

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی کار آفرین	نماد: هلد کار آفرین	شماره اطلاعیه: ۹۱۵۷۵۵	کد صنعت: ۴۶۴۲۰۰۱۴	سرمایه ثبت شده: ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)			سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری						
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری		--
موجودی نقد	۲۰۸,۳۱۴	۷۷,۲۸۷	۱۲۰	پرداختی های تجاری	۹۴,۷۹۴	۳۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۰۶۴,۵۳۶	۴۴,۲۳۴	۴	پرداختی های غیر تجاری	۱,۰۲۱,۱۰۰	(۲۲)
دریافتی های تجاری	۸۱۰,۹۸۲	۰	(۲۶)	مالیات پرداختی	۱,۰۹۰,۸۱۲	--
دریافتی های غیر تجاری	۲۷,۳۳۹	۰	۱۴	سود سهام پرداختی	۲۳,۸۷۹	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۶,۹۶۷	۱,۵۲۰,۴۷۴	(۴)	تسهیلات مالی	۷,۲۷۲	(۱)
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	ذخایر	۰	--
جمع دارایی های جاری	۲,۱۱۸,۱۳۸	۰	(۵)	پیش دریافت های جاری	۲,۲۳۷,۸۵۷	--
دارایی های غیر جاری			--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	--
دریافتی های بلندمدت	۰	۲,۴۵۰,۶۷۶	--	جمع بدهی های جاری	۱,۶۴۱,۹۹۵	۴۹
سرمایه گذاری های بلندمدت	۵,۸۲۵,۱۵۳	۰	۱	بدهی های غیر جاری	۵,۷۷۷,۳۶۳	--
سرمایه گذاری در املاک	۷۲۱	۰	۰	پرداختی های بلندمدت	۷۲۱	--
دارایی های نامشهود	۱,۳۶۶	۰	(۱۱)	پیش دریافت های غیر جاری	۱,۵۲۸	--
دارایی های ثابت مشهود	۸۷,۴۵۵	۰	(۶)	تسهیلات مالی بلندمدت	۹۲,۹۶۹	--
سایر دارایی ها	۰	۴,۸۱۶	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۶۵۶	۸۱
جمع دارایی های غیر جاری	۵,۹۱۴,۶۹۵	۴,۸۱۶	۱	جمع بدهی های غیر جاری	۲,۶۵۶	۸۱
		۲,۴۵۵,۴۹۲		جمع بدهی ها	۱,۶۴۴,۶۵۱	۴۹
				حقوق صاحبان سهام		
		۲,۱۰۰,۰۰۰		سرمایه	۲,۱۰۰,۰۰۰	۰
		۰		افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	--
		۰		صرف (کسر) سهام	۰	--
		۰		سهام خزانه	۰	--
		۲۱۰,۰۰۰		اندوخته قانونی	۲۱۰,۰۰۰	۰

شرکت: گروه مالی کار آفرین	نماد: هلد کار آفرین	شماره اطلاعیه: ۹۱۵۷۵۵	کد صنعت: ۴۶۴۲+۰۱۴	سرمایه ثبت شده: ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

+	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	سایر اندوخته‌ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۲۱)	۴,۱۴۹,۷۸۷	۳,۲۶۱,۳۴۱	سود (زیان) انباشته				
(۱۴)	۶,۴۶۵,۷۸۷	۵,۵۷۷,۳۴۱	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۱)	۸,۱۱۰,۴۳۸	۸,۰۳۲,۸۳۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۱)	۸,۱۱۰,۴۳۸	۸,۰۳۲,۸۳۳	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی کار آفرین	نماد: هلد کارآفرین	شماره اطلاعیه: ۹۱۵۷۵۵	کد صنعت: ۴۶۴۲۰۰۱۴	سرمایه ثبت شده: ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۳ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی			--	
درآمد سود سهام	۱۰,۴۷۸	۲,۵۶۶	۳۰۸	۱۳۵,۲۲۴
درآمد سود تضمین شده	۲۵۴	۵۹	۳۳۱	۹۸۷
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۱۳,۹۸۰	(۱۱۵,۴۷۵)	--	۳,۲۰۷,۱۵۹
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	--	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۴,۷۱۲	(۱۱۲,۸۵۰)	--	۳,۳۴۳,۳۷۰
هزینه های عملیاتی			--	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۶,۰۰۴)	(۲۵,۶۶۵)	۱	(۱۰۰,۸۳۳)
سایر هزینه های عملیاتی	(۹,۱۹۳)	(۱۱,۷۱۲)	(۲۲)	(۴۳,۸۶۸)
جمع هزینه های عملیاتی	(۳۵,۱۹۷)	(۳۷,۳۷۷)	(۶)	(۱۴۴,۷۰۱)
سود (زیان) عملیاتی	(۱۰,۴۸۵)	(۱۵۰,۲۲۷)	(۹۳)	۳,۱۹۸,۶۶۹
هزینه های مالی	(۷۸,۱۷۳)	(۲۵,۸۸۷)	۲۰۲	(۲۲۰,۹۷۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۱۲	۱,۲۵۱	(۷۵)	۱,۲۶۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸۸,۳۴۶)	(۱۷۴,۸۶۳)	(۴۹)	۲,۹۷۸,۹۶۷
مالیات بر درآمد	۰	۰	--	(۱۰,۷۶۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸۸,۳۴۶)	(۱۷۴,۸۶۳)	(۴۹)	۲,۹۶۸,۲۰۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	(۸۸,۳۴۶)	(۱۷۴,۸۶۳)	(۴۹)	۲,۹۶۸,۲۰۷
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۶)	(۸۰)	(۹۲)	۱,۵۵۷
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی	۰	۱	--	(۱۰۷)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۶)	(۷۹)	(۹۲)	۱,۴۵۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۶)	(۸۰)	(۹۲)	۱,۵۵۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی کار آفرین		نماد: هلد کار آفرین		شماره اطلاعیه: ۹۱۵۷۵۵	کد صنعت: ۴۶۴۲۰۰۱۴	سرمایه ثبت شده: ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال		
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی	۰	۱	--	(۱۰۷)		
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	*		
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	(۶)	(۷۹)	(۹۲)	۱,۴۵۰		
گردش حساب سود (زیان) انباشته						
سود (زیان) خالص	(۸۸,۳۴۶)	(۱۷۴,۸۶۳)	(۴۹)	۲,۹۶۸,۲۰۷		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۴,۱۴۹,۷۸۷	۱,۴۶۱,۴۱۰	۱۸۴	۱,۴۶۱,۴۱۰		
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	*		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۴,۱۴۹,۷۸۷	۱,۴۶۱,۴۱۰	۱۸۴	۱,۴۶۱,۴۱۰		
سود سهام مصوب	(۸۰۰,۱۰۰)	(۱۶۸,۰۰۰)	۳۷۶	(۱۶۸,۰۰۰)		
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	*		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۳,۳۴۹,۶۸۷	۱,۲۹۳,۴۱۰	۱۵۹	۱,۲۹۳,۴۱۰		
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	*		
سود قابل تخصیص	۳,۲۶۱,۳۴۱	۱,۱۱۸,۵۴۷	۱۹۲	۴,۲۶۱,۶۱۷		
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۱۱۱,۸۳۰)		
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	*		
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳,۲۶۱,۳۴۱	۱,۱۱۸,۵۴۷	۱۹۲	۴,۱۴۹,۷۸۷		
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	(۴۲)	(۸۳)	(۴۹)	۱,۴۱۳		
سرمایه	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	*	۲,۱۰۰,۰۰۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی کار آفرین	نماد: هلد کار آفرین	شماره اطلاعیه: ۹۱۵۷۵۵	کد صنعت: ۴۶۴۲۰۰۱۴	سرمایه ثبت شده: ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۳ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱	واقعی دوره ۳ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۰	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱۹۶,۴۶۳	(۳۶۷,۲۵۸)	--	(۲,۱۰۲,۳۹۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۹۶,۴۶۳	(۳۶۷,۲۵۸)	--	(۲,۱۰۲,۳۹۱)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود پرداختی بابت استقراض	(۷۹,۳۹۰)	(۱۹,۹۲۳)	۲۹۸	(۲۱۳,۴۵۳)
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	(۵۲,۷۲۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۷۹,۳۹۰)	(۱۹,۹۲۳)	۲۹۸	(۲۶۶,۱۷۴)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	(۱۰,۷۶۰)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۹,۷۵۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶,۲۸۳)	(۴۳۷)	۱,۳۳۸	(۴۵,۷۴۳)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۹۸)	--	(۱۵۰)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۳,۴۶۷	(۵۳۵)	--	(۴۵,۸۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۲۰,۵۴۰	(۳۸۷,۷۱۶)	--	(۲,۴۲۵,۲۱۸)
فعالیت‌های تأمین مالی			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی کار آفرین		نماد: هلد کار آفرین	شماره اطلاعیه: ۹۱۵۷۵۵	کد صنعت: ۴۶۴۲۰۰۱۴	سرمایه ثبت شده: ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۶۸۵,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۷,۹۷۰	(۵۷)	۴,۲۰۷,۹۷۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۶۹۲,۰۲۰)	(۵۸۰,۰۵۰)	(۱,۷۹۶,۰۰۰)	۱۹	(۱,۷۹۶,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۷,۰۲۰)	۱,۰۱۹,۹۵۰	۲,۴۱۱,۹۷۰	--	۲,۴۱۱,۹۷۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۱۳,۵۲۰	۶۳۲,۲۳۴	(۱۳,۲۴۸)	(۸۲)	(۱۳,۲۴۸)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۹۴,۷۹۴	۱۰۸,۰۲۴	۱۰۸,۰۲۴	(۱۲)	۱۰۸,۰۲۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۱۸	--	۱۸
موجودی نقد در پایان دوره	۲۰۸,۳۱۴	۷۴۰,۲۵۸	۹۴,۷۹۴	(۷۲)	۹۴,۷۹۴
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۲,۹۹۲,۷۱۳	--	۲,۹۹۲,۷۱۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی کار آفرین	نماد: هلد کار آفرین	شماره اطلاعیه: ۹۱۵۷۵۵	کد صنعت: ۴۶۴۲۰۰۱۴	سرمایه ثبت شده: ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

صورتحاصله سرمایه گذاریها

شرح سرمایه گذاری		پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری											
		ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره								
		تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار						
بیمه و صندوق باز نشستگی به جز تامین اجتماعی	۲	۲,۰۹۵,۷۳۶	۳,۱۳۹,۱۶۶	۲۰,۰۱۲	(۷۴,۴۶۴)	۲	۲,۱۱۵,۷۴۸	۳,۰۶۴,۷۰۲	۱	۶۰۱,۸۳۵	۱	۶۰۱,۸۳۵	۱	۰	۰	۱	۶۰۱,۸۳۵	۳	۲,۶۹۷,۵۷۱	۴۲,۰۰۸	۲,۷۱۷,۵۸۳	۳			
فعالیتهاي كمكي به نهادهاي مالي واسط	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱		
تجارت عمده فروشي به جز وسایل نقلیه موتور	۲	۳۵۹,۹۶۸	۳۴۲,۲۵۲	(۱۳۰,۶۵۸)	(۱۱۰,۳۲۱)	۱	۲۲۹,۳۱۰	۲۳۱,۹۳۱	۱	۳۷,۴۹۹	۱	۳۷,۴۹۹	۱	۰	۰	۱	۳۷,۴۹۹	۱	۳۷,۴۹۹	۴,۱۳	۲۶۶,۸۰۹	۲	(۱۴۳,۲۲)	(۱۳۰,۶۵۸)	
بانکها و موسسات اعتباری	۱	۳۸۰,۰۷۰	۴۴۲,۰۶۴	۱۰۶	۲۹,۷۱۹	۱	۳۸۰,۱۷۶	۴۷۱,۷۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳۸۰,۱۷۶	۰	۳۸۰,۰۷۰	۱	۳۸۰,۱۷۶	۱	۰,۱۲	۱,۰۶	
سرمایه گذاریها	۲	۵,۲۸۷	۲,۷۸۰	۱۲,۳۹۰	۱۱,۵۰۹	۱	۱۷,۶۷۷	۱۴,۲۸۹	۱	۴۸۹,۵۴۹	۱	۴۸۹,۵۴۹	۱	۰	۰	۱	۴۸۹,۵۴۹	۰	۴۹۴,۸۳۶	۷,۸۵	۵۰۷,۲۲۶	۲	۱۳,۵۸	۱۲,۳۹۰	
محصولات شیمیایی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۴۹۷	۳۸,۶۶۴	۳	۳۹,۴۹۷	۳	۳۹,۴۹۷	۳۸,۶۶۴	۳	۳۸,۶۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۶۶۴	۳	۴۲,۲۸	۳۸,۶۶۴
مواد و محصولات دارویی	۳	۱۴,۵۰۶	۱۱,۵۷۷	(۱۴,۵۰۶)	(۱۱,۵۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۹۰)	(۱۴,۵۰۶)
مواد و محصولات شیمیایی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر فعالیتهاي خدماتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کشورزي دامپروري و خدمات وابسته به آن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۷۰۵	۲۰,۷۵۱	۱	۱۹,۷۰۵	۲۰,۷۵۱	۱	۱۹,۷۰۵	۲۰,۷۵۱	۱	۱۹,۷۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
استخراج کانه هاي فلزي	۲	۴۱,۰۹۰	۳۹,۱۱۹	۳۴,۰۵۸	۳۸,۵۲۰	۴	۷۵,۱۴۸	۷۷,۶۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکتهای چند رشته اي صنعتی	۲	۲۶,۹۷۲	۱۵,۰۹۰	۴۲,۳۶۳	۴۱,۰۲۰	۲	۶۹,۳۳۵	۵۶,۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واسطهگريهاي مالي و پولی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توليد محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فلزات اساسی	۱	۱۷,۱۰۳	۱۲,۹۱۲	۶۸,۰۴۸	۶۶,۷۷۶	۳	۸۵,۱۵۱	۷۹,۶۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر صنایع	۱	۵۵,۲۵۱	۵۵,۱۹۶	۰	۶۱	۱	۵۵,۲۵۱	۵۵,۲۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مشارکتهای مدنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سرمایه گذاری در سهام	۱۶	۲,۹۹۵,۹۸۴	۴,۰۶۰,۱۵۶	۹۱,۲۲۸	۵۰,۴۴۵	۱۹	۲,۰۸۷,۲۱۲	۴,۱۱۰,۶۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها + میلیون ریال

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی کار آفرین	نماد: هلد کار آفرین	شماره اطلاعیه: ۹۱۵۷۵۵	کد صنعت: ۴۶۴۲۰۰۱۴	سرمایه ثبت شده: ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس در پایان دوره

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره				
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)
بیمه کار آفرین	۹,۵۰۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۰۷,۴۵۵,۲۶۰	۲,۰۵۶,۹۵۱	۳,۱۰۰,۶۲۸	۱۲,۸۶۹,۶۲۵	۴۷,۷۹۱	(۴۴,۹۱۸)	۲,۱۰۴,۷۴۲	۳,۰۵۵,۷۱۰	۲,۵۶۶	۳,۷۲۵	۹۵۰,۹۶۸
بانک کار آفرین	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۳,۷۶۰,۸۹۴	۳۸۰,۰۷۰	۴۴۲,۰۶۴	(۱,۲۷۱,۱۴۹)	۱۰۶	۲۹,۷۱۹	۳۸۰,۱۷۶	۴۷۱,۷۸۳	۲,۶۶۸	۳,۳۱۱	۹۱۶,۰۰۷
صندوق سرمایه گذاری آرمان کار آفرین	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۴۳	۹۹,۹۹۹	۹۹,۲۷۵	۱۲۸,۹۵۸	۱۲۹,۳۱۱	۱۳۲,۶۵۶	۲۲۹,۳۱۰	۲۳۱,۹۳۱	۱,۰۰۵,۷۴۱	۱,۰۱۷,۲۴۱	۲,۶۲۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳,۳۹۳,۴۲۰	۲۴,۳۷۲	۱۲,۷۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۱۰	۲۸,۷۱۷	۵۴,۹۸۲	۴۱,۴۴۰	۱,۲۶۷	۹۵۵	(۱۳,۵۴۲)
ملی صنایع مس ایران	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۸۹	۴۳,۸۰۰	۴۵,۵۸۹	۴۳,۸۰۰	۷,۵۹۸	۷,۳۰۰	(۱,۷۸۹)
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۵۴,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۵۴۶,۷۴۰	۳۰,۰۶۰	۳۰,۵۰۹	۲,۲۵۷,۸۱۶	(۲,۹۱۶)	(۱,۷۳۰)	۲۷,۱۴۴	۲۸,۷۷۹	۵,۶۵۰	۵,۹۹۰	۱,۶۳۵
سنگ آهن گل گهر	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۹۵	۲۷,۵۰۰	۲۵,۶۹۵	۲۷,۵۰۰	۱۲,۸۴۸	۱۳,۷۵۰	۱,۸۰۵
کالسیمین	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۵۹	۲۱,۸۰۰	۲۲,۴۵۹	۲۱,۸۰۰	۲۲,۴۵۹	۲۱,۸۰۰	(۶۵۹)
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۵۱	۱۹,۷۰۵	۲۰,۷۵۱	۱۹,۷۰۵	۴۱,۵۰۲	۳۹,۴۱۰	(۱,۰۴۶)
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۷۶,۰۰۰	۴,۱۲۸	۱,۶۴۹	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۴۹	۱۲,۶۴۰	۱۷,۶۷۷	۱۴,۲۸۹	۵,۳۹۶	۴,۳۶۲	(۳,۳۸۸)
فولاد خوزستان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۰۳	۱۲,۹۱۲	۰	۰	۱,۱۷۶	۱۷,۱۰۳	۱۴,۰۸۸	۷,۱۲۶	۵,۸۷۰	(۳,۰۱۵)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۴۹	۱۵,۴۳۵	۱۵,۷۴۹	۱۵,۴۳۵	۳۱,۴۹۸	۳۰,۸۷۰	(۳۱۴)
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۸۷	۱۶,۷۵۰	۱۵,۴۸۷	۱۶,۷۵۰	۱۵,۴۸۷	۱۶,۷۵۰	۱,۲۶۳
سرمایه گذاری غدیر	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۵۲	۱۴,۶۷۰	۱۴,۳۵۲	۱۴,۶۷۰	۱۴,۳۵۲	۱۴,۶۷۰	۳۱۷
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)	۱۹۲,۴۲۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۲۰,۳۵۰	۱۱,۲۷۹	۱۰,۳۱۰	۱۱,۲۷۹	۱۰,۳۱۰	۴,۱۴۶	۳,۷۹۰	(۹۶۹)
سرمایه گذاری صدر تامین	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۳۰	۸,۶۱۰	۰	۰	۲,۴۴۰	۱۱,۰۳۰	۱۱,۰۳۰	۱۱,۰۳۰	۱۱,۰۵۰	۲۰
بیمه نوین	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۱۹۸,۱۷۰	۳۸,۷۸۵	۳۸,۵۳۸	(۱۴,۴۶۶,۸۰۷)	(۳۷,۷۷۹)	(۲۹,۵۴۶)	۱۱,۰۰۶	۸,۹۹۲	۱,۹۲۰	۱,۵۶۹	(۲,۰۱۴)
پروپیلن جم	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۷,۴۲۸	۷,۳۱۲	۷,۴۲۸	۷,۳۱۲	۱۴۸,۵۶۰	۱۴۶,۲۵۰	(۱۱۶)
بورس کالای ایران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۲۴,۳۳۰	(۱)
صندوق سرمایه گذاری مشترک کار آفرین	۳,۲۵۵,۸۱۴	۳۷,۱۷۳,۱۹۲	۷,۱۶۵	۲۵۹,۹۶۹	۲۴۲,۹۷۷	(۷,۱۶۵)	(۲۵۹,۹۶۹)	(۲۴۲,۹۷۷)	۰	۰	۰	۳۳,۹۱۱,۷۴۶	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی کار آفرین		نماد: هلد کار آفرین		شماره اطلاعیه: ۹۱۵۷۵۵		کد صنعت: ۴۶۴۲۰۰۱۴		سرمایه ثبت شده: ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال					
سرمایه گذاري سپه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵۸,۶۹۰	۱,۱۵۹	۱,۱۳۱	(۱۵۸,۶۹۰)	(۱,۱۵۹)	(۱,۱۳۱)	۰,۰۰۰
مدیریت سرمایه گذاري امید	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶۹,۳۱۵	۲,۶۰۰	۲,۳۶۷	(۱۶۹,۳۱۵)	(۲,۶۰۰)	(۲,۳۶۷)	۰,۰۰۰
سرمایه گذاري شفا دارو	۲,۷۱۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۹	۳,۰۰۶	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۵۹)	(۳,۰۰۶)	۰,۰۰۰
صنعتي کیمیدارو	۵۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۹۴	۲,۸۵۶	(۲۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۹۴)	(۲,۸۵۶)	۰,۰۰۰
داروسازي جابر ابن حیان	۲,۲۶۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۶۰,۷۵۰	۷,۱۵۳	۵,۷۱۵	(۶۶۰,۷۵۰)	(۷,۱۵۳)	(۵,۷۱۵)	۰,۰۰۰
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۳۴۵,۰۳۱	۵۵,۲۵۱	۵۵,۱۹۶	۰	۰	۶۱	۵۵,۲۵۷
جمع				۲,۹۹۵,۹۸۴	۴,۰۶۰,۱۵۶		۹۱,۲۲۸	۵۰,۴۴۵	۳,۰۸۷,۲۱۲
									۴,۱۱۰,۶۰۱
									۱,۰۲۳,۳۸۹,۰۰۰

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

مبلغ به میلیون ریال									
انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره				
نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)
توسعه صنایع پتروشیمی کوروش	۹۰,۰۰۱	۱,۰۰۰	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۱,۲۴۵,۰۸۶	۰	۰	۱,۱۱۱,۱۰	۱,۲۴۵,۰۸۶	۱,۲۴۵
لیزینگ کار آفرین	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۱,۹۳۵	۹۸۴,۹۴۱	۰	۰	۱۵,۰۰	۹۸۴,۹۴۱	۴,۳۷۷
عصر امین کار آفرین	۴,۵۰۰	۱,۰۰۰	۵۸۹,۷۵۰,۰۰۰	۶۰۱,۸۳۵	۰	۰	۱۳,۱۰۵,۵۶	۶۰۱,۸۳۵	۱,۰۲۰
گروه اقتصاد مفید	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۸۹,۵۴۹,۷۲۶	۴۸۹,۵۴۹	۰	۰	۴,۹۰	۴۸۹,۵۴۹	۱,۰۰۰
توسعه تجارت امید کار آفرین	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۷,۴۹۹,۸۰۰	۳۷,۴۹۹	۰	۰	۷۵,۰۰	۳۷,۴۹۹	۱,۰۰۰
امین اعتماد کار آفرین	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۹۹۸,۰۰۰	۹,۹۹۸	۰	۰	۹۹,۹۸	۹,۹۹۸	۱,۰۰۰
ابنیه گستر کار آفرین	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۹۹,۹۹۸	۱,۵۰۰	۰	۰	۱۵,۰۰	۱,۵۰۰	۱,۰۰۰
صرافی کار آفرین	۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲	۰	۰	۰,۰۱	۲	۱,۰۰۰
توسعه فناوری نگاه فرداي کار آفرین	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰,۰۰	۰	۰
کارگزاری بانک کار آفرین	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳	۰	۰	۰	۰,۰۰	۰	۰
جمع				۳,۳۷۰,۴۱۰	۰	۳,۳۷۰,۴۱۰		۳,۳۷۰,۴۱۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی کار آفرین	نماد: هلد کار آفرین	شماره اطلاعیه: ۹۱۵۷۵۵	کد صنعت: ۴۶۴۲۰۰۱۴	سرمایه ثبت شده: ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت ریز معاملات سهام - تحصیل شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۴,۱۱۲	۱۱,۷۵۳	*
ملی صنایع مس ایران	۷,۵۹۸	۴۵,۵۸۹	*
سرمایه گذاری غدیر	۱۴,۳۵۳	۱۴,۳۵۳	*
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۰۲۰	۳۰,۶۱۰	*
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۷,۹۷۷	۱۵,۹۵۴	*
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۵,۴۸۷	۱۵,۴۸۷	*
صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین	۱,۰۰۴,۱۸۵	۲۵۰,۰۰۰	*
سرمایه گذاری خوارزمی	۴,۶۷۲	۱۳,۵۴۹	*
بانک کارآفرین	۳,۲۱۵	۲۰,۵۶۰	*
بیمه کارآفرین	۳,۷۱۳	۴۷,۷۹۱	*
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۱,۴۹۸	۱۵,۷۴۹	*
کالسیمین	۲۲,۴۵۹	۲۲,۴۵۹	*
سنگ آهن گل گهر	۱۲,۸۴۷	۲۵,۶۹۵	*
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۴,۱۴۶	۱۱,۲۷۹	*
پروپیلن جم	۱۴۸,۵۶۰	۷,۴۲۸	*
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۴۱,۵۰۲	۲۰,۷۵۱	*
جمع		۵۶۹,۰۰۷	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه مالی کار آفرین	نماد: هلد کار آفرین	شماره اطلاعاتی: ۹۱۵۷۵۵	کد صنعت: ۴۶۴۲۰۰۱۴	سرمایه ثبت شده: ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت ریز معاملات سهام - واگذار شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	(قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
سرمایه گذاری سپه	۷,۳۰۳	۱,۱۵۹	۷,۴۵۴	۱,۱۸۳	۲۴
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۲۴,۴۴۸	۱۴,۶۶۹	۵,۹۰۸	۳,۵۴۵	(۱۱,۱۲۴)
مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۵,۳۵۵	۲,۶۰۰	۱۴,۰۵۶	۲,۳۸۰	(۲۲۰)
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۷,۹۷۷	۱۵,۹۵۴	۸,۴۸۸	۱۶,۹۷۷	۱,۰۲۳
صندوق سرمایه گذاری آرمان کارآفرین	۱,۰۰۵,۷۴۱	۱۲۰,۶۸۹	۱,۰۱۰,۰۸۳	۱۲۱,۲۱۰	۵۲۱
بانک کارآفرین	۲,۶۶۸	۲۰,۴۵۴	۳,۲۳۶	۲۴,۸۱۴	۴,۳۶۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک کارآفرین	۳۶,۲۸۳,۱۸۲	۲۵۹,۹۶۹	۳۶,۹۶۵,۲۸۷	۲۶۴,۸۵۷	۴,۸۸۸
داروسازی جابر ابن حیان	۱۰,۸۲۵	۷,۱۵۳	۱۰,۹۲۲	۷,۲۱۷	۶۴
بیمه نوین	۱,۹۲۰	۲۷,۷۷۹	۲,۱۰۲	۳۰,۴۱۵	۲,۶۳۶
سرمایه گذاری شفا دارو	۱۲,۸۶۳	۳,۸۵۹	۱۳,۷۷۶	۴,۱۳۳	۲۷۴
صنعتی کیمیدارو	۱۷,۴۷۰	۳,۴۹۴	۱۸,۷۴۵	۳,۷۴۹	۲۵۵
جمع		۴۷۷,۷۷۹		۴۸۰,۴۸۰	۲,۷۰۱

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص) مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶-۲۶	• یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	آقای فرشاد محمد پور	بانک کارآفرین (سهامی عام)
	نائب رئیس هیات مدیره - موظف	آقای علی رضا گچ پز زاده	شرکت لیزینگ کارآفرین (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره - موظف	آقای محمد سعید خجسته باقرزاده	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره - غیرموظف	آقای محمد احمدی	شرکت بیمه کارآفرین (سهامی عام)
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	آقای جعفر نائیج حقیقی	شرکت عصر امین کارآفرین (سهامی خاص)

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

یادداشت	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال ۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی			
۵	۱۰,۴۷۸	۲,۵۶۶	۱۳۵,۲۲۴
درآمد سود سهام			
۶	۲۵۴	۵۹	۹۸۷
درآمد سود تضمین شده			
۷	۱۳,۹۸۰	(۱۱۵,۴۷۵)	۳,۲۰۷,۱۵۹
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها			
۸	-	-	-
سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها			
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۴,۷۱۲	(۱۱۲,۸۵۰)	۳,۳۴۳,۳۷۰
هزینه های عملیاتی			
۹	(۲۳,۴۸۰)	(۲۵,۱۲۱)	(۹۵,۶۸۰)
هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا			
-	(۲,۵۲۳)	(۵۴۴)	(۵,۱۵۳)
هزینه استهلاک			
۱۰	(۹,۱۹۳)	(۱۱,۷۱۲)	(۴۳,۸۶۸)
سایر هزینه ها			
جمع هزینه های عملیاتی	(۳۵,۱۹۷)	(۳۷,۳۷۸)	(۱۴۴,۷۰۲)
سود (زیان) عملیاتی	(۱۰,۴۸۵)	(۱۵۰,۲۲۸)	۳,۱۹۸,۶۶۸
۱۱	(۷۸,۱۷۳)	(۲۵,۸۸۷)	(۲۲۰,۹۷۱)
هزینه های مالی			
۱۲	۳۱۳	۱,۲۵۱	۱,۲۶۹
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی			
سود (زیان) قبل از مالیات	(۸۸,۳۴۵)	(۱۷۴,۸۶۴)	۲,۹۷۸,۹۶۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
۲۷	-	-	-
سال جاری			
۲۷	-	-	(۱۰,۷۶۰)
سال های قبل			
سود (زیان) خالص	(۸۸,۳۴۵)	(۱۷۴,۸۶۴)	۲,۹۶۸,۲۰۶
سود (زیان) پایه هر سهم:			
	(۶)	(۸۰)	۱,۵۵۷
عملیاتی (ریال)			
	.	۱	(۱۰۷)
غیر عملیاتی (ریال)			
۱۳	(۵)	(۷۹)	۱,۴۵۰
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)			

از آنجا که اجزای سود و زیان جامع، محدود به سود (زیان) دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی: بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارایی ها
			دارایی های غیر جاری :
۹۳,۹۶۹	۸۷,۴۵۵	۱۴	دارایی های ثابت مشهود
۷۳۱	۷۳۱	۱۵	سرمایه گذاری در املاک
۱,۵۲۸	۱,۳۶۶	۱۶	دارایی های نامشهود
۵,۷۷۷,۳۶۳	۵,۸۲۵,۱۵۴	۱۷	سرمایه گذاری های بلند مدت
۵,۸۷۲,۵۸۲	۵,۹۱۴,۶۹۵		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۷,۲۷۲	۶,۹۶۷	۱۸	پیش پرداخت ها
۱,۱۱۴,۶۹۰	۸۳۸,۳۲۰	۱۹	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱,۰۲۱,۱۰۰	۱,۰۶۴,۵۳۶	۱۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۹۴,۷۹۴	۲۰۸,۳۱۴	۲۰	موجودی نقد
۲,۲۳۷,۸۵۶	۲,۱۱۸,۱۳۷		جمع دارایی های جاری
۸,۱۱۰,۴۳۸	۸,۰۳۲,۸۳۲		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۱	سرمایه
-	-	۲۲	افزایش سرمایه در جریان
۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۳	اندوخته قانونی
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۲۴	اندوخته احتیاطی
۴,۱۴۹,۷۸۷	۳,۲۶۱,۳۴۱		سود انباشته
۶,۴۶۵,۷۸۶	۵,۵۷۷,۳۴۱		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۲,۶۵۶	۴,۸۱۶	۲۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۶۵۶	۴,۸۱۶		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۱۲۱,۵۲۱	۱۳۸,۳۳۸	۲۶	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
-	-	۲۷	مالیات پرداختی
-	۸۰۰,۱۰۰	۲۸	سود سهام پرداختی
۱,۵۲۰,۴۷۴	۱,۵۱۲,۲۳۸	۲۹	تسهیلات مالی
۱,۶۴۱,۹۹۵	۲,۴۵۰,۶۷۶		جمع بدهی های جاری
۱,۶۴۴,۶۵۱	۲,۴۵۵,۴۹۱		جمع بدهی ها
۸,۱۱۰,۴۳۸	۸,۰۳۲,۸۳۲		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

جمع کل	سود انباشته	اندوخته احتیاطی	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۴۶۵,۷۸۶	۴,۱۴۹,۷۸۷	۶,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	-	۲,۱۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
						تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه ۱۴۰۱:
(۸۸,۳۴۵)	(۸۸,۳۴۵)	-	-	-	-	سود (زیان) خالص دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
(۸۰۰,۱۰۰)	(۸۰۰,۱۰۰)	-	-	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	انتقال افزایش سرمایه در جریان به سرمایه
۵,۵۷۷,۳۴۱	۳,۲۶۱,۳۴۱	۶,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	-	۲,۱۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۳,۶۶۵,۵۸۰	۱,۴۶۱,۴۱۰	۶,۰۰۰	۹۸,۱۷۰	۶۳۸,۰۰۰	۱,۴۶۲,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
						تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه ۱۴۰۰:
(۱۷۴,۸۶۴)	(۱۷۴,۸۶۴)	-	-	-	-	سود خالص دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
(۱۶۸,۰۰۰)	(۱۶۸,۰۰۰)	-	-	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
-	-	-	-	(۶۳۸,۰۰۰)	۶۳۸,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
۳,۳۳۲,۷۱۶	۱,۱۱۸,۵۴۶	۶,۰۰۰	۹۸,۱۷۰	-	۲,۱۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۳,۶۶۵,۵۸۰	۱,۴۶۱,۴۱۰	۶,۰۰۰	۹۸,۱۷۰	۶۳۸,۰۰۰	۱,۴۶۲,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
						تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰:
۲,۹۶۸,۲۰۶	۲,۹۶۸,۲۰۶	-	-	-	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۰
(۱۶۸,۰۰۰)	(۱۶۸,۰۰۰)	-	-	-	-	سود سهام مصوب
-	(۱۱۱,۸۳۰)	-	۱۱۱,۸۳۰	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
-	-	-	-	(۶۳۸,۰۰۰)	۶۳۸,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
۶,۴۶۵,۷۸۶	۴,۱۴۹,۷۸۷	۶,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	-	۲,۱۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت گروه مالی کارآفرین (سیامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	۳ ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
			نقد حاصل از عملیات
(۲,۱۰۲,۳۹۱)	(۳۶۷,۲۵۹)	۱۹۶,۴۶۳	۳۰
(۱۰,۷۶۰)	-	-	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۲,۱۱۳,۱۵۲)	(۳۶۷,۲۵۹)	۱۹۶,۴۶۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
(۴۵,۷۴۲)	(۴۳۷)	(۶,۲۸۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	-	۹,۷۵۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های مشهود
(۱۵۰)	(۹۸)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۴۵,۸۹۳)	(۵۳۵)	۳,۴۶۷	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲,۱۵۹,۰۴۴)	(۳۶۷,۷۹۴)	۱۹۹,۹۳۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
			دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۲,۷۰۷,۹۷۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۸۵,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	-	تامین مالی توسط شرکت مادر
(۲۰۰,۰۰۰)	-	-	بازپرداخت تامین مالی شرکت مادر
(۱,۵۹۶,۰۰۰)	(۵۸۰,۰۵۰)	(۶۹۲,۰۲۰)	پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۱۳,۴۵۳)	(۱۹,۹۲۳)	(۷۹,۳۹۰)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
(۵۲,۷۲۱)	-	-	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
۲,۱۴۵,۷۹۶	۱,۰۰۰,۰۲۷	(۸۶,۴۱۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۱۳,۲۴۸)	۶۳۲,۲۳۳	۱۱۳,۵۲۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۰۸,۰۲۴	۱۰۸,۰۲۴	۹۴,۷۹۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال/دوره
۱۸	-	-	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۹۴,۷۹۳	۷۴۰,۲۵۷	۲۰۸,۳۱۳	مانده موجودی نقد در پایان سال/دوره
۲,۹۹۲,۷۱۳	-	-	معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱ تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری بانک کارآفرین (سهامی خاص) از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند ۵ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید محسوب می گردد. این شرکت سرمایه گذاری به شناسه ملی ۱۰۱۳۰۰۱۲۱۲ در تاریخ ۱۳۸۴/۰۹/۰۱ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۶۰۰۲۱ مورخ ۱۳۸۴/۰۹/۰۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران و طی شماره ۱۱۲۳۸ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسید. نام شرکت به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوقالعاده مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۰ مجوز ۱۳۹۹/۱۲/۲۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار به گروه مالی کارآفرین تغییر نمود و در روزنامه به شماره ۲۲۲۱۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۳ به چاپ رسید. درحال حاضر این شرکت جزو واحدهای فرعی بانک کارآفرین می باشد و واحد نهایی گروه، نیز بانک کارآفرین می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران، خیابان نلسون ماندلا، بلوار صبا، پلاک ۸، طبقه ۵ و کد پستی آن ۱۹۱۷۶۳۸۳۴ و کد اقتصادی آن ۴۱۱۱۱۷۱۱۳۹۶ می باشد.

۱-۲ فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه جدید شرکت که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۰ توسط مجمع عمومی فوق العاده تصویب گردید و در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است عبارتست از:

۱ سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی و خارجی) در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کند :

۱-۱ ارائه خدمات مالی از جمله سیدگردانی، مشاوره سرمایه گذاری، مشاور عرضه و مشاوره پذیرش، تامین سرمایه، پذیره نویسی و تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید اوراق بهادار یا مشارکت در امور کارگزاری، کارگزاری و معامله گری، رتبه بندی اعتباری و پردازش اطلاعات مالی،

۱-۲ تهیه و تولید انواع مواد و محصولات پتروشیمی و شیمیایی و فرآورده های فرعی آنها که از فرآوری نفت، مشتقات نفتی، گازهای طبیعی، هیدروکربن ها و سایر مواد خام اعم از آلی و معدنی بدست می آید.

۳-۱ تهیه زمین و اجرای طرح های ساختمانی از جمله ساختمان های مسکونی، تجاری و اداری اعم از شهرک سازی و مجتمع سازی.

۴-۱ سرمایه گذاری خطر پذیر در شرکت های دانش بنیان، استارت آپ ها صندوق های سرمایه گذاری جسورانه و صندوق های سرمایه گذاری خصوصی (PE)

۵-۱ واسطه گری مالی شامل بانک، لیزینگ و بیمه ،

۶-۱ سرمایه گذاری در حوزه فناوری اطلاعات.

۲- انجام فعالیت های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند ۱ فوق:

۱-۲ خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۲-۲ خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۳-۲ انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۴-۲ تامین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تامین وثیقه یا تضمین باز پرداخت از طریق شرکت یا بدون تامین وثیقه یا تضمین بازپرداخت.

۵-۲ تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۶-۲ شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در زمینه های فعالیت مذکور در بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۷-۲ ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر .

۳ سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رای آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرأ به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند.

۱-۳ خدمات موضوع بند ۲ فوق.

۲-۳ حمل و نقل، انبارداری، بازاریابی، توزیع و فروش محصولات.

۱-۳ تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدمتی شرکت را بر عهده دارند، طی دوره مالی مورد گزارش و سال قبل به شرح زیر است :

دوره سه ماهه منتهی		
سال ۱۴۰۰	به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
نفر	نفر	کارکنان قراردادی
۱۲	۱۵	
۲	۲	کارکنان شرکتی خدماتی
۳	-	کارکنان مامور از بانک
۱۷	۱۷	جمع

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱ آثار بااهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا

هستند، به شرح ذیل است:

۲-۱-۱ استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»

بکارگیری و اجرای استاندارد حسابداری مصوب شماره ۳۵ تحت عنوان مالیات بر درآمد که از ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ به بعد لازم الاجراست با توجه به نوع عملیات شرکت و وجود نرخ های مقطوع آثار بااهمیتی بر صورت های مالی آتی شرکت ندارد.

۲-۲ استاندارد حسابداری ۱۸ با عنوان «صورت های مالی جداگانه»

۲-۳ استاندارد حسابداری ۲۰ با عنوان «سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت های خاص»

۲-۴ استاندارد حسابداری ۳۸ با عنوان «ترکیب های تجاری»

۲-۵ استاندارد حسابداری ۳۹ با عنوان «صورت های مالی تلفیقی»

۲-۶ استاندارد حسابداری ۴۱ با عنوان «افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر»

این استاندارد ها به ترتیب الزاماتی را در خصوص حسابداری و افشا در ارتباط با سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته، هنگام تهیه صورت های جداگانه توسط واحد های تجاری، نحوه سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و تعیین الزامات به کارگیری روش ارزش ویژه در حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته، نحوه شناخت و اندازه گیری دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده، بدهی های تقبل شده و منافع فاقد حق کنترل در واحدهای تحصیل شده در ترکیب تجاری یا سود حاصل از خرید زیرقیمت و تعیین اطلاعات مربوط به ترکیب تجاری که باید افشا شود، تعیین اصول ارائه و تهیه صورت های مالی تلفیقی و در نهایت افشای اطلاعاتی که استفاده کنندگان صورت های مالی را قادر به ارزیابی ماهیت منافع واحد گزارشگر در واحدهای دیگر و ریسک های مرتبط با آن منافع و آثار آن منافع بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی واحد تجاری دیگر، تعیین کرده است. بر اساس ارزیابی ها و برآوردهای مدیریت شرکت استانداردهای فوق با توجه به شرایط کنونی، به طور کلی تأثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت های مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱ مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی نیز ارزش های جاری استفاده شده است.

۳-۲ سرمایه گذاری ها:

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع (پرتفوی) سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های جاری اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سود سهام سرمایه گذاری های جاری و در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا

بلند مدت در سهام شرکت ها تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده

۳-۳ سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود. درآمد سرمایه گذاری در املاک، به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می شود.

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳-۴- تسعیر ارز

۳-۴-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
صندوق ارزی	یورو	بانک مرکزی (سنا) ۳۰۹۶۴۶ ریال	در دسترس بودن

۳-۴-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد با هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۴-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۹۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	مستقیم	۲۵ ساله
وسایل نقلیه	مستقیم	۶ ساله
اثاثه و منصوبات	مستقیم	۶.۵۳ ساله
سخت افزار های رایانه ای	مستقیم	۳ ساله

۳-۵-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	مستقیم	۳ ساله

۳-۶-۳- حق امتیاز خدمات عمومی به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلک نمی شود.

۳-۷- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۳-۷-۱- دارایی های غیر جاری که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان «دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش» طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط برحسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی های مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعدد به اجرای طرح فروش دارایی ها باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۳-۷-۲- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش، «به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می گردد.

۳-۸- ذخایر

۳-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۵- درآمد سود سهام

سال ۱۴۰۰	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۲,۲۳۰	۲,۴۲۶	۲۴۴
۲۲,۹۹۴	۱۳۹	۱۰,۲۳۴
۱۳۵,۲۲۴	۲,۵۶۶	۱۰,۴۷۸

سهام
واحدهای صندوق سرمایه گذاری
(یادداشت ۲-۱۷)

۶- درآمد سود تضمین شده

سال ۱۴۰۰	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۸۷	۵۹	۲۵۴
۹۸۷	۵۹	۲۵۴

سود سپرده های بانکی

۷- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

سال ۱۴۰۰	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۱۱,۸۵۸	(۱۴۵,۲۰۳)	۸,۵۷۱
۱۴,۳۵۰	۲,۶۳۶	۵,۴۰۹
۷۲۶,۱۰۸	(۱۴۲,۵۶۷)	۱۳,۹۸۰
۲,۴۸۱,۰۵۱	۲۷,۰۹۳	-
۳,۲۰۷,۱۵۹	(۱۱۵,۴۷۵)	۱۳,۹۸۰

سهام
واحدهای صندوق سرمایه گذاری
(یادداشت ۲-۱۷)
سرمایه گذاری در املاک (یادداشت ۱-۱۵)

۸- سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

سال ۱۴۰۰	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-
-	-	-

برگشت زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری های بلندمدت (یادداشت ۵-۱۷)
(یادداشت ۲-۱۷)

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۹- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

سال ۱۴۰۰	۳ ماهه منتهی به		
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴,۴۹۴	۱۱,۳۶۶	۱۶,۶۰۴	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۸,۲۶۱	۱۰,۱۳۲	-	عیدی، پاداش و کارانه
۹,۸۹۳	۱,۶۸۷	۲,۹۰۷	حق بیمه سهم کارفرما - تکمیلی
۴,۳۴۷	۸۷۲	۲,۴۹۹	بازخرید خدمت کارکنان
۷۲۰	-	۲۲۷	بازخرید مرخصی کارکنان
۱۴,۰۶۹	۵۳۴	۲۵۵	حق حضور اعضای هیات مدیره
۳,۸۹۷	۵۳۰	۹۸۸	سایر
۹۵,۶۸۰	۲۵,۱۲۱	۲۳,۴۸۰	

۱۰- سایر هزینه ها

سال ۱۴۰۰	۳ ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۵۵۴	۹۰۸	۲,۰۱۰	هزینه کارشناسی و ارزش یابی
۴,۸۵۴	۶۱۳	۱,۳۲۰	تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
۱,۶۹۹	-	۴۹۰	هزینه پروژه ها
۲,۱۵۴	-	۷۶۸	هزینه های کامپیوتری
۲,۲۲۳	۲۵۰	۵۱۵	پذیرایی و ابدارخانه
۱۰,۸۳۴	۸,۷۷۴	۳۶	۱۰-۱ هزینه های مالیات و عوارض
۱,۷۹۲	۲۳۸	۲۵۳	هزینه های حسابرسی
۶۲۹	۸۳	۳۳۷	هزینه ملزومات و نوشت افزار
۷۵۴	۷	۷	هزینه کارمزدبانکی
۳۶۶	۱۱	۱۳۱	هزینه آب و برق و گاز مصرفی
۷۶۱	۲۱۸	۳۳۸	حق عضویت و هزینه های حقوقی و ثبتی
۱۲,۲۴۸	۶۰۹	۲,۹۳۷	سایر
۴۳,۸۶۸	۱۱,۷۱۲	۹,۱۹۳	

-۱۰-۱

۱۱- هزینه های مالی

سال ۱۴۰۰	۳ ماهه منتهی به		
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۴,۲۵۵	۲۲,۸۸۲	۷۴,۵۶۸	بانک ها و موسسات اعتباری
۶,۷۱۵	۳,۰۰۵	۳,۶۰۵	هزینه های مالی، سود و کارمزد خرید اعتباری سهام
۲۲۰,۹۷۱	۲۵,۸۸۷	۷۸,۱۷۳	

۱۲- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۴۰۰	۳ ماهه منتهی به		
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸	-	-	سود(زیان) ناشی از تسعیر ارز
۱,۲۵۱	۱,۲۵۱	-	درآمد حاصل از اجاره
-	-	۳۱۳	سود(زیان) ناشی از فروش دارایی ثابت
-	-	-	کارمزد وام
۱	-	-	سایر
۱,۲۶۹	۱,۲۵۱	۳۱۳	

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۳- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

سال ۱۴۰۰	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۱۹۸,۶۶۸	(۱۵۰,۲۲۸)	(۱۰,۴۸۵)	سود (زیان) عملیاتی
-	-	-	اثر مالیاتی
۳,۱۹۸,۶۶۸	(۱۵۰,۲۲۸)	(۱۰,۴۸۵)	
(۲۱۹,۷۰۱)	(۲۴,۶۳۶)	(۷۷,۸۶۱)	سود (زیان) غیر عملیاتی
-	-	-	اثر مالیاتی
(۲۱۹,۷۰۱)	(۲۴,۶۳۶)	(۷۷,۸۶۱)	
۲,۹۷۸,۹۶۷	(۱۷۴,۸۶۴)	(۸۸,۳۴۵)	سود (زیان) قبل از مالیات
-	-	-	اثر مالیاتی
۲,۹۷۸,۹۶۷	(۱۷۴,۸۶۴)	(۸۸,۳۴۵)	سود (زیان) خالص
سال ۱۴۰۰	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۲,۰۴۶,۸۳۲,۳۳۳	۱,۸۸۷,۳۳۳,۳۳۳	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴- دارایی های ثابت منتهود

زمین	ساختمان	وسائط نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	جمع	جمع
۲۲.۷۰۳	۲۲.۱۳۱	-	۹.۶۱۰	۵۴.۴۴۴	۶۹۳	۵۵.۱۳۶
-	-	۳۰.۷۰۰	۱۳.۹۸۵	۴۴.۶۸۵	۱۱.۲۵۷	۵۵.۹۴۲
-	-	-	۶۹۳	۶۹۳	(۶۹۳)	-
۲۲.۷۰۳	۲۲.۱۳۱	۳۰.۷۰۰	۲۴.۲۸۷	۹۹.۸۲۱	۱۱.۲۵۷	۱۱۱.۰۷۸
-	-	-	۴.۵۰۸	۴.۵۰۸	۱.۷۷۵	۶.۲۸۳
-	-	(۱۰.۳۳۴)	-	(۱۰.۳۳۴)	-	(۱۰.۳۳۴)
۲۲.۷۰۳	۲۲.۱۳۱	۲۰.۳۶۷	۲۸.۷۹۵	۹۳.۹۹۶	۱۳.۰۳۲	۱۰۷.۰۲۸
-	۹.۵۷۹	۰	۳.۷۶۸	۱۳.۳۴۷	-	۱۳.۳۴۷
-	۷۸۳	۱.۴۲۳	۲.۵۵۵	۴.۷۶۲	-	۴.۷۶۲
-	۱۰.۳۶۳	۱.۴۲۳	۶.۳۳۳	۱۸.۱۰۹	-	۱۸.۱۰۹
-	۲۰۰	۱۰.۵۸	۱.۱۰۳	۲.۳۶۱	-	۲.۳۶۱
-	-	(۸۹۷)	-	(۸۹۷)	-	(۸۹۷)
-	۱۰.۵۶۲	۱.۵۸۵	۷.۴۲۶	۱۹.۵۷۳	-	۱۹.۵۷۳
۲۲.۷۰۳	۱۱.۵۶۹	۱۸.۷۸۱	۲۱.۳۶۹	۷۴.۴۲۳	۱۳.۰۳۲	۸۷.۴۵۵
۲۲.۷۰۳	۱۱.۷۶۹	۲۹.۲۷۷	۱۷.۹۶۴	۸۱.۷۱۲	۱۱.۲۵۷	۹۲.۹۶۹

بهای تمام شده:

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

افزایش

سایر تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

افزایش

واکذار شده

مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

استهلاک

واکذار شده

مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱۴-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۱۷۸.۲۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۴-۲- دارایی های ثابت مشهود در تاریخ ترانزنامه در رهن و وثیقه ارگان ها، بانک ها و سایر اشخاص و شرکت ها نمی باشد.

۱۴-۳- کاهش در وسائط نقلیه بابت فروش یک دستگاه سرنانو به شرکت کارگزاری کارآفرین می باشد. همچنین افزایش در اثاثه و منصوبات بابت خرید تجهیزات برای کارکنان جدید می بوده است.

۱۵- سرمایه گذاری در املاک

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ساختمان تجاری واقع در اردبیل	۷۲۱	۷۲۱
	۷۲۱	۷۲۱

۱۵-۱- سود و زیان فروش سرمایه گذاری در املاک به شرح زیر است:

شرح	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
بهای تمام شده	ارزش کارشناسی	سود (زیان)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۲,۴۵۳,۹۵۸
-	-	۲۷,۰۹۳
-	-	۲,۴۸۱,۰۵۱

ملک ولنجک

ساختمان تجاری واقع در سمنان

۱۵-۳- ساختمان واقع در اردبیل شامل ۲ باب مغازه تجاری می باشد

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶- دارایی های نامشهود

جمع	پیش پرداخت ها	نرم افزار	حق امتیاز خدمات عمومی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بهای تمام شده :
۱,۷۶۹	۱,۷۶۰	-	۹	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱۵۰	-	۱۵۰	-	افزایش
-	(۱,۷۶۰)	۱,۷۶۰	-	سایر تغییرات
۱,۹۱۹	-	۱,۹۱۱	۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
-	-	-	-	افزایش
-	-	-	-	واگذار شده / انتقال یافته
۱,۹۱۹	-	۱,۹۱۱	۹	مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
-	-	-	-	استهلاک انباشته :
۳۹۱	-	۳۹۱	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۳۹۱	-	۳۹۱	-	استهلاک
۱۶۲	-	۱۶۲	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۵۵۳	-	۵۵۳	-	استهلاک
۱,۳۶۶	-	۱,۳۵۸	۹	مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱,۵۲۸	-	۱,۵۲۰	۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
				مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱۶-۱- حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی شامل ۲ خط تلفن ثابت است.

۱۷- سرمایه گذاری ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
				سرمایه گذاری های کوتاه مدت
				سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار:
۵۲۹,۰۰۹	۷۰۳,۱۰۳	-	-	۱۷-۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۵۲۹,۰۰۹	۷۰۳,۱۰۳	-	-	جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار
				سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار
۴۹۳,۰۹۲	۳۶۱,۴۳۳	-	-	۱۷-۱ واحد های صندوق های سرمایه گذاری
۴۹۳,۰۹۲	۳۶۱,۴۳۳	-	-	جمع سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۰۲۱,۱۰۰	۱,۰۶۴,۵۳۶	-	-	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
				سرمایه گذاری های بلند مدت:
۵,۷۷۷,۴۶۳	۵,۸۲۵,۱۵۴	-	-	۱۷-۱ سهام شرکت ها
۵,۷۷۷,۴۶۳	۵,۸۲۵,۱۵۴	-	-	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
۶,۷۹۸,۴۶۳	۶,۸۸۹,۶۸۹	-	-	جمع کل سرمایه گذاری ها

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد مالکیت	مانده در ابتدای دوره		کاهش		افزایش		مانده در پایان دوره		سرمایه گذاری های کوتاه مدت:	
	تعداد	مبلغ	ارزش	فروش		خرید / افزایش سرمایه		تعداد		مبلغ
				تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ			
۰٪	۳۸۰۰۱۷۶	۱۴۲۴۸۹۷۴۵	-	۲۰۴۵۴	۷۶۶۶۱۴۴	۲۰۵۶۰	۶۳۹۴۹۹۵	۳۸۰۰۷۰	۱۴۳۷۶۰۸۹۴	بانک کارآفرین
۰٪	۵۴۹۸۲	۴۳۳۹۳۴۲۰	-	-	-	۳۰۶۱۰	۳۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۳۷۲	۱۳۳۹۳۴۲۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰٪	۱۱۰۰۳۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۱۰۰۳۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تامین
۰٪	(۰)	-	-	۱۱۶۰	۱۵۸۶۹۰	-	-	۱۱۶۰	۱۵۸۶۹۰	سرمایه گذاری سپه
۰٪	(۰)	-	-	۲۶۰۰	۱۶۹۳۱۵	-	-	۲۶۰۰	۱۶۹۳۱۵	گروه سرمایه گذاری امید
۰٪	۱۷۶۷۸	۳۲۷۶۰۰۰	-	-	-	۱۳۵۴۹	۲۹۰۰۰۰۰۰	۴۱۲۹	۳۷۶۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۰٪	۲۷۱۴۴	۴۸۰۴۵۵۶	-	۱۴۶۶۹	۶۰۰۰۰۰۰	۱۱۷۵۳	۲۸۵۷۸۱۶	۳۰۰۰۶۰	۲۵۴۶۷۴۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۰٪	۱۱۲۷۹	۲۷۲۰۳۵۰	-	-	-	۱۱۲۷۹	۲۷۲۰۳۵۰	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری معادن و فلزات
۰٪	۱۷۱۰۲	۲۴۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۷۱۰۲	۲۴۰۰۰۰۰۰	فولاد خورستان
۰٪	۱۱۰۰۵	۵۷۳۱۳۶۳	-	۲۷۷۷۹	۱۴۴۶۶۸۰۷	-	-	۳۸۷۸۵	۲۰۱۹۸۱۷۰	بیمه نوین
۰٪	(۰)	-	-	۳۸۶۰	۳۰۰۰۰۰۰	-	-	۳۸۶۰	۳۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری شفا دارو
۰٪	-	-	-	۷۱۵۳	۶۶۰۷۵۰	-	-	۷۱۵۳	۶۶۰۷۵۰	داروسازی جابر
۰٪	-	-	-	۳۴۹۴	۲۰۰۰۰۰۰	-	-	۳۴۹۴	۲۰۰۰۰۰۰	کیمیدارو
۰٪	۱۴۳۵۳	۱۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۱۴۳۵۳	۱۰۰۰۰۰۰۰	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۰٪	-	-	-	۱۵۹۵۴	۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	۱۵۹۵۴	۲۰۰۰۰۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰٪	۴۵۵۸۹	۶۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۴۵۵۸۹	۶۰۰۰۰۰۰۰	-	-	ملی مس
۰٪	۱۵۷۴۹	۵۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۱۵۷۴۹	۵۰۰۰۰۰۰۰	-	-	نفت و گاز پارسین
۰٪	۱۵۴۸۷	۱۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۱۵۴۸۷	۱۰۰۰۰۰۰۰	-	-	پتروشیمی تامین
۰٪	۲۵۶۹۵	۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۲۵۶۹۵	۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	کل کهر
۰٪	۲۲۴۵۹	۱۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۲۲۴۵۹	۱۰۰۰۰۰۰۰	-	-	کالسیمن
۰٪	۷۴۲۸	۵۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۷۴۲۸	۵۰۰۰۰۰۰	-	-	پلی پروپیلن جم
۰٪	۲۰۷۵۱	۵۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۲۰۷۵۱	۵۰۰۰۰۰۰	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۰٪	۵۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	۵۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	بیمه پردیس
۰٪	۲۷	۲۸۱۳۷	-	-	-	-	-	۲۷	۲۸۱۳۷	بیمه تکلیف آوای پارس
۰٪	۲۵	۲۵۴۵۳	-	-	-	-	-	۲۵	۲۵۴۵۳	تامین سرمایه خلیج فارس
۰٪	۵۴	۱۰۸۰۵۴	-	-	-	-	-	۵۴	۱۰۸۰۵۴	بیمه تکلیف تهران رواک
۰٪	۸۷	۱۷۳۳۸۷	-	-	-	-	-	۸۷	۱۷۳۳۸۷	بیمه هوشمند فردا
-	۷۰۳۱۰۲	-	-	۹۷۱۳۳	-	۲۷۱۳۱۷	-	۵۲۹۰۰۹	-	جمع سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت:										
۰٪	۲۲۹۳۱۰	۲۲۸۰۰۱	-	۱۲۰۶۸۹	۱۲۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰	۲۴۸۹۵۸	۹۹۹۹۹	۹۹۰۴۳	صندوق آرمان کارآفرین
۱۳٪	-	-	-	۲۵۹۹۶۹	۷۱۶۵	-	-	۲۵۹۹۶۹	۷۱۶۵	صندوق سرمایه گذاری شاخصی کارآفرین
۸۰٪	۸۲۰۶۵	۸۲۰۶۵	-	-	-	-	-	۸۲۰۶۵	۸۲۰۶۵	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزار:
۰٪	۵۰۰۵۸	۵۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	۵۰۰۰۵۸	۵۰۰۰۰۰۰۰	صندوق س. مروارید
-	۳۶۱۴۳۳	-	-	۳۸۰۶۵۹	-	۲۵۰۰۰۰۰	-	۴۹۲۰۹۲	-	جمع سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	۱۰۶۴۵۳۶	-	-	۴۷۷۷۸۱	-	۵۲۱۳۱۷	-	۱۰۳۱۱۰۰	-	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سرمایه گذاری های بلند مدت:										
۸٪	۲۱۰۴۷۴۳	۸۲۰۳۲۴۸۸۵	-	-	-	۴۷۷۹۱	۱۲۸۶۹۶۲۵	۲۰۵۶۹۵۲	۸۰۷۴۵۵۲۶۰	بیمه کارآفرین
۳٪	۴۸۹۵۵۰	۴۸۹۵۴۹۷۳۶	-	-	-	-	-	۴۸۹۵۵۰	۴۸۹۵۴۹۷۳۶	گروه اقتصاد مفید
۱۰۰٪	۱۳۴۵۰۸۵	۹۹۹۹۹۹۹۹۸	-	-	-	-	-	۱۳۴۵۰۸۵	۹۹۹۹۹۹۹۹۸	توسعه پتروشیمی کوروش
۷۵٪	۳۷۵۰۰	۳۷۴۹۹۸۰۰	-	-	-	-	-	۳۷۵۰۰	۳۷۴۹۹۸۰۰	توسعه و تجارت امید کارآفرین
۱۰۰٪	۹۹۹۸	۹۹۹۸۰۰۰	-	-	-	-	-	۹۹۹۸	۹۹۹۸۰۰۰	امین اعتماد کارآفرین
۱۵٪	۱۵۰۰	۱۴۹۹۹۹۸	-	-	-	-	-	۱۵۰۰	۱۴۹۹۹۹۸	ابنیه کستر کارآفرین
۰٪	۲	۲۱۹۰۰	-	-	-	-	-	۲	۲۱۹۰۰	صرافی بانک کارآفرین
۱۵٪	۹۸۴۹۶۱	۲۲۵۰۰۱۹۳۵	-	-	-	-	-	۹۸۴۹۶۱	۲۲۵۰۰۱۹۳۵	لیزینگ کارآفرین
۵۰٪	۶۰۱۸۳۵	۵۸۹۷۵۰۰۰۰	-	-	-	-	-	۶۰۱۸۳۵	۵۸۹۷۵۰۰۰۰	بیمه عصر امین کارآفرین
۰٪	-	۱۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۰۰	توسعه نگاه فردای کارآفرین
۰٪	۰۰۱۶۰	۲۱	-	-	-	-	-	-	۲۱	کارگزاری کارآفرین
۱۰٪	۳۵۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۵۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰۰	بیمه تکلیف پارس
-	۵۸۲۵۱۵۴	-	-	-	-	۴۷۷۹۱	-	۵۷۷۷۳۶۳	-	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
-	۶۸۸۹۶۸۹	-	-	۴۷۷۷۸۱	-	۵۶۹۰۰۸	-	۶۷۹۸۴۶۳	-	جمع کل سرمایه گذاری ها

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:

مبلغ دفتری سرمایه گذاری		درآمد سرمایه گذاری ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱										مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	درآمد سرمایه گذاری	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) تغییر ارزش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تغییر ارزش	سود (زیان) سود تضمین شده	سود (زیان) سود (زیان) فروش	جمع	درصد به جمع کل	سرمایه گذاری های کوتاه مدت	جمع
۳۸۰۰۰۰۰	۳۸۰۰۰۰۰	۶٪	۴۷۱,۷۸۴	-	-	-	-	-	-	۴۷۱,۷۸۴	۱۲٪	بانک کارآفرین	۳۸۰۰۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خلیج فارس	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسیان	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نامنق انحصاری	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدر نشین	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه- حق تقدم	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپین وان کنش	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری امید	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم گروه سرمایه گذاری امید	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری توسعه ملی	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری خوارزمی	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع مسی ایران	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری معادن و فلزات	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق پارسشکستی	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت تهران	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نیرو گلر	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بورس کانی ایران	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کالشمین	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت اندرز	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه نوین	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نامین	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کل گهر	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتی پزین جم	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شفا دارو	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی جانر	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۸	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کیمیدارو	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه پردیس	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه انگلی آوی پارس	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نامین سرمایه خلیج فارس	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه انگلی تهران روک	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه هوشمند فردا	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سی مروارید	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق آرمان کارآفرین	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری شلکسی کارآفرین	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سی مروارید	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق با درآمد ثابت گیان	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق با درآمد ثابت کمند	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-
۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	-	۱,۱۲۶,۹۵۵	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۶,۹۵۵	۱۱٪	سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه پتروشیمی کوزش	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	متانول ستاره شرق	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه و تجارت امید کارآفرین	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	امین اعتماد کارآفرین	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه عصر امین کارآفرین	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه کارآفرین	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه اقتصاد مفید	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	لیبه کسندر کارآفرین	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مراعاتی بانک کارآفرین	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ کارآفرین	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه انگلی پارس	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع کل سرمایه گذاری ها	-

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷-۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	
۱,۲۴۵,۰۸۵	۱,۲۸۳,۷۵۰	-	۱,۲۸۳,۷۵۰	۱۹%	محصولات شیمیایی
۶۴۹,۳۳۵	۶۴۹,۳۳۵	-	۶۴۹,۳۳۵	۹%	چند رشته ای صنعتی
۱,۳۶۵,۰۳۶	۱,۳۶۵,۱۴۲	-	۱,۳۶۵,۱۴۲	۲۰%	بانکها و موسسات اعتباری
۴۹۲,۰۹۲	۳۶۱,۴۳۳	-	۳۶۱,۴۳۳	۵%	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۱۷,۱۰۳	۱۱۰,۸۴۶	-	۱۱۰,۸۴۶	۲%	فلزات اساسی
۵۵۵,۷۳۰	۶۱۴,۹۸۷	-	۶۱۴,۹۸۷	۹%	سرمایه گذاریها
۲,۴۵۰,۹۰۴	۲,۴۷۰,۹۱۶	-	۲,۴۷۰,۹۱۶	۳۶%	بیمه
۱۱,۰۳۰	۱۱,۰۳۰	-	۱۱,۰۳۰	۰%	استخراج کانه های فلزی
۱۰,۶۴۷	۲۰,۷۵۱	-	۲۰,۷۵۱	۰%	مواد و محصولات دارویی
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	-	۱,۵۰۰	۰%	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۶,۷۹۸,۴۶۳	۶,۸۸۹,۶۸۹	-	۶,۸۸۹,۶۸۹	۱۰۰%	

۱۷-۴- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی/ فرابورسی/ ثبت شده (غیر بورسی و غیر فرابورسی)/ سایر) به شرح زیر است.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	
۱,۴۶۹,۹۷۱	۱,۶۷۱,۸۴۵	-	۱,۶۷۱,۸۴۵	۲۴%	بورسی
۲,۱۰۰,۹۳۰	۲,۱۲۰,۹۴۱	-	۲,۱۲۰,۹۴۱	۳۱%	فرابورسی
۳,۲۲۷,۵۶۲	۳,۰۹۶,۹۰۳	-	۳,۰۹۶,۹۰۳	۴۵%	سایر
۶,۷۹۸,۴۶۳	۶,۸۸۹,۶۸۹	-	۶,۸۸۹,۶۸۹	۱۰۰%	

۱۸- پیش پرداخت ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۸۸۸	۴,۸۸۸	سازمان امور مالیاتی
۱,۹۷۰	۱,۹۷۰	بیمه کارآفرین (اشخاص وابسته)
۱۰۹	۱۰۹	انبیه گستر کارآفرین (اشخاص وابسته)
۳۰۴	-	پیش پرداخت همکاران سیستم
۷,۲۷۲	۶,۹۶۷	

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۹- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری:						
حساب های دریافتی:						
سود سهام دریافتی:						
-	۳,۹۳۱	-	۳,۹۳۱	۳,۹۳۱	-	صندوق با درآمد ثابت آرمان کارآفرین
۱,۵۶۹	۱,۵۶۹	-	۱,۵۶۹	۱,۵۶۹	-	سرمایه گذاری نامین اجتماعی
۱,۰۰۵	۱,۰۰۵	-	۱,۰۰۵	-	۱,۰۰۵	انبیه گستر کارآفرین
-	۱۷۴	-	۱۷۴	۱۷۴	-	گروه سرمایه گذاری امید
۸۲۵	۸۲۵	-	۸۲۵	۸۲۵	-	سرمایه گذاری صدر نامین
۱۷۵	۱۷۵	-	۱۷۵	۱۷۵	-	سرمایه گذاری سپه
۱۴۰	-	-	-	-	-	مینا
۵۶	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۷۰	-	۷۰	۷۰	-	سایر شرکتها
-	-	-	-	-	-	
۹۷۷,۰۴۸	۴,۷۷۰,۴۸۱	-	۴,۷۷۰,۴۸۱	-	۴,۷۷۰,۴۸۱	۱۹-۱
۱,۵۷۸	۱,۵۷۸	-	۱,۵۷۸	۱,۵۷۸	-	رضا خورشیدی خیاوی
۹۵۵	۹۵۵	-	۹۵۵	۹۵۵	-	مهدی نقی
۳۳۲	۳۳۲	-	۳۳۲	۳۳۲	-	میر رسول ساداتی
۲۳۳	۲۳۳	-	۲۳۳	۲۳۳	-	محمد ساسانی اقدم
۱۹۷	۱۹۷	-	۱۹۷	۱۹۷	-	لیزینگ کارآفرین
۱۰۰,۴۹۴	۲۵,۴۹۴	-	۲۵,۴۹۴	۲۵,۴۹۴	-	توسعه و تجارت امید کارآفرین
۵,۷۱۹	۲۹۶,۹۱۰	-	۲۹۶,۹۱۰	۲۹۶,۹۱۰	-	توسعه صنایع پتروشیمی کوروش
۴۸۴	۴۸۴	-	۴۸۴	۴۸۴	-	عصر امین کارآفرین
۱,۰۹۰,۸۱۱	۸۱۰,۹۸۱	-	۸۱۰,۹۸۱	۹,۸۴۲	۸۰۱,۱۳۹	
سایر دریافتی ها:						
۸۰۴	۹۳۳	-	۹۳۳	۹۳۳	-	کارکنان (وام و مساعدت)
-	۹۲۰	-	۹۲۰	-	۹۲۰	بانک کارآفرین
۳,۸۷۴	۵,۰۶۵	-	۵,۰۶۵	۵,۰۶۵	-	کارگزاری کارآفرین
۲,۷۰۰	۲,۷۰۰	-	۲,۷۰۰	۲,۷۰۰	-	سیده نرگس مرتضوی
۳,۰۹۱	۳,۰۹۱	-	۳,۰۹۱	۳,۰۹۱	-	امین اعتماد کارآفرین
۱۲,۶۶۵	۱۲,۶۶۵	-	۱۲,۶۶۵	۱۲,۶۶۵	-	توسعه و تجارت امید کارآفرین
۲۲۰	۱,۴۴۵	-	۱,۴۴۵	۱,۴۴۵	-	عصر امین کارآفرین
-	۶	-	۶	-	۶	متانول ستاره شرق
۵۲۵	۵۱۴	-	۵۱۴	۵۱۴	-	سایر
۲۳,۸۷۹	۲۷,۳۳۹	-	۲۷,۳۳۹	۴,۱۴۸	۲۳,۱۹۲	
۱,۱۱۴,۶۹۰	۸۳۸,۳۲۰	-	۸۳۸,۳۲۰	۱۳,۹۹۰	۸۲۴,۳۳۰	

۱۹-۱- ۲۴,۶۱۶ میلیون ریال از مبلغ مذکور بابت باقیمانده فروش املاک به بانک کارآفرین می باشد که به هنگام نقل و انتقال قطعی پرداخت خواهد شد. مبلغ ۱۹,۵۶۹ میلیون ریال مربوط به فروش سهام شرکت انبیه گستر و الباقی به مبلغ ۶۵,۹۸۴ میلیون ریال بابت انتقال مانده طلب شرکت از موسسه دانش بنیان در خصوص خرید سهام مدیریت ثروت ستارگان به شرکت عصر امین مطابق تفاهم نامه فیما بین می باشد.

۱۹-۲- مبلغ مذکور بابت طلب این شرکت از شرکت توسعه تجارت امید کارآفرین بابت پرداخت اقساط وام دریافتی از بانک پارسیان توسط این شرکت می باشد. بر اساس تصمیمات مدیریت وصول مطالبات یا افزایش سرمایه در حال پیگیری می باشد.

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۰,۵۹۲	۲۰۳,۹۶۸	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۴,۲۰۲	۴,۲۰۲	موجودی نزد بانک ها - ارزی
-	۱۴۳	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ارزی
۹۴,۷۹۴	۲۰۸,۳۱۴	

۲۰-۱- موجودی بانک ها- ارزی شامل ۱۴,۷۰۶ یورو می باشد که با نرخ ۳۰۹,۶۴۶ ریال تسعیر شده است.

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ مبلغ ۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۶۷٪	۱,۴۱۰,۰۰۰,۳۳۵	۶۷٪	۱,۴۱۰,۰۰۰,۳۳۵	بانک کارآفرین
۱۸٪	۳۷۱,۳۵۳,۸۷۰	۱۸٪	۳۷۱,۳۵۳,۸۷۰	بیمه کارآفرین
۱۴٪	۲۸۷,۳۷۷,۷۰۲	۱۴٪	۲۸۷,۳۷۷,۷۰۲	فراز و فرود اقتصاد آینده
۱٪	۳۰,۸۹۶,۷۱۷	۱٪	۳۰,۸۹۶,۷۱۷	کارآفرینان آینده پزد
۰٪	۲۷,۷۸۵	۰٪	۲۷,۷۸۵	کارگزاری کارآفرین
۰٪	۲۷,۷۸۵	۰٪	۲۷,۷۸۵	لیزینگ کارآفرین
۰٪	۲۷,۷۸۵	۰٪	۲۷,۷۸۵	بیمه عصر امین کارآفرین
۰٪	۴۰۰,۱۲۱	۰٪	۴۰۰,۱۲۱	سایر
۱۰۰٪	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱-۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول سال/دوره و پایان سال/دوره به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
تعداد سهام	تعداد سهام	مانده ابتدای سال/دوره
۱,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل آورده نقدی
۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	مانده پایان سال/دوره
۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱-۲- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۱.۰۴		نسبت جاری تعدیل شده
۰.۲۵		نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

۲۲- افزایش سرمایه در جریان

طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوقالعاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۷ از محل آورده نقدی به مبلغ ۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۶۳۸,۰۰۰ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است که در دوره مالی جاری در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۳۱ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده و به سرمایه شرکت منتقل شده است.

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه تانگون مبلغ ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یادشده به دلیل رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت در دوره جاری دیگر اندوخته ای از این بابت لحاظ نگردیده است.

۲۴- اندوخته احتیاطی

در سنوات قبل از محل سود قابل تخصیص مبلغ ۶,۰۰۰ میلیون ریال به اندوخته احتیاطی منتقل شده است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	مانده ابتدای سال
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	مانده پایان سال

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۳۸	۲,۶۵۶
(۳۰,۲۹)	-
۴,۳۴۷	۲,۱۶۰
۲,۶۵۶	۴,۸۱۶

مانده در ابتدای سال
پرداخت شده طی سال
ذخیره تأمین شده
مانده در پایان سال

۲۶- پرداختهای تجاری و سایر پرداختی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
جمع	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۶,۸۸۵	۱۰۳,۸۰۴	-	۱۰۳,۸۰۴	۲۶-۱
۴۰۲	۴۰۲	۴۰۲	-	۲۶-۲
۷۷,۲۸۷	۱۰۴,۲۰۶	۴۰۲	۱۰۳,۸۰۴	
۴۷۴,۴۹۱	۴۷۴,۹۶۲	-	۴۷۴,۹۶۲	۲۶-۳
(۴۷۴,۱۸۹)	(۴۷۴,۱۸۹)	-	(۴۷۴,۱۸۹)	
۳۰۲	۷۷۳	-	۷۷۳	
۸,۸۲۶	۹,۰۵۵	۵,۲۰۷	۳,۸۴۸	
۳۳۷	۱,۰۵۷	۱,۰۵۷	-	
۱,۳۲۹	۱,۰۹۸	۱,۰۹۸	-	
۱,۸۳۴	۷۱۹	۷۱۹	-	
۱۰۹	۲۷۳	-	۲۷۳	
۱۱,۲۶۹	۷,۳۶۹	۷,۳۶۹	-	
۱۴۲	۱۴۲	-	۱۴۲	
۱۰,۲۳۳	-	-	-	
۹,۸۶۴	۱۳,۶۴۶	۱۳,۶۴۶	۴۰۰	
۴۴,۲۳۴	۳۴,۱۳۲	۲۸,۶۹۷	۵,۴۳۵	
۱۲۱,۵۲۱	۱۳۸,۳۳۸	۲۹,۰۹۹	۱۰۹,۲۳۹	

تجاری:

حسابهای پرداختی:

کارگزاری کارآفرین

صندوق بازارگردانی لوتوس پارسیان

سایر پرداختی ها:

حساب های پرداختی:

بانک کارآفرین

کسر می شود: سرمایه گذاری در واحدهای صندوق بازارگردانی

خالص بدهی به بانک کارآفرین

سپرده ها و ودایع پرداختی

حقوق پرداختی

حق بیمه های پرداختی

مالیات حقوق و تکلیفی و ارزش افزوده

امین اعتماد کارآفرین

ذخیره هزینه های معوق

ابنیه گستر کارآفرین

لیزینگ کارآفرین

سایر

۲۶-۱- مبلغ مذکور بابت مانده بدهی شرکت به کارگزاری بابت معاملات روزانه سهام و سایر اوراق بهادار می باشد.

۲۶-۲- مبلغ مذکور بابت خرید واحدهای صندوق بازارگردانی لوتوس می باشد.

۲۶-۳- گردش حساب بانک کارآفرین به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱
میلیون ریال
۴۷۴,۴۹۱
۴۷۱
۴۷۴,۹۶۲

مانده بدهی به بانک کارآفرین در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

پرداخت هزینه های به نیابت از شرکت

مانده بدهی به بانک کارآفرین در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۷- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی		
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی				قطعی	
رسیدگی نشده	-	-	۹,۹۲۰	۹,۹۲۰			۱,۴۰۰,۹۸۴	سال ۱۳۹۹
رسیدگی نشده	-	-	۱۰,۷۶۰		۱۰,۷۶۰		۲,۹۶۸,۲۰۶	سال ۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	-					(۸۸,۳۴۵)	دوره ۳ ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	-	-						

۲-۲۷- مالیات عملکرد سال های مالی ۱۳۹۸ و قبل از آن توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده است و برگ قطعی صادر گردیده که تماماً پرداخت شده است.

۳-۲۷- کلیه درآمدهای سرمایه گذاری های این شرکت در سال ۱۳۹۹ تحت شمول کامل مفاد تبصره ۴ ماده ۱۰۵ و تبصره ۲ ماده ۱۴۳ قانون مالیاتهای مستقیم می باشند، که براساس مفاد این قوانین همه درآمدهای مرتبط با این اوراق معاف از مالیات می باشند. در خصوص درآمد های مربوط به نقل و انتقال املاک نیز ذخیره کافی در دفاتر لحاظ گردیده است. درآمد های غیر عملیاتی نیز شامل سود سپرده های بانکی و معاف از مالیات می باشند.

۲۸- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۳/۳۱			سال ۱۴۰۰
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	
-	-	-	۸۰۰,۱۰۰	-	۸۰۰,۱۰۰	
-	-	-	۸۰۰,۱۰۰	-	۸۰۰,۱۰۰	

۱-۲۸- سود نقدی هر سهم سال ۱۴۰۰ مبلغ ۳۸۱ ریال می باشد.

۲-۲۸- سود سهام سنوات گذشته به طور کامل تسویه شده است.

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۹ تسهیلات مالی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹ - میلیون ریال			۱۴۰۱/۰۳/۳۱ - میلیون ریال		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
۱.۵۲۰.۴۷۴	-	۱.۵۲۰.۴۷۴	۱.۵۱۲.۳۳۸	-	۱.۵۱۲.۳۳۸
۱.۵۲۰.۴۷۴	-	۱.۵۲۰.۴۷۴	۱.۵۱۲.۳۳۸	-	۱.۵۱۲.۳۳۸

تسهیلات دریافتی

۲۹-۱ - تسهیلات دریافتی بر حسب میانی مختلف به شرح زیر است:

۲۹-۱-۱ - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹ - میلیون ریال				۱۴۰۱/۰۳/۳۱ - میلیون ریال			
جمع	سپرده مسدودی نزد بانک	ارزی	ریالی	جمع	سپرده مسدودی نزد بانک	ارزی	ریالی
۷۲۲.۹۲۸	-	-	۷۲۲.۹۲۸	۷۱۶.۴۱۶	-	-	۷۱۶.۴۱۶
۸۶۴.۸۳۷	(۱۸۰.۰۵۰)	-	۱.۰۴۴.۸۷۷	۸۱۹.۹۵۰	(۱۸۰.۰۵۰)	-	۱.۰۰۰.۰۰۰
۱.۵۸۷.۷۵۴	(۱۸۰.۰۵۰)	-	۱.۷۶۷.۸۰۴	۱.۵۳۶.۳۶۶	(۱۸۰.۰۵۰)	-	۱.۷۱۶.۴۱۶
(۶۷.۲۸۰)	-	-	(۶۷.۲۸۰)	(۲۴.۱۲۸)	-	-	(۲۴.۱۲۸)
۱.۵۲۰.۴۷۴	(۱۸۰.۰۵۰)	-	۱.۷۰۰.۵۲۴	۱.۵۱۲.۳۳۸	(۱۸۰.۰۵۰)	-	۱.۶۹۲.۲۸۸
-	-	-	-	-	-	-	-
۱.۵۲۰.۴۷۴	(۱۸۰.۰۵۰)	-	۱.۷۰۰.۵۲۴	۱.۵۱۲.۳۳۸	(۱۸۰.۰۵۰)	-	۱.۶۹۲.۲۸۸

بانک کارآفرین

بانک اقتصاد نوین

سود و کارمزد سال های آتی

حصه بلند مدت

حصه جاری

۲۹-۱-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۲۱.۹۳۳	۸۱۹.۹۵۰	۲۲ درصد
۶۹۸.۵۵۱	۶۹۲.۲۸۸	۱۸ درصد
۱.۵۲۰.۴۷۴	۱.۵۱۲.۳۳۸	

۲۹-۱-۳ - به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال ۱۴۰۱
میلیون ریال	
۱.۵۱۲.۳۳۸	
۱.۵۱۲.۳۳۸	

۲۹-۱-۴ - به تفکیک نوع وثیقه:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	در قبال چک
میلیون ریال	
۱.۵۱۲.۳۳۸	
۱.۵۱۲.۳۳۸	

۲۹-۲ - تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

تسهیلات مالی	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
میلیون ریال	
۴۰.۰۹۸۶	دریافت های نقدی
۲.۸۸۸.۰۲۰	سود و کارمزد
۲۱۴.۳۵۵	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۱.۵۹۶.۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت سود
(۲۰۶.۷۳۸)	سپرده نقدی نزد بانک
(۱۸۰.۰۵۰)	
۱.۵۲۰.۴۷۴	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۶۸۵.۰۰۰	دریافت های نقدی
۷۴.۵۶۸	شناسایی هزینه مالی ۳ ماه
(۶۹۲.۰۲۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۷۵.۷۸۴)	پرداخت های نقدی بابت سود
-	وثیقه نقدی نزد بانک
۱.۵۱۲.۳۳۸	مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

-۳۰-

نقد حاصل از عملیات

سال ۱۴۰۰	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۹۶۸,۲۰۶	(۱۷۴,۸۶۴)	(۸۸,۳۴۵)	سود خالص
			تعدیلات:
۱۰,۷۶۰	-	-	هزینه مالیات بر درآمد
۲۲۰,۹۷۱	۲۵,۸۸۷	۷۸,۱۷۳	هزینه های مالی
-	-	(۳۱۳)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱,۳۱۸	۸۷۲	۲,۱۶۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۵,۱۵۳	۵۴۴	۲,۵۲۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱۸)	-	-	خالص (سود) / زیان تسعیر ارز
۲۳۸,۱۸۴	۲۷,۳۰۳	۸۲,۵۴۴	جمع تعدیلات
			تغییرات در سرمایه در گردش :
(۳۰۹,۹۷۲)	۱۸۰,۹۳۴	(۴۳,۴۳۵)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۵۴,۰۳۸)	(۱۷۵,۴۰۶)	۲۷۶,۳۷۰	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۱,۷۱۷)	(۸۳۲)	۳۰۴	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۳,۵۴۷,۹۶۵)	(۱۷۰,۰۱۷)	(۴۷,۷۹۱)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۷۴,۹۵۳	۱۸,۹۰۷	-	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری در املاک
(۱,۷۷۰,۰۴۳)	(۷۳,۲۸۴)	۱۶,۸۱۷	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
(۵,۳۰۸,۷۸۱)	(۲۱۹,۶۹۸)	۲۰۲,۲۶۵	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۲,۱۰۲,۳۹۱)	(۳۶۷,۲۵۹)	۱۹۶,۴۶۳	نقد حاصل از عملیات

-۳۱-

معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

سال ۱۴۰۰	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۱۰,۰۰۰	-	-	کاهش در سرمایه گذاری ها از طریق افزایش در حساب های دریافتی
۲۸۲,۷۱۳	-	-	افزایش در سرمایه گذاری ها از طریق افزایش در حسابهای پرداختی
۲,۹۹۲,۷۱۳	-	-	

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. شرکت در راستای تبدیل ماهیت شرکت به گروه مالی در سال مالی قبل اقدام به افزایش سرمایه نموده است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.

شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۵۰٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ با نرخ ۴۰ درصد در محدوده هدف بوده است.

۳۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال / دوره به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۱,۶۴۴,۶۵۱	۲,۴۵۵,۴۹۱	موجودی نقد
۹۴,۷۹۴	۲۰۸,۳۱۴	خالص بدهی
۱,۵۴۹,۸۵۷	۲,۲۴۷,۱۷۸	حقوق مالکانه
۶,۴۶۵,۷۸۶	۵,۵۷۷,۳۴۱	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)
۲۴	۴۰	

۳۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت شامل ریسک بازار (شامل ریسک غیر مستقیم نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

۳۲-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت به صورت غیر مستقیم در معرض ریسک تغییرات در نرخهای مبادله ارزی قرار می گیرد. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی دوره را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. با توجه به ماهیت فعالیت شرکت و سرمایه گذاری در صنایع مختلف، تأثیر تغییرات نرخ ارز بر سودآوری شرکت های سرمایه پذیر دائماً از طریق تجزیه و تحلیل حساسیت مورد ارزیابی قرار می گیرد. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها ، رخ نداده است.

۳۲-۴- سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی کند همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱-۴-۳۲- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

با توجه به اندازه گیری سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت به روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش و با عنایت به اینکه مازاد ارزش سرمایه گذاری ها در تاریخ گزارشگری ۳,۶۹۵ میلیارد ریال می باشد، افزایش یا کاهش ۵ درصدی در سرمایه گذاری های مزبور هیچ تغییری در سود(زیان) شرکت ایجاد نمی کند. مضافاً سرمایه گذاری های بلندمدت به روش بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود و سود شرکت تحت تأثیر افزایش یا کاهش ۵ درصدی قیمت سرمایه گذاری های مزبور قرار نمی گیرد.

۵-۳۲- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. عمده مطالبات شرکت ناشی از سود سهام دریافتی و فروش سهام از شرکت های سرمایه پذیر و کارگزاری های طرف همکاری می باشد. با توجه به اینکه اشخاص مذکور تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار قرار دارند لذا ریسک اعتباری شرکت در سطح بسیار پایینی قرار دارد به طوری که شرکت طی سال های اخیر هیچگونه مطالبات مشکوک الوصولی نداشته است. مضافاً شرکت ضمن دریافت آگهی های مربوط به زمان بندی پرداخت سود سهام نسبت به پیگیری مداوم در زمان تعیین شده تا وصول مطالبات اقدام می نماید.

۶-۳۲- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. عمده دارایی های شرکت سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار سریع معامله می باشد، ریسک نقدینگی شرکت در سطوح بسیار پایینی می باشد.

۷-۳۲- وضعیت ارزی

دارایی ارزی	یادداشت	یورو
موجودی نقد	۲۰	۱۴,۷۰۶

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳۳ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

میلیون ریال

مبالغ به

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	دریافت منابع مالی	دریافت تسهیلات	بازپرداخت تسهیلات	فروش دارایی	دریافت جهت افزایش سرمایه	کارمزد خرید و فروش سهام	خرید دارایی و خدمات	تسویه بدهی از طرف واحد تجاری	اجاره دریافتی	پرداخت جهت افزایش سرمایه	تامین منابع مالی	تقلیل دریافتی از سایر شرکت ها
شرکت‌های اصلی و نهایی	بانک کارآفرین	عضو هیات مدیره	√								۴۷۱				
شرکت های همگروه	شرکت توسعه صنایع پتروشیمی گوروش	شرکت فرعی									۱,۱۹۱			۲۹۰,۰۰۰	
	شرکت امین اعتماد کارآفرین	شرکت فرعی	√								(۱۶۴)				
	متانول ستاره شرق	شرکت فرعی	√								۶				
	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	شرکت همگروه	√		۹,۷۵۰						۱,۱۹۱				
سایر	بیمه کارآفرین	تحت کنترل مشترک	√						۴۰۰						
جمع کل				-	-	-	۹,۷۵۰	-	-	۴,۶۹۵	-	-	-	۲۹۰,۰۰۰	-

۳۳-۱-۱ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۳-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	پیش پرداخت	پیش دریافت	پرداختی های تجاری	سایر پرداختی ها	تسهیلات دریافتی	سود سهام پرداختی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
										طلب	بدهی	طلب	بدهی	
شرکت اصلی	بانک کارآفرین	۴۷۷,۰۴۸	۹۲۰	-	-	-	(۶۹۳,۲۸۸)	(۷۷۳)	-	۴۷۷,۹۶۸	(۶۹۳,۰۶۱)	-	(۲۵۳,۸۱۹)	
	جمع	۴۷۷,۰۴۸	۹۲۰	-	-	-	(۶۹۳,۲۸۸)	(۷۷۳)	-	۴۷۷,۹۶۸	(۶۹۳,۰۶۱)	-	(۲۵۳,۸۱۹)	
شرکت های همگروه	شرکت ابنیه کسفر کارآفرین	۱,۰۰۵	-	-	-	-	(۱,۰۰۵)	(۱,۰۰۵)	-	۱,۰۰۵	(۱,۰۰۵)	-	(۳۷۶)	
	شرکت امین اعتماد کارآفرین	۲,۰۹۱	-	-	-	-	(۲,۰۹۱)	(۲,۰۹۱)	-	۲,۰۹۱	(۲,۰۹۱)	۲,۹۸۲	-	
	شرکت توسعه تجارت امید کارآفرین	۲۵,۴۹۴	۱۲,۶۶۵	-	-	-	-	-	-	۳۸,۱۵۹	-	۱۱۳,۱۵۹	-	
	شرکت توسعه صنایع پتروشیمی گوروش	۲۹۶,۹۱۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۹۶,۹۱۰	-	۵,۷۱۹	-	
	شرکت کارگزاری بانک کارآفرین	۵,۰۶۵	-	-	-	-	(۱۰,۳۸۰,۴)	(۱۰,۳۸۰,۴)	-	۵,۰۶۵	(۱۰,۳۸۰,۴)	-	(۲۳۰,۱۱)	
	عصر امین کارآفرین	۴۸۴	۱,۴۴۵	-	-	-	-	-	-	۱,۹۲۹	-	-	(۱,۷۹۶)	
	شرکت لیزینگ کارآفرین	۱۹۷	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۷	-	-	-	(۱۰۰,۲۶)
	شرکت متانول ستاره شرق	۶	-	-	-	-	-	-	-	۶	-	-	-	-
	جمع	۳۲۴,۰۹۰	۲۲,۲۷۲	-	-	-	(۱۰,۳۸۰,۴)	(۴۱۵)	-	۳۴۶,۳۶۲	(۱۰,۴۳۱,۹)	۱۲۱,۸۶۰	(۸۵,۲۰۹)	
	سایر	شرکت بیمه کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۷۰	(۴۰۰)	-
جمع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۷۰	(۴۰۰)	-	
جمع کل	۸۰۱,۱۳۹	۲۳,۱۹۲	-	-	-	(۱۰,۳۸۰,۴)	(۱,۵۸۸)	(۶۹۳,۲۸۸)	-	۸۲۴,۳۳۰	(۷۹۷,۶۸۰)	۱۲۳,۸۳۰	(۳۳۹,۰۲۷)	

شرکت گروه مالی کارآفرین (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳۴- تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۴-۱- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی است:

۳۴-۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۶ اصلاحیه قانون تجارت و سایر بدهی های احتمالی است.

۳۴-۳- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد دارایی های احتمالی است.

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشا در یادداشت های همراه باشد رخ نداده است.