



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

با سلام

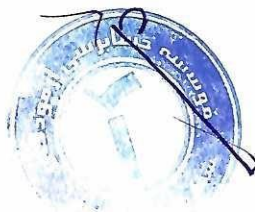
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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
۸-۲۲	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 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 ۱۴۰۰/۰۳/۲۹ تایید ارکان زیر رسیده است:

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

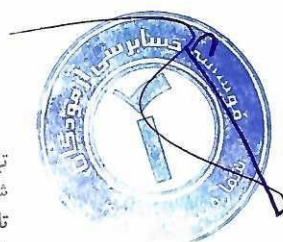


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲۴۴,۹۳۴,۵۴۰,۱۷۴	۲,۲۷۶,۷۹۷,۷۹۸,۲۱۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۴۵,۹۹۰,۴۷۶,۱۸۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۷	حساب های دریافتی
۴۶,۷۵۲,۲۴۵,۸۰۴	-	۸	جاری کارگزاران
۲۳۲,۸۸۷,۷۰۳	۸۰۴,۲۷۰,۷۷۷	۹	سایر دارایی ها
۲۴۸,۳۳۲,۲۱۹	۳۰,۳۹۶,۹۹۸	۱۰	موجودی نقد
۵۱۷,۲۷۳,۴۰۵,۰۴۶	۲,۳۲۳,۶۲۲,۹۴۲,۱۷۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
-	۳۲,۱۶۹,۹۷۴,۳۱۷	۸	جاری کارگزاران
۱,۴۵۶,۵۵۵,۷۸۵	۱۵,۲۵۷,۸۷۸,۹۳۰	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
-	۴۹۳,۵۰۶	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۱,۰۴۰,۷۳۲,۸۱۹	۳۰,۰۸۹,۵۳۸,۵۲۶	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲,۴۹۷,۲۸۸,۶۰۴	۵۰,۵۱۷,۸۸۵,۲۷۹		جمع بدهی ها
۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۲	۲,۲۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵	۱۴	خالص دارایی ها
۴,۶۸۹,۶۷۴	۸۹۱,۱۷۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال



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

یادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
درآمدها:		
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۶۴۹,۳۰۵,۸۷۹,۶۵۵	۳۳۲,۹۷۱,۲۰۳,۵۷۱
۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۲۷,۸۰۹,۳۴۶,۶۲۶)	۱۸,۹۵۵,۴۳۰,۶۷۹
۱۷ سود سهام	۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸	۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	۵,۵۹۰,۵۴۰,۶۶۹
۱۹ سایر درآمدها	-	۳,۲۳۳,۸۳۹
جمع درآمدها	۳۳۵,۴۷۲,۰۹۰,۷۰۴	۳۵۹,۴۱۰,۹۰۵,۵۰۸
هزینه ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۲۶,۲۶۴,۴۴۳,۱۴۴)	(۱,۷۴۳,۲۷۶,۸۶۳)
۲۱ سایر هزینه ها	(۱,۷۱۵,۳۵۸,۲۲۵)	(۶۷۴,۶۱۷,۰۶۵)
جمع هزینه ها	(۲۷,۹۷۹,۸۰۱,۳۶۹)	(۲,۴۱۷,۸۹۳,۹۲۸)
سود خالص	۳۰۷,۴۹۲,۲۸۹,۳۳۵	۳۵۶,۹۹۳,۰۱۱,۵۸۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۶/۳۵٪	۲۹۲/۱۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	۱۵/۲۴٪	۶۹/۴۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۱۰۹,۷۶۸	۵۵,۷۳۵,۲۱۴,۹۷۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲,۶۶۳,۲۶۳	۵۵,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲۲۲,۳۳۶)	(۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	-	۳۵۶,۹۹۳,۰۱۱,۵۸۰
تعدیلات	-	۴۶,۷۷۴,۸۸۹,۸۸۳
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۲,۵۵۰,۶۹۵	۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۲

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

سود خالص

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین مورد وزن (ریال) وجوه استعاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت خرید و ابطال + سود (زیان) خالص

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال

خالص دارایی های پایان سال



تهران، بالاتر از میدان ونک، خیابان ولیعصر، طبقه سوم
شهید بابک بهرامی، پلاک ۹
تلفن: ۸۸۱۹ ۲۲۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۲۳ | ۸۸۱۹ ۲۱۴۷
فاکس: ۸۸۱۹ ۱۸۵۳ | کدپستی: ۱۹۶۸۶۵۶۹۶۸

www.ehafezfund.com



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱

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 شرکت‌ها 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.

۲-۱- 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://chafezfund.com> درج گردیده است.

۲-۲- 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:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک
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 ۱۳۹۶/۱۱/۲۸ به شماره ثبت ۴۶۸۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از خیابان کریمخان زند، خیابان دکتر عضدی (خیابان آبان جنوبی) شماره ۵۲، طبقه دوم، حسابرسان صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران است که به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرسان عبارتست از تهران، شریعتی، بالاتر از دوراهی قلعهک، بن بست شریف، شماره ۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ ترازنامه 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهیانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۲-۳- 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 هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱

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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق 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 سپرده‌ی بانکی و سپرده‌ی بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها
کارمزد متولی	سالانه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۲۰ و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۵۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل (۰.۰۰۳) در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	صرفاً هزینه‌های عضویت در یک کانون یا کانونی که مطابق مقررات ملزم به عضویت در آن کانون است، از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به 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- ۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۵۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت محاسبه هر NAV تا ۵ مورد NAV ۳- ۴۲,۰۰۰,۰۰۰ 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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۰/۰۲/۳۱			۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۰,۰۴۹,۲۰۵,۸۹۶	۲۶,۹۶۳,۱۷۲,۴۰۳	۱/۱۶	۰	۰	۰/۰۰۰
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۱۸۵,۶۵۹,۱۵۴,۰۳۳	۱,۰۹۱,۸۷۰,۴۶۶,۴۵۵	۴۶/۹۹	۰	۰	۰/۰۰۰
بیمه و صندوق بازتسهیل به جز تأمین اجتماعی	۲۸۶,۸۰۱,۸۶۲,۷۳۹	۲۸۹,۴۲۲,۴۵۱,۵۱۱	۱۲/۴۶	۰	۰	۰/۰۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۱۸,۳۸۰,۷۹۳,۲۷۸	۳۱۶,۹۱۳,۴۶۷,۵۴۵	۱۳/۶۴	۰	۰	۰/۰۰۰
مواد و محصولات دارویی	۲۰۸,۹۸۱,۷۷۷,۳۰۸	۱۷۴,۳۲۹,۹۹۴,۶۷۴	۷/۵۰	۰	۰	۰/۰۰۰
سرمایه‌گذاریها	۷۸,۷۴۸,۵۲۰,۴۲۸	۷۳,۳۴۸,۳۷۲,۸۳۸	۳/۱۶	۰	۰	۰/۰۰۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۷۸,۶۳۴,۷۲۷,۱۲۳	۶۸,۴۵۷,۰۶۸,۸۸۱	۲/۹	۵۲,۰۶۸,۲۶۷,۳۹۱	۲۷,۶۱۹,۷۴۹,۰۶۲	۱۰/۰۶۶
سیمان، آهک و گچ	۳۱۷,۳۲۶,۴۲۸,۶۰۹	۲۳۵,۴۹۳,۰۰۳,۹۰۳	۱۰/۱۳	۰	۰	۰/۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	۰	۰	۰/۰۰	۱۹۲,۸۶۶,۲۷۲,۷۸۳	۱۹۸,۳۶۰,۲۱۶,۹۵۸	۳۷/۲۸۵
جمع	۲,۶۰۴,۵۸۲,۴۶۹,۴۱۴	۲,۲۷۶,۷۹۷,۷۹۸,۲۱۰	۹۷/۹۸	۲۴۴,۹۳۴,۵۴۰,۱۷۴	۲۲۵,۹۷۹,۹۶۶,۰۲۰	۴۷/۳۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		نوع سپرده	نام بانک	شماره سپرده
تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود سالانه	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	تاریخ سپرده‌گذاری
۱۳۹۸/۱۰/۱۸	۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	سپرده کوتاه مدت	بانک ایران زمین	۵۰۰-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸ ۱
۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۰	۴۸۶,۴۷۰,۶۰۱	۰/۰۰	سپرده کوتاه مدت	بانک ایران زمین	۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸ ۱
۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۱۰	۶۱۴,۷۹۵,۳۶۶	۰/۰۰	سپرده کوتاه مدت	بانک ایران زمین	۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸ ۲
۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۱۰	۱,۹۹۵,۷۲۹,۷۶۰	۰/۰۰	سپرده کوتاه مدت	بانک ایران زمین	۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸ ۳
۱۳۹۹/۱۰/۱۹	۱۰	۱۵,۸۹۹,۹۹۹,۷۰۰	۰/۰۱	سپرده کوتاه مدت	بانک ایران زمین	۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸ ۴
۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۱۰	۹,۸۴۹,۳۷۳,۱۷۵	۰/۰۰	سپرده کوتاه مدت	بانک ایران زمین	۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸ ۵
۱۳۹۹/۱۰/۲۲	۱۰	۱,۹۶۶,۸۴۲,۳۷۴	۰/۰۰	سپرده کوتاه مدت	بانک ایران زمین	۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸ ۶
۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۰	۹۲۴,۸۹۹,۳۵۵	۰/۰۰	سپرده کوتاه مدت	بانک ایران زمین	۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸ ۷
۱۳۹۹/۱۱/۰۲	۱۰	۹۶۰,۳۴۶,۴۷۱	۰/۰۰	سپرده کوتاه مدت	بانک ایران زمین	۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸ ۹
۱۳۹۹/۱۱/۰۲	۱۰	۴۹۹,۲۰۴	۰/۰۰	سپرده کوتاه مدت	بانک ایران زمین	۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸ ۸
۱۳۹۹/۱۰/۱۲	۱۰	۵,۱۰۰,۵۷۲,۰۵۷	۰/۰۰	سپرده کوتاه مدت	بانک ایران زمین	۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸ ۱۰
۱۳۹۹/۱۰/۲۸	۱۰	۲,۸۲۹,۵۴۳,۹۷۰	۰/۰۰	سپرده کوتاه مدت	بانک ایران زمین	۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸ ۱۱
۱۳۹۹/۱۱/۹	۱۰	۵,۳۶۱,۳۰۴,۱۵۶	۰/۰۰	سپرده کوتاه مدت	بانک ایران زمین	۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸ ۱۲
سپرده کوتاه مدت			۰/۰۰		بانک تجارت	۱۰۴۴۵۶۴۹۹
جمع			۴۵,۹۹۰,۴۷۶,۱۸۹	۰/۰۲	۲۲۵,۰۹۸,۳۹۹,۱۴۶	۵۱,۹۹۴,۸۲۹,۶۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱				
تغزیل شده	تغزیل شده	مبلغ تغزیل	نرخ تغزیل - درصد	تغزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۰۰۰,۰۰۰	۰		۲۵		سود سهام دریافتنی
۷,۰۰۰,۰۰۰	۰				جمع

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱				نام کارگزاری
مانده ابتدای سال	گرددش بدهکار	گرددش بستانکار	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۶,۷۵۲,۲۴۵,۸۰۴/۰۰	۳۴,۷۷۴,۱۸۹,۴۳۴,۴۴۳/۰۰	۳۴,۸۵۳,۱۱۱,۶۵۴,۵۶۴/۰۰	(۳۲,۱۶۹,۹۷۴,۳۱۷/۰۰)	شرکت کارگزاری حافظ
۴۶,۷۵۲,۲۴۵,۸۰۴	۳۴,۷۷۴,۱۸۹,۴۳۴,۴۴۳	۳۴,۸۵۳,۱۱۱,۶۵۴,۵۶۴	(۳۲,۱۶۹,۹۷۴,۳۱۷)	جمع

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ صورت خلاص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و طرف، مدت بکسال یا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام 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.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱				
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۲,۳۵۳,۴۴۲	۶۴,۸۷۸,۴۶۰	۶۴,۸۴۰,۹۰۷	۰	مخارج برگزاری مجامع
۰	۶۸۳,۷۲۹,۳۶۵	۴۳۴,۷۴۸,۱۱۷	۳۷۳,۵۶۱,۸۱۲	مخارج عضویت در کانون ها
(۱۳۴,۵۰۲)	۸۴۸,۱۳۶,۹۴۳	۵۲۵,۷۷۲,۵۷۰	۴۳۰,۷۰۸,۹۶۵	مخارج ایونمان نرم افزار
۱۶۲,۲۱۸,۹۴۰	۱,۵۹۶,۷۴۴,۶۶۸	۱,۰۲۵,۳۶۱,۵۹۴	۸۰۴,۲۷۰,۷۷۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۱۰- موجودی نقد

نام بانک	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سپرده بانک ایران زمین شعبه مرکزی ۱-۱۱۱۶۲۳۸-۵۰۰	۳۰,۳۹۶,۹۹۸	۴۸,۳۳۲,۲۱۹
سپرده بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۳۱۹۳۳۵	*	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳۰,۳۹۶,۹۹۸	۲۴۸,۳۳۲,۲۱۹

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۴,۸۴۸,۴۹۳,۳۳۴	۱۳,۰۱۵,۵۹۰,۴۸۶
متولی صندوق سابق- مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	۱۲,۵۶۸,۶۷۶	۷۳,۲۱۵,۸۰۶
متولی صندوق فعلی- موسسه حسابرسی آزمون‌گران	۱۲۴,۳۱۶,۹۲۰	*
حسابرس	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۱,۷۴۹,۴۹۳
جمع	۱۵۰,۲۵۷,۸۷۸,۹۳۰	۱۰۴,۵۶۰,۵۵۵,۷۸۵

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۴۹۳,۵۰۶	*
	۴۹۳,۵۰۶	*

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳۷,۵۸۶,۶۶۵	۱,۲۱۱,۷۳۰,۶۸۸	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۴۶,۴۵۸,۰۰۰	۴۶,۴۵۸,۰۰۰	ذخیره مخارج تاسیس
۲۵۲,۴۴۹,۶۸۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۵۲,۹۹۸,۷۶۸	۸۲۷,۹۵۱,۶۵۷	۱۳-۱ بیمه پرداختنی
۱,۲۳۹,۶۹۸	۳,۳۹۸,۰۱۸	کارمزد خدمات بانکی
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	*	بدهی به کانون کارگزاران
۱,۰۴۰,۷۳۲,۸۱۹	۳,۰۸۹,۵۳۸,۵۲۶	جمع

۱۳-۱- جزئیات سرفصل سپرده بیمه به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴,۱۲۱,۲۶۷	۴۴,۱۲۱,۲۶۷	هزینه نرم افزار
۲,۶۲۰,۰۵۱	۲,۶۲۰,۰۵۱	ضامن نقدشوندگی
۱۲,۸۰۱,۳۶۸	۱۲,۸۰۱,۳۶۸	مدیر صندوق سابق - کارگزاری حافظ
۱۸,۲۹۹,۰۷۱	۶۲۸,۰۵۱,۰۸۶	مدیر صندوق - مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ
۱۶,۸۰۵,۸۹۱	۱۶,۸۰۵,۸۹۱	متولی صندوق مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
۳۰,۸۴۷,۱۲۰	۶۱,۹۰۸,۳۶۶	متولی صندوق مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۲۰,۰۰۴,۰۰۰	۲۰,۰۰۴,۰۰۰	حسابرس صندوق - مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت
۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۴۹,۹۹۰	حسابرس صندوق - مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران
*	۳۰,۳۸۹,۶۳۸	هزینه نرم افزار شرکت رایانه تدبیرپرداز
۱۵۲,۹۹۸,۷۶۸	۸۲۷,۹۵۱,۶۵۷	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۲۰,۹۸۲,۶۳۶,۴۴۲	۸۹,۷۶۸	۵۶,۱۱۴,۸۰۸,۱۷۹,۷۴۰	۲,۵۳۰,۶۹۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۳,۷۹۳,۴۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۷,۸۲۳,۴۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۲	۱۰۹,۷۶۸	۲,۲۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵	۲,۵۵۰,۶۹۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۸۰,۱۹,۳۰۸,۴۱۶	۱۱۴,۰۷۷,۱۸۹,۵۵۷
زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت	*	(۱۳۲,۳۸۰,۸۵۹)
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری	۵۹۵,۹۰۸,۹۰۵,۱۶۲	۲۱۹,۰۱۶,۳۹۴,۸۷۳
بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری	۴۵,۳۷۷,۶۶۶,۰۷۷	*
جمع	۶۴۹,۳۰۵,۸۷۹,۶۵۵	۳۲۲,۹۷۱,۲۰۳,۵۷۱

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس:

نوع دارایی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
بیمه آرمان	۳۵,۸۵۶,۲۷۹	۴۴,۰۵۴,۳۷۷,۵۷۶
مجمع سیمان غرب آسما	۱۱,۶۳۹,۴۹۰	۱,۷۹۰,۱۱۶,۷۹۷
ایرانیت	۱,۵۲۶,۰۳۴	۳,۴۹۸,۶۵۳,۲۷۴
پالنگ ایران زمین	۱۸,۳۶۱,۹۹۰	۷,۵۵۹,۱۳۶,۶۶۸
سرمایه گذاری ملت	۳۷,۱۶۲,۹۳۴	(۵,۲۷۲,۲۶۷,۰۷۷)
سرمایه گذاری نیرو	۱۱۰,۵۸۴,۸۲۸	(۱۰۹,۵۴۹,۹۸۷,۱۱۶)
سالمین	۱۰۸,۱۳۴,۰۸۸	۴۶,۸۰۳,۶۰۰,۴۲۲
تولیدی بهرام	۲,۲۴۳,۱۲۳	۹,۹۱۸,۵۸۱,۱۵۴
داروسازی روزدارو	۹,۲۳۴,۴۷۰	۲۱,۲۱۳,۶۵۳,۴۸۵
ح. سرمایه گذاری نیرو	۲,۵۰۶,۹۹۳	(۱۰,۹۹۶,۵۵۶,۷۶۷)
غذای سازان سیاحان	-	(۵۴۸,۶۰۱)
سایر	-	۱,۶۵۳,۲۰۷,۵۰۱
جمع	۲,۴۰۱,۸۷۴,۴۰۰,۲۰۹	۱۱۴,۰۷۷,۱۸۹,۵۵۷

۱۵-۲ زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت:

نوع دارایی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
اوراق اجاره و امانت ماهانه ۲۱	-	(۱۳۲,۳۸۰,۸۵۹)
جمع	-	(۱۳۲,۳۸۰,۸۵۹)

۱۵-۳ سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری:

نوع دارایی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
صندوق بی افرا نهاد بهادار ثابت	۵۳۶,۶۹۸,۱۹۰	۱,۸۵۳,۶۶۲,۱۶۲
صندوق بی سروصدا صندوق مدیریت سهام	۱۳۵,۴۲۳,۹۷۷	۲۱۷,۱۶۲,۹۳۲,۷۱۱
جمع	۱۵,۲۶۶,۷۳۳,۳۷۸,۷۱۰	۲۱۹,۰۱۶,۳۹۴,۸۷۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۱۶-۱	
	(۳۲۷,۸۰۹,۳۴۶,۶۲۶)	۱۸,۹۵۵,۴۳۰,۶۷۹
جمع	(۳۲۷,۸۰۹,۳۴۶,۶۲۶)	۱۸,۹۵۵,۴۳۰,۶۷۹

۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام:

تعداد	ا ارزش بازار	ا ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت توسعه اقتصادی آرین	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۶۸۲,۵۹۵,۵۰۳)	(۴۲,۱۱۰,۰۸۰)	-	(۳,۳۱۶,۷۰۵,۵۸۳)	-
داروسازی روزدارو	۵,۷۹۹,۹۵۳	۱۷۴,۴۶۲,۵۸۶,۲۴۰	(۲۰۸,۹۸۱,۷۷۷,۳۰۸)	(۱۳۲,۵۹۱,۵۶۶)	-	(۳۴,۶۵۱,۷۸۲,۶۳۴)	-
بنمه آرمان	۳۵,۶۰۴,۴۷۲	۲۸۹,۶۴۲,۳۷۹,۷۲۰	(۲۸۶,۸۰۱,۸۶۲,۷۳۹)	(۲۲۰,۱۲۸,۲۰۹)	-	۲,۶۲۰,۳۸۸,۷۷۲	-
بانکه ایران زمین	۸۷,۸۳۰,۶۳۴	۱,۰۹۲,۷۰۰,۹۱۷,۵۹۴	(۱,۱۸۵,۶۵۹,۱۵۴,۰۳۳)	(۸۳۰,۴۵۲,۶۹۷)	-	(۹۲,۷۸۸,۶۸۷,۵۷۸)	-
سالمین	۷۷,۴۴۶,۴۲۹	۲۵۲,۵۵۲,۸۰۴,۹۶۹	(۳۵۰,۶۹۸,۴۸۳,۳۵۹)	(۱۹۱,۹۴۰,۱۳۲)	-	(۹۸,۳۳۷,۶۱۸,۵۲۲)	-
سرمایه گذاری نیرو	۲۷,۵۹۱,۲۷۵	۶۸,۵۰۹,۱۳۵,۸۲۵	(۷۸,۶۵۹,۴۰۲,۵۴۵)	(۵۲۰,۶۶,۹۴۳)	-	(۱۰,۲۰۲,۳۳۳,۶۶۴)	۱۳,۴۵۲,۸۱۸,۰۹۳
مجمع سیمان غرب آسیا	۵۹,۰۵۰,۸۹۳	۲۳۵,۶۷۲,۱۱۳,۹۶۳	(۳۱۷,۳۲۶,۴۲۸,۶۰۹)	(۱۷۹,۱۱۰,۸۰۷)	-	(۸۱,۸۳۳,۴۲۴,۷۰۶)	-
ایرانیت	۶۴۰,۰۰۰	۲۶,۹۸۳,۶۸۰,۰۰۰	(۳۰,۰۴۹,۲۰۵,۸۹۶)	(۲۰,۵۰۷,۵۹۷)	-	(۳۰,۸۶۰,۳۳,۴۹۳)	-
آلودی مهرام	۵۳۰,۰۰۰	۶۴,۶۰۱,۷۰۰,۰۰۰	(۶۷,۶۸۲,۳۰۹,۹۱۹)	(۴۹,۰۹۷,۲۹۲)	-	(۳,۱۲۹,۷۰۷,۲۱۱)	-
سرمایه گذاری ملت	۴,۱۲۰,۰۰۰	۱۷,۹۹۶,۱۶۰,۰۰۰	(۲۰,۰۶۵,۹۲۴,۹۲۵)	(۱۳,۶۷۷,۰۸۲)	-	(۲۰,۸۳,۴۴۲,۰۰۷)	-
صندوق س سوسودمند مشران سهام	-	-	-	-	-	(۵,۸۳۲,۸۷۸,۸۵۷)	-
ج سرمایه گذاری نیرو	-	-	-	-	-	۱۰,۹۹۶,۵۵۶,۷۶۷	-
صندوق س افرا نماد پایدار ثلث	-	-	-	-	-	۳۳۸,۹۳۴,۶۷۶	-
جمع	۲,۲۷۸,۵۲۹,۴۷۸,۳۱۱	(۲,۶۰۴,۶۰۷,۱۴۴,۸۲۶)	(۱,۷۳۱,۶۸۲,۴۰۵)	-	(۳۲۷,۸۰۹,۳۴۶,۶۲۶)	۱۸,۹۵۵,۴۳۰,۶۷۹	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸	۰	۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸	۴۰	۱۸,۷۷۵,۰۸۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سرمایه‌گذاری نیرو	۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸	۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸
۱,۸۹۰,۳۹۶,۷۵۰	۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸	۰	۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸				جمع	۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸	۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۲۷,۴۱۶,۹۰۶	۰	۱۸-۱	سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی و اوراق اجاره
۴,۱۶۳,۱۲۳,۷۶۳	۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	۱۹-۲	سود سپرده بانکی
۵,۵۹۰,۵۴۰,۶۶۹	۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷		جمع

۱۸-۱- سود اوراق با درآمد ثابت بورسی، فرابورسی و اوراق اجاره :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱,۴۲۷,۴۱۶,۹۰۶	۰				۰	۰
۱,۴۲۷,۴۱۶,۹۰۶	۰				۰	۰

اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۱۸-۲- سود سپرده بانکی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سود سپرده بانکی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۴,۹۲۸,۴۲۴	۹,۹۳۹	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	-	-	۱۰	-	-	-
۹۴۰,۶۱۷,۶۹۶	۲,۲۰۰,۰۵۸,۴۳۸	۱۳۹۷/۰۷/۱۵	-	-	۱۰	-	-	-
۱۱۲,۲۷۰,۲۵۹	۲۷۰,۸۸۷,۲۳۵	۱۳۹۸/۱۰/۲۳	-	-	۱۰	-	-	-
۱,۱۲۰	۲۶۲,۴۵۴,۵۱۹	۱۳۹۹/۰۱/۱۰	-	-	۱۰	-	-	-
-	۵۲۱,۷۷۱,۹۷۶	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	-	-	۱۰	-	-	-
-	۲۰۱۵,۵۰۴,۲۳۱	-	-	-	۱۰	-	-	-
-	۱۰,۰۹۷,۳۴۸	۱۳۹۹/۰۷/۰۸	-	-	۱۰	-	-	-
-	۲,۴۷۰,۷۶۰,۱۱۲	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	-	-	۱۰	-	-	-
-	۲,۴۰۵,۴۱۱,۰۰۲	۱۳۹۹/۰۸/۱۱	-	-	۱۰	-	-	-
-	۴۵۹,۰۷۲,۱۳۶	۱۳۹۹/۰۸/۱۸	-	-	۱۰	-	-	-
-	۵,۷۱۳,۸۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	-	-	۱۰	-	-	-
-	۸۳,۷۸۸,۵۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	-	-	۱۰	-	-	-
-	۲,۵۴۱,۵۸۳,۸۲۴	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	-	-	۱۰	-	-	-
-	۲۶,۱۶۵,۴۰۵	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	-	-	۱۰	-	-	-
-	۴۵,۱۵۰,۸۹۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	-	-	۱۰	-	-	-
۱,۴۱۷,۸۰۸,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۶۸۷,۴۹۸,۰۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۱۶۳,۱۲۳,۷۶۳	۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	-	-	-	-	-	-	-

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سایر درآمدها
ریال	ریال	
۳,۳۳۳,۸۳۹	۰	جمع
۳,۳۳۳,۸۳۹	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۴۳۸,۳۲۲,۷۰۶	۲۵,۷۴۱,۹۴۳,۱۴۴	متولی صندوق سابق- مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی
۱۶۸,۷۰۴,۶۶۴	۱۲۵,۶۸۳,۰۸۰	متولی صندوق فعلی- موسسه حسابرسی آزمودگان
.	۱۲۴,۳۱۶,۹۲۰	حسابرس صندوق
۱۳۶,۲۴۹,۴۹۳	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	
۱,۷۴۳,۲۷۶,۸۶۳	۲۶,۲۶۴,۴۴۳,۱۴۴	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۱۳۱,۹۸۱,۶۱۱	۷۴۷,۵۵۰,۳۱۲	هزینه مجمع
۱۹,۲۸۴,۵۱۳	۴۳,۹۹۳,۵۶۷	هزینه کارمزد بانکی
۳,۷۳۹,۰۰۰	۲۲,۳۰۷,۳۲۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۵۹,۸۸۶,۷۹۱	۲۵۱,۰۱۸,۸۵۲	هزینه نرم افزار (استهلاک)
۳۵۶,۰۶۹,۷۲۴	۶۵۰,۴۸۸,۱۴۲	سایر
۳,۶۵۵,۴۲۶	۳۲	جمع
۶۷۴,۶۱۷,۰۶۵	۱,۷۱۵,۳۵۸,۲۲۵	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۴۶,۷۷۴,۸۸۹,۸۸۳	(۹۹۰,۰۹۰,۳۴۸,۸۸۲)	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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 ۲-۱-۲ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مفته	حدافل سفارشی انباشته	حدافل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه‌گذاری نیرو	ونبرو	۳ درصد	۳۵۵	۷,۱۰۰,۰۰۰
۲	مجمع سیمان غرب آسیا	سجام	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۱۳۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
۳	بیمه آرمان	آرمان	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۸۵	۱,۷۰۰,۰۰۰
۴	بانک ایران زمین	وزمین	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۷۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
۵	سرمایه گذاری ملت	وملت	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۶	شرکت تولیدی مهرام	غمه‌را	۳ درصد	۷	۱۴۰
۷	ایرانیت	سایرا	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۴	۸۰
۸	سالمین	غسالم	۳ درصد	۱۷۵	۳,۵۰۰,۰۰۰
۹	شرکت توسعه اقتصادی آرن	وآرن	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۲۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	داروسازی روز دارو	دروز	۳ درصد	۳۸	۷۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

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

اشخاص وابسته	نام شخص	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۶۰۰	۰/۱۰	۲,۶۰۰	۲/۴
مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق و مؤسس	عادی	۲۵,۷۰۰	۱/۰۱	۳۴,۵۱۸	۳۱/۴
مؤسس صندوق	توسعه مدیریت آرین	اشخاص وابسته به مدیر	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۳۹	۱۰,۰۰۰	۹/۱
مؤسس صندوق	سرمایه گذاری ایران	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۳۵۳	۰/۰۱	۳۵۳	۰/۳
			ممتاز	۵,۰۰۰	۰/۲۰	۵,۰۰۰	۴/۶
			عادی	۲۰۱,۷۱۸	۷/۹۱	۷۶	۰/۱
			ممتاز	۱۷,۴۰۰	۰/۶۸	۱۷,۴۰۰	۱۵/۹
			عادی	۱۸,۹۶۹	۰/۷۴	۱۸,۹۶۹	۱۷/۳
جمع کل				۲۸۱,۷۴۰	۱۱/۰۵	۸۸,۹۱۶	۸۱/۱۰

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱			مانده طلب (بدهی) - ریال	
		موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۶,۹۷۰,۰۱۴,۳۹۵	طی سال مورد گزارش	(۱۹۷,۱۴۰,۳۶۲,۴۱۳)	۴۶,۷۵۲,۲۴۵,۸۰۴
شرکت کارگزاری حافظ	مدیر صندوق سابق	کارمزد مدیریت	۰	طی سال مورد گزارش	(۱۲,۸۰۱,۳۶۸)	(۱۲,۸۰۱,۳۶۸)
شرکت کارگزاری حافظ	ضامن صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۰	طی سال مورد گزارش	۰	(۲,۶۲۰,۰۵۱)
مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر جدید	کارمزد مدیریت	۲۵,۷۴۱,۹۴۳,۱۴۴	طی سال مورد گزارش	(۱۴,۸۴۸,۴۹۳,۳۳۴)	(۱,۳۱۹,۸۸۹,۵۵۷)
مشاور سرمایه گذاری ارمان آبی	متولی فعلی	کارمزد متولی	۱۲۵,۶۸۳,۰۸۰	طی سال مورد گزارش	(۱۲۴,۳۱۶,۹۳۰)	(۱۰۴,۰۶۳,۹۲۶)
مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	متولی سابق	کارمزد متولی	۰	طی سال مورد گزارش	۰	(۱۶,۸۰۵,۸۹۱)
آزموده کاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۲۷۴,۵۰۰,۰۰۰	طی سال مورد گزارش	(۲۷۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۸۹,۲۴۹,۴۹۳)
دایا رهافت	حسابرس سابق	حق الزحمه حسابرس	۰	طی سال مورد گزارش	۰	(۲۰,۰۰۴,۰۰۰)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده ، که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۲۷- کفایت سرمایه

براساس 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 ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد :

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات
ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۲,۲۷۶,۷۹۷,۷۹۸,۲۱۰	۱,۱۳۸,۳۹۸,۸۹۹,۱۰۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۵,۹۹۰,۴۷۶,۱۸۹	۴۵,۹۹۰,۴۷۶,۱۸۹
موجودی نقد	۳۰,۳۹۶,۹۹۸	۳۰,۳۹۶,۹۹۸
سایر دارایی‌ها	۸۰۴,۲۷۰,۷۷۷	۲۴۱,۲۸۱,۲۳۳
جمع دارایی‌ها	۲,۳۲۳,۶۲۲,۹۴۲,۱۷۴	۱,۱۸۴,۶۶۱,۰۵۳,۵۲۵
بدهی به اشخاص وابسته	۱۵,۲۵۷,۸۷۸,۹۳۰	۱۲,۲۰۶,۳۰۳,۱۴۴
جاری کارگزاران	۳۲,۱۶۹,۹۷۴,۳۱۷	۲۲,۵۱۸,۹۸۲,۰۲۲
ذخایر	۳,۰۹۰,۰۳۲,۰۳۲	۳,۰۹۰,۰۳۲,۰۳۲
جمع بدهی‌ها	۵۰,۵۱۷,۸۸۵,۲۷۹	۳۷,۸۱۵,۳۱۷,۱۹۸
تعهدات	۲۸,۸۶۱,۶۵۰,۰۰۰	۱۴,۴۳۰,۸۲۵,۰۰۰
جمع بدهیها و تعهدات	۷۹,۳۷۹,۵۳۵,۲۷۹	۵۲,۲۴۶,۱۴۲,۱۹۸
نسبت جاری (مرتبه)	۲۹	۲۳
نسبت بدهی و تعهدات (مرتبه)	۰/۰۳۴۲	۰/۰۸۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

شماره	بیمه آرمین	وزمین	سجام	افران	سرو	وتسرو	
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دارایی‌ها:
۶۴,۵۵۲,۶۰۲,۷۰۸	۲۸۹,۴۲۲,۲۵۱,۵۱۱	۱,۰۹۱,۸۷۰,۴۶۶,۴۵۵	۲۳۵,۴۹۳,۰۰۳,۹۰۳	-	-	۶۸,۴۵۷,۰۶۸,۸۸۱	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۹۲۴,۸۹۹,۳۵۵	۱,۹۶۶,۸۴۲,۳۷۴	۹,۸۴۹,۳۷۳,۱۷۵	۱۵,۸۹۹,۹۹۹,۷۰۰	۶۱۴,۷۹۵,۳۶۶	۱,۹۹۵,۷۲۹,۷۶۰	۴۸۶,۵۷۰,۶۰۱	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷۹,۵۱۰,۵۸۰	۹۲,۱۷۸,۵۴۶	۹۲,۱۷۸,۵۴۶	۹۲,۱۷۸,۵۴۶	-	-	۹۲,۱۷۸,۵۴۶	سایر دارایی‌ها
-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۹۶,۹۹۸	موجودی نقد
۶۵,۵۵۷,۰۱۲,۶۴۳	۲۹۱,۴۸۱,۷۷۲,۴۳۱	۱,۱۰۱,۸۱۲,۰۱۸,۱۷۶	۲۵۱,۴۸۵,۱۸۲,۱۴۹	۶۱۴,۷۹۵,۳۶۶	۱,۹۹۵,۷۲۹,۷۶۰	۶۹,۰۶۶,۲۱۵,۰۲۶	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:							
-	-	۲,۵۳۵,۳۳۱,۴۹۶	۱۵,۹۲۰,۲۹۵,۶۱۱	-	-	-	جاری کارگزاران
۴۵۴,۶۸۰,۶۴۱	۱,۶۲۱,۹۳۹,۳۸۳	-	۹۹۶,۷۲۹,۱۹۶	۳۹۶,۵۶۲,۳۵۶	۹۲۲,۶۹۳,۵۸۲	۶۱۸,۹۹۹,۶۲۱	پرداختی به ارکان صندوق
۸۳,۲۲۸,۲۲۷	۱۵۴,۸۸۱,۰۶۲	۶,۷۲۴,۸۸۸,۴۵۹	۴۹۳,۵۰۶	۲۱۷,۲۵۴,۲۲۳	-	-	پرداختی به سرمایه‌گذاران
-	-	۱۲۰,۳۶۰,۸۶۸	۱۷۳,۰۳۵,۰۶۹	-	۱۰,۷۳۰,۷۹۴,۲۹۸	۹۲۱,۳۰۳,۱۵۷	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۳۷,۹۰۸,۸۶۸	۱,۷۷۶,۸۲۰,۴۴۵	۹,۳۸۰,۵۸۰,۸۲۳	۱۷,۰۹۰,۵۵۳,۳۸۲	۶۱۳,۸۱۶,۵۷۹	۱,۹۹۶,۴۸۷,۸۸۰	۱,۵۴۰,۳۰۲,۷۷۸	جمع بدهی‌ها
۶۵,۰۱۹,۱۰۳,۷۷۵	۲۸۹,۷۰۴,۴۵۱,۹۸۶	۱,۰۹۲,۴۳۱,۴۳۷,۳۵۳	۲۳۴,۲۹۴,۶۲۸,۷۶۷	۹۷۸,۷۸۷	-۷۵۸,۱۲۰	۶۷,۵۲۵,۹۱۲,۲۴۸	خالص دارایی‌ها
۱,۱۱۵,۹۴۰	۱,۲۷۴,۳۱۱	۸۹۰,۳۷۸	۶۰۴,۵۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۹,۱۲۱	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال
دارایی‌ها:							
۲,۲۷۶,۷۹۷,۷۹۸,۲۱۰	۵۵,۳۶۵,۸۸۹,۹۲۰	۱۷۴,۳۲۹,۹۹۴,۶۷۴	۲۵۲,۳۶۰,۸۶۴,۸۳۷	۱۷,۹۸۲,۴۸۲,۹۱۸	۲۶,۹۶۳,۱۷۲,۴۰۳	۲۶,۹۶۳,۱۷۲,۴۰۳	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۵,۹۹۰,۴۷۶,۱۸۹	۵,۳۶۱,۳۰۴,۱۵۶	۲,۸۲۹,۵۴۳,۹۷۰	۵,۱۰۰,۵۷۲,۰۵۷	۹۶۰,۳۴۶,۴۷۱	۴۹۹,۲۰۴	۴۹۹,۲۰۴	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۰۴,۲۷۰,۷۷۷	۳۸,۰۰۳,۶۹۳	۷۹,۵۱۰,۵۸۰	۷۹,۵۱۰,۵۸۰	۷۹,۵۱۰,۵۸۰	۷۹,۵۱۰,۵۸۰	۷۹,۵۱۰,۵۸۰	سایر دارایی‌ها
۳۰,۳۹۶,۹۹۸	-	-	-	-	-	-	موجودی نقد
۲,۳۲۳,۶۲۲,۹۴۲,۱۷۴	۶۰,۷۶۵,۱۹۷,۷۶۹	۱۷۷,۲۳۹,۰۴۹,۲۲۴	۲۵۷,۵۴۰,۹۴۷,۴۷۴	۱۹,۰۲۲,۳۳۹,۹۶۹	۲۷,۰۴۳,۱۸۲,۱۸۷	۲۷,۰۴۳,۱۸۲,۱۸۷	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:							
۳۲,۱۶۹,۹۷۴,۳۱۷	-	-	۱۱,۱۹۶,۷۰۵,۴۸۹	-	-	۲,۵۱۷,۶۴۱,۷۲۱	جاری کارگزاران
۸,۵۳۲,۹۹۰,۴۷۱	۸۹,۷۱۹,۹۰۱	۷۵۹,۲۲۱,۶۸۵	۲,۳۴۵,۸۳۰,۷۹۸	۲۰۸,۶۵۲,۴۳۵	۲۱۷,۹۶۰,۸۷۳	۲۱۷,۹۶۰,۸۷۳	پرداختی به ارکان صندوق
۷,۱۸۰,۷۴۵,۴۷۷	-	-	-	-	-	-	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲,۶۳۴,۱۷۵,۰۱۴	۴۵,۹۳۳,۱۱۳	۵۹,۵۸۶,۵۶۶	۸۵,۲۰۷,۶۰۹	۷۷,۰۸۵,۰۰۳	۷۷,۸۶۹,۳۳۱	۷۷,۸۶۹,۳۳۱	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۰,۵۱۷,۸۸۵,۲۷۹	۱۳۵,۶۵۲,۰۱۴	۸۱۸,۸۰۸,۲۵۱	۱۴,۵۲۷,۷۴۳,۸۹۶	۲۸۵,۷۳۷,۴۳۸	۲,۸۱۳,۴۷۱,۹۲۵	۲,۸۱۳,۴۷۱,۹۲۵	جمع بدهی‌ها
۲,۲۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵	۶۰,۶۲۹,۵۴۴,۷۵۵	۱۷۶,۴۲۰,۲۴۰,۹۷۳	۲۴۴,۰۱۳,۲۰۳,۵۷۸	۱۸,۷۳۶,۶۰۲,۵۳۱	۲۴,۲۲۹,۷۱۰,۲۶۲	۲۴,۲۲۹,۷۱۰,۲۶۲	خالص دارایی‌ها
۸۹۱,۱۷۱	۹۴۷,۳۳۷	۹۲۴,۴۰۲	۸۳۸,۳۳۵	۷۴۹,۴۶۴	۹۶۹,۱۸۸	۹۶۹,۱۸۸	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

ب خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

غمبرا	بیمه آرمان	وزمن	سجام	سرو	افران	ونرو	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۹,۹۱۸,۵۸۱,۱۵۴	۲۴,۵۴۳,۳۷۷,۵۷۶	۷,۵۵۹,۱۳۶,۶۶۸	۱,۷۹۰,۱۱۶,۷۹۷	۶۲۷,۸۴۵,۹۷۳,۳۷۷	۱۳,۴۴۰,۵۹۷,۹۶۲	(۱۲۰,۵۴۶,۵۴۳,۸۸۳)	سود فروش اوراق بهادار
(۳,۱۲۹,۷۰۷,۳۱۱)	۲,۶۲۰,۳۸۸,۷۷۲	(۹۳,۷۸۸,۶۸۷,۵۷۸)	(۸۱,۸۲۳,۳۳۲,۷۰۶)	-	-	(۱۰۰,۲۰۲,۳۳۳,۶۶۲)	سود تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
-	-	-	-	-	-	۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸	سود سهام
۴۵۹,۰۷۲,۳۶	۴,۴۲۰,۹۱۵,۲۳۴	۲,۴۷۰,۷۶۰,۱۱۲	۱۰۰,۹۷,۳۴۸	۷۹۳,۶۵۹,۳۱۱	۲۶۲,۴۵۴,۵۱۹	۲,۴۰۰,۰۶۸,۳۷۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۲۴۷,۹۶۶,۰۷۹	۵۱,۰۹۵,۶۸۱,۵۸۱	(۸۳,۷۵۸,۷۹۰,۷۹۸)	(۸۰,۰۳۳,۲۱۰,۵۶۱)	۶۲۸,۶۳۸,۶۳۳,۴۸۸	۱۳,۷۰۳,۰۵۲,۴۸۱	(۱۲۷,۸۹۱,۶۸۰,۸۸۲)	جمع درآمدها
							هزینه ها:
(۴۶۲,۳۲۷,۶۱۴)	(۲,۵۵۸,۲۸۲,۵۶۲)	(۶,۲۴۶,۰۶۱,۳۷۶)	(۱,۸۸۷,۵۷۲,۳۸۳)	(۸۸۰,۴۷۲۴,۳۲۱)	(۵۶۰,۳۳۳,۵۲۸)	(۲,۴۵۳,۵۲۴,۱۹۸)	هزینه کارمزد اوراق
(۴۷,۷۵۷,۵۵۲)	(۵۳,۵۱۲,۰۸۶)	(۶۰,۱۰۴,۷۵۱)	(۷۶,۹۶۷,۴۸۵)	(۱۳۲,۴۹۳,۴۹۱)	(۲۵۳,۱۲۸,۱۶۱)	(۱۶۲,۹۲۵,۸۳۱)	سایر هزینه ها
(۵۱۰,۰۸۵,۰۶۸)	(۲,۶۱۱,۹۹۴,۶۴۸)	(۶,۸۰۶,۱۶۶,۱۲۷)	(۱,۹۶۴,۵۳۹,۴۸۸)	(۸,۹۳۷,۰۱۷,۶۱۰)	(۸۱۳,۴۷۱,۶۸۹)	(۲,۶۱۶,۴۵۰,۰۲۴)	جمع هزینه ها
۶,۷۳۷,۸۶۰,۹۱۱	۴۸,۴۸۳,۶۸۶,۹۲۳	(۹۰,۵۶۴,۹۵۶,۹۲۵)	(۸۱,۹۹۷,۷۵۰,۴۲۹)	۶۱۹,۷۰۱,۶۱۴,۸۷۸	۱۲,۸۸۹,۵۸۰,۷۹۲	(۱۳۰,۵۰۸,۱۳۰,۹۱۱)	سود خالص

سایر	ولمت	غسلام	دروز	وآرین	جمع کل	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۲,۶۹۸,۶۵۳,۳۷۴	(۵,۲۷۲,۲۶۷,۰۷۷)	۴۶۸,۰۳۶۰,۰۴۴۴	۲۱,۲۱۳,۶۵۳,۳۸۵	-	۶۴۹,۳۰۵,۸۷۹,۶۵۵	سود فروش اوراق بهادار
(۳۰,۸۶۰,۳۳,۹۹۳)	(۲۰,۸۴,۴۲۳,۰۰۷)	(۹۸,۳۳۷,۶۱۸,۵۲۳)	(۳۴,۶۵۱,۷۸۲,۶۴۴)	(۴,۳۱۶,۷۰۵,۵۸۳)	(۳۷۷,۸۰۹,۳۴۶,۶۲۶)	سود تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
-	-	-	-	-	۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸	سود سهام
۸۳,۷۸۸,۵۰۰	۵,۷۱۳,۸۳۱	۲,۵۲۱,۵۸۳,۸۲۴	۲۶,۱۵۵,۴۰۵	۴۵,۱۵۰,۸۹۱	۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
(۵۰۳,۵۹۱,۷۱۹)	(۷,۳۴۹,۹۹۵,۲۵۳)	(۴۸,۹۹۲,۴۴۳,۲۷۶)	(۱۳,۴۱۱,۹۶۳,۷۴۴)	(۳,۲۷۱,۵۵۴,۶۹۲)	۳۳۵,۴۷۲,۰۹۰,۷۰۴	جمع درآمدها
						هزینه ها:
(۲۱۹,۵۲۷,۵۸۵)	(۲۱۱,۷۳۳,۳۰۲)	(۲,۲۵۸,۷۶۴,۹۸۱)	(۷۵۹,۳۲۱,۶۸۵)	(۸۹,۷۱۹,۹۰۱)	(۲۷,۰۱۱,۹۹۳,۳۵۶)	هزینه کارمزد اوراق
(۴۷,۱۷۰,۲۳۴)	(۴۷,۱۷۰,۷۲۴)	(۴۵,۷۵۵,۷۵۸)	(۳۱,۸۲۱,۱۹۸)	(۹,۱۸۰,۶۵۳)	(۹۶۲,۸۰۷,۹۱۳)	سایر هزینه ها
(۲۶۶,۶۹۸,۰۱۹)	(۲۵۸,۹۱۴,۰۲۶)	(۲۳,۴۵۲,۰۷۳۹)	(۷۹۱,۰۲۲,۸۸۳)	(۹۸,۹۰۰,۵۵۳)	(۲۷,۷۷۹,۸۰۱,۳۶۳)	جمع هزینه ها
(۷۷۰,۲۸۹,۷۳۸)	(۷,۶۰۸,۹۰۹,۲۸۹)	(۵۱,۲۹۶,۹۵۵,۰۱۵)	(۱۴,۲۰۳,۰۰۶,۶۲۷)	(۳,۳۷۰,۴۵۵,۳۴۵)	۳۰۷,۴۹۲,۲۸۹,۳۳۵	سود خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افیخار حافظ
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

پ- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی‌ها									
شماره	توضیحات	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۱,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۸۴۹	۳۹۷,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۸۴۳	۱,۳۳۶,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۹۳۰	۳۸۷,۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۷۲۷	۳۳۰,۸۸۰,۴۹۵,۳۳۵	۳۳۰,۳۱
(۳۳,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۵۸۵)	(۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۰۰)	*	*	*	*	(۵۵,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۳۳۹)
۶,۷۳۷,۸۶۰,۹۱۱	*	۴۸,۴۸۳,۶۸۶,۹۳۳	*	(۹,۵۶۴,۹۵۶,۹۷۵)	*	(۸۱,۹۹۷,۷۵۰,۴۳۹)	*	۱۲,۸۸۹,۵۸۰,۷۹۳	*
۱۷,۲۴۲,۸۶۴	*	۱۳,۸۷۸,۷۶۵,۰۵۳	*	(۳۳,۹۳۳,۶۰۵,۷۲۳)	*	(۷۱,۳۵۴,۶۲۰,۸۰۴)	*	(۱۴,۹۴۶,۹۷۰,۳۰۰)	*
۶۵,۰۱۹,۱۰۳,۷۷۵	۵۸,۲۶۴	۷۸۹,۷۰۴,۴۵۱,۹۸۶	۳۲۷,۲۴۲	۱,۰۹۲,۴۳۱,۴۳۷,۳۵۳	۱,۳۲۶,۹۳۰	۳۳۴,۳۹۴,۶۲۸,۷۶۷	۳۸۷,۷۲۷	۹۷۸,۷۸۷	*
								(۷۵۸,۱۳۰)	*
								۶۷,۵۳۵,۹۱۳,۳۳۸	۵۴,۴۹۵

صورت گردش خالص دارایی‌ها									
صنعت کل	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۳	۱۰۹,۷۶۸	*	*	*	*	*	*	*	*
۲,۶۶۳,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۳,۳۶۳	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۰۰	۱۹۰,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۸۴۸	۲۹۱,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۰۶۹	۵۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۳۰
(۳۳۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۲,۳۳۶)	*	*	*	*	(۳۷,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۳۳۰)	(۳۷,۳۳۰)	(۳۷,۳۳۰)
۳۰۷,۶۹۳,۲۸۹,۳۳۵	*	(۳,۳۷۰,۴۵۵,۳۳۵)	*	(۱۴,۳۰۳,۰۰۰,۶۳۷)	*	(۵۱,۳۹۶,۹۵۵,۰۱۵)	*	(۷۶۰,۸۹۰,۳۸۹)	*
(۹۹۰,۹۰,۳۳۸,۸۸۲)	*	*	*	(۳۳۴,۷۵۲,۴۰۰)	*	۴,۳۳۱,۱۵۸,۵۹۳	*	۱,۳۳۵,۵۱۱,۸۳۰	*
۲,۱۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵	۲,۵۵۰,۶۹۵	۶۰,۶۲۹,۵۴۴,۷۵۵	۶۴,۰۰۰	۱۷۶,۴۳۰,۳۰۰,۱۷۳	۱۹۰,۸۴۸	۲۴۴,۰۱۳,۳۰۳,۵۷۸	۲۹۱,۰۶۹	۱۸,۷۳۶,۶۰۲,۵۳۱	۲۵,۰۰۰
								۲۴,۳۲۹,۷۱۰,۷۶۲	۲۵,۰۰۰