

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶-۷	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۱۹	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	ت - 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین برای این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 کارآفرین شماره ثبت: ۵۹۹۳ (سهامی خاص)	علیرضا فهمی	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق
 شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۶	حسین سعیدی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	متولی صندوق

تهران، بلوار آفریقا، بلوار صبا، پلاک ۸، تلفن: ۲۴۵۳۲۰۰۰

نمابر: ۲۴۵۳۲۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

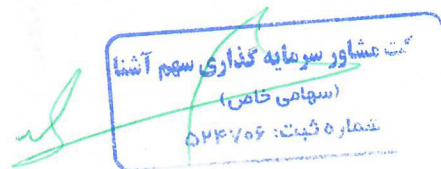
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۷۶۱,۹۳۰,۷۳۰,۵۳۰	۱,۰۷۹,۷۵۸,۲۹۱,۸۵۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱,۰۸۷,۴۷۱,۰۳۷	۳۷,۵۱۶,۱۶۱,۰۳۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹,۷۱۹,۵۴۸,۲۱۵	.	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۷,۲۰۶,۶۵۷,۵۲۶	.	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵۹۱,۰۸۸,۷۲۹	۴۱۸,۱۱۱,۶۶۲	۹	سایر دارایی ها
۸۰۰,۵۳۵,۴۹۶,۰۳۷	۱,۱۱۷,۶۹۲,۵۶۴,۵۴۸		

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	یادداشت	بدهی ها
ریال	ریال		
۸,۶۰۱,۹۶۸,۱۲۸	۱۳,۲۷۹,۰۲۱,۱۳۵	۱۰	جاری کارگزاران
۳,۳۹۳,۸۶۸,۱۸۷	۸,۶۱۴,۸۹۷,۶۰۹	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۳۴,۴۴۵,۲۶۱	۷۶۸,۶۸۹,۶۶۹	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۲,۴۳۰,۲۸۱,۵۷۶	۲۲,۶۶۲,۶۰۸,۴۱۳		جمع بدهی ها
۷۸۸,۱۰۵,۲۱۴,۴۶۱	۱,۰۹۵,۰۲۹,۹۵۶,۱۳۵	۱۳	خالص دارایی ها
۱,۰۹۴,۰۹۴	۱,۱۳۸,۵۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		یادداشت	
۱۴۰۱/۱۱/۳۰			
ریال			درآمد ها:
۱,۴۵۹,۸۸۹,۰۸۱	۱۴		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۷,۷۶۴,۵۴۳,۰۱۵	۱۵		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۶۹۰,۶۷۸,۴۷۴	۱۶		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۹۲۱	۱۷		سایر درآمدها
۶۱,۹۱۵,۱۱۳,۴۹۱			جمع
			هزینه ها:
۵,۱۷۷,۰۷۰,۷۹۲	۱۸		هزینه کارمزد ارکان
۵۵۱,۵۴۰,۱۰۵	۱۹		سایر هزینه ها
۵,۷۲۸,۶۱۰,۸۹۷			جمع هزینه ها
۵۶,۱۸۶,۵۰۲,۵۹۴			سود خالص
۵.۴۷٪			بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۵.۱۷٪			بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰		یادداشت	
ریال	تعداد		
۷۸۸,۱۰۵,۲۱۴,۴۶۱	۷۲۰,۳۲۷		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۲۴۱,۴۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۴۹۱		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
.	.		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۵۶,۱۸۶,۵۰۲,۵۹۴	-		سود خالص
۹,۲۴۷,۲۳۹,۰۸۰	-	۲۰	تعدیلات
۱,۰۹۵,۰۲۹,۹۵۶,۱۳۵	۹۶۱,۸۱۸		خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

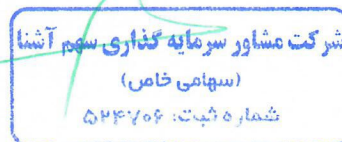
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

خالص دارایی های پایان سال



۳



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین در تاریخ 1401/02/26 تحت شماره ۵۳۶۱۳ با شناسه ملی ۱۴۰۱۱۴۲۷۱۸ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۹ تحت شماره ۱۱۹۷۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مجوز فعالیت به شماره ۱۲۲/۱۰۶۵۹۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۰ صادر گردیده و تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۰ معتبر می‌باشد. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) اساسنامه به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از سرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مرکز اصلی صندوق در تهران جردن بلوار نلسون ماندلا بلوار صبا غربی پ ۸ قرار داشته و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://kbfund.com> درج گردیده است.

۱-۳- سال مالی صندوق

به موجب ماده ۵ اساسنامه، سال مالی صندوق از اول آذرماه هر سال شمسی تا پایان آبان ماه سال بعد تعیین شده است. با توجه به صدور مجوز در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۰ اولین صورت‌های مالی دوره مالی شش ماهه و شش روزه به تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ تهیه گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۱-۲- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. طبق ماده ۲۳ اساسنامه مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده رسمیت می‌یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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	۲۰,۵۱۷	۲۰
۲	گروه مالی کارآفرین	۸۲,۰۶۵	۸۰
	جمع	۱۰۲,۵۸۲	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق ، شرکت کارگزاری بانک کارآفرین است که در تاریخ ۱۳۸۵/۰۴/۰۶ با شماره ثبت ۵۹۹۳ به شناسه ملی ۱۰۲۴۰۰۸۹۸۰۹ 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، شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ به شناسه ملی ۱۴۰۰۷۵۰۳۵۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، سعادت آباد خ بهزاد خ محمدرضا یعقوبی خ هشتم پ ۲۷ ط ۴.

۲-۴- حسابرس صندوق ، مؤسسه حسابرسی بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ با شماره ثبت ۲۰۳۵ به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از خیابان قائم مقام فراهانی شماره ۱۱۴ طبقه ۴ واحد ۱۸

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های 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؛ باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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.

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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

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 ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق*
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق**
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰,۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق-های با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر دو درصد (۰,۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۳۰۰ و حداکثر ۵۵۰ میلیون ریال خواهد بود***
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه. ۵۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری در هر سال). ۸,۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال. ۴-ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی 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 صورت وضعیت دارایی‌ها 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.

۴-۷- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی بند ۷ امیدنامه صندوق را انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۷-۱ امیدنامه به شرح جدول زیر است:

دوره مالی ۶ ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰				
نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته - تعداد	حداقل معاملات روزانه - تعداد
بانک کارآفرین	وکار	۳٪	۷۳۵,۰۰۰	۱۴,۷۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

بازار	۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		بازار
	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۹۵.۱۸	۷۶۱,۹۳۰,۷۳۰,۵۳۰	۸۳.۵۳	۹۳۳,۶۱۴,۳۹۸,۸۵۱	۸۳۵,۳۰۷,۸۷۱,۷۹۷
سایر واسطه‌گری‌های مالی	۰.۰۰	۰	۱۳.۰۸	۱۴۶,۱۴۳,۸۹۳,۰۰۴	۱۴۹,۲۳۰,۹۲۴,۸۵۴
	۹۵.۱۸	۷۶۱,۹۳۰,۷۳۰,۵۳۰	۹۶.۶۱	۱,۰۷۹,۷۵۸,۲۹۱,۸۵۵	۹۸۴,۵۳۸,۷۹۶,۶۵۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		نوع سپرده		تاریخ سپرده‌گذاری		تاریخ سررسید		نرخ سود		مبلغ		درصد از کل دارایی‌ها	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها
۱.۴	۱۱,۰۸۷,۰۱۱,۰۳۷	۲.۴	۲۶,۹۸۳,۵۱۰,۵۹۳	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	بدون سررسید	۸٪	۲۶,۹۸۳,۵۱۰,۵۹۳	۲.۴	۱۱,۰۸۷,۰۱۱,۰۳۷	۱.۴	۱۱,۰۸۷,۰۱۱,۰۳۷	۱.۴	۱۱,۰۸۷,۰۱۱,۰۳۷	۱.۴
۰.۰	۴۶۰,۰۰۰	۰.۹	۱۰,۵۳۲,۶۵۰,۴۳۸	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	بدون سررسید	۸٪	۱۰,۵۳۲,۶۵۰,۴۳۸	۰.۹	۴۶۰,۰۰۰	۰.۰	۴۶۰,۰۰۰	۰.۰	۴۶۰,۰۰۰	۰.۰
۱.۴	۱۱,۰۸۷,۴۷۱,۰۳۷	۳.۴	۳۷,۵۱۶,۱۶۱,۰۳۱					۳۷,۵۱۶,۱۶۱,۰۳۱	۳.۴	۱۱,۰۸۷,۴۷۱,۰۳۷	۱.۴	۱۱,۰۸۷,۴۷۱,۰۳۷	۱.۴	۱۱,۰۸۷,۴۷۱,۰۳۷	۱.۴

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		یادداشت	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	یادداشت	تاریخ سررسید
۰.۰	۰	۰	۰	۷-۱	۰
۰.۰	۰	۰	۰		

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		نرخ سود		تاریخ سررسید		نوع سپرده		تاریخ سپرده‌گذاری		تاریخ سررسید		نرخ سود		مبلغ		درصد از کل دارایی‌ها	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها
۰.۰	۰	۰	۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	بدون سررسید	۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰	۰	۰	۰					۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۸- سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		تعداد	
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	تعداد	خالص ارزش فروش
۱۷,۳۰۶,۶۵۷,۵۲۶	۰	۰	۰	۱,۳۳۵,۸۶۰	۱۷,۳۰۶,۶۵۷,۵۲۶

صندوق س. ثبات ویستا - د

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۹- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶,۲۳۸,۹۸۶	۴۳,۸۹۸,۶۳۰	(۵۸,۳۱۵,۵۸۷)	۲۱,۸۲۲,۰۲۹
۴۱۲,۴۲۹,۴۹۵	.	(۵۰,۸۴۷,۳۹۰)	۳۶۱,۵۸۲,۱۰۵
۱۴۲,۴۲۰,۲۴۸		(۱۰۷,۷۱۲,۷۲۰)	۳۴,۷۰۷,۵۲۸
۵۹۱,۰۸۸,۷۲۹	۴۳,۸۹۸,۶۳۰	(۲۱۶,۸۷۵,۶۹۷)	۴۱۸,۱۱۱,۶۶۲

مخارج نرم افزار
مخارج تاسیس
مخارج عضویت در کانون‌ها

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۸,۶۰۱,۹۶۸,۱۲۸)	۷۴۷,۴۶۱,۸۶۷,۶۶۲	(۷۵۲,۱۳۸,۹۲۰,۶۶۹)	(۱۳,۲۷۹,۰۲۱,۱۳۵)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۱۵,۸۷۱,۲۰۰	۶,۴۶۴,۳۷۴,۵۷۳	کارمزد مدیر (شرکت کارگزاری بانک کارآفرین)
۶۲۲,۷۳۶,۹۸۷	۶۶۶,۶۳۵,۶۱۷	بدهی به مدیر بابت امور صندوق (هزینه تاسیس)
۶۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۲,۴۶۵,۷۵۳	متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۳۰۱,۶۶۶	حسابرس (موسسه حسابرسی بهمند)
۳,۳۹۳,۸۶۸,۱۸۷	۸,۶۱۴,۸۹۷,۶۰۹	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵۳,۴۸۸,۷۱۰	۱۵۷,۶۸۰,۴۶۵	ذخیره تصفیه
۳۸۰,۹۵۶,۵۵۱	۶۱۱,۰۰۹,۲۰۴	نرم افزار صندوق
۴۳۴,۴۴۵,۲۶۱	۷۶۸,۶۸۹,۶۶۹	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۷۵,۸۷۰,۸۹۷,۱۱۶	۶۱۷,۷۴۵	۹۷۸,۲۴۰,۳۳۱,۷۳۶	۸۵۹,۲۳۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱۲,۲۳۴,۳۱۷,۳۴۵	۱۰۲,۵۸۲	۱۱۶,۷۸۹,۶۲۴,۳۹۹	۱۰۲,۵۸۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷۸۸,۱۰۵,۲۱۴,۴۶۱	۷۲۰,۳۲۷	۱,۰۹۵,۰۲۹,۹۵۶,۱۳۵	۹۶۱,۸۱۸	جمع

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱ ۵۸۵,۶۰۵,۸۴۲
سود (زیان) حاصل از فروش سهام اوراق مشارکت	۱۴-۲ ۴۶۹,۷۹۱,۴۶۵
سود (زیان) ناشی از فروش در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۴-۳ ۴۰۴,۴۹۱,۷۷۴
	۱,۴۵۹,۸۸۹,۰۸۱

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۹,۱۵۹	۱,۵۶۲,۹۶۳,۳۰۰	(۱,۵۳۶,۳۷۹,۳۹۲)	(۱,۱۸۷,۸۱۵)	۰	۲۵,۳۹۶,۰۹۳
۲,۰۶۱,۲۰۵	۷,۱۱۸,۸۹۷,۱۴۶	(۶,۵۵۳,۲۷۷,۰۸۳)	(۵,۴۱۰,۳۱۴)	۰	۵۶۰,۲۰۹,۷۴۹
جمع	۸,۶۸۱,۸۶۰,۴۴۶	(۸,۰۸۹,۶۵۶,۴۷۵)	(۱,۱۸۷,۸۱۵)	۰	۵۸۵,۶۰۵,۸۴۲

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۰۰۰	۹,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۰۶,۹۶۰,۰۰۰)	(۶,۹۱۶,۵۰۰)	۰	(۷۳,۸۷۶,۵۰۰)
۱۲,۰۰۰	۹,۸۰۱,۱۲۰,۰۰۰	(۹,۷۱۹,۵۴۸,۲۱۵)	(۷,۱۰۵,۸۱۱)	۰	۷۴,۴۶۵,۹۷۴
۵۰,۰۰۰	۴۳,۴۱۸,۷۲۷,۰۰۰	(۴۲,۰۲۴,۹۴۶,۰۱۲)	(۳۱,۴۷۸,۵۶۰)	۰	۱,۳۶۲,۲۰۲,۴۲۸
۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۰۶۴,۳۴۹,۳۴۷)	۰	۰	(۶۴,۳۴۹,۳۴۷)
۵۰,۰۰۰	۴۸,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۵۳۴,۶۶۲,۱۳۷)	(۳۵,۴۱۶,۲۵۰)	۰	۲۷۹,۹۲۱,۶۱۳
۵۰,۰۰۰	۴۸,۴۶۲,۳۵۰,۰۰۰	(۴۹,۵۳۵,۸۸۷,۵۰۰)	(۳۵,۱۳۵,۲۰۳)	۰	(۱,۱۰۸,۶۷۲,۷۰۳)
جمع	۲۵۰,۰۷۲,۱۹۷,۰۰۰	(۲۴۹,۴۸۶,۳۵۳,۲۱۱)	(۱۱۶,۰۵۲,۲۲۴)	۰	۴۶۹,۷۹۱,۴۶۵

۱۴-۲- سود (زیان) ناشی از فروش در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۳۵,۸۶۰	۱۷,۶۱۴,۴۵۲,۰۰۰	(۱۷,۲۰۶,۶۵۷,۵۲۶)	(۳,۳۰۲,۷۰۰)	۰	۴۰۴,۴۹۱,۷۷۴
۱,۳۳۵,۸۶۰	۱۷,۶۱۴,۴۵۲,۰۰۰	(۱۷,۲۰۶,۶۵۷,۵۲۶)	(۳,۳۰۲,۷۰۰)	۰	۴۰۴,۴۹۱,۷۷۴

صندوق س. ثبات ویستا - د

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

ریال	یادداشت
۵۷,۷۶۴,۵۴۳,۰۱۵	۱۵-۱
۵۷,۷۶۴,۵۴۳,۰۱۵	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۶۶۳,۶۵۳	۱۴۶,۲۵۵,۰۴۶,۸۴۰	(۱۴۹,۲۳۰,۹۲۴,۸۵۴)	(۱۱۱,۱۵۳,۸۳۶)	۰	(۳,۰۸۷,۰۳۱,۸۵۰)
۲۸۴,۵۰۸,۰۶۵	۹۳۴,۳۲۴,۴۸۵,۴۶۰	(۸۷۲,۷۶۲,۸۲۳,۹۸۶)	(۷۱۰,۰۸۶,۶۰۹)	۰	۶۰,۸۵۱,۵۷۴,۸۶۵
۳۰۲,۱۷۱,۷۱۸	۱,۰۸۰,۵۷۹,۵۳۲,۳۰۰	(۱,۰۲۱,۹۹۳,۷۴۸,۸۴۰)	(۸۲۱,۲۴۰,۴۴۵)	۰	۵۷,۷۶۴,۵۴۳,۰۱۵

لیزینگ کارآفرین

بانک کارآفرین

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق مشارکت	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	
		۱۴۰۱/۱۱/۳۰	یادداشت
		ریال	
۱۶-۱		۲,۶۰۵,۴۴۸,۰۳۰	
۱۶-۲		۸۵,۲۳۰,۴۴۴	
		۲,۶۹۰,۶۷۸,۴۷۴	

۱-۱۶- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
اوراق مشارکت بورسی:		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت منفعت دولت ۶-ش.خاص ۱۴۰۱۰۹	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۰	۱۸	۹۸۱,۴۰۸,۶۰۱	۹۸۱,۴۰۸,۶۰۰	۰
اوراق مرابحه:						۰
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۰	۱۷	۲۴۰,۴۶۴,۶۱۲	۲۴۰,۴۶۴,۶۱۱	۰
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۰	۱۷	۱,۱۴۴,۰۱۹,۷۸۷	۱,۱۴۴,۰۱۹,۷۸۷	۰
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۹۲-ش.خ ۲۰۸۲۵	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	۰	۱۶	۲۳۹,۵۵۵,۰۳۲	۲۳۹,۵۵۵,۰۳۲	۰
				۲,۶۰۵,۴۴۸,۰۳۲	۲,۶۰۵,۴۴۸,۰۳۰	۰

۲-۱۶- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰				
تاریخ سپرده گذاری	سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص
		درصد		ریال
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک کارآفرین ۰۲۰۱۴۳۱۰۴۱۶۰۷	۱۳۹۹/۱۱/۰۲	۸٪	۰	۳۹,۲۸۶,۲۶۵
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک کارآفرین ۰۲۰۱۴۹۴۳۶۶۶۰۲		۸٪	۰	۴۵,۹۴۴,۱۷۹
			۰	۸۵,۲۳۰,۴۴۴

۱۷- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		سایر درآمدها
۱۴۰۱/۱۱/۳۰		
ریال		
۲,۹۲۱		

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

ریال	
مدیر (کارگزاری بانک کارآفرین)	۴,۵۴۸,۵۰۳,۳۷۳
متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)	۵۵۲,۴۶۵,۷۵۳
حسابرس (موسسه حسابرسی بهمند)	۷۶,۱۰۱,۶۶۶
	۵,۱۷۷,۰۷۰,۷۹۲

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

ریال	
هزینه های نرم افزار	۲۸۸,۳۶۸,۲۴۰
هزینه تاسیس	۵۰,۸۴۷,۳۹۰
هزینه تصفیه	۱۰۴,۱۹۱,۷۵۵
هزینه کارمزد بانکی	۴۲۰,۰۰۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۰۷,۷۱۲,۷۲۰
	۵۵۱,۵۴۰,۱۰۵

۲۰- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

ریال	
تعدیلات ناشی از صدور	۹,۲۴۷,۲۳۹,۰۸۰
تعدیلات ناشی از ابطال	.
	۹,۲۴۷,۲۳۹,۰۸۰

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی می‌باشد لکن تعهدات بازارگردانی طبق مفاد بند شماره ۷-۱- امیدنامه صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماه و شش روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰				
نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته - تعداد	حداقل معاملات روزانه - تعداد
بانک کارآفرین	وکار	۲.۵٪	۶۹,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین	ولکار	۲.۵٪	۱۱,۶۵۰	۲۳۳,۰۰۰

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲.۱۳	۲۰,۵۱۷	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	کارگزاری بانک کارافرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۹۲	۸,۸۱۹	عادی			
۸.۵۳	۸۲,۰۶۵	ممتاز	موسس صندوق	گروه مالی کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۳.۶۷	۳۵,۳۷۶	عادی			
۸۴.۷۵	۸۱۵,۱۴۱	عادی	سهامدار	بانک کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۱۰۰.۰۰	۹۶۱,۸۱۸	جمع			

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب بدهی	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱۳,۲۷۹,۰۲۱,۱۳۵)	۱,۷۷۵,۹۷۲,۰۴۱,۹۳۶	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین
(۴,۵۴۸,۵۰۳,۳۷۳)	۴,۵۴۸,۵۰۳,۳۷۳	کارمزد	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین
(۶۰,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰	بدهی بابت صدور ابطال		
(۶۶۶,۶۳۵,۶۱۷)	۶۲۲,۷۳۶,۹۸۷	هزینه تأسیس		
(۱,۱۰۲,۴۶۵,۷۵۳)	۵۵۲,۴۶۵,۷۵۳	کارمزد	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
(۳۸۱,۳۰۱,۶۶۶)	۷۶,۱۰۱,۶۶۶	کارمزد	حسابرس	موسسه حسابرسی بهمند

۲۴- 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 بوده، وجود نداشته است.

۲۵- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در جلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱,۱۱۷,۶۹۲,۵۶۴,۵۴۸	۵۷۷,۵۲۰,۷۴۰,۴۵۷	۱,۰۰۹,۵۰۷,۶۷۹,۵۳۲
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱,۱۱۷,۶۹۲,۵۶۴,۵۴۸	۵۷۷,۵۲۰,۷۴۰,۴۵۷	۱,۰۰۹,۵۰۷,۶۷۹,۵۳۲
جمع بدهی های جاری	۲۲,۶۶۲,۶۰۸,۴۱۳	۱۸,۲۸۳,۸۲۴,۶۶۴	۱۶,۰۹۴,۴۳۲,۷۹۰
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۲۲,۶۶۲,۶۰۸,۴۱۳	۱۸,۲۸۳,۸۲۴,۶۶۴	۱۶,۰۹۴,۴۳۲,۷۹۰
جمع کل تعهدات	۶,۴۶۱,۱۶۰,۰۰۰	۳,۲۳۰,۵۸۰,۰۰۰	۳۲,۳۰۵,۸۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۹,۱۲۳,۷۶۸,۴۱۳	۲۱,۵۱۴,۴۰۴,۶۶۴	۴۸,۴۰۰,۲۳۲,۷۹۰
نسبت جاری	۳۸.۳۸	۲۶.۸۴	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۳	-	۰.۰۵

۲۶- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر، بصورت جداگانه به شرح ذیل می‌باشد:

بازارگردانی سهم بانک کارآفرین

۱۴۰۱/۰۸/۳۰

۹۳۳,۶۱۴,۳۹۸,۸۵۱
۲۶,۹۸۳,۹۷۰,۵۹۳
۴۰۵,۱۲۱,۰۹۹
۹۶۱,۰۰۳,۴۹۰,۵۴۳

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
سایر دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان صندوق
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم بانک کارآفرین

ریال

(۲۱,۸۸۵,۹۰۸)

۶۰,۸۵۱,۵۷۴,۸۶۵

۲,۲۶۰,۹۰۰,۴۹۶

۳۱۳

۶۳,۰۹۰,۵۸۹,۷۶۶

درآمد‌ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها

جمع

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
ما به التفاوت ارزش دفتری و ارزش روز دوره مالی قبل

جمع هزینه‌ها

سود خالص

۴,۷۷۱,۵۹۷,۴۸۳
۴۳۲,۱۲۶,۴۰۴
.
۵,۲۰۳,۷۲۳,۸۸۷
۵۷,۸۸۶,۸۶۵,۸۷۹

۲۷- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر، بصورت جداگانه به شرح ذیل می‌باشد:

بازارگردانی سهم لیزینگ کارآفرین
۱۴۰۱/۱۱/۳۰

۱۴۶,۱۴۳,۸۹۳,۰۰۴
۱۰,۵۳۲,۱۹۰,۴۳۸
۱۲,۹۹۰,۵۶۳
۱۵۶,۶۸۹,۰۷۴,۰۰۵

دارایی‌ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
سایر دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان صندوق
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم لیزینگ کارآفرین
ریال

۱,۴۸۱,۷۷۴,۹۸۹
(۳,۰۸۷,۰۳۱,۸۵۰)
۴۲۹,۷۷۷,۹۷۸
۲,۶۰۸
(۱,۱۷۵,۴۷۶,۲۷۵)

درآمد‌ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها

جمع

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها

سود خالص

۴۰۵,۴۷۳,۳۰۹
۱۱۹,۴۱۳,۷۰۱
۵۲۴,۸۸۷,۰۱۰
(۱,۷۰۰,۳۶۳,۲۸۵)