

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

با سلام واحترام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ 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 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
۵-۹	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۷	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر 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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

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

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

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

تلفن: ۲۴۵۳ ۲۰۰۰ (۰۲۱)

نمبر: ۲۴۵۳ ۲۴۰۰ (۰۲۱)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
دارایی ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۴,۸۹۱,۳۸۷,۵۲۳,۴۲۷	۱۲,۷۴۷,۲۱۴,۲۶۹,۰۲۴
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸,۳۴۲,۲۰۱,۷۵۱	۸,۲۱۹,۵۰۳,۳۳۸
۷ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳۰۳,۵۶۷,۴۴۷,۸۸۹	۳۳۶,۱۳۶,۷۲۴,۵۱۴
۸ حسابهای دریافتی	۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰
۹ سایر حساب های دریافتی	۶۵,۲۸۹,۶۶۳,۸۴۲	۳۳,۴۵۳,۹۰۶,۱۵۴
۱۰ سایر دارایی ها	۳۱۸,۰۴۲,۸۷۹	۹۲۲,۸۸۰,۷۶۹
۱۱ جاری کارگزاران	۱۷۹,۶۰۸,۶۲۹,۹۹۳	۲,۰۴۲,۷۴۹,۵۰۹,۶۲۸
	۱۵,۷۵۷,۱۱۰,۶۰۹,۷۸۱	۱۵,۴۷۷,۲۹۳,۸۹۳,۴۲۷
بدهی ها:		
۱۱ جاری کارگزاران		
۱۲ پرداختنی به سرمایه گذاران	۲۲۰,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۴,۲۷۶,۵۰۰,۰۰۰
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۱۸,۴۵۲,۰۶۰,۵۵۱	۱۸۲,۱۴۵,۰۷۳,۳۷۶
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳,۸۷۳,۷۴۸,۶۶۵	۸,۵۱۶,۷۰۶,۲۸۱
جمع بدهی ها	۴۵۲,۷۶۵,۳۰۹,۲۱۶	۲,۲۳۴,۹۳۸,۲۷۹,۶۵۷
خالص دارایی ها	۱۵,۳۰۴,۳۴۵,۳۰۰,۵۶۵	۱۳,۲۴۲,۳۵۵,۶۱۳,۷۷۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۷۵۱,۵۹۰	۱,۵۱۵,۵۴۲

گزارش مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۶

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





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
درآمد ها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۲,۰۵۷,۷۵۸,۰۰۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۸۴۸,۱۹۳,۵۱۰,۹۱۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۷,۳۱۰,۰۱۱
درآمد حاصل از بازارگردانی	۱۹	۲۳۴,۲۱۸,۶۸۴
سایر درآمدها	۲۰	۸۰۳
جمع	۱,۷۳۱,۷۴۱,۱۴۴,۴۶۳	۱,۸۶۰,۴۹۲,۷۹۸,۴۲۱
هزینه ها:	ریال	ریال
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۵۳,۰۰۰,۵۳۰,۶۷۳
سایر هزینه ها	۲۲	۲,۱۸۸,۵۹۴,۵۹۴
جمع هزینه ها	۴۹,۲۵۱,۲۳۱,۷۸۶	۵۵,۱۸۹,۱۲۵,۲۶۷
سودخالص	۱,۶۸۲,۴۸۹,۹۱۲,۶۷۷	۱,۸۰۵,۳۰۳,۶۷۳,۱۵۴
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۰.۸۷٪	۱۶.۸۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۱۰.۹۹٪	۱۵.۹۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

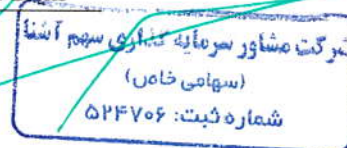
یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد	ریال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸,۷۳۷,۷۰۰	۹,۳۵۴,۹۵۵,۹۱۲,۵۹۲
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۲۸۴,۵۲۱	۱۰۳,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰
سودخالص	(۲۸۴,۸۱۹)	(۲۸۴,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	.	۱,۸۰۵,۳۰۳,۶۷۳,۱۵۴
خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۸,۷۳۷,۴۰۲	۱۱,۲۹۴,۲۵۶,۶۲۲,۷۷۷

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

سود (زیان) خالص

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

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



تهران، بلوار تلسکون مازندلا (آفریقا)
بلوار صبا، پلاک ۸ کدپستی: ۱۹۱۷۷۶۳۴۵۶

تلفن: ۲۴۵۳۲۰۰۰ (۰۲۱)

نمبر: ۲۴۵۳۲۴۰۰ (۰۲۱)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۳,۵۳۰ و حداکثر ۴,۳۷۰ میلیون ریال خواهد بود***
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲,۱۴۰ 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۱۴۰۴/۱۱/۳۰				
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
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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۸-۴- 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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:

۱۴۰۴/۰۸/۳۰			۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۸۱.۶۱	۱۲,۶۳۰,۵۵۲,۰۹۴,۴۵۲	۹,۴۴۱,۷۲۱,۸۸۵,۱۳۸	۹۳.۷۴	۱۴,۷۷۰,۵۰۳,۹۸۲,۲۳۸	۹,۹۲۵,۸۹۹,۷۴۹,۳۵۷
۰.۷۵	۱۱۶,۶۶۲,۱۷۴,۵۷۲	۱۴۲,۲۱۴,۰۸۷,۴۳۷	۰.۷۷	۱۲۰,۸۸۳,۵۴۱,۱۸۹	۱۳۶,۱۳۰,۳۹۸,۲۶۴
۸۲.۳۶	۱۲,۷۴۷,۲۱۴,۲۶۹,۰۲۴	۹,۵۸۳,۹۳۵,۹۷۲,۵۷۵	۹۴.۵۱	۱۴,۸۹۱,۳۸۷,۵۲۳,۴۲۷	۱۰,۰۶۲,۰۳۰,۱۴۷,۶۲۱

بانک‌ها و موسسات اعتباری

سایر واسطه‌گری‌های مالی

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰				
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری
	ریال		ریال			نوع سپرده
۰.۰۵	۸,۲۱۹,۵۰۳,۳۳۸	۰.۰۵	۸,۳۴۲,۲۰۱,۷۵۱	۵٪	بدون سررسید	متعدد
۰.۰۵	۸,۲۱۹,۵۰۳,۳۳۸	۰.۰۵	۸,۳۴۲,۲۰۱,۷۵۱			کوتاه مدت

بانک کارآفرین شعبه بلوار ناهید

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	
۱۱۴,۳۶۴	۳,۲۳۶,۵۳۹,۸۷۰	۳,۴۹۱,۳۸۸,۶۳۵	۰.۰۲	۲۲,۶۴۴,۶۴۳,۴۰۷	۰.۱۵
۲۵۸,۱۷۹	۳,۳۱۲,۱۰۳,۷۷۳	۳,۲۳۸,۶۵۵,۹۸۲	۰.۰۲	۲,۳۲۵,۹۱۲,۵۳۱	۰.۰۲
۲۰۶,۱۴۵	۲,۹۷۵,۶۶۸,۹۱۲	۲,۹۲۵,۹۱۲,۴۶۰	۰.۰۲	۲,۶۳۸,۹۵۶,۳۸۱	۰.۰۲
۲۷,۱۲۰,۰۲۶	۲۷۷,۰۵۷,۲۳۸,۱۲۰	۲۷۸,۰۹۵,۳۵۵,۵۸۴	۱.۷۶	۲۱۹,۱۶۰,۶۵۸,۲۶۸	۱.۴۲
۹۸۱,۳۹۰	۱۵,۰۵۲,۲۳۷,۵۰۲	۱۵,۸۱۶,۱۳۵,۲۲۸	۰.۱۰	.	۰.۰۰
.	.	.	۰.۰۰	۸۹,۳۶۶,۵۵۳,۹۲۷	۰.۵۸
جمع	۳۰۱,۶۳۳,۷۸۸,۱۷۷	۳۰۳,۵۶۷,۴۴۷,۸۸۹	۱.۹۳	۳۳۶,۱۳۶,۷۲۴,۵۱۴	۲.۱۷

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۲۵٪	.	۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰	
۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰		.	۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰	

سود سهام دریافتنی (بانک کارآفرین)

۹- سایر حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲۴۳,۶۸۱,۳۱۰	۱,۰۱۴,۶۸۱,۱۲۶	سایر حساب‌های دریافتنی کارمزد بازارگردانی آس
۱,۰۲۶,۸۶۵,۱۹۳	۶۱۸,۹۵۹,۰۱۷	سایر حساب‌های دریافتنی کارمزد بازارگردانی رویش همراه
۱۹,۶۲۵,۰۱۷,۳۳۹	۳۰,۲۲۳,۰۱۶,۰۱۱	سایر حساب‌های دریافتنی کارمزد بازارگردانی آسا
۴۴,۳۹۴,۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۷,۲۵۰,۰۰۰	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق رویش همراه
۶۵,۲۸۹,۶۶۳,۸۴۲	۳۳,۴۵۳,۹۰۶,۱۵۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود..

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰				
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۲۲,۸۸۰,۷۶۹	۳۱۸,۰۴۲,۸۷۹	(۶۰۴,۸۳۷,۸۹۰)	۰	۹۲۲,۸۸۰,۷۶۹	مخارج نرم افزار
۹۲۲,۸۸۰,۷۶۹	۳۱۸,۰۴۲,۸۷۹	(۶۰۴,۸۳۷,۸۹۰)	۰	۹۲۲,۸۸۰,۷۶۹	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰				
مانده در پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۰۴۲,۷۴۹,۵۰۹,۶۲۸	۱۷۹,۶۰۸,۶۲۹,۹۹۳	(۱۶,۹۵۳,۰۰۰,۸۰۷,۶۹۶)	۱۵,۰۸۹,۸۵۹,۹۲۸,۰۶۱	۲,۰۴۲,۷۴۹,۵۰۹,۶۲۸	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین
۲,۰۴۲,۷۴۹,۵۰۹,۶۲۸	۱۷۹,۶۰۸,۶۲۹,۹۹۳	(۱۶,۹۵۳,۰۰۰,۸۰۷,۶۹۶)	۱۵,۰۸۹,۸۵۹,۹۲۸,۰۶۱	۲,۰۴۲,۷۴۹,۵۰۹,۶۲۸	

۱۲- حساب‌های پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۰۴۴,۲۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰	حسابهای پرداختنی بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری آرمان کارآفرین
۲,۰۴۴,۲۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷۹,۸۹۴,۳۵۹,۳۳۸	۲۱۷,۳۸۲,۵۰۲,۴۳۲	کارمزد مدیر (شرکت کارگزاری بانک کارآفرین)
۱,۵۴۸,۸۸۲,۹۳۴	۶۶۳,۸۰۲,۴۳۹	کارمزد متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۷۰۰,۵۵۱,۱۰۴	۴۰۴,۲۷۵,۶۸۰	حسابرس (موسسه حسابرسی بهمند)
۱,۲۸۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
<u>۱۸۲,۱۴۵,۰۷۳,۳۷۶</u>	<u>۲۱۸,۴۵۲,۰۶۰,۵۵۱</u>	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۹۸۴,۵۳۲,۸۹۳	۹۸۴,۵۳۲,۸۹۳	ذخیره تصفیه
۷,۵۳۲,۱۷۳,۳۸۸	۱۲,۸۸۹,۲۱۵,۷۷۲	نرم افزار صندوق-تدبیر پرداز
<u>۸,۵۱۶,۷۰۶,۲۸۱</u>	<u>۱۳,۸۷۳,۷۴۸,۶۶۵</u>	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
۱۳,۰۸۶,۸۸۸,۲۳۴,۰۷۴	۱۵,۱۲۴,۶۶۳,۷۰۳,۰۳۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۵۵,۴۶۷,۳۷۹,۶۹۶	۱۷۹,۶۸۱,۵۹۷,۵۳۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۱۳,۲۴۲,۳۵۵,۶۱۳,۷۷۰</u>	<u>۱۵,۳۰۴,۳۴۵,۳۰۰,۵۶۵</u>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱-۱۶ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۴,۸۲۰,۵۸۹,۵۶۰	۱۹,۳۵۸,۳۱۴,۸۲۱
۲-۱۶ زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۰	(۹,۳۵۸,۶۱۲,۸۰۵)
۳-۱۶ سود ناشی از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۷,۱۶۷,۳۷۴,۱۶۹	۲,۱۵۸,۰۵۵,۹۹۲
	۱۱,۹۸۷,۹۶۳,۷۲۹	۱۲,۰۵۷,۷۵۸,۰۰۸

۱-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک کارآفرین	۱۴,۱۷۸,۵۶۷,۲۲۱	(۱۱,۱۵۱,۷۷۳,۰۶۲)	(۱۰,۷۷۵,۶۱۵)	۳,۰۱۶,۰۱۸,۵۴۴	۱۵,۶۲۶,۸۷۰,۴۱۷
لیزینگ کارآفرین	۲۰,۷۴۲,۰۵۵,۶۸۳	(۱۸,۹۲۱,۷۱۱,۹۴۷)	(۱۵,۷۷۲,۷۲۰)	۱,۸۰۴,۵۷۱,۰۱۶	۲,۵۹۶,۵۵۰,۱۴۶
بیمه کارآفرین	۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۴,۸۹۴,۲۵۸
جمع	۳۴,۹۲۰,۶۲۲,۹۰۴	(۳۰,۰۷۳,۴۸۵,۰۰۹)	(۲۶,۵۴۸,۳۳۵)	۴,۸۲۰,۵۸۹,۵۶۰	۱۹,۳۵۸,۳۱۴,۸۲۱

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم لیزینگ کارآفرین	۰	۰	۰	۰	(۹,۳۵۸,۶۱۲,۸۰۵)
	۰	۰	۰	۰	(۹,۳۵۸,۶۱۲,۸۰۵)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری						دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۳
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۴						سود (زیان) فروش
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	ریال	ریال
۲۵,۹۱۷,۴۶۶	۴۱۰,۶۵۶,۸۴۶,۲۲۰	(۴۱۰,۴۰۳,۳۸۵,۶۵۸)	(۱۰۴,۴۸۶,۶۲۹)	۱۴۸,۹۷۳,۹۳۳	۰	ریال
۱,۳۳۲,۲۳۶,۶۲۴	۱۳,۴۴۲,۷۰۴,۲۵۸,۲۱۴	(۱۳,۴۳۹,۶۹۴,۲۷۲,۲۴۱)	(۸۷,۸۳۲,۶۱۱)	۲,۹۲۲,۱۵۳,۳۶۲	۰	ریال
۴,۶۰۹,۳۲۳	۶۵,۲۷۹,۸۰۹,۲۷۷	(۶۴,۹۲۳,۷۵۳,۵۵۶)	(۸۲۵,۵۷۱)	۳۵۵,۲۳۰,۱۵۰	۵۲۱,۶۱۹,۳۱۶	ریال
۹۱۳,۳۳۶	۲۷,۰۸۸,۱۹۲,۳۵۲	(۲۶,۰۲۰,۸۲۲,۵۹۳)	(۹,۹۸۸,۷۱۴)	۱,۰۵۷,۳۸۱,۰۴۵	۰	ریال
۵,۹۴۱,۴۰۰	۹۱,۴۲۵,۶۴۷,۷۰۰	(۸۹,۲۹۲,۷۸۷,۳۷۶)	(۳۳,۷۱۳,۰۴۶)	۲,۰۹۹,۱۴۷,۲۷۸	۰	ریال
۴,۴۳۴,۵۰۰	۸۹,۹۸۴,۲۲۴,۰۰۰	(۸۹,۳۶۶,۵۵۳,۹۲۷)	(۳۳,۱۸۱,۶۷۲)	۵۸۴,۴۸۸,۴۰۱	۰	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۱,۵۰۹,۸۷۴	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۹,۲۱۶,۳۵۱	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۹۱,۲۲۲	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۸,۰۲۹,۵۸۳	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۷۰,۶۸۹,۶۴۶	ریال
جمع	۱۴,۱۲۷,۱۳۸,۹۷۷,۷۶۳	(۱۴,۱۱۹,۷۰۱,۵۷۵,۳۵۱)	(۲۷۰,۰۲۸,۲۴۳)	۷,۱۶۷,۳۷۴,۱۶۹	۲,۱۵۸,۰۵۵,۹۹۲	ریال

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۱,۶۶۴,۹۶۴,۱۶۷,۱۴۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق	۱۷-۲	۱,۸۶۲,۷۹۴,۲۸۵
		۱,۸۴۸,۱۹۳,۵۱۰,۹۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۸۳۱,۳۱۹,۹۵۱,۸۲۶	۱,۶۵۸,۵۸۵,۷۸۹,۶۰۳	(۱۱,۲۳۴,۱۲۰,۹۵۸)	(۱۳,۱۱۱,۹۱۸,۱۹۲,۶۳۶)	۱۴,۷۸۱,۷۳۸,۱۰۳,۱۹۷	۴,۵۶۶,۴۹۳,۰۸۱	بانک کارآفرین
۲,۸۱۰,۲۳۳,۰۵۰	۶,۳۷۸,۳۷۷,۵۴۴	(۹۱,۹۴۱,۳۶۷)	(۱۱۴,۵۰۵,۱۶۳,۶۴۵)	۱۲۰,۹۷۵,۴۸۲,۵۵۶	۳۸,۶۲۵,۶۳۳	لیزینگ کارآفرین
۱۲,۱۵۳,۱۸۱,۷۳۹	.	.	.	.	.	بیمه کارآفرین
۱,۸۴۶,۲۸۳,۳۶۶,۶۱۵	۱,۶۶۴,۹۶۴,۱۶۷,۱۴۷	(۱۱,۳۲۶,۰۶۲,۳۲۵)	(۱۳,۲۲۶,۴۲۳,۳۵۶,۲۸۱)	۱۴,۹۰۲,۷۱۳,۵۸۵,۷۵۳		

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱,۰۳۸,۱۴۹,۳۵۷	(۲۰,۵۱۱,۰۴۵)	(۲۷۷,۰۵۷,۲۰۶,۲۲۸)	۲۷۸,۱۱۵,۸۶۶,۶۳۰	۲۷,۱۲۰,۰۲۶	صندوق س آرمان کارآفرین-ثابت
.	۷۶۳,۸۹۷,۷۲۶	(۵,۸۳۴,۳۵۱)	(۱۵,۰۵۲,۲۳۷,۵۰۳)	۱۵,۸۲۱,۹۶۹,۵۸۰	۹۸۱,۳۹۰	صندوق سرمایه‌گذاری ارکیده-ثابت
(۶,۱۰۱,۰۵۰)	(۷۳,۴۴۷,۸۵۶)	(۱,۴۹۰,۴۶۷)	(۳,۳۱۲,۱۰۳,۸۳۹)	۳,۲۴۰,۱۴۶,۴۵۰	۲۵۸,۱۷۹	صندوق س. گنجینه ارمغان الماس-س
.	(۴۹,۸۷۶,۱۳۷)	(۱,۳۴۶,۵۳۹)	(۲,۹۷۵,۷۸۸,۵۹۸)	۲,۹۲۷,۲۵۹,۰۰۰	۲۰۶,۱۴۵	صندوق س رویش همراه سرمایه-سهام
.	۱۸۴,۰۷۱,۱۹۵	(۱,۲۸۷,۹۲۴)	(۳,۳۰۷,۳۱۷,۴۴۱)	۳,۴۹۲,۶۷۶,۵۶۰	۱۱۴,۳۶۴	صندوق س. کارا -د
۱,۷۶۱,۴۹۷,۶۳۶	.	.	.	.	.	صندوق ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د
۱۵۴,۷۴۷,۷۱۴	.	.	.	.	.	صندوق سرمایه‌گذاری ماهور-ثابت
۱,۹۱۰,۱۴۴,۳۰۰	۱,۸۶۲,۷۹۴,۲۸۵	(۳۰,۴۷۰,۳۲۶)	(۳۰۱,۷۰۴,۶۵۳,۶۰۹)	۳۰۳,۵۹۷,۹۱۸,۲۲۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۳۸,۴۴۱,۴۰۱	۷,۳۱۰,۰۱۱
۱۸-۲ سود تقسیمی صندوقهای سرمایه گذاری	۲۰,۹۷۳,۷۰۷,۹۱۲	۰
	۲۱,۰۱۲,۱۴۹,۳۱۳	۷,۳۱۰,۰۱۱

۱۸-۱ سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
		درصد	ریال	ریال		
بانک کارآفرین شعبه بلوار ناهید	بدون سررسید	۵٪	۳۸,۴۴۱,۴۰۱	۳۸,۴۴۱,۴۰۱	۳۸,۴۴۱,۴۰۱	۷,۳۱۰,۰۱۱
متعدد			۳۸,۴۴۱,۴۰۱	۳۸,۴۴۱,۴۰۱	۳۸,۴۴۱,۴۰۱	۷,۳۱۰,۰۱۱

۱۸-۲ سود تقسیمی صندوقهای سرمایه گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲۰,۹۷۳,۷۰۷,۹۱۲	۰
۲۰,۹۷۳,۷۰۷,۹۱۲	۰

سود تقسیمی صندوقهای سرمایه گذاری-ارمان کارآفرین

۱۹- درآمد حاصل از بازارگردانی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲۴۹,۴۳۷,۵۳۲	۲۳۴,۲۱۸,۶۸۴
۱,۳۱۸,۱۶۶,۵۵۸	۰
۳۰,۳۴۶,۴۶۳,۰۵۶	۰
۳۱,۹۱۴,۰۶۷,۱۴۶	۲۳۴,۲۱۸,۶۸۴

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۸۰۳	۲,۸۴۳
۸۰۳	۲,۸۴۳

تعدیل کارمزد معاملات

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۵۲,۳۶۱,۳۳۱,۳۷۸	۳۷,۴۸۸,۱۴۳,۰۹۴
۴۰۹,۲۸۱,۴۴۶	۶۶۳,۸۰۲,۴۳۹
۲۲۹,۹۱۷,۸۴۹	۴۰۴,۲۷۵,۶۸۰
۵۳,۰۰۰,۵۳۰,۶۷۳	۳۸,۵۵۶,۲۲۱,۲۱۳

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

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱,۸۳۷,۴۴۴,۳۱۴	۵,۹۶۱,۸۸۰,۲۷۴
۲,۳۱۳,۲۵۰	۸,۳۱۲,۸۵۹
.	۴,۷۲۴,۸۱۷,۴۴۰
۳۴۸,۸۳۷,۰۳۰	.
	.
۲,۱۸۸,۵۹۴,۵۹۴	۱۰,۶۹۵,۰۱۰,۵۷۳

نرم افزار
کارمزد بانکی
هزینه تسهیلات مالی
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
برگزاری مجامع

۲۳- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۰,۹۶۵,۰۳۷,۰۳۱	۴۴۸,۹۴۹,۸۷۶,۲۲۴
.	(۶۹,۱۵۲,۱۰۲,۱۰۶)
۳۰,۹۶۵,۰۳۷,۰۳۱	۳۷۹,۷۹۷,۷۷۴,۱۱۸

تعدیلات ناشی از صدور
تعدیلات ناشی از ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۴- 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 ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰				
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
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	۲٪	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
			تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک کارآفرین	مدیر و موسس صندوق	۲۰,۵۱۷	۰.۲۳	۲۰,۵۱۷	۰.۲۵
			۴۴,۱۳۹	۰.۵۱	۸,۸۱۹	۰.۱۱
ضامن و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی کارآفرین	موسس صندوق	۸۲,۰۶۵	۰.۹۴	۸۲,۰۶۵	۱.۰۰
			۱۵۰,۲۸۴	۱.۷۲	۳۵,۲۷۶	۰.۴۳
اشخاص وابسته به مدیر	بانک کارآفرین	سهامدار	۸,۴۳۱,۲۵۹	۹۶.۵۰	۷,۸۹۳,۱۱۴	۹۶.۵۲
اشخاص وابسته به مدیر	بیمه کارآفرین	سهامدار	۰	۰.۰۰	۳۴,۱۱۹	۰.۴۲
اشخاص وابسته به مدیر	لیزینگ کارآفرین	سهامدار	۰	۰.۰۰	۹۹,۹۹۹	۱.۲۲
اشخاص وابسته به مدیر	صندوق س. گنجینه ارمغان الماس-س (آس)	سهامدار	۳,۹۹۹	۰.۰۵	۳,۹۹۹	۰.۰۵
اشخاص وابسته به مدیر	صندوق س رویش همراه سرمایه-سهام (رویش همراه)	سهامدار	۵,۱۳۹	۰.۰۶	۰	-
جمع			۸,۷۳۷,۴۰۲	۱۰۰	۸,۱۷۶,۹۰۸	۱۰۰

صندوق، سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، کارگزاری، کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴
شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش معاملات اوراق بهادار	۱,۵۶۲,۱۱۲,۲۲۴	(۲۵۶,۶۵۳,۹۹۹)
		خرید و فروش اوراق و سهام و صندوق	۲۸,۷۵۶,۳۱۵,۱۰۹,۷۵۵	
	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۳۷,۴۸۸,۱۴۳,۰۹۴	(۲۱۷,۳۸۲,۵۰۲,۴۳۲)
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد ارکان	۶۶۳,۸۰۲,۴۳۹	(۴۰۹,۲۸۱,۴۴۶)
موسسه حسابرسی بهمند	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۰۴,۲۷۵,۶۸۰	(۲۲۹,۹۱۷,۸۴۹)

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	تعداد	مبلغ کل
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین	بازارگردان	صدور	۵۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۴,۹۱۶,۷۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین	بازارگردان	ابطال	۴۷۱,۷۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۷,۶۱۶,۴۰۰,۰۰۰

۲۷- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۸- 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 ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱۵,۷۵۷,۱۱۰,۶۰۹,۷۸۱	۱۰,۳۳۷,۲۹۱,۹۵۲,۹۸۹	۱۴,۱۸۵,۷۳۰,۹۷۴,۲۳۴
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱۵,۷۵۷,۱۱۰,۶۰۹,۷۸۱	۱۰,۳۳۷,۲۹۱,۹۵۲,۹۸۹	۱۴,۱۸۵,۷۳۰,۹۷۴,۲۳۴
جمع بدهی های جاری	۴۵۲,۷۶۵,۳۰۹,۲۱۶	۳۶۲,۴۲۵,۸۶۲,۹۹۷	۳۱۷,۲۵۶,۱۳۹,۸۸۷
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۴۵۲,۷۶۵,۳۰۹,۲۱۶	۳۶۲,۴۲۵,۸۶۲,۹۹۷	۳۱۷,۲۵۶,۱۳۹,۸۸۷
جمع کل تعهدات	۱۸۲,۵۷۲,۶۵۲,۰۰۰	۴۱,۶۴۷,۷۷۶,۰۰۰	۴۱۶,۴۷۷,۷۶۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶۳۵,۳۳۷,۹۶۱,۲۱۶	۴۰۴,۰۷۳,۶۳۸,۹۹۷	۷۳۳,۷۳۳,۸۹۹,۸۸۷
نسبت جاری	۲۴.۸۰	۲۵.۵۸	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۴	-	۰.۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

نسبت کفایت سرمایه بانک کارآفرین ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ (نماد و کار)			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱۵,۰۸۲,۹۶۴,۲۶۴,۷۹۳	۹,۸۵۱,۵۴۱,۵۸۳,۴۱۵	۱۳,۵۱۳,۳۱۵,۵۴۵,۴۳۰
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱۵,۰۸۲,۹۶۴,۲۶۴,۷۹۳	۹,۸۵۱,۵۴۱,۵۸۳,۴۱۵	۱۳,۵۱۳,۳۱۵,۵۴۵,۴۳۰
جمع بدهی های جاری	۲۲۱,۲۹۴,۷۸۲,۳۷۲	۱۷۷,۰۸۱,۱۳۲,۲۵۸	۱۵۴,۹۷۴,۳۰۷,۲۰۰
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۲۲۱,۲۹۴,۷۸۲,۳۷۲	۱۷۷,۰۸۱,۱۳۲,۲۵۸	۱۵۴,۹۷۴,۳۰۷,۲۰۰
جمع کل تعهدات	۶,۰۰۹,۲۳۲,۰۰۰	۳,۰۰۴,۶۱۶,۰۰۰	۳۰,۰۴۶,۱۶۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۲۷,۳۰۴,۰۱۴,۳۷۲	۱۸۰,۰۸۵,۷۴۸,۲۵۸	۱۸۵,۰۲۰,۴۶۷,۲۰۰
نسبت جاری	۶۶.۳۶	۵۴.۷۰	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱۵	-	۰.۰۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

نسبت کفایت سرمایه لیزینگ کارآفرین ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ (نماد ولکار)			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱۳۷,۶۶۷,۰۲۴,۲۱۹	۹۵,۱۶۸,۹۴۶,۵۷۳	۱۲۵,۳۱۶,۵۲۳,۰۰۹
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۱۳۷,۶۶۷,۰۲۴,۲۱۹	۹۵,۱۶۸,۹۴۶,۵۷۳	۱۲۵,۳۱۶,۵۲۳,۰۰۹
جمع بدهی های جاری	۵,۳۷۴,۰۰۲,۱۰۲	۴,۳۴۲,۸۵۱,۰۵۵	۳,۸۲۷,۲۷۵,۵۳۲
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۵,۳۷۴,۰۰۲,۱۰۲	۴,۳۴۲,۸۵۱,۰۵۵	۳,۸۲۷,۲۷۵,۵۳۲
جمع کل تعهدات	۱,۳۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۶۵۴,۷۵۰,۰۰۰	۶,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶,۶۸۳,۵۰۲,۱۰۲	۴,۹۹۷,۶۰۱,۰۵۵	۱۰,۳۷۴,۷۷۵,۵۳۲
نسبت جاری	۲۰.۶۰	۱۹.۰۴	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۴۹	-	۰.۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

نسبت کفایت سرمایه صندوق گنجینه ارمغان الماس ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ (نماد آس)			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۶,۴۱۴,۱۴۰,۰۰۳	۵,۴۰۷,۰۳۱,۴۹۶	۵,۹۴۹,۲۴۲,۶۱۱
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۶,۴۱۴,۱۴۰,۰۰۳	۵,۴۰۷,۰۳۱,۴۹۶	۵,۹۴۹,۲۴۲,۶۱۱
جمع بدهی های جاری	۲,۴۰۷,۸۴۶,۶۵۳	۱,۹۶۵,۹۸۱,۴۸۵	۱,۷۴۵,۰۴۸,۹۰۱
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۲,۴۰۷,۸۴۶,۶۵۳	۱,۹۶۵,۹۸۱,۴۸۵	۱,۷۴۵,۰۴۸,۹۰۱
جمع کل تعهدات	۶,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸,۶۸۲,۸۴۶,۶۵۳	۴,۴۷۵,۹۸۱,۴۸۵	۲۶,۸۴۵,۰۴۸,۹۰۱
نسبت جاری	۰.۷۴	۱.۲۱	-
نسبت بدهی و تعهدات	۱.۳۵	-	۴.۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

نسبت کفایت سرمایه صندوق رویش همراه ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ (نماد رویش)			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۷,۷۹۱,۹۹۶,۶۱۳	۶,۳۰۶,۶۳۲,۴۰۱	۶,۹۶۰,۹۱۵,۲۹۸
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۷,۷۹۱,۹۹۶,۶۱۳	۶,۳۰۶,۶۳۲,۴۰۱	۶,۹۶۰,۹۱۵,۲۹۸
جمع بدهی های جاری	۲,۵۳۸,۵۶۰,۹۶۲	۲,۰۷۰,۵۵۲,۹۳۲	۱,۸۳۶,۵۴۸,۹۱۷
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۲,۵۳۸,۵۶۰,۹۶۲	۲,۰۷۰,۵۵۲,۹۳۲	۱,۸۳۶,۵۴۸,۹۱۷
جمع کل تعهدات	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۹,۶۳۸,۵۶۰,۹۶۲	۴,۹۱۰,۵۵۲,۹۳۲	۳۰,۲۳۶,۵۴۸,۹۱۷
نسبت جاری	۰.۸۱	۱.۲۸	-
نسبت بدهی و تعهدات	۱.۲۴	-	۴.۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

نسبت کفایت سرمایه صندوق آرمان کارآفرین ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ (نماد آسا)			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۵۲۳,۶۸۴,۷۵۹,۴۲۵	۴۵۱,۰۱۴,۶۲۲,۳۲۱	۴۴۶,۴۱۴,۴۹۴,۵۷۹
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۵۲۳,۶۸۴,۷۵۹,۴۲۵	۴۵۱,۰۱۴,۶۲۲,۳۲۱	۴۴۶,۴۱۴,۴۹۴,۵۷۹
جمع بدهی های جاری	۲۲۲,۵۶۰,۸۱۲,۳۹۹	۲۲۲,۱۸۱,۸۰۱,۴۸۵	۲۲۱,۹۹۲,۲۹۶,۰۲۷
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۲۲۲,۵۶۰,۸۱۲,۳۹۹	۲۲۲,۱۸۱,۸۰۱,۴۸۵	۲۲۱,۹۹۲,۲۹۶,۰۲۷
جمع کل تعهدات	۱۶۱,۰۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳۸۳,۵۶۴,۳۱۲,۳۹۹	۲۵۴,۳۸۲,۵۰۱,۴۸۵	۵۴۳,۹۹۹,۲۹۶,۰۲۷
نسبت جاری	۱.۳۷	۱.۷۷	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۷۳	-	۱.۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۹- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

کلیدهای دارایی‌ها، بدهی‌ها مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر، بصورت جداگانه به شرح ذیل می‌باشد:

بازارگردانی سهم بانک کارآفرین		بازارگردانی سهم لیزینگ کارآفرین		بازارگردانی سهم بیمه کارآفرین		گنجینه ارمان الماس		رویش همراه		آرمان کارآفرین		مجموع	
ریال	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
۱۴,۷۷۰,۵۰۳,۹۸۲,۳۳۸	۱۲۰,۸۱۳,۵۴۱,۱۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۸۹۱,۳۸۷,۵۳۳,۴۳۷	۱۴,۸۹۱,۳۸۷,۵۳۳,۴۳۷
۳۳۳,۴۱۱,۶۴۲	۱۱۹,۱۱۲,۳۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۳,۴۲۰,۴۳۳	۰	۰	۳,۲۳۸,۶۵۵,۹۸۲	۳,۷۸۹,۱۰۴,۰۱۴	۱,۲۰۷,۰۵۳,۳۱۲	۸,۳۴۲,۲۰۱,۷۵۱	۳۰۳,۵۶۷,۴۴۷,۸۸۹	۳۰۳,۵۶۷,۴۴۷,۸۸۹	۳۰۳,۵۶۷,۴۴۷,۸۸۹	۳۰۳,۵۶۷,۴۴۷,۸۸۹
۳,۴۹۱,۳۸۸,۶۳۵	۱۵۸,۱۱۶,۱۳۵,۳۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۲۵,۹۱۲,۴۶۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۵۹۷,۱۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۲۴۳,۶۸۱,۳۱۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۶,۸۶۵,۱۹۳	۱۹,۶۲۵,۰۱۷,۳۳۹	۲۰,۸۹۵,۵۶۳,۸۴۲	۲۰,۸۹۵,۵۶۳,۸۴۲	۲۰,۸۹۵,۵۶۳,۸۴۲	۲۰,۸۹۵,۵۶۳,۸۴۲	۲۰,۸۹۵,۵۶۳,۸۴۲
۳۸,۳۸۲,۳۷۸	۳۸,۳۸۲,۳۷۸	۰	۳۸,۳۸۲,۳۷۸	۰	۰	۰	۵۰,۱۱۴,۹۴۶	۱۵۲,۷۸۱,۰۹۹	۳۱۸,۰۴۲,۸۱۹	۳۱۸,۰۴۲,۸۱۹	۳۱۸,۰۴۲,۸۱۹	۳۱۸,۰۴۲,۸۱۹	۳۱۸,۰۴۲,۸۱۹
۰	۸۰۹,۸۵۳,۱۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۴,۶۰۴,۵۵۲,۰۹۱	۲۲۵,۴۱۴,۴۰۵,۲۶۵	۲۲۵,۴۱۴,۴۰۵,۲۶۵	۲۲۵,۴۱۴,۴۰۵,۲۶۵	۲۲۵,۴۱۴,۴۰۵,۲۶۵	۲۲۵,۴۱۴,۴۰۵,۲۶۵
۱۵۰,۸۲۰,۹۶۴,۳۶۴,۷۹۳	۱۳۷,۶۶۷,۰۲۴,۳۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۶,۴۱۴,۱۴۰,۰۰۳	۰	۰	۷,۷۹۱,۹۹۶,۶۱۳	۵۳۳,۶۸۴,۷۵۹,۴۲۵	۱۵,۷۵۸,۵۳۲,۲۸۵,۰۵۳	۱۵,۷۵۸,۵۳۲,۲۸۵,۰۵۳	۱۵,۷۵۸,۵۳۲,۲۸۵,۰۵۳	۱۵,۷۵۸,۵۳۲,۲۸۵,۰۵۳	۱۵,۷۵۸,۵۳۲,۲۸۵,۰۵۳	۱۵,۷۵۸,۵۳۲,۲۸۵,۰۵۳
۳۴۴,۳۹۳,۷۷۳	۰	۰	۳۷۶,۶۶۹,۰۴۵	۰	۰	۶۹۰,۶۱۲,۴۵۴	۰	۰	۱,۴۱۱,۶۷۵,۳۷۲	۱,۴۱۱,۶۷۵,۳۷۲	۱,۴۱۱,۶۷۵,۳۷۲	۱,۴۱۱,۶۷۵,۳۷۲	۱,۴۱۱,۶۷۵,۳۷۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰
۲۱۴,۰۰۹,۵۳۵,۲۵۹	۳,۲۹۴,۱۹۱,۹۶۳	۰	۲۴۳,۸۵۹,۶۳۵	۰	۰	۲۳۷,۶۲۴,۸۵۰	۶۵۵,۳۶۸,۸۴۴	۲۱۸,۴۵۰,۵۸۰,۵۵۱	۲۱۸,۴۵۰,۵۸۰,۵۵۱	۲۱۸,۴۵۰,۵۸۰,۵۵۱	۲۱۸,۴۵۰,۵۸۰,۵۵۱	۲۱۸,۴۵۰,۵۸۰,۵۵۱	۲۱۸,۴۵۰,۵۸۰,۵۵۱
۶,۹۴۱,۸۳۳,۳۴۰	۲۰,۹۷۸,۱۰۰,۱۳۹	۰	۱,۷۸۷,۳۱۷,۹۷۳	۰	۰	۱,۶۰۰,۳۳۳,۶۵۸	۱,۴۶۵,۹۴۳,۵۵۵	۱۳۸,۷۵۸,۳۲۸,۶۶۵	۱۳۸,۷۵۸,۳۲۸,۶۶۵	۱۳۸,۷۵۸,۳۲۸,۶۶۵	۱۳۸,۷۵۸,۳۲۸,۶۶۵	۱۳۸,۷۵۸,۳۲۸,۶۶۵	۱۳۸,۷۵۸,۳۲۸,۶۶۵
۲۲۱,۳۹۵,۷۶۲,۳۷۲	۵,۳۷۴,۰۰۲,۱۰۲	۰	۲,۴۰۷,۸۴۶,۶۵۳	۰	۰	۲,۵۳۸,۵۶۰,۹۶۲	۲۲۲,۵۶۰,۸۱۲,۳۹۹	۴۵۴,۱۷۶,۹۸۴,۴۸۸	۴۵۴,۱۷۶,۹۸۴,۴۸۸	۴۵۴,۱۷۶,۹۸۴,۴۸۸	۴۵۴,۱۷۶,۹۸۴,۴۸۸	۴۵۴,۱۷۶,۹۸۴,۴۸۸	۴۵۴,۱۷۶,۹۸۴,۴۸۸
۱۴,۸۶۱,۶۶۸,۵۰۲,۴۲۱	۱۳۲,۴۹۳,۰۲۲,۱۱۷	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۶۲۹,۳۵۰	۰	۰	۵,۲۵۳,۴۳۵,۶۵۱	۳۰۱,۱۲۳,۹۴۷,۰۲۶	۱۵,۲۰۴,۳۴۵,۳۰۰,۵۶۵	۱۵,۲۰۴,۳۴۵,۳۰۰,۵۶۵	۱۵,۲۰۴,۳۴۵,۳۰۰,۵۶۵	۱۵,۲۰۴,۳۴۵,۳۰۰,۵۶۵	۱۵,۲۰۴,۳۴۵,۳۰۰,۵۶۵	۱۵,۲۰۴,۳۴۵,۳۰۰,۵۶۵
۱,۷۳۴,۹۸۸	۸۴۸,۸۳۲	۰	۱,۰۰۱,۸۲۴	۰	۰	۱,۰۲۲,۲۶۸	۴۵,۹۸۰,۱۴۲	۱,۷۵۱,۵۳۰	۱,۷۵۱,۵۳۰	۱,۷۵۱,۵۳۰	۱,۷۵۱,۵۳۰	۱,۷۵۱,۵۳۰	۱,۷۵۱,۵۳۰

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴,۴۸۸,۲۰۶,۶۹۵	۴۰,۷۳۳,۳۹۹,۵۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷,۱۴۲,۲۷۵,۲۷۰	۱,۶۵۸,۷۶۹,۸۶۰,۷۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام	۶۵,۲۹۱	۱۱۲,۵۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۹۶	۶۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۱,۶۳۰,۵۴۷,۳۵۲	۱,۶۶۲,۸۴۳,۳۷۳,۵۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۱۲,۲۸۰,۹۲۷,۳۱۶	۱۲,۲۸۰,۹۲۷,۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه ها:	۸۵۸,۸۵۷,۸۷۳	۳۶,۸۲۰,۷۱۲,۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه کارمزد ارکان	۸۷۲,۹۳۹,۹۹۷	۲,۴۸۵,۸۴۴,۶۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱,۷۳۱,۷۹۷,۸۷۰	۳۹,۳۰۶,۵۵۶,۸۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه ها	۹,۸۹۸,۷۴۹,۴۸۲	۱,۶۲۳,۵۳۶,۸۱۶,۶۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۳۸۲,۱۷۷,۸۳۴	۶,۶۵۷,۳۹۰,۴۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰