

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آبان 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

۳

۴

۵

۶-۷

۸-۲۶

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 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 ۱۴۰۰/۰۹/۱۷ تایید ارکان زیر رسیده است:

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شخص حقوقی

شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ

مؤسسه حسابرسی آزمودگان

نماینده

احسان حاجی علی اکبر

مهرداد آل علی



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت خالص دارایی ها

گزارش مالی میان دوره ای

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲,۲۷۶,۷۹۷,۷۹۸,۲۱۰	۲,۵۵۸,۱۳۰,۶۲۹,۱۰۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۵,۹۹۰,۴۷۶,۱۸۹	۶۸,۹۰۳,۹۷۸,۸۵۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۵,۵۴۴,۳۹۹,۱۵۷	۷	حساب های دریافتی
.	.	۸	جاری کارگزاران
۸۰۴,۲۷۰,۷۷۷	۷۸۲,۷۰۸,۴۲۰	۹	سایر دارایی ها
۳۰,۳۹۶,۹۹۸	۲۸,۲۵۱,۶۹۲	۱۰	موجودی نقد
۲,۳۲۳,۶۲۲,۹۴۲,۱۷۴	۲,۶۳۳,۳۸۹,۹۶۷,۲۳۰		جمع دارایی ها

بدهی ها:

۳۲,۱۶۹,۹۷۴,۳۱۷	۴,۸۲۸,۵۴۳,۲۹۱	۸	جاری کارگزاران
۱۵,۲۵۷,۸۷۸,۹۳۰	۱۴,۲۰۴,۷۵۱,۱۵۰	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۴۹۳,۵۰۶	.	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۳,۰۸۹,۵۳۸,۵۲۶	۲,۶۲۶,۷۴۱,۳۰۳	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۵۰,۵۱۷,۸۸۵,۲۷۹	۲۱,۶۶۰,۰۳۵,۷۴۴		جمع بدهی ها
۲,۲۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵	۲,۶۱۱,۷۲۹,۹۳۱,۴۸۶	۱۴	خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

۸۳۹,۰۹۸

۸۹۱,۱۷۱

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





صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

ثبت شده به شماره ۳۴۵۳۷ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری
ثبت شده به شماره ۱۱۲۸۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۷,۵۲۲,۹۵۸,۷۱۱	۴۶۷,۹۴۶,۴۴۶,۵۰۲	۶۰۳,۹۲۸,۲۱۳,۵۷۸
۱۶ سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۸۵,۵۸۹,۱۳۶,۱۲۰)	(۵۹,۷۰۲,۶۱۸,۱۷۲)	(۳۲۷,۸۰۹,۳۴۶,۶۲۶)
۱۷ سود سهام	۵,۸۳۱,۲۴۴,۲۷۷	۵۸۴,۲۹۱,۷۴۷	۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۰۱۹,۰۵۳,۴۶۴	۲,۶۲۴,۹۱۱,۱۸۳	۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷
۱۹ درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	.	۲۲,۱۳۹,۹۴۲,۲۱۹	۴۵,۲۷۷,۶۶۶,۰۷۷
۲۰ سایر درآمدها	.	۱۶۰,۵۳۳,۳۸۳	.
جمع درآمدها	(۳۶۹,۲۱۵,۸۷۹,۶۶۸)	۴۳۳,۷۵۳,۵۰۶,۸۶۲	۳۳۵,۴۷۲,۰۹۰,۷۰۴
هزینه ها:	ریال	ریال	ریال
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۲۴,۸۵۹,۴۱۱,۹۴۳)	(۶,۸۶۶,۹۸۵,۲۲۵)	(۲۶,۲۶۴,۴۴۳,۱۴۴)
۲۲ سایر هزینه ها	(۸۲۸,۳۰۲,۴۳۰)	(۹۵۳,۵۴۸,۴۱۷)	(۱,۷۱۵,۳۵۸,۲۲۵)
جمع هزینه ها	(۲۵,۶۸۷,۷۱۴,۳۷۳)	(۷,۸۲۰,۵۳۳,۶۴۲)	(۲۷,۹۷۹,۸۰۱,۳۶۹)
سود خالص	(۳۹۴,۹۰۳,۵۹۴,۰۴۱)	۴۲۵,۹۳۲,۹۷۳,۲۲۰	۳۰۷,۴۹۲,۲۸۹,۳۳۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	-۲.۹۱٪	۴۴.۳٪	۱۹.۵۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	-۲.۴۶٪	۳۲.۰۱٪	۱۳.۹۱٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۲,۵۵۰,۶۹۵	۲,۲۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵	۱۰۹,۷۶۸	۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۱,۰۶۱,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۹,۸۸۲	۲,۶۶۳,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۱۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۸۸۸)	(۲۲۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره/سال	(۳۹۴,۹۰۳,۵۹۴,۰۴۱)	-	-
تعدیلات	(۳۱۰,۱۶۸,۵۳۱,۳۶۸)	-	-
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال	۲,۶۱۱,۷۲۹,۹۳۱,۴۸۶	۶۱۱,۷۶۲	۲,۲۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵

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

سود خالص

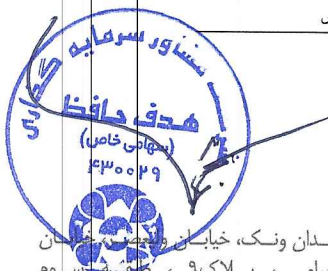
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارائیهای پایان سال

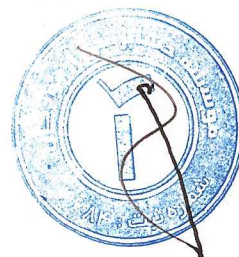
(۱)- بازده میانگین سرمایه گذاری =

(۲)- بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال =



تهران، بالاتر از میدان ونک، خیابان ولیعصر، پلاک ۹، طبقه سوم
تلفن: ۸۸۱۹ ۲۲۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۳۳ | ۸۸۱۹ ۲۱۴۷
فاکس: ۸۸۱۹ ۱۸۵۳ | کدپستی: ۱۹۶۸۶۵۶۹۶۸

www.ehafezfund.com



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

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 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.

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.

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
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

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. 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 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

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،

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه 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.

۲-۴-۱- 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.

۲-۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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.

۳-۲-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی: مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره های آتی را شامل میشود. براساس ماده ۳۲ 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 میشود.

۴-۲-۴- کارمزد بازارگردانی: بازارگردان صندوق های قابل معامله براساس اختیارات و مسئولیت های بازارگردانی مندرج در اساسنامه و امیدنامه آن صندوق در طول تمامی روزهای معاملاتی اقدام به ارائه سفارش خرید و فروش واحدهای سرمایه گذاری عادی در سامانه معاملاتی بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه می کند. کارمزد حاصل از بازارگردانی واحدهای سرمایه گذاری عادی صندوق های قابل

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

معامله براساس هزینه‌های مندرج شده در امیدنامه آن صندوق محاسبه می‌شود، و هر سه ماه یکبار ۹۰ درصد آن به بازگردان پرداخت می‌گردد.

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 تأسیس	معادل ۰/۱۵ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه 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 نصاب مجاز سرمایه گذاری 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
حق الزحمه 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 هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب سه آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت محاسبه هر NAV تا ۵ مورد NAV ۳- ۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت محاسبه هر NAV مازاد بر ۵ مورد NAV

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- 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 همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۰/۰۸/۳۰			۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۶,۶۲۰,۳۷۵,۷۱۹	۲۶,۶۷۵,۷۱۱,۰۴۰	۱۰۰۱	۳۰,۰۴۹,۲۰۵,۸۹۶	۲۶,۹۶۳,۱۷۲,۴۰۳	۱۰۱۶۰
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۶۹۲,۷۵۹,۱۷۱,۲۶۰	۱,۵۰۹,۲۷۸,۸۳۳,۱۱۶	۵۷,۳۱	۱,۱۸۵,۶۵۹,۱۵۴,۰۳۳	۱,۰۹۱,۸۷۰,۴۶۶,۴۵۵	۴۶,۹۹۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۳۸۲,۵۸۴,۷۲۵,۳۴۹	۲۹۶,۶۹۳,۴۰۵,۷۴۹	۱۱,۲۷	۲۸۶,۸۰۱,۸۶۲,۷۳۹	۲۸۹,۴۲۲,۲۵۱,۵۱۱	۱۲,۴۵۶
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۸۰,۰۹۹,۷۸۰,۵۸۴	۲۲۴,۱۳۴,۶۶۸,۰۸۶	۸,۵۱	۴۱۸,۳۸۰,۷۹۳,۲۷۸	۳۱۶,۹۱۳,۴۶۷,۵۴۵	۱۳,۶۳۹
مواد و محصولات دارویی	۱۸۹,۵۰۴,۷۴۹,۱۵۵	۱۵۳,۳۷۶,۱۶۷,۰۰۶	۵,۸۲	۲۰۸,۹۸۱,۷۷۷,۳۰۸	۱۷۴,۳۲۹,۹۹۴,۶۷۴	۷,۵۰۳
سرمایه‌گذاریها	۷۸,۱۱۴,۱۳۷,۳۷۶	۴۹,۹۱۱,۸۴۷,۶۶۰	۱,۹۰	۷۸,۷۴۸,۵۲۰,۴۲۸	۷۳,۳۴۸,۳۲۷,۸۳۸	۳,۱۵۷
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۷۰,۹۱۰,۳۲۲,۸۸۶	۵۶,۵۸۷,۶۸۰,۰۷۳	۲,۱	۷۸,۶۵۹,۴۰۲,۵۴۵	۶۸,۴۵۷,۰۶۸,۸۸۱	۲,۹۴۶
سیمان، آهک و گچ	۳۹۴,۳۶۲,۴۱۴,۲۰۵	۲۴۱,۴۷۲,۳۱۶,۳۷۶	۹,۱۷	۳۱۷,۳۲۶,۴۲۸,۶۰۹	۲۳۵,۴۹۳,۰۰۳,۹۰۳	۱۰۰۱۳۵
جمع	۳,۱۲۴,۹۵۵,۶۷۶,۵۳۴	۲,۵۵۸,۱۳۰,۶۲۹,۱۰۶	۹۷,۱۴	۲,۶۰۴,۶۰۷,۱۴۴,۸۳۶	۲,۲۷۶,۷۹۷,۷۹۸,۲۱۰	۹۷,۹۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۸/۳۰							۱۴۰۰/۰۲/۳۱
نام بانک - شماره سپرده	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود سالانه	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ
۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۸۴۰-۵۰۰ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۸	-	۱۰	۱۰۰,۰۰۰	درصد	ریال
۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	-	۱۰	۱,۷۲۴,۲۹۰,۴۸۲	۰,۰۰	۴۸۶,۴۷۰,۶۰۱
۲- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۱۴۲,۳۳۰,۹۰۲	۰,۰۰	۶۱۴,۷۹۵,۳۶۶
۳- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۶۷۶,۴۶۷,۳۶۴	۰,۰۰	۱,۹۹۵,۷۲۹,۷۶۰
۴- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۹	-	۱۰	۱,۷۷۷,۴۲۷,۶۸۸	۰,۰۰	۱۵,۸۹۹,۹۹۹,۷۰۰
۵- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۴,۵۳۴,۵۲۶,۱۰۶	۰,۰۰	۹,۸۴۹,۳۷۳,۱۷۵
۶- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-	۱۰	۲,۵۰۹,۰۰۷,۰۲۲	۰,۰۰	۱,۹۶۶,۸۴۲,۳۷۴
۷- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	-	۱۰	۶,۵۲۷,۴۶۳,۲۰۱	۰,۰۰	۹۲۴,۸۹۹,۳۵۵
۹- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۲	-	۱۰	۶۷۲,۱۸۳,۲۲۱	۰,۰۰	۹۶۰,۳۴۶,۴۷۱
۸- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۲	-	۱۰	۳,۹۵۰,۱۳۸,۶۴۰	۰,۰۰	۴۹۹,۲۰۴
۱۰- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	-	۱۰	۴۲,۶۳۱,۶۹۵,۳۲۴	۰,۰۲	۵,۱۰۰,۵۷۲,۰۵۷
۱۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۳,۴۹۱,۸۲۰,۳۳۵	۰,۰۰	۲,۸۲۹,۵۴۳,۹۷۰
۱۲- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۹	-	۱۰	۲۶۶,۶۲۸,۵۷۰	۰,۰۰	۵,۳۶۱,۳۰۴,۱۵۶
۱۰۴۵۶۴۹۹-بانک تجارت	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۰	-	۱۰	-	۰,۰۰	-
جمع					۶۸,۹۰۳,۹۷۸,۸۵۵	۰,۰۳	۴۵,۹۹۰,۴۷۶,۱۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل - درصد	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۵,۵۴۴,۳۹۹,۱۵۷	(۱۶۸,۴۱۵,۳۹۳)	۲۵	۵,۷۱۲,۸۱۴,۵۵۰	۷-۱ سود سهام دریافتنی
۰	۵,۵۴۴,۳۹۹,۱۵۷	(۱۶۸,۴۱۵,۳۹۳)		۵,۷۱۲,۸۱۴,۵۵۰	جمع

۷-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰				نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳,۲۳۷,۰۱۷,۷۱۵	(۲,۲۱۷,۱۳۵)	۳,۲۳۹,۲۳۴,۸۵۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	سالمین
۰	۲۰۵,۵۴۸,۴۲۰	(۱۲,۸۱۱,۵۸۰)	۲۱۸,۳۶۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	تولیدی مهرام
۰	۱۰۳,۲۴۹,۹۸۱	(۷۰,۷۱۹)	۱۰۳,۳۲۰,۷۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	داروسازی دروز
۰	۱,۹۹۸,۵۸۳,۰۴۱	(۱۵۳,۳۱۵,۹۵۹)	۲,۱۵۱,۸۹۹,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	شرکت توسعه اقتصادی آراین
۰	۵,۵۴۴,۳۹۹,۱۵۷	(۱۶۸,۴۱۵,۳۹۳)	۵,۷۱۲,۸۱۴,۵۵۰		جمع

۸- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰				نام کارگزاری
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
بس (بد)	بس (بد)	بس (بد)	بس (بد)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۸۲۸,۵۴۳,۲۹۱)	۲,۷۶۷,۲۰۹,۶۲۹,۵۲۳	۲,۷۹۴,۵۵۱,۰۶۰,۵۴۹	۳۲,۱۶۹,۹۷۴,۳۱۷	شرکت کارگزاری حافظ

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و مخارج نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار یکسال می‌باشد.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۹۳۵,۲۰۰	۱,۳۵۰,۱۱۰	۱,۵۸۵,۰۹۰
۳۷۳,۵۶۱,۸۱۲	۰	۲۲۶,۸۴۸,۸۱۶	۱۴۶,۷۱۲,۹۹۶
۴۳۰,۷۰۸,۹۶۵	۵۵۱,۲۶۳,۸۹۱	۳۴۷,۵۶۲,۵۲۲	۶۳۴,۴۱۰,۳۳۴
۸۰۴,۲۷۰,۷۷۷	۵۵۴,۱۹۹,۰۹۱	۵۷۵,۷۶۱,۴۴۸	۷۸۲,۷۰۸,۴۲۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۳۰,۳۹۶,۹۹۸	۲۸,۲۵۱,۶۹۲
۳۰,۳۹۶,۹۹۸	۲۸,۲۵۱,۶۹۲

نام بانک

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

جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱۴,۸۴۸,۴۹۳,۳۳۴	۱۳,۸۷۴,۷۱۲,۸۳۴
۱۲,۵۶۸,۶۷۶	.
۱۲۴,۳۱۶,۹۲۰	۱۹۲,۶۷۱,۲۷۶
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۳۶۷,۰۴۰
۱۵,۲۵۷,۸۷۸,۹۳۰	۱۴,۲۰۴,۷۵۱,۱۵۰

مدیر صندوق

متولی صندوق سابق-مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

متولی صندوق فعلی- موسسه حسابرسی آزمودگان

حسابرس

جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۴۹۳,۵۰۶	.

بابت تتمه واحدهای صادر شده

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار	۱,۴۹۹,۳۵۲,۱۴۵	۱,۲۱۱,۷۳۰,۶۸۸
ذخیره مخارج تاسیس	۴۶,۴۵۸,۰۰۰	۴۶,۴۵۸,۰۰۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه پرداختنی	۸۰,۹۳۱,۱۵۸	۸۲۷,۹۵۱,۶۵۷
کارمزد خدمات بانکی	.	۳,۳۹۸,۱۸۱
بدهی بابت برگزاری مجمع	.	.
جمع	<u>۲,۶۲۶,۷۴۱,۳۰۳</u>	<u>۳,۰۸۹,۵۳۸,۵۲۶</u>

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

	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۴۴,۱۲۱,۲۶۷	۴۴,۱۲۱,۲۶۷
ضامن نقدشوندگی	.	۲,۶۲۰,۰۵۱
مدیر صندوق سابق- کارگزاری حافظ	.	۱۲,۸۰۱,۳۶۸
مدیر صندوق- مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	.	۶۲۸,۰۵۱,۰۸۶
متولی صندوق- مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	۱۶,۸۰۵,۸۹۱	۱۶,۸۰۵,۸۹۱
متولی صندوق- مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	.	۶۱,۹۰۸,۳۶۶
حسابرس صندوق- مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت	۲۰,۰۰۴,۰۰۰	۲۰,۰۰۴,۰۰۰
حسابرس صندوق- مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران	.	۱۱,۲۴۹,۹۹۰
هزینه نرم افزار شرکت رایانه تدبیرپرداز	.	۳۰,۳۸۹,۶۳۸
جمع	<u>۸۰,۹۳۱,۱۵۸</u>	<u>۸۲۷,۹۵۱,۶۵۷</u>

۱۴- خالص دارایی‌ها

	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	تعداد	ریال
واحد‌های سرمایه گذاری عادی	۳,۵۵۹,۳۹۲	۲,۵۸۲,۳۶۱,۵۰۱,۴۸۶
واحد‌های سرمایه گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۲۹,۳۶۸,۴۳۰,۰۰۰
جمع	<u>۳,۵۹۴,۳۹۲</u>	<u>۲,۶۱۱,۷۲۹,۹۳۱,۴۸۶</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۷,۵۲۲,۹۵۸,۷۱۱	(۲,۹۲۳,۳۵۱,۷۰۱)	۸,۰۱۹,۳۰۸,۴۱۶
۱۵-۲ سود ناشی از فروش صندوق سرمایه‌گذاری	۰	۴۷۰,۸۶۹,۷۹۸,۲۰۳	۵۹۵,۹۰۸,۹۰۵,۱۶۲
جمع	۷,۵۲۲,۹۵۸,۷۱۱	۴۶۷,۹۴۶,۴۴۶,۵۰۲	۶۰۳,۹۲۸,۲۱۳,۵۷۸

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰							
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه آرمان	۹,۷۸۱,۷۳۹	۶۸,۳۵۱,۵۱۷,۳۷۶	(۷۶,۳۶۱,۳۵۶,۹۵۲)	(۵۱,۹۴۵,۷۱۵)	-	(۸,۰۶۱,۷۸۵,۲۹۱)	۴۴,۰۵۴,۳۷۷,۵۷۶
مجتمع سیمان غرب آسیا	۲۳,۱۶۳,۲۷۳	۹۴,۷۲۹,۱۴۱,۱۹۷	(۹۲,۰۶۷,۵۰۷,۲۷۸)	(۷۱,۹۹۲,۸۳۲)	-	۲,۵۸۹,۶۴۱,۰۸۷	۱,۷۹۰,۱۶۶,۷۹۷
ایرانیت	-	-	-	-	-	(۴,۵۵۲,۶۷۶)	۲,۴۹۸,۶۵۳,۲۷۴
بانک ایران زمین	۴,۷۰۰,۳۹۹	۵۱,۶۶۱,۵۵۱,۳۹۸	(۵۵,۹۲۶,۲۲۰,۶۹۴)	(۳۹,۲۶۲,۲۵۱)	-	(۴,۳۰۳,۹۳۱,۵۴۷)	۷,۵۵۹,۱۲۶,۶۶۸
سرمایه‌گذاری ملت	-	-	-	-	-	-	(۵,۲۷۲,۲۶۷,۰۷۷)
سرمایه‌گذاری نیرو	۵۵,۳۸۸,۷۸۵	۱۵۶,۸۳۵,۷۸۷,۸۷۲	(۱۵۰,۸۶۲,۹۶۶,۳۰۰)	(۱۱۹,۱۹۳,۴۲۳)	-	۵,۸۵۳,۶۲۸,۱۴۹	(۱۰۹,۵۴۹,۹۸۷,۱۱۶)
سالمین	۷۱,۵۷۵,۳۵۱	۲۴۵,۳۲۱,۶۹۲,۳۵۵	(۲۳۶,۵۵۰,۹۹۲,۱۱۶)	(۱۸۶,۴۴۱,۱۴۴)	-	۸,۵۸۴,۲۵۹,۰۹۵	۴۶۸,۰۳۶,۰۴۲
تولیدی سپهرام	۱۶۱,۰۰۰	۷,۶۰۷,۹۵۰,۰۰۰	(۱۹,۵۵۴,۲۹۷,۹۷۰)	(۵,۷۸۱,۹۰۲)	-	(۱۱,۹۵۲,۱۲۹,۸۷۲)	۹,۹۱۸,۵۸۱,۱۵۴
داروسازی روزدارو	۱۰,۰۹۹,۷۸۹	۳۳۹,۹۸۵,۸۰۷,۷۷۰	(۳۲۲,۶۵۷,۱۷۵,۴۹۴)	(۲۵۸,۳۸۷,۱۵۵)	-	۱۷,۰۷۰,۲۴۵,۱۲۱	۲۱,۲۱۳,۶۵۳,۴۸۵
شرکت توسعه اقتصادی آراین	۳۹,۶۸۱,۰۰۰	۱۲۹,۰۰۳۱,۸۸۱,۵۸۱	(۱۳۱,۱۹۰,۷۸۸,۰۹۳)	(۹۸,۰۶۱,۵۱۹)	-	(۲,۲۵۶,۹۶۸,۰۳۱)	-
حق تقدم سرمایه‌گذاری نیرو	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۹۹۶,۵۵۶,۷۶۷)
جمع	۱,۰۹۳,۵۲۵,۳۲۹,۵۴۹	۱,۰۸۵,۱۷۱,۳۰۴,۸۹۷	(۱,۰۸۵,۱۷۱,۳۰۴,۸۹۷)	(۸۳۱,۰۶۵,۹۴۱)	-	۷,۵۲۲,۹۵۸,۷۱۱	۸,۰۱۹,۳۰۸,۴۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۲-۱۵- سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۸۱۲,۵۰۸,۲۵۴	۵,۱۲۷,۵۹۴,۰۴۱	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار-ثابت
۵۸۸,۰۹۶,۳۹۶,۹۰۸	۴۶۵,۷۴۲,۲۰۴,۱۶۲	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری سروسودمند مدیران-سهام
۵۹۵,۹۰۸,۹۰۵,۱۶۲	۴۷۰,۸۶۹,۷۹۸,۲۰۳	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افشار حافظ
مادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی همان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹	یادداشت	۱۶-۱	سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس
ریال	ریال	ریال			
(۳۲۷,۸۰۹,۳۳۶,۶۲۶)	(۵۹,۷۰۲,۶۸۸,۱۷۲)	(۳۲۷,۸۰۹,۳۳۶,۶۲۶)			

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۱,۶۷۰,۵۵۸,۳)	-	(۳۱,۶۷۰,۵۵۸,۳)	(۱۹,۴۹۰,۴۶۴,۵۵۵)	-	(۳۹,۱۷۲,۷۷۵)	(۵۷,۹۷۸,۰۰۱,۳۲۵)	۲۸,۵۱۶,۸۰۹,۵۱۵	۱۸,۷۲۴,۹۷۳	شرکت توسعه اقتصادی آرین
(۳۴,۶۵۱,۷۸۲,۶۳۴)	-	(۳۴,۶۵۱,۷۸۲,۶۳۴)	(۳۶,۱۲۸,۵۸۲,۱۴۹)	-	(۱۱۶,۶۵۴,۵۴۴)	(۱۸,۹۵۰,۴۷۴,۱۵۵)	۱۵۳,۴۹۲,۸۲۱,۵۵۰	۵,۱۲۴,۹۶۹	داروسازی رودادرو
۲,۶۲۰,۲۸۸,۷۷۲	-	۲,۶۲۰,۲۸۸,۷۷۲	(۸۸۰,۱۶۱,۵۳۵,۵۶۱)	-	(۳۲۵,۶۵۸,۴۸۹)	(۳۸,۴۷۰,۹۵۵,۸۳۰)	۲۹۶,۹۱۹,۶۶۴,۳۲۸	۵۰,۵۱۳,۶۲۱	بیمه آرمان
(۳۲,۷۸۸,۶۸۷,۵۷۸)	-	(۳۲,۷۸۸,۶۸۷,۵۷۸)	(۹۲۰,۸۸۸,۷۸۶,۶۵۶)	-	(۱,۱۴۷,۹۱۴,۳۳۶)	(۱,۶۰۲,۳۶۷,۷۱۱,۷۷۲)	۱,۵۱۰,۴۲۶,۷۵۷,۴۵۳	۱۲۵,۳۵۵,۰۲۸	بانک ایران زمین
(۹۸,۳۳۷,۶۸۸,۵۳۲)	-	(۹۸,۳۳۷,۶۸۸,۵۳۲)	۶,۹۵۳,۴۴۴,۲۱۸	-	(۱,۵۶,۶۹۵,۸۰۰)	(۱۹۹,۰۶۸,۵۴۳,۵۵۰)	۲۰۶,۱۷۸,۶۸۳,۵۶۸	۶۰,۰۷۵,۳۲۴	سالمین
(۱۰,۲۰۲,۲۲۳,۶۶۴)	(۶۹,۱۷۵,۳۳۵,۶۹۹)	(۱۰,۲۰۲,۲۲۳,۶۶۴)	(۱۴,۳۳۲,۶۴۲,۸۱۳)	-	(۴۳۰,۳۹۱,۳۴۷)	(۷۰,۹۱۰,۳۳۳,۸۵۶)	۵۶,۶۳۰,۷۱۹,۴۳۰	۲۴۰,۵۷,۲۳۰	سرمایه‌گذاری نیرو
(۸۱,۸۳۳,۴۲۴,۷۰۶)	۷,۹۹۱,۱۶۲,۴۶۲	(۸۱,۸۳۳,۴۲۴,۷۰۶)	(۶۸,۱۸۱,۵۰۲,۵۶۴)	-	(۱,۵۹,۳۳۶,۷۹۸)	(۳۷۷,۵۴۴,۳۶۹,۸۸۶)	۲۰,۹۵۳۲,۱۰۳,۱۳۰	۸۶,۹۳۸,۶۳۳	مجمع سهام غرب آسیا
-	-	-	(۳۱,۷۲۵,۲۸۳,۹۱۶)	-	(۳۴,۴۲۱,۷۴۶)	(۶۳,۸۴۴,۷۳۲,۹۸۰)	۳۲,۱۳۳,۸۷۱,۸۰۰	۳۲,۷۸۹,۹۸۰	مجمع سهام غرب آسیا
(۳۰,۸۶۰,۳۳۴,۹۴۳)	(۵,۱۹۶,۶۲۰)	(۳۰,۸۶۰,۳۳۴,۹۴۳)	(۶,۸۵۸,۶۳۱,۱۸۶)	-	(۳۰,۷۸۸,۹۶۰)	(۳۳,۵۳۴,۴۴۴,۳۲۶)	۷۶,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	ایرانیت
(۳۱,۳۹,۷۰۷,۲۱۱)	۱,۰۱۵,۹۹۹,۶۳۳	(۳۱,۳۹,۷۰۷,۲۱۱)	(۳۸,۱۷۲,۲۶۸,۹۰۰)	-	(۱۳,۷۷۶,۱۰۷)	(۶۶,۲۸۴,۹۴۹,۲۱۸)	۱۸,۱۲۶,۶۵۶,۲۳۵	۱,۹۴۵,۵۷۵	تولیدی بهرام
(۲۰,۸۳۴,۴۴۱,۰۰۷)	(۲,۳۹۵,۹۳۷,۴۶۹)	(۲۰,۸۳۴,۴۴۱,۰۰۷)	(۶,۵۵۸,۱۷۱,۹۹۸)	-	(۸,۶۸۹,۰۰۰)	(۱۷,۹۸۲,۴۸۳,۹۱۸)	۱۱,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ملت
-	۲,۵۸۰,۳۷۱,۴۵۳	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه‌گذاری سروش‌ممد مدیران سهام
-	۱,۵۵۳,۳۱۷,۵۱۰	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه‌گذاری افرا شمال پایدار- ثابت
(۳۲۷,۸۰۹,۳۳۶,۶۲۶)	(۵۹,۷۰۲,۶۸۸,۱۷۲)	(۳۲۷,۸۰۹,۳۳۶,۶۲۶)	(۹۱,۹۵۶,۶۷۷,۹۸۳)	(۲۰,۹۴۴,۷۱۴,۷۶۵,۲۲۶)	۲,۵۵۰,۷۲۲,۸۷۰,۸۸۸				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افقخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰				دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹	
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری نیرو	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۷,۱۷۱,۱۲۸	۴۰	۲۸۶,۸۴۵,۱۲۰	۰	۲۸۶,۸۴۵,۱۲۰	۵۸۴,۲۹۱,۷۴۷	۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸
سالمین	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۶۴,۷۸۴,۶۹۷	۵۰	۳,۲۳۹,۲۳۴,۸۵۰	(۲,۱۷۱,۱۳۵)	۲,۲۳۷,۰۱۷,۷۱۵	۰	۰
تولیدی مهرام	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۵۳۰,۰۰۰	۴۱۲	۲۱۸,۳۶۰,۰۰۰	(۱۲,۸۱۱,۵۸۰)	۲۰۵,۵۴۸,۴۲۰	۰	۰
داروسازی دروز	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۵,۱۶۶,۰۳۵	۲۰	۱۰۳,۳۲۰,۷۰۰	(۷۰,۷۱۹)	۱۰۳,۲۴۹,۹۸۱	۰	۰
شرکت توسعه اقتصادی آرین	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱۰,۷۵۹,۴۹۵	۲۰۰	۲,۱۵۱,۸۹۹,۰۰۰	(۱۵۳,۳۱۵,۵۵۹)	۱,۹۹۸,۵۸۳,۰۴۱	۰	۰
جمع				۵,۹۹۹,۶۵۹,۶۷۰	(۱۶,۸۴۱,۵۳۹)	۵,۸۳۱,۲۴۴,۲۷۷	۵۸۴,۲۹۱,۷۴۷	۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹
			ریال
			ریال

سود سپرده بانکی

۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	۲,۶۲۴,۹۱۱,۱۸۳	۳,۰۱۹,۰۵۳,۴۶۴	۱۸۱
۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	۲,۶۲۴,۹۱۱,۱۸۳	۳,۰۱۹,۰۵۳,۴۶۴	
جمع			۱۵

۱۸-۱- سود سپرده بانکی :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰									
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰											
سود خالص		سپرده بانکی:									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									
ریال		ریال									

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۹- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۵,۶۲۸,۰۸۹,۷۰۸	۲,۰۲۴,۰۰۲,۶۱۷	-	صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار- ثابت
۳۹,۷۴۹,۵۷۶,۳۶۹	۲۰,۱۱۵,۹۳۹,۶۰۲	-	صندوق سرمایه‌گذاری سروسودمند مدیران- سهام
۴۵,۳۷۷,۶۶۶,۰۷۷	۲۲,۱۳۹,۹۴۲,۲۱۹	*	جمع

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
*	۱۶۰,۵۳۳,۳۸۳	*	سایر درآمدها
*	۱۶۰,۵۳۳,۳۸۳	*	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۴,۴۷۲,۰۴۴,۹۰۳	۶,۵۴۸,۴۸۸,۹۱۵	۲۵,۷۴۱,۹۴۳,۱۴۴
.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۶۸۳,۰۸۰
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲۴,۳۱۶,۹۲۰
۱۳۷,۳۶۷,۰۴۰	۶۸,۴۹۶,۳۱۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۴,۸۵۹,۴۱۱,۹۴۳	۶,۸۶۶,۹۸۵,۲۲۵	۲۶,۲۶۴,۴۴۳,۱۴۴

مدیر صندوق

متولی صندوق سابق-مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

متولی صندوق فعلی- موسسه حسابرسی آزمودگان

حسابرس صندوق

جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
.	۶۵۳,۰۸۰,۵۶۰	۷۴۷,۵۵۰,۳۱۲
۱,۹۳۷,۱۵۰	۴,۷۴۳,۸۹۹	۴۳,۹۹۳,۵۶۷
۳,۶۱۵,۱۵۲	۲,۲۶۱,۰۰۰	۲۲,۳۰۷,۳۲۰
۲۲۶,۸۴۸,۸۱۶	۷۵,۴۰۳,۷۵۲	۲۵۱,۰۱۸,۸۵۲
۵۹۵,۹۰۱,۳۱۲	۲۱۸,۰۵۸,۷۲۶	۶۵۰,۴۸۸,۱۴۲
.	۴۸۰	۳۲
۸۲۸,۳۰۲,۴۳۰	۹۵۳,۵۴۸,۴۱۷	۱,۷۱۵,۳۵۸,۲۲۵

هزینه تصفیه

هزینه مجمع

هزینه کارمزد بانکی

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه نرم افزار

سایر

جمع

۲۳- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۳۰۹,۷۵۲,۶۱۹,۵۱۸)	۳۲۴,۳۲۰,۷۴۷,۹۷۰	۲۵۴,۳۲۶,۰۴۸,۲۹۲
(۴۱۵,۹۱۱,۸۵۰)	(۴۰۱,۹۵۳,۹۳۵,۲۴۸)	(۱,۲۴۴,۴۱۶,۳۹۷,۱۷۴)
(۳۱۰,۱۶۸,۵۳۱,۳۶۸)	(۷۷,۶۳۳,۱۸۷,۲۷۸)	(۹۹۰,۰۹۰,۳۴۸,۸۸۲)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۴- 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 ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه‌گذاری نیرو	ونیرو	۳درصد	۳۵۵,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰
۲	مجمع سیمان غرب آسیا	سجام	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۱۳۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
۳	بیمه آرمان	آرمان	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۸۵,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۴	بانک ایران زمین	وزمین	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
۵	شرکت تولیدی مهرام	غمه‌را	۳درصد	۷,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
۶	سالمین	غسالم	۳درصد	۱۷۵,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
۷	شرکت توسعه اقتصادی آراین	وآراین	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۸	داروسازی روز دارو	دروز	۳درصد	۳۸,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام شخص	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	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	۰.۰۷	۲,۶۰۰	۰.۰۴	۲,۶۰۰	۲.۴
			عادی	۷,۶۵۰	۰.۲۱	۵۰,۵۴۸	۸.۳	۳۴,۵۱۸	۳۱.۴
موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق و موسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۲۸	۱۰,۰۰۰	۱.۶	۱۰,۰۰۰	۹.۱
			عادی	۳۵۳	۰.۰۱	۳۵۳	۰.۰۱	۳۵۳	۰.۳
موسس صندوق	توسعه مدیریت آراین	سهامدار ممتاز	ممتاز	۵,۰۰۰	۰.۱۴	۵,۰۰۰	۰.۸	۵,۰۰۰	۴.۶
			عادی	۲۰۱,۷۱۸	۵.۵۶	۹۷,۸۶۱	۱۶.۰	۷۶	۰.۱
موسس صندوق	سرمایه گذاری ایران	سهامدار ممتاز	ممتاز	۱۷,۴۰۰	۰.۴۸	۱۷,۴۰۰	۲.۸	۱۷,۴۰۰	۱۵.۹
			عادی	۱۸,۹۶۹	۰.۵۲	۱۸,۹۶۹	۳.۱	۱۸,۹۶۹	۱۷.۳
جمع کل				۲۶۳,۶۹۰	۷.۲۶	۲۰۲,۷۳۱	۳۳.۱	۸۸,۹۱۶	۸۱.۱۰

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰			دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله			
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۵,۵۶۱,۷۶۰,۶۹۰,۰۷۲	طی سال مورد گزارش	۴,۸۲۸,۵۴۳,۲۹۱	مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری حافظ	مدیر صندوق سابق	کارمزد مدیریت	۰	-	-	(۱۲,۸۰۱,۳۶۸)	(۱۲,۸۰۱,۳۶۸)
شرکت کارگزاری حافظ	ضامن صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۰	-	-	(۲,۶۲۰,۰۵۱)	(۲,۶۲۰,۰۵۱)
مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	مدیر جدید	کارمزد مدیریت	۲۴,۴۷۲,۰۴۴,۹۰۳	طی سال مورد گزارش	(۱۳,۸۷۴,۷۱۲,۸۳۴)	(۴,۶۸۸,۸۷۱,۹۰۷)	(۱,۳۱۹,۸۸۹,۵۵۷)
موسسه حسابرسی آژمودگان	متولی جدید	کارمزد متولی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مورد گزارش	۱۹۲,۶۷۱,۲۷۶	-	-
مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی سابق	کارمزد متولی	۰	طی سال مورد گزارش	-	(۲۶۵,۵۲۴,۷۳۳)	(۱۰۴,۰۶۲,۹۲۶)
مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین	متولی سابق	کارمزد متولی	۰	طی سال مورد گزارش	۰	(۱۶,۸۰۵,۸۹۱)	(۱۶,۸۰۵,۸۹۱)
آژموده کاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۱۳۷,۳۶۷,۰۴۰	طی سال مورد گزارش	(۱۳۷,۳۶۷,۰۴۰)	(۱۲۳,۸۷۰,۰۴۵)	(۸۹,۲۴۹,۴۹۳)
دایا ره یافت	حسابرس سابق	حق الزحمه حسابرس	۰	طی سال مورد گزارش	۰	(۲۰,۰۰۴,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۴,۰۰۰)
بانک ایران زمین	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۱۷۶,۱۴۷,۶۳۸,۵۸۲	طی سال مورد گزارش	(۱۳,۷۳۵,۹۶۶,۷۵۰)	۰	۹۲۰,۰۶۴,۲۱۸,۰۰۷
سرمایه‌گذاری نیرو	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۶۰۷,۵۷۰,۶۳۶,۴۴۹	طی سال مورد گزارش	۱,۶۰۶,۰۹۴,۴۲۷	۰	۲۳۹,۲۷۵,۵۱۱,۵۱۵
بیمه آرمان	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۴۷۵,۸۵۱,۵۱۶,۰۹۰	طی سال مورد گزارش	-	۰	۳۲۹,۹۶۱,۲۵۲,۴۰۸
سیمان غرب آسیا	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۹۸,۱۹۲,۱۶۳,۷۲۸	طی سال مورد گزارش	-	۰	۱۳۱,۸۲۲,۰۷۲,۲۶۳
توسعه اقتصادی آراین	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۲۵,۴۷۳,۴۳۹,۱۲۰	طی سال مورد گزارش	-	۰	۲۳۳,۰۶۲,۸۲۳,۴۲۲

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده، که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۸- 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 ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد :

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۹۲۷,۳۰۷	۱,۹۵۰,۷۱۶
جمع دارایی غیر جاری		
جمع کل دارایی ها	۹۲۷,۳۰۷	۱,۹۵۰,۷۱۶
جمع بدهی های جاری	۲۰,۱۶۹	۱۹,۴۲۳
جمع بدهی های غیر جاری		
جمع کل بدهی ها	۲۰,۱۶۹	۱۹,۴۲۳
جمع کل تعهدات	۴۶,۴۴۶	۴۶۴,۴۶۵
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶۶,۶۱۵	۴۸۳,۸۸۸
نسبت جاری	۱۳.۹۲	
نسبت بدهی و تعهدات		۰.۲۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افیخار حافظ
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل به صفحه بعد	غیرا	بیمه آرمان	ورسین	سجام	افران	سرو	ونیرو	دارایی ها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۱۲۲,۱۴۴,۹۱۵,۶۳۴	۱۸,۱۱۲,۶۸۰,۳۱۸	۲۹۶,۶۹۳,۴۰۵,۷۴۹	۱,۵۰۹,۲۷۸,۸۳۳,۱۱۶	۲۴۱,۴۷۲,۳۱۶,۳۷۸	.	.	۵۶,۵۸۷,۶۸۰,۰۷۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷,۸۹۱,۵۱۲,۷۶۵	۶,۵۳۷,۳۶۳,۳۰۱	۲,۵۰۹,۰۷۰,۰۲۲	۴,۵۳۴,۵۲۶,۱۰۶	۱,۷۷۷,۴۲۷,۶۸۸	۱۴۲,۳۳۰,۹۰۲	۶۷۶,۴۶۷,۳۶۴	۱,۷۲۴,۳۹۰,۴۸۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۰,۵۵۴,۸,۴۲۰	۲۰,۵۵۴,۸,۴۲۰	.	.	.	.	.	.	حسابهای دریافتی
۱,۶۰۶,۰۹۴,۴۲۷	.	.	.	.	.	.	۱,۶۰۶,۰۹۴,۴۲۷	جاری کارگزاران
۴۴۸,۰۸۲,۰۴۸	۹۵,۶۲۲,۲۱۴	۸۷,۸۹۰,۷۳۴	۸۷,۸۹۰,۷۳۴	۸۷,۸۹۰,۷۳۴	.	۵۸۷,۰۴۰	۸۸,۲۰۰,۵۹۳	سایر دارایی ها
۲۸,۲۵۱,۶۹۲	.	.	.	.	.	.	۲۸,۲۵۱,۶۹۲	موجودی نقد
۲,۱۴۲,۳۳۴,۴۰۴,۹۸۶	۲۴,۹۴۱,۲۱۴,۱۵۳	۲۹۹,۲۹۰,۳۰۳,۵۰۵	۱,۵۱۳,۹۰۱,۲۴۹,۹۵۶	۲۴۳,۳۳۷,۶۳۴,۸۰۰	۱۴۲,۲۳۰,۹۰۲	۶۷۷,۰۵۴,۴۰۴	۶۰۰,۰۳۴,۱۷,۲۶۶	جمع دارایی ها

بدهی ها:

۱۳,۷۳۵,۹۶۶,۷۵۰	.	.	۱۳,۷۳۵,۹۶۶,۷۵۰	.	.	.	.	جاری کارگزاران
۱۱,۷۲۱,۳۰۵,۸۵۶	۱۸۸,۴۵۸,۰۶۵	۱,۸۰۰,۱۳۴,۹۶۴	۸,۰۶۴,۷۳۹,۹۸۳	۱,۳۷۲,۵۰۰,۷۸۷	.	.	۲۹۴,۴۷۲,۰۵۷	پرداختی به ارکان صندوق
.	.	.	.	.	.	.	.	پرداختی به سرمایه گذاران
۲,۰۶۳,۱۷۳,۸۱۶	۱۵۱,۳۰۷,۶۴۱	۱۵۷,۹۹۶,۵۷۱	۱۶۷,۳۳۸,۹۱۱	۱۷۳,۱۷۱,۱۸۷	۱۳۰,۵۴۶,۵۸۷	۶۱۰,۹۳۹,۵۱۰	۶۷۱,۸۷۳,۴۰۹	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۷,۵۲۰,۴۴۶,۴۱۲	۳۳۹,۷۶۵,۷۰۶	۱,۹۵۸,۱۳۱,۵۳۵	۲۱,۹۶۸,۰۴۵,۶۴۴	۱,۵۴۶,۶۷۱,۹۷۴	۱۳۰,۵۴۶,۵۸۷	۶۱۰,۹۳۹,۵۱۰	۹۶۶,۳۴۵,۴۶۶	جمع بدهی ها
۲,۱۴۴,۸۰۵,۴۸۴,۹۸۴	۲۴۶۰۱,۴۴۸,۴۴۷	۲۹۷,۳۳۲,۱۷۱,۹۷۰	۱,۴۹۱,۹۳۳,۳۰۴,۳۱۲	۲۴۱,۷۹۰,۹۶۲,۸۲۶	۱۱,۷۹۴,۴۹۵	۶۷۶,۳۱۱,۱۳۴	۵۹,۰۶۸,۳۷۱,۸۰۰	خالص دارایی ها
۴۲۲,۲۴۱	۹۱۲,۷۳۰	۷۶۹,۵۰۱	۳۹۵,۹۵۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۸۲۰,۹۲۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افشار حافظ
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 گزارش مالی سال دوره ای
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی
 الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	جمع نقل از صفحه قبل	سایر	وامت	غشام	روز	واریز	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۱۳۲,۱۴۴,۹۱۵,۶۳۴	۲۶,۶۷۵,۷۱۱,۰۴۰	۱۱,۴۳۴,۳۱۰,۹۲۰	۲۰,۶۰۲,۱,۹۸۷,۷۶۸	۱۵۲,۳۷۶,۱۶۷,۰۰۵	۲۸,۱۶۸,۵۳۶,۷۳۹	۲,۵۵۸,۱۳۰,۶۲۹,۱۰۶
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷,۸۹۱,۵۱۲,۷۶۵	۳,۹۵۰,۱۳۸,۶۴۰	۶۷۲,۱۸۳,۲۲۱	۴۲,۶۳۱,۶۵۵,۳۲۴	۳,۴۹۱,۸۲۰,۳۳۵	۲۶۶,۶۳۸,۵۷۰	۶۸,۹۰۳,۹۷۸,۸۵۵
حسابهای دریافتی	۲۰۵,۵۴۸,۴۲۰	.	.	۲,۳۳۷,۰۱۷,۷۱۵	۱۰۳,۲۴۹,۹۸۱	۱,۹۹۸,۵۸۳,۰۴۱	۵,۵۴۴,۳۹۹,۱۵۷
جاری کارگزاران	۱,۶۰۶,۰۹۴,۴۲۷	.	.	۱۰,۵۸۴,۱۶۰,۹۰۳	.	.	۱۲,۱۹۰,۳۱۱,۳۳۰
سایر دارایی ها	۴۴۸,۰۸۲,۰۴۸	۶۹,۵۲۴,۹۲۴	۶۹,۵۲۴,۹۲۴	۶۹,۵۲۴,۹۲۴	۶۹,۵۲۴,۹۲۴	۵۶,۵۲۶,۶۷۶	۷۸,۲۷۰,۸۴۳۰
موجودی نقد	۲۸,۱۵۱,۶۹۲	.	.	.	.	.	۲۸,۳۵۱,۶۹۲
جمع دارایی ها	۲,۱۴۲,۳۲۴,۴۰۴,۹۸۶	۳۰,۶۹۵,۳۷۴,۶۰۴	۱۲,۱۶۶,۰۱۹,۰۶۵	۲۶۲,۵۴۴,۳۴۲,۶۳۴	۱۵۷,۰۴۰,۷۶۲,۳۴۵	۴۰,۸۰۹,۱۷۵,۰۲۶	۲,۶۴۵,۵۸۰,۱۷۸,۵۶۰

ب- بدهی ها:

جاری کارگزاران	۱۳,۷۳۵,۹۶۶,۷۵۰	۳,۲۶۳,۲۴۸,۶۹۸	.	.	۱۹,۵۳۹,۱۷۳	.	۱۷,۰۱۸,۷۵۴,۶۲۱
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱,۷۲۱,۳۰۵,۸۵۶	۱۷۶,۴۱۷,۹۸۹	۹۲,۳۰۷,۷۰۷	۱,۳۲۸,۳۹۶,۳۱۰	۷۳۳,۰۷۶,۱۰۰	۲۵۳,۳۴۷,۱۸۸	۱۴,۲۰۴,۷۵۱,۱۵۰
پرداختی به سرمایه گذاران	.	.	.	.	.	.	.
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۲,۰۶۳,۱۷۳,۸۱۶	۱۱۴,۰۳۷,۳۴۸	۱۱۵,۵۶۱,۵۰۳	۱۲۴,۵۱۱,۳۷۹	۱۰۴,۶۹۷,۶۸۴	۱۰۴,۷۶۹,۷۵۳	۲,۶۲۶,۷۵۱,۴۸۳
جمع بدهی ها	۲۷,۵۲۰,۲۴۶,۴۲۳	۲,۵۵۳,۷۰۴,۰۳۵	۲۰,۷۷۶,۹۲۰	۱,۳۵۲,۹۰۷,۶۸۹	۸۵۷,۲۱۲,۹۵۷	۲۵۸,۱۱۶,۹۴۱	۳۳,۸۵۰,۲۴۷,۰۷۴
خالص دارایی ها	۲,۱۱۴,۸۰۵,۴۸۴,۹۸۴	۲۷,۱۴۱,۶۷۰,۵۶۹	۱۱,۹۵۸,۲۴۹,۸۵۵	۲۶۱,۱۹۱,۴۳۴,۹۴۵	۱۵۶,۱۸۳,۴۴۹,۲۸۸	۴۰,۴۵۱,۱۵۸,۰۸۵	۲,۶۱۱,۷۲۹,۹۳۱,۴۸۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۲۸,۸۳۵,۲۲۸	۲۹,۸۱۳۰	۸۱۸,۳۶۶	۶۳۳,۰۴۹	۵۳۳,۰۹۸	۵۳۳,۰۴۹	۸۳۳,۰۹۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کردانی افنیخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی-

تجزیه مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازار کردانی

مجموع نقل به صفحه بعد	مجموعها سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	بیمه آرمان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	ورسین سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سجام سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سرو سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	افران سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	ونپرو سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	درآمدها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۵۸۷۴,۵۷۷,۴۷۹)	(۱۱,۹۵۲,۱۲۹,۸۷۲)	(۸۰,۶۱,۷۸۵,۲۹۱)	(۴,۳۰۳,۹۳۱,۵۴۷)	۲,۵۸۹,۶۴۱,۰۸۷	.	.	۵,۵۵۳,۶۲۸,۱۴۴	سود فروش اوراق بهادار
(۳۲۳,۵۰۶,۷۳۰,۴۱۸)	(۲۸,۱۷۲,۳۶۸,۹۰۰)	(۸۸,۰۱۶,۱۵۲,۵۶۱)	(۹۳,۰۸۸,۸۷۸,۶۵۶)	(۹۹,۹۰۶,۷۸۷,۴۸۸)	.	.	(۱۴,۳۳۲,۶۴۲,۸۱۳)	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۹۲,۳۹۲,۵۴۰	۲۰,۵۵۴,۸۴۰	.	.	.	.	.	۲۸۶,۸۴۵,۱۲۰	سود سهام
۱,۶۴۵,۶۸۰,۵۲۶	۲۵,۴۲۶,۳۹۵	۴۹۶,۹۷۹,۳۳۶	۵۴۱,۸۶۱,۶۴۷	۱۹۱,۶۷۸,۷۴۵	۶۷,۴۸۳,۱۶۹	۱۱,۴۱۷,۲۹۳	۳۱۰,۸۲۴,۱۴۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	.	.	.	.	.	.	.	درآمد حاصل از کارمزد بازار کردانی
(۳۳۷,۳۴۳,۲۳۳,۸۳۱)	(۳۹,۸۹۳,۴۱۴,۰۵۷)	(۹۵,۵۸۰,۹۵۸,۶۱۶)	(۹۶,۸۵۰,۹۴۸,۵۵۶)	(۹۷,۱۲۵,۴۶۷,۶۵۶)	۶۷,۴۸۳,۱۶۹	۱۱,۴۱۷,۲۹۳	(۷,۸۷۱,۳۴۵,۴۰۸)	جمع درآمدها
(۳۰,۱۰۵,۹۰۵,۳۲۰)	(۴۳۹,۲۰۸,۴۶۶)	(۳,۲۳۳,۳۱۸,۱۳۰)	(۱۳,۵۵۵,۵۵۱,۳۰۸)	(۳,۳۸۵,۷۱۷,۹۴۰)	.	.	(۴۹۲,۱۰۹,۵۷۶)	هزینه کارمزد ارکان
(۴۵۱,۸۵۱,۳۳۷)	(۸۵,۰۳۲,۸۰۵)	(۹۰,۴۷۵,۷۷۰)	(۹۰,۴۷۴,۲۲۵)	(۹۰,۴۷۱,۲۳۳)	(۶۱۰,۱۵۵)	(۶۰۱,۵۸۵)	(۹۴,۱۸۵,۴۶۴)	سایر هزینه ها
(۳۰,۵۵۷,۷۵۶,۶۵۷)	(۵۲۴,۲۴۱,۳۷۱)	(۳,۳۲۳,۷۹۳,۹۰۰)	(۱۳,۶۴۶,۰۲۵,۴۳۳)	(۲,۴۷۶,۱۸۹,۷۷۳)	(۶۱۰,۱۵۵)	(۶۰۱,۵۸۵)	(۵۸۶,۳۹۵,۰۴۰)	جمع هزینه ها
(۳۵۷,۸۰۰,۹۹۰,۴۸۸)	(۴۰,۴۱۷,۶۵۵,۳۲۸)	(۹۸,۹۰۴,۷۵۲,۵۱۶)	(۱۱۰,۴۹۶,۹۷۳,۹۸۹)	(۹۹,۶۰۱,۶۵۶,۹۲۹)	۶۶,۸۷۳,۰۱۴	۱۰,۸۱۵,۷۰۸	(۸,۴۵۷,۶۴۰,۴۴۸)	سود خالص

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افقار حافظ
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	واریز سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دروز سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	فصل سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	والت سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سایر سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	جمع نقل از صفحه قبل	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۷۵۲۳۹۵۸۷۱۱	(۲,۲۵۶,۹۶۸,۰۳۱)	۱۷,۰۷۰,۲۴۵,۱۲۶	۸,۵۸۴,۳۵۹,۰۹۵	(۶,۵۵۸,۱۷۱,۹۹۸)	(۶,۸۵۸,۶۳۱,۱۸۶)	(۱۵,۸۷۴,۵۷۷,۴۷۹)	سود فروش اوراق بهادار
(۳۸۵,۵۸۹,۱۳۶,۱۲۰)	(۱۹,۴۹۰,۲۶۴,۵۸۶)	(۳۶,۱۲۸,۵۸۲,۱۵۰)	۶,۹۵۳,۴۴۴,۲۱۸	(۶,۵۵۸,۱۷۱,۹۹۸)	(۶,۸۵۸,۶۳۱,۱۸۶)	(۳۲۳,۵۰۶,۷۳۰,۴۱۸)	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۸۳۱,۲۴۴,۳۷۷	۱,۹۹۸,۵۸۳,۰۴۱	۱۰۳,۲۴۹,۹۸۱	۳,۲۳۷,۰۱۷,۷۱۵	.	.	۴۹۲,۲۹۳,۵۴۰	سود سهام
۳,۰۱۹,۰۵۲,۴۶۴	۹۹,۸۹۹,۵۱۸	۳۴۵,۸۰۹,۵۷۳	۷۲۵,۱۱۱,۳۵۹	۳۳,۴۳۰,۷۰۲	۱۶۹,۱۳۱,۷۸۶	۱,۶۴۵,۶۸۰,۵۲۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	.	.	.	.	.	.	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
(۳۶۹,۳۱۵,۸۷۹,۶۶۸)	(۱۹,۶۴۸,۹۵۰,۰۵۸)	(۱۸,۶۰۹,۲۷۷,۴۷۰)	۱۹,۴۹۹,۸۳۲,۳۸۷	(۶,۵۲۴,۷۵۱,۳۹۶)	(۶,۶۸۹,۴۹۹,۴۰۰)	(۳۳۷,۲۴۳,۲۳۳,۸۳۱)	جمع درآمدها
(۲۴,۸۵۹,۴۱۱,۹۴۳)	(۴۷۳,۸۲۳,۰۲۵)	(۱,۵۴۷,۳۰۵,۷۷۶)	(۲,۲۴۱,۲۹۰,۷۳۷)	(۱۷۳,۲۹۳,۳۸۸)	(۳۱۷,۵۹۳,۷۹۷)	(۲۰,۱۰۵,۹۰۵,۳۲۰)	هزینه کارمزد از کان
(۸۲۸,۳۰۲,۴۳۰)	(۵۵,۶۱۳,۵۸۷)	(۸۰,۲۰۸,۴۳۹)	(۸۰,۲۱۰,۳۸۳)	(۸۰,۲۰۸۰,۹۱۲)	(۸۰,۲۱۰,۶۹۲)	(۴۵۱,۸۵۱,۳۳۷)	سایر هزینه ها
(۲۵,۶۸۷,۷۱۴,۳۷۳)	(۵۳۹,۴۳۶,۶۱۲)	(۱,۶۲۷,۵۱۴,۲۱۵)	(۲,۳۲۱,۶۰۱,۰۲۰)	(۲۵۳,۶۰۱,۳۸۰)	(۳۹۷,۸۰۴,۴۸۹)	(۲۰,۵۵۷,۷۵۶,۶۵۷)	جمع هزینه ها
(۳۹۴,۹۰۳,۵۹۴,۰۴۱)	(۲۰,۱۷۸,۳۸۶,۶۷۰)	(۲۰,۲۳۶,۷۹۱,۶۸۵)	۱۷,۱۷۸,۲۳۱,۳۶۷	(۶,۷۷۸,۳۵۲,۶۷۶)	(۷,۰۸۷,۳۰۲,۸۸۹)	(۳۵۷,۸۰۰,۹۹۰,۴۸۸)	سود خالص

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد از کان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی القحطار حائلی
یادداشت های همراه صورت های مالی
گزارش مالی مطابق صورت های

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

ب- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

شماره	نیمه آستان ۱۴۰۰/۸/۳۰	واریزین ۱۴۰۰/۸/۳۰	سجام ۱۴۰۰/۸/۳۰	الفران ۱۴۰۰/۸/۳۰	سود ۱۴۰۰/۸/۳۰	ویشرو ۱۴۰۰/۸/۳۰
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۴۲۲,۲۲۱	۵۸,۲۶۴	۹۱۲,۷۲۰	۲۲۵,۷۶۵	۷۶۹,۵۰۱	۱,۹۳۸,۸۳۳	۳۹۵,۹۵۱
-	-	۱۱۶,۴۷۳	۷۱۱,۹۰۳	۲۲۲,۹۱۲	-	۱,۰۸۳,۹۲۱
-	-	(۱۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
۴۰,۴۱۷,۶۵۵,۲۲۸	-	۹۸,۹۰۴,۷۵۲,۵۱۶	-	۹۹,۶۰۱,۶۵۶,۹۲۹	-	۱,۰۸۱۵,۷۰۸
-	-	۸۱,۹۹۴,۷۲۵,۰۰۰	-	۱۱۵,۹۱۴,۰۹۰,۱۲۰	-	-
۴۰,۴۱۷,۶۲۳,۰۸۷	۵۸,۲۶۴	۷,۶۲۸,۶۳۲,۷۰۴	۲۲۴,۱۸۸	۳۹۹,۵۰۲,۵۳۶,۱۶۰	۲,۶۵۰,۷۲۶	۷,۳۹۶,۷۳۰,۰۱۰
-	-	-	-	-	-	۸۳۳,۵۷۱
-	-	-	-	-	-	۶۷,۸۷۳,۰۱۴
-	-	-	-	-	-	۰
-	-	-	-	-	-	۱۱,۸۱۵,۷۰۸
-	-	-	-	-	-	۰
-	-	-	-	-	-	۸,۴۵۶,۵۵۶,۵۲۷
-	-	-	-	-	-	۵۴,۴۹۵

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص
تغییرات

صورت گردش خالص دارایی ها

جمع کل ۱۴۰۰/۸/۳۰	واریزین ۱۴۰۰/۸/۳۰	در روز ۱۴۰۰/۸/۳۰	فصلنامه ۱۴۰۰/۸/۳۰	وینت ۱۴۰۰/۸/۳۰	سایرا ۱۴۰۰/۸/۳۰
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۲۷۳,۱۵۰,۵۶۸,۹۱۵	۲,۵۹۴,۳۹۲	۶۲۲,۴۹۱	۶۴,۰۰۰	۸۱۸,۳۶۶	۱۹۰,۸۴۸
۱,۰۶۱,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۷۴۷	-	-	-	-
(۱۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸,۰۵۰	-	-	-	-
۳۹۹,۹۰۴,۵۹۶,۰۴۱	-	۲۰,۱۷۸,۳۸۶,۶۷۰	-	۲۰,۱۲۶,۷۹۱,۶۸۵	-
۲۱۰,۱۶۸,۵۳۱,۳۶۸	-	-	-	۱۷,۱۷۸,۲۲۱,۳۶۷	-
۲,۶۱۱,۷۲۹,۹۲۱,۳۸۶	۴,۶۳۸,۰۸۹	۲۰,۱۷۷,۷۵۶,۶۲۱	۶۴,۰۰۰	۲۰,۳۲۵,۹۷۳,۲۱۹	۱۹,۰۸۴۸
-	-	-	-	-	۱۷,۱۷۹,۱۲۸,۷۱۹
-	-	-	-	-	۲۹۱,۰۶۹
-	-	-	-	-	۶,۷۷۷,۸۷۴,۳۶۶
-	-	-	-	-	۲۵,۰۰۰
-	-	-	-	-	۲,۹۱۲,۷۲۵,۷۴۵
-	-	-	-	-	۴۵,۹۱۸

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص
تغییرات