

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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

۳

۴

۵

۶-۷

۸-۳۰

صورت خالص دارایی ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی :

الف - اطلاعات کلی صندوق

ب - مبنای تهیه صورتهای مالی

پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 ۱۳۹۹/۱۲/۲۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

احسان حاجی علی اکبر

شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ

مدیر صندوق

مهرداد آل علی

مؤسسه حسابرسی آزمودگان

متولی صندوق





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش های مالی میان دوره ای

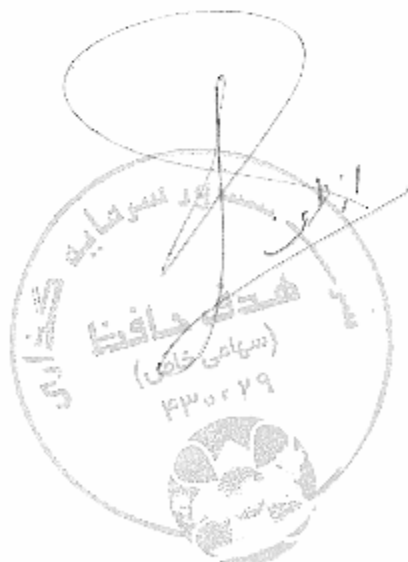
صورت خالص دارایی ها

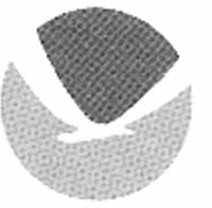
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

(تجدید صیغه بندی شده)

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۷۰۴,۳۴۴,۶۵۱,۱۰۴	۵۲,۰۶۸,۲۶۷,۳۹۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۳۰,۴۰۳,۷۷۵,۱۹۱	۱۹۳,۸۶۶,۲۷۲,۷۸۳
سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی	۷	۵۹۳,۳۸۹,۸۲۵,۹۸۶	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶
حسابهای دریافتی	۸	۶۲۵,۱۷۴,۶۴۴	۷,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۹	.	۴۶,۷۵۲,۲۴۵,۸۰۴
سایر دارایی ها	۱۰	۵۰,۵۸۶,۶۳۵	۲۳۲,۸۸۷,۷۰۳
موجودی نقد	۱۱	۲۲۹,۹۶۹,۳۵۴	۲۴۸,۳۳۲,۲۱۹
جمع دارایی ها		۲,۳۲۹,۰۴۳,۹۸۲,۹۱۴	۵۱۷,۲۷۲,۴۰۵,۰۴۶
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۹۴,۹۴۳,۲۶۰,۰۹۵	.
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱۲,۸۲۲,۹۵۳,۳۶۰	۱,۴۵۶,۵۵۵,۷۸۵
سایر حساب های پرداختی	۱۳	۲,۷۶۸,۵۵۸,۵۱۱	۱,۰۴۰,۷۳۲,۸۱۹
جمع بدهی ها		۱۱۰,۵۳۴,۷۷۱,۹۶۶	۲,۴۹۷,۲۸۸,۶۰۴
خالص دارایی ها	۱۴	۲,۲۱۸,۵۰۹,۲۱۰,۹۴۸	۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۰۶۴,۳۷۲	۴,۶۸۹,۶۷۴

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





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

ثبت شده به شماره ۲۲۵۳۷ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری
ثبت شده به شماره ۱۱۲۸۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

درآمد داشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	درآمدها:
۱۵	۵۹۶,۴۴۴,۳۹۰,۷۸۳	۲۳۲,۹۷۱,۲۰۳,۵۷۱	۳۴,۷۴۵,۶۷۵,۴۱۹	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶	(۳۱,۰۶۶,۸۶۱,۶۶۷)	۱۸,۹۵۵,۴۳۰,۶۷۹	۶,۷۶۶,۴۳۰,۳۴۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۶۱۸,۱۷۴,۶۴۴	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	سود سهام
۱۸	۷,۶۹۹,۷۵۸,۹۱۶	۵,۵۹۰,۵۴۰,۶۶۹	۶,۷۷۷,۷۲۷,۳۶۴	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹	۳۷,۷۶۰,۸۶۳,۳۴۸	۳,۳۳۳,۸۳۹	۳,۳۳۴,۵۴۹	سایر درآمدها
	۶۱۱,۴۵۶,۳۲۶,۰۲۴	۳۵۹,۴۱۰,۹۰۵,۵۰۸	۴۸,۱۸۳,۵۶۴,۳۲۸	جمع درآمدها
۲۰	(۱۵,۹۶۸,۱۵۱,۸۷۹)	(۱,۷۴۳,۲۷۶,۸۶۳)	(۸۵۷,۳۳۸,۱۲۲)	هزینه ها:
۲۱	(۲,۰۲۳,۳۴۴,۱۲۸)	(۶۷۴,۶۱۷,۰۶۵)	(۴۵۹,۹۱۹,۹۷۶)	هزینه کارمزد ارکان
	(۱۷,۹۹۱,۴۹۴,۰۰۷)	(۲,۴۱۷,۸۹۳,۹۲۸)	(۱,۳۱۷,۱۵۸,۰۹۸)	سایر هزینه ها
	۵۹۳,۴۶۴,۸۳۲,۰۱۷	۳۵۶,۹۹۳,۰۱۱,۵۸۰	۴۶,۸۶۶,۴۰۶,۳۳۰	جمع هزینه ها
	۴۳,۷٪	۲۹۲,۱٪	۵۷,۷٪	سود (زیان) خالص
	۲۷,۲٪	۶۹,۴٪	۳۹,۲٪	بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
				بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

بازداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
	۱۰۹,۷۶۸	۵۴,۴۹۵	۵۵,۷۳۵,۲۱۴,۹۷۹	۵۴,۴۹۵	۵۵,۷۳۵,۲۱۴,۹۷۹	۱۷,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۱۶	۱۷,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
	(۱۲۳,۸۶۳)	(۴۴۰)	(۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴۰)	(۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
	۰	۰	۳۵۶,۹۹۳,۰۱۱,۵۸۰	۰	۳۵۶,۹۹۳,۰۱۱,۵۸۰	۴۶,۸۶۶,۴۰۶,۳۳۰	۰	۴۶,۸۶۶,۴۰۶,۳۳۰	۴۶,۸۶۶,۴۰۶,۳۳۰	سود خالص دوره
۲۲	۰	۰	۴۶,۷۷۴,۸۸۹,۸۸۳	۰	۴۶,۷۷۴,۸۸۹,۸۸۳	(۶۱۹,۰۸۲,۴۳۹)	۰	(۶۱۹,۰۸۲,۴۳۹)	(۶۱۹,۰۸۲,۴۳۹)	تعدیلات
	۲,۰۸۴,۳۳۷	۱۰۹,۷۶۸	۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۲	۵۴,۴۹۵	۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۲	۱۱۹,۵۹۸,۵۳۸,۷۷۰	۵۴,۴۹۵	۵۴,۴۹۵	۵۴,۴۹۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

بازداشت های توضیحی همراه، بخش جذابی تاپذیر 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 سال مالی



تهران، بالاتر از میدان ونک، خیابان ولیعصر، خیابان شهید بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم
تلفن: ۸۸۱۹ ۲۲۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۲۳ | ۸۸۱۹ ۲۱۲۷
فاکس: ۸۸۱۹ ۱۸۵۲ | کدپستی: ۱۹۶۸۶۵۶۹۶۸
www.ehafezfund.com

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

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 تسلط
۱	شرکت کارگزاری حافظ (سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰
۲	شرکت توسعه مدیریت آراین	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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری 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 می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهیانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۲-۳- مخارج انتقالی به دوره های آتی: مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره های آتی را شامل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

۴-۲-۴- 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 ایفاء 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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

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

۴-۳- 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 ۰/۱۵ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال 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 و گواهی سرمایه‌گذاری صندوق های تحت تمک صندوق به علاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲٪ سود حاصل از گواهی سپرده ی بانکی و سپرده ی بانکی تا میزان تصاب 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 ملازم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، ترنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی ترنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب سه آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان پخش 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- پندهی 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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مشارک 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 بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی، میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی، ده ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۵- سرهایه گزاری در سهام و حق تقدم

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

نسبت به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش		بهای تمام شده		نسبت به کل داراییها		خالص ارزش فروش		بهای تمام شده		صنعت
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۱۰۰٪	۵۳۰,۶۸۰,۳۶۷,۳۹۱	۱۰۰٪	۰	۰٪	۰	۰.۴۲٪	۹,۸۳۶,۵۱۸,۵۶۰	۰.۴۲٪	۹,۸۳۶,۵۱۸,۵۶۰	۰.۴۲٪	۹,۸۴۳,۱۴۴,۵۹۹	سرمایه گذاریها سرمایه گذاری ملت سایر واسطه های پولی
۱۰۰٪	۵۲۰,۶۸۰,۳۶۷,۳۹۱	۰٪	۰	۰٪	۰	۲۶.۳۱٪	۸۴۵,۷۴۸,۴۵۰,۱۸۰	۲۶.۳۱٪	۸۴۵,۷۴۸,۴۵۰,۱۸۰	۲۶.۳۱٪	۸۲۸,۶۱۰,۰۲۱,۵۹۵	بانک ایران زمین تولید نان و محصولات وابسته
۰٪	۰	۰٪	۰	۸.۹۹٪	۰	۲۰.۹۳۵۹,۱۶۹,۶۱۳	۲۰۹,۳۵۹,۱۶۹,۶۱۳	۸.۹۹٪	۲۰۹,۳۵۹,۱۶۹,۶۱۳	۸.۹۹٪	۲۲۸,۳۹۵,۷۹۴,۱۳۰	فصلیتهای مالی و اجرائی سالمین
۰٪	۰	۰٪	۰	۱۲.۰۳٪	۰	۲۸۰,۳۷۹,۲۹۵,۷۴۵	۲۸۰,۳۷۹,۲۹۵,۷۴۵	۱۲.۰۳٪	۲۸۰,۳۷۹,۲۹۵,۷۴۵	۱۲.۰۳٪	۲۴۷,۲۰۸,۰۲۴۹,۱۴۰	تولید داروهای شیمیایی و گیاهی بیمه آرمان
۰٪	۰	۰٪	۰	۴.۴۰٪	۰	۱۰۲,۴۶۲,۵۸۹,۳۰۴	۱۰۲,۴۶۲,۵۸۹,۳۰۴	۴.۴۰٪	۱۰۲,۴۶۲,۵۸۹,۳۰۴	۴.۴۰٪	۱۰۰,۹۸۳,۵۸۹,۳۶۳	داروسازی روزداری
۰٪	۰	۰٪	۰	۱.۱۳٪	۰	۲۶,۳۶۳,۳۲۸,۷۰۷	۲۶,۳۶۳,۳۲۸,۷۰۷	۱.۱۳٪	۲۶,۳۶۳,۳۲۸,۷۰۷	۱.۱۳٪	۲۶,۳۹۸,۸۴۲,۰۸۵	سایر محصولات کانی غیر فلزی ایرانیت
۰٪	۰	۰٪	۰	۶.۵۴٪	۰	۱۵۲,۳۲۲,۰۵۰,۲۵۲	۱۵۲,۳۲۲,۰۵۰,۲۵۲	۶.۵۴٪	۱۵۲,۳۲۲,۰۵۰,۲۵۲	۶.۵۴٪	۲۰۵,۷۸۵,۳۹۷,۲۱۰	سیمان، آهک و گچ مجتمع سیمان غرب آسیا
۰٪	۰	۰٪	۰	۰.۷۹٪	۰	۱۸,۴۲۶,۷۸۴,۹۹۲	۱۸,۴۲۶,۷۸۴,۹۹۲	۰.۷۹٪	۱۸,۴۲۶,۷۸۴,۹۹۲	۰.۷۹٪	۱۷,۸۱۳,۸۱۴,۳۸۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر تولیدی چهارم
۱۰۰.۷٪	۵۳۰,۶۸۰,۳۶۷,۳۹۱	۱۰۰.۷٪	۲۷,۶۱۹,۷۴۹,۰۶۲	۲.۵۶٪	۰	۵۹,۵۴۶,۵۶۳,۸۵۱	۵۹,۵۴۶,۵۶۳,۸۵۱	۲.۵۶٪	۵۹,۵۴۶,۵۶۳,۸۵۱	۲.۵۶٪	۷۰,۴۹۱,۷۹۱,۱۱۴	عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم تولیدی چهارم
۱۰۰.۷٪	۵۲۰,۶۸۰,۳۶۷,۳۹۱	۱۰۰.۷٪	۲۷,۶۱۹,۷۴۹,۰۶۲	۷۳.۱۸٪	۰	۱,۷۰۴,۳۴۴,۶۵۱,۱۰۴	۱,۷۰۴,۳۴۴,۶۵۱,۱۰۴	۷۳.۱۸٪	۱,۷۰۴,۳۴۴,۶۵۱,۱۰۴	۷۳.۱۸٪	۱,۷۳۵,۴۲۹,۶۴۳,۵۰۹	سرمایه گذاری نیرو جمع

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	ریال	ریال	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	ریال	ریال	تاریخ
۳۷,۲۹	۱۹۳,۸۶۶,۲۷۳,۷۸۳	۱۹۸,۳۶۰,۳۱۶,۹۵۸	۱,۳۱	۳۰,۴۰۳,۷۷۵,۱۹۱	۳۰,۳۸۵,۶۴۴,۴۵۳	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۳,۶۶	۱۸,۹۵۳,۵۵۴,۹۶۲	۱۸,۶۱۳,۶۲۰,۳۸۶	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۳۳,۶۲	۱۷۳,۹۱۳,۷۱۷,۸۳۱	۱۷۹,۷۴۶,۵۹۶,۶۷۲	۰,۰۰	-	۳۰,۳۸۵,۶۴۴,۴۵۳	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۳,۶۶	۱۸,۹۵۳,۵۵۴,۹۶۲	۱۸,۶۱۳,۶۲۰,۳۸۶	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۳۷,۲۹	۱۹۳,۸۶۶,۲۷۳,۷۸۳	۱۹۸,۳۶۰,۳۱۶,۹۵۸	۱,۳۱	۳۰,۴۰۳,۷۷۵,۱۹۱	۳۰,۳۸۵,۶۴۴,۴۵۳	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۳,۶۶	۱۸,۹۵۳,۵۵۴,۹۶۲	۱۸,۶۱۳,۶۲۰,۳۸۶	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۳۷,۲۹	۱۹۳,۸۶۶,۲۷۳,۷۸۳	۱۹۸,۳۶۰,۳۱۶,۹۵۸	۱,۳۱	۳۰,۴۰۳,۷۷۵,۱۹۱	۳۰,۳۸۵,۶۴۴,۴۵۳	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۳,۶۶	۱۸,۹۵۳,۵۵۴,۹۶۲	۱۸,۶۱۳,۶۲۰,۳۸۶	۱۳۹۹/۰۲/۳۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سپرده های بانکی

۷-۱- سپرده های بانکی کوتاه مدت به شرح زیر می باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۳۹۹/۰۸/۳۰		۱۳۹۹/۰۲/۲۱	
			ریال		ریال	
			مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد
سپرده نزد بانک ایران زمین ۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۵۰۰-۸۴۰-۵۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	۱۰۰,۰۰۰	۰٪	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۰٪
سپرده نزد بانک ایران زمین ۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۷/۱۵	۱۰,۹۴۷,۸۱۱,۵۶۹	۰٪	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۰٪
سپرده نزد بانک ایران زمین ۲- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۱/۱۰	۱۴,۷۴۸,۰۲۸,۸۱۳	۱٪	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۱٪
سپرده نزد بانک ایران زمین ۳- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	۶,۷۶۳,۸۴۷,۷۶۴	۰٪	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۰٪
سپرده بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۴۹۹	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۰	۲,۰۶۰,۰۲۸۵	۰٪	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۰٪
سپرده نزد بانک ایران زمین ۴- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۷/۰۸	۳۳۸,۲۶۸,۵۳۶	۰٪	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۰٪
سپرده نزد بانک ایران زمین ۵- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	۱۰,۸۰۹,۰۴۴,۰۵۴	۵٪	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۵٪
سپرده نزد بانک ایران زمین ۶- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۱۱	۱۳۹,۶۶۸,۶۷۵,۸۱۸	۶٪	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۶٪
سپرده نزد بانک ایران زمین ۷- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۱۸	۶۸,۱۶۳,۰۷۸,۸۱۸	۳٪	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۳٪
سپرده نزد بانک ایران زمین ۸- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	۸,۳۱۷,۳۰۱,۲۲۵	۰٪	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۰٪
سپرده نزد بانک ایران زمین ۹- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۲	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	۲۰,۲۳۰,۸۴۸,۵۷۰	۱٪	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۱٪
سپرده نزد بانک ایران زمین ۱۰- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۳-۸۴۰-۱۰۳	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	۱۲۸,۶۴۶,۶۶۴,۵۷۲	۶٪	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۶٪
سپرده نزد بانک ایران زمین ۱۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۴-۸۴۰-۱۰۴	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۷۷,۴۷۲,۲۸۹,۴۵۲	۳٪	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۳٪
			۵۹۳,۳۸۹,۸۲۵,۹۸۶	۲۵٪	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۲۵٪

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۲/۲۱	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال		ریال	ریال
۰	۱۰	۰	۰
۶۶۴,۱۲۸,۱۱۵	۲۵	۶۲۵,۱۷۴,۶۴۴	۷,۰۰۰,۰۰۰
۶۶۴,۱۲۸,۱۱۵		۶۲۵,۱۷۴,۶۴۴	۷,۰۰۰,۰۰۰

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود سهام دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۱۱/۳۰			
نام شرکت کارگزاری	ممانده بهنگار ابتدای دوره مالی	گردش بهنگار	گردش بهنگار
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶,۷۵۲,۲۴۵,۸۰۴	۳۱,۸۵۰,۴۷۶,۵۸۴,۷۵۷	(۳۱,۹۹۲,۱۷۲,۰۹۰,۶۵۶)	(۹۴,۹۴۲,۲۶۰,۰۹۵)

شرکت کارگزاری حافظ

۱۰- سایر دارایی ها:

شماره آن بخشی از مخارج نرم افزار صندوق و مرکزهای مجامع می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها، مستهلاک نشده و به عنوان دارایی به سال ها / دوره های آتی منتقل می یابد. مخارج برگزاری مجمع 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 صورت روزانه مستهلاک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاری بورس و اوراق بهادار یکسال می باشد.

۱۳۹۹/۱۱/۳۰			
ممانده ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده	استهلاک	ممانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۹,۷۷۰,۰۰۰	(۱۷,۱۹۹,۸۷۲)	۱۲,۵۷۰,۱۲۸
۱۲۴,۵۸۰,۶۶۴	۰	(۱۱۶,۳۸۴,۳۳۶)	۸,۱۹۶,۴۲۸
۱۰۸,۳۴۴,۵۹۲	۱۰۱,۰۰۵,۵۳۲	(۱۷۹,۵۳۰,۰۲۶)	۲۹,۸۲۰,۰۷۹
۲۳۲,۹۲۵,۲۵۶	۱۳۰,۷۷۵,۵۳۲	(۳۱۳,۱۱۴,۱۵۳)	۵۰,۵۸۶,۶۳۵

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۲۱
ریال	ریال
۳۰,۸۱۵,۳۵۴	۴۸,۳۳۲,۲۱۹
۱۹۹,۱۵۴,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲۹,۹۶۹,۳۵۴	۲۴۸,۳۳۲,۲۱۹

سپرده بانک ایران زمین شعبه مرکزی ۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۵۰۰-۱۱-۵۰۰

سپرده بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۱۹۳۳۵

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتتاحیه حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۰۱,۵۹۰,۴۸۶	۱۲,۵۸۳,۹۹۳,۷۰۱	کارمزد مدیر صندوق
۷۳,۳۱۵,۸۰۶	۱۳۶,۸۸۵,۵۹۶	کارمزد ستولی صندوق
۸۱,۷۴۹,۴۹۳	۱۰۲,۰۷۴,۰۶۳	حق الزحمه حسابرس
۱,۴۵۶,۵۵۵,۷۸۵	۱۲,۸۲۲,۹۵۳,۳۶۰	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵۲,۴۴۹,۶۸۸	۱,۷۴۱,۱۵۸,۸۸۶	ذخیره تعشیه
۴۶,۴۵۸,۰۰۰	۴۶,۴۵۸,۰۰۰	ذخیره مخارج تأسیس
۱,۲۳۹,۶۹۸	۲,۰۸۹,۶۹۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی به کانون کارگزاران بابت حق عضویت
۴۳۷,۵۸۶,۶۶۵	۵۲۳,۹۶۸,۵۵۵	ذخیره هزینه های نرم افزار
۱۵۲,۹۹۸,۷۶۸	۴۳۴,۸۸۳,۳۷۲	سپرده بیمه
۱,۰۴۰,۷۳۲,۸۱۹	۲,۷۶۸,۵۵۸,۵۱۱	جمع

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

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۴۴,۱۲۱,۲۶۷	۴۴,۱۲۱,۲۶۷	شرکت رایان همه افزا
-	۳۰,۳۸۹,۶۲۸	شرکت تدبیر پرداز
۲,۶۲۰,۰۰۵	۲,۶۲۰,۰۰۵	کارگزاری حافظ (حاصل نقدشوندگی)
۱۲,۸۰۱,۳۶۸	۱۲,۸۰۱,۳۶۸	کارگزاری حافظ (مدیر سابق صندوق)
۱۸,۲۹۹,۰۷۱	۲۳۴,۹۸۲,۸۰۱	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ (مدیر فعلی صندوق)
۱۶,۸۰۵,۸۹۱	۱۶,۸۰۵,۸۹۱	مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین (متولی سابق صندوق)
۳۰,۸۴۷,۱۲۰	۶۱,۹۰۸,۳۶۶	مدیر سرمایه گذاری آرمان آبی (متولی قبلی صندوق)
۲۰,۰۰۴,۰۰۰	۲۰,۰۰۴,۰۰۰	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت نابا رهیت (حسابرس سبق صندوق)
۷۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۴۹,۹۹۰	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران (حسابرس فعلی صندوق)
۱۵۲,۹۹۸,۷۶۸	۴۳۴,۸۸۳,۳۷۲	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۲۵۰,۶۳۷,۵۲۶,۴۴۲	۱۹,۴۹۵	۲,۱۸۱,۲۵۶,۱۹۰,۹۴۸	۲۰,۴۹,۳۳۷		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۶۴,۱۳۸,۵۹۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۷,۲۵۳,۰۲۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۲	۵۴,۴۹۵	۲,۲۱۸,۵۰۹,۳۱۰,۹۴۸	۲۰,۸۴,۳۳۷		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
۱۵-۱	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۵۹۳,۰۰۷,۶۴۲	۱۱۴,۰۷۷,۱۸۹,۵۵۷	۲۹,۲۴۲,۲۱۶,۵۴۷
۱۵-۲	-	(۱۲۲,۳۸۰,۸۵۹)	-
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۵۹۴,۸۵۱,۳۸۳,۱۴۱	۲۱۹,۰۱۶,۳۹۴,۸۷۳	۵۵۰,۳۴۵,۸۷۲
۱۵-۳	۵۹۶,۴۴۴,۳۹۰,۷۸۳	۳۲۲,۹۷۱,۲۰۳,۵۷۱	۳۴,۷۴۵,۶۷۵,۴۱۹
جمع			

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	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹
ایرانیت	۱,۴۴۶,۰۳۲	۵۵,۴۵۴,۵۰۱,۵۱۰	۵۳,۰۳۲,۸۹۳,۸۸۳	۵۱,۸۳۱,۶۵۴	۲,۳۷۸,۷۷۵,۹۷۳	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
نوبدی مهرام	۲,۴۳۲,۱۲۳	۱۵۶,۳۶۲,۱۰۰,۱۵۰	۱۴۶,۲۱۷,۸۸۶,۷۴۵	۲۹۲,۶۴۳,۴۱۱	۹,۸۵۱,۵۶۹,۹۹۴	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
بیمه آرمان	۳۵,۸۵۶,۳۷۹	۳۳۱,۴۷۹,۱۹۳,۳۶۵	۲۸۷,۰۶۶,۶۵۴,۹۱۹	۷۵۵,۵۳۹,۵۴۳	۴۳,۶۵۶,۹۹۸,۹۰۳	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
مجمع سیمان غرب آسیا	۱۱,۶۳۹,۴۹۰	۱۳۰,۶۳۳,۶۹۷,۲۲۷	۱۲۹,۳۴۷,۸۲۲,۸۶۸	۲۹۹,۳۵۹,۰۲۶	۹۸۶,۵۱۵,۵۲۳	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
سرمایه گذاری نیرو	۸۵,۳۶۲,۴۱۸	۳۸۶,۸۵۰,۶۷۲,۹۰۶	۴۹۸,۲۸۱,۱۴۳,۷۵۳	۵۹۴,۵۵۲,۷۶۹	(۱۱۲,۰۲۵,۰۲۱,۶۱۶)	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
سرمایه گذاری ملت	۳۷,۱۶۲,۹۳۴	۱۵۸,۴۵۴,۸۷۱,۶۹۳	۱۶۳,۶۲۰,۹۲۵,۹۱۶	۲۵۰,۰۰۳,۶۲۲	(۵,۴۱۶,۰۵۷,۸۴۵)	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
سالمین	۹۴,۷۶۲,۶۹۸	۵۱۳,۴۵۷,۷۸۴,۷۰۰	۴۵۸,۵۸۶,۵۷۲,۸۱۶	۹۳۰,۸۳۵,۸۰۷	۵۳,۹۴۰,۳۷۶,۰۷۷	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
بانک ایران زمین	۱۸,۲۶۱,۹۹۰	۲۳۹,۷۸۹,۵۶۵,۱۷۳	۲۳۲,۷۷۵,۲۴۸,۴۱۱	۳۰۵,۱۱۵,۳۱۱	۶,۷۰۹,۳۰۱,۵۵۰	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
داروسازی روزدلو	۱,۸۶۵,۲۸۵	۵۴,۳۰۰,۱۰۳,۲۸۰	۵۳,۷۴۸,۱۸۶,۹۶۳	۴۱,۳۶۷,۲۳۴	۱,۵۱۰,۶۴۹,۰۸۳	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
سرمایه گذاری نیرو (تقدم)	-	-	-	-	-	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
فلنت سازان سیاهان	-	-	-	-	-	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
سایر	-	-	-	-	-	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
جمع	۲,۰۲۶,۷۸۲,۴۹۲,۲۰۳	۲,۰۲۱,۶۶۸,۳۳۶,۲۷۴	۲,۰۲۱,۶۶۸,۳۳۶,۲۷۴	۳,۵۲۱,۱۴۸,۲۸۷	۱,۵۹۳,۰۰۷,۶۴۲	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

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

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹
اوراق اجاره رایتل ماهانه ۳۱٪	-	-	-	-	-	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
جمع	-	-	-	-	-	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

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

صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹
صندوق توسعه گذاری اوراق مشارکت	۴۳۷,۷۹۰,۰۳۱	۵,۲۸۲,۴۸۵,۰۵۹,۸۷۵	۵,۲۷۵,۱۲۹,۶۵۷,۰۹۰	۲۸۹,۳۱۷,۹۸۲	۷,۰۶۶,۰۸۴,۸۰۳	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
صندوق توسعه گذاری سروسامان	۱۳۵,۴۲۳,۹۷۷	۸,۷۱۶,۹۲۸,۵۲۳,۸۷۳	۸,۱۲۷,۵۴۲,۳۵۹,۶۷۱	۱,۶۱۰,۸۶۵,۸۶۴	۵۸۷,۷۸۵,۳۹۸,۳۳۸	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
جمع	۵۷۳,۲۱۳,۹۹۸	۱۳,۹۹۹,۴۱۳,۵۸۳,۷۴۸	۱۳,۴۰۲,۶۷۲,۰۱۶,۷۶۱	۱,۹۰۰,۱۸۳,۸۴۶	۵۹۴,۸۵۱,۳۸۳,۱۴۱	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

١٧- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۰					
شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعمق در زمان مجمع	تعداد سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری نیرو	۱۳۹۸/۰۶/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۱	۱۸,۷۷۵,۰۸۹	۳۵	۶۵۷,۱۲۸,۱۱۵	(۳۸,۹۵۳,۴۷۱)	۶۱۸,۱۷۴,۶۴۴	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰
مجمع			۱۸,۷۷۵,۰۸۹	۳۵	۶۵۷,۱۲۸,۱۱۵	(۳۸,۹۵۳,۴۷۱)	۶۱۸,۱۷۴,۶۴۴	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا عالی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۲۹۹۰/۰۲/۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۰	۱,۴۲۷,۴۱۶,۹۰۶	۱,۰۶۳,۲۴۷,۱۵۵
۱۸-۲	۷,۶۹۹,۷۵۸,۹۱۶	۴,۱۶۳,۱۲۷,۷۶۳	۳,۷۱۵,۴۸۰,۲۰۹
	۷,۶۹۹,۷۵۸,۹۱۶	۵,۵۹۰,۵۳۰,۶۶۹	۴,۷۷۸,۷۲۷,۳۶۴

سود واری اجاره تجاری

سود سپرده بانکی

جمع

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹							
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۲۹۹۰/۰۲/۲۹	سود	هزینه کنزیر	خالص سود اوراق	سود	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	مستعد
۱,۰۶۳,۲۴۷,۱۵۵	۱,۴۲۷,۴۱۶,۹۰۶	۰	۰	۰	۲۱٪	۸,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۴
۱,۰۶۳,۲۴۷,۱۵۵	۱,۴۲۷,۴۱۶,۹۰۶	۰	۰	۰			

جمع

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹							
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۲۹۹۰/۰۲/۲۹	سود خالص	هزینه کنزیر	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	مستعد
۴,۹۲۶,۸۰۷	۴,۹۲۸,۴۲۴	۸,۲۹۵	۰	۰	۰٪	متغیر	بدون سررسید
۱,۴۱۷,۸۰۸,۳۲۰	۱,۴۱۷,۸۰۸,۳۲۰	۰	۰	۰	۲۳٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۸
۵۹۲,۴۵۲,۹۰۸	۹۴۰,۶۱۷,۶۹۶	۲,۱۸۷,۲۵۹,۳۱۰	۰	۰	۰٪	متغیر	بدون سررسید
۰	۱,۱۲۰	۷۹,۳۸۹,۹۹۲	۰	۰	۰٪	متغیر	بدون سررسید
۱,۶۸۷,۱۲۰,۴۳۵	۱,۶۸۷,۴۹۸,۰۴۴	۰	۰	۰	۲۲٪	متغیر	بدون سررسید
۱۳,۱۷۱,۸۲۹	۱۱۲,۲۷۰,۲۵۹	۲۲۹,۳۵۴,۳۲۵	۰	۰	۱۰٪	متغیر	بدون سررسید
۰	۰	۱,۶۴۱,۶۸۷	۰	۰	۱۰٪	متغیر	بدون سررسید
۰	۰	۸۳۳,۹۶۸,۰۴۵	۰	۰	۱۰٪	متغیر	بدون سررسید
۰	۰	۴۴۷,۰۵۲,۸۰۹	۰	۰	۱۰٪	متغیر	بدون سررسید
۰	۰	۲,۰۱۵,۵۰۱,۲۳۱	۰	۰	۱۰٪	متغیر	بدون سررسید
۰	۰	۲,۰۱۰,۲۵۰	۰	۰	۱۰٪	متغیر	بدون سررسید
۰	۰	۸۳,۰۰۰,۸۷۰	۰	۰	۱۰٪	متغیر	بدون سررسید
۰	۰	۱,۴۰۰,۷۷۶,۵۱۵	۰	۰	۱۰٪	متغیر	بدون سررسید
۰	۰	۴۱۹,۷۹۱,۵۸۷	۰	۰	۱۰٪	متغیر	بدون سررسید
۳,۷۱۵,۴۸۰,۲۰۹	۴,۱۶۳,۱۲۷,۷۶۳	۷,۶۹۹,۷۵۸,۹۱۶	۰	۰			

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۸۶,۰۳۰	۰	۰	برگشت هزینه تنزیل سال گذشته
۰	۰	۳۷,۶۰۰,۳۲۹,۶۹۹	درآمد بازارگردانی
۵۴۸,۵۱۹	۳,۳۳۳,۸۳۹	۱۶۰,۵۳۳,۶۴۹	سایر درآمدها
۳,۳۳۴,۵۴۹	۳,۳۳۳,۸۳۹	۳۷,۷۶۰,۸۶۳,۳۴۸	جمع

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶۳۶,۹۷۵,۵۸۱	۱,۴۳۸,۳۲۲,۷۰۶	۱۵,۶۱۶,۰۷۷,۸۱۶	کارمزد مدیر صندوق
۱۳۸,۵۲۴,۹۰۷	۱۶۸,۷۰۴,۶۶۴	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی صندوق
۸۱,۷۳۷,۶۳۴	۱۳۶,۲۴۹,۴۹۳	۱۰۲,۰۷۴,۰۶۳	حق الزحمه حسابرس صندوق
۸۵۷,۲۳۸,۱۲۲	۱,۷۴۳,۲۷۶,۸۶۳	۱۵,۹۶۸,۱۵۱,۸۷۹	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶۶,۲۷۳,۷۶۴	۱۳۱,۹۸۱,۶۱۱	۱,۴۸۸,۷۰۹,۱۹۸	هزینه تصفیه
۲۵۹,۹۸۹,۵۳۳	۳۵۶,۰۶۹,۷۲۴	۳۸۳,۶۱۴,۸۹۵	نرم افزار
۹,۱۰۸,۹۶۸	۱۹,۲۸۴,۵۱۳	۱۷,۱۶۲,۳۱۹	هزینه مجمع
۲,۹۴۹,۰۰۰	۳,۷۳۹,۰۰۰	۱۷,۴۷۱,۰۰۰	هزینه های کارمزد بانکی
۱۲۱,۵۹۷,۵۵۰	۱۵۹,۸۸۶,۷۹۱	۱۱۶,۳۸۴,۳۳۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۱۶۱	۳,۶۵۵,۴۲۶	۴۸۰	سایر
۴۵۹,۹۱۹,۹۷۶	۶۷۴,۶۱۷,۰۶۵	۲,۰۲۳,۳۴۲,۱۲۸	جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
(۶۱۹,۰۸۲,۴۳۹)	۵۱,۲۶۰,۵۴۹,۹۶۳	۳۴۰,۸۳۰,۱۷۸,۲۵۷	تعدیلات ارزشگذاری بابت صدور واحد
۰	(۴,۴۸۵,۶۶۰,۰۸۰)	(۱,۲۰۵,۱۳۰,۹۱۵,۷۶۸)	تعدیلات ارزشگذاری بابت ابطال واحد
(۶۱۹,۰۸۲,۴۳۹)	۴۶,۷۷۴,۸۸۹,۸۸۳	(۸۶۴,۳۰۰,۷۳۷,۵۱۱)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، به استثنای تعهدات بند ۷ امیدنامه مربوط به بازارگردانی نمادهای ونیز، افران، سجام، وزمین، آرمان، غمهر، سایرا، ملت، غسال و دروز صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

شخص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
				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	۰,۵%	۱۰,۰۰۰	۹,۱%
			عادی	۳۵۳	۰,۰۰۸%	۳۵۳	۰,۰۰۳%
مدیر و مؤسس صندوق	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۶۰۰	۰,۰۱%	۲,۶۰۰	۲,۴%
			عادی	۴۰,۰۳۱	۱,۹%	۳۴,۵۱۸	۳۱,۴%
مؤسس صندوق	توسعه مدیریت آراین	اشخاص وابسته به مدیر	ممتاز	۵,۰۰۰	۰,۰۲%	۵,۰۰۰	۴,۶%
			عادی	۲۶۷,۹۱۸	۱۲,۹%	۷۶	۰,۰۱%
مؤسس صندوق	سرمایه گذاری ایران	اشخاص وابسته به مدیر	ممتاز	۱۷,۴۰۰	۰,۰۸%	۱۷,۴۰۰	۱۵,۹%
			عادی	۱۸,۹۶۹	۰,۰۹%	۱۸,۹۶۹	۱۷,۳%
جمع کل				۳۶۲,۲۷۱	۱۷,۴%	۸۸,۹۱۶	۸۱,۰%

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۹۹						
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماتده صلب (بدهی)	ماتده طلب (بدهی)
کارگزاری حافظ	مؤسس و کارگزار	خرید و فروش ایران پداف	۶۳,۸۴۲,۶۴۸,۶۷۵,۳۱۲	طی دوره	(۱۴,۱۴۳,۲۶۰,۰۹۵)	۴۶,۷۵۲,۳۸۵,۸۰۴
		کارمزد شامن نقدشوندگی (سپرده بده)	-	سنوات قبل	(۳,۶۲۰,۰۰۵)	(۳,۶۲۰,۰۰۵)
		کارمزد مدیریت (سپرده بده)	-	سنوات قبل	(۱۲,۸۰۱,۳۶۸)	(۱۲,۸۰۱,۳۶۸)
هدف حافظ	مدیر جدید	کارمزد مدیریت	۱۵,۶۱۶,۰۷۷,۸۱۶	طی دوره	(۱۲,۸۴۱,۰۶۶,۱۰۰)	(۱,۴۱۹,۸۸۹,۵۵۷)
دانا رشادت	حسابرسی	حق الزحمه حسابرسی (سپرده بده)	-	سنوات قبل	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
ازمردان آفرین	حسابرسی	حق الزحمه حسابرسی	۱۰۲,۰۷۴,۰۶۳	طی دوره	(۱۱۲,۵۱۶,۰۵۴)	(۸,۴۴۹,۴۹۳)
مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	مشاوری	کارمزد مشاوری گری	-	سنوات قبل	(۱۶,۸۰۵,۸۹۱)	(۱۶,۸۰۵,۸۹۱)
مؤسس حسابرسی ازمردان آفرین	مشاوری جدید	کارمزد مشاوری گری	۱۲۹,۳۱۶,۹۴۰	طی دوره	(۱۲,۶۳۱,۶۰۶)	-
مشاور سرمایه گذاری ایران آفرین	مشاوری قدیم	کارمزد مشاوری گری	۱۲۵,۶۸۲,۰۶۰	سنوات قبل	(۷۶,۴۷۷,۰۲۲)	(۰۰۴,۰۶۲,۵۱۶)
جمع کل			۶۳,۸۴۲,۶۶۷,۶۸۰,۷۹۶		(۱۰۸,۱۲۸,۶۴۵,۶۲۰)	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 افشا، در یادداشت های توضیحی نبوده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ 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 بدهی و تعهدات
۱	جمع دارایی جاری	۲,۳۲۹,۰۴۳,۹۸۲,۹۱۴	۱,۷۳۰,۷۸۰,۲۰۳,۲۳۰	۲,۱۵۸,۳۹۶,۶۷۲,۰۹۳
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی ها	۲,۳۲۹,۰۴۳,۹۸۲,۹۱۴	۱,۷۳۰,۷۸۰,۲۰۳,۲۳۰	۲,۱۵۸,۳۹۶,۶۷۲,۰۹۳
۴	جمع بدهی های جاری	۱۱۰,۵۳۴,۷۷۱,۹۶۶	۱۱۰,۵۳۴,۷۷۱,۹۶۶	۱۱۰,۵۳۴,۷۷۱,۹۶۶
۵	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
۶	جمع کل بدهی ها	۱۱۰,۵۳۴,۷۷۱,۹۶۶	۱۱۰,۵۳۴,۷۷۱,۹۶۶	۱۱۰,۵۳۴,۷۷۱,۹۶۶
۷	جمع کل تعهدات	۱۲۹,۹۲۵,۹۴۰,۰۰۰	۶۳,۰۵۶,۳۲۰,۰۰۰	۶۳۰,۵۶۳,۲۰۰,۰۰۰
۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۴۰,۴۶۰,۷۱۱,۹۶۶	۱۷۳,۵۹۱,۰۹۱,۹۶۶	۷۴۱,۰۹۷,۹۷۱,۹۶۶
۹	نسبت جاری	۹.۶۹	۹.۹۷	
۱۰	نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۰		۰.۳۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی، صورت های مالی،

دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۹

تفکیک عملیات بازارگردانی - ۲۸

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

	درآمد	غسائم	وعدت	سایر	غیر	آرمان	وزین	سجام	افران	سرو	وینرو
جمع کل	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۶,۴۴۶,۳۹۰,۷۸۳	۱,۵۱۰,۴۴۹,۰۰۸۳	۵۳,۹۴۰,۳۷۶,۰۷۷	(۵,۴۱۶,۰۵۷,۸۴۵)	۲,۳۷۸,۷۷۵,۹۷۳	۹,۸۵۱,۵۴۹,۹۹۴	۶,۷۰۹,۳۰۱,۵۵۰	۹۸۶,۵۱۵,۵۳۳	۷,۰۴۶,۰۸۴,۸۰۳	۵۸۷,۷۸۵,۲۹۸,۳۳۸	(۱۱۲,۰۴۵,۰۲۱,۶۱۶)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳۱۰,۴۶۸,۸۶۱,۶۶۷)	۱,۴۷۸,۹۵۵,۹۴۱	(۱۸,۹۳۶,۶۲۴,۵۰۷)	(۶,۴۲۶,۰۴۶)	(۳۵,۶۱۳,۳۷۸)	۶۱۳,۹۷۰,۴۰۹	۱۷,۱۳۸,۴۲۸,۵۸۵	(۵۳,۴۶۳,۳۴۶,۹۵۸)	۱۸,۱۳۰,۷۳۸	.	(۱۰,۹۴۵,۳۲۷,۲۶۳)	سود(زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
۶۱۸,۱۷۴,۶۴۴	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۱۸,۱۷۴,۶۴۴	سود سهام
۷,۴۶۹,۷۵۸,۹۱۶	.	۱,۴۰۰,۷۷۶,۵۱۵	۲۰۱,۰۲۵۰	۸۳۷,۰۵۳,۸۰۹	۴۴۷,۰۵۳,۸۰۹	۸۳۳,۹۶۸,۰۴۵	۱,۴۲۱,۶۸۷	۷۹,۳۸۹,۵۹۲	۶۴۹,۱۴۵,۹۱۲	۲,۱۸۷,۲۶۷,۶۰۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷,۷۶۰,۸۶۳,۳۳۸	۲۶۶	.	.	.	.	.	.	۲,۹۳۱,۰۵۸,۸۱۹	۳۴,۸۰۷,۱۹۰,۸۷۹	۳۳,۶۱۳,۳۲۲	سایر درآمدها
۶۱۱,۴۵۶,۲۲۶,۰۲۴	۲,۹۸۹,۴۴۹,۴۹۰	۳۶,۲۰۴,۵۳۸,۰۸۵	(۵,۴۲۰,۶۷۳,۶۴۲)	۲,۴۲۶,۱۶۳,۴۶۵	۱۰,۹۱۲,۵۹۴,۶۱۲	۲۲,۴۸۱,۵۲۸,۱۸۰	(۵۲,۴۷۵,۱۸۹,۷۴۸)	۱۰,۰۸۴,۶۴۴,۳۵۲	۶۲۲,۳۴۱,۶۳۵,۱۳۱	(۱۲۰,۱۳۲,۱۹۳,۲۳۸)	جمع درآمدها (زیان ها)
(۱۵,۹۶۸,۱۵۱,۸۷۹)	(۴۴,۳۷۶,۳۶۸)	(۶۶۸,۹۱۰,۵۹۷)	(۱۰۰,۵۷۷,۹۸۹)	(۵۷,۴۹۱,۷۶۳)	(۱۱۸,۶۴۹,۳۳۸)	(۳,۳۱۰,۵۴۱,۷۱۶)	(۶۶۹,۵۴۷,۳۴۲)	(۵۱۷,۳۱۲,۸۸۳)	(۸,۳۴۵,۹۸۶,۳۴۷)	(۱,۹۵۸,۷۰۴,۰۷۷)	هزینه ها:
(۳,۰۲۳,۳۴۲,۱۲۸)	(۶,۷۶۰,۴۹۸)	(۱۴۶,۸۶۶,۱۸۳)	(۳۰,۴۷۴,۸۸۰)	(۳۸,۷۰۲,۰۶۵)	(۵۱,۵۴۲,۸۳۲)	(۳۵۷,۹۴۹,۶۰۵)	(۱۲۳,۲۰۲,۴۶۳)	(۱,۶۵۰,۳۴۶,۴۷۱)	(۷۹۴,۵۸۱,۴۰۷)	(۳۵۳,۳۳۴,۰۰۶)	سایر هزینه ها
(۱۷,۹۹۱,۴۹۴,۰۰۷)	(۴۹,۷۳۶,۹۹۶)	(۸۱۵,۷۸۵,۷۸۰)	(۱۳۱,۰۵۲,۸۶۹)	(۵۶,۱۹۳,۵۵۸)	(۱۷۰,۳۱۶,۰۷۰)	(۲,۴۶۸,۴۷۱,۳۳۱)	(۱۰,۹۷۷,۶۹۸,۰۰۵)	(۶۸۲,۳۳۹,۳۵۳)	(۹,۰۹۰,۵۶۷,۷۵۴)	(۲,۲۱۲,۰۳۸,۰۸۳)	جمع هزینه ها
۵۲۲,۴۶۱,۸۳۳,۰۱۷	۲,۹۳۹,۹۱۲,۵۹۲	۳۵,۵۸۸,۷۴۳,۰۰۵	(۵,۵۵۱,۷۲۴,۵۰۳)	۲,۳۴۹,۹۶۹,۶۰۷	۱۰,۷۴۲,۳۸۲,۳۲۲	۲۲,۳۱۳,۱۲۶,۸۵۹	(۵۳,۵۶۷,۹۳۹,۵۵۳)	۹,۴۰۲,۳۴۴,۹۹۹	۶۱۴,۱۵۱,۰۶۷,۳۶۷	(۱۲۲,۳۴۴,۳۳۱,۳۳۱)	سود(زیان) خالص

