

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

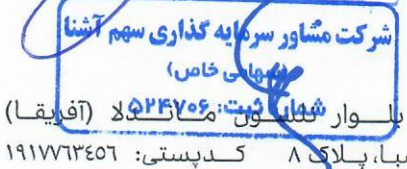
صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

مجمع محترم صندوق صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین
با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ 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 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
۵	ب - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۷	پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۸-۲۱	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی
این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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.	
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.	

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد خبری زاد	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق
	خاطره پهلوان	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق
تهران، بلوار شادکون، متاکسلا (آفیس ۵۲۴۷۰۶) کدپستی: ۱۹۱۷۷۶۳۴۵۶		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین	

تلفن: ۲۴۵۳۲۰۰۰ (۰۲۱)

نمابر: ۲۴۵۳۲۴۰۰ (۰۲۱)

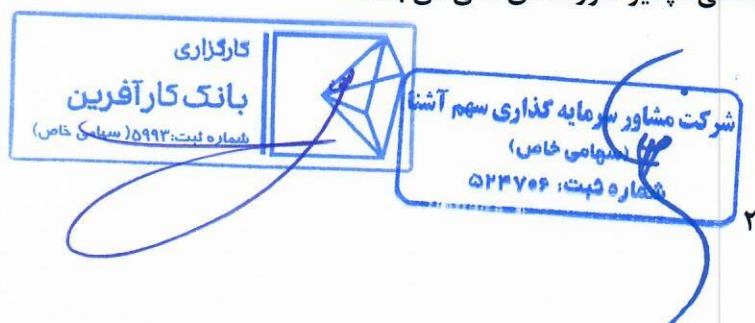
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۷۶۱,۹۳۰,۷۳۰,۵۳۰	۱,۵۰۹,۵۳۹,۰۵۰,۷۶۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱,۰۸۷,۴۷۱,۰۳۷	۱۵,۹۰۴,۹۱۸,۱۱۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۹,۷۱۹,۵۴۸,۲۱۵	.	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۷,۲۰۶,۶۵۷,۵۲۶	۱۴۵,۸۲۴,۲۹۸,۲۳۰	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
.	۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰	۹	جاری کارگزاران
۵۹۱,۰۸۸,۷۲۹	۷۹۵,۷۳۵,۷۷۳	۱۰	سایر دارایی ها
۸۰۰,۵۳۵,۴۹۶,۰۳۷	۱,۶۷۲,۶۲۰,۱۲۴,۹۹۹		
بدهی ها			
۸,۶۰۱,۹۶۸,۱۲۸	.	۹	جاری کارگزاران
۳,۳۹۳,۸۶۸,۱۸۷	۱۴,۱۳۲,۵۶۱,۴۱۰	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۴۳۴,۴۴۵,۲۶۱	۲,۳۳۱,۲۶۷,۲۲۹	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۲,۴۳۰,۲۸۱,۵۷۶	۱۶,۴۶۳,۸۲۸,۶۳۹		جمع بدهی ها
۷۸۸,۱۰۵,۲۱۴,۴۶۱	۱,۶۵۶,۱۵۶,۲۹۶,۳۶۰	۱۳	خالص دارایی ها
۱,۰۹۴,۰۹۴	۸۱۲,۲۷۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	ریال
درآمد ها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۲۳,۸۴۶,۰۹۷,۸۶۵	۳,۰۷۹,۰۳۳,۴۷۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۴۷۷,۱۷۸,۶۲۹,۲۷۸)	۳۹,۲۳۲,۵۸۲,۹۶۲
سود سهام	۱۶	۶۶,۹۶۱,۵۴۲,۴۴۰	۱,۶۷۱,۶۴۱,۶۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۳,۱۳۵,۴۰۸,۳۰۲	۱,۱۴۳,۶۱۲,۶۰۶
سایر درآمدها	۱۸	۱۰,۲۵۰	۳۷۲
جمع		(۳۸۳,۲۳۵,۵۷۰,۴۲۱)	۴۵,۱۲۶,۸۷۱,۰۱۵
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۲۵,۲۳۰,۹۱۸,۹۹۰)	(۲,۷۷۰,۵۷۱,۲۰۰)
سایر هزینه ها	۲۰	(۳,۵۹۵,۸۷۸,۹۴۳)	(۷۹۵,۰۴۵,۳۲۷)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۲۸,۸۲۶,۷۹۷,۹۳۳)	(۳,۵۶۵,۶۱۶,۵۲۷)
هزینه های مالی	۲۱	(۹۵,۴۸۲,۰۱۹)	*
سود خالص		(۴۱۲,۱۵۷,۸۵۰,۳۷۳)	۴۱,۵۶۱,۲۵۴,۴۸۸
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		-۳۳.۲۶٪	۱۳.۴۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲		-۲۴.۷۸٪	۵.۲۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	ریال	تعداد
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۷۲۰,۳۲۷	۷۸۸,۱۰۵,۲۱۴,۴۶۱	*	*
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱,۳۱۸,۵۸۲	۱,۳۱۸,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۳۲۷
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	*	*	*	*
سود خالص سال	-	(۴۱۲,۱۵۷,۸۵۰,۳۷۳)	۴۱,۵۶۱,۲۵۴,۴۸۶	-
تعدیلات	-	(۳۸,۳۷۳,۰۶۷,۷۲۸)	۲۶,۲۱۶,۹۵۹,۹۷۵	-
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۲,۰۳۸,۹۰۹	۱,۶۵۶,۱۵۶,۲۹۶,۳۶۰	۷۸۸,۱۰۵,۲۱۴,۴۶۱	۷۲۰,۳۲۷

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

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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 ۱۴۰۱۱۱۴۲۷۱۸ 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 ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ 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.ir> 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.

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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 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 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؛ باتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

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؛ با توجه 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.

۴-۲-۲- 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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	حداکثر 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 ۹۰۰ و حداکثر ۱,۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود***
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۶۰۰ 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	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				
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
بیمه کارآفرین	وآفری	۲,۵٪	۵۸,۰۰۰	۱,۱۱۶,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

۸- صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۱/۰۸/۳۰			۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
ریال	ریال		ریال	ریال		
.	.	.	۷۳,۲۱۰,۷۵۷,۴۰۸	۷۰,۲۰۷,۴۰۸,۳۶۴	۳,۱۵۶,۵۰۰	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
.	.	.	۴۰,۴۵۸,۴۱۲,۶۲۵	۴۰,۰۷۳,۵۱۲,۳۷۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت
۱۷,۲۰۶,۶۵۷,۵۲۶	۱۶,۱۲۱,۵۰۸,۹۱۵	۱,۳۳۵,۸۶۰	۵,۹۹۵,۳۲۲,۰۸۱	۵,۴۰۳,۲۷۵,۷۵۱	۳۶۸,۲۱۹	صندوق صندوق س. ثبات ویستا -د
.	.	.	۲۰,۰۹۲,۳۹۱,۹۷۰	۱۹,۹۰۳,۳۳۱,۱۶۸	۱,۶۸۰,۰۰۰	صندوق س. درین بها بازار-د
.	.	.	۶,۰۶۷,۴۱۴,۱۴۶	۵,۹۹۶,۲۴۴,۰۸۳	۵۴۸,۰۰۰	صندوق س.اعتماد ارغوان-د
۱۷,۲۰۶,۶۵۷,۵۲۶	۱۶,۱۲۱,۵۰۸,۹۱۵	۱,۳۳۵,۸۶۰	۱۴۵,۸۲۴,۲۹۸,۲۳۰	۱۴۱,۵۸۳,۷۷۱,۷۳۸	۷,۷۵۲,۷۱۹	

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۸/۳۰				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸,۶۰۱,۹۶۸,۱۲۸)	۳,۳۳۸,۳۶۰,۱۸۸,۶۱۸	(۳,۳۲۹,۲۰۲,۰۹۸,۳۷۰)	۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(سهام)

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۸/۳۰				
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱۲,۴۲۹,۴۹۵	.	(۲۰۶,۲۱۴,۴۱۵)	۲۰۶,۲۱۵,۰۸۰	مخارج تاسیس
.	۴۸,۶۶۹,۰۱۸	(۴۸,۶۶۹,۰۱۸)	.	مخارج برگزاری مجامع
۱۴۲,۴۲۰,۲۴۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۲,۸۱۷,۳۱۲)	۴۲۹,۶۰۲,۹۳۶	مخارج عضویت در کانون ها
۳۶,۳۳۸,۹۸۶	۴۷۱,۶۸۶,۳۰۱	(۳۴۸,۰۰۷,۵۳۰)	۱۵۹,۹۱۷,۷۵۷	مخارج آبونمان نرم افزار
۵۹۱,۰۸۸,۷۲۹	۱,۵۲۰,۳۵۵,۳۱۹	(۱,۳۱۵,۷۰۸,۲۷۵)	۷۹۵,۷۳۵,۷۷۳	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۱۵,۸۷۱,۲۰۰	۱۲,۱۷۰,۱۴۸,۰۸۸	مدیر
۶۲۲,۷۳۶,۹۸۷	۹۷۲,۶۸۶,۳۰۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۶۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۷۸۰,۸۲۴	متولی
۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۶۶۶,۱۹۷	حسابرس
۳,۳۹۳,۸۶۸,۱۸۷	۱۴,۱۳۲,۵۶۱,۴۱۰	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۵۳,۴۸۸,۷۱۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۵۷	ذخیره تصفیه
۳۸۰,۹۵۶,۵۵۱	۱,۸۳۱,۲۶۷,۱۷۲	نرم افزار صندوق
۴۳۴,۴۴۵,۲۶۱	۲,۳۳۱,۲۶۷,۲۲۹	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۷۵,۸۷۰,۸۹۷,۱۱۶	۶۱۷,۷۴۵	۱,۵۷۲,۸۳۱,۴۲۷,۴۲۶	۱,۹۳۶,۳۲۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱۲,۲۳۴,۳۱۷,۳۴۵	۱۰۲,۵۸۲	۸۳,۳۲۴,۸۶۸,۹۳۴	۱۰۲,۵۸۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷۸۸,۱۰۵,۲۱۴,۴۶۱	۷۲۰,۳۲۷	۱,۶۵۶,۱۵۶,۲۹۶,۳۶۰	۲,۰۳۸,۹۰۹	جمع

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵,۱۱۹,۷۵۷,۵۳۱	۱,۹۱۸,۷۶۴,۲۰۶
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۶۹,۷۹۱,۴۶۵	۳۶۰,۵۲۳,۶۱۹
سود (زیان) ناشی از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری	۸,۲۵۶,۵۴۸,۸۶۹	۷۹۹,۷۴۵,۶۵۰
	۲۳,۸۴۶,۰۹۷,۸۶۵	۳,۰۷۹,۰۳۳,۴۷۵

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 فرا بورس به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک کارآفرین	۵۷,۳۸۷,۹۸۰	۱۸۶,۱۹۳,۵۸۴,۱۳۸	(۱۷۵,۷۴۷,۰۸۶,۹۰۸)	(۱۴۱,۶۱۲,۰۷۸)	۰	۱۰,۳۰۴,۸۸۵,۱۵۲
بیمه کارآفرین	۶,۱۱۵,۴۱۸	۱۸,۵۱۵,۶۲۳,۳۸۵	(۱۹,۰۷۱,۲۵۲,۳۰۴)	(۱۴,۰۸۱,۹۶۹)	۰	(۵۶۹,۷۱۰,۸۸۸)
لیزینگ کارآفرین	۱۴,۲۲۶,۵۴۷	۱۲۶,۵۴۷,۸۲۹,۵۲۴	(۱۲۱,۰۶۶,۹۹۸,۹۰۱)	(۹۶,۲۴۷,۳۵۶)	۰	۵,۳۸۴,۵۸۳,۲۶۷
جمع	۵۷,۳۸۷,۹۸۰	۳۳۱,۲۵۷,۰۳۷,۰۴۷	(۳۱۵,۸۸۵,۳۳۸,۱۱۳)	(۲۵۱,۹۴۱,۴۰۳)	۰	۱۵,۱۱۹,۷۵۷,۵۳۱
						۱,۹۱۸,۷۶۴,۲۰۶

۱۴-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
منفعت دولت ۶-ش.خاص ۱۴۰۱۰۹	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۰۶۴,۳۴۹,۳۴۷)	۰	۰	(۶۴,۳۴۹,۳۴۷)
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۲,۰۰۰	۹,۷۹۴,۰۱۴,۷۸۹	(۹,۷۱۲,۴۴۳,۰۰۴)	(۷,۱۰۵,۸۱۱)	۰	۷۴,۴۶۵,۹۷۴
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۵۰,۰۰۰	۸۵,۴۱۲,۱۹۴,۴۵۲	(۸۴,۰۱۸,۴۱۳,۴۶۴)	(۳۱,۴۷۸,۵۶۰)	۰	۱,۳۶۲,۳۰۲,۴۲۸
مراجعه عام دولت ۹۲-ش.خ ۲۰۸۲۵	۱۰,۰۰۰	۹,۵۳۳,۰۸۳,۵۰۰	(۹,۶۰۰,۰۴۳,۵۰۰)	(۶,۹۱۶,۵۰۰)	۰	(۷۳,۸۷۶,۵۰۰)
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶	۵۰,۰۰۰	۴۸,۸۱۴,۵۸۳,۷۵۰	(۴۸,۴۹۹,۲۴۵,۸۸۷)	(۳۵,۴۱۶,۲۵۰)	۰	۲۷۹,۹۲۱,۶۱۳
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۷	۵۰,۰۰۰	۴۸,۴۲۷,۲۱۴,۷۹۷	(۴۹,۵۰۰,۷۵۲,۳۹۷)	(۳۵,۱۳۵,۲۰۳)	۰	(۱,۱۰۸,۶۷۲,۷۰۳)
	۲۶۲,۰۰۰	۲۹۱,۹۸۱,۰۹۱,۲۸۸	(۲۹۱,۳۹۵,۲۴۷,۴۹۹)	(۱۱۶,۰۵۲,۳۲۴)	۰	۴۶۹,۷۹۱,۴۶۵
						۳۶۰,۵۲۳,۶۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه

۳-۱۴- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۷۷,۱۸۸,۱۷۳	(۳۶,۴۲۹,۳۳۷)	(۱۹۴,۰۳۹,۹۵۳,۱۵۳)	۱۹۴,۲۵۳,۵۷۰,۶۶۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۸۳,۵۸۸,۷۸۴	(۳۹,۱۴۸,۲۷۸)	(۲۰۸,۲۲۹,۰۹۴,۶۶۰)	۲۰۸,۷۵۱,۸۳۱,۷۲۲	۱۸,۴۰۰,۰۰۰
۷۹۹,۷۴۵,۶۵۰	۷,۴۸۳,۷۶۰,۳۸۴	(۳۷,۰۳۳,۰۶۳)	(۱۸۹,۹۵۲,۶۳۲,۲۹۹)	۱۹۷,۴۷۳,۴۲۵,۷۴۶	۱۳,۴۳۷,۶۴۱
-	۱۱۲,۰۱۱,۵۲۸	(۱,۰۳۶,۶۷۱)	(۵,۴۱۴,۹۳۱,۶۳۰)	۵,۵۲۷,۹۷۹,۸۲۹	۲۴۳,۵۰۰
۷۹۹,۷۴۵,۶۵۰	۸,۲۵۶,۵۴۸,۸۶۹	(۱۱۳,۶۴۷,۳۴۹)	(۵۹۷,۶۳۶,۶۱۱,۷۴۲)	۶۰۶,۰۰۶,۸۰۷,۹۶۰	۴۲,۰۸۱,۱۴۱

صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت

صندوق س. درین بها بازار-د

صندوق س. ثبات ویستا-د

صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال	
۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۴۸۱,۴۱۹,۱۵۵,۷۷۰)	۳۷,۷۵۷,۲۰۴,۹۹۱
۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۴,۲۴۰,۵۲۶,۴۹۲	۱,۰۸۵,۱۴۸,۶۱۲
۱۵-۳ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	*	۳۹۰,۲۲۹,۳۵۹
	(۴۷۷,۱۷۸,۶۲۹,۲۷۸)	۳۹,۲۳۲,۵۸۲,۹۶۲

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک کارآفرین	۱,۳۸۶,۴۳۱,۳۳۵,۸۰۰	(۱,۸۱۴,۴۵۶,۱۵۶,۴۵۰)	(۱,۰۵۳,۶۸۷,۸۱۵)	*	(۴۲۹,۰۷۸,۵۰۸,۴۶۵)	۳۷,۷۵۷,۲۰۴,۹۹۱
بیمه کارآفرین	۲۷,۵۲۰,۹۸۹,۲۱۶	(۲۸,۱۵۹,۷۱۲,۷۴۷)	(۲۰,۹۱۵,۹۵۲)	*	(۶۵۹,۶۳۹,۴۸۳)	*
لیزینگ کارآفرین	۹۶,۷۳۴,۸۴۸,۰۰۰	(۱۴۸,۳۴۲,۳۳۷,۳۳۸)	(۷۳,۵۱۸,۴۸۴)	*	(۵۱,۶۸۱,۰۰۷,۸۲۲)	*
	۱,۵۱۰,۶۸۷,۱۷۳,۰۱۶	(۱,۹۹۰,۹۵۸,۲۰۶,۵۳۵)	(۱,۱۴۸,۱۲۲,۲۵۱)	*	(۴۸۱,۴۱۹,۱۵۵,۷۷۰)	۳۷,۷۵۷,۲۰۴,۹۹۱

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۴۰,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۷۳,۵۱۲,۳۷۲)	(۷,۵۸۷,۳۷۵)	*	۳۸۴,۹۰۰,۲۵۳	*
صندوق س-اعتماد ارغوان-د	۶,۰۶۸,۵۵۲,۰۰۰	(۵,۹۹۶,۲۴۴,۰۸۳)	(۱,۱۳۷,۸۵۴)	*	۷۱,۱۷۰,۰۶۳	*
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۷۳,۲۲۴,۴۸۷,۰۰۰	(۷۰,۲۰۷,۴۰۸,۳۶۵)	(۱۳,۷۲۹,۵۹۱)	*	۳,۰۰۳,۳۴۹,۰۴۴	*
صندوق س- درین بها بازار-د	۲۰,۰۹۶,۱۶۰,۰۰۰	(۱۹,۹۰۳,۳۳۱,۱۶۸)	(۳,۷۶۸,۰۳۰)	*	۱۸۹,۰۶۰,۸۰۲	*
صندوق س- ثبات ویستا -د	۵,۹۹۶,۴۴۶,۴۱۵	(۵,۴۰۳,۲۷۵,۷۵۱)	(۱,۱۲۴,۳۳۴)	*	۵۹۲,۰۴۶,۳۳۰	۱,۰۸۵,۱۴۸,۶۱۲
	۱۴۵,۸۵۱,۶۴۵,۴۱۵	(۱۴۱,۵۸۳,۷۷۱,۷۳۹)	(۲۷,۳۴۷,۱۸۴)	*	۴,۲۴۰,۵۲۶,۴۹۲	۱,۰۸۵,۱۴۸,۶۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰							اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰							
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	.	.	.	.	۳۹۰,۲۲۹,۳۵۹	

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰								نام شرکت
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۳۸۲,۶۳۲,۱۳۰	۱۶۳	۶۲,۳۶۹,۰۳۷,۱۹۰	.	۶۲,۳۶۹,۰۳۷,۱۹۰	۱,۶۷۱,۶۴۱,۶۰۰	بانک کارآفرین
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۸,۳۷۰,۰۲۱	۲۵۰	۴,۵۹۲,۵۰۵,۲۵۰	.	۴,۵۹۲,۵۰۵,۲۵۰	.	لیزینگ کارآفرین
				۶۶,۹۶۱,۵۴۲,۴۴۰	.	۶۶,۹۶۱,۵۴۲,۴۴۰	۱,۶۷۱,۶۴۱,۶۰۰	

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۲,۶۰۵,۴۴۸,۰۳۰	۱۷-۱	سود اوراق مشارکت
۱,۱۴۳,۶۱۲,۶۰۶	۵۲۹,۹۶۰,۲۷۲	۱۷-۲	سود سپرده بانکی
۱,۱۴۳,۶۱۲,۶۰۶	۳,۱۳۵,۴۰۸,۳۰۲		

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت و اوراق مرابحه

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	اوراق مشارکت
ریال	ریال				
۰	۹۸۱,۴۰۸,۶۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	منفعت دولت ۶-ش.خاص ۱۴۰۱۰۹
					اوراق مرابحه
۰	۲۳۹,۵۵۵,۰۳۲	۱۶٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مرابحه عام دولت ۹۲-ش.خ ۲۰۸۲۵
۰	۲۴۰,۴۶۴,۶۱۲	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶
۰	۱,۱۴۴,۰۱۹,۷۸۶	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۴۰۱/۰۹/۲۰	مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۷
۰	۲,۶۰۵,۴۴۸,۰۳۰				جمع

۱۷-۲- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				
خالص سود	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	
ریال	ریال	درصد			
۱,۱۴۳,۶۱۲,۶۰۶	۴۴۲,۷۵۹,۹۲۸	۸	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۴۲۱۰۴۱۶۰۷ بانک کارآفرین
۰	۷۹,۱۳۷,۲۹۴	۸	-	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۴۹۴۳۶۶۶۰۲ بانک کارآفرین
۰	۸,۰۶۳,۰۵۰	۸	-	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۵۹۵۲۳۰۶۰۷ بانک کارآفرین
۱,۱۴۳,۶۱۲,۶۰۶	۵۲۹,۹۶۰,۲۷۲				

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۳۷۲	۱۰,۲۵۰	سایر درآمدها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۱۵,۳۷۱,۲۰۰	۲۳,۴۷۶,۹۱۹,۵۴۱	مدیر
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۵۳,۹۹۹,۴۴۹	حسابرس
۲,۷۷۰,۵۷۱,۲۰۰	۲۵,۲۳۰,۹۱۸,۹۹۰	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۴۶۷,۴۵۴,۵۵۲	۲,۱۷۹,۲۷۴,۷۰۲	هزینه های نرم افزار
۸۷,۵۷۰,۵۰۵	۲۰۶,۲۱۴,۴۱۵	هزینه تاسیس
۵۳,۴۸۸,۷۱۰	۴۴۶,۵۱۱,۳۴۷	هزینه تصفیه
۸۳۲,۵۰۰	۲,۳۹۲,۱۴۹	هزینه کارمزد بانکی
.	۴۸,۶۶۹,۰۱۸	هزینه مجامع
۱۰۳,۱۱۹,۳۰۸	.	سایر هزینه ها
۸۲,۵۷۹,۷۵۲	۷۱۲,۸۱۷,۳۱۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷۹۵,۰۴۵,۳۲۷	۳,۵۹۵,۸۷۸,۹۴۳	

۲۱- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
.	۹۵,۴۸۲,۰۱۹	هزینه تسهیلات

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲۶,۲۱۶,۹۵۹,۹۷۵	(۳۸,۳۷۳,۰۶۷,۷۲۸)	تعدیلات ناشی از صدور
.	.	تعدیلات ناشی از ابطال
۲۶,۲۱۶,۹۵۹,۹۷۵	(۳۸,۳۷۳,۰۶۷,۷۲۸)	

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۲۰,۵۱۷	۱.۰۱
			عادی	۸,۸۱۹	۰.۴۳
ضامن و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی کارآفرین	موسس صندوق	ممتاز	۸۲,۰۶۵	۴.۰۲
			عادی	۳۵,۲۷۶	۱.۷۳
	بیمه کارآفرین	سرمایه‌گذار	عادی	۹۹,۹۹۹	۴.۹۰
جمع				۲۴۶,۶۷۶	۱۲.۱۰

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۴۲,۰۹۴,۴۸۹,۱۹۴	(۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰)
شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و مدیرتثبات صندوق	کارمزد	۲۳,۴۷۶,۹۱۹,۵۴۱	(۱۳,۱۴۳,۱۱۴,۳۸۹)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۲,۷۸۰,۸۳۴)
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد	۶۵۳,۹۹۹,۴۴۹	(۳۸۶,۶۶۶,۱۹۷)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت 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- 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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				
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
بیمه کارآفرین	وآفری	۲.۵٪	۵۸,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰

۲۷- 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 صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می‌باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱,۶۷۲,۶۲۰,۱۲۴,۹۹۹	۹۱۷,۱۲۶,۷۴۷,۹۴۰	۱,۵۲۱,۲۱۲,۷۳۹,۸۲۴
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱,۶۷۲,۶۲۰,۱۲۴,۹۹۹	۹۱۷,۱۲۶,۷۴۷,۹۴۰	۱,۵۲۱,۲۱۲,۷۳۹,۸۲۴
جمع بدهی های جاری	۱۶,۴۶۳,۸۲۸,۶۳۹	۱۳,۶۳۷,۳۱۶,۳۵۷	۱۲,۲۲۴,۰۶۰,۲۱۶
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۶,۴۶۳,۸۲۸,۶۳۹	۱۳,۶۳۷,۳۱۶,۳۵۷	۱۲,۲۲۴,۰۶۰,۲۱۶
جمع کل تعهدات	۸,۰۱۴,۵۳۸,۰۰۰	۴,۰۰۷,۲۶۹,۰۰۰	۴,۰۰۷,۲۶۹,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۴,۴۷۸,۳۶۶,۶۳۹	۱۷,۶۴۴,۵۸۵,۳۵۷	۱۶,۲۳۱,۳۲۹,۲۱۶
نسبت جاری	۶۸.۲۳	۵۱.۹۸	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱	-	۰.۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه

۲۸-الف- 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

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دارایی‌ها:

۱,۳۸۵,۳۷۷,۶۴۷,۹۸۴

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳,۰۹۲,۸۲۵,۳۲۲

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

.

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۶۰,۵۵۰,۸۰۴,۵۹۵

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۴۷۴,۳۲۲,۵۷۰

سایر دارایی‌ها

۱,۴۵۹,۴۹۵,۶۰۰,۴۷۱

بدهی‌ها

۳۳۸,۲۰۲,۹۴۷

جاری کارگزاران

۱۲,۱۵۶,۸۸۶,۱۴۵

پرداختی به ارکان صندوق

۱,۳۵۹,۱۳۸,۷۲۶

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۳,۸۵۴,۲۲۷,۸۱۸

جمع بدهی‌ها

۱,۴۴۵,۶۴۱,۳۷۲,۶۵۳

خالص دارایی‌ها

۸۰۸,۵۴۵

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم بانک کارآفرین

ریال

درآمد‌ها:

۱۶,۴۳۸,۸۳۶,۶۷۷

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

(۴۲۸,۵۰۴,۵۴۷,۴۱۰)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۶۲,۳۶۹,۰۳۷,۱۹۰

سود سهام

۲,۶۶۴,۳۷۴,۱۵۹

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۴,۷۹۲

سایر درآمدها

(۳۴۷,۰۳۲,۲۹۴,۵۹۲)

جمع

هزینه‌ها:

۲۲,۴۶۵,۳۴۱,۵۴۱

هزینه کارمزد ارکان

۲,۴۳۷,۶۰۸,۸۳۷

سایر هزینه‌ها

۲۴,۹۰۲,۹۵۰,۳۷۸

جمع هزینه‌ها

(۳۷۱,۹۳۵,۲۴۴,۹۷۰)

(زیان) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه

۲۸-ب- 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
۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۰۵,۳۳۱,۸۴۱,۱۹۲
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی	۵,۵۲۰,۷۴۸,۱۵۷
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	.
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۲,۲۴۰,۵۶۱,۹۰۵
جاری کارگزاران	.
حساب‌های دریافتی تجاری	.
سایر دارایی‌ها	۲۲۰,۷۹۴,۵۵۳
	۱۲۳,۳۱۳,۹۴۵,۸۰۷

بدهی‌ها

جاری کارگزاران	۱۲۲,۵۰۴,۷۸۰
پرداختی به ارکان صندوق	۱,۸۶۹,۰۱۴,۷۱۱
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۸۲۰,۷۱۰,۵۲۲
جمع بدهی‌ها	۲,۸۱۲,۲۳۰,۰۱۳
	۱۲۰,۵۰۱,۷۱۵,۷۹۴
	۷۲۲,۲۳۰

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم لیزینگ کارآفرین
ریال

درآمد‌ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۷۲۱,۰۵۴,۸۹۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۱,۰۰۸,۱۹۴,۳۵۵
سود سهام	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	.
سایر درآمدها	۱۳۸
جمع	۱۱,۷۲۹,۲۴۹,۳۸۸

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان	۱۶۱,۷۳۰,۳۵۷
سایر هزینه‌ها	۹۰,۸۲۴,۱۲۳
جمع هزینه‌ها	۲۵۲,۵۵۴,۴۸۰
سود خالص	۱۱,۴۷۶,۶۹۴,۹۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه

۲۸-ج- 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 بیمه کارآفرین

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دارایی‌ها:

۲۱,۱۷۷,۰۴۹,۸۵۹	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۵,۷۹۲,۸۶۷	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
.	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۳,۹۹۶,۵۹۲,۵۳۶	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۱,۲۸۱,۴۹۳,۶۲۹	جاری کارگزاری
۴۳,۸۹۸,۹۱۰	سایر دارایی‌ها
۱۰۶,۵۲۴,۸۲۷,۸۰۱	

بدهی‌ها

.	جاری کارگزاران
۳۳۳,۹۰۲,۷۲۱	پرداختی به ارکان صندوق
۲۲۶,۷۱۶,۴۵۷	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۶۰,۶۱۹,۱۷۸	جمع بدهی‌ها
۱۰۵,۹۶۴,۲۰۸,۶۲۳	
۱,۰۱۴,۹۰۹	

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم بیمه کارآفرین

ریال

۱,۲۹۸,۲۹۳,۱۰۰

۳,۲۹۸,۶۴۷,۷۹۵

۱,۰۷۶,۲۶۷

۵۶

۴,۵۹۸,۰۱۷,۲۱۸

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 (زیان) خالص

۶۵,۵۱۱,۸۱۰

۵۸,۱۹۹,۶۰۶

۱۲۳,۷۱۱,۴۱۶

۴,۴۷۴,۳۰۵,۸۰۲