

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ 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 دارایی
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۹	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 بر این باور است که 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 ۱۴۰۲/۰۳/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.	

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	علیرضا فهمی	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق
	حسین سعیدی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

تهران، بلوار آفریقا، بلوار صبا، پلاک ۸ تلفن: ۲۴۵۳۲۰۰۰ نمابر: ۲۴۵۳۲۴۰۰

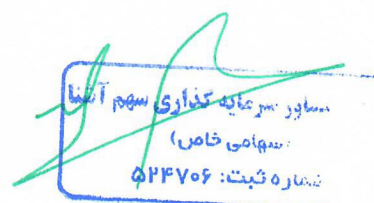
صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۷۶۱,۹۳۰,۷۳۰,۵۳۰	۱,۱۱۰,۴۰۱,۶۲۰,۰۱۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱,۰۸۷,۴۷۱,۰۳۷	۳,۱۲۲,۱۷۴,۱۷۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹,۷۱۹,۵۴۸,۲۱۵	.	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۷,۲۰۶,۶۵۷,۵۲۶	۱۳۷,۱۱۷,۹۹۵,۵۵۳	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۵۹۱,۰۸۸,۷۲۹	۶۰۲,۶۱۳,۴۴۰	۹	سایر دارایی‌ها
۸۰۰,۵۳۵,۴۹۶,۰۳۷	۱,۲۵۱,۲۴۴,۴۰۳,۱۸۳		
بدهی‌ها			
۸۶۰۱۹۶۸۱۲۸	۲,۹۹۳,۹۰۸,۹۴۷	۱۰	جاری کارگزاران
۳,۳۹۳,۸۶۸,۱۸۷	۱۲,۶۷۲,۷۰۵,۴۹۷	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۴۳۴,۴۴۵,۲۶۱	۱,۱۰۰,۹۹۳,۰۴۲	۱۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۲,۴۳۰,۲۸۱,۵۷۶	۱۶,۷۶۷,۶۰۷,۴۸۶		جمع بدهی‌ها
۷۸۸,۱۰۵,۲۱۴,۴۶۱	۱,۲۳۴,۴۷۶,۷۹۵,۶۹۷	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱,۰۹۴,۰۹۴	۱,۰۹۴,۳۹۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۲/۰۲/۳۱		
ریال		درآمد ها:
۳۷,۳۱۰,۵۸۵,۸۵۳	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳۱,۳۵۹,۵۹۸,۲۶۱)	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۰۱۸,۵۵۷,۶۴۶	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۹۶۴	۱۷	سایر درآمدها
۸,۹۶۹,۵۴۹,۲۰۲		جمع
		هزینه ها:
۱۱,۸۰۱,۶۶۶,۸۶۷	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
۱,۴۳۸,۱۴۳,۵۲۴	۱۹	سایر هزینه ها
۱۳,۲۳۹,۸۱۰,۳۹۱		جمع هزینه ها
(۴,۲۷۰,۲۶۱,۱۸۹)		سود قبل از هزینه مالی
۹۵,۴۸۲,۰۱۹	۲۰	هزینه های مالی
(۴,۳۶۵,۷۴۳,۲۰۸)		سود (زیان) خالص
-۰.۳۵٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
-۰.۳۰٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	تعداد	
۷۸۸,۱۰۵,۲۱۴,۴۶۱	۷۲۰,۳۲۷	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۴۰۷,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۷,۶۷۰	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
.	.	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
(۴,۳۶۵,۷۴۳,۲۰۸)	-	سود (زیان) خالص
۴۳,۰۶۷,۳۲۴,۴۴۴	-	تعدیلات
۱,۲۳۴,۴۷۶,۷۹۵,۶۹۷	۱,۱۲۷,۹۹۷	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

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

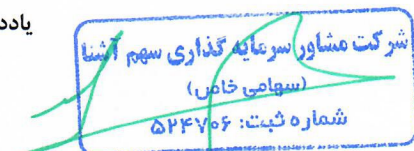


سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۳

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

خالص دارایی های پایان سال



۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۶ 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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 پ۲۷ 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 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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 علی‌الحساب 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب، 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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 صندوق‌های 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱				
نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته - تعداد	حداقل معاملات روزانه - تعداد
بانک کارآفرین	وکار	۲,۵٪	۸۰,۳۵۰	۱,۶۰۷,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین	ولکار	۲,۵٪	۱۱,۶۵۰	۲۳۳,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۲/۳۱					
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۹۶۹,۳۷۱,۸۲۱,۳۰۸	۹۷۰,۸۳۵,۵۸۵,۵۷۹	۷۷.۵۹	۷۲۴,۱۷۳,۵۲۵,۵۴۰	۷۶۱,۹۳۰,۷۳۰,۵۳۰	۹۵.۱۸
۱۴۰,۶۷۶,۳۳۳,۷۸۳	۱۳۹,۵۶۶,۰۳۴,۴۳۸	۱۱.۱۵	.	.	.
۱,۱۱۰,۰۴۸,۱۵۵,۰۹۱	۱,۱۱۰,۴۰۱,۶۲۰,۰۱۷	۸۸.۷۴	۷۲۴,۱۷۳,۵۲۵,۵۴۰	۷۶۱,۹۳۰,۷۳۰,۵۳۰	۹۵.۱۸

بانک‌ها و موسسات اعتباری

سایر واسطه‌گری‌های مالی

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۲/۰۲/۳۱							۱۴۰۱/۰۸/۳۰
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
				ریال	درصد	ریال	درصد
بانک کارآفرین شعبه بلوار ناهید - ۰۲۰۱۴۲۱۰۴۱۶۰۷	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	بدون سررسید	%	۳,۰۴۷,۵۱۲,۰۶۰	۰.۲	۱۱,۰۸۷,۰۱۱,۰۳۷.۰	۱.۴
بانک کارآفرین شعبه بلوار ناهید - ۰۲۰۱۴۹۴۳۶۶۰۲	۱۴۰۱۰۸/۳۰	بدون سررسید	%	۷۴,۶۶۲,۱۱۳	۰.۰	۴۶۰,۰۰۰	۰.۰
				۳,۱۲۲,۱۷۴,۱۷۳	۰.۲	۱۱,۰۸۷,۴۷۱,۰۳۷.۰	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:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰					
	ریال	ریال					
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۰	۹,۷۱۹,۵۴۸,۲۱۵					
جمع	۰	۹,۷۱۹,۵۴۸,۲۱۵					
		۱۴۰۲/۰۲/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	حساب ارزشیابی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۰	۰	-	۰	۰	۰٪	۹,۷۱۹,۵۴۸,۲۱۵
							۱.۲

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۰۲/۳۱				۱۴۰۱/۰۸/۳۰			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال
۱,۳۳۵,۸۶۰	۱۳۴,۹۸۱,۳۳۴,۱۸۰	۱۳۷,۱۱۷,۹۹۵,۵۵۳	۱۷,۲۰۶,۶۵۷,۵۲۶				

صندوق س. ثبات ویستا - د

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۹- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۲/۳۱				
مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۱,۴۵۵,۰۶۸	(۱۳۵,۶۸۲,۵۴۸)	۳۷۰,۸۹۸,۶۳۰	۳۶,۲۳۸,۹۸۶	مخارج نرم افزار
۳۱۰,۱۶۹,۷۴۴	(۱۰۲,۲۵۹,۷۵۱)	.	۴۱۲,۴۲۹,۴۹۵	مخارج تاسیس
.	(۱۴۲,۴۲۰,۲۴۸)	.	۱۴۲,۴۲۰,۲۴۸	مخارج عضویت در کانون‌ها
۲۰,۹۸۸,۶۲۸	(۹,۰۱۱,۳۷۲)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج مجامع
۶۰۲,۶۱۳,۴۴۰	(۳۸۹,۳۷۳,۹۱۹)	۴۰۰,۸۹۸,۶۳۰	۵۹۱,۰۸۸,۷۲۹	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۲/۳۱				
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۹۹۳,۹۰۸,۹۴۷)	(۱,۴۰۸,۹۲۲,۵۴۱,۲۷۲)	۱,۴۱۴,۵۳۰,۶۰۰,۴۵۳	(۸,۶۰۱,۹۶۸,۱۲۸)	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۹۱۵,۸۷۱,۲۰۰	۱۰,۴۳۴,۳۳۳,۶۱۵	کارمزد مدیر (شرکت کارگزاری بانک کارآفرین)
۶۲۲,۷۳۶,۹۸۷	۸۷۰,۸۹۸,۶۳۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق (هزینه تاسیس)
۶۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۳۳۳,۲۵۲	حسابرس (موسسه حسابرسی بهمند)
۳,۳۹۳,۸۶۸,۱۸۷	۱۲,۶۷۲,۷۰۵,۴۹۷	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵۳,۴۸۸,۷۱۰	۲۸۸,۶۶۶,۰۵۴	ذخیره تصفیه
۳۸۰,۹۵۶,۵۵۱	۸۱۲,۳۲۶,۹۸۸	نرم افزار صندوق
۴۳۴,۴۴۵,۲۶۱	۱,۱۰۰,۹۹۳,۰۴۲	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۷۵,۸۷۰,۸۹۷,۱۱۶	۶۱۷,۷۴۵	۱,۱۲۲,۲۱۱,۳۳۸,۷۳۶	۱,۰۲۵,۴۱۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱۲,۲۳۴,۳۱۷,۳۴۵	۱۰۲,۵۸۲	۱۱۲,۲۶۵,۴۵۶,۹۶۱	۱۰۲,۵۸۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷۸۸,۱۰۵,۲۱۴,۴۶۱	۷۲۰,۳۲۷	۱,۲۳۴,۴۷۶,۷۹۵,۶۹۷	۱,۱۲۷,۹۹۷	جمع

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۲/۰۲/۳۱		ریال
۳۶,۲۷۳,۳۲۲,۹۲۰	۱۴-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴۶۹,۷۹۱,۴۶۵	۱۴-۲	سود (زیان) حاصل از فروش سهام اوراق مشارکت
۵۶۷,۴۷۱,۴۶۸	۱۴-۳	سود (زیان) ناشی از فروش در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۳۷,۳۱۰,۵۸۵,۸۵۳		

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
۳۳,۷۰۰,۵۰۷	۱۲۷,۰۰۰,۴۶۴,۹۵۴	(۱۰۵,۵۰۶,۲۱۳,۰۴۵)	(۹۶,۵۱۸,۸۳۴)	۰	۲۱,۳۹۷,۷۳۳,۰۷۵
۹,۸۲۳,۶۰۸	۹۸,۳۹۵,۵۱۹,۱۱۰	(۸۳,۴۴۵,۱۴۹,۸۰۵)	(۷۴,۷۷۹,۴۶۰)		۱۴,۸۷۵,۵۸۹,۸۴۵
۴۳,۵۲۴,۱۱۵	۲۲۵,۳۹۵,۹۸۴,۰۶۴	(۱۸۸,۹۵۱,۳۶۲,۸۵۰)	(۱۷۱,۲۹۸,۲۹۴)	۰	۳۶,۲۷۳,۳۲۲,۹۲۰

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	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	۱,۳۶۲,۳۰۲,۴۲۸
۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۰۰۶,۳۴۹,۳۴۷)	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)
۲۶۲,۰۰۰	۲۵۰,۰۷۲,۱۹۷,۰۰۰	(۲۴۹,۴۸۶,۳۵۳,۳۱۱)	(۱۱۶,۰۵۲,۳۲۴)	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
۲,۸۲۵,۸۶۰	۳۹,۰۰۷,۴۹۲,۰۰۰	(۳۸,۴۳۲,۷۰۶,۶۵۰)	(۷,۳۱۳,۸۸۲)	۰	۵۶۷,۴۷۱,۴۶۸
۲,۸۲۵,۸۶۰	۳۹,۰۰۷,۴۹۲,۰۰۰	(۳۸,۴۳۲,۷۰۶,۶۵۰)	(۷,۳۱۳,۸۸۲)	۰	۵۶۷,۴۷۱,۴۶۸

صندوق س. ثبات ویستا د

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۵-۱ (۳۳,۴۹۶,۳۵۹,۶۳۴)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۵-۲ ۲,۱۳۶,۷۶۱,۳۷۳
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۵-۳ .
	(۳۱,۳۵۹,۵۹۸,۲۶۱)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۷۶۴,۳۵۵	۱۳۹,۶۷۲,۱۸۵,۳۰۰	(۱۴۰,۶۷۶,۳۳۳,۷۸۳)	(۱۰۶,۱۵۰,۸۶۱)	.	(۱,۱۱۰,۲۹۹,۳۴۴)
۳۲۰,۱۲۳,۲۲۳	۹۷۱,۵۷۳,۹۸۱,۸۰۵	(۱,۰۰۳,۲۲۱,۶۴۵,۸۶۹)	(۷۳۸,۳۹۶,۲۲۶)	.	(۳۲,۳۸۶,۰۶۰,۲۹۰)
۳۳۵,۸۸۷,۵۷۸	۱,۱۱۱,۲۴۶,۱۶۷,۱۰۵	(۱,۱۴۳,۸۹۷,۹۷۹,۶۵۳)	(۸۴۴,۵۴۷,۰۰۸۷)	.	(۳۳,۴۹۶,۳۵۹,۶۳۴)

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۵۱۰,۰۰۰	۱۳۷,۱۴۳,۷۱۰,۰۰۰	(۱۳۴,۹۸۱,۲۳۴,۱۸۱)	(۲۵,۷۱۴,۴۴۶)	.	۲,۱۳۶,۷۶۱,۳۷۳

صندوق س. ثبات ویستا

۱۵-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	.

استادخزانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷-۰

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۲/۰۲/۳۱		
ریال		
۴۱۳,۱۰۹,۶۱۶	۱۶-۱	سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۲,۶۰۵,۴۴۸,۰۳۰	۱۶-۲	سود اوراق مشارکت
۳,۰۱۸,۵۵۷,۶۴۶		

۱۶-۱- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱					
تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	
		درصد		ریال	
۱۴۰۱/۰۴/۰۶	-	۸٪	۰	۳۴۱,۰۶۴,۳۹۱	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک کارآفرین ۰۲۰۱۴۲۱۰۴۱۶۰۷
۱۴۰۱/۰۹/۲۷	-	۸٪	۰	۷۲,۰۴۵,۲۲۵	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک کارآفرین ۰۲۰۱۴۹۴۳۶۶۶۰۲
			۰	۴۱۳,۱۰۹,۶۱۶	

۱۶-۲- سود اوراق مشارکت

۱۴۰۲/۰۲/۳۱					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود		
			ریال		
۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۱۸	۹۸۱,۴۰۸,۶۰۰		منفعت دولت ۶-ش.خاص ۱۴۰۱۰۹
۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	۱۶	۲۳۹,۵۵۵,۰۳۲		مراجعه عام دولت ۹۲-ش.خ ۲۰۸۲۵
۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۷	۲۴۰,۴۶۴,۶۱۲		مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶
۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷	۱,۱۴۴,۰۱۹,۷۸۶		مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۷
			۲,۶۰۵,۴۴۸,۰۳۰		

۱۷- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
۱۴۰۲/۰۲/۳۱		
ریال		
۳,۹۶۴		سایر درآمدها (تعدیل کارمزد کارگزار)

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	
۱۰,۴۳۴,۳۳۳,۶۱۵	مدیر (کارگزاری بانک کارآفرین)
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۲۶۷,۳۳۳,۲۵۲	حسابرس (موسسه حسابرسی بهمند)
۱۱,۸۰۱,۶۶۶,۸۶۷	

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

ریال	
۹۴۸,۰۰۹,۵۳۶	هزینه های نرم افزار
۱۰۲,۲۵۹,۷۵۱	هزینه تاسیس
۲۳۵,۱۷۷,۳۴۴	هزینه تصفیه
۱,۲۶۵,۲۷۳	هزینه کارمزد بانکی
۱۴۲,۴۲۰,۲۴۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۹,۰۱۱,۳۷۲	هزینه برگزاری مجامع
.	سایر هزینه ها
۱,۴۳۸,۱۴۳,۵۲۴	

۲۰- هزینه تسهیلات مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	
۹۵,۴۸۲,۰۱۹	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین

۲۱- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	
۴۳,۰۶۷,۳۲۴,۴۴۴	تعديلات ناشی از صدور
.	تعديلات ناشی از ابطال
۴۳,۰۶۷,۳۲۴,۴۴۴	

۲۲- 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱				
نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته - تعداد	حداقل معاملات روزانه - تعداد
بانک کارآفرین	وکار	۲.۵٪	۸۰,۳۵۰	۱,۶۰۷,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین	ولکار	۲.۵٪	۱۱,۶۵۰	۲۳۳,۰۰۰

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۰۲/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱.۸۲	۲۰,۵۱۷	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۷۸	۸,۸۱۹	عادی			
۷.۲۸	۸۲,۰۶۵	ممتاز	موسس صندوق	گروه مالی کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۳.۱۳	۳۵,۳۷۶	عادی			
۸۷.۰۰	۹۸۱,۳۲۰	عادی	سهامدار	بانک کارآفرین	اشخاص وابسته به مدیر
۱۰۰.۰۰	۱,۱۳۷,۹۹۷	جمع			

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
تاریخ معامله دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۲,۹۹۳,۹۰۸,۹۴۷)	۷۲۲,۱۴۸,۳۳۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین
(۱۰,۴۳۴,۳۳۳,۶۱۵)	۱۰,۴۳۴,۳۳۳,۶۱۵	کارمزد	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین
۰	۱۴۰,۰۰۰	بدهی بابت صدور ابطال		
(۸۷۰,۸۹۸,۶۳۰)	۱۰۲,۲۵۹,۷۵۱	هزینه تاسیس		
(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا
(۲۶۷,۳۳۳,۲۵۲)	۲۶۷,۳۳۳,۲۵۲	کارمزد	حسابرس	موسسه حسابرسی پهمند

۲۵- 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.

۲۶- 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 ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۰۲/۳۱			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱,۲۵۱,۲۴۴,۴۰۳,۱۸۳	۶۹۵,۶۲۱,۷۶۳,۷۶۷	۱,۱۳۹,۹۰۲,۹۳۴,۴۶۱
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱,۲۵۱,۲۴۴,۴۰۳,۱۸۳	۶۹۵,۶۲۱,۷۶۳,۷۶۷	۱,۱۳۹,۹۰۲,۹۳۴,۴۶۱
جمع بدهی های جاری	۱۶,۷۶۷,۶۰۷,۴۸۶	۱۳,۶۳۴,۲۸۴,۵۹۷	۱۲,۰۶۷,۶۲۳,۱۵۳
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۶,۷۶۷,۶۰۷,۴۸۶	۱۳,۶۳۴,۲۸۴,۵۹۷	۱۲,۰۶۷,۶۲۳,۱۵۳
جمع کل تعهدات	۶,۹۴۱,۶۲۵,۰۰۰	۳,۴۷۰,۸۱۲,۵۰۰	۳۴,۷۰۸,۱۲۵,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۳,۷۰۹,۲۳۲,۴۸۶	۱۷,۱۰۵,۰۹۷,۰۹۷	۴۶,۷۷۵,۷۴۸,۱۵۳
نسبت جاری	۵۲.۷۷	۴۰.۶۷	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۲	-	۰.۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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 بانک کارآفرین

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

دارایی‌ها:

۹۷۰,۸۳۵,۵۸۵,۵۷۸

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۳,۰۴۷,۹۷۲,۰۶۰

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

.

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۰۸,۱۳۷,۲۲۰,۴۶۸

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۴۶۶,۸۸۵,۹۰۶

سایر دارایی‌ها

۱,۰۸۲,۴۸۷,۶۶۴,۰۱۲

بدهی‌ها

۱,۲۰۳,۴۹۲,۷۸۷

جاری کارگزاران

۱۱,۱۸۸,۹۰۱,۰۴۶

پرداختی به ارکان صندوق

۷۳۱,۸۰۴,۷۳۵

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۳,۱۱۴,۱۹۸,۵۶۸

جمع بدهی‌ها

۱,۰۶۹,۳۷۳,۴۶۵,۴۴۴

خالص دارایی‌ها

۱,۰۹۴,۵۰۲

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم بانک کارآفرین

ریال

درآمد‌ها:

۲۰,۸۱۵,۶۳۷,۴۱۸

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

(۳۰,۵۹۶,۲۷۶,۱۹۱)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۲,۵۶۲,۶۷۸,۶۲۲

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۹۶۷

سایر درآمد‌ها

(۷,۲۱۷,۹۵۹,۱۸۴)

جمع

هزینه‌ها:

۱۰,۵۲۵,۳۰۱,۰۴۶

هزینه کارمزد ارکان

۹۸۷,۲۸۴,۱۲۱

سایر هزینه‌ها

۱۱,۵۱۲,۵۸۵,۱۶۷

جمع هزینه‌ها

(۱۸,۷۳۰,۵۴۴,۳۵۱)

سود خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۲۸- 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
۱۴۰۲/۰۲/۳۱

دارایی‌ها:

۱۳۹,۵۶۶,۰۳۴,۴۳۹	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۴,۲۰۲,۱۱۳	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۰	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۸,۹۸۰,۷۷۵,۰۸۵	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۳۵,۷۲۷,۵۳۴	سایر دارایی‌ها
۱۶۸,۷۵۶,۷۳۹,۱۷۱	

بدهی‌ها

۱,۷۹۰,۴۱۶,۱۶۰	جاری کارگزاران
۱,۴۸۳,۸۰۴,۴۵۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۷۹,۱۸۸,۳۰۷	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۳,۶۵۳,۴۰۸,۹۱۸	جمع بدهی‌ها
۱۶۵,۱۰۳,۳۳۰,۲۵۳	
۱,۰۹۳,۷۱۸	خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم لیزینگ کارآفرین

ریال
۱۶,۴۹۴,۹۴۸,۴۳۵
(۷۶۳,۳۲۲,۰۷۰)
۴۵۵,۸۷۹,۰۲۴
۲,۹۹۷
۱۶,۱۸۷,۵۰۸,۳۸۶

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

۱,۲۷۶,۳۶۵,۸۲۱
۵۴۶,۳۴۱,۴۲۲
۱,۸۲۲,۷۰۷,۲۴۳
۱۴,۳۶۴,۸۰۱,۱۴۳