

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

 مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
 با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۰	ت - 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 افتخار حافظ تهیه گردیده است. مدیریت صندوق بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه 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 ۱۳۹۹/۰۹/۲۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	احسان حاجی علی اکبر
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی آزمودگان	مهرداد آل علی

 صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی
افتخار حافظ
 شماره ثبت: ۳۴۵۳۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش های مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۹

(تجدید طبقه بندی شده)

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲۶۸,۸۲۲,۰۲۱,۶۶۷	۵۲,۰۶۸,۲۶۷,۳۹۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۶۳۰,۹۰۸,۸۳۷,۴۴۹	۱۹۲,۸۶۶,۲۷۲,۷۸۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۴۲۲,۸۳۴,۵۶۱,۰۴۵	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶
حسابهای دریافتی	۸	۵۹۱,۲۹۲,۰۱۷	۷,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۹	۴۷,۳۴۵,۹۵۸,۷۶۸	۴۶,۷۵۲,۲۴۵,۸۰۴
سایر دارایی ها	۱۰	۱۷۵,۲۹۵,۵۴۵	۲۳۲,۸۸۷,۷۰۳
موجودی نقد	۱۱	۲۳۱,۲۵۰,۰۶۶	۲۴۸,۳۳۲,۲۱۹
جمع دارایی ها		۱,۳۷۰,۹۰۹,۲۱۶,۵۵۷	۵۱۷,۲۷۳,۴۰۵,۰۴۶
بدهی ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۳,۸۳۴,۹۰۱,۱۱۰	۱,۴۵۶,۵۵۵,۷۸۵
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۱,۶۷۴,۱۷۰	.
سایر حساب های پرداختی	۱۴	۲,۰۰۲,۷۳۸,۸۹۳	۱,۰۴۰,۷۳۲,۸۱۹
جمع بدهی ها		۵,۸۳۹,۳۱۴,۱۷۳	۲,۴۹۷,۲۸۸,۶۰۴
خالص دارایی ها	۱۵	۱,۳۶۵,۰۹۹,۹۰۲,۳۸۴	۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲,۲۳۱,۳۷۴	۴,۶۸۹,۶۷۴



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

افتخار حافظ

شماره ثبت: ۳۴۵۳۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴۶۷,۹۴۶,۴۴۵.۰۲	۳۳۲,۹۷۱,۲۰۳.۵۷۱	۲۰,۱۱۷,۴۲۷,۷۹۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵۹,۷۰۲,۶۱۸,۱۷۲)	۱۸,۹۵۵,۴۳۰.۶۷۹	۵,۷۷۸,۳۵۴,۰۴۳
سود سهام	۵۸۴,۲۹۱,۷۴۷	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۶۲۴,۹۱۱,۱۸۳	۵۵۹۰,۵۴۰,۶۶۹	۳,۳۴۹,۹۷۴,۷۸۰
سایر درآمدها	۲۲,۳۰۰,۴۷۵,۶۰۲	۳,۳۳۳,۸۳۹	۲,۸۳۲,۷۶۰
جمع درآمدها	۴۳۳,۷۵۳,۵۰۶,۸۶۲	۳۵۹,۴۱۰,۹۰۵,۵۰۸	۳۱,۱۳۸,۹۸۶,۱۳۶
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۶,۸۶۶,۹۵۵,۲۲۵)	(۱,۷۴۳,۲۷۶,۸۶۳)	(۲۹۱,۰۲۰,۵۷۴)
سایر هزینه ها	(۹۵۳,۵۴۸,۴۱۷)	(۶۷۴,۶۱۷,۰۶۵)	(۳۰۰,۶۸۱,۵۸۰)
جمع هزینه ها	(۷,۸۲۰,۵۳۳,۶۴۲)	(۲,۴۱۷,۸۹۳,۹۲۸)	(۷۹۱,۷۰۲,۱۵۴)
سود(زیان) خالص	۴۲۵,۹۳۲,۹۷۳,۲۲۰	۳۵۶,۹۹۳,۰۱۱,۵۸۰	۳۰,۳۴۷,۲۸۳,۹۷۲
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۴۴.۳٪	۲۹۲.۱٪	۴۲.۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی ۲	۳۱.۶٪	۶۹.۴٪	۳۵.۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۰۹,۷۶۸	۵۴,۴۹۵	۵۵,۷۳۵,۳۱۴,۹۷۹
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۵۴۹,۸۸۲	۵۴,۴۹۵	۵۵,۷۳۵,۳۱۴,۹۷۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	(۴۷,۸۸۸)	(۴۴۰)	(۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰
سود خالص دوره	۰	۰	۰
تعدیلات	۲۲	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی	۶۱۱,۷۶۲	۱۰۹,۷۶۸	۵۵,۷۳۵,۳۱۴,۹۷۹

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

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ۲ سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان سال مالی

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی

(Handwritten signature)



تهران، بالاتر از میدان ونک، خیابان ولیعصر، خیابان شهید بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم
تلفن: ۸۸۱۹ ۲۳۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۳۳ | ۸۸۱۹ ۲۱۴۷
فکس: ۸۸۱۹ ۱۸۵۳ | کدپستی: ۱۹۶۸۶۵۶۹۶۸

www.ehazefund.com

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

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.

۱-۲- 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.

۳-۱- 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

گزارش‌های مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

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 میدان ونک- کوچه بابک بهرامی- پلاک ۹.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی آزمودگان است که در تاریخ ۱۳۶۹/۱۱/۲۸ به شماره ثبت ۴۶۸۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از میدان ولی عصر، کوچه طاووس، خیابان شهید دکتر حسن عضدی، پلاک ۵۲، طبقه دوم، واحد ۳.

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 ترازنامه تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴ 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.

۱-۴-۱ 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.

۱-۴-۲ 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.

۱-۴-۳ 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.

۲-۴ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۲-۴-۱ 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، یا 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.

۲-۴-۲ 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.

۲-۴-۳ 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 هر کدام کمتر باشد به صورت روزه 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 روزه مستهلک می‌شود.

۲-۴-۴ 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:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی افتخار حافظ

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه‌گذاری نیرو	ونبرو	۳ درصد	۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری سرو سودمند مدیران	سرو	۲ درصد	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۳	صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار	افرا	۲ درصد	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۴	مجتمع سیمان غرب آسیا	سجام	۲ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۵	بیمه آرمان	آرمان	۱ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۶	بانک ایران زمین	وزمین	۱ درصد	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
۷	سرمایه‌گذاری ملت	ولمت	۱ درصد	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۸	شرکت تولیدی مهرام	غمه‌را	۳ درصد	۷,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
۹	ایرانیت	سایرا	۱ درصد	۴,۰۰۰	۸۰,۰۰۰

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 تأسیس	معادل ۰/۱۵ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سه در هزار (۰۰۰۳) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با 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 (۰۰۰۳) 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 (۰۰۰۳) 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 مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت محاسبه هر NAV تا ۵ مورد NAV ۳- ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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.

۴-۶- 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازار گر دانه، افتخار حافظ

گزارش مالی، میان دوره ای

یادداشت های توضیحی، صورت مالی

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 تکنیک صنعت به شرح زیر است:

نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	پایای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	پایای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰٪	۰	۰	۳۰٪	۴۱,۲۸۸,۲۸۵,۲۴۴	۴۳,۵۸۴,۳۲۲,۹۱۳	سرمایه گذاریها
۰٪	۰	۰	۰۰٪	۹۰,۸۴۰,۲۷۴	۹۱۵,۰۳۶,۳۳۶	سرمایه گذاری ملت
۰٪	۰	۰	۵۹٪	۸۱,۳۴۹,۳۴۹,۱۹۵	۷۳,۳۵۷,۱۸۶,۷۳۳	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰٪	۰	۰	۳۵٪	۴۸,۳۳۱,۶۲۷,۳۰۴	۴۷,۳۱۵,۶۲۷,۶۷۱	ایرانیت
۱۰۰٪	۵۲,۰۶۸,۲۶۷,۳۹۱	۲۷,۶۱۹,۷۴۹,۰۶۲	۷۰٪	۴۶,۹۴۲,۸۱۹,۴۵۰	۱۶۶,۱۱۸,۱۵۵,۱۴۹	سیمان، آهک و گچ
۱۰۰٪	۵۲,۰۶۸,۲۶۷,۳۹۱	۲۷,۶۱۹,۷۴۹,۰۶۲	۰۰٪	۲۶۸,۸۱۲,۰۳۱,۶۶۷	۳۳۱,۲۹۰,۳۲۸,۸۰۳	مجموع سپهان غرب آسیا
						محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
						تولیدی میوه
						عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
						سرمایه گذاری نیرو
						جمع

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	پایای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	پایای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳۶۶	۱۸,۹۵۲,۵۵۴,۶۶۲	۱۸,۶۱۳,۶۳۰,۲۸۶	۲۲۸	۳۱,۲۲۲,۳۵۴,۵۱۴	۳۱,۰۳۷,۰۳۷,۰۰۴	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۳۳۶۲	۱۷۳,۹۱۳,۷۱۷,۸۲۱	۱۷۹,۷۴۶,۵۹۶,۶۷۲	۴۳,۷۴	۵۹۹,۶۸۶,۶۸۲,۹۳۵	۵۹۷,۱۰۶,۱۱۱,۴۸۳	صندوق س افرا نماد پایدار (افرا)
۳۷,۲۹	۱۹۲,۸۶۶,۳۷۲,۷۸۳	۱۹۸,۳۶۰,۳۱۶,۹۵۸	۶۶,۰۲	۶۳۰,۹۰۸,۸۳۷,۴۴۹	۶۲۸,۱۲۳,۱۲۸,۳۸۶	صندوق س سروسامند مدبران (سرو)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سپرده های بانکی

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت

۱۳۹۹/۰۸/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

ریال

ریال

۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶

۴۲۲,۸۳۴,۵۶۱,۰۴۵

۴۲۲,۸۳۴,۵۶۱,۰۴۵

۷-۱

۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶

۴۲۲,۸۳۴,۵۶۱,۰۴۵

۱۳۹۹/۰۸/۳۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

نوع سپرده

تاریخ سپرده گذاری

نرخ سود

مبلغ

درصد از کل دارایی ها

مبلغ

درصد

ریال

درصد

ریال

سپرده نزد بانک ایران زمین ۱-۱۱۶۲۳۸-۵۰۰-۸۴	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۰۰,۰۰۰
سپرده نزد بانک ایران زمین ۱-۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴	۱۳۹۷/۰۷/۱۵	۱۰	۶,۴۰۶,۴۵۲,۸۳۰	۰٪	۱۳۱,۷۲۳,۲۶۶,۴۳۲
سپرده نزد بانک ایران زمین ۱-۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴	۱۳۹۹/۰۱/۱۰	۱۰	۴,۶۶۹,۹۷۴,۹۵۰	۰٪	۱۱,۹۹۸,۹۶۰,۷۲۰
سپرده نزد بانک ایران زمین ۱-۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	۱۰	۵۳,۵۸۳,۲۳۴,۶۸۲	۴٪	۲۹,۳۸۱,۲۴۲,۳۷۹
سپرده بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۵۶۲۹۹	۱۳۹۸/۱۰/۱۰	۱۰	۲,۰۱۶,۳۹۲	۰٪	۵۱,۹۹۴,۸۲۹,۶۱۵
سپرده نزد بانک ایران زمین ۴-۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴	۱۳۹۹/۰۷/۰۸	۱۰	۳۹,۵۳۰,۹۰۹,۱۶۴	۳٪	۰
سپرده نزد بانک ایران زمین ۵-۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۸,۱۳۷	۷٪	۰
سپرده نزد بانک ایران زمین ۶-۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴	۱۳۹۹/۰۸/۱۱	۱۰	۱۲۵,۴۸۹,۶۷۰,۴۳۲	۹٪	۰
سپرده نزد بانک ایران زمین ۷-۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴	۱۳۹۹/۰۸/۱۸	۱۰	۴۳,۲۸۴,۴۸۰,۸۷۰	۳٪	۰
سپرده نزد بانک ایران زمین ۸-۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	۱۰	۲۴,۵۹۹,۳۲۷,۰۷۴	۲٪	۰
سپرده نزد بانک ایران زمین ۹-۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	۱۰	۲۵,۱۶۸,۳۸۶,۵۱۳	۲٪	۰
			۴۲۲,۸۳۴,۵۶۱,۰۴۵	۵٪	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶

۸- حساب های دریافتنی

تجزیل نشده		نرخ تنزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال		ریال	ریال	ریال
۲۷۰		۱۰	۲۷۰	۰
۶۶۴,۱۲۸,۱۱۵		۲۵	۵۹۱,۲۹۱,۷۴۷	۷,۰۰۰,۰۰۰
۶۶۴,۱۲۸,۳۸۵			۵۹۱,۲۹۲,۰۱۷	۷,۰۰۰,۰۰۰

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود سهام دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۸/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده بدهکار ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بستانکار پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۶,۷۵۲,۲۴۵,۸۰۴	۱۷,۵۱۷,۰۸۵,۲۱۰,۱۱۹	(۱۷,۵۱۶,۴۹۱,۴۹۷,۱۵۵)	۴۷,۲۴۵,۹۵۸,۷۶۸	شرکت کارگزاری حافظ

۱۰- سایر دارایی ها:

شامل آن بخش از مخارج نرم افزار صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهکک 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 طرف مدت یکسال یا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهکک می شود در این صندوق مدت زمان استهکک مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار یکسال می باشد.

۱۳۹۹/۰۸/۳۰				مخارج مجامع
مانده ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده	استهکک	مانده پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۷,۱۷۷,۵۰۰	(۴,۷۸۱,۴۵۲)	۱۲,۳۹۶,۰۴۸	۱۲,۳۹۶,۰۴۸
۱۲۴,۵۸۰,۶۶۴	۰	(۷۵,۴۰۳,۷۵۲)	۴۹,۱۷۶,۹۱۲	۴۹,۱۷۶,۹۱۲
۱۰۸,۳۴۴,۵۹۲	۸۶,۴۴۲,۴۱۴	(۸۱,۰۶۴,۴۲۱)	۱۱۳,۷۲۲,۵۸۵	۱۱۳,۷۲۲,۵۸۵
۲۳۲,۹۲۵,۲۵۶	۱۰۳,۶۱۹,۹۱۴	(۱۶۱,۲۴۹,۶۲۵)	۱۷۵,۲۹۵,۵۴۵	۱۷۵,۲۹۵,۵۴۵

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج نرم افزار

جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		سپرده بانک ایران زمین شعبه مرکزی ۱-۱۱۶۲۳۸-۵۰۰-۱۱
ریال		ریال		
۳۱,۲۵۰,۰۶۶		۴۸,۳۳۲,۲۱۹		سپرده بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۱۹۳۳۵
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۲۳۱,۲۵۰,۰۶۶		۲۴۸,۳۳۲,۲۱۹		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، افکار حافظ

گزارش مالی، میان دوره ای

یادداشت های توضیحی، صورت های مالی

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۰۱,۵۹۰,۴۸۶	۳,۵۱۶,۴۰۴,۸۰۰	کارمزد مدیر صندوق
۷۳,۲۱۵,۸۰۶	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی صندوق
۸۱,۷۴۹,۴۹۳	۶۸,۴۹۶,۳۱۰	حق الزحمه حسابرس
۱,۴۵۶,۵۵۵,۷۸۵	۳,۸۳۴,۹۰۱,۱۱۰	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال
-	۱,۶۷۴,۱۷۰
-	۱,۶۷۴,۱۷۰

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵۲,۴۴۹,۶۸۸	۹۰۵,۵۳۰,۲۴۸	ذخیره تصفیه
۴۶,۴۵۸,۰۰۰	۴۶,۴۵۸,۰۰۰	ذخیره مخارج تالیس
۱,۲۳۹,۶۹۸	۴۰,۸۹,۶۹۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی به کانون کارگزاران بابت حق عضویت
۴۳۷,۵۸۶,۶۶۵	۶۶۱,۰۲۳,۳۸۴	ذخیره هزینه های نرم افزار
۱۵۲,۹۹۸,۷۶۸	۳۸۵,۶۳۷,۵۶۳	سپرده بیمه
۱,۰۴۰,۷۳۲,۸۱۹	۲,۰۰۲,۷۳۸,۸۹۳	جمع

۱-۱۴- جزئیات سرفصل سپرده بیمه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۴۴,۱۲۱,۲۶۷	۴۴,۱۲۱,۲۶۷
۲,۶۲۰,۰۵۱	۲,۶۲۰,۰۵۱
۱۲,۸۰۱,۳۶۸	۱۲,۸۰۱,۳۶۸
۱۸,۲۹۹,۰۷۱	۲۳۴,۹۸۲,۸۰۱
۱۶,۸۰۵,۸۹۱	۱۶,۸۰۵,۸۹۱
۳۰,۸۴۷,۱۲۰	۴۳,۰۵۲,۱۹۵
۲۰,۰۰۴,۰۰۰	۲۰,۰۰۴,۰۰۰
۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۴۹,۹۹۰
۱۵۲,۹۹۸,۷۶۸	۳۸۵,۶۳۷,۵۶۳

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۲۵۰,۶۳۷,۵۲۶,۴۴۲	۱,۳۸۶,۹۷۱,۸۱۲,۳۸۴	۵۷۶,۷۶۲
۱۶۴,۱۳۸,۵۹۰,۰۰۰	۷۸,۰۹۸,۰۹۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۲	۱,۳۶۵,۰۶۹,۹۰۲,۳۸۴	۶۱۱,۷۶۲

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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
۱۵-۱	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲,۹۲۳,۳۵۱,۷۰۱)	۱۱۴,۰۷۶,۱۸۹,۵۵۷	۲۰,۱۱۷,۴۲۷,۷۹۳
۱۵-۲		(۱۲۲,۳۸۰,۸۵۹)	.
سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	.	۲۱۹,۰۱۶,۳۹۴,۸۷۳	.
۱۵-۳	۴۷۰,۸۶۹,۷۹۸,۲۰۳	۳۳۲,۹۷۱,۲۰۳,۵۷۱	۲۰,۱۱۷,۴۲۷,۷۹۳
سود(زیان) ناشی فروش صندوق سرمایه گذاری	۴۶۷,۹۴۶,۴۴۶,۵۰۲		
جمع			

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

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
ایرانلین	۲۸,۰۲۹	۱,۰۱۵,۰۱۹,۸۷۰	۱,۰۱۶,۳۳۲,۶۵۶	۳,۲۳۹,۸۹۰	(۴,۵۵۲,۶۷۶)	ریال	ریال	ریال
تولیدی مهرام	۱۰,۹۹۶	۵۳۶,۰۰۷,۷۷۰	۵۱۹,۱۷۰,۶۵۰	۱,۷۱۰,۹۱۴	۱۵,۱۲۶,۲۰۶	.	.	.
بیمه آرمان	۱۱,۰۵۱,۳۵۰	۸۰,۹۴۳,۰۴۸,۹۰۰	۶۸,۱۲۹,۱۰۵,۴۳۵	۲۵۸,۳۶۹,۷۱۴	۱۲,۵۵۵,۵۷۳,۷۵۱	.	.	.
مجمع سیمان غرب آسیا	۶,۷۲۸,۴۷۹	۸۱,۵۴۸,۶۳۴,۷۱۴	۷۸,۶۴۲,۷۴۳,۶۱۰	۲۶۰,۳۰۲,۴۳۹	۲,۶۴۵,۵۸۸,۶۶۵	.	.	.
سرمایه گذاری نیرو	۲۶,۳۸۴,۳۹۰	۱۸۴,۰۳۹,۰۲۵,۸۰۶	۲۰۱,۸۹۳,۳۶۸,۵۲۳	۲۸۰,۸۴۴,۹۳۰	(۱۸,۱۳۵,۰۸۷,۶۴۷)	۱۱۲,۳۵۸,۳۹۴,۴۶۲	۲۰,۵۱۲,۹۱۵,۵۹۸	۲۰,۵۱۲,۹۱۵,۵۹۸
سرمایه گذاری نیرو (تقدم)	.	.	.	.	.	۶۶,۱۳۶,۱۹۵	۶۶,۱۳۶,۱۹۵	۶۶,۱۳۶,۱۹۵
فلتک سازان سپاهان	.	.	.	.	.	(۵۴۸,۶۰۱)	.	.
سایر	.	.	.	.	.	۱,۶۵۳,۲۰۷,۵۰۱	.	.
جمع		۳۴۸,۰۸۱,۷۲۷,۰۶۰	۳۵۰,۲۰۰,۶۳۰,۸۷۴	۸۰۴,۴۶۷,۸۸۷	(۲,۹۲۳,۳۵۱,۷۰۱)	۱۱۴,۰۷۶,۱۸۹,۵۵۷	۲۰,۱۱۷,۴۲۷,۷۹۳	۲۰,۱۱۷,۴۲۷,۷۹۳

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	.	.	.	.	.	ریال	ریال	ریال
جمع		.	.	.	.	(۱۲۲,۳۸۰,۸۵۹)	(۱۲۲,۳۸۰,۸۵۹)	.

۱۵-۳ سود(زیان) ناشی فروش صندوق سرمایه گذاری

صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
صندوق سرمایه گذاری افرا امداد پایدار	۱۸۱,۹۴۷,۳۱۹	۲,۱۱۰,۵۲۹,۲۰۳,۹۳۷	۲,۱۰۵,۲۷۴,۱۶۳,۳۹۱	۱۲۷,۴۴۷,۵۰۵	۵,۱۲۷,۵۹۴,۰۴۱	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری سرویسدهنده مدبران	۱۰۰,۴۶۶,۰۳۰	۶,۲۹۸,۰۱۶,۳۴۸,۹۰۳	۵,۸۳۰,۱۱۹,۶۵۱,۸۵۵	۲,۱۵۴,۴۹۲,۸۸۶	۴۶۵,۷۴۲,۲۰۴,۱۶۲	۲۱۷,۱۶۲,۳۳۲,۷۱۱	۲۱۷,۱۶۲,۳۳۲,۷۱۱	.
		۸,۴۰۸,۵۴۵,۵۵۲,۸۴۰	۷,۹۳۵,۳۹۳,۸۱۴,۲۴۶	۲,۲۸۱,۹۴۰,۳۹۱	۴۷۰,۸۶۹,۷۹۸,۲۰۳	۲۱۹,۰۱۶,۳۹۴,۸۷۳	۲۱۹,۰۱۶,۳۹۴,۸۷۳	.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افشار حافظی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری

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

شرح	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰			
	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام	۵,۷۶۱,۳۷۹,۹۴۳	۱۳,۴۵۲,۸۱۸,۰۹۳	(۶۹,۱۷۵,۳۳۵,۶۹۹)	۳۱,۰۴۳,۳۸۰
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	.	.	۷,۹۹۳,۱۶۲,۶۶۲	۳۶,۴۹۸,۶۳۵
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	.	.	۱,۰۱۵,۹۹۹,۶۳۳	۱۵۲,۷۶۸,۵۷۶
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام	.	.	(۵,۱۹۶,۰۶۲)	۲,۹۱۳,۵۱۱
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	.	.	(۳,۲۹۵,۳۳۷,۶۶۹)	۱۳۲,۲۱۴,۵۵۶
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	.	.	۱,۰۹۱۶,۵۵۶,۷۶۷	۸۶,۰۸۲,۶۵۸
جمع	۵,۷۶۱,۳۷۹,۹۴۳	۱۳,۴۵۲,۸۱۸,۰۹۳	(۶۹,۱۷۵,۳۳۵,۶۹۹)	۳۱,۰۴۳,۳۸۰
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام	۵,۷۶۱,۳۷۹,۹۴۳	۱۳,۴۵۲,۸۱۸,۰۹۳	(۶۹,۱۷۵,۳۳۵,۶۹۹)	۳۱,۰۴۳,۳۸۰
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	.	.	۷,۹۹۳,۱۶۲,۶۶۲	۳۶,۴۹۸,۶۳۵
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	.	.	۱,۰۱۵,۹۹۹,۶۳۳	۱۵۲,۷۶۸,۵۷۶
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام	.	.	(۵,۱۹۶,۰۶۲)	۲,۹۱۳,۵۱۱
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	.	.	(۳,۲۹۵,۳۳۷,۶۶۹)	۱۳۲,۲۱۴,۵۵۶
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	.	.	۱,۰۹۱۶,۵۵۶,۷۶۷	۸۶,۰۸۲,۶۵۸
جمع	۵,۷۶۱,۳۷۹,۹۴۳	۱۳,۴۵۲,۸۱۸,۰۹۳	(۶۹,۱۷۵,۳۳۵,۶۹۹)	۳۱,۰۴۳,۳۸۰

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت

شرح	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰			
	سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته
سود و (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال
سود و (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت	۵,۷۶۱,۳۷۹,۹۴۳	۱۳,۴۵۲,۸۱۸,۰۹۳	(۶۹,۱۷۵,۳۳۵,۶۹۹)	۳۱,۰۴۳,۳۸۰
جمع	۵,۷۶۱,۳۷۹,۹۴۳	۱۳,۴۵۲,۸۱۸,۰۹۳	(۶۹,۱۷۵,۳۳۵,۶۹۹)	۳۱,۰۴۳,۳۸۰

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری

شرح	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰			
	سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته
سود و (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام	۵,۷۶۱,۳۷۹,۹۴۳	۱۳,۴۵۲,۸۱۸,۰۹۳	(۶۹,۱۷۵,۳۳۵,۶۹۹)	۳۱,۰۴۳,۳۸۰
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	.	.	۷,۹۹۳,۱۶۲,۶۶۲	۳۶,۴۹۸,۶۳۵
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	.	.	۱,۰۱۵,۹۹۹,۶۳۳	۱۵۲,۷۶۸,۵۷۶
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام	.	.	(۵,۱۹۶,۰۶۲)	۲,۹۱۳,۵۱۱
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	.	.	(۳,۲۹۵,۳۳۷,۶۶۹)	۱۳۲,۲۱۴,۵۵۶
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	.	.	۱,۰۹۱۶,۵۵۶,۷۶۷	۸۶,۰۸۲,۶۵۸
جمع	۵,۷۶۱,۳۷۹,۹۴۳	۱۳,۴۵۲,۸۱۸,۰۹۳	(۶۹,۱۷۵,۳۳۵,۶۹۹)	۳۱,۰۴۳,۳۸۰

صندوق سرمایه گذاری افشار حافظی (درآمد ثابت)

صندوق سرمایه گذاری افشار حافظی (درآمد سهام)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		تعداد سهام		تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	متعلقه در زمان مجمع	تعداد سهام			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام			
۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	۵۸۴,۲۹۱,۷۴۷	(۷۲,۸۳۶,۳۶۸)	۶۵۷,۱۲۸,۱۱۵	۳۵	۱۸,۷۷۵,۰۸۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه گذاری نیرو
۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	۵۸۴,۲۹۱,۷۴۷	(۷۲,۸۳۶,۳۶۸)	۶۵۷,۱۲۸,۱۱۵	۳۵	۱۸,۷۷۵,۰۸۹				جمع

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

پادشاهی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۸/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۷/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۸/۲۰
۱۸-۱	۰ ریال	۱,۲۲۷,۶۹۰,۰۰۰ ریال	۶۲۹,۵۴۴,۵۹۳ ریال
۱۸-۲	۳,۶۲۴,۹۱۱,۱۳۳	۲,۱۶۲,۱۲۳,۷۶۳	۲,۷۲۰,۴۳۰,۱۸۷
	۳,۶۲۴,۹۱۱,۱۳۳	۵,۵۹۰,۵۴۰,۶۶۹	۳,۳۴۹,۹۷۴,۷۸۰

سود سپرده بانکی

حکم

۱۸- سود اوراق مشارکت، اوراق اجارہ

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰							
سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	سود
۱۳۹۹/۰۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	متعدد	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۸,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۱٪ درصد	- ریال	- ریال	- ریال	- ریال
۱,۴۲۷,۴۱۶,۹۰۶	۶,۲۹,۵۲۴,۵۹۳								
۱,۴۲۷,۴۱۶,۹۰۶	۶,۲۹,۵۲۴,۵۹۳								

1

۲-۱۸- سود سیرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۰	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود
کوتاه مدت-۱-۱۱۱۶۳۳۸-۱-۵۰-ایران زمین	مستند	بدون سررسید	متغیر
بلند مدت-۱-۱۱۱۶۳۳۸-۱-۸۵-۵۰-ایران زمین	۱۳۹۸/۰۵/۲۸	۱۳۹۸/۰۵/۲۸	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کوتاه مدت-۱-۱۱۱۶۳۳۸-۱-۲۰-۸۴-۱۰-ایران زمین	مستند	بدون سررسید	متغیر
کوتاه مدت-۲-۱۱۱۶۳۳۸-۲-۲۰-۸۴-۱۰-ایران زمین	مستند	بدون سررسید	متغیر
کوتاه مدت-۱-۱۱۱۶۳۳۸-۱-۲۰-۸۳-۱۰-ایران زمین	۱۳۹۷/۱۰/۲۹	بدون سررسید	متغیر
کوتاه مدت ۱۰۴۵۶۴۹۹ تجارت	مستند	بدون سررسید	متغیر
کوتاه مدت-۴-۱۱۱۶۳۳۸-۴-۲۰-۸۴-۱۰-ایران زمین	مستند	بدون سررسید	متغیر
کوتاه مدت-۵-۱۱۱۶۳۳۸-۵-۲۰-۸۴-۱۰-ایران زمین	مستند	بدون سررسید	متغیر
کوتاه مدت-۷-۱۱۱۶۳۳۸-۷-۲۰-۸۴-۱۰-ایران زمین	مستند	بدون سررسید	متغیر
کوتاه مدت-۲-۱۱۱۶۳۳۸-۲-۲۰-۸۴-۱۰-ایران زمین	مستند	بدون سررسید	متغیر
جمع			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۹- سایر درآمدها
ریال	ریال	ریال	
۲,۸۳۲,۷۶۰	۰	۰	برگشت هزینه تنزیل سال گذشته
۰	۰	۲۲,۱۳۹,۹۴۲,۲۱۹	درآمد بازارگردانی
۰	۳,۳۳۳,۸۳۹	۱۶۰,۵۳۳,۳۸۳	سایر درآمدها
۲,۸۳۲,۷۶۰	۳,۳۳۳,۸۳۹	۲۲,۳۰۰,۴۷۵,۶۰۲	جمع

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۳۰,۶۶۱,۵۷۳	۱,۴۳۸,۳۲۲,۷۰۶	۶,۵۴۸,۴۸۸,۹۱۵	کارمزد مدیر صندوق
۱۰۶,۰۹۸,۷۳۱	۱۶۸,۷۰۴,۶۶۴	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی صندوق
۵۴,۳۶۰,۲۷۰	۱۳۶,۴۴۹,۴۹۳	۶۸,۴۹۶,۴۱۰	حق الزحمه حسابرس صندوق
۴۹۱,۰۲۰,۵۷۴	۱,۷۴۳,۲۷۶,۸۶۳	۶,۸۶۶,۹۸۵,۳۲۵	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۸,۶۶۹,۴۳۲	۱۳۱,۹۸۱,۶۱۱	۶۵۳,۰۸۰,۵۶۰	هزینه تصفیه
۱۷۵,۳۱۸,۰۶۵	۳۵۶,۰۶۹,۷۲۴	۲۱۸,۰۵۸,۷۲۶	نرم افزار
۳,۹۶۷,۵۱۳	۱۹,۲۸۴,۵۱۳	۴,۷۴۳,۸۹۹	هزینه مجمع
۱,۰۶۹,۰۰۰	۳,۷۳۹,۰۰۰	۲,۲۶۱,۰۰۰	هزینه های کارمزد بانکی
۸۱,۶۵۶,۸۰۸	۱۵۹,۸۸۶,۷۹۱	۷۵,۴۰۳,۷۵۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷۶۲	۳,۶۵۵,۴۲۶	۴۸۰	سایر
۳۰۰,۶۸۱,۵۸۰	۶۷۴,۶۱۷,۰۶۵	۹۵۳,۵۴۸,۴۱۷	جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۰	۵۱,۲۶۰,۵۴۹,۹۶۳	۳۲۴,۳۲۰,۷۴۷,۹۷۰	تعدیلات ارزشگذاری بابت صدور واحد
۰	(۴,۴۸۵,۶۶۰,۰۸۰)	(۴۰۱,۹۵۳,۹۳۵,۲۴۸)	تعدیلات ارزشگذاری بابت ابطال واحد
۰	۴۶,۷۷۴,۸۸۹,۸۸۳	(۷۷,۶۳۳,۱۸۷,۲۷۸)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، به استثنای تعهدات بند ۷ امیدنامه مربوط به بازارگردانی نمادهای ونپرو، سرو و افران، سجام، وزمین، آرمان، غمپرا، سایرا، ولت صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۹۹/۰۸/۳۰		۱۳۹۹/۰۲/۲۱	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد سرمایه گذاری
مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق و مؤسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱.۶٪	۱۰,۰۰۰	۹.۱٪
			عادی	۳۵۳	۰.۱٪	۳۵۳	۰.۳٪
مدیر و مؤسس صندوق	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۶۰۰	۰.۴٪	۲,۶۰۰	۲.۴٪
			عادی	۵۰,۵۴۸	۸.۳٪	۳۴,۵۱۸	۳۱.۴٪
مؤسس صندوق	توسعه مدیریت آرین	اشخاص وابسته به مدیر	ممتاز	۵,۰۰۰	۰.۸٪	۵,۰۰۰	۴.۶٪
			عادی	۹۷,۸۶۱	۱۶.۰٪	۷۶	۰.۱٪
مؤسس صندوق	سرمایه گذاری ایران	اشخاص وابسته به مدیر	ممتاز	۱۷,۴۰۰	۲.۸٪	۱۷,۴۰۰	۱۵.۹٪
			عادی	۱۸,۹۶۹	۳.۱٪	۱۸,۹۶۹	۱۷.۳٪
جمع کل				۲۰۲,۷۳۱	۳۳.۱٪	۸۸,۹۱۶	۸۱.۰٪

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۹۹						۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۱
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	۸,۶۱۴,۰۸۲,۲۲۱	طی دوره	۴۷,۳۴۵,۹۵۸,۷۶۸	۴۶,۷۵۲,۳۴۵,۸۰۴	(۲,۶۲۰,۰۵۱)
		کارمزد ضمانت نقدشوندگی (سپرده بیمه)	۰	سنوات قبل	(۲,۶۲۰,۰۵۱)	(۲,۶۲۰,۰۵۱)	(۱۲,۳۶۸)
		کارمزد مدیریت (سپرده بیمه)	۰	سنوات قبل	(۱۲,۳۶۸)	(۱۲,۳۶۸)	(۱۲,۳۶۸)
هدف حافظ	مدیر جدید	کارمزد مدیریت	۶,۵۴۸,۴۸۸,۹۱۵	طی دوره	(۳,۷۵۵,۴۷۷,۲۹۹)	(۳,۷۵۵,۴۷۷,۲۹۹)	(۱,۳۱۹,۸۸۹,۵۵۷)
دایا رهیافت	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی (سپرده بیمه)	۰	سنوات قبل	(۲,۰۰۰,۴۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۴۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۴۰,۰۰۰)
آزموده کاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۶۸,۴۹۶,۳۱۰	طی دوره	(۷۹,۷۴۶,۳۰۰)	(۷۹,۷۴۶,۳۰۰)	(۸۹,۳۴۹,۴۹۳)
مشاور سرمایه گذاری تضمین سرمایه لوین	متولی	کارمزد متولی گری	۰	سنوات قبل	(۱۶,۸۰۵,۸۹۱)	(۱۶,۸۰۵,۸۹۱)	(۱۶,۸۰۵,۸۹۱)
مشاور سرمایه گذاری آرمان آبی	متولی	کارمزد متولی گری	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سنوات قبل	(۲۹۳,۰۵۲,۱۹۵)	(۲۹۳,۰۵۲,۱۹۵)	(۱۰۴,۰۶۲,۹۲۶)
جمع کل				-	۴۲,۱۶۵,۴۵۱,۶۶۴	۴۲,۱۶۵,۴۵۱,۶۶۴	۴۵,۱۸۶,۸۱۲,۵۱۸

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 توضیحی نبوده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

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 ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ 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 بدهی و تعهدات
۱	جمع دارایی جاری	۱,۳۷۰,۹۰۹,۲۱۶,۵۵۷	۱,۰۹۶,۶۳۱,۱۰۰,۶۸۶	۱,۲۶۴,۸۵۴,۹۴۷,۱۸۵
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی ها	۱,۳۷۰,۹۰۹,۲۱۶,۵۵۷	۱,۰۹۶,۶۳۱,۱۰۰,۶۸۶	۱,۲۶۴,۸۵۴,۹۴۷,۱۸۵
۴	جمع بدهی های جاری	۵,۸۳۹,۳۱۴,۱۷۳	۵,۸۳۹,۳۱۴,۱۷۳	۵,۸۳۹,۳۱۴,۱۷۳
۵	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
۶	جمع کل بدهی ها	۵,۸۳۹,۳۱۴,۱۷۳	۵,۸۳۹,۳۱۴,۱۷۳	۵,۸۳۹,۳۱۴,۱۷۳
۷	جمع کل تعهدات	۸۵,۸۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۰۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات	۹۱,۷۲۲,۶۱۴,۱۷۳	۴۵,۷۴۱,۴۱۴,۱۷۳	۴۰۴,۸۶۰,۳۱۴,۱۷۳
۹	نسبت جاری	۱۴.۹۵	۲۳.۹۷	
۱۰	نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۷		۰.۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	وینرو	سرو	افران	سجام	وزمین	آرمان	غصهرا	سایرا	ولمت	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱۸,۱۳۵,۰۸۷,۶۴۷)	۴۶۵,۷۴۲,۲۰۴,۱۶۲	۵,۱۲۷,۵۹۴,۰۴۱	۲,۶۴۵,۵۸۸,۶۶۵	.	۱۲,۵۵۵,۵۷۳,۷۵۱	۱۵,۱۳۶,۲۰۶	(۴,۵۵۲,۶۷۶)	.	۴۶۷,۹۴۶,۴۴۶,۵۰۲
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۶۹,۱۷۵,۳۳۵,۶۹۹)	۲,۵۸۰,۳۷۱,۴۵۳	۱۸۵,۳۱۷,۵۱۰	۷,۹۹۲,۱۶۲,۶۶۲	.	.	۱,۰۰۱,۵۹۹,۶۳۳	(۵,۱۹۶,۰۶۲)	(۲,۲۹۵,۹۳۷,۶۶۴)	(۵۹,۷۰۲,۶۱۸,۱۷۳)
سود سهام	۵۸۴۴۹۱۷۴۷	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۸۴,۴۹۱,۷۴۷
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۱۵۲,۴۲۶,۳۶۱	۴۳۷,۸۳۳,۹۸۷	۳۴۶۳۵,۲۹۱	۸,۱۳۷	۸,۱۳۷	.	۳۷۰	.	.	۲,۶۲۴,۹۱۱,۱۸۳
سایر درآمدها	۳۳,۶۱۳,۳۹۲	۲۰,۳۰۶,۸۱۶,۰۶۸	۲۰,۶۱۰,۴۶۰,۱۴۲	.	.	.	.	.	.	۳۳,۶۰۰,۴۷۵,۶۰۲
جمع درآمدها (زیان ها)	(۸۴,۵۴۱,۰۹۱,۸۴۶)	۴۸۸,۹۶۷,۲۲۴,۶۷۰	۷,۴۰۸,۵۹۲,۹۸۴	۱۰,۶۳۷,۷۵۹,۲۶۴	۸,۱۳۷	۱۲,۵۵۵,۵۷۳,۷۵۱	۱۰,۳۱۰,۱۳۶,۱۰۹	(۹,۷۴۸,۷۳۸)	(۲,۲۹۵,۹۳۷,۶۶۴)	۴۳۳,۷۵۳,۵۰۶,۸۶۲
هزینه ها:										
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۵۵۲,۵۹۲,۵۳۱)	(۲,۷۳۳,۱۹۳,۷۱۵)	(۳۱۹,۹۲۰,۱۷۹)	(۱۸۰,۸۹۹,۱۵۱)	(۳۰,۴۹۰,۷۹۳)	(۴۳,۲۴۳,۷۵۹)	(۲۴,۷۲۶,۶۵۸)	(۵۷۴,۳۱۹)	(۹,۷۸۴,۸۲۰)	(۶,۸۶۶,۹۸۵,۲۳۵)
سایر هزینه ها	(۳۱۶,۰۵۷,۸۶۷)	(۵۵۴,۱۳۱,۸۳۳)	(۱۱۵,۶۷۱,۰۷۱)	(۳۲,۷۲۹,۴۰۵)	(۱۳,۰۸۷,۸۵۱)	(۱۲,۹۹۹,۵۵۷)	(۴,۷۶۵,۳۷۱)	(۱,۹۵۴,۵۷۷)	(۳,۱۵۰,۸۸۵)	(۹۵۳,۵۴۸,۴۱۷)
جمع هزینه ها	(۱,۷۶۸,۶۵۰,۳۹۸)	(۵,۲۸۷,۳۲۵,۵۴۸)	(۴۳۵,۵۹۱,۲۵۰)	(۳۱۳,۶۲۸,۵۵۶)	(۴۳,۱۳۷,۶۴۴)	(۵۶,۲۴۳,۳۱۶)	(۲۹,۴۹۲,۰۳۲۹)	(۵,۷۴۸,۸۹۶)	(۱۱,۹۳۵,۷۰۵)	(۷,۸۲۰,۵۳۳,۶۴۲)
سود (زیان) خالص	(۸۶,۳۰۹,۷۲۲,۳۴۶)	۴۸۳,۶۷۹,۸۹۹,۱۲۲	۶,۹۷۳,۰۰۱,۷۳۴	۱۰,۳۲۴,۱۳۰,۷۰۸	(۱۵,۱۲۹,۵۰۷)	۱۲,۴۹۹,۳۳۰,۴۳۵	۱۰,۰۰۱,۶۳۳,۷۸۰	(۱۲,۲۷۷,۶۳۴)	(۲,۳۰۷,۸۷۳,۱۷۴)	۴۲۵,۹۳۲,۹۷۳,۲۲۰

