

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

با احترام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیهها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۸	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۴ تالیف ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	احسان حاجی علی اکبر	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مهدی اسلامی پدگانی	
	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۹۲,۳۵۹,۴۸۱,۱۷۱	۲۵,۵۳۰,۰۷۳,۸۲۹
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۶,۷۲۶,۰۲۵,۰۱۵	۳۰,۶۸۴,۹۶۶,۷۹۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۷	۸,۵۲۴,۹۲۸,۲۲۸	۰
حسابهای دریافتنی	۸	۵۰,۷۶۲,۳۲۳	۲۷۷,۸۱۴,۲۱۷
سایر داراییها	۹	۲۵,۸۹۶,۲۸۸	۲۲۷,۳۱۱,۷۱۵
موجودی نقد	۱۰	۳,۰۹۲,۱۹۶,۸۲۸	۳,۷۲۷,۸۸۲
جاری کارگزاران	۱۱	۱,۰۲۸,۱۱۳,۵۰۱	۰
جمع دارایی ها		۱۲۰,۸۲۷,۴۰۴,۳۹۴	۵۶,۹۲۳,۸۹۴,۴۳۹
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۶۲۵,۱۱۶,۷۴۲	۵۳۱,۶۶۴,۹۹۹
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۶۲۳,۷۴۸,۸۸۲	۶۵۷,۰۱۴,۴۶۱
جمع بدهی ها		۱,۲۴۸,۸۶۵,۶۲۴	۱,۱۸۸,۶۷۹,۴۶۰
خالص دارایی ها	۱۴	۱۱۹,۵۹۸,۵۳۸,۷۷۰	۵۵,۷۳۵,۲۱۴,۹۷۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۶۵۸,۵۳۴	۱,۰۲۲,۷۵۸

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر مهورهای مالی است.



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۳۷۷۳۳۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

درآمدها:	پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۴,۷۲۵,۶۷۵,۴۱۹	۵۵۵,۹۵۳,۷۱۷	(۱,۴۰۴,۳۲۸,۵۸۶)
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۶,۷۶۶,۴۳۰,۳۴۶	(۶,۱۲۶,۳۰۲,۹۳۳)	(۱,۲۳۸,۶۷۸,۰۲۹)
سود سهام	۱۷	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	۳۶۷,۰۰۱,۵۵۲	۳۶۷,۰۰۳,۴۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۴,۷۷۷,۷۲۷,۳۶۴	۳,۸۰۸,۶۰۲,۳۸۳	۵,۷۲۵,۹۳۴,۹۷۱
سایر درآمدها	۱۹	۳۳۳,۵۴۹	(۱۶۵,۶۹۶)	۹۲۵۰
جمع درآمدها (زیان ها)		۲۸,۱۸۳,۵۴۲,۳۲۸	(۲,۴۰۷,۴۲۰,۵۱۱)	۳,۳۶۹,۹۴۱,۰۰۶
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۸۵۷,۳۳۸,۱۳۲)	(۳۳۳,۰۱۳,۰۷۲)	(۵۱۰,۳۲۵,۴۶۲)
سایر هزینه ها	۲۱	(۲۵۹,۹۱۹,۱۷۶)	(۳۳۴,۸۱۲,۱۳۳)	(۴۵۹,۲۰۳,۵۴۵)
جمع هزینه ها		(۱,۱۱۷,۲۵۷,۳۰۸)	(۶۶۷,۸۲۵,۲۰۵)	(۹۶۹,۵۲۹,۰۰۷)
سود (زیان) خالص		۲۶,۸۶۶,۲۰۴,۰۲۰	(۲,۹۱۵,۴۲۷,۷۳۸)	۲,۴۰۰,۳۱۱,۹۹۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۵۷.۷٪	۱۰.۷۷٪	۵.۹٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره مالی ۲		۳۱.۳٪	۵.۸٪	۹.۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال
۵۴,۲۹۵	۱۲,۳۲۸	۱۲,۴۹۵,۷۶۳,۲۷۱
۱۷,۶۱۶	۶۳,۶۳۳	۶۳,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰
-	(۲۲,۴۶۶)	(۲۲,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰)
-	(۳,۹۹۵,۴۴۴,۷۳۸)	(۳,۹۹۵,۴۴۴,۷۳۸)
-	(۳۷۷,۸۶۰,۲۹۱)	(۳۷۷,۸۶۰,۲۹۱)
۷۲,۱۱۱	۵۴,۴۹۵	۵۵,۷۲۵,۹۳۴,۹۷۹

پادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری	سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص داراییهای پایان دوره مالی

(Handwritten signature and stamp)

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۹۷۷۴۳۳۰

تهران، بالاتر از میدان وسکند خلیلیان ولعمبره خیابان
شعبه پایک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم
تلفن: ۸۸۱۹ ۲۲۸۹ | ۸۸۱۹ ۳۱۲۷ | ۸۸۱۹ ۳۱۲۷
فاکس: ۸۸۱۹ ۱۸۵۳ | گپستی: ۹۶۸۶۵۶۹۸
www.ehazefund.com

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۳۶۳۳۸۲ در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۷ تحت شماره ۱۱۲۸۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۹ صادر شده است. همچنین، صندوق در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۲ تحت شماره ۳۴۵۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. لازم به ذکر است طی مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار، از تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۱ نوع صندوق از در سهام به بازارگردانی تغییر یافت. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است.

لازم به ذکر است مجوز فعالیت صندوق طی نامه شماره ۱۲۲/۳۷۴۹۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ تمدید گردید. همچنین مجدداً درخواست تمدید مجوز فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۱ طی صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۳۰ به سازمان بورس و اوراق بهادار ارسال گردیده است لذا طبق مجوز مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۱۵ سازمان بورس، با تمدید فعالیت صندوق مذکور موافقت به عمل آمده است.

۱-۲- 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 ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق حافظ مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس

<http://ehafezfund.com> درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل

شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند، شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تسلط
۱	شرکت کارگزاری حافظ (سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰
۲	شرکت توسعه مدیریت آریا	۵,۰۰۰
۳	شرکت سرمایه‌گذاری ایران	۱۷,۴۰۰
۴	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	۲,۶۰۰
۵	جمع کل	۳۵,۰۰۰

مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۸ با شماره ثبت ۴۳۰۰۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران- خیابان ولی عصر- بالاتر از میدان ونک-کوچه بابک بهرامی- پلاک ۹.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۶ به شماره ثبت ۳۹۸۵۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از خیابان ولیعصر، پایین تر از پارک ساعی، ساختمان سرو ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۱۷۰۵

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران است که به شماره ثبت ۱۳۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از نشانی حسابرس عبارتست از تهران، شریعتی، بالاتر از دوراهی قلهک، بن بست شریف، شماره ۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های 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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

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 ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهیانه 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 بازرگانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۳-۲-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی: مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره‌های آتی را شامل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۴-۲-۴- تعهدات و شرایط بازرگردانی: صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازرگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازرگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه عطفه	حداقل سفارش اثبات‌شده	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه‌گذاری نیرو	ونیرو	۳ درصد	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰ سهم و حق تقدم
۲	صندوق سرمایه‌گذاری سرو سودمند مدیران	سرو	۲ درصد	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰

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 تاسیس	معادل ۱/۱۵- درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال یا ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی یا ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰,۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه سه در هزار (۰,۰۰۳) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲٪ سود حاصل از گواهی سپرده‌ی بانکی و سپرده‌ی بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها
کارمزد متولی	سالانه ۳ در هزار (۰,۰۰۳) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۲۰ و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۵ میلیون ریال
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل (۰,۰۰۳) در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	صرفاً هزینه‌های عضویت در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب سه ایتیم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و یا تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت محاسبه هر NAV تا ۵ مورد NAV ۳- ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت محاسبه هر NAV مازاد بر ۵ مورد NAV

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ 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 و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۷- با توجه به ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت سال بعد است، به جز اولین سال فعالیت صندوق که از تاریخ ثبت تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سهام	۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۲/۲۹	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	نسبت به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال
سرمایه گذاری نیرو	۷۴۳۵۴۰۱۰۵۸,۰۰	۲۶,۹۶۸,۷۵۱,۸۵۸	۶۶,۴۸	۲۵,۵۳۰,۰۷۳,۸۲۹
صندوق سس سروسودمند مدیران	۱۱۱۵۶۸۵۰۹۲۵,۰۰	-	۹,۹۵	-
	۸۵,۵۱۱,۲۵۱,۹۸۳	۲۶,۹۶۸,۷۵۱,۸۵۸	۷۶,۴۳	۲۵,۵۳۰,۰۷۳,۸۲۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۲/۲۹		نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	سپرده‌های بانکی:	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ				درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		درصد	درصد	ریال
۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	کوتاه مدت	۵۰۰-۸۴-۱۱۱۶۳۳۸-۱	سپرده نزد بانک ایران زمین
۰٪	۱۰۵,۲۰۸	۸٪	۹,۵۸۷,۶۰۱,۳۰۸	۲۲	۱۳۹۷/۰۷/۱۵	کوتاه مدت	۱۰۲-۸۴-۱۱۱۶۳۳۸-۱	سپرده نزد بانک ایران زمین
۴۴٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	۲۳	۱۳۹۷/۰۵/۲۸	بلندمدت	۵۰۰-۹۸۵-۱۱۱۶۳۳۸-۱	سپرده نزد بانک ایران زمین
۱۰٪	۵,۶۸۲,۷۶۱,۵۸۸	۰٪	-	۲۲	۱۳۹۷/۱۰/۲۹	بلندمدت	۱۰۲-۸۴۳-۱۱۱۶۳۳۸-۱	سپرده نزد بانک ایران زمین
۰٪	-	۶٪	۷,۱۵۸,۳۲۳,۷۰۷	۱۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۰	کوتاه مدت	۱۰۴۴۵۶۴۹۹	سپرده بانک تجارت شعبه تخصصی بورس
۵۴٪	۳۰,۶۸۲,۹۶۶,۷۹۶	۱۴٪	۱۶,۷۴۶,۰۲۵,۰۱۵					

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۲/۲۹		نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	درصد	ریال				خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال
۲۱	۸,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۲۶,۴۱۲	۸,۵۴۴,۹۲۸,۲۴۸	۷,۰۷٪	-	۰,۰۰٪	-	-
	۸,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۲۶,۴۱۲	۸,۵۴۴,۹۲۸,۲۴۸	۷,۰۷٪	-	۰,۰۰٪	-	-

اوراق اجاره:

اجاره رایتل ملحقه ۲۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۱۵۶,۱۵۸,۴۱۷	۲۳,۷۶۳,۳۲۳	(۳۷۷,۶۰۹)	۳۰ و ۱۰	۲۴,۱۴۰,۹۳۲
۱۲۱,۶۵۵,۸۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
۲۷۷,۸۱۴,۲۱۷	۵۰,۷۶۳,۳۲۳	(۳۷۷,۶۰۹)		۵۱,۱۴۰,۹۳۲

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود دریافتنی سهام

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
مانده پایان دوره مالی	استهلاک	مخارج اضافه شده	مانده ابتدای دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۱۳۷,۹۹۲	(۹,۱۰۸,۹۶۸)	۱۵,۲۴۶,۹۶۰	۰
۱۲,۸۶۹,۹۰۵	(۱۲۱,۵۹۷,۵۵۰)	۰	۱۳۴,۴۶۷,۴۵۵
۶,۸۸۸,۳۹۱	(۳۴۰,۰۵۷,۳۹۹)	۵۴,۱۰۱,۵۳۰	۲۹۲,۸۴۴,۲۶۰
۲۵,۸۹۶,۲۸۸	(۴۷۰,۷۶۳,۹۱۷)	۶۹,۳۴۸,۴۹۰	۴۲۷,۳۱۱,۷۱۵

مخارج مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج نرم افزار

جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲,۶۳۷,۶۹۵	۴۹,۶۸۰,۶۰۲
۱,۰۹۰,۱۸۷	۲۰,۴۲,۵۱۶,۲۴۶
۳,۷۲۷,۸۸۲	۲,۰۹۲,۱۹۶,۸۴۸

سپرده جاری نزد بانک ایران زمین

سپرده جاری نزد بانک تجارت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۱- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	ماده لیتدای دوره مالی	گردش پدکار	گردش بستکار	ماده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۴۵۷,۲۸۱,۷۴۲,۶۶۱	(۴۵۶,۲۵۳,۶۲۹,۱۶۰)	۱,۰۲۸,۱۱۳,۵۰۱	

کارگزاری حافظ

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۵۰۰,۳۴۳,۰۵۹	۱۱۵,۳۷۴,۱۷۲
.	۲۵۶,۰۲۷,۳۶۱
.	۵۲,۴۰۱,۰۲۷
۴۳,۰۳۶,۰۴۹	۴۴,۷۷۵,۴۷۸
.	۳۰,۸۶,۹۶۱
۸۱,۷۳۷,۶۳۴	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۲۵,۱۱۶,۷۴۲	۵۳۱,۶۶۴,۹۹۹

مدیر فعلی صندوق-مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ

مدیر سابق صندوق-کارگزاری حافظ

ضامن نقد شوندگی صندوق

متولی فعلی صندوق-مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

متولی سابق صندوق-مشاور سرمایه گذاری نوین

حسابرس فعلی صندوق-آزموده کاران

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۸۶,۷۴۱,۸۴۱	۱۲۰,۴۶۸,۰۷۷
۴۶,۴۵۸,۰۰۰	۴۶,۴۵۸,۰۰۰
۲۴۰,۰۵۰,۲۷۳	۳۵۴,۳۳۶,۱۷۵
۱۵۰,۴۹۸,۷۶۸	۱۳۵,۷۵۲,۲۰۹
۶۲۳,۷۴۸,۸۸۲	۶۵۷,۰۱۴,۴۶۱

ذخیره تصفیه

ذخیره مخارج تأسیس

ذخیره هزینه های نرم افزار

سپرده بیمه

۱۳-۱

۱۳-۱- جزئیات سرفصل سپرده بیمه به شرح ذیل می باشد:

۴۴,۱۲۱,۳۶۷

هزینه نرم افزار- شرکت رایان هم افزا

۲,۶۲۰,۰۵۱

ضامن نقدشوندگی-کارگزاری حافظ

۱۲,۸۰۱,۳۶۸

مدیر صندوق(سابق)- کارگزاری حافظ

۱۸,۲۹۹,۰۷۱

مدیر صندوق(فعلی)- مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ

۱۶,۸۰۵,۸۹۱

متولی صندوق(سابق)-مشاور سرمایه گذاری نامین سرمایه نوین

۳۰,۸۴۷,۱۲۰

متولی صندوق(فعلی)-مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

۲۰,۰۰۴,۰۰۰

حسابرس صندوق(سابق)- مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت تاپا ره یافت

۵,۰۰۰,۰۰۰

حسابرس صندوق(فعلی)- مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران

۱۵۰,۴۹۸,۷۶۸

۱۴- خالص دارایی ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	تعداد	ریال
۳۷,۱۱۱	۶۱,۵۴۹,۸۴۸,۷۷۰	۱۹,۴۹۵	۱۹,۹۳۸,۶۸۴,۹۷۹
۳۵,۰۰۰	۵۸,۰۴۸,۶۹۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۷۹۶,۵۳۰,۰۰۰
۷۲,۱۱۱	۱۱۹,۵۹۸,۵۳۸,۷۷۰	۵۴,۴۹۵	۵۵,۷۳۵,۲۱۴,۹۷۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اختیار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

پایانست	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۳۴,۷۴۵,۶۷۵,۴۱۹	(۵۵۵,۹۵۳,۷۱۷)	(۱,۴۰۴,۳۲۸,۵۸۶)
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۴,۷۴۵,۶۷۵,۴۱۹	(۵۵۵,۹۵۳,۷۱۷)	(۱,۴۰۴,۳۲۸,۵۸۶)

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۹
سرمایه گذاری نیرو	۷۷,۰۲۱,۹۱۲	۱۵۶,۴۱۸,۰۰۰,۰۴۹	۱۲۷,۰۹۳,۵۷۸,۶۷۳	۱۲۸,۵۹۲,۴۲۲	-	۲۹,۱۷۶,۶۲۸,۹۵۳	(۱,۱۵۰,۵۴۶,۰۶۷)	-	(۱,۹۸۰,۶۹۵,۲۰۰)
سرمایه گذاری نیرو (تقدم)	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۳۸۴,۳۸۰	۱,۵۱۸,۰۴۲,۴۳۵	۲۰۵,۶۵۰	-	۶۶,۱۳۶,۱۹۵	-	-	-
سروسنمند معدن	۵,۳۹۹,۳۱۲	۸۶,۹۵۳,۵۹۵,۵۱۴	۸۱,۴۰۶,۱۵۲,۲۱۸	۲۹,۵۲۱,۴۲۶	-	۵۵۰,۳۰۶,۵۸۸,۷۷۲	-	-	-
فلکت سازان سیاهان	۱۶,۰۰۰	۲۹۵,۸۸۸,۰۰۰	۲۹۶,۱۵۵,۵۳۵	۲۸۱,۰۶۶	-	۵۲۸,۶۰۱-	-	-	-
نفت سیاهان	-	-	-	-	-	-	۸۸۷,۲۸۷	۸۸۷,۲۸۷	-
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۱۵۰,۷۹۷)	-	(۱۵,۱۵۰,۷۹۷)
ملی مس	-	-	-	-	-	-	۳۱۶,۷۲۸,۳۲۴	۳۱۶,۷۲۸,۳۲۴	-
کالبر	-	-	-	-	-	-	(۴,۶۴۷,۰۴۴)	-	(۴,۶۴۷,۰۴۴)
توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۴۸۵,۳۳۱)	-	(۵۰,۴۸۵,۳۳۱)
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۴۰۳,۴۵۷)	-	(۱۸,۴۰۳,۴۵۷)
سرمایه گذاری معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۱۳,۴۵۷	۱۵,۳۱۳,۴۵۷	-
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۱۵,۵۹۵,۲۹۴	۱۵,۵۹۵,۲۹۴	-
پاما	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۵۴۶,۲۵۹)	-	(۱۳,۵۴۶,۲۵۹)
پاما (تقدم)	-	-	-	-	-	-	۲۱۳,۸۰۹,۱۰۵	۲۱۳,۸۰۹,۱۰۵	-
تجارت الکترونیک پارسبان	-	-	-	-	-	-	(۶۰,۷۲۰,۷۵۵)	-	(۶۰,۷۲۰,۷۵۵)
تجارت الکترونیک پارسبان (تقدم)	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۳۵۱,۳۸۸)	-	(۱۳,۳۵۱,۳۸۸)
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۳۳۵,۷۹۲,۶۹۰	۳۳۵,۷۹۲,۶۹۰	-
صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۳,۸۱۵,۷۳۶	۲۳,۸۱۵,۷۳۶	-
صنایع خاک چینی ایران (تقدم)	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۳۸۹,۳۳۴)	-	(۶۲,۳۸۹,۳۳۴)
پتروشیمی تامین (تقدم)	-	-	-	-	-	-	۱,۱۴۵,۳۹۴	۱,۱۴۵,۳۹۴	-
تايد واتر	-	-	-	-	-	-	۱۹۹,۴۰۸	۱۹۹,۴۰۸	-
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع کل	-	۲۴۵,۲۵۲,۶۶۷,۸۲۵	۲۱۰,۳۲۸,۳۹۱,۸۶۱	۱۷۸,۶۰۰,۵۶۵	-	۳۴,۷۴۵,۶۷۵,۴۱۹	(۵۵۵,۹۵۳,۷۱۷)	-	(۱,۴۰۴,۳۲۸,۵۸۶)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گر دانی، انتخاب حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پایانست	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۹
۱۶-۱	۶,۸۶۵,۲۰۹,۲۶۹	(۶,۱۲۶,۳۰۴,۹۳۳)	(۱,۲۳۸,۶۷۸,۰۲۹)
۱۶-۲	(۹۸,۷۷۹,۰۲۳)	-	-
	۶,۷۶۶,۴۳۰,۲۴۶	(۶,۱۲۶,۳۰۴,۹۳۳)	(۱,۲۳۸,۶۷۸,۰۲۹)

سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام

شرکت	تعداد	ارزش بازار	ترزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	
						سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سرمایه گذاری نیرو	۲۹,۴۷۶,۳۲۵	۸۰,۴۱۱,۴۶۹,۱۶۰	(۷۴,۳۳۷,۲۴۰,۹۷۷)	(۷۶,۳۹۰,۸۹۶)	-	۵,۹۹۷,۶۵۷,۲۸۷	(۶,۱۲۶,۳۰۴,۹۳۳)	۵,۹۹۷,۶۵۷,۲۸۷	(۶,۱۲۶,۳۰۴,۹۳۳)
صندوق پس سروسودمند متوازن سهام	۶۳۵,۱۰۳	۱۲,۰۳۵,۸۳۶,۹۵۳	(۱۱,۱۵۶,۸۵۰,۹۲۵)	(۱۱,۴۳۴,۰۴۶)	-	۸۷۵۵۱,۹۸۲	(۶,۱۲۶,۳۰۴,۹۳۳)	۸۷۵۵۱,۹۸۲	(۶,۱۲۶,۳۰۴,۹۳۳)
		۹۲,۴۴۷,۳۰۶,۱۱۳	(۸۵,۴۹۴,۰۹۱,۹۰۳)	(۸۷,۸۲۴,۹۴۲)	-	۶,۸۶۵,۲۰۹,۲۶۹	(۶,۱۲۶,۳۰۴,۹۳۳)	۶,۸۶۵,۲۰۹,۲۶۹	(۶,۱۲۶,۳۰۴,۹۳۳)

۱۶-۲- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت

اجاره و اینش ماهه ٪ ۲۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	
						سود و تحقق نیافته نگهداری	سود و تحقق نیافته نگهداری	سود و تحقق نیافته نگهداری	سود و تحقق نیافته نگهداری
۸,۴۴۹		۸,۴۷۸,۲۴۸,۹۲۹	(۸,۵۷۱,۳۸۰,۸۵۹)	(۶,۱۴۷,۰۹۳)	-	(۹۸,۷۷۹,۰۲۳)	-	(۹۸,۷۷۹,۰۲۳)	-
۸,۴۴۹		۸,۴۷۸,۲۴۸,۹۲۹	۸,۵۷۱,۳۸۰,۸۵۹	(۶,۱۴۷,۰۹۳)	-	(۹۸,۷۷۹,۰۲۳)	-	(۹۸,۷۷۹,۰۲۳)	-

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی انتخاب حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام مستحقه در زمان مجمع	سود مستحق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام ریال	مبلغ تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سرمایه گذاری نیرو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۶	۱۵,۱۲۳,۱۷۴	۱۲۵	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	-	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	-	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
صنعتی بارز	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ریل پردازسور	۱۳۹۷/۰۳/۲۴	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
خاک چینی	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	۱۰۳,۷۱۶,۰۰۰	۱۰۳,۷۱۶,۰۰۰	-
یاسا	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نفت تهران	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-
کابیر	۱۳۹۷/۰۵/۲۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰	۵۸۰,۵۲	-
ملی مس	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	۵۲,۲۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۰۰,۰۰۰	-
تجارت الکترونیک پارسبان	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	۵۸۰,۸۸۸,۰۰	۵۸۰,۸۸۸,۰۰	-
توسعه منابع بهداشت (هلدینگ)	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	۶۹,۷۸۵,۰۰۰	۶۹,۷۸۵,۰۰۰	-
ناید واتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۲,۶۰۰	۱۵۲,۶۰۰	-
جمع	-	-	۱۵,۱۲۳,۱۷۴	۱۲۵	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	-	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	۴۶۷,۰۰۰,۲۵۲	۴۶۷,۰۰۰,۲۴۰	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق بھادار با درآمد ثابت با علی الحساب

پایانگشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸-۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۱,۰۶۲,۳۴۷,۱۵۵	۳,۸۰۸,۶۰۲,۳۸۳	۵,۷۴۵,۹۳۴,۹۷۱
۱۸-۲	۳,۷۱۵,۴۸۰,۲۰۹	۳,۸۰۸,۶۰۲,۳۸۳	۵,۷۴۵,۹۳۴,۹۷۱

سود اوراق اجاره فرابورسی

سود سپرده بانکی

۱-۱۸- سود اوراق اجاره و مشارکت فراپرسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه منتهی به ۱۳۹۸/۱/۳۰								دوره مالی نه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	
اوراق اجاره و مشارکت	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود	عزیمه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	
							ریال	ریال	
متعدد	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	۸,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۲,۲۴۷,۱۵۵	۰	۱,۰۶۲,۲۴۷,۱۵۵	ریال	ریال	
				۱,۰۶۲,۲۴۷,۱۵۵	۰	۱,۰۶۲,۲۴۷,۱۵۵	۰	۰	

۱A-۲ - سود سپرده بانکی به شرح زیر میباشد:

دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه		دوره مالی نه ماهه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵۰.۸۱.۹۹۷	۹۵۰.۸۰.۳۸۰	۹.۹۲۶.۸۰۷	۰	۹.۹۲۶.۸۰۷	متغیر	۱۰٪	بدون سرسید
۴.۳۳۱.۳۵۷.۱۲۷	۲.۹۸۰.۷۲.۲۳۳	۱.۲۱۷.۸۰۸.۲۲۰	۰	۱.۲۱۷.۸۰۸.۲۲۰	۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۲٪	۱۳۹۸/۰۵/۲۸
۴۰.۵۴۴.۷۶۹	۴۰.۵۴۴.۰۵۶	۵۹۲.۴۵۲.۰۰۸	۰	۵۹۲.۴۵۲.۰۰۸	متغیر	۲۲٪	بدون سرسید
۶۶۵.۶۲۹.۳۵۶	۱۶۱.۵۸۷.۱۸۴	۱.۶۸۷.۱۲۰.۴۳۵	(۳۷۷.۶۰۹)	۱.۶۸۷.۴۹۸.۰۴۴	متغیر	۲۲٪	بدون سرسید
۰	۰	۱۳.۱۷۱.۸۳۹	۰	۱۳.۱۷۱.۸۳۹	متغیر	۱۰٪	بدون سرسید
۲۲۸.۲۲۰.۰۰۲۲	۲۲۸.۲۲۰.۰۰۲۲	۰	۰	۰	متغیر	۱۰٪	بدون سرسید
۵.۷۴۵.۹۳۴.۹۷۱	۳.۸۰۸.۰۶۰.۲۳۴	۳.۷۱۵.۴۸۰.۲۰۹	(۳۷۷.۶۰۹)	۳.۷۱۵.۵۵۷.۱۸۱			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
	۵۴۸,۵۱۹	۹,۲۵۰	۹,۲۵۰
	۲,۷۸۶,۰۳۰	۰	۰
	۰	(۷۷۴,۹۴۶)	۰
	۳,۳۳۴,۵۴۹	(۷۶۵,۶۹۶)	۹,۲۵۰

سایر درآمدها
برگشت هزینه تنزیل سود سپرده
برگشت کارمزد کارگزاری

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
	۶۳۶,۹۷۵,۵۸۱	۱۲۶,۵۲۷,۷۸۸	۲۳۲,۸۴۹,۱۸۱
	۰	۵۷,۱۴۹,۸۱۵	۵۷,۱۴۹,۸۱۵
	۰	۳۰,۸۶۹,۶۱۳	۳۰,۸۶۹,۶۱۳
	۱۳۸,۵۲۴,۹۰۷	۲۹,۷۵۷,۰۸۳	۸۹,۵۵۶,۸۵۳
	۰	۵۰,۶۳۰,۱۱۸	۰
	۸۱,۷۳۷,۶۳۴	۲۸,۰۷۷,۶۵۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۸۵۷,۳۳۸,۱۲۲	۳۴۴,۰۱۲,۰۷۴	۵۱۰,۴۲۵,۴۶۲

مدیر فعلی صندوق - هدف حافظ
مدیر سابق صندوق - کارگزاری حافظ
متولی سابق صندوق - نوین
متولی فعلی صندوق - آرمان آتی
نایب رهیافت حسابرس قبلی
حسابرس فعلی صندوق - آزموده کاران

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	
	۶۶,۲۷۳,۷۶۴	۲۴,۴۰۱,۶۳۲	۳۷,۶۷۱,۲۱۳
	۲۵۹,۹۸۹,۵۳۳	۱۸۹,۰۵۸,۳۲۹	۲۷۶,۲۳۴,۸۴۷
	۹,۱۰۸,۹۶۸	۱۰,۴۹۶,۳۲۲	۲۳,۶۰۴,۴۸۵
	۳,۹۴۹,۰۰۰	۱,۶۳۴,۱۱۰	۱,۸۸۴,۱۱۰
	۱۳۱,۵۹۷,۵۵۰	۰	۱۱۵,۵۲۲,۵۴۵
	۰	۱۹,۳۱۰,۹۵۱	۳,۳۹۰,۴۰۷
	۱,۱۶۱	۱۰,۷۹۹	۷۸۵,۹۳۸
	۴۵۹,۹۱۹,۹۷۶	۳۴۴,۸۱۲,۱۴۲	۴۵۹,۲۰۳,۵۴۵

هزینه تصفیه
نرم افزار
هزینه مجمع
هزینه های کارمزد بانکی
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه مالیات بر ارزش افزوده
سایر

۲۲- تعدیلات

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	
	(۶۱۹,۰۸۲,۴۳۹)	۴۹,۶۷۹,۷۸۳	۴۹,۶۷۹,۷۸۳
	۰	(۳۷۷,۵۴۰,۰۷۴)	(۳۷۷,۵۴۰,۰۷۴)
	(۶۱۹,۰۸۲,۴۳۹)	(۳۲۷,۸۶۰,۲۹۱)	(۳۲۷,۸۶۰,۲۹۱)

تعدیلات-تعدیلات ارزشگذاری بابت صدور واحد
تعدیلات-تعدیلات ارزشگذاری بابت ابطال واحد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ تیرماه ۱۳۹۸

۲۳- تعهدات و پدیه های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، به استثنای تعهدات بند ۷ امیدنامه مربوط به بازارگردانی سهام شرکت ونیرو، صندوق هیچگونه تعهدات و پدیه احتمالی ندارد. بازارگردانی شرکت سرمایه گذاری ونیرو حداقل سفارش ۵۰,۰۰۰ و حداقل معاملات روزانه ۶۰۰,۰۰۰ و دامنه مظنه ۲,۵ درصد می باشد.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

انحصار وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۹۸/۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۹
مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق و مؤسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
مدیر و مؤسس صندوق	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق	عادی	۲۵۲	۲۵۲
مؤسس صندوق	توسعه مدیریت آریا	انحصار وابسته به مدیر	ممتاز	۲۶۰۰	۲۶۰۰
مؤسس صندوق	سرمایه گذاری ایران	انحصار وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۲۵۴	۰
			ممتاز	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
			عادی	۷۶	۷۶
			ممتاز	۱۷,۴۰۰	۱۷,۴۰۰
			عادی	۱۸,۹۶۹	۱۸,۹۶۹
جمع کل				۶۴,۸۵۲	۵۴,۳۹۸

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

شرح معامله					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماده طلب (بدهی)
کارگزاری حافظ	مؤسس و کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۹۱۳,۵۳۵,۳۲۱,۸۲۱	طی دوره	۱,۰۳۸,۱۱۴,۵۰۱
		کارمزد شلین نقدشوندگی	۰	طی دوره	(۲,۶۲۰,۰۰۵)
		کارمزد مدیریت	۰	طی دوره	(۱۲,۸۰۱,۳۶۸)
هدف حافظ	مدیر جدید	کارمزد مدیریت	۶۲۶,۸۷۵,۵۸۱	طی دوره	(۵۱۸,۴۲۲,۱۴۰)
بانک ایران زمین	شرکت پالانستی مدیر صندوق	سود سیرده	۳,۷۰۳,۲۰۸,۳۷۰	طی دوره	۳۲,۷۶۲,۴۲۲
ناپا ره یافت	حسابرسی	حق الزحمه حسابرسی	۰	طی دوره	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
آزموده کاران	حسابرسی	حق الزحمه حسابرسی	۸۱,۷۲۷,۶۳۴	طی دوره	(۸۶,۲۳۴,۶۳۴)
مشاور سرمایه گذاری تعین	متولی	کارمزد متولی گری	۰	طی دوره	(۱۶,۸۰۵,۵۹۱)
مشاور سرمایه گذاری آرمان	متولی	کارمزد متولی گری	۱۳۸,۵۲۴,۹۰۲	طی دوره	(۳۲,۸۱۳,۱۶۹)

۲۶- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه نبوده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه، به استثنای تعهدات بند ۷ امیدنامه مربوط به بازارگردانی سهام شرکت وینرو، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد. بازارگردانی شرکت سرمایه‌گذاری وینرو حداقل سفارش ۵۰,۰۰۰ و حداقل معاملات روزانه ۶۰۰,۰۰۰ دامنه مظنه ۲.۵ درصد می باشد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۳۹۸/۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۹
مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق و مؤسس	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
مدیر و مؤسس صندوق	مشارع سرمایه‌گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۲۵۳	۲۵۳
مؤسس صندوق	توسعه مدیریت آرین	اشخاص وابسته به مدیر	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۲۶۰۰	۲۶۰۰
مؤسس صندوق	سرمایه‌گذاری ایران	اشخاص وابسته به مدیر	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۰,۴۵۲	-
			تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
			تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۷۶	۷۶
			تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۷,۴۰۰	۱۷,۴۰۰
			تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۸,۹۶۹	۱۸,۹۶۹
جمع کل				۶۴,۸۵۲	۵۴,۴۹۸

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

شرح معامله						
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماده طلب (بدهی)	ماده طلب (بدهی)
کارگزاری حافظ	مؤسس و کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۹۱۳,۵۳۵,۳۷۱,۸۲۱	طی دوره	۱۰,۳۸۱,۱۳۵,۰۰۰	-
		کارمزد ضمانت نقدشوندگی	-	طی دوره	(۲,۶۲۰,۰۰۵,۱۰۰)	(۵۲,۴۰۰,۱۰۰,۲۷۰)
		کارمزد مدیریت	-	طی دوره	(۱۲۸,۰۰۰,۵۲۸)	(۲۵۴,۰۰۰,۲۷,۳۴۱)
هدف حافظ	مدیر جدید	کارمزد مدیریت	۳۳۶,۹۷۵,۵۸۱	طی دوره	(۵۱۸,۴۴۲,۹۳۰)	(۲۴۱,۰۰۰,۶۷,۸۴۳)
بانک ایران زمین	شرکت باالامتی مدیر صندوق	سود سپرده	۳,۷۰۲,۳۰۸,۳۷۰	طی دوره	۲۳,۷۳۲,۳۳۳	۱۵۶,۱۵۸,۴۱۷
دانا رهبریات	حسابرس	حق افزوده حسابرسی	-	طی دوره	(۲۰,۰۰۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۴۰۰,۰۰۰)
آزموده کاران	حسابرس	حق افزوده حسابرسی	۸۱,۲۳۲,۸۳۴	طی دوره	(۸۶,۳۷۷,۴۳۴)	(۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
مشاور سرمایه‌گذاری تاجین سرمایه‌تویین	متولی	کارمزد متولی گری	-	طی دوره	(۳۶,۸۰۵,۸۹۱)	(۱۹,۴۷۸,۴۵۶)
مشاور سرمایه‌گذاری آرمان این	متولی	کارمزد متولی گری	۱۳۸,۵۲۴,۸۰۷	طی دوره	(۷۳,۸۸۳,۱۶۹)	(۵۲,۳۲۰,۵۴۳)

۲۶- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه نبوده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۲۷- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

ردیف	شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت پدهی و تعهدات
۱	جمع دارایی جاری	۱۲۰,۸۴۷,۴۰۴,۳۹۴	۱۰۶,۳۳۸,۷۱۸,۳۵۱	۱۲۰,۴۰۸,۱۹۵,۱۴۹
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی ها	۱۲۰,۸۴۷,۴۰۴,۳۹۴	۱۰۶,۳۳۸,۷۱۸,۳۵۱	۱۲۰,۴۰۸,۱۹۵,۱۴۹
۴	جمع بدهی های جاری	۱,۲۴۸,۸۶۵,۶۲۴	۱,۲۴۸,۸۶۵,۶۲۴	۱,۲۴۸,۸۶۵,۶۲۴
۵	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
۶	جمع کل بدهی ها	۱,۲۴۸,۸۶۵,۶۲۴	۱,۲۴۸,۸۶۵,۶۲۴	۱,۲۴۸,۸۶۵,۶۲۴
۷	جمع کل تعهدات	۷,۸۸۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰
۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات	۹,۱۳۱,۰۶۵,۶۲۴	۵,۱۸۹,۹۶۵,۶۲۴	۴۰,۶۵۹,۸۶۵,۶۲۴
۹	نسبت جاری	۱۳.۲۳	۲۰.۴۹	
۱۰	نسبت پدهی و تعهدات	۰.۰۸		۰.۳۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

خالص دارایی مربوط به نماد های تحت عملیات بازارگردانی: نماد ونیرو

نام حساب	مبلغ
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	۸.۵۴۴.۹۲۸.۲۴۸
سرمایه گذاری در سهام	۸۰.۳۳۵.۰۷۸.۲۶۴
جمع سرمایه گذاری ها	۸۸.۸۸۰.۰۰۶.۵۱۲
نام حساب	مبلغ
نقد و بانک	۹.۶۳۷.۳۸۱.۹۱۰
مخارج انتقالی به دوره های آتی	۳۱.۰۷۲.۳۱۷
حساب های دریافتی تجاری	۵۰.۷۶۳.۳۲۳
جمع سایر دارایی ها	۹۰.۷۰۹.۲۱۷.۵۵۰
جمع سرمایه گذاری ها و دارایی ها	۹۸.۵۸۹.۲۲۴.۰۶۲
نام حساب	مبلغ
سایر حساب های پرداختی	۱۵۰.۴۹۸.۷۶۸
حساب جاری کارگزاران	۱.۱۲۵.۳۳۳.۸۶۸
ذخایر هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده	۷۹۳.۳۶۸.۰۵۰
بدهی به ارکان صندوق	۲۳۳.۲۱۶.۰۸۸
جمع بدهی ها	۲.۳۰۲.۲۱۶.۷۷۴
نام حساب	مبلغ
سود و زیان	۴۰.۵۵۱.۵۹۲.۳۰۹
حساب خلاصه سود و زیان	(۹.۲۹۴.۲۴۰.۰۰۰)
خالص دارایی های متعلق به دارندگان واحد های سرمایه گذاری	۵۸.۴۰۷.۹۰۴.۰۲۸
ماتده تعدیلات	۶۶۳۱.۵۵۰.۹۵۱
جمع بدهی ها و خالص دارایی ها	۹۸.۵۸۹.۲۲۴.۰۶۲
نعداد واحد های سرمایه گذاری	۵۴.۴۹۵
خالص دارایی های متعلق به هر واحد	۱.۷۶۶.۸۹۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

خالص دارایی مربوط به نماد های تحت عملیات بازارگردانی: نماد سرو سودمند

جمع سرمایه گذاری ها	۱۲,۰۲۴,۴۰۲,۹۰۷
نام حساب	مبلغ
حساب جاری کارگزاران	۲,۱۵۳,۴۴۷,۳۶۹
نقد و بانک	۹,۲۰۰,۸۳۹,۹۵۳
مخارج انتقالی به دوره های آتی	۴,۸۲۳,۹۷۱
جمع سایر دارایی ها	۱۱,۳۵۹,۱۱۱,۲۹۳
جمع سرمایه گذاری ها و دارایی ها	۲۲,۲۸۳,۵۱۲,۰۰۰
نام حساب	مبلغ
بدهی به ارگان صندوق	۱۰,۱۶۳,۴۲۴
ذخایر هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده	۶۱,۶۱۹,۲۹۴
جمع بدهی ها	۷۱,۷۸۲,۷۱۸
نام حساب	مبلغ
سود و زیان	۶,۳۱۴,۸۱۳,۹۲۱
مانده تعدیلات	(۶۱۹,۰۸۲,۴۳۹)
خالص دارایی های متعلق به دارندگان واحد های سرمایه گذاری	۱۷,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی ها و خالص دارایی ها	۲۳,۳۸۳,۵۱۲,۰۰۰
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۱۷,۶۱۶
خالص دارایی های متعلق به هر واحد	۱,۳۲۳,۳۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

صورت سود و زیان مربوط به نماد های تحت عملیات بازارگردانی: نماد ونیرو

نام حساب	مبلغ
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۹.۳۹۱.۲۹۵.۶۸۶
درآمد سود اوراق بهادار	۲.۹۵۲.۶۴۳.۹۰۵
سود سپرده و گواهی بانکی	۳.۷۰۲.۶۸۵.۹۷۹
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی های مالی	۵.۸۹۸.۸۷۸.۲۶۴
سایر درآمدها	۳.۳۳۴.۵۴۹
جمع درآمدها:	۴۱.۹۴۸.۸۳۸.۳۸۳
نام حساب	مبلغ
هزینه های کارمزد ارکان	۸۸۳.۱۶۹.۸۳۷
سایر هزینه ها	۳۶۲.۴۶۸.۰۹۸
هزینه کارمزد معاملات	۱۴۹.۰۷۹.۱۳۹
هزینه های مالی	۲.۵۲۹.۰۰۰
جمع هزینه ها:	۱.۳۹۷.۲۴۶.۰۷۴
سود (زیان):	۴۰.۵۵۱.۵۹۲.۳۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

صورت سود و زیان مربوط به نماد های تحت عملیات بازارگردانی: نماد سرو سودمند

نام حساب	مبلغ
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵.۵۳۲.۹۸۰.۳۹۸
سود سپرده و گواهی بانکی	۱۳.۱۷۱.۸۳۹
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش دارایی های مالی	۸۶۷.۵۵۱.۹۸۲
جمع درآمدها:	۶.۴۱۳.۷۰۴.۱۱۹
نام حساب	مبلغ
هزینه های کارمزد ارکان	۴۰.۳۴۲.۰۴۹
سایر هزینه ها	۲۸.۶۰۶.۷۲۳
هزینه کارمزد معاملات	۲۹.۵۳۱.۴۲۶
هزینه های مالی	۴۲۰.۰۰۰
جمع هزینه ها:	۹۸.۸۹۰.۱۹۸
سود (زیان):	۶.۳۱۴.۸۱۳.۹۲۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

صورت گردش خالص دارایی مربوط به نماد های تحت عملیات بازارگردانی: نماد ونیرو

تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	
۵۵,۷۳۵,۳۱۴,۹۷۹	۵۴,۴۹۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
*	*	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
*	*	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۴۰,۵۵۱,۵۹۲,۳۰۹	*	سود (زیان) خالص
*	*	تعدیلات
۹۶,۲۸۶,۸۰۷,۲۸۸	۵۴,۴۹۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

صورت گردش خالص دارایی مربوط به نماد های تحت عملیات بازارگردانی: نماد سرو سودمند

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	
*	*	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱۷,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۱۶	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
*	*	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۶,۳۱۴,۸۱۳,۹۲۱	*	سود(زیان) خالص
(۶۱۹,۰۸۲,۴۳۹)	*	تعدیلات
۲۳,۳۱۱,۷۳۱,۴۸۲	۱۷,۶۱۶	جمع