

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ 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 رویه های حسابداری
۸-۲۲	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری وبا توجه به قوانین ومقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین براین 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 ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ 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 (افریقا)
بلوار صبا، پلاک ۸ کدپستی: ۱۹۱۷۷۶۳۴۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

تلفن: ۲۴ ۵۳ ۲۰۰۰ (۰۲۱)

نمبر: ۲۴ ۵۳ ۲۴۰۰ (۰۲۱)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۹,۴۳۱,۶۱۹,۲۹۸,۶۵۷	۱۱,۳۵۴,۷۳۹,۲۱۸,۹۷۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۹,۴۱۷,۷۸۰,۶۰۱	۴,۸۲۶,۸۲۱,۶۶۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳,۳۱۴,۱۴۳,۰۸۷	۳۸,۹۴۳,۲۵۰,۹۷۱	۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
.	۲۳۴,۲۱۸,۶۸۴	۸	حساب های دریافتنی
۶۷۰,۶۹۱,۲۴۸	۱۸۴,۸۰۵,۴۴۲	۹	سایر دارایی ها
.	۲۵۶,۶۵۳,۹۹۹	۱۰	جاری کارگزاران
۹,۴۶۵,۰۲۱,۹۱۳,۵۹۳	۱۱,۳۹۹,۱۸۴,۹۶۹,۷۴۰		
			<u>بدهی ها</u>
۷۱۷,۷۸۵,۰۱۹	.	۱۰	جاری کارگزاران
۸۴,۱۴۵,۰۵۴,۸۰۱	۱۰۲,۳۰۶,۵۷۸,۵۸۶	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۵,۲۰۳,۱۶۱,۱۸۱	۲,۶۲۱,۷۶۸,۳۷۷	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۱۰,۰۶۶,۰۰۱,۰۰۱	۱۰۴,۹۲۸,۳۴۶,۹۶۳		جمع بدهی ها
۹,۳۵۴,۹۵۵,۹۱۲,۵۹۲	۱۱,۲۹۴,۲۵۶,۶۲۲,۷۷۷	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۱۵۸,۶۷۰	۱,۳۸۱,۲۳۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

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

کارگزاری کارآفرین
بازار سرمایه
(شماره ثبت: ۵۹۹۳ سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
درآمد ها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۲,۰۵۷,۷۵۸,۰۰۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱,۸۴۸,۱۹۳,۵۱۰,۹۱۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۷,۳۱۰,۰۱۱
سایر درآمدها	۱۸	۸۰۳
کارمزد بازارگردانی	۱۹	۲۳۴,۲۱۸,۶۸۴
جمع		۲۸۰,۴۸۴,۴۵۰,۲۴۳
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۵۳,۰۰۰,۵۳۰,۶۷۳
سایر هزینه ها	۲۱	۲,۱۸۸,۵۹۴,۵۹۴
جمع هزینه ها		۹,۷۳۳,۸۷۷,۵۴۶
سود خالص		۲۷۰,۷۵۰,۵۷۲,۶۹۷
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۶.۸۸٪	۱۴.۸۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۱۵.۹۹٪	۱۰.۷۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد	ریال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۰۳۸,۹۰۹	۱,۶۵۶,۱۵۶,۲۹۶,۳۶۰
سود خالص	۷۴۴,۷۴۴	۷۴۴,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات	-	۲۷۰,۷۵۰,۵۷۲,۶۹۷
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	-	(۱۲۴,۷۴۷,۴۷۰,۷۲۲)
	۲,۷۸۳,۶۵۳	۲,۵۴۶,۹۰۳,۳۹۸,۳۳۵

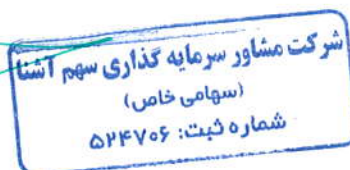
یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد .

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 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 ۱۲۲/۱۶۲۷۵۹ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ صادر گردیده و تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۸/۳۰ معتبر می‌باشد. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) اساسنامه به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از سرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مرکز اصلی صندوق در تهران جردن بلوار نلسون ماندلا بلوار صبا غربی پ ۸ قرار داشته و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://kbfund.ir> درج گردیده است.

۱-۳- سال مالی صندوق

به موجب ماده ۵ اساسنامه، سال مالی صندوق از اول آذرماه هر سال شمسی تا پایان آبان ماه سال بعد تعیین شده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۱-۲- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. طبق ماده ۲۳ اساسنامه مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده رسمیت می‌یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 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 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 ۴ 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 ۱۴۰۳

۴-۳- 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 ۲,۱۰۰ و حداکثر ۲,۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود***
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۲۷۵ 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 از صفر تا ۳۰,۰۰۰ ریال ضریب ۰,۰۰۰۲۵ از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال ضریب ۰,۰۰۰۱۵ بالای ۵۰,۰۰۰ ریال ضریب ۰,۰۰۰۰۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰				
نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته - تعداد	حداقل معاملات روزانه - تعداد
بانک کارآفرین	وکار	٪۲,۵	۱۰۴,۸۰۰	۲,۰۹۶,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین	ولکار	٪۲,۵	۲۲,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰
بیمه کارآفرین	وآفری	٪۲,۵	۷۲,۵۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰
صندوق س. گنجینه ارمغان الماس	آس	٪۳	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

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:

	۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۳/۰۸/۳۰		
	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
بانک ها و موسسات اعتباری	۸,۴۴۴,۷۴۵,۹۸۰,۲۸۷	۱۰,۹۲۹,۴۹۰,۵۳۴,۹۹۳	۹۵,۸۸	۸,۳۲۹,۹۰۸,۲۳۰,۷۹۲	۸,۹۸۹,۱۰۲,۵۱۶,۵۷۷	۹۴,۹۷
سایر واسطه‌گری های مالی	۳۶۴,۳۹۵,۴۰۰,۲۳۳	۳۰۹,۴۰۴,۷۵۱,۴۷۶	۲,۷۱	۳۸۹,۲۵۴,۸۷۶,۴۵۱	۳۳۴,۵۴۳,۰۴۱,۴۵۵	۳,۵۳
بیمه و صندوق بازنشستگی	۱۱۱,۵۶۸,۶۷۸,۵۲۶	۱۱۵,۸۴۳,۹۳۲,۵۰۸	۱,۰۲	۱۱۶,۴۷۶,۵۶۰,۳۰۹	۱۰۷,۹۷۳,۷۴۰,۶۲۵	۱,۱۴
	۸,۹۲۰,۷۱۰,۰۵۹,۰۴۶	۱۱,۳۵۴,۷۳۹,۲۱۸,۹۷۷	۹۹,۶۱	۸,۸۳۵,۶۳۹,۶۶۷,۵۵۲	۹,۴۳۱,۶۱۹,۲۹۸,۶۵۷	۹۹,۶۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:

	۱۴۰۳/۱۱/۳۰				۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل	مبلغ	درصد از کل دارایی
					ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۴۲۱۰۴۱۶۰۷ بانک کارآفرین	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	بدون سررسید	۵٪	۲,۴۳۹,۳۸۵,۳۵۴	۰.۰	۱۹,۳۱۵,۱۸۰,۷۶۸	۱.۴
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۴۹۴۳۶۶۶۰۲ بانک کارآفرین	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	بدون سررسید	۵٪	۱۷۸,۱۱۱,۴۶۷	۰.۰	۹۴,۲۶۷,۹۲۶	۱.۴
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۵۹۵۲۳۰۶۰۷ بانک کارآفرین	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	بدون سررسید	۵٪	۱۱,۵۳۵,۷۰۱	۰.۰	۸,۳۳۱,۹۰۷	۱.۴
سپرده کوتاه مدت ۳۲۰۲۰۷۶۸۲۳۶۰۱ بانک کارآفرین	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	بدون سررسید	۵٪	۲,۱۹۷,۷۸۹,۱۴۵	۰.۰	۰	۰.۰
					۴,۸۲۶,۸۲۱,۶۶۷	۰.۰	۱۹,۴۱۷,۷۸۰,۶۰۱	۴.۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری صندوق‌های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		تعداد	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۱۰۰,۰۴۷,۵۸۷	۲,۰۳۴,۵۱۶,۵۷۹	۶,۸۵۴,۵۰۲,۳۴۰	۶,۶۸۱,۱۴۱,۸۵۸	۴۸۴,۲۰۰	صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت
.	.	۲,۰۶۲,۵۷۴,۱۶۶	۲,۰۶۸,۶۷۵,۲۱۶	۱۶۸,۷۴۴	صندوق س. گنجینه ارمغان الماس-س
۹,۵۴۴,۰۴۳,۵۰۶	۹,۲۴۹,۹۹۹,۷۸۷	۳۰,۰۲۶,۱۷۴,۴۶۵	۲۸,۰۱۰,۴۵۷,۹۸۰	۱,۹۸۲,۶۹۰	ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د
۱,۶۷۰,۰۵۱,۹۹۴	۱,۳۵۲,۷۰۳,۳۸۴	.	.	.	صندوق س.اعتماد داریک-د
۱۳,۳۱۴,۱۴۳,۰۸۷	۱۲,۶۳۷,۲۱۹,۷۵۰	۳۸,۹۴۳,۲۵۰,۹۷۱	۳۶,۷۶۰,۲۷۵,۰۵۴	۲,۶۳۵,۶۳۴	

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سایر حیب های دریافتنی (کارمزد بازارگردانی)
تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	ریال	
.	۲۳۴,۲۱۸,۶۸۴	

۹- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۵,۵۷۴,۶۹۴	۶۸,۵۲۵,۹۱۸	(۱۸۴,۴۴۴,۹۵۱)	۴۷,۳۹۶,۱۷۵	۲۰۵,۵۷۴,۶۹۴
۴۶۵,۱۱۶,۵۵۴	۱۱۶,۲۷۹,۵۲۴	(۳۴۸,۸۳۷,۰۳۰)	.	۴۶۵,۱۱۶,۵۵۴
۶۷۰,۶۹۱,۲۴۸	۱۸۴,۸۰۵,۴۴۲	(۵۳۳,۲۸۱,۹۸۱)	۴۷,۳۹۶,۱۷۵	۶۷۰,۶۹۱,۲۴۸

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بیستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۱۷,۷۸۵,۰۱۹)	۲۵۶,۶۵۳,۹۹۹	(۶۹۰,۴۰۲,۰۵۶,۶۷۶)	۶۹۱,۳۷۶,۴۹۵,۶۹۴	(۷۱۷,۷۸۵,۰۱۹)
(۷۱۷,۷۸۵,۰۱۹)	۲۵۶,۶۵۳,۹۹۹	(۶۹۰,۴۰۲,۰۵۶,۶۷۶)	۶۹۱,۳۷۶,۴۹۵,۶۹۴	(۷۱۷,۷۸۵,۰۱۹)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۸۲,۰۶۷,۷۸۷,۷۵۵	۱۰۱,۴۶۲,۷۹۲,۱۶۶	کارمزد مدیر(شرکت کارگزاری بانک کارآفرین)
۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۵۶۷,۱۲۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۹۲۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۹۲۷,۴۰۰,۰۰۶	۴۰۹,۲۸۱,۴۴۶	متولی(شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۵۲۰,۹۴۷,۰۴۰	۲۲۹,۹۱۷,۸۴۹	حسابرس (موسسه حسابرسی بهمند)
۸۴,۱۴۵,۰۵۴,۸۰۱	۱۰۲,۳۰۶,۵۷۸,۵۸۶	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	ذخیره تصفیه
۴,۲۰۳,۱۶۱,۱۸۲	۱,۶۲۱,۷۶۸,۳۷۸	نرم افزار صندوق
۵,۲۰۳,۱۶۱,۱۸۱	۲,۶۲۱,۷۶۸,۳۷۷	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
۹,۲۳۶,۰۹۷,۲۵۱,۹۶۵	۷,۹۷۱,۲۹۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱۸,۸۵۸,۶۶۰,۶۲۷	۱۰۲,۵۸۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹,۳۵۴,۹۵۵,۹۱۲,۵۹۲	۸,۰۷۳,۸۷۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۱۹,۲۵۸,۳۱۴,۸۲۱
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۵-۲	(۹,۳۵۸,۶۱۲,۸۰۵)
سود (زیان) ناشی از فروش در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۵-۳	۲,۱۵۸,۰۵۵,۹۹۲
		۱۲,۰۵۷,۷۵۸,۰۰۸
		۱۲,۳۸۴,۰۶۱,۲۰۹

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 فرابورس به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک کارآفرین	۳۵,۴۹۶,۰۰۰	۹۴,۴۸۷,۸۶۸,۰۰۰	(۷۸,۷۸۹,۱۸۷,۰۵۶)	(۷۱,۸۱۰,۵۳۷)	۰	۱۵,۶۲۶,۸۷۰,۴۱۷	۱۲,۱۳۹,۸۷۵
بیمه کارآفرین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۰۸,۳۱۷۰,۷۷۸)	(۶,۹۳۴,۹۶۴)	۰	۱,۰۳۴,۸۹۴,۲۵۸	۴,۲۱۷,۵۸۲,۹۳۷
لیزینگ کارآفرین	۶,۴۸۵,۰۰۰	۲۳,۰۷۸,۱۵۵,۰۰۰	(۲۰,۴۶۴,۰۶۵,۴۹۶)	(۱۷,۵۳۹,۳۵۸)	۰	۲,۵۹۶,۵۵۰,۱۴۶	۳,۷۳۱,۹۹۱,۱۳۹
جمع	۴۴,۹۸۱,۰۰۰	۱۲۶,۶۹۱,۰۲۳,۰۰۰	(۱۰۷,۳۳۶,۴۲۳,۳۳۰)	(۹۶,۲۸۴,۸۴۹)	۰	۱۹,۲۵۸,۳۱۴,۸۲۱	۷,۹۶۱,۷۱۳,۹۵۱

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . لیزینگ کارآفرین	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۵۶,۴۲۲,۳۹۵	(۸۵,۴۱۵,۰۳۵,۲۰۰)	۰	۰	(۹,۳۵۸,۶۱۲,۸۰۵)	۰
	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۵۶,۴۲۲,۳۹۵	(۸۵,۴۱۵,۰۳۵,۲۰۰)	۰	۰	(۹,۳۵۸,۶۱۲,۸۰۵)	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش در واحدهای صندوق های سرمایه غذا

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ص.س. درآمد ثابت آسمان دامون-د	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۳۹۱,۰۰۰	۱۰۷,۵۲۷,۲۸۷,۶۷۲	(۱۰۶,۳۰۵,۶۱۶,۴۸۱)	(۲۰,۱۶۱,۳۱۷)	۰	۱,۲۰۱,۵۰۹,۸۷۴	۰	۰
صندوق س. گنجینه ارمغان الماس-س	۱۰۴,۱۸۷,۷۰۰,۳۸۹	(۱۰۳,۶۶۲,۸۶۵,۴۱۵)	(۳,۲۱۵,۶۵۸)	۰	۵۲۱,۶۱۹,۳۱۶	۰	۰
ص.س.درآمد ثابت اکسیژن-د	۳۷,۴۱۰,۳۲۹,۶۰۰	(۳۷,۱۷۴,۰۹۸,۸۳۰)	(۷,۰۱۴,۴۱۹)	۰	۲۳۹,۲۱۶,۳۵۱	۰	۰
صندوق س.اعتماد داریک-د	۱,۶۷۷,۳۵۷,۶۹۶	(۱,۶۷۰,۰۵۱,۹۹۴)	(۳۱۴,۴۸۰)	۰	۶,۹۹۱,۲۲۲	۲۳,۳۰۷,۵۷۶	۰
ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د	۴,۵۵۶,۷۱۱,۱۰۰	(۴,۴۲۷,۸۲۷,۱۵۳)	(۸۵۴,۳۶۴)	۰	۱۲۸,۰۳۹,۵۸۳	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری ماهور- ثابت	۴,۱۴۸,۴۴۸,۹۸۰	(۴,۰۷۶,۹۸۱,۵۲۸)	(۷۷۷,۸۰۶)	۰	۷۰,۶۸۹,۶۴۶	۰	۰
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۱۳,۷۷۹,۹۲۵	۰
صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۸۵,۲۵۹,۷۵۷	۰
۲۰,۴۸۸,۵۵۳	۲۵۹,۵۰۷,۸۳۵,۴۳۷	(۲۵۷,۳۱۷,۴۴۱,۴۰۱)	(۳۲,۳۳۸,۰۴۴)	۰	۲,۱۵۸,۰۵۵,۹۹۲	۴,۴۲۲,۳۴۷,۲۵۸	۰

۱۶- سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال	ریال
۱۶-۱	۱,۸۴۶,۲۸۳,۳۶۶,۶۱۵	۲۶۳,۷۴۳,۴۶۵,۱۶۴
۱۶-۲	۱,۹۱۰,۱۴۴,۳۰۰	۴,۲۱۷,۵۸۹,۲۹۶
سود (زیان) تحقق نیافته صندوقهای سرمایه گذاری	۱,۸۴۸,۱۹۳,۵۱۰,۹۱۵	۲۶۷,۹۶۱,۰۵۴,۴۶۰

۱۶-۱- 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 ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
بانک کارآفرین	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۰۸۸,۸۹۸,۴۱۷	۱۰,۹۳۷,۸۰۳,۲۶۵,۴۷۵	(۹,۰۹۸,۱۷۰,۵۸۳,۱۶۷)	(۸,۳۱۲,۷۳۰,۴۸۲)	۰	۱,۸۳۱,۳۱۹,۹۵۱,۸۲۶	۲۴۰,۵۶۶,۸۹۰,۸۱۱	۰
بیمه کارآفرین	۱۱۵,۹۳۲,۰۴۰,۸۶۰	(۱۰۳,۶۹۰,۷۵۰,۷۷۰)	(۸۸,۱۰۸,۳۵۱)	۰	۱۲,۱۵۳,۱۸۱,۷۳۹	۸,۳۷۱,۸۲۷,۷۴۲	۰
لیزینگ کارآفرین	۳۰۹,۶۴۰,۰۷۷,۹۳۶	(۳۰۶,۵۹۴,۵۱۸,۴۲۷)	(۲۳۵,۲۲۶,۴۵۹)	۰	۲,۸۱۰,۲۳۳,۰۵۰	۱۴۸,۰۴,۷۴۶,۶۱۱	۰
۴,۲۴۷,۵۹۱,۰۳۸	۱۱,۲۶۳,۳۷۵,۳۸۴,۲۷۱	(۹,۵۰۸,۴۵۵,۸۵۳,۳۶۴)	(۸,۶۳۶,۱۶۵,۲۹۲)	۰	۱,۸۴۶,۲۸۳,۳۶۶,۶۱۵	۲۶۳,۷۴۳,۴۶۵,۱۶۴	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۶,۱۰۱,۰۵۰)	(۴۸۹,۹۷۸)	(۲,۰۶۸,۶۷۵,۳۱۶)	۲,۰۶۳,۰۶۴,۱۴۴	۱۶۸,۷۴۴
۰	۱,۷۶۱,۴۹۷,۶۳۶	(۵,۶۳۰,۹۶۴)	(۲۸,۲۶۴,۶۷۶,۸۳۰)	۳۰,۰۳۱,۸۰۵,۴۳۰	۱,۹۸۲,۶۹۰
۰	۱۵۴,۷۴۷,۷۱۴	(۱,۲۸۵,۴۶۰)	(۶,۶۹۹,۷۵۴,۶۲۶)	۶,۸۵۵,۷۸۷,۸۰۰	۴۸۴,۲۰۰
۱,۹۴۶,۷۰۶,۷۱۶	۰	۰	۰	۰	۰
۳۹۸,۸۶۹,۱۹۸	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۳۵۷,۹۹۲,۵۲۵	۰	۰	۰	۰	۰
۵۱۴,۰۲۰,۸۵۷	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۲۱۷,۵۸۹,۲۹۶	۱,۹۱۰,۱۴۴,۳۰۰	(۷,۴۰۶,۴۰۲)	(۳۷,۰۳۳,۱۰۶,۶۷۲)	۳۸,۹۵۰,۶۵۷,۳۷۴	۲,۶۳۵,۶۳۴

صندوق س. گنجینه ارمغان الماس-س

ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د

صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت

صندوق س.اعتماد داریک-د

صندوق س.اعتماد ارغوان-د

صندوق س. درین بها بازار-د

صندوق س. ثبات ویستا -د

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۹,۳۳۲,۰۴۱	۷,۳۱۰,۰۱۱	۱۷-۱
۱۳۹,۳۳۲,۰۴۱	۷,۳۱۰,۰۱۱	

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری
ریال	ریال		درصد		
۸۷,۸۸۰,۹۷۹	۴,۷۱۵,۹۶۸	۰	۵٪	متعدد	۱۴۰۱/۰۴/۰۶
۲۷,۴۸۳,۱۸۶	۴۰۹,۷۶۳	۰	۵٪	متعدد	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
۲۳,۹۶۷,۸۷۶	۶۲,۹۹۹	۰	۵٪	متعدد	۱۴۰۲/۰۵/۱۸
۰	۲,۱۲۱,۲۸۱	۰	۵٪	متعدد	۱۴۰۳/۱۰/۰۸
۱۳۹,۳۳۲,۰۴۱	۷,۳۱۰,۰۱۱	۰			

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۴۲۱۰۴۱۶۰۷ بانک کارآفرین

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۴۹۴۳۶۶۰۲ بانک کارآفرین

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۱۵۹۵۲۳۰۶۰۷ بانک کارآفرین

سپرده کوتاه مدت ۳۲۰۲۰۷۶۸۲۳۶۰۱ بانک کارآفرین

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۸۰۳	۲,۵۳۳
۸۰۳	۲,۵۳۳

تعدیل کارمزد معاملات

۱۹- کارمزد بازارگردانی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲۳۴,۲۱۸,۶۸۴	.

کارمزد بازارگردانی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۵۲,۳۶۱,۳۳۱,۳۷۸	۸,۲۷۴,۲۵۵,۲۰۸
۴۰۹,۲۸۱,۴۴۶	۲۷۱,۲۳۲,۸۲۰
۲۲۹,۹۱۷,۸۴۹	۱۶۱,۲۵۹,۹۳۰
۵۳,۰۰۰,۵۳۰,۶۷۳	۸,۷۰۶,۷۴۷,۹۵۸

مدیر(کارگزاری بانک کارآفرین)
متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آث
حسابرس (موسسه حسابرسی بهمند)

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱,۸۳۷,۴۴۴,۳۱۴	۶۴۸,۳۱۳,۳۱۸
.	۵۰,۸۴۷,۳۹۰
۲,۳۱۳,۲۵۰	۳,۰۵۹,۱۶۰
۳۴۸,۸۳۷,۰۳۰	۳۲۴,۹۰۹,۷۲۰
۲,۱۸۸,۵۹۴,۵۹۴	۱,۰۲۷,۱۲۹,۵۸۸

هزینه های نرم افزار
هزینه تاسیس
هزینه کارمزد بانکی
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۰,۹۶۵,۰۳۷,۰۳۱	(۱۲۴,۷۴۷,۴۷۰,۷۲۲)
۳۰,۹۶۵,۰۳۷,۰۳۱	(۱۲۴,۷۴۷,۴۷۰,۷۲۲)

تعدیلات ناشی از صدور

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

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 سه ماه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰				
نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته - تعداد	حداقل معاملات روزانه - تعداد
بانک کارآفرین	وکار	۲.۵٪	۱۰۴,۸۰۰	۲,۰۹۶,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین	ولکار	۲.۵٪	۲۲,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰
بیمه کارآفرین	وآفری	۲.۵٪	۷۲,۵۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰
صندوق س. گنجینه ارمغان الماس-س (آس)	آس	۳٪	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۳/۱۱/۳۰		
			تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و موسس صندوق	۲۰,۵۱۷	۰.۲۵	ممتاز	۲۰,۵۱۷	۰.۲۵	ممتاز
			۸,۸۱۹	۰.۱۱	عادی	۸,۸۱۹	۰.۱۱	عادی
موسس صندوق	گروه مالی کارآفرین	موسس صندوق	۸۲,۰۶۵	۱.۰۰	ممتاز	۸۲,۰۶۵	۱.۰۰	ممتاز
			۳۵,۲۷۶	۰.۴۳	عادی	۳۵,۲۷۶	۰.۴۳	عادی
اشخاص وابسته	بانک کارآفرین	سهامدار	۷,۸۹۲,۱۱۴	۹۶.۵۲	عادی	۲,۳۸۶,۰۲۱	۳۴.۸۰۷	عادی
	لیزینگ کارآفرین	سهامدار	۳۴,۱۱۹	۰.۴۲	عادی	۱۵۰,۹۵۶	۱.۵۶۹	عادی
	بیمه کارآفرین	سهامدار	۹۹,۹۹۹	۱.۲۲	عادی	۹۹۹۹۹	۱.۰۴۰	عادی
	سیدگردان الماس	سهامدار	۳,۹۹۹	۰.۰۵	عادی			
	جمع		۸,۱۷۶,۹۰۸	۹۹.۹۵	جمع	۲,۷۸۳,۶۵۳	۲۸.۴۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۳/۰۸/۳۰
		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	(۲۵۶,۶۵۳,۹۹۹)	۷۱۷,۷۸۵,۰۱۹
		گردش معاملات کارگزاری	۱,۰۲۰,۱۳۷,۸۹۷,۶۶۹		
شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر صندوق	کارمزد	۵۲,۳۶۱,۳۳۱,۳۷۸	(۱۰۱,۴۶۲,۷۹۲,۱۶۶)	(۱۰۱,۴۶۲,۷۹۲,۱۶۶)
		بدهی بابت صدور ابطال	۰	(۱,۰۲۰,۰۰۰)	(۹۲۰,۰۰۰)
		هزینه تاسیس	۰	(۲۰۳,۵۶۷,۱۲۵)	(۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد	۴۰۹,۲۸۱,۴۴۶	(۴۰۹,۲۸۱,۴۴۶)	(۹۲۷,۴۰۰,۰۰۶)
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد	۲۲۹,۹۱۷,۸۴۹	(۲۲۹,۹۱۷,۸۴۹)	(۵۲۰,۹۴۷,۰۴۰)

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 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	۱۱,۳۹۹,۱۸۴,۹۶۹,۷۴۰	۷,۴۲۴,۷۴۹,۶۱۷,۴۸۴	۱۰,۲۶۳,۵۶۹,۵۵۷,۸۵۳
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱۱,۳۹۹,۱۸۴,۹۶۹,۷۴۰	۷,۴۲۴,۷۴۹,۶۱۷,۴۸۴	۱۰,۲۶۳,۵۶۹,۵۵۷,۸۵۳
جمع بدهی های جاری	۱۰۴,۹۲۸,۳۴۶,۹۶۳	۸۴,۵۹۴,۸۷۱,۱۰۵	۷۴,۴۲۸,۱۳۳,۱۷۶
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۰۴,۹۲۸,۳۴۶,۹۶۳	۸۴,۵۹۴,۸۷۱,۱۰۵	۷۴,۴۲۸,۱۳۳,۱۷۶
جمع کل تعهدات	۱۷,۴۸۷,۹۵۰,۰۰۰	۸,۱۳۲,۶۷۵,۰۰۰	۸۱,۳۲۶,۷۵۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۲۲,۴۱۶,۲۹۶,۹۶۳	۹۲,۷۲۷,۵۴۶,۱۰۵	۱۵۵,۷۵۴,۸۸۳,۱۷۶
نسبت جاری	۹۳.۱۲	۸۰.۰۷	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱	-	۰.۰۲

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
۱۴۰۳/۱۱/۳۰

۱۰,۹۲۹,۴۹۰,۵۳۴,۹۹۳
۲,۴۳۹,۳۸۵,۳۵۴
۵۵,۹۶۸,۹۲۴
.
.
۱۰,۹۳۱,۹۸۵,۸۸۹,۲۷۱

دارایی‌ها:

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

بدهی‌ها

.
۹۸,۰۱۱,۴۸۲,۰۵۱
.
۱,۶۳۶,۶۸۰,۸۳۶
۹۹,۶۴۸,۱۶۲,۸۸۷
۱۰,۸۳۲,۳۳۷,۷۲۶,۳۸۴
۱,۴۲۰,۱۸۸

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

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم بانک کارآفرین

ریال
۱۷,۰۵۷,۵۹۶,۶۴۲
۱,۸۳۱,۳۱۹,۹۵۱,۸۲۶
۴,۷۱۵,۹۶۸
۶۰۱
۱,۸۴۸,۳۸۲,۲۶۵,۰۳۷

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:

۵۰,۷۲۵,۴۴۲,۲۱۸
۱,۰۹۵,۸۳۵,۳۵۵
۵۱,۸۲۱,۲۷۷,۵۷۳
۱,۷۹۶,۵۶۰,۹۸۷,۴۶۴

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
سود خالص

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			
۱۴۰۳/۱۱/۳۰			
		دارایی‌ها:	
۳۰۹,۴۰۴,۷۵۱,۴۷۶		سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	
۳۰,۰۲۶,۱۷۴,۴۶۶		سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	
۱۷۸,۱۱۱,۴۶۷		سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی	
۵۵,۸۵۲,۶۵۲		سایر دارایی‌ها	
۳۳۹,۶۶۴,۸۹۰,۰۶۱			
		بدهی‌ها	
۰		جاری کارگزاران	
۳,۳۳۷,۴۶۷,۳۵۳		پرداختی به ارکان صندوق	
۴۴۱,۱۷۷,۲۲۱		سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	
۳,۷۷۸,۶۴۴,۵۷۴		جمع بدهی‌ها	
۳۳۵,۸۸۶,۲۴۵,۴۸۷		خالص دارایی‌ها	
۷۵۳,۹۳۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	
بازارگردانی سهم لیزینگ کارآفرین			
ریال		درآمد‌ها:	
(۶,۶۳۴,۰۳۳,۰۷۶)		سود (زیان) فروش اوراق بهادار	
۴,۵۷۱,۷۳۰,۶۸۷		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
۴۰۹,۷۶۳		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	
۲۱		سایر درآمد‌ها	
(۲,۰۶۱,۸۹۲,۶۰۵)		جمع	
		هزینه‌ها:	
۱,۷۳۲,۲۳۸,۲۹۱		هزینه کارمزد ارکان	
۴۵۶,۲۵۴,۸۳۶		سایر هزینه‌ها	
۲,۱۸۸,۴۹۳,۱۲۷		جمع هزینه‌ها	
(۴,۲۵۰,۳۸۵,۷۳۲)		سود خالص	

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

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دارایی‌ها:

۱۱۵,۸۴۳,۹۳۲,۵۰۸	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱,۵۳۵,۷۰۱	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۶,۸۵۴,۵۰۲,۳۳۹	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۵۵,۸۵۲,۶۵۲	سایر دارایی‌ها
۱۲۲,۷۶۵,۸۲۳,۲۰۰	

بدهی‌ها

.	جاری کارگزاران
۸۱۹,۲۲۸,۴۷۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۹۴,۵۷۶,۳۰۱	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱,۲۱۳,۸۰۴,۷۷۱	جمع بدهی‌ها
۱۲۱,۵۵۲,۰۱۸,۴۲۹	
۱,۲۱۵,۵۳۲	

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم لیزینگ کارآفرین

ریال	
۱,۱۱۲,۵۷۵,۱۲۶	
۱۲,۳۰۷,۹۲۹,۴۵۲	
۶۲,۹۹۹	
۱۸	
۱۳,۴۲۰,۵۶۷,۵۹۵	

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:

۴۵۲,۸۵۵,۶۲۷	هزینه کارمزد ارکان
۴۵۶,۲۷۳,۰۲۳	سایر هزینه‌ها
۹۰۹,۱۲۸,۶۵۰	جمع هزینه‌ها
۱۲,۵۱۱,۴۳۸,۹۴۵	سود خالص

۲۷- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

کلیه دارایی ها، بدهی ها مربوط به هریک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر، بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد:

بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری گنجینه ارمغان
الماس

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دارایی ها:

•	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۱۹۷,۷۸۹,۱۴۵	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۲,۰۶۲,۵۷۴,۱۶۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۵۶,۶۵۳,۹۹۹	جاری کارگزاران
۲۳۴,۲۱۸,۶۸۴	سایر حساب های دریافتنی
۱۷,۱۳۱,۲۱۴	سایر دارایی ها
۴,۷۶۸,۳۶۷,۲۰۸	

بدهی ها

•	جاری کارگزاران
۱۳۸,۴۰۰,۷۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۴۹,۳۳۴,۰۱۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۸۷,۷۳۴,۷۳۱	جمع بدهی ها
۴,۴۸۰,۶۳۲,۴۷۷	
۱,۱۲۰,۴۳۸	

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

بازارگردانی سهم لیزینگ کارآفرین

ریال	درآمد ها:
۵۲۱,۶۱۹,۳۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۶,۱۰۱,۰۵۰)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۱۲۱,۲۸۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۳۴,۲۱۸,۶۸۴	کارمزد بازارگردانی
۱۶۳	سایر درآمدها
۷۵۱,۸۵۸,۳۹۴	جمع
	هزینه ها:
۸۹,۹۹۴,۵۳۷	هزینه کارمزد ارکان
۱۸۰,۲۳۱,۳۸۰	سایر هزینه ها
۲۷۰,۲۲۵,۹۱۷	جمع هزینه ها
۴۸۱,۶۳۲,۴۷۷	سود خالص