

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ 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
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۱	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 کارگزاری 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	علیرضا فهیمی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	خاطره پهلوان	

تهران، بلوار نلسون ماندلا (آفریقا)
بلوار صبا، پلاک ۸ کدپستی: ۱۹۱۷۷۳۴۵۶

تلفن: ۲۴۵۳۲۰۰۰ (۰۲۱)

نمابر: ۲۴۵۳۲۴۰۰ (۰۲۱)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

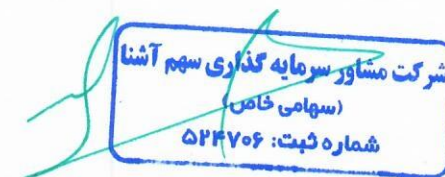
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱,۵۰۹,۵۳۹,۰۵۰,۷۶۳	۲,۴۶۰,۷۴۷,۲۶۹,۱۷۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۵,۹۰۴,۹۱۸,۱۱۳	۱۱۲,۶۳۲,۶۹۷,۰۵۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۴۵,۸۲۴,۲۹۸,۲۳۰	۱۲۷,۷۰۰,۷۸۲,۲۵۵	۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰	.	۹	جاری کارگزاران
۷۹۵,۷۳۵,۷۷۳	۲۹۹,۰۳۴,۰۵۳	۸	سایر دارایی ها
۱,۶۷۲,۶۲۰,۱۲۴,۹۹۹	۲,۷۰۱,۳۷۹,۷۸۲,۵۳۲		
بدهی ها			
.	۳۱,۴۶۷,۹۱۸,۵۶۲	۹	جاری کارگزاران
۱۴,۱۳۲,۵۶۱,۴۱۰	۲۱,۹۸۱,۰۹۶,۸۷۰	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	پرداختی به سرمایه گذاران
۲,۳۳۱,۲۶۷,۲۲۹	۱,۰۲۷,۳۶۸,۷۶۵	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۶,۴۶۳,۸۲۸,۶۳۹	۱۵۴,۴۷۶,۳۸۴,۱۹۷		جمع بدهی ها
۱,۶۵۶,۱۵۶,۲۹۶,۳۶۰	۲,۵۴۶,۹۰۳,۳۹۸,۳۳۵	۱۳	خالص دارایی ها
۸۱۲,۲۷۶	۹۱۴,۹۵۰		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 آفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

درآمد ها:	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۲,۳۸۴,۰۶۱,۲۰۹	۱,۴۵۹,۸۸۹,۰۸۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۲۶۷,۹۶۱,۰۵۴,۴۶۰	۵۷,۷۶۴,۵۴۳,۰۱۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۱۳۹,۳۳۲,۰۴۱	۲,۶۹۰,۶۷۸,۴۷۴
سایر درآمدها	۱۷	۲,۵۳۳	۲,۹۲۱
جمع		۲۸۰,۴۸۴,۴۵۰,۲۴۳	۶۱,۹۱۵,۱۱۳,۴۹۱
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	۸,۷۰۶,۷۴۷,۹۵۸	۵,۱۷۷,۰۷۰,۷۹۲
سایر هزینه ها	۱۹	۱,۰۲۷,۱۲۹,۵۸۸	۵۵۱,۵۴۰,۱۰۵
جمع هزینه ها		۹,۷۳۳,۸۷۷,۵۴۶	۵,۷۲۸,۶۱۰,۸۹۷
سود خالص		۲۷۰,۷۵۰,۵۷۲,۶۹۷	۵۶,۱۸۶,۵۰۲,۵۹۴
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		۱۴.۸۸٪	۵.۴۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲		۱۰.۷۶٪	۵.۱۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲,۰۳۸,۹۰۹	۱,۶۵۶,۱۵۶,۲۹۶,۳۶۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۴۴,۷۴۴	۷۴۴,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص	-	۲۷۰,۷۵۰,۵۷۲,۶۹۷
تعدیلات	-	(۱۲۴,۷۴۷,۴۷۰,۷۲۲)
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲,۷۸۳,۶۵۳	۲,۵۴۶,۹۰۳,۳۹۸,۳۳۵
	تعداد	ریال
	۹۶۱,۸۱۸	۱,۰۹۵,۰۲۹,۹۵۶,۱۳۵

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

خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ معتبر می‌باشد. هدف از تشکیل این 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 صرفه‌جویی‌های 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 ممتازی کد 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 ط۴.

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۱۰۰ 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 ۱۴۰۰ و حداکثر ۱,۷۴۰ میلیون ریال خواهد بود***
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۸۵۰ 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰				
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

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

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:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰			۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۱۳۵,۵۱۹,۰۶۳,۵۸۲	۲,۳۰۹,۷۳۸,۲۰۰,۲۵۶	۸۵.۵۰	۱,۷۸۲,۳۹۷,۳۵۴,۱۶۹	۱,۳۸۵,۳۷۷,۶۴۷,۹۸۵	۸۲.۸۳	بانک ها و موسسات اعتباری
۳۴,۱۷۸,۲۵۹,۶۳۴	۱۰۸,۶۱۵,۶۵۶,۷۹۴	۴۰.۲	۱۴۸,۳۴۲,۳۳۷,۳۳۷	۹۶,۶۶۱,۳۲۹,۵۱۶	۵.۷۸	سایر واسطه‌گری های مالی
۲,۴۶۵,۴۵۷,۶۸۵,۴۴۷	۴۲,۳۹۳,۴۱۲,۱۲۲	۱.۵۷	۲۸,۱۵۹,۷۱۲,۷۴۷	۲۷,۵۰۰,۰۷۳,۲۶۲	۱.۶۴	بیمه و صندوق بازنشستگی
۲,۶۳۵,۱۵۵,۰۰۸,۶۶۳	۲,۴۶۰,۷۴۷,۲۶۹,۱۷۲	۹۱.۰۹	۱,۹۵۸,۸۹۹,۴۰۴,۲۵۳	۱,۵۰۹,۵۳۹,۰۵۰,۷۶۳	۹۰.۲۵	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل	مبلغ	درصد از کل دارایی	
				ریال	درصد	ریال	درصد	
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۴/۰۶ -	بدون سررسید	۸٪	۱۱۱,۵۵۱,۶۱۴,۹۶۱	۴.۱	۱۳,۰۹۲,۸۲۵,۳۲۲	۱.۴	بانک کارآفرین شعبه بلوار ناهید - ۰۲۰۱۴۲۱۰۴۱۶۰۷
کوتاه مدت	۱۴۰۱۰۸/۳۰	بدون سررسید	۸٪	۱,۰۳۶,۰۵۹,۱۰۵	۰.۰	۱,۴۶۲,۴۵۸,۷۷۸	۱.۴	بانک کارآفرین شعبه بلوار ناهید - ۰۲۰۱۴۹۴۳۶۶۶۰۲
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	بدون سررسید	۸٪	۴۵,۰۲۲,۹۸۶	۰.۰	۱,۳۴۹,۶۳۴,۰۱۳	۱.۴	بانک کارآفرین شعبه بلوار ناهید - ۰۲۰۱۵۹۵۲۳۰۶۰۷
				۱۱۲,۶۳۲,۶۹۷,۰۵۲	۴.۲	۱۵,۹۰۴,۹۱۸,۱۱۳	۴.۲	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		تعداد	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	۷۶,۲۶۷,۳۳۹,۱۹۲	۷۴,۳۲۰,۶۳۲,۴۷۶	۳,۹۴۲,۰۰۰	صندوق س. اعتماد داریک-د
۲۰,۰۹۲,۳۹۱,۹۷۰	۱۹,۹۰۳,۳۳۱,۱۶۸	۳۱,۴۵۷,۸۶۰,۵۴۵	۲۹,۹۱۰,۸۰۷,۲۱۸	۲,۴۸۰,۰۰۰	صندوق س. درین بها بازار-د
۶,۰۶۷,۴۱۴,۱۴۶	۵,۹۹۶,۲۴۴,۰۸۳	۶,۴۶۶,۲۸۳,۳۴۵	۵,۹۹۶,۲۴۴,۰۸۳	۵۴۸,۰۰۰	صندوق س. اعتماد ارغوان-د
۵,۹۹۵,۳۲۲,۰۸۱	۵,۴۰۳,۲۷۵,۷۵۱	۱۳,۵۰۹,۲۹۹,۱۷۳	۱۲,۴۰۳,۲۳۱,۹۸۶	۷۸۰,۲۱۹	صندوق س. ثبات ویستا-د
۷۳,۲۱۰,۷۵۷,۴۰۸	۷۰,۲۰۷,۴۰۸,۳۶۴	.	.	.	صندوق س. افرا نماد پایدار
۴۰,۴۵۸,۴۱۲,۶۲۵	۴۰,۰۷۳,۵۱۲,۳۷۲	.	.	.	صندوق س. سپر سرمایه بیدار
۱۴۵,۸۲۴,۲۹۸,۲۳۰	۱۴۱,۵۸۳,۷۷۱,۷۳۸	۱۲۷,۷۰۰,۷۸۲,۲۵۵	۱۲۲,۶۳۰,۹۱۵,۷۶۳	۷,۷۵۰,۲۱۹	

۸- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال					
۱۵۹,۹۱۷,۷۵۷	۳۸,۹۷۳,۱۴۷	(۱۲۰,۹۴۴,۶۱۰)	.	۱۵۹,۹۱۷,۷۵۷	.	.	۱۵۹,۹۱۷,۷۵۷	مخارج نرم افزار
۲۰۶,۲۱۵,۰۸۰	۱۵۵,۳۶۷,۶۹۰	(۵۰,۸۴۷,۳۹۰)	.	۲۰۶,۲۱۵,۰۸۰	.	.	۲۰۶,۲۱۵,۰۸۰	مخارج تاسیس
۴۲۹,۶۰۲,۹۳۶	۱۰۴,۶۹۳,۲۱۶	(۳۲۴,۹۰۹,۷۲۰)	.	۴۲۹,۶۰۲,۹۳۶	.	.	۴۲۹,۶۰۲,۹۳۶	مخارج عضویت در کانون‌ها
۷۹۵,۷۳۵,۷۷۳	۲۹۹,۰۳۴,۰۵۳	(۴۹۶,۷۰۱,۷۲۰)	.	۷۹۵,۷۳۵,۷۷۳	.	.	۷۹۵,۷۳۵,۷۷۳	

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال					
۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰	۸۴۳,۸۶۲,۸۶۴,۶۶۵	(۸۷۵,۸۸۶,۹۰۵,۳۴۷)	(۳۱,۴۶۷,۹۱۸,۵۶۲)	۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰	۸۴۳,۸۶۲,۸۶۴,۶۶۵	(۸۷۵,۸۸۶,۹۰۵,۳۴۷)	۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین
۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰	۸۴۳,۸۶۲,۸۶۴,۶۶۵	(۸۷۵,۸۸۶,۹۰۵,۳۴۷)	(۳۱,۴۶۷,۹۱۸,۵۶۲)	۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰	۸۴۳,۸۶۲,۸۶۴,۶۶۵	(۸۷۵,۸۸۶,۹۰۵,۳۴۷)	۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲,۱۷۰,۱۴۸,۰۸۸	۲۰,۴۴۴,۴۰۳,۲۹۶	کارمزد مدیر(شرکت کارگزاری بانک کارآفرین)
۹۷۲,۶۸۶,۳۰۱	۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۸۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۶۰۲,۷۸۰,۸۲۴	۸۷۴,۰۱۳,۶۴۴	متولی(شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۳۸۶,۶۶۶,۱۹۷	۱۶۱,۲۵۹,۹۳۰	حسابرس (موسسه حسابرسی بهمند)
۱۴,۱۳۲,۵۶۱,۴۱۰	۲۱,۹۸۱,۰۹۶,۸۷۰	

۱۱- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۵۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۵۷	ذخیره تصفیه
۱,۸۳۱,۲۶۷,۱۷۲	۵۲۷,۳۶۸,۷۰۸	نرم افزار صندوق
۲,۳۳۱,۲۶۷,۲۲۹	۱,۰۲۷,۳۶۸,۷۶۵	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
تعداد	تعداد	ریال
۱,۵۷۲,۸۳۱,۴۲۷,۴۲۶	۱,۹۳۶,۳۲۷	۲,۴۵۳,۰۴۵,۹۹۴,۳۶۶
۸۳,۳۲۴,۸۶۸,۹۳۴	۱۰۲,۵۸۲	۹۳,۸۵۷,۴۰۴,۰۶۹
۱,۶۵۶,۱۵۶,۲۹۶,۳۶۰	۲,۰۳۸,۹۰۹	۲,۵۴۶,۹۰۳,۳۹۸,۳۳۵
		۲,۷۸۳,۶۵۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن، ماه ۱۴۰۲

۱۴- سود فروش اوراق بہادار

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۸۵,۶۰۵,۸۴۲	۷,۹۶۱,۷۱۳,۹۵۱	۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴۶۹,۷۹۱,۴۶۵	۰	۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از فروش سهام اوراق مشارکت
۴۰۴,۴۹۱,۷۷۴	۴,۴۲۲,۳۴۷,۲۵۸	۱۴-۳ سود (زیان) ناشی از فروش در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۱,۴۵۹,۸۸۹,۰۸۱	۱۲,۳۸۴,۰۶۱,۲۰۹	

۱-۱۴- 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:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک کارآفرین	۱,۳۲۷,۳۴۰	۲,۶۱۹,۴۴۲,۴۸۷	(۲,۶۰۵,۳۱۱,۹۲۸)	(۱,۹۹۰,۶۸۴)	۰	۱۲,۱۳۹,۸۷۵
بیمه کارآفرین	۱۱,۲۱۶,۹۳۶	۳۸,۱۴۲,۵۵۰,۵۰۳	(۳۳,۸۹۵,۹۷۹,۸۱۲)	(۳۸,۹۸۷,۷۵۴)	۰	۴,۲۱۷,۵۸۲,۹۳۷
لیزینگ کارآفرین	۳,۷۱۹,۰۸۴	۲۳,۸۰۱,۲۰۶,۵۲۰	(۲۰,۰۵۱,۱۲۷,۴۷۷)	(۱۸,۰۸۲,۹۰۴)	۰	۳,۷۳۱,۹۹۱,۱۳۹
جمع	۱۶,۱۶۳,۳۶۰	۶۴,۵۶۳,۱۹۹,۵۱۰	(۵۶,۵۵۲,۶۱۹,۳۱۷)	(۴۹,۰۶۶,۳۴۲)	۰	۷,۹۶۱,۷۱۳,۹۵۱

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰							دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰						
تعداد		بهای فروش		ارزش دفتری		کارمزد		مالیات		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
منفعت دولت ۶-ش.خاص ۱۴۰۱۰۹		۰		۰		۰		۰		۰		(۶۴,۳۴۹,۳۴۷)	
اسنادخزانه-م ۱۰بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷		۰		۰		۰		۰		۰		۷۴,۴۶۵,۹۷۴	
اسنادخزانه-م ۸بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶		۰		۰		۰		۰		۰		۱,۳۶۲,۳۰۲,۴۴۸	
مراجعه عام دولت ۹۲-ش.خ ۲۰۸۲۵		۰		۰		۰		۰		۰		(۷۳,۸۷۶,۵۰۰)	
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶		۰		۰		۰		۰		۰		۲۷۹,۹۲۱,۶۱۳	
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۷		۰		۰		۰		۰		۰		(۱,۱۰۸,۶۷۲,۷۰۳)	
		۰		۰		۰		۰		۰		۴۶۹,۷۹۱,۴۶۵	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۳-۱۴- سود (زیان) ناشی از فروش در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۸۰,۱۲۰,۰۰۰	(۴۰,۴۵۸,۴۱۲,۶۲۵)	(۷,۹۲۷,۴۵۰)	.	۱,۸۱۳,۷۷۹,۹۲۵	.
۳,۱۵۶,۵۰۰	۷۵,۸۱۰,۲۳۱,۵۰۰	(۷۳,۲۱۰,۷۵۷,۴۰۸)	(۱۴,۲۱۴,۳۳۵)	.	۲,۵۸۵,۲۵۹,۷۵۷	.
۵۸,۰۰۰	۱,۱۱۷,۰۲۲,۰۰۰	(۱,۰۹۳,۵۰۴,۹۹۳)	(۲۰۹,۴۳۱)	.	۲۳,۳۰۷,۵۷۶	.
.	.	.	.	.	.	۴۰۴,۴۹۱,۷۷۴
۵,۲۱۴,۵۰۰	۱۱۹,۲۰۷,۳۷۳,۵۰۰	(۱۱۴,۷۶۲,۶۷۵,۰۲۶)	(۲۲,۳۵۱,۲۱۶)	.	۴,۴۲۲,۳۴۷,۲۵۸	۴۰۴,۴۹۱,۷۷۴

صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت

صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت

صندوق س.اعتماد داریک-د

صندوق س. ثبات ویستا -د

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۲۶۳,۷۴۳,۴۶۵,۱۶۴	۵۷,۷۶۴,۵۴۳,۰۱۵
۱۵-۲	۴,۲۱۷,۵۸۹,۲۹۶	.
	۲۶۷,۹۶۱,۰۵۴,۴۶۰	۵۷,۷۶۴,۵۴۳,۰۱۵

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته صندوقهای سرمایه گذاری

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۶۵,۵۳۶,۷۳۲	۲,۳۱۱,۴۹۴,۹۳۶,۴۰۵	(۲,۰۶۹,۱۷۱,۳۰۹,۴۴۲)	(۱,۷۵۶,۷۳۶,۱۵۲)	.	۲۴۰,۵۶۶,۸۹۰,۸۱۱	۶۰,۸۵۱,۵۷۴,۸۶۵
۱۲,۱۰۴,۳۲۴	۴۲,۴۲۵,۶۵۵,۶۲۰	(۳۴,۰۲۱,۵۸۴,۳۸۰)	(۳۲,۲۴۳,۴۹۸)	.	۸,۳۷۱,۸۲۷,۷۴۲	.
۱۷,۰۳۷,۳۴۶	۱۰۸,۶۹۸,۲۶۷,۴۸۰	(۹۳,۸۱۰,۹۱۰,۱۸۶)	(۸۲,۶۱۰,۶۸۳)	.	۱۴,۸۰۴,۷۴۶,۶۱۱	(۳,۰۸۷,۰۳۱,۸۵۰)
۹۹۴,۶۷۸,۴۰۲	۲,۴۶۲,۶۱۸,۸۵۹,۵۰۵	(۲,۱۹۷,۰۰۳,۸۰۴,۰۰۸)	(۱,۸۷۱,۵۹۰,۳۳۳)	.	۲۶۳,۷۴۳,۴۶۵,۱۶۴	۵۷,۷۶۴,۵۴۳,۰۱۵

بانک کارآفرین

بیمه کارآفرین

لیزینگ کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۸,۰۰۰	۶,۴۶۷,۴۹۶,۰۰۰	(۶۰,۶۷۴,۱۴۷)	(۱,۲۱۲,۶۵۶)	۳۹۸,۸۶۹,۱۹۸	۰
۲,۴۸۰,۰۰۰	۳۱,۴۴۲,۷۶۰,۰۰۰	(۳۰,۰۹۹,۸۶۸,۰۲۰)	(۵,۸۹۹,۴۵۵)	۱,۳۵۷,۹۹۲,۵۲۵	۰
۷۸۰,۲۱۹	۱۳,۵۱۱,۸۳۲,۶۴۲	(۱۲,۹۹۵,۳۷۸,۳۱۶)	(۲,۵۳۳,۴۶۹)	۵۱۴,۰۲۰,۸۵۷	۰
۳,۹۴۲,۰۰۰	۷۶,۲۸۱,۶۴۲,۰۰۰	(۷۴,۳۲۰,۶۳۲,۴۷۶)	(۱۴,۳۰۳,۸۰۸)	۱,۹۴۶,۷۰۶,۷۱۶	۰
۷,۷۵۰,۳۱۹	۱۲۷,۷۲۴,۷۳۰,۶۴۲	(۱۲۳,۴۸۳,۱۹۲,۹۵۹)	(۲۳,۹۴۸,۳۸۷)	۴,۲۱۷,۵۸۹,۲۹۶	۰

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۰	۲,۶۰۵,۴۴۸,۰۳۰
۱۶-۲	۱۳۹,۳۳۲,۰۴۱	۸۵,۲۳۰,۴۴۴
	۱۳۹,۳۳۲,۰۴۱	۲,۶۹۰,۶۷۸,۴۷۴

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۶-۱- سود اوراق مشارکت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰			
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۰	۱۸	۰	۹۸۱,۴۰۸,۶۰۰
۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۰	۱۷	۰	۲۴۰,۴۴۶,۶۱۱
۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۰	۱۷	۰	۱,۱۴۴,۰۱۹,۷۸۷
۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	۰	۱۶	۰	۲۳۹,۵۵۵,۰۳۲
				۰	۲,۶۰۵,۴۴۸,۰۳۰

اوراق مشارکت بورسی:

۱۶-۲- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰			
تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		درصد		ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۱/۰۲	-	%	۰	۸۷,۸۸۰,۹۷۹	۳۹,۲۸۶,۲۶۵
		%	۰	۲۷,۴۸۳,۱۸۶	۴۵,۹۴۴,۱۷۹
			۰	۲۳,۹۶۷,۸۷۶	۰
			۰	۱۳۹,۳۳۲,۰۴۱	۸۵,۲۳۰,۴۴۴

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک کارآفرین ۲۰۱۴۳۱۰۴۱۶۰۷

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک کارآفرین ۲۰۱۴۹۴۳۶۶۶۰۲

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک کارآفرین ۲۰۱۵۹۵۲۳۰۶۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۷- سایر درآمدها

تعدیل کارمزد معاملات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲,۹۲۱	۲,۵۳۳
۲,۹۲۱	۲,۵۳۳

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۵۴۸,۵۰۳,۳۷۳	۸,۲۷۴,۲۵۵,۲۰۸	مدیر (کارگزاری بانک کارآفرین)
۵۵۲,۴۶۵,۷۵۳	۲۷۱,۲۳۲,۸۲۰	متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۷۶,۱۰۱,۶۶۶	۱۶۱,۲۵۹,۹۳۰	حسابرس (موسسه حسابرسی بهمند)
۵,۱۷۷,۰۷۰,۷۹۲	۸,۷۰۶,۷۴۷,۹۵۸	

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۸۸,۳۶۸,۲۴۰	۵۲۷,۳۶۸,۷۰۸	هزینه های نرم افزار
۵۰,۸۴۷,۳۹۰	۵۰,۸۴۷,۳۹۰	هزینه تاسیس
.	۱۲۰,۹۴۴,۶۱۰	هزینه آبونمان
۱۰۴,۱۹۱,۷۵۵	.	هزینه تصفیه
۴۲۰,۰۰۰	۳,۰۵۹,۱۶۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۰۷,۷۱۲,۷۲۰	۳۲۴,۹۰۹,۷۲۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۵۱,۵۴۰,۱۰۵	۱,۰۲۷,۱۲۹,۵۸۸	

۲۰- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۹,۲۴۷,۲۳۹,۰۸۰	(۱۲۴,۷۴۷,۴۷۰,۷۲۲)	تعدیلات ناشی از صدور
.	.	تعدیلات ناشی از ابطال
۹,۲۴۷,۲۳۹,۰۸۰	(۱۲۴,۷۴۷,۴۷۰,۷۲۲)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

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 منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰				
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

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۱/۱۱/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و مؤسس صندوق	ممتاز	۲۰,۵۱۷	۰.۷۴	ممتاز	۲۰,۵۱۷	۲.۱۳
			عادی	۸,۸۱۹	۰.۳۲	عادی	۸,۸۱۹	۰.۹۲
ضامن و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی کارآفرین	مؤسس صندوق	ممتاز	۸۲,۰۶۵	۲.۹۵	ممتاز	۸۲,۰۶۵	۸.۵۳
			عادی	۳۵,۳۷۶	۱.۲۷	عادی	۳۵,۳۷۶	۳.۶۷
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بانک کارآفرین	سهامدار	عادی	۲,۳۸۶,۰۲۱	۸۵.۷۲	عادی	۱۶	۰.۰۰
ضامن و اشخاص وابسته به وی	لیزینگ کارآفرین	سهامدار	عادی	۱۵۰,۹۵۶	۵.۴۲	عادی	۰	۰.۰۰
ضامن و اشخاص وابسته به وی	بیمه کارآفرین	سهامدار	عادی	۹۹,۹۹۹	۳.۵۹	عادی	۰	۰.۰۰
جمع				۲,۷۸۳,۶۵۳	۱۰۰.۰۰	جمع	۱۴۶,۶۹۳	۱۵.۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۲/۰۸/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله	مانده طلب بدهی	مانده طلب بدهی
شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	۵۲۳,۰۲۰,۴۵۲	۳۱,۴۶۷,۹۱۸,۵۶۲	(۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰)
		گردش معاملات کارگزاری	۱,۰۲۰,۱۳۷,۸۹۷,۶۶۹		
شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق	کارمزد	۸,۲۷۴,۲۵۵,۲۰۸	(۲۰,۴۴۴,۴۰۳,۲۹۶)	(۲۰,۴۴۴,۴۰۳,۲۹۶)
		بدهی بابت صدور ابطال	۰	(۴۲۰,۰۰۰)	(۲۸۰,۰۰۰)
		هزینه تاسیس	۵۰,۸۴۷,۳۹۰	(۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۲,۶۸۶,۳۰۱)
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد	۲۷۱,۲۳۲,۸۲۰	(۸۷۴,۰۱۳,۶۴۴)	(۶۰۲,۷۸۰,۸۲۴)
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد	۱۶۱,۲۵۹,۹۳۰	(۱۶۱,۲۵۹,۹۳۰)	(۳۸۶,۶۶۶,۱۹۷)

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 صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های 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 ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲,۷۰۱,۳۷۹,۷۸۲,۵۳۲	۱,۴۷۰,۷۹۶,۸۲۴,۱۰۹	۲,۴۵۵,۱۵۵,۵۳۸,۵۸۸
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۲,۷۰۱,۳۷۹,۷۸۲,۵۳۲	۱,۴۷۰,۷۹۶,۸۲۴,۱۰۹	۲,۴۵۵,۱۵۵,۵۳۸,۵۸۸
جمع بدهی های جاری	۱۵۴,۴۷۶,۳۸۴,۱۹۷	۱۴۳,۷۸۶,۵۸۱,۱۱۱	۱۳۸,۴۴۱,۶۷۹,۵۶۷
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۵۴,۴۷۶,۳۸۴,۱۹۷	۱۴۳,۷۸۶,۵۸۱,۱۱۱	۱۳۸,۴۴۱,۶۷۹,۵۶۷
جمع کل تعهدات	۱۰,۴۱۵,۶۵۸,۰۰۰	۵,۲۰۷,۸۲۹,۰۰۰	۵۲,۰۷۸,۲۹۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۶۴,۸۹۲,۰۴۲,۱۹۷	۱۴۸,۹۹۴,۴۱۰,۱۱۱	۱۹۰,۵۱۹,۹۶۹,۵۶۷
نسبت جاری	۱۶.۳۸	۹.۸۷	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۶	-	۰.۰۸

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰

۳۱,۴۵۷,۸۶۰,۵۴۵
۱۱۱,۵۵۱,۶۱۴,۹۶۱
۲۲۰,۷۰۵,۴۵۰
۲,۳۰۹,۷۳۸,۲۰۰,۲۵۶
۰
۲,۴۵۲,۹۶۸,۳۸۱,۲۱۲

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
سایر دارایی‌ها
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
جاری کارگزاران

بدهی‌ها

۳۱,۴۶۷,۹۱۸,۵۶۲
۱۹,۵۷۲,۱۷۵,۲۹۱
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۶۱,۷۲۲,۳۵۱
۱۵۱,۷۰۱,۸۱۶,۲۰۴
۲,۳۰۱,۲۶۶,۵۶۵,۰۰۸
۹۰۸,۶۳۳

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم بانک کارآفرین

ریال

۱,۸۳۵,۸۳۷,۹۳۴
۲۴۰,۵۶۶,۸۹۰,۸۱۱
۱,۴۴۵,۸۷۳,۵۰۴
۱,۸۶۶
۲۴۳,۸۴۸,۶۰۴,۱۱۵

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

(۷,۷۳۴,۸۵۶,۹۷۷)
(۴۸۵,۰۸۴,۰۶۱)
۰
(۸,۲۱۹,۹۴۱,۰۳۸)
۲۳۵,۶۲۸,۶۶۳,۰۷۷

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
۱۴۰۲/۱۱/۳۰

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۰۸,۶۱۵,۶۵۶,۷۹۶
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۹,۹۷۵,۵۸۲,۵۱۷
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی	۱,۰۳۶,۰۵۹,۱۰۵
سایر دارایی‌ها	۶۵,۳۳۷,۷۶۰
	۱۲۹,۶۹۲,۶۳۶,۱۷۸

بدهی‌ها

جاری کارگزاران	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۲,۰۴۳,۷۲۸,۸۷۳
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۲۰۳,۹۶۰,۴۵۹
جمع بدهی‌ها	۲,۲۴۷,۶۸۹,۳۳۲
	۱۲۷,۴۴۴,۹۴۶,۸۴۶
	۸۴۴,۲۵۲

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم لیزینگ کارآفرین
ریال

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳,۷۵۰,۰۷۹,۰۴۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴,۸۰۴,۷۴۶,۶۱۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۴۰,۳۷۳,۲۴۱
سایر درآمدها	۴۱۱
جمع	۱۹,۴۹۵,۱۹۹,۳۰۶

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان	۷۰۰,۰۵۰,۵۲۹
سایر هزینه‌ها	۳۷۵,۲۲۲,۸۱۷
جمع هزینه‌ها	۱,۰۷۵,۲۷۳,۳۴۶
سود خالص	۱۸,۴۱۹,۹۲۵,۹۶۰

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 بیمه کارآفرین
۱۴۰۲/۱۱/۳۰

دارایی‌ها:

۴۲,۳۹۳,۴۱۲,۱۲۱	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۵,۰۲۲,۹۸۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۷۶,۲۶۷,۳۳۹,۱۹۲	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۲,۹۹۰,۸۴۳	سایر دارایی‌ها
۱۱۸,۷۱۸,۷۶۵,۱۴۲	

بدهی‌ها

.	جاری کارگزاران
۳۶۵,۱۹۲,۷۰۶	پرداختی به ارکان صندوق
۱۶۱,۶۸۵,۹۵۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۲۶,۸۷۸,۶۶۱	جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

۱۱۸,۱۹۱,۸۸۶,۴۸۱	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری
۱,۱۸۱,۹۳۱	

بازارگردانی سهم لیزینگ کارآفرین

ریال
۶,۸۶۹,۵۶۱,۷۹۰
۱۰,۳۴۲,۵۰۲,۳۳۴
.
۲۵۶
۱۷,۲۱۲,۰۶۴,۳۸۰

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:

۲۷۱,۸۴۰,۴۵۲	هزینه کارمزد ارکان
۲۳۸,۲۴۰,۲۶۸	سایر هزینه‌ها
۵۱۰,۰۸۰,۷۲۰	جمع هزینه‌ها
۱۶,۷۰۱,۹۸۳,۶۶۰	سود خالص