

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
گزارش مالی میان دوره ای
صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شرح	شماره صفحه
صورت خالص دارائیه	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه	۳
یادداشت های توضیحی :	
الف - اطلاعات کلی صندوق	۴
ب - مبنای تهیه صورتهای مالی	۵
پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۷
ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۱۹

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 منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۰ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

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

تهران، بالاتر از میدان ونک، خیابان ولیعصر، خیابان
 شهید بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم
 تلفن: ۸۸۱۹ ۲۲۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۲۳ | ۸۸۱۹ ۲۱۴۷
 فاکس: ۸۸۱۹ ۱۸۵۳ | کدپستی: ۱۹۶۸۶۵۶۶۸
www.ehafezfund.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

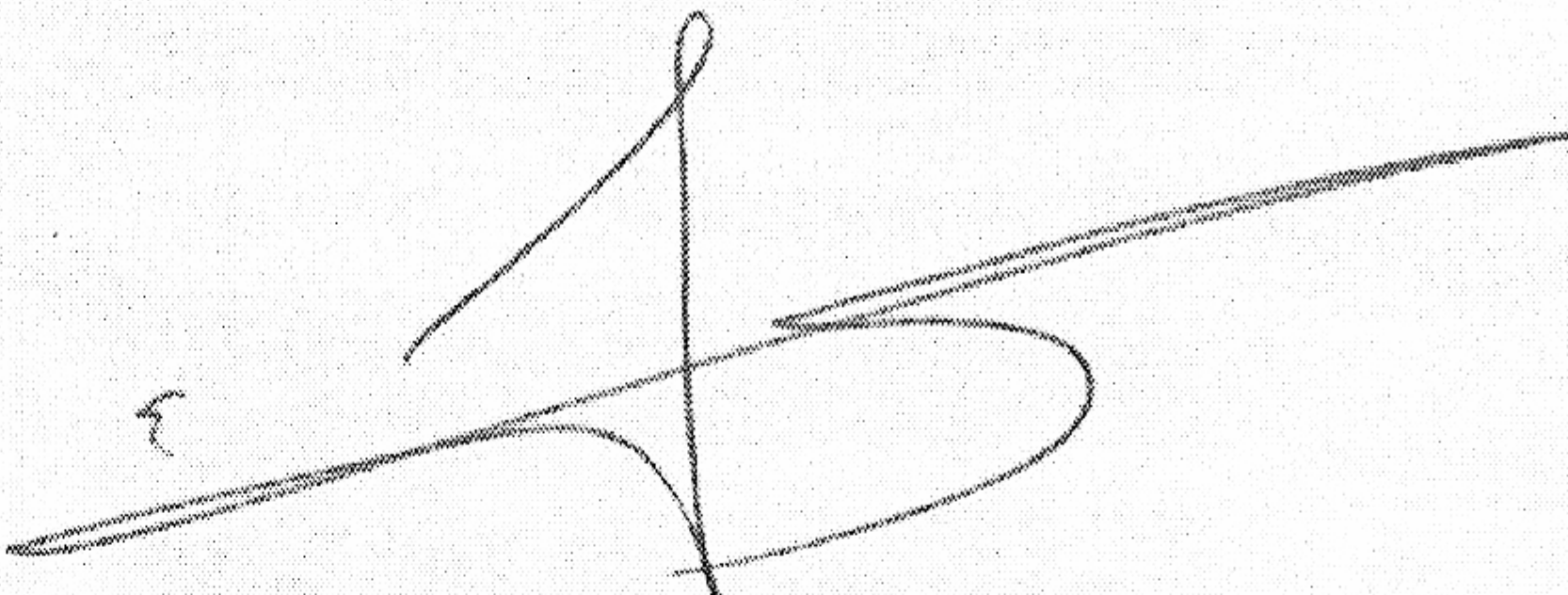
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۸۹۱,۵۴۰,۱۲۶,۲۵۰	ریال ۲۲۴,۹۳۴,۵۴۰,۱۷۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۰۹,۷۹۵,۵۸۱,۴۴۹	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۲۶
حسابهای دریافتی	۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۸	-	۴۶,۷۵۷,۲۴۵,۸۰۴
سایر داراییها	۹	۱۷۲,۲۵۹,۳۷۶	۲۲۲,۸۸۷,۷۰۳
موجودی نقد	۱۰	۲۲۷,۹۸۵,۵۲۸	۲۴۸,۳۳۲,۲۱۹
جمع دارایی ها		۱,۱۰۱,۷۶۲,۹۶۲,۴۰۳	۵۱۷,۲۷۲,۴۰۵,۰۴۶
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۸	۳۰,۱۵۰,۰۰۷,۶۳۱	-
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۵,۰۲۱,۶۲۰,۴۹۴	۱,۴۵۶,۵۵۵,۷۸۵
سایر حساب های پرداختی	۱۲	۱,۱۹۰,۶۵۰,۴۶۳	۱,۰۴۰,۷۳۲,۸۱۹
جمع بدهی ها		۶,۳۶۲,۲۷۸,۵۸۸	۲,۴۹۷,۳۸۸,۶۰۴
خالص دارایی ها	۱۳	۱,۰۶۵,۴۰۰,۶۸۳,۸۱۵	۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۸,۰۱۰,۰۵۰	۴,۶۸۹,۶۷۴

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.


 شرکت مشاور سرمایه گذاری
 آرمان آتی
 ثبت شرکت: ۱۳۹۹/۰۵/۳۱


 شرکت مشاور سرمایه گذاری
 عهده حافظ
 (سرمایه خاص)
 ۴۳۰۵۲۹

تهران، بالاتر از میدان ونک، خیابان ولیعصر، خیابان
 شهید بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم
 تلفن: ۸۸۱۹ ۲۲۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۳۳ | ۸۸۱۹ ۲۱۴۷
 فاکس: ۸۸۱۹ ۱۸۵۳ | کدپستی: ۱۹۶۸۶۵۶۹۶۸
 www.ehazefund.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۳۹۹

پادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	درآمدها:
۱۴	۴۵۸,۸۰۷,۶۶۶,۲۲۵	۲۲۱,۳۱۷,۹۹۶,۰۷۰	۵,۷۲۳,۵۹۲,۴۰۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۵	(۱۲,۷۰۸,۸۵۷,۸۵۶)	۱۸,۹۵۵,۳۴۰,۶۷۱	۶,۵۴۹,۹۲۱,۴۲۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۶	-	۱,۸۹۰,۶۶۶,۷۵۰	۱,۶۶۴,۶۴۳,۷۰۰	سود سهام
۱۷	۱,۶۲۵,۸۰۷,۰۶۹	۵۵۱,۵۲۰,۶۶۹	۱,۷۷۲,۴۰۲,۰۷۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با عین الحساب
۱۸	۵۲۶,۱۴۳,۸۴۹	۱,۶۵۶,۵۲۱,۳۲۰	۲,۸۲۴,۷۶۰	سایر درآمدها
	۴۴۸,۵۵۰,۷۶۹,۲۲۷	۲۵۹,۴۱۰,۹۰۵,۵۰۸	۱۵,۷۲۵,۳۲۶,۲۶۶	جمع درآمدها
۱۹	(۳,۵۶۵,۰۴۲,۷۰۹)	(۱,۷۲۳,۲۷۶,۸۴۲)	(۲۲۷,۲۴۶,۲۵۲)	هزینه ها:
۲۰	(۳۶۸,۲۸۱,۲۵۱)	(۶۷۴,۶۱۷,۰۶۵)	(۱۵۶,۲۷۸,۷۰۰)	هزینه کارمزد ارباب
	(۳,۹۳۳,۳۲۹,۹۶۰)	(۲,۴۱۷,۸۹۳,۹۰۷)	(۳۸۳,۵۲۴,۹۵۲)	سایر هزینه ها
	۲۴۴,۶۱۷,۲۲۳,۲۲۷	۲۵۶,۹۱۳,۰۱۱,۵۸۰	۱۵,۳۴۱,۷۷۱,۴۱۴	جمع هزینه ها
	۵۴,۴۲%	۴۹,۳۲%	۳۴,۴۲%	سود (زیان) خالص
	۲۱,۸۲%	۶۱,۴۲%	۳۱,۶۲%	بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
				بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۲۲۲	۵۵,۷۲۵,۳۲۶,۲۶۶	۵۵,۷۲۵,۳۲۶,۲۶۶	۵۴,۴۹۵	۵۴,۴۹۵	۵۴,۴۹۵
	۳۷,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
	(۱۴,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴۰)	(۴۴۰)	-	-	-
	۴۴۴,۶۱۷,۲۲۳,۲۲۷	۲۵۶,۹۱۳,۰۱۱,۵۸۰	۱۵,۳۴۱,۷۷۱,۴۱۴	-	-	-
	۸۲,۷۶۷,۳۲۲,۱۳۶	۴۶,۷۲۴,۸۹۳,۸۸۲	-	-	-	-
۲۱	۱۰,۶۵۰,۴۰۰,۶۸۳,۸۱۵	۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۲۲۲	۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۲۲۲	۵۴,۴۹۵	۵۴,۴۹۵	۵۴,۴۹۵
	۱۲۳,۰۰۰	۱۰۹,۷۶۸	۷۱,۰۷۶,۹۸۶,۴۹۲	-	-	-

خالص دارایی ها در واحدهای سرمایه گذاری (اول دوره)

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره

تعدیلات

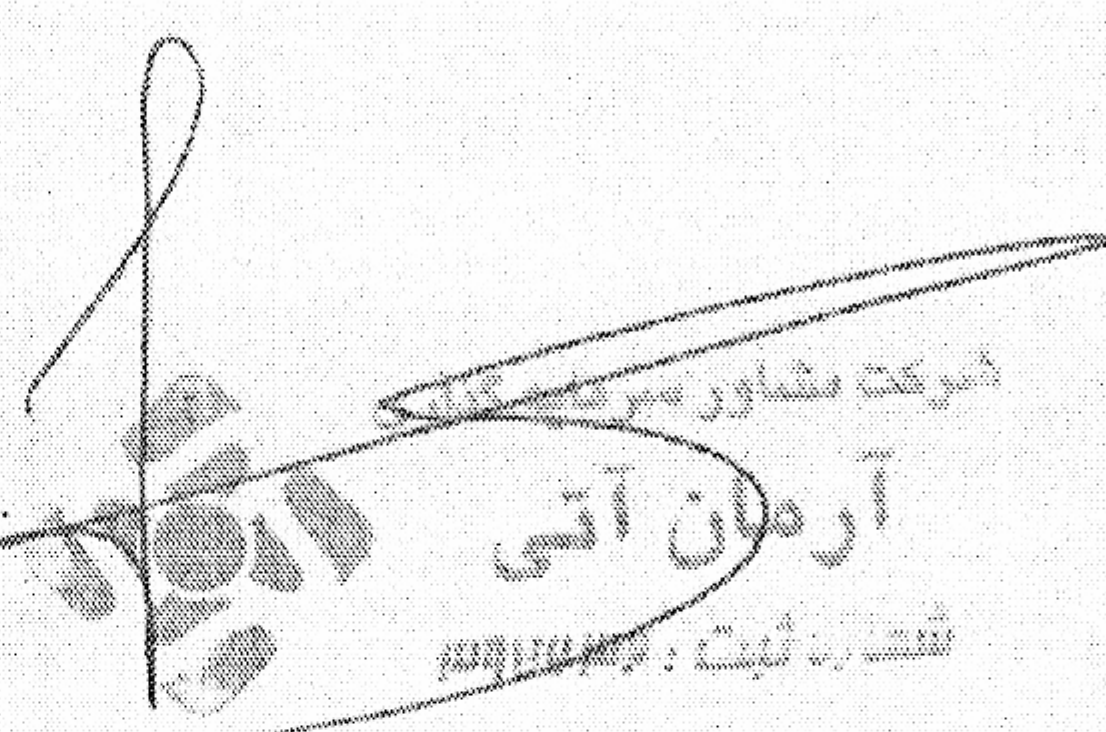
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

پادداشت های توضیحی همراه بخش جداول باید در صورت های مالی است.

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری: میانگین سود (زیان) و هزینه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره: تعدیلات شرکت از تفاوت قیمت صدور و ابطال ۳- سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال مالی



تهران، بالاتر از میدان ونک، خیابان ولیعصر، خیابان شهید بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم
تلفن: ۸۸۱۹ ۳۲۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۲۳ | ۸۸۱۹ ۲۱۲۷
فاکس: ۸۸۱۹ ۱۸۵۳ | کدپستی: ۱۹۶۸۶۵۶۹۶۸
www.ehazafund.com

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

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 تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۱ موافقت به عمل آمده است.

۱-۳- 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.

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 تملک
۱	شرکت کارگزاری حافظ (سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰
۲	شرکت توسعه مدیریت آری	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 خیابان وحید دستگردی (ظفر)- خیابان شهید بابک بهرامی- پلاک ۹ طبقه سوم واحد ۵ شرقی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ 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 ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. 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 صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب 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؛ 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 بازخرید 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 دریافتی 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۱۵ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰,۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و گواهی سرمایه‌گذاری صندوق های تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲٪ از سود حاصل از گواهی سپرده ی بانکی و سپرده ی بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها
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
حق الزحمه 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 هزینه های 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	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب سه آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با 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.

۵-۴- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده 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.

۴-۷- تعهدات و شرایط بازارگردانی: صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه

صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه

به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه‌گذاری نیرو	ونیرو	۳درصد	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰ سهم و حق تقدم
۲	صندوق سرمایه‌گذاری سرو سودمند مدیران	سرو	۲درصد	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰ واحد
۳	صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار	افران	۲درصد	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰ واحد

۴-۸- مالیات بر درآمد و عوارض و مالیات بر ارزش افزوده: طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در در راستای

تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی مصوب ۱۳۸۴ و درآمد‌های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد‌های حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی، سه ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱				۱۳۹۹/۰۵/۳۱				صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله صندوق س افرا نماد پایدار (افران) صندوق س سروش و مندمدبران (سرو)
۳,۶۶	۱۸,۹۵۲,۵۵۴,۹۶۲	۱۸,۶۱۳,۶۲۰,۲۸۶	۴,۳۸	۴۸,۳۷۰,۸۱۱,۶۴۹	۴۸,۱۸۹,۴۳۳,۹۴۸			
۳۳,۶۴	۱۷۳,۹۱۳,۷۱۷,۸۲۱	۱۷۹,۷۴۶,۵۹۶,۶۷۲	۵۹,۷۰	۶۵۷,۷۱۴,۱۲۱,۸۴۰	۶۸۳,۳۴۸,۴۲۸,۹۸۱			
۳۷,۲۹	۱۹۲,۸۶۶,۳۷۲,۷۸۳	۱۹۸,۳۶۰,۳۱۶,۹۵۸	۶۴,۰۸	۷۰۵,۹۸۴,۹۳۳,۴۸۹	۷۳۱,۵۳۷,۸۶۲,۹۲۹			
۱۰,۰۷	۵۲,۰۶۸,۲۶۷,۳۹۱	۲۷,۶۱۹,۷۴۹,۰۶۲	۱۶,۸۴	۱۸۵,۵۵۵,۲۰۲,۷۶۱	۱۵۹,۷۱۵,۷۶۰,۷۵۵			
۴۷,۳۵	۲۴۴,۹۳۴,۵۴۰,۱۷۴	۲۲۵,۹۷۹,۹۶۶,۰۲۰	۸۰,۹۲	۸۹۱,۵۴۰,۱۳۶,۲۵۰	۸۹۱,۲۵۳,۶۲۳,۶۸۴			عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم سرمایه گذاری نیرو جمع

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

ریال	ریال	۶-۱	سپرده های بانکی
۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۲۰۹,۷۹۵,۵۸۱,۲۴۹		
۲۳۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۲۰۹,۷۹۵,۵۸۱,۲۴۹		جمع

۱-۶- سپرده های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	درصد
سپرده نرود بانک ایران زمین ۱-۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۵۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	۰	۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰٪	درصد
سپرده نرود بانک ایران زمین ۱-۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۷/۱۵	۰	۴٪	۱۳۱,۷۲۳,۲۶۶,۴۲۲	۲۵٪	درصد
سپرده نرود بانک ایران زمین ۱-۱۱۶۲۳۸-۹۵۰-۵۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۵/۲۸	۲۳	۰٪	۰	۰٪	درصد
سپرده نرود بانک ایران زمین ۱-۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲	بلندمدت	۱۳۹۷/۱۰/۲۹	۲۰	۰٪	۰	۰٪	درصد
سپرده نرود بانک ایران زمین ۲-۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۳	بلندمدت	۱۳۹۹/۰۱/۱۰	۰	۴٪	۱۱,۹۹۸,۹۶۰,۷۲۰	۲٪	درصد
سپرده نرود بانک ایران زمین ۲-۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	۰	۱۰٪	۲۹,۳۸۱,۲۴۲,۳۷۹	۶٪	درصد
سپرده نرود بانک ایران زمین ۳-۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۱/۱۰	۰	۱٪	۵۱,۹۹۴,۸۲۹,۶۱۵	۱۰٪	درصد
سپرده نرود بانک تجارت شعبة تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۴۹۹	کوتاه مدت			۱۹٪	۲۰۹,۷۹۵,۵۸۱,۲۴۹	۴۴٪	درصد
جمع					۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۷- حساب های دریافتنی

	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
سود دریافتنی سپرده بانکی	تنزیل نشده ریال	تنزیل شده ریال
سود سهام دریافتنی	۰	۰
جمع	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰

۸- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
شرکت کارگزاری حافظ	ریال	ریال	ریال	ریال
۹- سایر دارایی ها	۴۶,۷۵۲,۲۴۵,۸۰۴	۱۰,۳۳۷,۹۴۰,۵۷۲,۴۳۲	(۱۰,۴۱۴,۸۴۲,۸۲۵,۸۶۷)	(۳۰,۱۵۰,۰۰۷,۶۳۱)

شامل آن بخش از مخارج نرم افزار صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال ها / دوره های آتی انتقال می یابد . مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود.در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار یکسال می باشد.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

مانده ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده	استهلاک	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	
(۳۷,۵۵۳)	۱۲,۲۹۰,۰۰۰	(۱,۴۷۹,۸۱۹)	۱۰,۷۷۲,۶۲۸
مخارج مجامع			
۱۲۴,۵۸۰,۶۶۴	.	(۳۸,۱۱۱,۶۷۹)	۸۶,۴۶۸,۹۸۵
مخارج عضویت در کانون ها			
۱۰۸,۳۴۴,۵۹۲	.	(۳۳,۳۲۶,۸۲۹)	۷۵,۰۱۷,۷۶۳
مخارج نرم افزار			
۲۳۲,۸۸۷,۷۰۳	۱۲,۲۹۰,۰۰۰	(۷۲,۹۱۸,۳۲۷)	۱۷۲,۲۵۹,۳۷۶
جمع			

۱۰- موجودی نقد

	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
سپرده بانک ایران زمین شعبه مرکزی ۱-۱۱۱۶۲۳۸-۱۱-۵۰۰	ریال	ریال
سپرده بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۱۹۳۳۵	۴۷,۹۸۵,۵۲۸	۴۸,۳۳۲,۲۱۹
جمع	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۴۷,۹۸۵,۵۲۸	۲۴۸,۳۳۲,۲۱۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۴۶۷۰.۵۷۲.۸۳۶	۱.۳۰۱.۵۹۰.۴۸۶
۲۳۴.۶۷۷.۶۱۳	۷۳.۲۱۵.۸۰۶
۱۱۶.۳۷۰.۰۴۵	۸۱.۷۴۹.۴۹۳
۵.۰۲۱.۶۲۰.۴۹۴	۱.۴۵۶.۵۵۵.۷۸۵

مدیر فعلی صندوق-مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ
متولی فعلی صندوق-مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
حسابرس فعلی صندوق-آزموده کاران
جمع

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۴۷۷.۹۹۰.۸۷۷	۲۵۲.۴۴۹.۶۸۸
۴۶.۴۵۸.۰۰۰	۴۶.۴۵۸.۰۰۰
۲۲۹.۶۹۸	۱.۲۳۹.۶۹۸
.	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰
۵۱۲.۹۷۳.۱۲۰	۴۳۷.۵۸۶.۶۶۵
۱۵۲.۹۹۸.۷۶۸	۱۵۲.۹۹۸.۷۶۸
۱.۱۹۰.۶۵۰.۴۶۳	۱.۰۴۰.۷۳۲.۸۱۹

ذخیره تصفیه
ذخیره مخارج تاسیس
بدهی به مدیر بابت امور صندوق
بدهی به کانون کارگزاران بابت حق عضویت
ذخیره هزینه های نرم افزار
سپرده بیمه
جمع

۱۲-۱- جزئیات سرفصل سپرده بیمه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۴۴.۱۲۱.۲۶۷	۴۴.۱۲۱.۲۶۷
۲.۶۲۰.۰۵۱	۲.۶۲۰.۰۵۱
۱۲.۸۰۱.۳۶۸	۱۲.۸۰۱.۳۶۸
۱۸.۲۹۹.۰۷۱	۱۸.۲۹۹.۰۷۱
۱۶.۸۰۵.۸۹۱	۱۶.۸۰۵.۸۹۱
۳۰.۸۴۷.۱۲۰	۳۰.۸۴۷.۱۲۰
۲۰.۰۰۴.۰۰۰	۲۰.۰۰۴.۰۰۰
۷.۵۰۰.۰۰۰	۷.۵۰۰.۰۰۰
۱۵۲.۹۹۸.۷۶۸	۱۵۲.۹۹۸.۷۶۸

هزینه نرم افزار-شرکت رایان هم افزا
ضامن نقدشوندگی-کارگزاری حافظ
مدیر صندوق(سابق)- کارگزاری حافظ
مدیر صندوق(فعلی)- مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ
متولی صندوق(سابق)-مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
متولی صندوق(فعلی)-مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
حسابرس صندوق(سابق)- مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت
حسابرس صندوق(فعلی)- مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران
جمع

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۷۴.۷۶۸	۳۵۰.۶۳۷.۵۲۶.۴۴۲	۷۸۵.۰۴۸.۹۳۳.۸۱۵	۹۸.۰۰۸
۳۵.۰۰۰	۱۶۴.۱۳۸.۵۹۰.۰۰۰	۲۸۰.۳۵۱.۷۵۰.۰۰۰	۳۵.۰۰۰
۱۰۹.۷۶۸	۵۱۴.۷۷۶.۱۱۶.۴۴۲	۱.۰۶۵.۴۰۰.۶۸۳.۸۱۵	۱۳۳.۰۰۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۴۵۸,۸۰۷,۶۷۶,۳۳۵	۳۳۱,۴۴۰,۳۷۶,۹۲۹	۵,۷۳۳,۵۹۴,۴۰۷
۱۴-۲	.	(۱۲۲,۳۸۰,۸۵۹)	.
	۴۵۸,۸۰۷,۶۷۶,۳۳۵	۳۳۱,۳۱۷,۹۹۶,۰۷۰	۵,۷۳۳,۵۹۴,۴۰۷

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

جمع

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم خرید سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

شرکت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سرمایه گذاری نیرو	۱۷,۰۳۵,۴۴۷	۱۳۶,۷۵۴,۶۶۱,۸۲۶	۱۱۶,۴۵۹,۹۲۲,۵۰۳	۱۲۹,۹۱۴,۳۷۸	۲۰,۱۶۴,۸۲۴,۹۴۵	۱۱۲,۳۵۸,۳۹۴,۴۶۲	ریال	ریال
سرمایه گذاری نیرو (تقدم)	.	.	.	.	.	۶۶,۱۳۶,۱۹۵	۶۶,۱۳۶,۱۹۵	۵,۶۶۷,۴۵۸,۲۱۲
سروسودمند مدیران	۶۵,۲۳۰,۵۶۰	۳,۹۸۰,۳۸۴,۴۷۴,۶۸۳	۳,۵۴۳,۵۴۸,۹۵۰,۹۵۰	۷۱۴,۹۶۰,۲۵۰	۴۳۶,۱۲۰,۵۶۳,۴۸۳	۲۱۷,۱۶۲,۹۳۲,۷۱۱	.	.
غلطک سازان سپاهان	.	.	.	.	.	(۵۴۸,۶۰۱)	.	.
صندوق افرا نماد پایدار-ثابت	۸۷,۶۴۲,۸۶۰	۹۹۹,۱۸۰,۸۴۹,۱۰۲	۹۹۶,۵۴۵,۰۴۸,۴۱۷	۱۱۳,۵۱۲,۷۷۸	۲,۵۲۲,۲۸۷,۹۰۷	۱,۸۵۳,۴۶۲,۱۶۲	۱,۸۵۳,۴۶۲,۱۶۲	.
جمع	۵,۱۱۶,۳۱۹,۹۸۵,۶۱۱	۴,۶۵۶,۵۵۳,۹۲۱,۸۷۰	۹۵۸,۳۸۷,۴۰۶	۴۵۸,۸۰۷,۶۷۶,۳۳۵	۳۳۱,۴۴۰,۳۷۶,۹۲۹	۳۳۱,۴۴۰,۳۷۶,۹۲۹	۳۳۱,۴۴۰,۳۷۶,۹۲۹	۵,۷۳۳,۵۹۴,۴۰۷

۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %	.	.	.	.	.	(۱۲۲,۳۸۰,۸۵۹)	ریال	ریال
جمع	.	.	.	.	.	(۱۲۲,۳۸۰,۸۵۹)	(۱۲۲,۳۸۰,۸۵۹)	.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹	
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	ریال		ریال	
	۶,۵۴۷,۷۹۱,۳۱۰	۱۸,۹۵۵,۴۳۰,۶۷۹	(۱۲,۷۰۸,۸۵۷,۸۵۶)	۱۵-۱		
	۲,۱۳۰,۳۱۲	۰	۰	۱۵-۲		
	۶,۵۴۹,۹۲۱,۴۲۲	۱۸,۹۵۵,۴۳۰,۶۷۹	(۱۲,۷۰۸,۸۵۷,۸۵۶)			

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
---------------------------------------	------------------------------	---------------------------------------

شرکت	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش یا قیمت تعدیل شده	ارزش بازار	تعداد
سرمایه گذاری نیرو	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۹,۷۸۲,۰۸۲
صندوق س افرا نماد پایدار (درآمد ثابت)	۵,۱۹۵,۵۶۷,۱۵۶	۱۳,۴۵۲,۸۱۸,۰۹۳	۱۲,۸۳۴,۳۳۰,۸۸۱	۵۹۴,۱۸۸,۸۵۸	۱۷۲,۷۲۰,۹۷۱,۸۸۱	۱۸۶,۱۴۹,۳۹۱,۶۲۰		
حق تقدم، سرمایه گذاری نیرو	۰	۳۳۸,۹۳۴,۶۷۶	۸۱,۳۷۷,۵۸۲	۷۶۰,۳۰۹,۷۰	۴۸,۱۸۹,۴۳۳,۹۴۸	۴۸,۳۷۸,۴۱۵,۵۰۰	۴۰,۱۴۴,۰۷۰	
صندوق سرمایه گذاری سروسودمند مدیران (در سهام)	۱,۳۵۲,۲۲۴,۰۵۴	۱۰,۹۹۶,۵۵۶,۷۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	(۵,۸۳۲,۸۷۸,۸۵۷)	(۲۵,۶۲۴,۴۶۶,۳۱۹)	۶۵۶,۷۲۴,۹۲۰	۶۸۳,۳۳۸,۵۸۸,۱۵۹	۶۵۸,۳۷۰,۸۴۶,۷۶۰	۱۰,۴۷۶,۹۳۹	
	۶,۵۴۷,۷۹۱,۳۱۰	۱۸,۹۵۵,۴۳۰,۶۷۹	(۱۲,۷۰۸,۸۵۷,۸۵۶)	۱,۲۵۸,۵۱۷,۷۴۸	۹۰۴,۳۴۸,۹۹۳,۹۸۸	۸۹۲,۷۹۸,۶۵۳,۸۸۰		

۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱
---------------------------------------	------------------------------	---------------------------------------

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۳۰,۳۱۲
اجاره رایتل ماهانه ۳۱٪	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۳۰,۳۱۲
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۳۰,۳۱۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱					
شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	متعلقه در زمان مجمع	تعداد سهام ریال	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام ریال	مبلغ تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
سرمایه گذاری نیرو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۶	.	.	.	.	.	.	ریال ۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰
جمع			.	.	.	.	.	.	ریال ۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰
									ریال ۱,۶۶۴,۶۴۳,۷۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۰	۱,۴۲۷,۴۱۶,۹۰۶	۱۸۷,۱۶۹,۵۶۶
۱۷-۲	۱,۹۲۵,۸۰۷,۰۶۹	۴,۱۶۳,۱۲۳,۷۶۳	۱,۵۸۷,۲۳۴,۵۱۱
جمع	۱,۹۲۵,۸۰۷,۰۶۹	۵,۵۹۰,۵۴۰,۶۶۹	۱,۷۷۴,۴۰۴,۰۷۷

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱								سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	سود	ریال	ریال
متعدد	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۸,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۷,۴۱۶,۹۰۶	۱۸۷,۱۶۹,۵۶۶
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪				۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۷,۴۱۶,۹۰۶	۱۸۷,۱۶۹,۵۶۶
جمع				۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۷,۴۱۶,۹۰۶	۱۸۷,۱۶۹,۵۶۶

۱۷-۲- سود سپرده بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱								سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص	ریال	ریال
متعدد	بدون سررسید	متغیر	۱۰٪	۰	۳,۳۰۹	۴,۹۲۸,۴۲۴	۳,۳۹۶	۱,۴۱۷,۷۶۱,۴۹۰	۱,۴۱۷,۷۶۱,۴۹۰
کوتاه مدت-۱-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۵۰۰-ایران زمین	بدون سررسید	متغیر	۲۳٪	۰	۰	۱,۴۱۷,۸۰۸,۲۲۰	۱,۴۱۷,۷۶۱,۴۹۰	۱,۴۱۷,۷۶۱,۴۹۰	۱,۴۱۷,۷۶۱,۴۹۰
بلند مدت-۱-۱۱۱۶۲۳۸-۹۸۵-۵۰۰-ایران زمین	بدون سررسید	متغیر	۰٪	۰	۱,۷۳۵,۶۴۹,۰۰۳	۹۴۰,۶۱۷,۶۹۶	۵۱۰,۸۴,۷۷۷	۱,۴۱۷,۷۶۱,۴۹۰	۵۱۰,۸۴,۷۷۷
کوتاه مدت-۱-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-ایران زمین	بدون سررسید	متغیر	۰٪	۰	۸,۴۹۲,۳۱۷	۱,۰۱۲۰	۰	۱,۴۱۷,۷۶۱,۴۹۰	۰
کوتاه مدت-۲-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-ایران زمین	بدون سررسید	متغیر	۲۲٪	۰	۰	۱,۶۸۷,۴۹۸,۰۰۴۴	۱,۶۸۷,۴۹۸,۰۰۴۴	۱,۶۸۷,۴۹۸,۰۰۴۴	۱,۶۸۷,۴۹۸,۰۰۴۴
کوتاه مدت-۱-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۳-ایران زمین	بدون سررسید	متغیر	۱۰٪	۰	۱۴۹,۷۵۰,۷۵۹	۱۱۲,۲۷۰,۲۵۹	۰	۱,۶۸۷,۴۹۸,۰۰۴۴	۰
کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۶۴۹۹ تجارت	بدون سررسید	متغیر	۱۰٪	۰	۰	۰	۰	۱,۶۸۷,۴۹۸,۰۰۴۴	۰
کوتاه مدت-۳-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-ایران زمین	بدون سررسید	متغیر	۱۰٪	۰	۳۱,۹۱۱,۶۸۱	۰	۰	۱,۶۸۷,۴۹۸,۰۰۴۴	۰
جمع				۰	۱,۹۲۵,۸۰۷,۰۶۹	۴,۱۶۳,۱۲۳,۷۶۳	۱,۵۸۷,۲۳۴,۵۱۱	۱,۵۸۷,۲۳۴,۵۱۱	۱,۵۸۷,۲۳۴,۵۱۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۳۹۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۸- سایر درآمدها
ریال	ریال	ریال	
۲,۸۳۲,۷۶۰	۰	۰	برگشت هزینه تنزیل سال گذشته
۰	۰	۳۹۸,۲۲۳,۵۲۱	درآمد بازارگردانی
۰	۱,۶۵۶,۵۴۱,۳۴۰	۱۲۷,۹۲۰,۳۲۸	سایر درآمدها
۲,۸۳۲,۷۶۰	۱,۶۵۶,۵۴۱,۳۴۰	۵۲۶,۱۴۳,۸۴۹	جمع

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۹- هزینه کارمزد ارکان
ریال	ریال	ریال	
۱۵۱,۹۲۴,۶۸۹	۱,۴۳۸,۳۲۲,۷۰۶	۳,۳۶۸,۹۸۲,۳۵۰	هدف حافظ - (مدیر فعلی صندوق)
۴۸,۲۳۶,۶۲۴	۱۶۸,۷۰۴,۶۶۴	۱۶۱,۴۶۱,۸۰۷	آرمان آتی (متولی فعلی صندوق)
۲۷,۰۸۴,۹۴۰	۱۳۶,۲۴۹,۴۹۳	۳۴,۶۲۰,۵۵۲	آزموده کاران (حسابرس فعلی صندوق)
۲۲۷,۲۴۶,۲۵۳	۱,۷۴۳,۲۷۶,۸۶۳	۳,۵۶۵,۰۶۴,۷۰۹	جمع

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۲۰- سایر هزینه ها
ریال	ریال	ریال	
۱۷,۴۲۳,۹۲۴	۱۳۱,۹۸۱,۶۱۱	۲۲۵,۵۴۱,۱۸۹	هزینه تصفیه
۹۶,۵۰۹,۷۹۰	۳۵۶,۰۶۹,۷۲۴	۱۰۲,۵۶۸,۲۸۴	نرم افزار
۸۸۷,۷۹۵	۱۹,۲۸۴,۵۱۳	۱,۴۷۹,۸۱۹	هزینه مجمع
۲۸۵,۰۰۰	۳,۷۳۹,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	هزینه های کارمزد بانکی
۴۱,۲۷۲,۱۹۱	۱۵۹,۸۸۶,۷۹۱	۳۸,۱۱۱,۶۷۹	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۳,۶۵۵,۴۲۶	۴۸۰	سایر
۱۵۶,۳۷۸,۷۰۰	۶۷۴,۶۱۷,۰۶۵	۳۶۸,۴۸۱,۴۵۱	جمع

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۲۱- تعدیلات
ریال	ریال	ریال	
۰	۵۱,۲۶۰,۵۴۹,۹۶۳	۳۲۸,۰۹۷,۳۷۶,۷۷۸	تعدیلات ارزشگذاری بابت صدور واحد
۰	(۴,۴۸۵,۶۶۰,۰۸۰)	(۲۴۵,۳۳۰,۰۳۲,۶۴۲)	تعدیلات ارزشگذاری بابت ابطال واحد
۰	۴۶,۷۷۴,۸۸۹,۸۸۳	۸۲,۷۶۷,۳۴۴,۱۳۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۳۹۹

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، به استثنای تعهدات بند ۷ امیدنامه مربوط به بازارگردانی نمادهای ونیرو، سرو و افران، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد سرمایه گذاری
موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق و موسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۷,۵٪	۱۰,۰۰۰	۹,۱٪
			عادی	۳۵۳	۰,۳٪	۳۵۳	۰,۳٪
مدیر و موسس صندوق	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۶۰۰	۲,۰٪	۲,۶۰۰	۲,۴٪
			عادی	۳۴,۵۱۸	۲۶,۰٪	۳۴,۵۱۸	۳۱,۴٪
مؤسس صندوق	توسعه مدیریت آراین	اشخاص وابسته به مدیر	ممتاز	۵,۰۰۰	۳,۸٪	۵,۰۰۰	۴,۶٪
			عادی	۷۶	۰,۱٪	۷۶	۰,۱٪
مؤسس صندوق	سرمایه گذاری ایران	اشخاص وابسته به مدیر	ممتاز	۱۷,۴۰۰	۱۳,۱٪	۱۷,۴۰۰	۱۵,۹٪
			عادی	۱۸,۹۶۹	۱۴,۳٪	۱۸,۹۶۹	۱۷,۳٪
جمع کل				۸۸,۹۱۶	۶۶,۹٪	۸۸,۹۱۶	۸۱,۰٪

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۹۹						۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
کارگزاری حافظ	مؤسس و کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۰,۷۵۲,۷۸۳,۳۹۸,۲۹۹	طی دوره	(۳۰,۱۵۰,۰۰۷,۶۳۱)	(۳۰,۱۵۰,۰۰۷,۶۳۱)	۴۶,۷۵۲,۲۴۵,۸۰۴
		کارمزد ضامن نقدشوندگی	۰	طی دوره	(۲,۶۲۰,۰۰۵۱)	(۲,۶۲۰,۰۰۵۱)	(۲,۶۲۰,۰۰۵۱)
		کارمزد مدیریت	۰	طی دوره	(۱۲,۸۰۱,۳۶۸)	(۱۲,۸۰۱,۳۶۸)	(۱۲,۸۰۱,۳۶۸)
هدف حافظ	مدیر جدید	کارمزد مدیریت	۳,۳۶۸,۹۸۲,۳۵۰	طی دوره	(۴,۶۸۸,۸۷۱,۹۰۷)	(۴,۶۸۸,۸۷۱,۹۰۷)	(۱,۳۱۹,۸۸۹,۵۵۷)
دایا رهیافت	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۰	طی دوره	(۲۰,۰۰۴,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۴,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۴,۰۰۰)
آزموده کاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۳۴,۶۲۰,۵۵۲	طی دوره	(۱۲۳,۸۷۰,۰۴۵)	(۱۲۳,۸۷۰,۰۴۵)	(۸۹,۲۴۹,۴۹۳)
مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	متولی	کارمزد متولی گری	۰	طی دوره	(۱۶,۸۰۵,۸۹۱)	(۱۶,۸۰۵,۸۹۱)	(۱۶,۸۰۵,۸۹۱)
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی گری	۱۶۱,۴۶۱,۸۰۷	طی دوره	(۲۶۵,۵۲۴,۷۳۳)	(۲۶۵,۵۲۴,۷۳۳)	(۱۰۴,۰۶۲,۹۲۶)
جمع کل				-	(۳۵,۲۸۰,۵۰۵,۶۲۶)	(۳۵,۲۸۰,۵۰۵,۶۲۶)	۴۵,۱۸۶,۸۱۲,۵۱۸

۲۵- 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 توضیحی نبوده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۲۶- 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 ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ 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 بدهی و تعهدات
۱	جمع دارایی جاری	۱,۱۰۷,۴۰۸,۰۸۹,۱۱۵	۸۷۲,۱۱۱,۹۳۹,۵۱۶	۱,۰۲۰,۷۳۴,۸۷۶,۲۸۲
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی ها	۱,۱۰۷,۴۰۸,۰۸۹,۱۱۵	۸۷۲,۱۱۱,۹۳۹,۵۱۶	۱,۰۲۰,۷۳۴,۸۷۶,۲۸۲
۴	جمع بدهی های جاری	۴۲,۰۰۷,۴۰۵,۳۰۰	۴۲,۰۰۷,۴۰۵,۳۰۰	۴۲,۰۰۷,۴۰۵,۳۰۰
۵	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
۶	جمع کل بدهی ها	۴۲,۰۰۷,۴۰۵,۳۰۰	۴۲,۰۰۷,۴۰۵,۳۰۰	۴۲,۰۰۷,۴۰۵,۳۰۰
۷	جمع کل تعهدات	۳۲,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰
۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات	۷۴,۵۱۵,۴۰۵,۳۰۰	۵۵,۲۵۷,۱۰۵,۳۰۰	۱۷۴,۵۰۴,۴۰۵,۳۰۰
۹	نسبت جاری	۱۴.۸۶	۱۵.۷۸	
۱۰	نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۷		۰.۱۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

داراییها:	ونپرو ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سرو ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	افران ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۸۵,۵۵۵,۲۰۲,۷۶۱	۶۵۷,۷۱۴,۱۲۱,۸۴۰	۴۸,۲۷۰,۸۱۱,۶۴۹	۸۹۱,۵۴۰,۱۳۶,۲۵۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۴۸,۷۸۰,۰۵۱,۹۰۵	۱۱۸,۷۰۳,۰۷۳,۲۸۰	۴۲,۳۱۲,۴۵۶,۰۶۴	۲۰۹,۷۹۵,۵۸۱,۲۴۹
حسابهای دریافتنی	۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۷,۰۰۰,۰۰۰
سایر داراییها	۶۴,۵۶۱,۲۶۷	۵۳,۷۹۰,۰۲۹	۵۳,۹۰۸,۰۸۰	۱۷۲,۲۵۹,۳۷۶
موجودی نقد	۴۷,۹۸۵,۵۲۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۴۷,۹۸۵,۵۲۸
جاری کارگزاران	۴۹	۵,۶۴۵,۱۲۶,۶۶۳	.	۵,۶۴۵,۱۲۶,۷۱۲
جمع دارایی ها	۲۳۴,۴۵۴,۸۰۱,۵۱۰	۷۸۲,۳۱۶,۱۱۱,۸۱۲	۹۰,۶۳۷,۱۷۵,۷۹۳	۱,۱۰۷,۴۰۸,۰۸۹,۱۱۵
بدهی ها:				
جاری کارگزاران	.	.	۳۵,۷۹۵,۱۳۴,۳۴۳	۳۵,۷۹۵,۱۳۴,۳۴۳
پرداختنی به ارکان صندوق	۱,۷۴۳,۴۱۲,۷۰۷	۳,۰۳۹,۶۶۵,۱۲۵	۲۳۸,۵۴۲,۶۶۲	۵,۰۲۱,۶۲۰,۴۹۴
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۷۹۱,۵۵۲,۷۰۴	۳۰۶,۶۰۷,۲۸۵	۹۲,۴۹۰,۴۷۴	۱,۱۹۰,۶۵۰,۴۶۳
جمع بدهی ها	۲,۵۳۴,۹۶۵,۴۱۱	۳,۳۴۶,۲۷۲,۴۱۰	۳۶,۱۲۶,۱۶۷,۴۷۹	۴۲,۰۰۷,۴۰۵,۳۰۰
خالص دارایی ها	۲۳۱,۹۱۹,۸۳۶,۰۹۹	۷۷۸,۹۶۹,۸۳۹,۴۰۲	۵۴,۵۱۱,۰۰۸,۳۱۴	۱,۰۶۵,۴۰۰,۶۸۳,۸۱۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۴,۲۵۵,۸۰۰	۲۵,۰۷۴,۶۷۵	۱,۱۴۸,۸۸۲	۸,۰۱۰,۰۵۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

	ونپرو	سرو	افران	جمع کل
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
درآمدها:	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۰,۱۶۴,۸۲۴,۹۴۵	۴۳۶,۱۲۰,۵۶۳,۴۸۳	۲,۵۲۲,۲۸۷,۹۰۷	۴۵۸,۸۰۷,۶۷۶,۲۳۵
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۲,۸۳۴,۲۳۰,۸۸۱	(۲۵,۶۲۴,۴۶۶,۳۱۹)	۸۱,۳۷۷,۵۸۲	(۱۲,۷۰۸,۸۵۷,۸۵۶)
سود سهام	.	.	.	.
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۷۳۵,۶۵۲,۳۱۲	۱۸۱,۶۶۲,۴۴۰	۸,۴۹۲,۳۱۷	۱,۹۲۵,۸۰۷,۰۶۹
سایر درآمدها	۳۳۷	۴۸۹,۰۹۹,۹۸۷	۳۷۰۴۳۵۲۵	۵۲۶,۱۴۳,۸۴۹
جمع درآمدها (زیان ها)	۳۴,۷۳۴,۷۰۸,۴۷۵	۴۱۱,۱۶۶,۸۵۹,۵۹۱	۲,۶۴۹,۲۰۱,۳۳۱	۴۴۸,۵۵۰,۷۶۹,۳۹۷
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	(۷۳۹,۲۸۵,۵۵۶)	(۲,۶۵۶,۳۶۴,۱۶۲)	(۱۶۹,۴۱۴,۹۹۱)	(۳,۵۶۵,۰۶۴,۷۰۹)
سایر هزینه ها	(۱۰۹,۶۲۹,۹۷۹)	(۲۰۲,۲۱۰,۶۸۳)	(۵۶,۶۴۰,۷۸۹)	(۳۶۸,۴۸۱,۴۵۱)
جمع هزینه ها	(۸۴۸,۹۱۵,۵۳۵)	(۲,۸۵۸,۵۷۴,۸۴۵)	(۲۲۶,۰۵۵,۷۸۰)	(۳,۹۳۳,۵۴۶,۱۶۰)
سود(زیان) خالص	۳۳,۸۸۵,۷۹۲,۹۴۰	۴۰۸,۳۰۸,۲۸۴,۷۴۶	۲,۴۲۳,۱۴۵,۵۵۱	۴۴۴,۶۱۷,۲۲۳,۲۳۷

۱- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	ونپرو	سرو	افران	جمع کل
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی	۵۴,۴۹۵	۱۹۸,۰۳۴,۰۴۳,۱۵۹	۲۸۴,۶۵۳,۵۷۸,۰۴۸	۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	.	.	۲۰,۴۰۰	۳۷,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	.	.	(۱۴,۵۷۶)	(۱۴,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال مالی	.	۳۳,۸۸۵,۷۹۲,۹۴۰	۴۰۸,۳۰۸,۲۸۴,۷۴۶	۴۴۴,۶۱۷,۲۲۳,۲۳۷
تعدیلات	.	.	۸۰,۱۸۳,۹۷۶,۶۰۸	۸۲,۷۶۷,۳۴۴,۱۳۶
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی	۵۴,۴۹۵	۲۳۱,۹۱۹,۸۳۶,۰۹۹	۷۷۸,۹۶۹,۸۳۹,۴۰۲	۱,۰۶۵,۴۰۰,۶۸۳,۸۱۵