



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

مجمع محترم 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 ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ 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
۶-۸	پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۹-۲۲	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 و 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 ۱۴۰۳/۰۹/۲۶ 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 سرمایه گذاری سهم آشنا	خاطره پهلوان	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

تلفن: ۲۴۵۳ ۲۰۰۰ (۰۲۱)

نمابر: ۲۴۵۳ ۲۴۰۰ (۰۲۱)

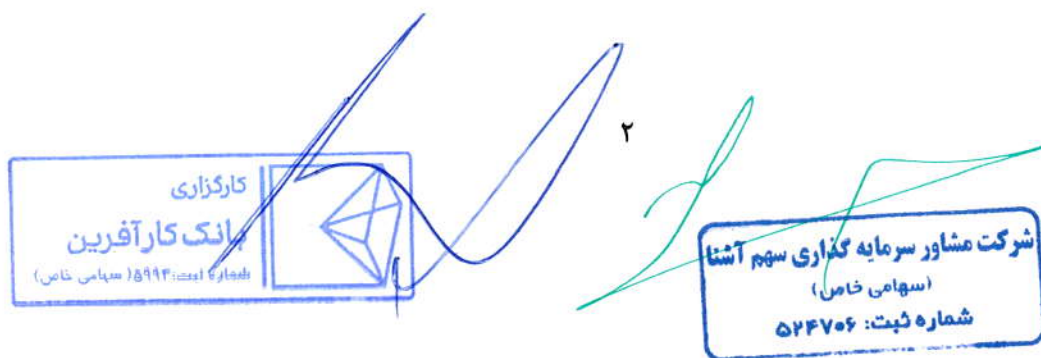
صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱,۵۰۹,۵۳۹,۰۵۰,۷۶۳	۹,۳۹۱,۶۱۹,۲۹۸,۶۵۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۵,۹۰۴,۹۱۸,۱۱۳	۱۹,۴۱۷,۷۸۰,۶۰۱	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	حساب‌های دریافتی
۱۴۵,۸۲۴,۲۹۸,۲۳۰	۱۳,۳۱۴,۱۴۳,۰۸۷	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۷۹۵,۷۳۵,۷۷۳	۶۷۰,۶۹۱,۲۴۸	۹	سایر دارایی‌ها
۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰	.	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۶۷۲,۶۲۰,۱۲۴,۹۹۹	۹,۴۶۵,۰۲۱,۹۱۳,۵۹۳		
بدهی‌ها			
.	۷۱۷,۷۸۵,۰۱۹	۱۰	جاری کارگزاران
۱۴,۱۳۲,۵۶۱,۴۱۰	۸۴,۱۴۵,۰۵۴,۸۰۱	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲,۳۳۱,۲۶۷,۲۲۹	۵,۲۰۳,۱۶۱,۱۸۱	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۶,۴۶۳,۸۲۸,۶۳۹	۱۱۰,۰۶۶,۰۰۱,۰۰۱		جمع بدهی‌ها
۱,۶۵۶,۱۵۶,۲۹۶,۳۶۰	۹,۳۵۴,۹۵۵,۹۱۲,۵۹۲	۱۴	خالص دارایی‌ها
۸۱۲,۲۷۶	۱,۱۵۸,۶۷۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

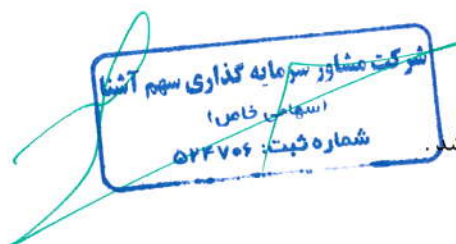
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۲
درآمد ها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۱,۴۳۲,۷۸۵,۹۵۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱,۰۳۴,۸۰۷,۷۵۷,۰۱۷
سود سهام	۱۷	۱۸۶,۴۵۶,۷۳۷,۱۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۶۹۲,۵۱۰,۰۰۴
سایر درآمدها	۱۹	۹,۶۵۲
جمع درآمدها		۱,۲۴۳,۳۸۹,۷۹۹,۷۳۲
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۱۳,۸۹۶,۱۶۲,۱۳۱)
سایر هزینه ها	۲۱	(۶,۸۰۱,۴۳۳,۹۵۵)
جمع هزینه ها		(۱۲۰,۶۹۷,۵۹۵,۰۸۶)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۱,۱۲۲,۶۹۲,۲۰۴,۶۴۶
هزینه های مالی	۲۲	.
سود (زیان) خالص		۱,۱۲۲,۶۹۲,۲۰۴,۶۴۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		۲۱.۳۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲		۱۲.۱۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	تعداد	ریال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲,۰۳۸,۹۰۹	۱,۶۵۶,۱۵۶,۲۹۶,۳۶۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۶,۰۵۹,۹۶۷	۶,۰۵۹,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص سال	(۲۵,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۱,۱۲۲,۶۹۲,۲۰۴,۶۴۶
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	-	۵۴۱,۱۴۰,۴۱۱,۵۸۶
	۸,۰۷۳,۸۷۶	۹,۳۵۴,۹۵۵,۹۱۲,۵۹۲
	۲,۰۳۸,۹۰۹	۱,۶۵۶,۱۵۶,۲۹۶,۳۶۰



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

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان سال}}$



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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 هرنماد در یک سال (فارغ از تعداد NAV) -ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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 بازارگردانی کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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:

صنعت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۸,۳۲۹,۹۰۸,۲۳۰,۷۹۲	۸,۹۸۹,۱۰۲,۵۱۶,۵۷۷	۱,۷۸۲,۳۹۷,۳۵۴,۱۶۹	۱,۳۸۵,۳۷۷,۶۴۷,۹۸۵
سایر واسطه‌گیرهای مالی	۳۴۹,۲۵۴,۸۷۶,۴۵۱	۲۹۴,۵۴۳,۰۴۱,۴۵۵	۱۴۸,۳۴۲,۳۳۷,۳۳۷	۹۶,۶۶۱,۳۲۹,۵۱۶
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۱۶,۴۷۶,۵۶۰,۳۰۹	۱۰۷,۹۷۳,۷۴۰,۶۲۵	۲۸,۱۵۹,۷۱۲,۷۴۷	۲۷,۵۰۰,۰۷۳,۲۶۲
	۸,۷۹۵,۶۳۹,۶۶۷,۵۵۲	۹,۳۹۱,۶۱۹,۲۹۸,۶۵۷	۱,۹۵۸,۸۹۹,۴۰۴,۲۵۳	۱,۵۰۹,۵۳۹,۰۵۰,۷۶۳
				۹۰.۲۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
				مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
				ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۴۲۱۰۴۱۶۰۷	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	-	۵٪	۱۹,۳۱۵,۱۸۰,۷۶۸	۰.۷۸٪	۱۳,۰۹۲,۸۲۵,۳۲۲	۰.۷۸٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۴۹۴۳۶۶۰۲	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	-	۵٪	۹۴,۲۶۷,۹۲۶	۰.۰۹٪	۱,۴۶۲,۴۵۸,۷۷۸	۰.۰۹٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۵۹۵۲۳۰۶۰۷	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	-	۵٪	۸,۳۳۱,۹۰۷	۰.۰۸٪	۱,۳۴۹,۶۳۴,۰۱۳	۰.۰۸٪
				۱۹,۴۱۷,۷۸۰,۶۰۱	۰.۰۰	۱۵,۹۰۴,۹۱۸,۱۱۳	۰.۹۵٪

۷- سایر حساب‌های دریافتنی:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
۷-۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

سایر حساب‌های دریافتنی

۷-۱- مبلغ فوق صرف خرید حق تقدم استفاده نشده سهام شرکت لیزینگ کارآفرین شده است که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی آگهی ثبت افزایش سرمایه ثبت نگردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

۸- صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۰۸/۳۰			۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۷۴۸	۱,۳۵۲,۷۰۳,۳۸۴	۱,۶۷۰,۰۵۱,۹۹۴	۳,۱۵۶,۵۰۰	۷۰,۲۰۷,۴۰۸,۳۶۴	۷۳,۲۱۰,۷۵۷,۴۰۸
۱۵۹,۳۹۰	۲,۰۳۴,۵۱۶,۵۷۹	۲,۱۰۰,۰۴۷,۵۸۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۷۳,۵۱۲,۳۷۲	۴۰,۴۵۸,۴۱۲,۶۲۵
۶۷۶,۲۹۰	۹,۲۴۹,۹۹۹,۷۸۷	۹,۵۴۴,۰۴۳,۵۰۶	۳۶۸,۲۱۹	۵,۴۰۳,۲۷۵,۷۵۱	۵,۹۹۵,۳۲۲,۰۸۱
.	.	.	۱,۶۸۰,۰۰۰	۱۹,۹۰۳,۳۳۱,۱۶۸	۲۰,۰۹۲,۳۹۱,۹۷۰
.	.	.	۵۴۸,۰۰۰	۵,۹۹۶,۲۴۴,۰۸۳	۶,۰۶۷,۴۱۴,۱۴۶
۹۰۷,۴۲۸	۱۲,۶۳۷,۲۱۹,۷۵۰	۱۳,۳۱۴,۱۴۳,۰۸۷	۷,۷۵۲,۷۱۹	۱۴۱,۵۸۳,۷۷۱,۷۳۸	۱۴۵,۸۲۴,۲۹۸,۲۳۰

صندوق س.اعتماد داریک-د
صندوق سرمایه‌گذاری ماهور-ثابت
ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د
صندوق س. درین بها بازار-د
صندوق س.اعتماد ارغوان-د

۹- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۶,۲۱۵,۰۸۰	.	(۲۰۶,۲۱۵,۰۸۰)	.
.	.	.	.
۴۲۹,۶۰۲,۹۳۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۴,۴۸۶,۳۸۲)	۴۶۵,۱۱۶,۵۵۴
۱۵۹,۹۱۷,۷۵۷	۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۱,۳۴۳,۰۶۳)	۲۰۵,۵۷۴,۶۹۴
۷۹۵,۷۳۵,۷۷۳	۱,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۵۲,۰۴۴,۵۲۵)	۶۷۰,۶۹۱,۲۴۸

مخارج تاسیس
مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون‌ها
مخارج آبونمان نرم افزار

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵۶,۱۲۲,۱۲۰	۷,۱۷۳,۲۴۶,۵۸۱,۳۴۸	(۷,۱۷۴,۵۲۰,۴۸۸,۴۸۷)	(۷۱۷,۷۸۵,۰۱۹)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین(سهام)

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲,۱۷۰,۱۴۸,۰۸۸	۸۲,۰۶۷,۷۸۷,۷۵۵	مدیر صندوق
۹۷۲,۶۸۶,۳۰۱	۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۸۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۶۰۲,۷۸۰,۸۲۴	۹۲۷,۴۰۰,۰۰۶	متولی
۳۸۶,۶۶۶,۱۹۷	۵۲۰,۹۴۷,۰۴۰	حسابرس
۱۴,۱۳۲,۵۶۱,۴۱۰	۸۴,۱۴۵,۰۵۴,۸۰۱	

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی بابت درخواست صدور
واحد های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۵۷	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	ذخیره تصفیه
۱,۸۳۱,۲۶۷,۱۷۲	۴,۲۰۳,۱۶۱,۱۸۲	نرم افزار صندوق
۲,۳۳۱,۲۶۷,۲۲۹	۵,۲۰۳,۱۶۱,۱۸۱	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۵۷۲,۸۳۱,۴۲۷,۴۲۶	۱,۹۳۶,۳۲۷	۹,۲۳۶,۰۹۷,۲۵۱,۹۶۵	۷,۹۷۱,۲۹۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸۳,۳۲۴,۸۶۸,۹۳۴	۱۰۲,۵۸۲	۱۱۸,۸۵۸,۶۶۰,۶۲۷	۱۰۲,۵۸۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۶۵۶,۱۵۶,۲۹۶,۳۶۰	۲,۰۳۸,۹۰۹	۹,۳۵۴,۹۵۵,۹۱۲,۵۹۲	۸,۰۷۳,۸۷۶	جمع

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۷,۹۶۱,۷۰۳,۸۸۴	۱۵,۱۱۹,۷۵۷,۵۳۱
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۴۶۹,۷۹۱,۴۶۵
سود (زیان) ناشی از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری	۱۳,۴۷۱,۰۸۲,۰۷۵	۸,۲۵۶,۵۴۸,۸۶۹
	۲۱,۴۳۲,۷۸۵,۹۵۹	۲۳,۸۴۶,۰۹۷,۸۶۵

۱۵-۱ 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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۲۷,۲۴۲	۲,۶۱۹,۴۴۲,۴۸۹	۲,۶۰۵,۳۱۶,۳۷۱	(۱,۹۹۰,۶۸۴)
۱۱,۲۱۶,۹۳۷	۳۸,۱۴۲,۵۵۰,۵۰۴	۳۳,۸۹۵,۹۸۲,۸۱۸	(۲۸,۹۸۷,۷۵۴)
۳,۷۱۹,۰۸۵	۲۳,۸۰۱,۲۰۶,۵۲۱	۲۰,۰۵۱,۱۳۰,۰۹۹	(۱۸,۰۸۷,۹۰۴)
۱۶,۱۶۳,۲۶۴	۶۴,۵۶۳,۱۹۹,۵۱۴	۵۶,۵۵۲,۴۲۹,۲۸۸	(۴۹,۰۶۶,۳۴۲)

بانک کارآفرین
بیمه کارآفرین
لیزینگ کارآفرین
جمع

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰

منفعت دولت ۶-ش-خاص ۱۴۰۱۰۹
مراجعه عام دولت ۴-ش-خ ۲۰۶
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۲۰۷
اسناد خزانه ۸-م-بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
اسناد خزانه ۱۰-م-بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
مراجعه عام دولت ۹۲-ش-خ ۲۰۸۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

۳-۱۵- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷۷,۱۸۸,۱۷۳	۱,۸۱۳,۷۷۹,۹۲۵	(۷,۹۲۷,۴۵۰)	(۴۰,۴۵۸,۴۱۲,۶۲۵)	۴۲,۲۸۰,۱۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت
-	۹۰۱,۴۳۰,۶۸۸	(۳,۲۷۵,۹۶۹)	(۱۶,۵۶۷,۴۱۲,۴۲۷)	۱۷,۴۷۲,۱۱۹,۰۸۴	۱,۳۴۹,۲۵۴	صندوق س.اعتماد ارغوان-د
۱۱۲,۰۱۱,۵۲۸	۲,۵۸۵,۲۵۹,۷۵۷	(۱۴,۲۱۴,۳۳۵)	(۷۳,۲۱۰,۷۵۷,۴۰۸)	۷۵,۸۱۰,۲۳۱,۵۰۰	۳,۱۵۶,۵۰۰	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
۴۸۳,۵۸۸,۷۸۴	۲,۱۹۵,۸۶۰,۶۴۹	(۶,۰۵۶,۵۶۱)	(۳۰,۰۹۹,۸۶۸,۰۲۰)	۳۲,۳۰۱,۷۸۵,۲۳۰	۲,۴۸۰,۰۰۰	صندوق س. درین بها بازار-د
۷,۴۸۳,۷۶۰,۳۸۴	۱,۲۳۹,۰۲۴,۴۰۹	(۴,۵۴۴,۷۴۶)	(۲۲,۹۹۵,۲۷۶,۷۳۱)	۲۴,۲۳۸,۸۴۵,۸۸۶	۱,۲۹۹,۷۱۰	صندوق س. ثبات ویستا -د
-	۴,۶۴۸,۹۴۹,۹۷۸	(۱۴,۷۶۰,۸۱۷)	(۷۴,۰۶۱,۴۳۴,۰۸۵)	۷۸,۷۲۵,۱۴۴,۸۸۰	۳,۹۲۸,۲۵۲	صندوق س.اعتماد داریک-د
-	۸۶,۷۷۶,۶۶۹	(۷۲۲,۴۳۴)	(۳,۷۶۵,۴۹۵,۸۹۷)	۳,۸۵۲,۹۹۵,۰۰۰	۲۹۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت
۸,۲۵۶,۵۴۸,۸۶۹	۱۳,۴۷۱,۰۸۲,۰۷۵	(۵۱,۵۰۲,۳۱۲)	(۲۶۱,۱۵۸,۶۵۷,۱۹۳)	۲۷۴,۶۸۱,۲۴۱,۵۸۰	۱۴,۵۰۸,۷۱۶	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۶-۱	۱,۰۲۴,۷۷۲,۳۲۰,۸۷۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۱۶-۲	۹,۳۵۸,۶۱۲,۸۰۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۳	۶۷۶,۹۲۳,۳۳۸
		۱,۰۳۴,۸۰۷,۷۵۷,۰۱۷
		(۴۷۷,۱۷۸,۶۲۹,۲۷۸)

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ ریال
بانک کارآفرین	۴۰,۵۰۰,۴۰۰,۴۶۴	۸,۹۹۵,۹۳۹,۴۳۰,۵۴۴	(۷,۹۳۳,۶۲۱,۸۵۵,۱۲۷)	(۶,۸۳۶,۹۱۳,۹۶۷)	۱,۰۵۵,۴۸۰,۶۶۱,۴۵۰	(۴۲۹,۰۷۸,۵۰۸,۴۶۵)
هیمنه کارآفرین	۴۰,۰۳۵,۵۱۸	۱۰۸,۰۵۵,۸۶۳,۰۸۲	(۱۱۶,۳۱۹,۸۸۵,۰۶۳)	(۸۲,۱۲۲,۴۵۶)	(۸,۳۴۶,۱۴۴,۴۳۷)	(۶۵۹,۶۳۹,۶۸۳)
لیزینگ کارآفرین	۶۶,۳۷۲,۰۲۸	۲۰۹,۲۸۷,۰۶۴,۴۲۴	(۲۳۱,۴۹۰,۳۰۲,۳۹۴)	(۱۵۹,۰۵۸,۱۶۹)	(۲۲,۳۶۲,۲۹۶,۱۳۹)	(۵۱,۶۸۱,۰۰۷,۸۲۲)
	۴,۱۵۶,۷۰۸,۰۱۰	۹,۳۱۳,۲۸۲,۳۵۸,۰۵۰	(۸,۲۸۱,۴۳۲,۰۴۲,۵۸۴)	(۷,۰۷۸,۰۹۴,۵۹۳)	۱,۰۲۴,۷۷۲,۳۲۰,۸۷۴	(۴۸۱,۴۱۹,۱۵۵,۷۷۰)

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ ریال
حق تقدم لیزینگ کارآفرین	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۰۵۶,۴۲۲,۳۹۵)	(۶۴,۹۶۴,۸۰۰)	۹,۳۵۸,۶۱۲,۸۰۵	۰

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ ریال
صندوق س اعتماد داریک-د	۷۱,۷۴۸	۱,۶۷۰,۳۶۵,۱۸۸	(۱,۳۵۲,۷۰۳,۳۸۴)	(۳۱۳,۱۹۳)	۳۱۷,۳۴۸,۶۱۱	۰
ص.س. درآمد ثابت کیمیا-د	۶۷۶,۲۹۰	۹,۵۴۵,۸۳۳,۳۵۰	(۹,۳۴۹,۹۹۹,۷۸۷)	(۱,۷۸۹,۸۴۴)	۲۹۴,۰۴۳,۷۱۹	۰
صندوق سرمایه گذاری ماهور- ثابت	۱۵۹,۳۹۰	۳,۱۰۰,۴۴۱,۴۲۰	(۲,۰۳۴,۵۱۶,۵۷۹)	(۳۹۳,۸۳۳)	۶۵,۵۳۱,۰۰۸	۰
صندوق س سیر سرمایه پیدار- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۴,۹۰۰,۲۵۳
صندوق س اعتماد ارفوان-د	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱,۱۷۰,۰۶۳
صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۳,۳۴۹,۰۴۴
صندوق س درین بها بازار-د	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۹,۰۶۰,۸۰۲
صندوق س. ثبات ویستا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۲,۰۴۶,۳۳۰
	۹۰۷,۴۲۸	۱۳,۳۱۶,۶۳۹,۹۵۸	(۱۲,۶۳۲,۲۱۹,۷۵۰)	(۲,۴۹۶,۸۷۰)	۶۷۶,۹۲۳,۳۳۸	۴,۲۴۰,۵۲۶,۴۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					خالص درآمد سود سهام
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
بانک کارآفرین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۲,۵۸۶,۲۲۷,۵۴۵	۶۶	۱۷۰,۶۹۱,۰۱۷,۹۷۰	۰	۱۷۰,۶۹۱,۰۱۷,۹۷۰	۶۲,۳۶۹,۰۳۷,۱۹۰	
لیزینگ کارآفرین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۱۹,۳۵۸,۴۹۷	۴۶۰	۸,۹۰۴,۹۰۸,۶۲۰	۰	۸,۹۰۴,۹۰۸,۶۲۰	۴,۵۹۲,۵۰۵,۲۵۰	
بیمه کارآفرین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳۶,۱۰۹,۵۲۹	۱۹۰	۶,۸۶۰,۸۱۰,۵۱۰	۰	۶,۸۶۰,۸۱۰,۵۱۰	.	
					۱۸۶,۴۵۶,۷۳۷,۱۰۰	۰	۱۸۶,۴۵۶,۷۳۷,۱۰۰	۶۶,۹۶۱,۵۴۲,۴۴۰	

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق مشارکت	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۰	۲,۶۰۵,۴۴۸,۰۳۰	
۱۸-۲	۶۹۲,۵۱۰,۰۰۴	۵۲۹,۹۶۰,۲۷۲	
	۶۹۲,۵۱۰,۰۰۴	۳,۱۳۵,۴۰۸,۳۰۲	

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت و اوراق مربجه

اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
منفعت دولت ۶-ش.خاص ۱۴۰۱۰۹	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۰	۹۸۱,۴۰۸,۶۰۰
اوراق مربجه						
مربجه عام دولت ۹۲-ش.خ ۲۰۸۲۵	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۲۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۰	۲۳۹,۵۵۵,۰۳۲
مربجه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۰	۲۴۰,۴۶۴,۶۱۲
مربجه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۷	۱۴۰۱/۰۹/۲۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۰	۱,۱۴۴,۰۱۹,۷۸۶
جمع					۰	۲,۶۰۵,۴۴۸,۰۳۰

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

سپرده کوتاه مدت	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	خالص سود
سپرده کوتاه مدت ۱۴۱۰۴۱۶۰۷	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	بدون سررسید	۵	۴۳۷,۴۷۲,۱۹۱	۴۴۲,۷۵۹,۹۲۸
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۴۹۴۳۶۶۰۲	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	بدون سررسید	۵	۳۶,۳۲۰,۶۴۸	۷۹,۱۳۷,۲۹۴
سپرده کوتاه مدت ۲۰۱۵۹۵۲۳۰۶۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	بدون سررسید	۵	۲۱۸,۷۱۷,۱۶۵	۸,۰۶۳,۰۵۰
بانک کارآفرین				۶۹۲,۵۱۰,۰۰۴	۵۲۹,۹۶۰,۲۷۲

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
	۹,۶۵۲	۱۰,۲۵۰

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲۳,۴۷۶,۹۱۹,۵۴۱	۱۱۱,۴۲۸,۶۲۵,۸۲۸	مدیر
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۱,۲۷۰,۳۱۵	متولی
۶۵۳,۹۹۹,۴۴۹	۹۲۶,۲۶۵,۹۸۸	حسابرس
۲۵,۲۳۰,۹۱۸,۹۹۰	۱۱۳,۸۹۶,۱۶۲,۱۳۱	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲,۱۷۹,۲۷۴,۷۰۲	۵,۱۲۵,۲۰۰,۲۴۵	هزینه های نرم افزار
۲۰۶,۲۱۴,۴۱۵	۲۰۶,۲۱۵,۰۸۰	هزینه تاسیس
۴۴۶,۵۱۱,۳۴۷	۴۹۹,۹۹۹,۹۴۲	هزینه تصفیه
۲,۳۹۲,۱۴۹	۵,۳۲۰,۲۸۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۸,۶۶۹,۰۱۸	.	هزینه مجامع
.	۲۱۱,۰۲۶	سایر هزینه ها
۷۱۲,۸۱۷,۳۱۲	۹۶۴,۴۸۶,۳۸۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۵۹۵,۸۷۸,۹۴۳	۶,۸۰۱,۴۳۲,۹۵۵	جمع

۲۱- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۹۵,۴۸۲,۰۱۹	.	هزینه تسهیلات- کارگزاری

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
(۳۸,۳۷۳,۰۶۷,۷۲۸)	۵۳۷,۵۷۶,۲۳۶,۵۸۶	تعدیلات ناشی از صدور
.	۳,۵۶۴,۱۷۵,۰۰۰	تعدیلات ناشی از ابطال
(۳۸,۳۷۳,۰۶۷,۷۲۸)	۵۴۱,۱۴۰,۴۱۱,۵۸۶	

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱.۰	۲۰,۵۱۷	۰.۲۵	۲۰,۵۱۷	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	کارگزاری بانک کارافین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۴	۸,۸۱۹	۰.۱۱	۸,۸۱۹	عادی			
۴.۰	۸۲,۰۶۵	۱.۰۲	۸۲,۰۶۵	ممتاز	موسس صندوق	گروه مالی کارآفرین	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۱.۷	۳۵,۲۷۶	۰.۴۴	۳۵,۲۷۶	عادی			
۴.۹	۹۹,۹۹۹	۱.۳۴	۹۹,۹۹۹	عادی	سرمایه‌گذار	بیمه کارآفرین	
۸۷.۹	۱,۷۹۲,۳۳۳	۹۶.۵۲	۷,۷۹۳,۰۸۱	عادی	سرمایه‌گذار	بانک کارآفرین	
۰.۰	۰	۰.۴۲	۳۴,۱۱۹	عادی	سرمایه‌گذار	لیزینگ کارآفرین	
۱۰۰.۰۰	۲,۰۳۸,۹۰۹	۱۰۰.۰۰	۸,۰۷۳,۸۷۶	جمع			

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	مانده در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۵۵۶,۱۳۲,۱۲۰)	(۷۱۷,۷۸۵,۰۱۹)	۱,۰۱۸,۷۷۹,۸۱۴	کارمزد معاملات خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین
		۰	گردش معاملات کارگزاری		
		۰	هزینه مالی		
(۱۳,۱۴۳,۱۱۴,۳۸۹)	(۸۲,۶۹۶,۷۰۷,۷۵۵)	۱۱۱,۴۲۸,۶۲۵,۸۲۸	کارمزد	مدیر و مدیرتثبات صندوق	
(۶۰۲,۷۸۰,۸۳۴)	(۹۳۷,۴۰۰,۰۰۶)	۱,۵۴۱,۲۷۰,۳۱۵	کارمزد	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۳۸۶,۶۶۶,۱۹۷)	(۵۲۰,۹۴۷,۰۴۰)	۹۲۶,۲۶۵,۹۸۸	کارمزد	حسابرس	مؤسسه حسابرسی بهمند

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٪	۸۷,۳۵۰	۱,۷۴۷,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین	ولکار	۲.۵٪	۲۲,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰
بیمه کارآفرین	وآفری	۲.۵٪	۷۲,۵۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰

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	۹,۴۶۵,۰۲۱,۹۱۳,۵۹۳	۶,۱۴۸,۸۱۹,۹۶۸,۰۳۵	۸,۵۰۵,۵۲۴,۶۳۸,۱۰۳
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی‌ها	۹,۴۶۵,۰۲۱,۹۱۳,۵۹۳	۶,۱۴۸,۸۱۹,۹۶۸,۰۳۵	۸,۵۰۵,۵۲۴,۶۳۸,۱۰۳
جمع بدهی‌های جاری	۱۱۰,۰۶۶,۰۰۱,۰۰۱	۹۳,۳۸۳,۱۰۲,۴۴۶	۸۵,۰۴۱,۶۵۳,۱۶۹
جمع بدهی‌های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی‌ها	۱۱۰,۰۶۶,۰۰۱,۰۰۱	۹۳,۳۸۳,۱۰۲,۴۴۶	۸۵,۰۴۱,۶۵۳,۱۶۹
جمع کل تعهدات	۹,۲۱۴,۷۳۷,۰۰۰	۴,۶۰۷,۳۶۸,۵۰۰	۴۶,۰۷۳,۶۸۵,۰۰۰
جمع کل بدهی‌ها و تعهدات	۱۱۹,۲۸۰,۷۳۸,۰۰۱	۹۷,۹۹۰,۴۷۰,۹۴۶	۱۳۱,۱۱۵,۳۳۸,۱۶۹
نسبت جاری	۷۹.۳۵	۶۲.۷۵	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱	-	۰.۰۲

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	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	دارایی‌ها:
۸,۹۸۹,۱۰۲,۵۱۶,۵۷۶	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۹,۳۱۵,۱۸۰,۷۶۸	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۰	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۲۳,۸۱۳,۸۲۴	سایر دارایی‌ها
۹,۰۰۸,۶۴۱,۵۷۱,۱۶۸	
۱۳۳,۸۳۹,۲۷۸	بدهی‌ها
۷۹,۸۵۸,۷۱۹,۵۷۶	جاری کارگزاران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پرداختی به ارکان صندوق
۲,۸۷۰,۳۱۰,۴۲۵	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۰۲,۸۶۲,۸۶۹,۲۷۹	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۸,۹۰۵,۷۷۸,۷۰۱,۸۸۹	جمع بدهی‌ها
۱,۱۸۲,۹۶۴	خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم بانک کارآفرین	
ریال	
درآمد‌ها:	
۴,۰۲۱,۷۷۶,۰۰۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۰۵۵,۴۸۰,۶۶۱,۴۵۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷۰,۶۹۱,۰۱۷,۹۷۰	سود سهام
۴۳۷,۴۷۲,۱۹۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸,۰۳۸	سایر درآمدها
۱,۲۳۰,۶۳۰,۹۳۵,۶۵۷	جمع
هزینه‌ها:	
۱۰۸,۰۸۰,۹۶۵,۴۴۰	هزینه کارمزد ارکان
۳,۵۶۵,۹۷۴,۶۷۲	سایر هزینه‌ها
۱۱۱,۶۴۶,۹۴۰,۱۱۲	جمع هزینه‌ها
۱,۱۱۸,۹۸۳,۹۹۵,۵۴۵	(زیان) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

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	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	
۲۹۴,۵۴۳,۰۴۱,۴۵۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۹۴,۲۶۷,۹۲۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۰	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹,۵۴۴,۰۴۳,۵۰۶	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۰	جاری کارگزاران
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب‌های دریافتی تجاری
۲۲۳,۴۰۸,۷۱۲	سایر دارایی‌ها
۳۴۴,۴۰۴,۷۶۱,۵۹۹	
۰	
۳,۰۷۸,۴۰۴,۵۴۲	جاری کارگزاران
۱,۱۸۹,۷۲۵,۸۳۸	پرداختی به ارکان صندوق
۴,۲۶۸,۱۳۰,۳۸۰	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۴۰,۱۳۶,۶۳۱,۲۱۹	جمع بدهی‌ها
۷۶۳,۴۷۰	

بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم لیزینگ کارآفرین	
ریال	
۵,۸۷۲,۴۴۳,۶۱۵	درآمد ها:
(۱۲,۷۰۹,۶۳۹,۶۱۵)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۸,۹۰۴,۹۰۸,۶۲۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۶,۳۲۰,۶۴۸	سود سهام
۱,۱۷۴	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۱۰۴,۰۳۴,۴۴۲	سایر درآمدها
	جمع
۴,۲۱۹,۵۳۱,۴۵۸	هزینه ها:
۱,۷۲۶,۹۷۰,۵۴۶	هزینه کارمزد ارکان
۵,۹۴۶,۵۰۲,۰۰۴	سایر هزینه ها
(۳,۸۴۲,۴۶۷,۵۶۲)	جمع هزینه ها
	سود خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

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	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۰۷,۹۷۳,۷۴۰,۶۲۶
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی	۸,۳۳۱,۹۰۷
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳,۷۷۰,۰۹۹,۵۸۱
جاری کارگزاران	۰
سایر دارایی‌ها	۲۲۳,۴۰۸,۷۱۲
	۱۱۱,۹۷۵,۵۸۰,۸۲۶
بدهی‌ها	
جاری کارگزاران	۵۸۳,۹۴۵,۷۴۱
پرداختی به ارکان صندوق	۱,۲۰۷,۹۳۰,۶۸۳
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱,۱۴۳,۱۲۴,۹۱۸
جمع بدهی‌ها	۲,۹۳۵,۰۰۱,۳۴۲
خالص دارایی‌ها	۱۰۹,۰۴۰,۵۷۹,۴۸۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۰۹۰,۴۱۷

بازارگردانی سهم بیمه کارآفرین	
ریال	
درآمد‌ها:	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۱,۵۳۸,۵۶۶,۳۳۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۷,۹۶۳,۲۶۴,۸۱۸)
سود سهام	۶,۸۶۰,۸۱۰,۵۱۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱۸,۷۱۷,۱۶۵
سایر درآمدها	۴۴۰
جمع	۱۰,۶۵۴,۸۲۹,۶۳۳
هزینه‌ها:	
هزینه کارمزد ارکان	۱,۵۹۵,۶۶۵,۲۳۳
سایر هزینه‌ها	۱,۵۰۸,۴۸۷,۷۳۷
جمع هزینه‌ها	۳,۱۰۴,۱۵۲,۹۷۰
سود (زیان) خالص	۷,۵۵۰,۶۷۶,۶۶۳