۰۴
مدیریت انرژی امید تابان هور	۲۵,۷۰۹,۷۶۹	۲۵,۷۰۹,۷۶۹
تولید برق ماهتاب کهنوج	۶۶,۱۱۷,۸۴۴	۶۶,۱۱۷,۸۴۴
جمع	۱۳۳,۲۳۳,۵۱۷	۱۳۳,۲۳۳,۵۱۷

۱۷-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۱۴	
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)	۳۴۲,۳۴۰	(۳۴۲,۰۷۵,۰۲۸,۸۴۰)	.	۲۶۴,۹۷۱,۱۶۰	(۵۲,۰۲۰,۵۶۸)	۲۸۷,۰۴۴,۵۰	۲۸۷,۰۴۴,۵۰
اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	۳۷۷,۳۵۶,۵۰۰,۰۰۰	(۳۷۶,۸۹۲,۹۴۱,۲۸۳)	(۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۹,۵۵۸,۷۱۷	.	۱۵۱,۰۸۱,۹۱۷	۱۵۱,۰۸۱,۹۱۷
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	۵۶۱,۵۰۳,۷۵۳,۹۷۶	(۵۶۱,۰۹۴,۷۵۴,۱۶۶)	(۴۳۴,۴۳۰,۰۲۱)	(۳۵,۴۳۰,۲۱۱)	.	.	.
اوراق اجاره قاندبصر ۳ ماهه ۲۰٪	۳۰,۱۲۱,۳۵۰,۰۰۰	(۳۰,۰۹۹,۱۶۲,۲۳۴)	(۱۸,۵۹۶,۴۲۴)	۳,۵۹۱,۳۴۲	.	.	.
اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	۲۵۰,۰۰۰	(۲۵۱,۱۱۴,۹۷۲,۶۱۵)	(۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳۶,۵۲۲,۳۸۵	.	.	.
اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۲۰۰,۰۰۰	(۲۰۱,۳۳۴,۵۱۷,۰۰۲)	(۷۸,۱۹۵,۵۵۰)	۹۹,۵۸۷,۴۴۷	.	.	.
اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	۲۰۰,۰۰۰	(۱۹۹,۸۴۵,۱۹۹,۹۹۸)	(۳۱,۹۷۴,۰۰۰)	۱۲۲,۸۲۶,۰۰۲	.	۱۰۲,۶۵۱,۶۷۵	۱۰۲,۶۵۱,۶۷۵
سلف اوره پتروشیمی شیراز ۱	۸,۰۰۰	(۵۵,۹۶۴,۱۶۰,۱۹۳)	.	۳,۰۳۶,۰۸۹,۴۰۸	.	.	.
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۸٪	۲۹,۵۹۰	(۳۰,۹۸۷,۹۸۷,۷۵۴)	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	۶۵,۹۱۲,۳۴۶	(۱۰,۸۷۴,۱۰۲,۰۵)	۴۶,۰۵۸,۷۹۵	۴۶,۰۵۸,۷۹۵
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۶۱۳	۱۳۹,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۶,۹۷۰,۲۶۴,۲۲۸)	.	۱۲,۰۶۵,۷۳۵,۷۷۲	.	.	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۲۳	۲۷۰,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۹,۹۵۵,۲۲۴,۴۳۵)	.	۲۰,۷۳۷,۵۶۵	.	.	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۲	۶۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۹۵۸,۴۴۹,۱۸۷)	.	۳,۸۹۱,۵۷۰,۸۱۳	.	.	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳	۲۱,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۰۶,۰۰۰,۲۳,۳۵۴)	.	۱۷۶,۹۷۷,۶۴۶	.	.	.
اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد	۵۰,۰۰۰	(۵۰,۱۱۸,۵۳۳,۱۳۴)	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	۵۶,۹۶۶,۸۷۶	.	.	.
اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳	۳۴۲,۴۹۱,۹۲۱,۰۶۲	(۳۴۶,۹۷۰,۷۶۲,۹۳۶)	(۱۴۲,۰۵۸,۹۴۳)	(۴,۸۲۰,۹۰۰,۸۱۷)	(۱۰,۸۴۰,۱۰۹,۳۷۷)	۳۳۹,۱۹۶,۶۱۷	۳۳۹,۱۹۶,۶۱۷
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۲۴	۴۸,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۲۰۲,۹۹۶,۰۷۰)	.	۴,۱۶۳,۰۰۰,۲,۹۳۰	.	.	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۸۲۲	۳۶,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۸۱۱,۹۳۵,۳۴۵)	.	۸۰۸,۰۶۴,۶۵۵	.	.	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	۱۴,۶۸۹,۹۹۰,۰۰۰	(۱۴,۴۴۶,۳۹۴,۵۴۱)	(۱۰,۶۵۰,۲۳۶)	۲۵۲,۹۴۵,۲۳۳	.	.	.
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۲۲	۱۲,۸۵۹,۹۸۶,۷۵۰	(۱۲,۳۴۵,۸۱۰,۴۴۴)	(۹,۳۳۳,۴۷۸)	۵۰۴,۸۵۲,۸۲۸	.	.	.
سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰	-	.	.	.	.	۸۴۹,۳۴۰,۷۰۱	۸۴۹,۳۴۰,۷۰۱
سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰ مرحله دو،	-	.	.	.	.	۱,۱۸۱,۶۸۴,۱۷۲	۱,۱۸۱,۶۸۴,۱۷۲
سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳-۵	-	.	.	.	.	۴,۵۹۱,۰۵۳,۲۹۸	۴,۵۹۱,۰۵۳,۲۹۸
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	-	.	.	.	.	۱۷۱,۸۴۸,۷۴۱	۱۷۱,۸۴۸,۷۴۱
اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۶۲۱	-	.	.	.	.	۲,۴۹۷,۸۸۷,۲۹۵	۲,۴۹۷,۸۸۷,۲۹۵
اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۹۰۹	-	.	.	.	.	۴۴۶,۵۸۶,۳۴۸	۴۴۶,۵۸۶,۳۴۸
اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۷۲۱	-	.	.	.	.	۴۴۳,۶۷۶,۸۵۲	۴۴۳,۶۷۶,۸۵۲
سلف تیرا هین ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	-	.	.	.	.	۱۲,۱۰۶,۴۸۰,۲۱۶	۱۲,۱۰۶,۴۸۰,۲۱۶
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	-	.	.	.	.	۶,۱۴۴,۱۸۵	۶,۱۴۴,۱۸۵
اوراق سلف موازی استاندارد گندم	-	.	.	.	.	۴,۹۱۶,۶۲۲,۷۶۲	۴,۹۱۶,۶۲۲,۷۶۲
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	-	.	.	.	.	۶,۲۹۰,۸۰۲,۲۹۷	۶,۲۹۰,۸۰۲,۲۹۷
اجاره رایتل ۲۰ درصد	-	.	.	.	.	۲۳۹,۱۹۶,۶۱۷	۲۳۹,۱۹۶,۶۱۷
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	-	.	.	.	.	(۴۹,۱۹۹,۲۱۸,۵۰۷)	(۴۹,۱۹۹,۲۱۸,۵۰۷)
اوراق مشارکت قطار شهری مشهد - مرحله دو،	-	.	.	.	.	.	.
معدنی خاورمیانه	-	.	.	.	.	۱۲۴,۹۷۷,۶۸۳	۱۲۴,۹۷۷,۶۸۳
جمع	۲,۸۱۷,۶۵۰,۱۵۱,۳۸۸	(۳,۷۹۲,۴۷۵,۰۹۹,۷۴۹)	(۱,۰۶۸,۴۲۸,۶۵۲)	۲۳,۱۰۶,۶۲۲,۹۸۷	۹,۱۷۶,۳۴۹,۸۱۶	۲۹,۹۰۸,۹۴۱,۴۱۴	۲۹,۹۰۸,۹۴۱,۴۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به 14 دی ماه 1396

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۵/۱/۱۴	۱۳۹۶/۱/۱۴	۱۳۹۶/۱/۱۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۲۰,۱۵۱,۸۷۹,۳۵۳	-	۳,۷۶۶,۵۴۳,۰۰۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	(۱,۳۵۰,۹۶۸,۲۳۵)	۱۷,۱۶۰,۹۳۷,۵۸۷	۱۷,۸۰۸,۶۶۱,۴۶۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه‌گذاری	۲,۵۹۰,۳۳۴,۷۱۰	-	-
	۲۱,۳۹۱,۱۴۵,۸۲۸	۱۷,۱۶۰,۹۳۷,۵۸۷	۲۱,۵۷۵,۲۰۴,۴۶۰

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۵/۱/۱۴	۱۳۹۶/۱/۱۴	۱۳۹۶/۱/۱۴
مخابرات ایران	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۹۲,۸۵۵,۵۰۰	۳,۷۶۷,۲۶۳,۰۰۰
اختیارف.تبعی پتروشیمی تأمین ۹۷۲	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۶,۰۰۰)	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳,۹۷۰,۷۸۶,۱۵۸	(۸,۷۶۶,۷۸۱,۰۹۲)	-
اختیارف. مخابرات ایران ۹۶۱۲	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۷۲,۰۰۰,۰۰۰)
پاکشو	۹,۵۰۰,۰۰۰	۵,۹۴۷,۱۴۲,۴۲۵	-
پتروشیمی جم	۱۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۷۹,۷۳۴,۹۸۸	-
اختیارف.تبعی پتروشیمی جم ۷۰۴	۱۹,۹۰۰,۰۰۰	(۵۸۱,۴۷۸)	-
اختیارف. تبعی پاکشو ۷۰۷	۹,۵۰۰,۰۰۰	(۷۶,۰۰۰)	-
	۳۴۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۵۱,۸۷۹,۳۵۳	۳,۷۶۶,۵۴۳,۰۰۰

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۵/۱/۱۴	۱۳۹۶/۱/۱۴	۱۳۹۶/۱/۱۴
اوراق اجاره قلندیسیر ۳هفته ۲۰	۱۰,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱۲۰,۸۲۳,۸۴۶)
اجاره مینا (۳) سه ماهه ۲۰ درصد	-	(۷۵,۶۲۵,۳۴۰)	(۵۴۳,۷۱۵,۴۴۰)
اجاره پترومیداس ۳ماهه ۲۰درصد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۶۰۰,۰۰۰)
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۲۰۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۵,۳۲۶,۵۰۰)	۳,۴۸۳,۹۸۸,۴۴۴
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۹۹	۱۰,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۱۳,۳۰۰)	(۸,۷۰۰,۰۶۳۲)
اوراق مشارکت نفت و گاز بریتیا	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۹۸۱,۵۵۹,۱۸۱)	(۳۳۶,۵۴۰,۰۰۰)
مشارکت شهرداری شهید ۳ماهه ۲۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۹۰۰,۰۰۰)
سکوک مراجعه ۹۹۸-۳ماهه ۲۸	۱۰,۳۵۳,۱۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۸,۱۹۷,۷۱۳	۸۶۸,۸۶۷,۰۰۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	-	-	۶,۲۴۴,۶۸۶,۳۲۶
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۸۲۲	-	-	۱,۱۱۱,۳۳۲,۴۵۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰	۲۷۳,۱۸۰,۸۹۱,۱۷۹	(۱۹۸,۰۵۶,۱۴۶)	۱,۵۴۳,۵۴۳,۳۶۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	-	-	۸۵۷,۳۳۳,۳۱۰
اجاره پترو رنگ سه ماهه ۲۰ درصد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	-
شهرداری تهران-۳ماهه ۲۸	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۱۰۰,۰۰۰)	-
رایتل ماهه ۲۱	۵۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۹,۳۵۰,۰۰۰)
مشارکت شهرداری شهید۱۳۹۲	۱۳۴,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۷۲۵,۶۵۰)	۲,۳۰۳,۷۳۲,۱۰۶
اجاره رایتل ماهه ۲۰ درصد	۵۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۰۲۴,۸۵۵)	-
مشارکت شهرداری شهید-۳ماهه ۲۸	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۲,۱۲۵,۰۰۰)	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴	۲۵,۱۲۹,۸۱۱,۳۴۰	(۳۳,۷۱۸,۸۷۴)	-
مراجعه گندم ۳-واجب شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۸,۲۱۵,۳۵۰,۰۰۰	(۱۰,۷۴۵,۶۲۰)	-
مراجعه سلامت-واجب شرایط خاص ۱۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
اوراق مشارکت عمرانی دولت -وزارت راه و شهرسازی	۴۴۴,۳۶۰,۵۵۵,۶۶۵	(۴۴۴,۳۶۰,۵۵۵,۶۶۵)	-
اوراق مشارکت طرح های عمرانی -وزارت نیرو	۱۴۵,۲۲۰,۶۶۶,۶۶۱	(۱۳۵,۳۳۰,۶۶۶,۶۶۱)	-
تأمین مالی بیمه سلامت	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت وزارت راه ۲	۵۸,۶۵۸,۰۳۸,۷۰۸	(۵۸,۶۵۸,۰۳۸,۷۰۸)	-
مشارکت طرح های عمرانی انتظامی دولت	۶۷۷,۶۶۰,۳۴۰,۳۴۰	(۶۷۷,۶۶۰,۳۴۰,۳۴۰)	-
اجاره چادرملو	-	-	(۳۰۸,۳۳۵,۹۳۳)
اجاره پارس ۲۰ درصد	-	-	(۱۹۵,۵۲۰,۰۰۰)
اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۵۱۲۲۵	-	-	۲۰,۱۸۰,۸۰۰,۱۷۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	-	-	۷,۴۴۱,۸۰۸
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	-	-	۳۰,۸۵۵,۹۸۰
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	-	-	(۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۳۱۲۹)
سلف اوره پتروشیمی شیراز	-	-	۶,۶۴۵,۰۶۶,۲۶۷
سلف تیرآهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول	-	-	۹,۳۸۴,۷۳۰,۵۹۲
اوراق سلف موزای استاندارد گندم	-	-	۲,۷۹۲,۳۰۳,۰۲۵
مشارکت گلگهر	-	-	(۴,۶۵۷,۱۲۰,۳۷۷)
معننی خاورمیانه	-	-	(۶۳۳,۸۹۹,۰۰۰)
	۴,۸۵۹,۲۲۸,۵۲۳,۸۹۲	(۲,۲۶۴,۰۶۰,۲۹۱)	۱۷,۱۶۰,۹۳۷,۵۸۷

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه‌گذار

تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۵/۱/۱۴	۱۳۹۶/۱/۱۴	۱۳۹۶/۱/۱۴
صندوق پروژه آرمان برند مینا	۱۴,۲۸۹,۹۲۷	-	-
	۴۸,۰۱۴,۱۸۸,۳۲۰	(۳۳۸,۰۳۸۷)	۲,۵۹۰,۳۳۴,۷۱۰

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۱۴				تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	تاریخ تشکیل مجمع	شرح
		خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام				
۱۳۹۶/۱۰/۱۴	۱۳۹۵/۱۰/۱۴	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	نفت و گاز پتروشیمی تامین
		۲۹,۷۲۵,۶۷۹,۳۴۸	(۲۴۴,۳۲۰,۶۵۲)	۲۹,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	شرکت مخابرات ایران
		۲۴,۹۲۵,۶۷۹,۳۴۸	(۲۴۴,۳۲۰,۶۵۲)	۲۵,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰					

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۱۴	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۱۴
۲۰-۱	۷۱۹,۳۸۰,۵۸۶,۸۶۶	۳۹۳,۶۷۶,۵۴۸,۵۲۱	۵۹۹,۷۵۷,۸۷۶,۸۱۰
۲۰-۲	۱,۲۷۰,۸۵۱,۷۴۲,۱۳۶	۱,۸۰۸,۰۰۰,۲۶۶,۳۸۵	۲,۴۰۷,۵۱۷,۵۱۶,۴۱۹
	۱,۹۹۰,۲۳۲,۳۲۹,۰۰۲	۲,۲۰۱,۶۸۰,۸۱۴,۹۰۶	۳,۰۰۷,۲۷۵,۳۹۳,۲۲۹

۲۰-۱ سود اوراق مشارکت و اجاره

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۱۴			شرح
			سود خالص ریال	سود خالص ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۱۴	
۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰	۶,۱۷۶,۹۱۴,۴۱۸	۵۸,۷۵۶,۴۹۴,۶۲۴	۷۶,۵۱۸,۱۳۱,۲۶۸	اوراق مشارکت: هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)
۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۲۰	۱۱,۳۲۸,۳۷۰,۳۴۴	۸۶,۹۱۵,۵۰۸,۳۵۰	۱۱۵,۵۷۳,۷۰۲,۶۳۶	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۶/۰۹/۱۴		۲۰,۲۱۹,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۱۹,۱۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۵۸,۸۰۰,۰۰۰	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۱۳۹۶/۱۱/۰۷	۲۱	۲۷,۶۹۰,۰۵۱,۷۸۰	۳۰,۷۱۸,۶۰۹,۱۰۲	۳۵,۸۸۰,۶۷۴,۴۷۶	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۵/۰۵/۱۱	۲۰	۵۲,۳۶۲,۱۸۲,۷۴۴	۹۲,۲۷۳,۲۵۹,۴۰۹	۱۹۱,۱۵۲,۰۷۱,۹۴۰	اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۱۸	۴۳,۲۷۱,۹۳۶,۳۷۳	۱۳,۴۳۹,۶۱۳,۲۵۹	۲۳,۶۶۷,۱۴۷,۸۳۵	مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۸٪
۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۱۳۹۶/۰۲/۱۷	۲۰	۳۳,۰۲۱,۹۷۲,۸۲۴	.	.	اوراق مشارکت شهرداری شیراز۱۳۹۳
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۸	۵۷,۸۹۵,۱۶۰,۱۹۳	.	۱۰,۷۵۸,۶۰۱,۹۵۵	شهرداری تهران-۳ماهه ۱۸٪
۱۳۹۶/۰۵/۲۳	۱۳۹۶/۰۸/۱۰	۱۶	۸,۰۹۴,۰۸۷,۴۵۸	.	.	مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪
-	-	-	-	۱۰,۷۵۸,۶۰۱,۹۵۵	.	اوراق مشارکت قطار شهری مشهد
اوراق اجاره:						
۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۲۰	۱۰,۸۹۴,۰۱۳,۶۶۷	۵۶,۶۵۹,۲۰۳,۳۵۶	۷۶,۰۳۹,۸۹۵,۲۳۹	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
۱۳۹۷/۰۲/۲۸	۱۳۹۳/۰۲/۳۰	۲۰	۱۷,۳۴۳,۲۸۹,۴۱۶	.	۴,۳۳۴,۳۵۸,۷۶۸	اوراق اجاره قاندهبیر ۳ماهه ۲۰٪
۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱۳۹۵/۱۱/۱۶	۲۰	۵۱,۵۷۳,۶۹۶,۰۴۸	۹۳۴,۵۳۶,۷۴۷	۱۲,۵۵۵,۳۰۱,۱۰۵	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۰	۲۰	۱۵,۸۷۴,۱۲۴,۳۴۳	.	۴,۰۷۶,۴۵۵,۹۹۹	اجاره پتروامید آسیا ۲ماهه ۲۰درصد
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۲۱	۳,۹۶۸,۶۴۴,۷۲۹	۳,۵۱۴,۳۴۴,۲۵۴	۴,۸۰۵,۳۲۷,۸۵۸	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۲۰	۲,۳۷۶,۶۸۴,۸۸۲	۲۴,۰۶۵,۰۴۲,۵۳۶	۳۳,۹۲۴,۸۰۶,۶۲۸	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد
۱۳۹۶/۱۲/۲۴	۱۳۹۶/۰۲/۰۴	۲۰	۷,۰۸۰,۷۷۳,۷۸۸	.	.	اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	-	-	۱۵,۰۲۲,۳۹۸,۵۰۴	۱۵,۰۲۲,۳۹۸,۵۰۴	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
اوراق مرابحه:						
۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۳۹۵/۰۵/۰۲	۲۰	۱,۵۶۵,۶۹۱,۹۸۴	۹۴۷,۸۶۹,۷۹۲	۱,۴۵۷,۵۷۴,۷۱۰	مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۸	۱۳,۵۸۰,۷۲۴,۰۱۶	۲,۳۱۰,۵۲۴,۹۵۹	۶,۷۳۶,۱۳۱,۱۴۷	صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪
۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۰	۱۷	۳,۵۴۶,۸۷۸,۸۵۵	.	.	مرابحه گندم ۲-واحد شرایط خاص ۱۴۰۰
۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۳۹۶/۰۹/۲۵	۱۷	۳,۷۹۰,۸۹۱,۳۲۴	.	.	مرابحه سلامت گواحد شرایط خاص ۱۴۰۰
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۲۱	۹۰,۹۶۱,۴۴۹,۱۵۶	۴۲,۸۲۵,۱۷۶,۵۸۸	۷۲,۵۴۹,۰۸۵,۱۰۸	اوراق مشارکت بانک: اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت -وزارت راه و شهرسازی
۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۵/۱۱/۱۴	۱۸	۲۵,۵۵۶,۵۳۷,۰۵۶	۷,۱۶۴,۷۵۱,۸۳۴	۱۴,۹۹۴,۱۴۸,۹۸۴	اوراق مشارکت طرح های عمرانی -وزارت نیرو تامین مالی برای خرید دارو با هدف بازپرداخت بدهی های بیمه سلامت
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۵/۰۹/۰۲	۲۰	۶۳,۰۸۵,۳۷۵,۱۶۸	۹,۵۳۰,۰۵۶,۰۰۷	۳۱,۴۵۱,۹۳۶,۹۷۸	اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت وزارت راه ۲
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۲۸	۱۶	۱۱,۷۶۷,۶۸۸,۳۹۶	۹۴۵,۴۵۷,۲۴۵	۴,۸۳۳,۱۴۶,۳۶۵	مشارکت طرح های عمرانی انتفاعی دولت موضوع بند ب تبصره ۵
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۱۰/۰۷	۱۵	۱۳۶,۱۹۷,۷۹۰,۵۲۸	.	۸,۵۶۸,۱۷۹,۳۰۷	
			۷۱۹,۳۸۰,۵۸۶,۸۶۶	۳۹۳,۶۷۶,۵۴۸,۵۲۱	۵۹۹,۷۵۷,۸۷۶,۸۱۰	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کار آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

۲-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۱۴			مبلغ اسمی سپرده ریال	سپرده بانکی:
		سودخالص	هزینه تنزیل ریال	سودخالص			سودخالص
۱۹۷,۶۱۲,۷۸۶	۱۴۲,۳۲۶,۳۴۵	۵۱۶,۴۷۰,۹۷۳	(۱,۵۸۹,۱۶۵)	۵۱۸,۰۶۰,۱۳۸	کوتاه مدت-۰۵۰۰۶۹۵۱۱۶۰۰-کارآفرین	
۱۳۳,۱۰۶,۹۳۷,۹۳۴	۷۲,۹۰۷,۹۲۰,۶۳۳	۱۶۸,۳۰۴,۱۰۹,۰۰۲	.	۱۶۸,۳۰۴,۱۰۹,۰۰۲	کوتاه مدت-۲۴۰۰۶۳۷۱۰۶۰۴-کارآفرین	
۵۴۶,۴۸۱,۹۹۴,۵۶۸	۴۹۷,۳۱۴,۲۸۵,۱۰۲	۱۹,۸۵۲,۴۸۸,۰۳۲	.	۱۹,۸۵۲,۴۸۸,۰۳۲	کوتاه مدت-۲۰۱۲۸۶۲۰۲۰۸-دی	
۳,۹۷۷,۸۵۰,۲۴۵	۳,۰۸۹,۱۸۳,۶۸۵	۱,۴۶۹,۲۳۱,۱۳۵	.	۱,۴۶۹,۲۳۱,۱۳۵	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۲۵۲۶۰۴-کارآفرین	
۵,۹۶۶,۷۷۵,۴۳۵	۴,۶۳۳,۵۸۷,۹۹۱	۲,۱۹۴,۸۷۰,۶۵۶	.	۲,۱۹۴,۸۷۰,۶۵۶	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۴۶۸۶۰۹-کارآفرین	
۱,۹۸۸,۹۲۵,۰۴۹	۱,۵۴۴,۶۸۸,۰۴۸	۷۴۵,۵۴۴,۶۰۲	.	۷۴۵,۵۴۴,۶۰۲	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۷۹۸۵۶۰۴-کارآفرین	
۱,۹۸۸,۹۲۵,۰۴۹	۱,۵۴۴,۵۹۱,۸۱۴	۷۳۹,۵۴۷,۱۴۷	.	۷۳۹,۵۴۷,۱۴۷	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۴۱۵۶۰۸-کارآفرین	
۱,۹۸۷,۵۳۹,۳۵۶	۱,۵۴۳,۳۱۱,۸۵۳	۷۵۲,۹۴۷,۲۱۱	.	۷۵۲,۹۴۷,۲۱۱	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۵۸۶۰۵-کارآفرین	
۳,۹۷۵,۰۷۸,۸۵۹	۳,۰۸۶,۶۲۳,۶۲۳	۱,۵۰۵,۸۹۴,۲۷۹	.	۱,۵۰۵,۸۹۴,۲۷۹	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۹۱۱۶۰۰-کارآفرین	
۱,۹۸۷,۵۳۹,۳۵۶	۱,۵۴۳,۲۱۰,۵۲۸	۷۳۵,۱۷۴,۱۷۴	.	۷۳۵,۱۷۴,۱۷۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۸۲۴۶۰۵-کارآفرین	
۱,۹۸۷,۵۳۹,۳۵۶	۱,۵۴۳,۲۰۴,۰۶۱	۷۳۹,۲۸۶,۰۰۹	.	۷۳۹,۲۸۶,۰۰۹	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۶۶۶۰۱-کارآفرین	
۱,۹۸۷,۵۳۹,۳۵۶	۱,۵۴۳,۲۰۴,۰۶۱	۷۳۹,۲۸۶,۰۰۹	.	۷۳۹,۲۸۶,۰۰۹	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۸۹۶۶۰۷-کارآفرین	
۱,۹۸۷,۵۳۹,۳۵۶	۱,۵۴۳,۲۰۴,۰۶۱	۷۳۹,۲۸۶,۰۰۹	.	۷۳۹,۲۸۶,۰۰۹	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۰۴۰۶۰۴-کارآفرین	
۱,۹۹۰,۳۶۲,۶۱۴	۱,۵۴۵,۹۲۵,۲۶۳	۷۳۹,۰۲۵,۵۱۰	.	۷۳۹,۰۲۵,۵۱۰	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۳۱۱۶۰۹-کارآفرین	
۱,۹۹۰,۳۶۲,۶۱۴	۱,۵۴۵,۹۲۵,۲۶۳	۷۴۳,۶۷۰,۳۲۰	.	۷۴۳,۶۷۰,۳۲۰	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۳۲۹۶۰۶-کارآفرین	
۵,۹۷۴,۸۴۸,۳۱۴	۴,۶۴۱,۸۲۹,۹۱۵	۲,۳۱۶,۲۹۴,۷۴۳	.	۲,۳۱۶,۲۹۴,۷۴۳	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۹۶۷۲۶۰۳-کارآفرین	
۵,۹۹۹,۲۰۹,۴۲۴	۴,۶۶۶,۱۵۴,۰۲۷	۲,۳۱۱,۶۰۵,۷۶۶	.	۲,۳۱۱,۶۰۵,۷۶۶	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۲۲۸۶۰۹-کارآفرین	
۳,۹۹۹,۴۷۲,۹۰۴	۳,۱۱۰,۷۶۹,۳۳۶	۱,۴۷۴,۴۰۳,۸۹۴	.	۱,۴۷۴,۴۰۳,۸۹۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۲۳۱۱۶۰۲-کارآفرین	
۴,۰۰۲,۱۷۹,۶۹۴	۳,۱۱۳,۴۷۲,۰۱۵	۱,۴۷۳,۸۸۲,۸۹۶	.	۱,۴۷۳,۸۸۲,۸۹۶	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۲۳۷۷۶۰۸-کارآفرین	
۴,۰۰۲,۴۴۸,۶۸۴	۳,۱۱۶,۱۴۶,۹۶۵	۱,۴۷۳,۳۶۱,۸۹۹	.	۱,۴۷۳,۳۶۱,۸۹۹	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۲۳۹۸۶۰۹-کارآفرین	
۲,۰۰۲,۴۴۳,۱۶۸	۱,۵۵۸,۰۸۷,۳۱۸	۷۳۶,۶۸۱,۰۲۲	.	۷۳۶,۶۸۱,۰۲۲	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۲۳۹۸۰۱-کارآفرین	
۴,۰۱۵,۷۱۳,۶۶۴	۳,۱۲۶,۹۸۵,۴۱۱	۱,۴۷۱,۲۷۷,۹۰۸	.	۱,۴۷۱,۲۷۷,۹۰۸	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۴۱۸۴۶۰۵-کارآفرین	
۲,۰۱۵,۹۷۷,۱۱۸	۱,۵۷۱,۶۰۰,۷۱۴	۷۳۴,۰۷۶,۰۳۴	.	۷۳۴,۰۷۶,۰۳۴	بلند مدت-۵۲۰۰۶۶۶۱۵۴۶۰۴-کارآفرین	
۲,۰۴۵,۴۱۱,۹۶۵	۱,۶۰۱,۰۴۵,۸۱۱	۷۳۱,۴۱۷,۱۴۳	.	۷۳۱,۴۱۷,۱۴۳	بلند مدت-۵۲۰۰۶۷۷۲۱۲۶۰۳-کارآفرین	
۶۷۳,۰۷۴,۱۷۶,۱۶۰	۵۴۱,۹۲۷,۱۴۱,۱۷۰	۱۶۴,۹۵۶,۴۴۰,۶۷۳	.	۱۶۴,۹۵۶,۴۴۰,۶۷۳	کوتاه مدت-۲۰۱۷۹۸۰۹۱۰۰۶-آینده	
۱۸,۷۶۴,۳۹۵	۱۶,۱۰۶,۹۹۴	۱۱۱,۸۹۵	.	۱۱۱,۸۹۵	کوتاه مدت-۱-۱۱۳-۹۹۵-۲۷۶۶۱۷-گردشگری	
۱۷۸,۴۵۶,۱۸۱,۰۵۳	.	۱۸,۵۰۸,۱۷۵,۶۹۷	.	۱۸,۵۰۸,۱۷۵,۶۹۷	کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۲۳۶۴۱۲۶۸-موسسه مالی و اعتباری عسگریه	
۱۵۱,۶۶۳,۷۴۵,۴۴۶	۱۱۸,۰۸۹,۷۸۳,۸۴۴	۲۰,۷۱۱,۷۷۸,۹۱۲	.	۲۰,۷۱۱,۷۷۸,۹۱۲	کوتاه مدت-۰۲۹۴۰۵۶-۱۶۳۳۰۵۰-قوامین	
۲۵,۳۱۴,۱۰۷,۶۹۰	۱۵,۴۵۱,۰۹۶,۰۰۰	۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۲۹	.	۱۴,۶۸۴,۹۳۱,۵۲۹	بلند مدت-۱-۱۱۳-۱۱۱-۲۷۶۶۱۷-گردشگری	
۶۶,۶۹۷,۴۲۵	۳۹,۴۹۹,۲۵۴	۲۱,۱۸۰,۹۰۷	.	۲۱,۱۸۰,۹۰۷	کوتاه مدت-۴۲۰۰۰۰۰۶۴۷۲۵-مسکن	
۱,۸۳۶,۷۳۷,۸۴۳	۹۷۳,۹۳۰,۸۷۹	۱,۳۳۳,۸۰۰,۴۷۲	.	۱,۳۳۳,۸۰۰,۴۷۲	بلند مدت-۶۰۰۰۷۸۰۷۹۸۶۰۴-کارآفرین	
۱,۸۳۶,۷۳۷,۸۴۳	۹۷۳,۹۳۰,۸۷۹	.	.	.	بلند مدت-۶۰۰۰۷۸۰۸۲۹۶۰۱-کارآفرین	
۹۱۸,۰۶۷,۰۳۰	۴۸۶,۶۶۳,۵۹۲	۶۳۲,۲۱۳,۵۸۲	.	۶۳۲,۲۱۳,۵۸۲	بلند مدت-۶۰۰۰۷۸۰۹۲۸۶۰۱-کارآفرین	
۹۱۸,۳۶۸,۸۴۹	۴۸۶,۹۶۵,۴۱۱	۶۷۱,۵۵۷,۸۴۳	.	۶۷۱,۵۵۷,۸۴۳	بلند مدت-۶۰۰۰۷۸۱۰۳۷۶۰۳-کارآفرین	
۴۲,۱۴۸,۳۸۳,۲۵۲	۵,۲۹۱,۸۲۹,۰۶۶	۷۸,۳۳۶,۰۹۲,۷۷۲	.	۷۸,۳۳۶,۰۹۲,۷۷۲	کوتاه مدت-۲۱۹۶۴۹۴۴۱-تجارت	
۵۶,۷۳۳,۸۳۰,۰۷۲	۲۸,۹۳۰,۰۶۴,۲۲۴	۴۶,۶۳۰,۱۳۶,۹۶۵	.	۴۶,۶۳۰,۱۳۶,۹۶۵	بلند مدت-۶۴۱۱۰۷۵۷۰۰-تجارت	
۴۱,۶۴۳,۸۵۵,۰۰۴	۱۶,۹۸۶,۳۰۱,۳۳۴	۷۳,۶۳۰,۷۸۴,۰۹۶	(۱۳۰,۵۱۶,۰۴)	۷۳,۶۴۳,۸۳۵,۷۰۰	بلند مدت-۰۴۱۳۸۵۲۱۵۲۰۰-ملی	
۳,۳۵۵,۹۱۲	۱,۴۹۶	۱۱,۷۵۱,۶۱۳	(۹,۴۹۴)	۱۱,۷۶۱,۱۰۷	کوتاه مدت-۰۲۳۱۵۰۰۴۱۰۰۰-ملی	
۵۴,۲۵۴,۴۲۷,۳۸۸	۱۶,۹۲۸,۷۸۳,۳۶۸	۶۵,۵۶۶,۶۶۹,۷۷۰	.	۶۵,۵۶۶,۶۶۹,۷۷۰	کوتاه مدت-۰۲۱۲۳۰۹۹۰۶۰۰۳-صادرات	
۹۰,۶۱۶,۴۳۸,۳۹۰	۱۲,۹۴۵,۳۰۵,۴۷۰	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۷۱۰	.	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۷۱۰	بلند مدت-۰۴۰۲۳۲۲۰۶۱۰۰۳-دی	
۱,۶۶۱,۳۹۴,۰۵۵	.	۸,۹۲۵,۶۱۶,۲۷۸	.	۸,۹۲۵,۶۱۶,۲۷۸	بلند مدت-۵۶۰۰۰۰۰۰۴۰۴۸-مسکن	
۱۲,۱۴۲,۲۹۹,۷۲۹	.	۴۵,۵۷۸,۶۶۶,۰۷۴	.	۴۵,۵۷۸,۶۶۶,۰۷۴	بلند مدت-۶۴۰۰۸۲۸۱۵۹۶۰۵-کارآفرین	
۱,۸۰۱,۴۶۸,۷۵۷	.	۱۵,۱۲۰,۴۴۳,۱۵۶	.	۱۵,۱۲۰,۴۴۳,۱۵۶	بلند مدت-۶۲۰۰۸۳۴۳۷۷۶۰۱-کارآفرین	
.	.	۲۰,۵۳۲,۱۳۲,۱۹۹	(۵۸۳)	۲۰,۵۳۲,۱۳۲,۷۸۲	کوتاه مدت-۱-۱۳۰۹۳۴۱۶-۸۶۰۰۰-۳۴۳-پاسارگاد	
.	.	۴۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۳	.	۴۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۳	بلند مدت-۱-۱۳۰۹۲۴۱۶-۶۲۶-۳۴۳-پاسارگاد	
.	.	۶۳,۳۱۸,۴۴۶,۲۱۰	(۲۴۰,۱۹۵,۱۶)	۶۳,۳۴۴,۴۶۵,۷۲۶	بلند مدت-۱-۶۲۰۰۸۶۴۳۳۲۶۰-کارآفرین	
۹۶,۰۴۰,۶۱۰,۶۸۷	۹۶,۰۴۰,۶۱۰,۶۸۷	.	.	.	بلند مدت-۱۱-۷۸۵۶-مسکن	
۲۵,۳۲۵,۴۱۶	۲۵,۳۲۵,۴۱۶	.	.	.	کوتاه مدت-۱۵۸۷۵-۴۲۰۰۰۰-مسکن	
.	.	.	.	.	کوتاه مدت-۵۶۸۴۷۷۹۸-رفاه کارگران
۱,۰۳۹,۶۶۰,۱۵۹	۱,۰۳۹,۶۶۰,۱۵۹	.	.	.	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۷۷۵۹۶۰۵-کارآفرین	
۲,۰۷۹,۳۲۰,۳۱۸	۲,۰۷۹,۳۲۰,۳۱۸	.	.	.	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۷۷۵۰۶۰۷-کارآفرین	
۲,۰۷۹,۳۲۰,۳۱۸	۲,۰۷۹,۳۲۰,۳۱۸	.	.	.	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۷۷۶۵۶۰۸-کارآفرین	
۱,۰۳۹,۶۶۰,۱۵۹	۱,۰۳۹,۶۶۰,۱۵۹	.	.	.	بلند مدت-۵۲۰۰۶۵۷۷۶۷۶۰۲-کارآفرین	
۷۱,۴۶۷,۰۲۵,۹۷۶	۶۰,۴۶۴,۷۹۹,۷۲۹	.	.	.	بلند مدت-۵۴۰۰۷۲۴۴۴۶۰۰-کارآفرین	
۱۱,۴۶۲,۶۱۳,۹۸۲	۹,۵۲۳,۵۲۳,۲۳۴	.	.	.	بلند مدت-۴۰۰۰۷۲۴۴۴۶۰۷-کارآفرین	
۲,۲۶۵,۷۹۴,۹۸۱,۳۵۷	۱,۵۵۳,۳۹۹,۸۵۹,۳۸۰	۱,۱۲۲,۲۱۱,۰۲۶,۳۰۳	(۳۸,۶۷۰,۳۶۲)	۱,۱۲۲,۲۴۹,۷۰۶,۶۶۵	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کار آفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۱۴			مبلغ اسمی سپرده ریال	
		سودخالص	سودخالص	سودخالص			هزینه تنزیل ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	جمع نقل از صفحه قبل
۲,۲۶۵,۷۹۴,۹۸۱,۳۵۷	۱,۵۵۳,۳۹۹,۸۵۹,۲۸۰	۱,۱۲۲,۲۱۱,۰۳۶,۳۰۳	(۳۸,۶۷۰,۳۶۲)	۱,۱۲۲,۲۴۹,۷۰۶,۶۶۵		بلند مدت-۱۱۳-۱۱۰۵-۲۷۶۶۱۷-۱-گرددشگری
۱۰۶,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۲	۸۶,۹۵۳,۳۴۵,۰۸۷	.	.	.		کوتاه مدت-۵۶۰۰۸۰۰۰۰۲۱۵۸-مسکن
۱۰,۵۹۴,۰۱۴,۳۳۲	۱۰,۵۹۴,۰۱۴,۳۳۲	.	.	.		بلند مدت-۵۴۰۰۷۱۲۶۱۳۶۰۹-کارآفرین
۱۳,۲۷۸,۶۸۸,۵۲۳	۵۹۹,۳۷۱,۷۳۸	.	.	.		بلند مدت-۵۴۰۰۷۶۰۲۱۵۶۰۳-کارآفرین
۲,۶۴۴,۸۰۸,۷۴۱	.	.	.	.		کوتاه مدت-۷۰۰۱۶۸۴۷۱۶۸۶۴-شهر
۲,۹۱۸,۲۸۷,۴۱۵	.	.	.	.		بلند مدت-۵۶۰۰۸۰۰۰۰۳۱۹۸-مسکن
۳,۷۹۹,۰۴۹,۸۵۰	۲,۷۲۹,۵۲۵,۰۲۲	.	.	.		بلند مدت-۵۴۰۰۷۱۲۵۷۱۶۰۹-کارآفرین
۱,۹۹۴,۵۳۵,۵۱۹	۱۰,۵۱۳,۵۸۸,۷۴۴	.	.	.		کوتاه مدت-۴۳۰۰۹۰۰۰۰۶۹۰۸-مسکن
.	.	۱,۰۱۳,۲۰۲,۱۰۷	(۱۵۰۷,۳۵۷)	۱,۰۱۴,۷۰۹,۴۶۴		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۰۵۳۶۰۲-کارآفرین
.	.	۷۰۰,۶۹۷,۳۱۷	(۶۷۲,۵۴۶)	۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۶۸۴۶۰۸-کارآفرین
.	.	۱,۴۰۱,۳۹۴,۶۳۱	(۱,۳۴۵,۰۹۳)	۱,۴۰۲,۷۳۹,۷۲۴		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۰۵۶۰۸-کارآفرین
.	.	۷۰۰,۶۹۷,۳۱۷	(۶۷۲,۵۴۶)	۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۰۷۶۶۰۰-کارآفرین
.	.	۲,۰۸۵,۶۵۳,۵۹۲	(۲۰۰۱۷,۶۳۹)	۲,۰۸۷,۶۷۱,۲۳۱		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۲۱۸۶۰۱-کارآفرین
.	.	۶۹۵,۲۱۷,۸۶۵	(۶۷۲,۵۴۶)	۶۹۵,۸۹۰,۴۱۱		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۲۱۸۶۰۱-کارآفرین
.	.	۱,۳۹۰,۴۳۵,۷۲۷	(۱,۳۴۵,۰۹۳)	۱,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۰		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۲۱۸۶۰۱-کارآفرین
.	.	۲,۰۸۵,۶۵۳,۵۹۲	(۲۰۰۱۷,۶۳۹)	۲,۰۸۷,۶۷۱,۲۳۱		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۲۱۸۶۰۱-کارآفرین
.	.	۱,۳۹۰,۴۳۵,۷۲۷	(۱,۳۴۵,۰۹۳)	۱,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۰		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۲۱۸۶۰۱-کارآفرین
.	.	۶۹۵,۲۱۷,۸۶۵	(۶۷۲,۵۴۶)	۶۹۵,۸۹۰,۴۱۱		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۴۴۹۶۰۲-کارآفرین
.	.	۶۹۵,۲۱۷,۸۶۵	(۶۷۲,۵۴۶)	۶۹۵,۸۹۰,۴۱۱		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۳۳۷۶۰۴-کارآفرین
.	.	۶۹۵,۲۱۷,۸۶۵	(۶۷۲,۵۴۶)	۶۹۵,۸۹۰,۴۱۱		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۴۴۹۶۰۱-کارآفرین
.	.	۶۹۵,۲۱۷,۸۶۵	(۶۷۲,۵۴۶)	۶۹۵,۸۹۰,۴۱۱		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۴۴۹۶۰۳-کارآفرین
.	.	۱,۳۹۰,۴۳۵,۷۲۷	(۱,۳۴۵,۰۹۳)	۱,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۰		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۶۷۵۶۰۰-کارآفرین
.	.	۲,۰۸۵,۶۵۳,۵۹۲	(۲۰۰۱۷,۶۳۹)	۲,۰۸۷,۶۷۱,۲۳۱		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۷۲۳۶۰۴-کارآفرین
.	.	۶۹۵,۲۱۷,۸۶۵	(۶۷۲,۵۴۶)	۶۹۵,۸۹۰,۴۱۱		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۲۸۵۶۰۳-کارآفرین
.	.	۶۹۵,۲۱۷,۸۶۵	(۶۷۲,۵۴۶)	۶۹۵,۸۹۰,۴۱۱		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۷۹۱۸۶۰۶-کارآفرین
.	.	۶۹۵,۲۱۷,۸۶۵	(۶۷۲,۵۴۶)	۶۹۵,۸۹۰,۴۱۱		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۸۰۷۸۶۰۵-کارآفرین
.	.	۱,۳۹۰,۴۳۵,۷۲۷	(۱,۳۴۵,۰۹۳)	۱,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۰		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۸۵۲۷۶۰۹-کارآفرین
.	.	۱,۳۹۰,۴۳۵,۷۲۷	(۱,۳۴۵,۰۹۳)	۱,۳۹۱,۷۸۰,۸۲۰		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۸۸۴۶۶۰۴-کارآفرین
.	.	۶۹۵,۲۱۷,۸۶۵	(۶۷۲,۵۴۶)	۶۹۵,۸۹۰,۴۱۱		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۹۳۰۲۶۰۳-کارآفرین
.	.	۲۲,۹۴۸,۶۸۹,۱۰۹	(۱۵,۶۹۴,۳۵۰)	۲۲,۹۶۴,۳۸۳,۴۵۹		بلند مدت-۱-۱۳۰۹۲۴۱۶-۱۳۰۹۲۴۱۶-۳۴۳-پاسارگاد
.	.	۲,۶۳۷,۲۸۹,۷۴۳	(۵,۶۲۰,۶۱۱)	۲,۶۴۲,۹۱۰,۳۵۴		بلند مدت-۵۶۰۰۸۳۷۴۰۸۰۷۱-مسکن
.	.	۷۸,۶۰۳,۲۸۷,۶۷۰	.	۷۸,۶۰۳,۲۸۷,۶۷۰		بلند مدت-۶۴۱۱۱۶۰۰۸۲-تجارت
.	.	۲,۷۳۱,۶۰۸,۶۷۵	.	۲,۷۳۱,۶۰۸,۶۷۵		بلند مدت-۶۴۰۰۸۸۸۱۹۴۶۰۱-کارآفرین
.	۲,۰۹۱,۷۵۹,۱۰۷	.	.	.		بلند مدت-۵۴۰۰۷۶۰۲۱۵۶۰۳-کارآفرین
.	۱۳۸,۲۰۴,۵۱۵,۶۶۰	.	.	.		کوتاه مدت-۱۰۰۰۰۲۳۶۴۱۲۶۸-موسسه عسگریه
.	۲,۹۱۸,۲۸۷,۴۱۵	.	.	.		کوتاه مدت-۷۰۰۱۶۸۴۷۱۶۸۶۴-شهر
.	.	۱۰,۶۱۱,۲۳۰,۸۷۶	(۷,۹۴۷,۱۵۷)	۱۰,۶۱۹,۱۷۸,۰۳۳		بلند مدت-۱-۱۳۰۹۲۴۱۶-۳۴۳-پاسارگاد
.	.	.	.	.		بلند مدت-۱۲۷۳۵۸۴۴-تجارت
.	.	۲,۰۴۱,۲۸۳,۵۴۲	(۱۳,۵۱۰,۹۷۸)	۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۰		بلند مدت-۶۰۰۹۱۱۶۴۲۶۰۴-کارآفرین
.	.	۵,۷۸۵,۲۲۴,۶۵۰	(۵۹۵,۲۰۰,۰۰۰)	۶,۳۸۰,۴۲۴,۶۵۰		گواهی سپرده بانکی:
۲,۴۰۷,۵۱۷,۵۱۶,۴۱۹	۱,۸۰۸,۰۰۴,۲۶۶,۳۸۵	۱,۲۷۰,۸۵۱,۷۴۲,۱۳۶	(۶۹۹,۶۷۲,۲۹۶)	۱,۲۷۱,۵۵۱,۴۱۴,۴۲۲		گواهی سپرده عام بانک تجارت - مرحله اول ۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۱۴	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۰۸,۴۸۷,۴۲۹	۲۶,۷۳۳,۶۲۰	۶۹,۹۶۴,۸۳۹	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵۲,۹۲۲,۱۲۰	۵۲,۹۲۲,۱۲۰	۵۳۳,۵۶۷,۹۶۰	۲۱-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۵۲۸,۱۲۱,۱۵۳	۸۲۴,۳۳۹,۶۰۳	۵۲۵,۲۵۷,۲۴۷	۲۱-۲ سود سپرده بانکی
۰	۰	۸۹,۹۲۸,۰۰۰	اختیار خرید مخابرات
۰	۰	۵۱,۹۵۵,۹۱۱	اختیار خرید تاپیکو
۰	۰	۹,۴۷۹,۷۰۵	اختیار خرید جم
۰	۰	۵۹,۶۵۰,۴۴۹	اختیار خرید پاکشو
۶۸۹,۵۳۰,۷۰۲	۹۰۳,۹۹۵,۳۴۳	۱,۳۳۹,۸۰۴,۱۱۱	

۲۱-۱- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مزاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقها محاسبه و از کارمزد پرداختنی به کارگزار کسر گردیده است.

۲۱-۲- 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 فوق الذکر کسر شده و طی سال جاری تحقق یافته است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۱۴	
ریال	ریال	ریال	
۴۰,۷۸۴,۳۱۱,۸۷۹	۲۹,۶۰۴,۸۰۳,۳۳۹	۲۹,۳۲۵,۷۲۲,۷۶۶	مدیر
۲۷,۱۸۹,۵۴۱,۲۵۱	۱۹,۷۳۶,۵۳۵,۵۵۹	۱۹,۴۴۸,۹۹۷,۳۱۵	ضامن
۹۹,۹۹۹,۹۸۴	۷۵,۴۰۹,۸۲۴	۱۵۱,۲۳۲,۸۲۰	متولی
۱۴۰,۳۸۳,۶۹۲	۱۰۵,۸۶۳,۱۱۲	۱۲۸,۵۴۷,۹۰۱	حسابرس
۶۸,۳۱۴,۲۳۶,۸۰۶	۴۹,۵۲۲,۶۱۱,۸۳۴	۴۹,۰۵۴,۵۰۰,۸۰۲	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۱۴	
ریال	ریال	ریال	
۴۷۸,۶۱۴,۳۹۵	۹,۹۱۷,۴۱۶	۸,۰۹۶,۶۹۱	هزینه برگزاری مجامع
۲,۷۱۸,۲۰۲,۵۹۰	۳۴۶,۴۵۹,۱۵۴	۴۷۴,۴۷۴,۹۳۹	هزینه نرم افزار
۱۹,۹۹۹,۸۷۲	۱,۹۷۳,۶۲۴,۸۸۶	۱,۱۷۶,۰۹۰,۲۳۸	هزینه تصفیه
۲,۱۲۹,۶۴۴	۱,۵۸۹,۶۴۴	۳,۰۳۲,۳۶۷	کارمزد بانکی
۴۳,۰۷۵,۲۵۸	۳۱,۱۸۱,۲۹۶	۴۲,۷۰۲,۶۲۵	مالیات بر ارزش افزوده
۳,۲۶۲,۰۲۱,۷۵۹	۲,۳۶۲,۷۷۲,۳۹۶	۱,۷۰۴,۳۹۶,۸۶۰	

۲۴- سود تقسیمی

سود محقق شده بر اساس تغییر ارزش NAV

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحد مشمول	به ازای هر واحد	کل مبلغ تقسیم سود - ریال
		ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۴,۹۷۶,۶۳۳	۱۸,۴۰۴	۲۷۵,۶۲۹,۹۵۳,۷۳۲
۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۴,۹۹۹,۷۰۱	۱۸,۱۳۴	۲۷۲,۰۰۴,۵۷۷,۹۳۴
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۴,۸۳۶,۳۱۳	۱۸,۰۸۷	۲۶۸,۳۴۴,۳۹۳,۲۳۱
۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳,۸۰۱,۹۹۳	۱۸,۳۳۰	۲۵۲,۹۹۰,۵۳۱,۶۹۰
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳,۵۰۷,۱۰۸	۱۸,۲۲۷	۲۴۶,۱۹۴,۰۵۷,۵۱۶
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۰,۹۴۴,۳۹۷	۱۸,۲۲۰	۱۹۹,۴۰۶,۹۱۳,۳۴۰
۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۰,۸۵۴,۵۳۵	۱۶,۸۱۵	۱۸۲,۵۱۹,۰۰۶,۰۲۵
۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۰,۶۸۴,۸۳۷	۱۶,۸۳۳	۱۷۹,۸۵۷,۸۶۱,۲۲۱
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۰,۴۰۷,۲۸۸	۱۵,۶۲۳	۱۶۲,۵۹۳,۰۶۰,۴۲۴
			۲,۰۳۹,۵۴۰,۳۵۵,۱۱۳

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۱۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۱۴	
۷۶,۵۸۵,۰۱۶,۷۸۷	۶۲,۵۴۳,۳۵۴,۳۷۲	۳۲,۲۲۶,۷۸۹,۴۵۱	تعدیلات ناشی از صدور
(۳۱,۴۹۴,۰۶۵,۹۵۵)	(۱۶,۷۹۷,۰۹۷,۰۵۷)	(۵۹,۶۸۵,۳۱۰,۱۹۹)	تعدیلات ناشی از ابطال
۴۵,۰۹۰,۹۵۰,۸۳۲	۴۵,۷۴۶,۲۵۷,۳۱۵	(۲۷,۴۵۸,۵۲۰,۷۴۸)	

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴ دی ماه ۱۳۹۶

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۷- سرمایه‌گذاری به ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۶/۰۱/۱۴			۱۳۹۶/۱۰/۱۴			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۱۰	۱,۵۰۰	ممتاز	۰.۰۱۵	۱,۵۰۰	ممتاز	مدیر	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۸	۱۱,۵۹۶	عادی	۱.۰۰۳	۱۰۵,۳۴۱	عادی	مدیر	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱۲	۱۸,۵۰۰	ممتاز	۰.۰۱۸	۱۸,۵۰۰	ممتاز	ضامن	بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱۸	۳۷,۰۵۷	عادی	۰.۰۰۰	۰	عادی	وابسته به ضامن	بیمه کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰۱	۲۰	عادی	۰.۰۰۰۲	۲۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مهدی علی‌بیگی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰۱	۲۰	عادی	۰.۰۰۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	فاطمه پاک‌نیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰۱	۲۰	عادی	۰.۰۰۰۲	۲۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سودابه شعبانی جفرودی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰۰	۰	عادی	۰.۰۰۰۲	۲۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمدباقر کریمی آخوومه	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳۹	۵۸,۷۱۳		۱.۲۳	۱۲۵,۴۰۱		جمع		

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماندو طلب (بدهی) در تاریخ ترازنامه (ریال)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	هزینه کارمزد مدیر	کارمزد فروش اوراق و سهام	کارمزد خرید اوراق و سهام		
(۱۸.۹۴۱.۰۶۳.۰۲۰)	۲۹,۳۲۵,۷۲۲,۷۶۶	۱,۰۶۸,۴۲۸,۶۵۲	۲,۴۵۳,۸۴۲,۹۵۲	مدیر و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۲ صورت‌های مالی و مانده طلب (بدهی) آنها به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۰ و ۱۳ صورت‌های مالی می‌باشد.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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