



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ 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
۶-۸	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۰	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 برگزیده 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 ۱۴۰۳/۰۶/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

تهران، بلوار تلکسون ماندلا (آفریقا)
بلوار صبا، پلاک ۸ کدپستی: ۱۹۱۷۷۱۳۴۵۶

تلفن: ۲۴ ۵۳ ۲۰۰۰ (۰۲۱)

نمابر: ۲۴ ۵۳ ۲۴۰۰ (۰۲۱)

صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱,۵۰۹,۵۳۹,۰۵۰,۷۶۳	۷,۷۶۹,۴۸۲,۲۸۸,۳۹۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۵,۹۰۴,۹۱۸,۱۱۳	۸۸,۴۹۰,۳۷۵,۲۵۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۴۵,۸۲۴,۲۹۸,۲۳۰	۴,۶۴۸,۴۶۱,۱۴۲	۷	سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری
.	۸,۶۳۲,۹۱۲,۷۳۹	۸	حساب های دریافتی
۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰	.	۱۰	جاری کارگزاران
۷۹۵,۷۳۵,۷۷۳	۱,۲۳۰,۷۱۰,۳۷۲	۹	سایر دارایی‌ها
<u>۱,۶۷۲,۶۲۰,۱۲۴,۹۹۹</u>	<u>۷,۸۷۲,۴۸۴,۷۴۷,۸۹۹</u>		
بدهی‌ها			
.	۸,۵۱۲,۳۷۰,۷۵۴	۱۰	جاری کارگزاران
۱۴,۱۳۲,۵۶۱,۴۱۰	۴۱,۲۸۱,۷۴۹,۱۷۴	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۳۳۱,۲۶۷,۲۲۹	۳,۶۷۵,۸۰۲,۵۳۲	۱۲	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
<u>۱۶,۴۶۳,۸۲۸,۶۳۹</u>	<u>۵۳,۴۶۹,۹۲۲,۴۶۰</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۱,۶۵۶,۱۵۶,۲۹۶,۳۶۰</u>	<u>۷,۸۱۹,۰۱۴,۸۲۵,۴۳۹</u>	۱۳	خالص دارایی‌ها
<u>۸۱۲,۲۷۶</u>	<u>۱,۰۹۳,۴۶۷</u>		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۳

درآمد ها:	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به
	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۰,۷۵۷,۷۹۲,۳۷۲	۳۳,۵۵۱,۵۹۶,۶۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۴۱,۲۹۹,۲۳۹,۷۹۳	(۳۰۰,۸۹۶,۴۱۰,۷۰۸)
سود سهام	۱۸۶,۱۸۴,۷۴۱,۲۱۹	۶۶,۸۲۱,۲۶۶,۷۱۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۳۵,۲۱۱,۴۹۸	۳,۰۲۶,۸۲۵,۰۵۰
سایر درآمدها	۸,۱۸۲	۷,۳۷۱
جمع	۶۴۸,۵۷۶,۹۹۳,۰۶۴	(۱۹۷,۴۹۶,۷۱۴,۹۴۱)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۷۱,۰۳۳,۰۳۶,۵۰۴	۱۷,۵۶۸,۵۹۵,۴۷۲
سایر هزینه ها	۴,۷۱۳,۲۴۱,۱۸۲	۲,۴۶۱,۸۳۳,۴۲۲
جمع هزینه ها	۷۵,۷۴۶,۲۷۷,۶۸۶	۲۰,۰۳۰,۴۲۸,۸۹۴
سود قبل از هزینه مالی	۵۷۲,۸۳۰,۷۱۵,۳۷۸	(۲۱۷,۵۲۷,۱۴۳,۸۳۵)
هزینه های مالی	*	(۹۵,۴۸۲,۰۱۹)
سود (زیان) خالص	۵۷۲,۸۳۰,۷۱۵,۳۷۸	(۲۱۷,۶۲۲,۶۲۵,۸۵۴)
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۳.۷۱٪	۱.۷۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۷.۴۳٪	۱.۵۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	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	۵,۱۳۶,۷۵۶	۵,۱۳۶,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۵,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	*	۵۷۲,۸۳۰,۷۱۵,۳۷۸
تعدیلات	*	۴۷۸,۲۷۱,۸۱۳,۷۰۱
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۷,۱۵۰,۶۶۵	۷,۸۱۹,۰۱۴,۸۲۵,۴۳۹
		۱,۴۵۹,۸۱۴
		۱,۳۵۰,۶۹۲,۶۰۷,۷۷۸

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 ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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 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 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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- 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه. ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای NAV هر نماد در یک سال (فارغ از تعداد NAV) -ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱				
نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته - تعداد	حداقل معاملات روزانه - تعداد
بانک کارآفرین	وکار	۲,۵٪	۸۷,۳۵۰	۱,۷۴۷,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین	ولکار	۲,۵٪	۲۲,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰
بیمه کارآفرین	وآفری	۲,۵٪	۷۲,۵۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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:

	۱۴۰۳/۰۵/۳۱			۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی‌ها درصد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی‌ها درصد
بانک‌ها و مؤسسات اعتباری	۷,۳۸۵,۰۷۳,۷۸۴,۵۹۷	۷,۴۷۴,۰۸۵,۴۲۰,۹۴۸	۹۴.۹۴	۱,۷۸۲,۳۹۷,۳۵۴,۱۶۹	۱,۳۸۵,۳۷۷,۶۴۷,۹۸۵	۹۰.۲۵
سایر واسطه‌گری‌های مالی	۲۷۳,۱۹۸,۴۵۴,۰۵۶	۱۹۷,۴۷۲,۹۹۳,۸۷۳	۲.۵۱	۱۴۸,۳۴۲,۳۳۷,۳۳۷	۹۶,۶۶۱,۳۲۹,۵۱۶	۰.۰۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۰۸,۷۰۷,۷۱۷,۴۹۰	۹۷,۹۲۳,۸۷۳,۵۷۲	۱.۲۴	۲۸,۱۵۹,۷۱۲,۷۴۷	۲۷,۵۰۰,۰۷۳,۲۶۲	۰.۰۰
	۷,۷۶۶,۹۷۹,۹۵۶,۱۴۳	۷,۷۶۹,۴۸۲,۲۸۸,۳۹۳	۹۸.۶۹	۱,۹۵۸,۸۹۹,۴۰۴,۲۵۳	۱,۵۰۹,۵۳۹,۰۵۰,۷۶۳	۹۰.۲۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها درصد
بانک کارآفرین شعبه بلوار ناهید - ۰۲۰۱۴۲۱۰۴۱۶۰۷	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	بدون سررسید	۸۱,۸۲۶,۳۶۲,۷۳۸	۱.۰
بانک کارآفرین شعبه بلوار ناهید - ۰۲۰۱۴۹۴۳۶۶۰۲	۱۴۰۱۰۸/۳۰	بدون سررسید	۵٪	۴۰۸,۸۷۸,۱۹۵	۰.۰
بانک کارآفرین شعبه بلوار ناهید - ۰۲۰۱۵۹۵۲۳۰۶۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	بدون سررسید	۵٪	۶,۲۵۵,۱۳۴,۳۲۰	۰.۱
				۸۸,۴۹۰,۳۷۵,۲۵۳	۱.۱
				۱۵,۹۰۴,۹۱۸,۱۱۳.۰	۱.۰

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل است:

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
	تعداد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	خالص ارزش فروش ریال
صندوق س.اعتماد داریک-د (داریک ۱)	۲۱۲,۳۰۸	۴,۰۰۲,۷۵۶,۱۷۴	۴,۶۴۸,۴۶۱,۱۴۲	۵,۹۹۵,۳۲۲,۰۸۱
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	-	.	.	۷۳,۲۱۰,۷۵۷,۴۰۸
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	-	.	.	۴۰,۴۵۸,۴۱۲,۶۲۵
صندوق س. درین بها بازار-د	-	.	.	۲۰,۰۹۲,۳۹۱,۹۷۰
صندوق س.اعتماد ارغوان-د	-	.	.	۶,۰۶۷,۴۱۴,۱۴۶
	۲۱۲,۳۰۸	۴,۰۰۲,۷۵۶,۱۷۴	۴,۶۴۸,۴۶۱,۱۴۲	۱۴۵,۸۲۴,۲۹۸,۲۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
.	۸,۶۳۲,۹۱۲,۷۳۹	(۲۷۱,۹۹۵,۸۸۱)	۲۵٪	۸,۹۰۴,۹۰۸,۶۲۰

سود سهام دریافتنی (لیزینگ کارآفرین)

۹- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۹,۹۱۷,۷۵۷	۳۶۱,۴۶۷,۷۹۵	(۴۲۵,۴۴۹,۹۶۲)	۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۹۱۷,۷۵۷
۲۰۶,۲۱۵,۰۸۰	۵۱,۴۱۳,۰۲۶	(۱۵۴,۸۰۲,۰۵۴)	.	۲۰۶,۲۱۵,۰۸۰
۴۲۹,۶۰۲,۹۳۶	۸۱۷,۸۲۹,۵۵۱	(۶۱۱,۷۷۳,۳۸۵)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۹,۶۰۲,۹۳۶
۷۹۵,۷۳۵,۷۷۳	۱,۲۳۰,۷۱۰,۳۷۲	(۱,۱۹۲,۰۲۵,۴۰۱)	۱,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۵,۷۳۵,۷۷۳

مخارج نرم افزار

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون‌ها

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
مانده در پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰	(۸,۵۱۲,۳۷۰,۷۵۴)	(۶,۰۹۰,۷۵۴,۵۵۹,۲۹۳)	۶,۰۸۱,۶۸۶,۰۶۶,۴۱۹	۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۱۷۰,۱۴۸,۰۸۸	۳۹,۸۹۱,۵۶۷,۵۳۲	کارمزد مدیر (شرکت کارگزاری بانک کارآفرین)
۹۷۲,۶۸۶,۳۰۱	۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق (هزینه نرم افزار)
۲۸۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۶۰۲,۷۸۰,۸۲۴	۴۹۹,۴۴۳,۳۴۴	متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۳۸۶,۶۶۶,۱۹۷	۲۶۱,۹۹۸,۲۹۸	حسابرس (موسسه حسابرسی بهمند)
۱۴,۱۳۲,۵۶۱,۴۱۰	۴۱,۲۸۱,۷۴۹,۱۷۴	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۵۷	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	ذخیره تصفیه
۱,۸۳۱,۲۶۷,۱۷۲	۲,۶۷۵,۸۰۲,۵۳۳	نرم افزار صندوق
۲,۳۳۱,۲۶۷,۲۲۹	۳,۶۷۵,۸۰۲,۵۳۲	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۵۷۲,۸۳۱,۴۲۷,۴۲۶	۱,۹۳۶,۳۲۷	۷,۷۰۶,۸۴۴,۸۱۳,۴۴۴	۷,۰۴۸,۰۸۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸۳,۳۲۴,۸۶۸,۹۳۴	۱۰۲,۵۸۲	۱۱۲,۱۷۰,۰۱۱,۹۹۵	۱۰۲,۵۸۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۶۵۶,۱۵۶,۲۹۶,۳۶۰	۲,۰۳۸,۹۰۹	۷,۸۱۹,۰۱۴,۸۲۵,۴۳۹	۷,۱۵۰,۶۶۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	۲۵,۷۸۲,۵۲۶,۹۵۳
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت مشارکت	۱۴-۲	۴۶۹,۷۹۱,۴۶۵
سود (زیان) ناشی از فروش در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۴-۳	۷,۲۹۹,۲۷۸,۲۱۳
		<u>۳۳,۵۵۱,۵۹۶,۶۳۱</u>
		<u>۳۰,۷۵۷,۷۹۲,۳۷۲</u>

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:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۲۷,۲۴۲	۲,۶۱۹,۴۴۲,۴۸۹	(۲۶۰,۵۳۱۶,۳۷۱)	(۱,۹۹۰,۶۸۴)	۰	۱۲,۱۳۵,۴۳۴	۱۰,۲۱۰,۳۲۷,۳۸۱
۱۱,۲۱۶,۹۳۷	۳۸,۱۴۳,۵۵۰,۵۰۴	(۳۳,۸۹۵,۹۸۲,۸۱۸)	(۲۸,۹۸۷,۷۵۴)	۰	۴,۲۱۷,۵۷۹,۹۳۲	۱۵,۶۸۲,۷۶۳,۶۲۰
۳,۷۱۹,۰۸۵	۲۳,۸۰۱,۲۰۶,۵۲۱	(۲۰,۰۵۱,۱۳۰,۰۹۹)	(۱۸,۰۸۷,۹۰۴)	۰	۳,۷۳۱,۹۸۸,۵۱۸	(۱۱۰,۵۶۴,۰۴۸)
<u>۱۶,۱۶۳,۲۶۴</u>	<u>۶۴,۵۶۳,۱۹۹,۵۱۴</u>	<u>(۵۶,۵۵۲,۴۲۹,۲۸۸)</u>	<u>(۴۹,۰۶۶,۳۴۲)</u>	<u>۰</u>	<u>۷,۹۶۱,۷۰۳,۸۸۴</u>	<u>۲۵,۷۸۲,۵۲۶,۹۵۳</u>

لیزینگ کارآفرین

بانک کارآفرین

بیمه کارآفرین

جمع

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

دوره مالی ۶ ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۵/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
منفعت دولت ۶-شخص ۱۴۰۱۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۳,۸۷۶,۵۰۰)
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴,۴۶۵,۹۷۴
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۶۲,۳۰۲,۴۲۸
مراجعه عام دولت ۹۲-شخص ۲۰۸۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۴,۳۴۹,۳۴۷)
مراجعه عام دولت ۴-شخص ۲۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۹,۹۲۱,۶۱۳
مراجعه عام دولت ۵-شخص ۲۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۰۸,۶۷۲,۷۰۳)
	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۴۶۹,۷۹۱,۴۶۵</u>

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

دوره مالی ۶ ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۵/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۸۰,۱۲۰,۰۰۰	(۴۰,۴۵۸,۴۱۲,۶۳۵)	(۷,۹۲۷,۴۵۰)	۰	۱,۸۱۳,۷۷۹,۹۲۵
صندوق س. اعتماد ارغوان-د	۱,۳۴۹,۲۵۴	۱۷,۴۷۲,۱۱۹,۰۸۴	(۱۶,۵۶۷,۴۱۲,۴۲۷)	(۳,۲۷۵,۹۶۹)	۰	۹۰۱,۴۳۰,۶۸۸
صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت	۳,۱۵۶,۵۰۰	۷۵,۸۱۰,۲۳۱,۵۰۰	(۷۳,۲۱۰,۷۵۷,۴۰۸)	(۱۴,۳۱۴,۳۳۵)	۰	۲,۵۸۵,۲۵۹,۷۵۷
صندوق س. درین بها بازار-د	۲,۴۸۰,۰۰۰	۳۲,۳۰۱,۷۸۵,۳۳۰	(۳۰,۰۹۹,۸۶۸,۰۲۰)	(۶,۰۵۶,۵۶۱)	۰	۲,۱۹۵,۸۶۰,۶۴۹
صندوق س. ثبات ویستا-د	۱,۲۹۹,۷۱۰	۲۴,۲۳۸,۸۴۵,۸۸۶	(۲۲,۹۹۵,۲۷۶,۳۳۱)	(۴,۵۴۴,۷۴۶)	۰	۱,۲۳۹,۰۲۴,۴۰۹
صندوق س. اعتماد داریک-د	۳,۷۸۷,۶۹۲	۷۵,۴۸۶,۲۶۷,۹۳۰	(۷۱,۴۱۱,۳۸۱,۲۹۵)	(۱۴,۱۵۳,۵۷۵)	۰	۴,۰۶۰,۷۳۳,۰۶۰
	<u>۱۴,۰۷۳,۱۵۶</u>	<u>۲۶۷,۵۸۹,۳۶۹,۶۳۰</u>	<u>(۲۵۴,۷۴۳,۱۰۸,۵۰۶)</u>	<u>(۵۰,۱۷۲,۶۳۶)</u>	<u>۰</u>	<u>۱۲,۷۹۶,۰۸۸,۴۸۸</u>
						<u>۷,۲۹۹,۲۷۸,۲۱۳</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۵-۱	۴۴۰,۶۵۳,۵۳۴,۸۲۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۵-۲	۵۰۳,۲۹۴,۹۴۵
	۴۴۱,۲۹۹,۲۳۹,۷۹۳	(۳۰۰,۸۹۶,۴۱۰,۷۰۸)

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
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
لیزینگ کارآفرین	۷,۴۷۹,۷۷۰,۰۴۶,۱۸۴	(۶,۹۸۸,۷۸۷,۴۰۸,۹۳۲)	(۵,۶۸۴,۶۲۵,۲۳۵)	۰	۴۸۵,۲۹۸,۰۱۲,۰۱۷	(۴۰,۱۹۷,۸۹۸,۷۰۵)
بانک کارآفرین	۹۷,۹۹۸,۳۵۲,۳۲۰	(۱۰۸,۵۵۱,۰۴۲,۲۴۳)	(۷۴,۴۷۸,۷۴۸)	۰	(۱۰,۶۲۷,۱۶۸,۶۷۱)	(۲۶۰,۹۳۱,۵۵۲,۳۰۰)
بیمه کارآفرین	۱۹۷,۶۲۳,۱۸۷,۴۹۶	(۲۳۱,۴۹۰,۳۰۲,۳۹۵)	(۱۵۰,۱۹۳,۶۲۲)	۰	(۳۴,۰۱۷,۳۰۸,۵۲۱)	(۲۷۰,۲۵۴,۶۴۸)
	۷,۷۷۵,۳۹۱,۵۸۶,۰۰۰	(۷,۳۲۸,۸۲۸,۷۵۳,۵۷۰)	(۵,۹۰۹,۲۹۷,۶۰۵)	۰	۴۴۰,۶۵۳,۵۳۴,۸۲۵	(۳۰۱,۳۹۹,۷۰۵,۶۵۳)

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
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. اعتماد داریک-د	۴,۶۴۹,۳۳۲,۸۹۲	(۴,۰۰۲,۷۵۶,۱۷۴)	(۸۷۱,۷۵۰)	۰	۶۴۵,۷۰۴,۹۶۸	۰
صندوق س. ثبات ویستا -د	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۳,۲۹۴,۹۴۵
	۴,۶۴۹,۳۳۲,۸۹۲	(۴,۰۰۲,۷۵۶,۱۷۴)	(۸۷۱,۷۵۰)	۰	۶۴۵,۷۰۴,۹۶۸	۵۰۳,۲۹۴,۹۴۵

۱۶- سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱				
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
			ریال	ریال	ریال	ریال
بانک کارآفرین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۵۸۶,۲۲۷,۵۴۵	۶۶	۱۷۰,۶۹۱,۰۱۷,۹۷۰	۰	۱۷۰,۶۹۱,۰۱۷,۹۷۰
لیزینگ کارآفرین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹,۳۵۸,۴۹۷	۴۶۰	۸,۹۰۴,۹۰۸,۶۲۰	(۲۷۱,۹۹۵,۸۸۱)	۸,۶۳۲,۹۱۲,۷۳۹
بیمه کارآفرین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۶,۱۰۹,۵۲۹	۱۹۰	۶,۸۶۰,۸۱۰,۵۱۰	۰	۶,۸۶۰,۸۱۰,۵۱۰
				۱۸۶,۴۵۶,۷۳۷,۱۰۰	(۲۷۱,۹۹۵,۸۸۱)	۱۸۶,۱۸۴,۷۴۱,۲۱۹
						۶۶,۸۲۱,۲۶۶,۷۱۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
		ریال	ریال
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۱	۳۳۵,۲۱۱,۴۹۸	۴۲۱,۳۷۷,۰۲۰
سود اوراق مشارکت	۱۸-۲	۰	۲,۶۰۵,۴۴۸,۰۳۰
		۳۳۵,۲۱۱,۴۹۸	۳,۰۲۶,۸۲۵,۰۵۰

۱۷-۱- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱					
تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص
		درصد	ریال		ریال
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک کارآفرین ۰۲۰۱۴۲۱۰۴۱۶۰۷	-	۵٪	۱۰۹,۰۲۱,۹۹۱	۰	۱۰۹,۰۲۱,۹۹۱
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک کارآفرین ۰۲۰۱۴۹۴۳۶۶۰۲	-	۵٪	۳۲,۴۶۲,۱۶۸	۰	۳۲,۴۶۲,۱۶۸
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۵۹۵۲۳۰۶۰۷ بانک کارآفرین	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	۵٪	۱۹۳,۷۲۷,۳۳۹	۰	۱۹۳,۷۲۷,۳۳۹
			۳۳۵,۲۱۱,۴۹۸	۰	۳۳۵,۲۱۱,۴۹۸

۱۷-۲- سود اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	
				ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۱۸٪	۰	۹۸۱,۴۰۸,۶۰۰	۰
۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	۱۶٪	۰	۲۳۹,۵۵۵,۰۳۲	۰
۱۴۰۱/۱۰/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۷٪	۰	۲۴۰,۴۶۴,۶۱۲	۰
۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷٪	۰	۱,۱۴۴,۰۱۹,۷۸۶	۰
			۰	۲,۶۰۵,۴۴۸,۰۳۰	۰

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۱۸۲	۷,۳۷۱		

سایر درآمدها (تعدیل کارمزد کارگزار)

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶,۰۰۵,۸۲۷,۷۸۷	۶۹,۲۵۲,۴۰۵,۶۰۵	مدیر (کارگزاری بانک کارآفرین)
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۳,۳۱۳,۶۵۳	متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۴۶۲,۷۶۷,۶۸۵	۶۶۷,۳۱۷,۲۴۶	حسابرس (موسسه حسابرسی بهمند)
۱۷,۵۶۸,۵۹۵,۴۷۲	۷۱,۰۳۳,۰۳۶,۵۰۴	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۴۴,۰۶۰,۸۱۸	۳,۴۴۱,۹۴۸,۴۹۵	هزینه های نرم افزار
۱۵۴,۸۰۲,۰۵۴	۱۵۴,۸۰۲,۰۵۴	هزینه تاسیس
۳۵۷,۲۴۱,۳۶۵	۴۹۹,۹۹۹,۹۴۲	هزینه تصفیه
۱,۸۱۲,۰۰۵	۴,۵۰۶,۲۸۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۸۴,۲۹۷,۴۸۴	۶۱۱,۷۷۳,۳۸۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۹,۶۱۹,۶۹۶	.	هزینه برگزاری مجامع
.	۲۱۱,۰۲۶	سایر هزینه ها
۲,۴۶۱,۸۳۳,۴۲۲	۴,۷۱۳,۲۴۱,۱۸۲	

۲۱- هزینه تسهیلات مالی

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۹۵,۴۸۲,۰۱۹	.	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴۰,۷۲۳,۰۱۹,۱۷۱	۴۷۴,۷۰۷,۶۳۸,۷۰۱	تعدیلات ناشی از صدور
.	۳,۵۶۴,۱۷۵,۰۰۰	تعدیلات ناشی از ابطال
۴۰,۷۲۳,۰۱۹,۱۷۱	۴۷۸,۲۷۱,۸۱۳,۷۰۱	

۲۳- 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 ۱۴۰۳/۰۵/۳۱				
نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته - تعداد	حداقل معاملات روزانه - تعداد
بانک کارآفرین	وکار	۲.۵٪	۸۷,۳۵۰	۱,۷۴۷,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین	ولکار	۲.۵٪	۲۲,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰
بیمه کارآفرین	وآفری	۲.۵٪	۷۲,۵۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و مؤسس صندوق	ممتاز	۲۰,۵۱۷
			عادی	۸,۸۱۹
ضامن و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی کارآفرین	مؤسس صندوق	ممتاز	۸۲,۰۶۵
			عادی	۳۵,۳۷۶
اشخاص وابسته به مدیر	بانک کارآفرین	سهمدار	عادی	۶,۸۶۹,۸۷۰
اشخاص وابسته به مدیر	بیمه کارآفرین	سهمدار	عادی	۹۹,۹۹۹
اشخاص وابسته به مدیر	لیزینگ کارآفرین	سهمدار	عادی	۳۴,۱۱۹
جمع				۷,۱۵۰,۶۶۵
				۱۰۰.۰۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	
		موضوع معامله	ارزش معامله
شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۰۳۵,۲۵۵,۲۵۲
شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق	کارمزد	۶۹,۲۵۲,۴۰۵,۶۰۵
		هزینه تاسیس	۱۵۴,۸۰۲,۰۵۴
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد	۱,۱۱۳,۳۱۳,۶۵۳
مؤسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد	۶۶۷,۳۱۷,۲۴۶

۲۶- 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.

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 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:

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۷,۸۷۲,۴۸۴,۷۴۷,۸۹۹	۳,۹۸۴,۲۹۲,۲۳۲,۶۲۰	۷,۰۹۳,۱۹۴,۵۸۱,۳۲۶
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۷,۸۷۲,۴۸۴,۷۴۷,۸۹۹	۳,۹۸۴,۲۹۲,۲۳۲,۶۲۰	۷,۰۹۳,۱۹۴,۵۸۱,۳۲۶
جمع بدهی های جاری	۵۳,۴۶۹,۹۲۲,۴۶۰	۴۳,۶۶۳,۳۸۶,۸۰۳	۳۸,۷۶۰,۱۱۸,۹۷۴
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۵۳,۴۶۹,۹۲۲,۴۶۰	۴۳,۶۶۳,۳۸۶,۸۰۳	۳۸,۷۶۰,۱۱۸,۹۷۴
جمع کل تعهدات	۹,۵۱۶,۴۳۶,۰۰۰	۴,۷۵۸,۲۱۸,۰۰۰	۴۷,۵۸۲,۱۸۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶۲,۹۸۶,۳۵۸,۴۶۰	۴۸,۴۲۱,۶۰۴,۸۰۳	۸۶,۳۴۲,۲۹۸,۹۷۴
نسبت جاری	۱۲۴.۹۹	۸۲.۲۸	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱	-	۰.۰۱

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 بانک کارآفرین

۱۴۰۳/۰۵/۳۱

ریال
۷,۴۷۴,۰۸۵,۴۲۰,۹۴۸
۸۱,۸۲۶,۳۶۲,۷۳۸
.
.
۴۴۵,۰۵۷,۳۶۰
۷,۵۵۶,۳۵۶,۸۴۱,۰۴۶

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
سایر دارایی‌ها

بدهی‌ها

۸,۱۳۴,۹۴۵,۷۸۱
۳۹,۰۶۲,۴۸۳,۴۳۸
۲,۰۲۶,۶۹۵,۰۱۸
۴۹,۲۲۴,۱۲۴,۲۳۷
۷,۵۰۷,۱۳۲,۷۱۶,۸۰۹
۱,۱۰۹,۳۳۶

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

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم بانک کارآفرین

ریال
۴,۰۲۱,۷۷۶,۰۰۸
۴۸۵,۲۹۸,۰۱۲,۰۱۷
۱۷۰,۶۹۱,۰۱۷,۹۷۰
۱۰۹,۰۲۱,۹۹۱
۷,۰۴۳
۶۶۰,۱۱۹,۸۳۵,۰۲۹

درآمد‌ها:

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

هزینه‌ها:

۶۷,۲۸۴,۸۴۹,۳۰۲
۲,۵۰۰,۳۶۱,۷۲۹
۶۹,۷۸۵,۲۱۱,۰۳۱
۵۹۰,۳۳۴,۶۲۳,۹۹۸

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
سود(زیان) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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
۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال
۱۹۷,۴۷۲,۹۹۳,۸۷۳
۴۰۸,۸۷۸,۱۹۵
.
.
.
۸,۶۳۲,۹۱۲,۷۳۹
۳۹۲,۸۲۶,۵۰۶
۲۰۶,۹۰۷,۶۱۱,۳۱۳

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
جاری کارگزاران
حساب‌های دریافتی تجاری
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
۵,۸۷۲,۴۴۳,۶۱۵
(۳۴,۰۱۷,۳۰۸,۵۲۱)
۸,۶۳۲,۹۱۲,۷۳۹
۳۲,۴۶۲,۱۶۸
۷۱۳
(۱۹,۴۷۹,۴۸۹,۲۸۶)
۲,۶۳۹,۱۰۸,۱۱۹
۱,۲۱۵,۶۸۱,۱۳۱
۳,۸۵۴,۷۸۹,۲۵۰
(۲۳,۳۳۴,۲۷۸,۵۳۶)

درآمد‌ها:

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

جمع

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
سود (زیان) خالص

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 بیمه کارآفرین	
ریال	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹۷,۹۲۳,۸۷۳,۵۷۲
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی	۶,۲۵۵,۱۳۴,۳۲۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۴,۶۴۸,۴۶۱,۱۴۲
سایر دارایی‌ها	۳۹۲,۸۲۶,۵۰۶
	۱۰۹,۲۲۰,۲۹۵,۵۴۰
بدهی‌ها	
جاری کارگزاران	۳۷۷,۴۲۴,۹۷۳
پرداختی به ارکان صندوق	۷۲۱,۳۴۴,۵۳۳
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۸۰۱,۲۵۳,۲۹۷
جمع بدهی‌ها	۱,۹۰۰,۰۲۲,۸۰۳
	۱۰۷,۳۲۰,۲۷۲,۷۳۷
	۱,۰۷۳,۲۱۳

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم بیمه کارآفرین	
ریال	درآمد ها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۰,۸۶۳,۵۷۲,۷۴۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۹,۹۸۱,۴۶۳,۷۰۳)
سود سهام	۶,۸۶۰,۸۱۰,۵۱۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹۳,۷۲۷,۳۳۹
سایر درآمدها	۴۲۶
جمع	۷,۹۳۶,۶۴۷,۳۲۱
هزینه‌ها:	
هزینه کارمزد ارکان	۱,۱۰۹,۰۷۹,۰۸۳
سایر هزینه‌ها	۹۹۷,۱۹۸,۳۲۲
جمع هزینه‌ها	۲,۱۰۶,۲۷۷,۴۰۵
سود (زیان) خالص	۵,۸۳۰,۳۶۹,۹۱۶