

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت های مالی

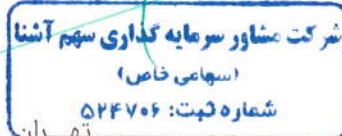
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

باسلام واحترام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ 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.

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
۶-۹	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۷	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی وسایر اطلاعات مالی
این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری وبا توجه به قوانین ومقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین براین 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 ۱۴۰۴/۰۸/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.	

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

تهران، بلوار نلسون ماندلا (آفریقا)

بلوار صبا، پلاک ۸ کدپستی: ۱۹۱۷۷۳۴۵۶

تلفن: ۲۴ ۵۳ ۲۰۰۰ (۰۲۱)

نمبر: ۲۴ ۵۳ ۲۴۰۰ (۰۲۱)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۱۲,۷۴۷,۲۱۴,۲۶۹,۰۲۴	۹,۴۳۱,۶۱۹,۲۹۸,۶۵۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۸,۲۱۹,۵۰۳,۳۳۸	۱۹,۴۱۷,۷۸۰,۶۰۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۳۳۶,۱۳۶,۷۲۴,۵۱۴	۱۳,۳۱۴,۱۴۳,۰۸۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۸	۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰	.	حسابهای دریافتنی
۹	۳۱,۸۵۶,۶۵۶,۱۵۴	.	سایر حساب های دریافتنی
۱۰	۹۲۲,۸۸۰,۷۶۹	۶۷۰,۶۹۱,۲۴۸	سایر دارایی ها
۱۱	۷۰,۲۵۹,۶۲۸		جاری کارگزاران
	<u>۱۳,۴۳۳,۰۱۷,۳۹۳,۴۲۷</u>	<u>۹,۴۶۵,۰۲۱,۹۱۳,۵۹۳</u>	
بدهی ها			
۱۱	.	۷۱۷,۷۸۵,۰۱۹	جاری کارگزاران
۱۲	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۳	۱۸۲,۱۴۳,۷۹۳,۳۷۶	۸۳,۵۱۶,۱۳۴,۸۰۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۴	۸,۵۱۷,۹۸۶,۲۸۱	۵,۸۳۲,۰۸۱,۱۸۱	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	<u>۱۹۰,۶۶۱,۷۷۹,۶۵۷</u>	<u>۱۱۰,۰۶۶,۰۰۱,۰۰۱</u>	جمع بدهی ها
۱۵	۱۳,۲۴۲,۳۵۵,۶۱۳,۷۷۰	۹,۳۵۴,۹۵۵,۹۱۲,۵۹۲	خالص دارایی ها
	<u>۱,۵۱۵,۵۴۲</u>	<u>۱,۱۵۸,۶۷۰</u>	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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

۲

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
درآمد ها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۱,۴۳۲,۷۸۵,۹۵۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۰۳۴,۸۰۷,۷۵۷,۰۱۷
سود سهام	۱۸	۱۸۶,۴۵۶,۷۳۷,۱۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۶۹۲,۵۱۰,۰۰۴
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۰	.
	۲۱	۹,۶۵۲
جمع	۲,۹۹۳,۱۳۷,۵۲۷,۷۴۷	۱,۲۴۳,۳۸۹,۷۹۹,۷۳۲
هزینه ها:	ریال	ریال
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	۱۱۳,۸۹۶,۱۶۲,۱۳۱
سایر هزینه ها	۲۳	۶,۸۰۱,۴۳۲,۹۵۵
جمع هزینه ها	۲۴۲,۳۴۹,۳۹۱,۳۵۰	۱۲۰,۶۹۷,۵۹۵,۰۸۶
سودخالص	۲,۷۵۰,۷۸۸,۱۳۶,۳۹۷	۱,۱۲۲,۶۹۲,۲۰۴,۶۴۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۲۲.۳۶٪	۲۱.۳۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۲۰.۸٪	۱۲.۱۱٪

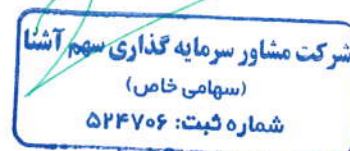
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۸,۰۷۳,۸۷۶	۹,۳۵۴,۹۵۵,۹۱۲,۵۹۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۰۹۲,۴۸۱	۱,۰۹۲,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۲۸,۶۵۷)	(۴۲۸,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰)
سودخالص	.	۲,۷۵۰,۷۸۸,۱۳۶,۳۹۷
تعدیلات	.	۴۷۲,۷۸۷,۵۶۴,۷۸۱
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۸,۷۳۷,۷۰۰	۱۳,۲۴۲,۳۵۵,۶۱۳,۷۷۰
	۸,۰۷۳,۸۷۶	۹,۳۵۴,۹۵۵,۹۱۲,۵۹۲

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

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
بازده سرمایه گذاری پایان سال - ۲ =
خالص دارایی های پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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 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 توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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 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.؛ باتوجه 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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 با 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 با 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 این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه. ۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ 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 ۰,۰۰۰۴ از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال ضریب ۰,۰۰۰۲۴ بالای ۵۰,۰۰۰ ریال ضریب ۰,۰۰۰۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت وضعیت دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی بند ۷ امیدنامه صندوق را انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۷-۱ امیدنامه به شرح جدول زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
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
صندوق س. گنجینه ارمغان الماس	آس	۳٪	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
صندوق س رویش همراه سرمایه	رویش همراه	۲٪	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
صندوق س آرمان کارآفرین-ثابت	آسا	۱٪	۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۷-۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱-۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰			۱۴۰۴/۰۸/۳۰		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۹۴.۹۷	۸,۹۸۹,۱۰۲,۵۱۶,۵۷۷	۸,۳۲۹,۹۰۸,۲۳۰,۷۹۲	۹۴.۰۳	۱۲,۶۳۰,۵۵۲,۰۹۴,۴۵۲	۹,۴۴۱,۷۲۱,۸۸۵,۱۳۸
۳.۵۳	۳۳۴,۵۴۳,۰۴۱,۴۵۵	۳۸۹,۲۵۴,۸۷۶,۴۵۱	۰.۸۷	۱۱۶,۶۶۲,۱۷۴,۵۷۲	۱۴۲,۲۱۴,۰۸۷,۴۳۷
۱.۱۴	۱۰۷,۹۷۳,۷۴۰,۶۲۵	۱۱۶,۴۷۶,۵۶۰,۳۰۹	۰.۰۰	۰	۰
۹۹.۶۵	۹,۴۳۱,۶۱۹,۲۹۸,۶۵۷	۸,۸۳۵,۶۳۹,۶۶۷,۵۵۲	۹۴.۸۹	۱۲,۷۴۷,۲۱۴,۲۶۹,۰۲۴	۹,۵۸۳,۹۳۵,۹۷۲,۵۷۵

بانک‌ها و موسسات اعتباری

سایر واسطه‌گری‌های مالی

بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
	ریال		ریال				
۰.۲	۱۹,۴۱۷,۷۸۰,۶۰۱	۰.۰۶	۸,۲۱۹,۵۰۳,۳۳۸	۵٪	بدون سررسید	متعدد	کوتاه مدت
۰.۲	۱۹,۴۱۷,۷۸۰,۶۰۱	۰.۰۶	۸,۲۱۹,۵۰۳,۳۳۸				

بانک کارآفرین شعبه بلوار ناهید

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل است:

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	
۸۰۲,۷۰۰	۲۱,۷۳۳,۹۶۶,۰۴۹	۲۲,۶۴۴,۶۴۳,۴۰۷	۰.۱۷	*	۰.۰۰
۱۸۴,۹۱۶	۲,۳۱۶,۱۶۶,۳۲۴	۲,۳۲۵,۹۱۲,۵۳۱	۰.۰۲	*	۰.۰۰
۲۰۵,۳۰۱	۲,۶۴۱,۷۳۳,۴۴۷	۲,۶۳۸,۹۵۶,۳۸۱	۰.۰۲	*	۰.۰۰
۴,۴۳۴,۵۰۰	۸۹,۰۳۷,۴۴۹,۷۷۰	۸۹,۳۶۶,۵۵۳,۹۲۷	۰.۶۷	*	۰.۰۰
۲۱,۳۸۵,۱۹۱	۲۱۹,۰۷۰,۷۶۰,۴۹۱	۲۱۹,۱۶۰,۶۵۸,۲۶۸	۱.۶۳	*	۰.۰۰
	*	*	۰.۰۰	۲,۱۰۰,۰۴۷,۵۸۷	۰.۰۲
	*	*	۰.۰۰	۱,۶۷۰,۰۵۱,۹۹۴	۰.۰۲
	*	*	۰.۰۰	۹,۵۴۴,۰۴۳,۵۰۶	۰.۱۰
جمع	۳۳۴,۸۰۰,۰۷۶,۰۸۱	۳۳۶,۱۳۶,۷۲۴,۵۱۴	۲.۵۰	۱۳,۳۱۴,۱۴۳,۰۸۷	۰.۱۴

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۲۵٪	*	۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰
۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰		*	

سود سهام دریافتنی (بانک کارآفرین)

۹- سایر حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۱۴,۶۸۱,۱۲۶	*	*	*
۶۱۸,۹۵۹,۰۱۷	*	*	*
۳۰,۲۲۳,۰۱۶,۰۱۱	*	*	*
جمع	۳۱,۸۵۶,۶۵۶,۱۵۴	*	*

سایر حساب‌های دریافتنی کارمزد بازارگردانی آس
سایر حساب‌های دریافتنی کارمزد بازارگردانی رویش همراه
سایر حساب‌های دریافتنی کارمزد بازارگردانی آسا

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	(۱۵,۶۷۹,۴۰۰)	۱۵,۶۷۹,۴۰۰	۰
۲۰۵,۵۷۴,۶۹۴	۹۲۲,۸۸۰,۷۶۹	(۱,۱۵۶,۵۰۱,۵۱۷)	۱,۸۷۳,۸۰۷,۵۹۲	۲۰۵,۵۷۴,۶۹۴
۴۶۵,۱۱۶,۵۵۴	۰	(۱,۸۳۵,۱۱۶,۵۵۴)	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۱۱۶,۵۵۴
۶۷۰,۶۹۱,۲۴۸	۹۲۲,۸۸۰,۷۶۹	(۳,۰۰۷,۲۹۷,۴۷۱)	۳,۲۵۹,۴۸۶,۹۹۲	۶۷۰,۶۹۱,۲۴۸

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

مخارج عضویت در کانون ها

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
مانده در پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۱۷,۷۸۵,۰۱۹)	۲,۰۴۲,۷۴۹,۵۰۹,۶۲۸	(۲۴,۸۱۹,۴۲۵,۶۱۲,۴۹۳)	۲۶,۸۶۲,۸۹۲,۹۰۷,۱۴۰	(۷۱۷,۷۸۵,۰۱۹)
۰	(۲,۰۴۴,۲۷۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۳۲۱,۰۲۸,۸۰۰,۰۰۰)	۱۶,۲۷۶,۷۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۰
۰	۱,۵۹۷,۲۵۰,۰۰۰	(۲۹۳,۲۹۲,۲۶۵,۰۰۰)	۲۹۴,۸۸۹,۵۱۵,۰۰۰	۰
(۷۱۷,۷۸۵,۰۱۹)	۷۰,۲۵۹,۶۲۸	(۴۳,۴۳۳,۷۴۶,۶۷۷,۴۹۳)	۴۳,۴۳۴,۵۳۴,۷۲۲,۱۴۰	(۷۱۷,۷۸۵,۰۱۹)

شرکت کارگزاری بانک کارآفرین

صدور و ابطال بازارگردانی صندوق س آرمان کارآفرین- ثابت

ابطال بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری گنجینه ارمغان الماس

۱۲- حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

حسابهای پرداختنی بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۸۲,۰۶۷,۷۸۷,۷۵۵	۱۷۹,۸۹۴,۳۵۹,۳۳۸	کارمزد مدیر(شرکت کارگزاری بانک کارآفرین)
۹۲۷,۴۰۰,۰۰۶	۱,۵۴۸,۸۸۲,۹۳۴	کارمزد متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۵۲۰,۹۴۷,۰۴۰	۷۰۰,۵۵۱,۱۰۴	حسابرس (موسسه حسابرسی بهمند)
۸۳,۵۱۶,۱۳۴,۸۰۱	۱۸۲,۱۴۳,۷۹۳,۳۷۶	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۸۴,۵۳۲,۸۹۳	ذخیره تصفیه
۴,۲۰۳,۱۶۱,۱۸۲	۵,۹۱۱,۷۷۲,۲۴۷	نرم افزار صندوق
۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۴۰۱,۱۴۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق(هزینه نرم افزار)
۹۲۰,۰۰۰	۱,۲۸۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۵,۸۳۲,۰۸۱,۱۸۱	۸,۵۱۷,۹۸۶,۲۸۱	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
۹,۲۳۶,۰۹۷,۲۵۱,۹۶۵	۱۳,۰۸۶,۸۸۸,۲۳۴,۰۷۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱۸,۸۵۸,۶۶۰,۶۲۷	۱۵۵,۴۶۷,۳۷۹,۶۹۶	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹,۳۵۴,۹۵۵,۹۱۲,۵۹۲	۱۳,۲۴۲,۳۵۵,۶۱۳,۷۷۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱-۱۶ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۶۴,۶۸۲,۷۹۸,۴۲۸	۷,۹۶۱,۷۰۳,۸۸۴
۲-۱۶ سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۹,۳۵۸,۶۱۲,۸۰۵)	۰
۳-۱۶ سود (زیان) ناشی از فروش در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۸,۴۵۹,۹۳۵,۹۲۴	۱۳,۴۷۱,۰۸۲,۰۷۵
	<u>۷۳,۷۸۴,۱۲۱,۵۴۷</u>	<u>۲۱,۴۳۲,۷۸۵,۹۵۹</u>

۱-۱۶- 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 ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
بانک کارآفرین	۷۱,۹۹۶,۰۰۰	۲۰۷,۴۱۸,۳۶۸,۰۰۰	ریال (۱۶۰,۰۰۵,۰۰۴,۲۶۱)	ریال (۱۵۷,۶۳۷,۴۲۰)	ریال ۴۷,۲۵۵,۷۲۶,۳۱۹	ریال ۱۲,۱۳۵,۴۳۴
بیمه کارآفرین	۵۱,۲۴۰,۷۱۲	۱۳۰,۱۱۲,۷۰۳,۱۸۹	(۱۱۷,۵۹۵,۵۹۶,۸۱۱)	(۸۵,۳۲۵,۰۹۲)	۱۲,۴۳۱,۷۸۱,۲۸۶	۴,۲۱۷,۵۷۹,۹۳۲
لیزینگ کارآفرین	۹۰,۰۳۳,۹۷۰	۲۸۳,۳۷۰,۳۹۰,۱۲۹	(۲۷۸,۱۹۳,۹۵۴,۴۸۴)	(۱۸۱,۱۴۴,۸۲۲)	۴,۹۹۵,۲۹۰,۸۲۳	۳,۷۳۱,۹۸۸,۵۱۸
جمع	۶۲۰,۹۰۱,۴۶۱,۳۱۸		(۵۵۵,۷۹۴,۵۵۵,۵۵۶)	(۴۲۴,۱۰۷,۳۳۴)	۶۴,۶۸۲,۷۹۸,۴۲۸	۷,۹۶۱,۷۰۳,۸۸۴

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
حق تقدم لیزینگ کارآفرین	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۵۶,۴۲۲,۳۹۵	ریال (۸۵,۴۱۵,۰۲۵,۲۰۰)	ریال ۰	ریال (۹,۳۵۸,۶۱۲,۸۰۵)	ریال ۰
		۷۶,۰۵۶,۴۲۲,۳۹۵	(۸۵,۴۱۵,۰۲۵,۲۰۰)	۰	(۹,۳۵۸,۶۱۲,۸۰۵)	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۳-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۶,۶۲۳,۴۸۲,۱۲۳	(۳۷,۷۵۰,۹۸۹)	(۱۱۴,۵۳۸,۱۲۴,۵۹۴)	۱۲۱,۱۹۹,۳۵۷,۷۰۶	۵,۳۰۴,۲۷۳	صندوق س. لیخند فارابی-د
۰	۶۳۱,۴۰۷,۱۰۵	(۷۶,۰۹۵,۴۶۱)	(۵۹۳,۵۸۷,۵۴۳,۸۵۰)	۵۹۴,۲۹۵,۰۴۶,۴۱۶	۵۳,۳۴۵,۹۷۸	صندوق س. رویش همراه سرمایه-سهام
۰	۷۸۸,۷۱۸,۱۷۶	(۱۲۲,۵۴۳,۰۲۷)	(۲۱,۷۳۷,۱۵۲,۸۶۱,۸۴۱)	۲۱,۷۳۸,۰۶۴,۱۲۳,۰۴۴		صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین-آسا
۰	۱,۴۷۴,۸۳۹,۰۷۳	(۴۹,۲۶۲,۷۹۳)	(۲۶۱,۲۱۱,۱۵۵,۸۰۶)	۲۶۲,۷۳۵,۲۵۷,۶۷۲	۱۹,۸۲۱,۰۰۰	صندوق ص.س. درآمد ثابت آسمان دامن-د
۰	۱,۶۲۵,۱۷۰,۷۳۶	(۴۷,۴۸۷,۷۵۳)	(۴۶۶,۷۴۹,۷۸۰,۱۳۴)	۴۶۸,۴۲۲,۴۳۸,۶۲۳	۳۸,۲۷۷,۳۰۸	صندوق س. گنجینه ارمغان الماس-س
۰	۳,۰۳۱,۹۴۴,۸۷۹	(۱۷,۴۲۳,۳۱۲)	(۸۹,۸۷۵,۷۳۵,۴۰۸)	۹۲,۹۲۵,۱۰۳,۵۹۹	۳,۶۶۹,۶۵۹	صندوق س. کارا -د
۰	۶۲۶,۴۸۲,۴۹۷	(۳۶,۶۸۴,۳۷۴)	(۱۹۴,۹۸۷,۱۱۳,۱۲۹)	۱۹۵,۶۵۰,۲۸۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری اרקیده-ثابت
۰	۲۲۹,۲۱۶,۳۵۱	(۷,۰۱۴,۴۱۹)	(۳۷,۱۷۴,۰۹۸,۸۳۰)	۳۷,۴۱۰,۳۲۹,۶۰۰	۳,۲۹۰,۰۰۰	صندوق ص.س.درآمد ثابت اکسیژن-د
۴,۶۴۸,۹۴۹,۹۷۸	۶,۹۹۱,۲۲۲	(۳۱۴,۴۸۰)	(۱,۶۷۰,۰۵۱,۹۹۴)	۱,۶۷۷,۳۵۷,۶۹۶	۷۱,۷۴۸	صندوق س.اعتماد داریک-د
۰	۲,۵۳۳,۷۸۰,۶۶۰	(۶,۶۰۶,۱۳۷)	(۳۲,۶۹۲,۵۰۳,۹۸۳)	۳۵,۲۳۲,۸۹۰,۷۸۰	۲,۲۹۳,۲۹۰	صندوق ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د
۸۶,۷۷۶,۶۶۹	۸۸۴,۰۵۹,۳۱۹	(۲,۱۸۶,۷۵۵)	(۱۰,۷۷۶,۷۳۶,۱۵۴)	۱۱,۶۶۲,۹۸۲,۲۲۸	۷۸۳,۳۹۰	صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت
۰	۳,۸۴۳,۷۸۳	(۳۹۰,۲۶۳)	(۱,۰۵۴,۱۱۳,۴۵۴)	۱,۰۵۸,۳۴۷,۵۰۰	۵۲,۵۰۰	صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت
۱,۸۱۳,۷۷۹,۹۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. سپر سرمایه بیدار- ثابت
۹۰۱,۴۳۰,۶۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س.اعتماد ارغوان-د
۲,۵۸۵,۲۵۹,۷۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت
۲,۱۹۵,۸۶۰,۶۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. درین بها بازار-د
۱,۲۳۹,۰۲۴,۴۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س. ثبات ویستا -د
۱۳,۴۷۱,۰۸۲,۰۷۵	۱۸,۴۵۹,۹۳۵,۹۲۴	(۴۰۳,۷۵۹,۷۶۳)	(۲۳,۵۴۱,۴۶۹,۸۱۹,۱۷۷)	۲۳,۵۶۰,۳۳۳,۵۱۴,۸۶۴		جمع

۱۷- سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۷-۱	۲,۵۲۸,۶۵۷,۰۰۹,۹۰۹	۱,۰۲۴,۷۷۲,۲۲۰,۸۷۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۱۷-۲	۰	۹,۳۵۸,۶۱۲,۸۰۵	سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم نگهداری سهام
۱۷-۳	۱,۳۳۸,۱۱۵,۶۰۹	۶۷۶,۹۲۳,۳۳۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق
	۲,۵۲۹,۹۹۵,۱۲۵,۵۱۸	۱,۰۳۴,۸۰۷,۷۵۷,۰۱۷	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۴					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۰۵۵,۴۸۰,۶۶۱,۴۵۰	۲,۵۴۱,۲۳۸,۴۷۲,۷۸۸	(۹,۶۰۶,۵۲۰,۵۴۷)	(۱۰,۰۸۹,۳۱۳,۶۲۱,۶۶۵)	۱۲,۶۴۰,۱۵۸,۶۱۵,۰۰۰	۴,۴۰۸,۸۴۵,۰۰۰	بانک کارآفرین
(۲۲,۳۶۲,۲۹۶,۱۳۹)	(۱۲,۵۸۱,۴۶۲,۸۷۹)	(۸۸,۷۳۰,۶۸۸)	(۱۲۹,۲۴۳,۶۳۷,۴۵۱)	۱۱۶,۷۵۰,۹۰۵,۲۶۰	۴۰,۱۲۰,۵۸۶	لیزینگ کارآفرین
(۸,۳۴۶,۱۴۴,۴۳۷)	.	.	.	.	.	بیمه کارآفرین
۱,۰۲۴,۷۷۲,۲۲۰,۸۷۴	۲,۵۲۸,۶۵۷,۰۰۹,۹۰۹	(۹,۶۹۵,۲۵۱,۲۳۵)	(۱۰,۲۱۸,۵۵۷,۲۵۹,۱۱۶)	۱۲,۷۵۶,۹۰۹,۵۲۰,۲۶۰		

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۴					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۳۵۸,۶۱۲,۸۰۵	.	.	.	.	.	ح . لیزینگ کارآفرین
۹,۳۵۸,۶۱۲,۸۰۵	.	.	.	.		

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۴					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۳۲۹,۱۰۴,۱۵۷	(۳۲,۹۶۶,۰۷۳)	(۸۹,۰۳۷,۴۴۹,۷۷۰)	۸۹,۳۹۹,۵۲۰,۰۰۰	۴,۴۳۴,۵۰۰	صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت
.	۸۹,۸۹۷,۷۷۷	(۱۶,۱۶۴,۲۹۱)	(۲۱۹,۰۷۰,۷۶۰,۴۹۱)	۲۱۹,۱۷۶,۸۲۲,۵۵۹	۲۱,۳۸۵,۱۹۱	صندوق س آرمان کارآفرین-ثابت
.	۹,۷۴۶,۲۰۷	(۱,۰۷۰,۴۱۲)	(۲,۳۱۶,۱۶۶,۳۲۵)	۲,۳۲۶,۹۸۲,۹۴۴	۱۸۴,۹۱۶	صندوق س. گنجینه ارمغان الماس-س
.	(۱,۳۰۹,۸۹۰)	(۱,۲۱۴,۴۷۹)	(۲,۶۴۰,۲۶۶,۲۷۱)	۲,۶۴۰,۱۷۰,۸۶۰	۲۰۵,۳۰۱	صندوق س رویش همراه سرمایه-سهام
.	۹۱۰,۶۷۷,۳۵۸	(۸,۳۵۳,۲۹۳)	(۲۱,۷۳۳,۹۶۶,۰۴۹)	۲۲,۶۵۲,۹۹۶,۷۰۰	۸۰۲,۷۰۰	صندوق س. کارا -د
۲۹۴,۰۴۳,۷۱۹	.	.	.	.	.	صندوق ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د
۳۱۷,۳۴۸,۶۱۱	.	.	.	.	.	صندوق س.اعتماد داریک-د
۶۵,۵۳۱,۰۰۸	.	.	.	.	.	صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت
۶۷۶,۹۲۳,۳۳۸	۱,۳۳۸,۱۱۵,۶۰۹	(۵۹,۷۶۸,۵۴۸)	(۳۳۴,۷۹۸,۶۰۸,۹۰۶)	۳۳۶,۱۹۶,۴۹۳,۰۶۳		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۷۰,۶۹۱,۰۱۷,۹۷۰	۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۷۰	۴,۴۰۸,۵۳۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	بانک کارآفرین
۸,۹۰۴,۹۰۸,۶۲۰	۱۷,۲۱۹,۷۰۵,۶۱۶	۰	۱۷,۲۱۹,۷۰۵,۶۱۶	۳۶۶	۴۷,۰۴۸,۳۷۶	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	لیزینگ کارآفرین
۶,۸۶۰,۸۱۰,۵۱۰	۱۰,۶۱۲,۹۵۶,۴۲۰	۰	۱۰,۶۱۲,۹۵۶,۴۲۰	۲۲۰	۴۸,۲۴۰,۷۱۱	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	بیمه کارآفرین
۱۸۶,۴۵۶,۷۳۷,۱۰۰	۳۳۶,۴۲۹,۷۶۲,۰۳۶	۰	۳۳۶,۴۲۹,۷۶۲,۰۳۶					

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱-۱۹	۲۲۴,۵۰۷,۹۵۳	۶۹۲,۵۱۰,۰۰۴
	۲۲۴,۵۰۷,۹۵۳	۶۹۲,۵۱۰,۰۰۴

سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۶۹۲,۵۱۰,۰۰۴	۲۲۴,۵۰۷,۹۵۳	۰	۲۲۴,۵۰۷,۹۵۳	۵٪	بدون سررسید	متعدد	بانک کارآفرین شعبه بلوار ناهید
۶۹۲,۵۱۰,۰۰۴	۲۲۴,۵۰۷,۹۵۳	۰	۲۲۴,۵۰۷,۹۵۳				

۲۰- درآمد حاصل از بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۰	۱,۰۱۴,۶۸۱,۱۲۶
۰	۶۱۸,۹۵۹,۰۱۷
۰	۳۰,۲۲۳,۰۱۶,۰۱۱
۰	۳۱,۸۵۶,۶۵۶,۱۵۴

درآمد حاصل از بازارگردانی نماد آس

درآمد حاصل از بازارگردانی نماد رویش همراه

درآمد حاصل از بازارگردانی نماد آسا

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
.	۹۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
.	۱۱,۱۳۸	تعدیل کارمزد معاملات
.	۲۰,۸۴۷,۳۴۳,۳۱۰	سایر درآمدها (سود تقسیمی صندوقها)
۹,۶۵۲	.	تعدیل کارمزد کارگزار
۹,۶۵۲	۲۰,۸۴۷,۳۵۴,۵۳۹	

۲۲- هزینه کارمزد ارکار

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱۱,۴۲۸,۶۲۵,۸۲۸	۲۲۷,۶۰۳,۰۰۱,۴۵۳	مدیر (کارگزاری بانک کارآفرین)
۱,۵۴۱,۲۷۰,۳۱۵	۲,۲۰۹,۱۰۴,۱۴۶	متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۹۲۶,۲۶۵,۹۸۸	۱,۴۰۲,۴۹۸,۷۰۱	حسابرس (موسسه حسابرسی بهمند)
۱۱۳,۸۹۶,۱۶۲,۱۳۱	۲۳۱,۲۱۴,۶۰۴,۳۰۰	

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۱۲۵,۲۰۰,۲۴۵	۹,۲۶۵,۶۲۷,۵۰۵	هزینه های نرم افزار
۵,۳۲۰,۲۸۰	۱۸,۳۶۳,۵۹۱	هزینه کارمزد بانکی
۹۶۴,۴۸۶,۳۸۲	۱,۸۳۵,۱۱۶,۵۵۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
	۱۵,۶۷۹,۴۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۰۶,۲۱۵,۰۸۰	.	هزینه تاسیس
۴۹۹,۹۹۹,۹۴۲	.	هزینه تصفیه
۲۱۱,۰۲۶	.	سایر هزینه ها
۶,۸۰۱,۴۳۲,۹۵۵	۱۱,۱۳۴,۷۸۷,۰۵۰	

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۵۳۷,۵۷۶,۲۳۶,۵۸۶	۴۲۹,۲۹۸,۱۴۲,۸۰۷	تعدیلات ناشی از صدور
۳,۵۶۴,۱۷۵,۰۰۰	۴۳,۴۸۹,۴۲۱,۹۷۴	تعدیلات ناشی از ابطال
۵۴۱,۱۴۰,۴۱۱,۵۸۶	۴۷۲,۷۸۷,۵۶۴,۷۸۱	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۲۵- 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 ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشت - تعداد	حداقل معاملات روزانه - تعداد
بانک کارآفرین	وکار	۲.۵٪	۱۰۴,۸۰۰	۲,۰۹۶,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین	ولکار	۲.۵٪	۲۲,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰
صندوق س. گنجینه ارمغان الماس	آس	۳٪	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
صندوق س آرمان کارآفرین-ثابت (آسا)	آسا	۱٪	۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۰,۰۰۰
صندوق س رویش همراه سرمایه	رویش همراه	۳٪	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۲۰,۵۱۷	۰.۲۳	۲۰,۵۱۷
			عادی	۳۷,۵۹۰	۰.۴۳	۸,۸۱۹
ضامن و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی کارآفرین	موسس صندوق	ممتاز	۸۲,۰۶۵	۰.۹۴	۸۲,۰۶۵
			عادی	۳۵,۲۷۶	۰.۴۰	۳۵,۲۷۶
اشخاص وابسته به مدیر	بانک کارآفرین	سهامدار	عادی	۸,۱۱۲,۴۳۲	۹۲.۸۴	۷,۷۹۳,۰۸۱
اشخاص وابسته به مدیر	بیمه کارآفرین	سهامدار	عادی	۰	۰.۰۰	۹۹,۹۹۹
اشخاص وابسته به مدیر	لیزینگ کارآفرین	سهامدار	عادی	۲۴,۰۶۸۳	۲.۷۵	۳۴,۱۱۹
اشخاص وابسته به مدیر	صندوق س. گنجینه ارمغان الماس-س (آس)	سهامدار	عادی	۳,۹۹۹	۰.۰۵	۰
اشخاص وابسته به مدیر	صندوق س رویش همراه سرمایه-سهام (رویش همراه)	سهامدار	عادی	۵,۱۳۹	۰.۰۶	۰
اشخاص وابسته به مدیر	صندوق س آرمان کارآفرین (آسا)	سهامدار	عادی	۱۹۹,۹۹۹	۲.۲۹	۰
جمع				۸,۷۳۷,۷۰۰	۱۰۰	۸,۰۷۳,۸۷۶
						۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
تاریخ معامله سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴	ارزش معامله	موضوع معامله		
۷۰,۲۵۹,۶۲۸	۱,۱۳۱,۲۹۴,۸۰۰	کارمزد خرید و فروش معاملات اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین
	۴۹,۸۴۷,۹۴۱,۰۰۰,۶۵۸	خرید و فروش اوراق و سهام و صندوق		
(۱۷۹,۸۹۴,۳۵۹,۳۳۸)	۲۲۷,۶۰۳,۰۰۱,۴۵۳	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	
(۱,۵۴۸,۸۸۲,۹۳۴)	۲,۲۰۹,۱۰۴,۱۴۶	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۷۰۰,۵۵۱,۱۰۴)	۱,۴۰۲,۴۹۸,۷۰۱	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بهمند

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۲۹-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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱۳,۴۳۳,۰۱۷,۳۹۳,۴۲۷	۸,۸۴۳,۷۴۷,۲۶۵,۳۹۳	۱۲,۱۱۰,۵۴۲,۹۷۵,۲۰۹
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱۳,۴۳۳,۰۱۷,۳۹۳,۴۲۷	۸,۸۴۳,۷۴۷,۲۶۵,۳۹۳	۱۲,۱۱۰,۵۴۲,۹۷۵,۲۰۹
جمع بدهی های جاری	۱۹۰,۶۶۱,۷۷۹,۶۵۷	۱۵۴,۶۸۲,۹۰۷,۷۸۹	۱۳۶,۶۹۳,۴۷۱,۸۵۶
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱۹۰,۶۶۱,۷۷۹,۶۵۷	۱۵۴,۶۸۲,۹۰۷,۷۸۹	۱۳۶,۶۹۳,۴۷۱,۸۵۶
جمع کل تعهدات	۱۸۰,۹۵۰,۰۳۲,۰۰۰	۴۰,۹۳۰,۰۲۶,۰۰۰	۴۰۹,۳۰۰,۲۶۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۷۱,۶۱۱,۸۱۱,۶۵۷	۱۹۵,۶۱۲,۹۳۳,۷۸۹	۵۴۵,۹۹۳,۷۳۱,۸۵۶
نسبت جاری	۳۶.۱۵	۴۵.۲۱	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۳	-	۰.۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۳۰- 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 می‌باشد:

بازارگردانی سهم بانک کارآفرین ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	بازارگردانی سهم بانک کارآفرین ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	دارایی ها:
۸,۹۸۹,۱۰۲,۵۱۶,۵۷۶	۱۲,۶۵۳,۱۹۶,۷۳۷,۸۵۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۹,۳۱۵,۱۸۰,۷۶۸	۲۹,۹۸۳,۵۵۶	سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی
۲۲۳,۸۷۳,۸۲۴	۱۵۷,۴۹۷,۰۹۸	مخارج انتقالی به دوره های آتی
۰	۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰	حساب های دریافتی تجاری
۹,۰۰۸,۶۴۱,۵۷۱,۱۶۸	۱۲,۹۶۱,۹۸۱,۳۱۸,۵۱۳	
۱۳۳,۸۳۹,۲۷۸	۰	بدهی ها:
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	حسابهای فی مابین با کارگزاران
۲۰۹,۷۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۲۵۹,۸۶۲	حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
۸۲,۵۱۹,۳۳۰,۰۰۱	۱۸۲,۰۰۹,۲۶۱,۲۹۲	حسابهای پرداختی به ارکان صندوق
۱۰۲,۸۶۲,۸۶۹,۲۷۹	۱۸۲,۳۴۴,۵۲۱,۱۵۴	ذخایر هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۸,۹۰۵,۷۷۸,۷۰۱,۸۸۹	۱۲,۷۷۹,۶۳۶,۷۹۷,۳۵۹	جمع بدهی ها
۱,۱۸۲,۹۶۴	۱,۵۴۱,۹۶۷	خالص دارایی ها
		خالص دارایی های هر واحد سرمایه‌گذاری
بازارگردانی سهم بانک کارآفرین ریال	بازارگردانی سهم بانک کارآفرین ریال	
۴,۰۳۷,۷۵۰,۷۰۳	۵۱,۶۶۱,۳۴۰,۸۳۲	درآمد ها:
۴۳۷,۴۷۲,۱۹۱	۷۵,۷۷۵,۰۷۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۰۵۵,۴۸۰,۶۶۱,۴۵۰	۲,۵۴۲,۱۴۹,۱۵۰,۱۴۶	سود سپرده و گواهی بانکی
۱۷۰,۶۹۱,۰۱۷,۹۷۰	۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰	درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی های مالی
۸,۰۳۸	۹۳۲	درآمد سود اوراق بهادار
۱,۲۳۰,۶۴۶,۹۱۰,۳۵۲	۲,۹۰۲,۴۸۳,۳۶۶,۹۸۴	سایر درآمدها
		جمع
۱۰۸,۵۶۱,۰۳۷,۴۴۴	۲۲۳,۵۲۱,۵۳۸,۵۹۵	هزینه ها:
۳,۰۸۲,۲۰۱,۳۳۰	۵,۱۳۸,۳۶۶,۹۱۸	هزینه کارمزد ارکان
۱۵,۹۷۴,۶۹۵	۱۹۳,۰۰۰,۱۹۳	سایر هزینه ها
۳,۷۰۱,۳۳۸	۳,۷۱۷,۵۷۵	هزینه کارمزد معاملات
۱۱۱,۶۶۲,۹۱۴,۸۰۷	۲۲۸,۸۵۶,۶۲۳,۲۸۱	هزینه های مالی
۱,۱۱۸,۹۸۳,۹۹۵,۵۴۵	۲,۶۷۳,۶۲۶,۷۴۳,۷۰۳	جمع هزینه ها
		سود(زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۳۰- 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 سهم لیزینگ کارآفرین	بازارگردانی سهم لیزینگ کارآفرین	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	دارایی ها:
۳۰۴,۰۸۷,۰۸۴,۹۶۱	۲۰۶,۰۲۸,۷۲۸,۴۹۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۴,۲۶۷,۹۲۶	۲۴۹,۶۶۹,۴۳۲	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	سایر حساب های دریافتنی
.	.	جاری کارگزاران
.	.	حساب های دریافتنی تجاری
۲۲۳,۴۰۸,۷۱۲	۱۵۷,۴۹۷,۰۹۸	مخارج انتقالی به دوره های آتی
۳۴۴,۴۰۴,۷۶۱,۵۹۹	۲۰۶,۴۳۵,۸۹۵,۰۲۹	
.	۲۴۲,۶۰۷,۵۷۳	بدهی ها
۲۰۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۷۳۹,۸۶۲	جاری کارگزاران
۴,۰۵۸,۹۳۰,۳۸۰	۴,۰۰۵,۸۷۳,۸۲۴	پرداختنی به ارکان صندوق
.	.	ذخایر هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۴,۲۶۸,۱۳۰,۳۸۰	۴,۵۸۳,۲۲۱,۳۵۹	حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۴۰,۱۳۶,۶۳۱,۲۱۹	۲۰۱,۸۵۲,۶۷۳,۷۷۰	جمع بدهی ها
۷۶۳,۴۷۰	۸۳۸,۶۶۶	خالص دارایی ها
		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

بازارگردانی سهم لیزینگ کارآفرین	بازارگردانی سهم لیزینگ کارآفرین	
ریال	ریال	درآمد ها:
۵,۸۹۸,۳۵۲,۲۳۴	۵,۵۸۵,۴۰۰,۵۲۹	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۲,۷۰۹,۶۳۹,۶۱۵)	(۱۲,۲۵۲,۳۵۸,۷۲۲)	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی های مالی
.	.	سود سهام
۸,۹۰۴,۹۰۸,۶۲۰	۱۷,۲۱۹,۷۰۵,۶۱۶	درآمد سود اوراق بهادار
۳۶,۳۲۰,۶۴۸	۸۳,۷۶۹,۰۴۵	سود سپرده و گواهی بانکی
۱,۱۷۴	۴۶۴	سایر درآمدها
۲,۱۲۹,۹۴۳,۰۶۱	۱۰,۶۳۶,۵۱۶,۹۳۲	جمع
		هزینه ها:
۴,۲۳۱,۶۵۸,۶۳۵	۴,۶۷۳,۱۶۴,۸۴۱	هزینه کارمزد ارکان
۱,۷۱۴,۳۵۶,۵۹۰	۱,۷۷۸,۲۳۶,۹۶۴	سایر هزینه ها
۲۵,۹۰۸,۶۱۹	۲۶۴,۲۲۹,۹۶۲	هزینه کارمزد معاملات
۴۸۶,۷۷۹	۱,۶۴۶,۲۹۲	هزینه های مالی
۵,۹۷۲,۴۱۰,۶۲۳	۶,۷۱۷,۲۷۸,۰۵۹	جمع هزینه ها
(۳,۸۴۲,۴۶۷,۵۶۲)	۳,۹۱۹,۲۳۸,۸۷۳	سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۳۰- 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	بازارگردانی سهم بیمه کارآفرین
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱۱۱,۷۴۳,۸۴۰,۲۰۷	۰
۸,۳۳۱,۹۰۷	۱۰۰,۰۰۰
۲۲۳,۴۰۸,۷۱۲	۰
۱۱۱,۹۷۵,۵۸۰,۸۲۶	۱۰۰,۰۰۰
۵۸۳,۹۴۵,۷۴۱	۰
۲۱۰,۰۲۰,۰۰۰	۰
۲,۱۴۱,۰۳۵,۶۰۱	۰
۲,۹۳۵,۰۰۱,۳۴۲	۰
۱۰۹,۰۴۰,۵۷۹,۴۸۴	۱۰۰,۰۰۰
۱,۰۹۰,۴۱۷	۰

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

بدهی‌ها

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

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

بازارگردانی سهم بیمه کارآفرین	بازارگردانی سهم بیمه کارآفرین
ریال	ریال
۱۱,۵۹۷,۲۵۱,۶۷۶	۰
(۷,۹۶۳,۲۶۴,۸۱۸)	۰
۶,۸۶۰,۸۱۰,۵۱۰	۰
۲۱۸,۷۱۷,۱۶۵	۰
۴۴۰	۰
۱۰,۷۱۳,۵۱۴,۹۷۳	۰
۱,۶۰۳,۴۶۵,۹۹۴	۰
۱,۴۹۹,۵۵۴,۸۱۳	۰
۵۸,۶۸۵,۳۴۰	۰
۱,۱۳۲,۱۶۳	۰
۳,۱۶۲,۸۳۸,۳۱۰	۰
۷,۵۵۰,۶۷۶,۶۶۳	۰

درآمد‌ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی‌های مالی
درآمد سود اوراق بهادار
سود سپرده و گواهی بانکی
سایر درآمدها
جمع

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
هزینه کارمزد معاملات
هزینه‌های مالی
جمع هزینه‌ها
سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۳۰- 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:

گنجینه ارمغان الماس		
ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
		دارایی ها:
•	۲,۳۲۵,۹۱۲,۵۳۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
•	۲,۷۶۱,۴۵۳,۹۹۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
•	۱,۰۱۴,۶۸۱,۱۲۶	سایر حساب های دریافتی
•	•	حسابهای فی مابین با کارگزاران
•	۱۵۷,۴۹۷,۰۹۸	مخارج انتقالی به دوره های آتی
•	۶,۲۵۹,۵۴۴,۷۵۱	
		بدهی ها
•	۱۵۷,۷۷۲,۴۰۷	جاری کارگزاران
•	۳۳۵,۴۱۰,۰۰۰	پرداختی به ارکان صندوق
•	۱,۲۳۸,۱۹۹,۹۰۱	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
•	۱,۷۳۱,۳۸۲,۳۰۸	جمع بدهی ها
•	۴,۵۲۸,۱۶۲,۴۴۳	
•	۱,۱۳۲,۳۲۴	خالص دارایی ها
		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

بازارگردانی صندوق گنجینه ارمغان الماس

ریال	ریال	درآمد ها:
•	۱,۶۷۲,۶۵۸,۴۸۹	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
•	۹,۷۴۶,۲۰۷	درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی های مالی
•	۳۰,۴۹۸,۰۳۴	سود سپرده و گواهی بانکی
•	۱,۰۱۴,۶۸۱,۱۲۶	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
•	۷,۱۸۴	سایر درآمدها
•	۲,۷۲۷,۵۹۱,۰۴۰	جمع
		هزینه ها:
•	۷۰۱,۱۳۹,۵۸۱	هزینه کارمزد ارکان
•	۱,۴۴۷,۷۲۳,۱۰۴	سایر هزینه ها
•	۴۵,۴۱۱,۸۲۰	هزینه کارمزد معاملات
•	۴,۱۵۴,۰۹۲	هزینه های مالی
•	۲,۱۹۸,۴۲۸,۵۹۷	جمع هزینه ها
•	۵۲۹,۱۶۲,۴۴۳	سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۳۰- 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:

رویش همراه		
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	دارایی ها:
•	۲,۶۳۸,۹۵۶,۳۸۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
•	۲,۹۲۷,۰۰۵,۵۶۷	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
•	۶۱۸,۹۵۹,۰۱۷	سایر حساب های دریافتی
•	۲۰۵,۶۴۳,۳۱۶	مخارج انتقالی به دوره های آتی
•	۶,۳۹۰,۵۶۴,۲۸۱	
•	۱۹۲,۶۱۳,۴۹۵	بدهی ها
•	۲۸۹,۶۳۱,۷۸۰	حسابهای فی مابین با کارگزاران
•	۹۸۳,۳۸۴,۷۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
•	۱,۴۶۵,۶۲۹,۹۸۵	ذخایر هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
•	۴,۹۲۴,۹۳۴,۲۹۶	جمع بدهی ها
•	۹۵۸,۳۴۵	خالص دارایی ها
		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

بازارگردانی صندوق رویش همراه		
ریال	ریال	درآمد ها:
•	۷۰۷,۵۰۲,۵۶۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
•	(۱,۳۰۹,۸۹۰)	درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی های مالی
•	۳۳,۷۹۳,۴۸۹	سود سپرده و گواهی بانکی
•	۶۱۸,۹۵۹,۰۱۷	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
•	۳۱۱	سایر درآمدها
•	۱,۳۵۸,۹۴۵,۴۹۳	جمع
•	۴۱۹,۴۵۴,۷۳۹	هزینه ها:
•	۹۳۱,۱۳۴,۵۷۱	هزینه کارمزد ارکان
•	۷۶,۰۹۵,۴۶۱	سایر هزینه ها
•	۵,۶۸۶,۵۸۶	هزینه کارمزد معاملات
•	۱,۴۳۲,۳۷۱,۳۵۷	هزینه های مالی
•	(۷۳,۴۲۵,۸۶۴)	جمع هزینه ها
		سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۳۰- 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:

آرمان کارآفرین

ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
دارایی‌ها:			
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم		۰	۲۱۹,۱۶۰,۶۵۸,۲۶۸
سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی		۰	۲,۲۵۱,۲۹۰,۷۸۷
سایر حساب‌های دریافتی		۰	۳۰,۲۲۳,۰۱۶,۰۱۱
مخارج انتقالی به دوره‌های آتی		۰	۲۴۴,۷۴۶,۱۵۹
حسابهای فی مابین با کارگزاران		۰	۶۶۳,۲۵۳,۱۰۳
		۰	۲۵۲,۵۴۲,۹۶۴,۳۲۸
بدهی‌ها			
حسابهای فی مابین با کارگزاران		۰	۳۲۶,۶۳۹,۶۳۷
پرداختی به ارکان صندوق		۰	۰
ذخایر هزینه‌های تعلق گرفته پرداخت نشده		۰	۸۰۳,۳۷۸,۷۸۹
جمع بدهی‌ها		۰	۱,۱۳۰,۰۱۸,۴۲۶
خالص دارایی‌ها		۰	۲۵۱,۴۱۲,۹۴۵,۹۰۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۰	۱,۲۵۷,۰۷۱

بازارگردانی صندوق آرمان کارآفرین

		ریال	ریال	درآمد‌ها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار		۰	۱,۵۷۴,۴۲۸,۰۷۴	
درآمد سود اوراق بهادار		۰	۲۰,۸۴۷,۳۴۳,۳۱۰	
سود سپرده و گواهی بانکی		۰	۳۰۶,۴۱۲	
درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی‌های مالی		۰	۸۹,۸۹۷,۷۷۷	
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی		۰	۳۰,۲۲۳,۰۱۶,۰۱۱	
سایر درآمدها		۰	۲,۳۱۹	
جمع		۰	۵۲,۷۳۴,۹۹۳,۹۰۳	
		ریال	ریال	هزینه‌ها:
هزینه کارمزد ارکان		۰	۴۲۹,۱۲۹,۸۶۴	
سایر هزینه‌ها		۰	۷۲۹,۱۲۲,۴۰۳	
هزینه کارمزد معاملات		۰	۱۶۱,۳۰۳,۳۳۴	
هزینه‌های مالی		۰	۱,۴۹۲,۴۰۰	
جمع هزینه‌ها		۰	۱,۳۲۱,۰۴۸,۰۰۱	
سود (زیان) خالص		۰	۵۱,۴۱۳,۹۴۵,۹۰۲	