

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی میان دوره ای و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی میان دوره ای و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

### فهرست مندرجات

| <u>شماره صفحه</u> | <u>عنوان</u>                          |
|-------------------|---------------------------------------|
| ۱ الی ۴           | گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل       |
| ۲                 | صورت خالص دارایی ها                   |
| ۳                 | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها |
| ۴-۲۷              | یادداشتهای توضیحی                     |

بسمه تعالى

### گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### به مدیر صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

#### مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با مدیر صندوق است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، می باشد.

#### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشگری رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری شرکت بورس و اوراق بهادار، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

#### نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشگری رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری شرکت بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نکرده است.

#### سایر الزامات گزارشگری

۴- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نگردیده است.

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

۵- در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبتهای جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده، طی یادداشت توضیحی ۲۸ اعلام و مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، که در این مورد مغایرتی در خصوص مبنای محاسباتی آن ملاحظه نشده است.

۶- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات آن، به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بندهای ۷ و ۸ این گزارش، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه ها و ضعف کنترلهای داخلی، برخورد نگردیده است.

۷- مفاد اساسنامه و امید نامه "صندوق" در موارد زیر رعایت نگردیده است:

۷-۱- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه در خصوص افشای تصمیمات مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۴ صندوق حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان.

۷-۲- مفاد بند ۷ امیدنامه در خصوص رعایت حداقل معاملات روزانه پیش بینی شده به شرح جدول ذیل است:

| سهم     | موارد عدم رعایت                             | تاریخ                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| وزمین   | حداقل معاملات روزانه به تعداد ۱,۴۰۰,۰۰۰ سهم | از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ الی ۱۴۰۰/۰۳/۳۰، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۳ الی ۱۴۰۰/۰۴/۱۶، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۰ الی ۱۴۰۰/۰۴/۲۳، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۲ الی ۱۴۰۰/۰۵/۰۹، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۷ الی ۱۴۰۰/۰۵/۱۹، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۷ الی ۱۴۰۰/۰۶/۰۹، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۴ الی ۱۴۰۰/۰۶/۲۸، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۱ الی ۱۴۰۰/۰۸/۱۹ |
| ایرانیت | حداقل معاملات روزانه به تعداد ۸۰,۰۰۰ سهم    | از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ الی ۱۴۰۰/۰۳/۱۱، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ الی ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ (نسبت به این سهم تعهد داشته است)                                                                                                                                                                                        |
| آرمان   | حداقل معاملات روزانه به تعداد ۱,۷۰۰,۰۰۰ سهم | از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ الی ۱۴۰۰/۰۳/۰۸، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۵ الی ۱۴۰۰/۰۴/۱۲، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۰ الی ۱۴۰۰/۰۸/۳۰                                                                                                                                                                                     |

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)  
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

| تاریخ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | موارد عدم رعایت                             | سهم   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------|
| از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ الی ۱۴۰۰/۰۳/۱۰، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۲ الی ۱۴۰۰/۰۳/۱۸، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۲ الی ۱۴۰۰/۰۴/۲۳، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ الی ۱۴۰۰/۰۶/۰۸، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۷ الی ۱۴۰۰/۰۷/۱۴، ۱۴۰۰/۰۷/۱۸، ۱۴۰۰/۰۷/۲۰ الی ۱۴۰۰/۰۷/۲۷، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۱ الی ۱۴۰۰/۰۸/۰۴، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۰ الی ۱۴۰۰/۰۸/۱۸، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۲ الی ۱۴۰۰/۰۸/۲۴، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۶ الی ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ | حداقل معاملات روزانه به تعداد ۷۶۰,۰۰۰ سهم   | دروز  |
| از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ الی ۱۴۰۰/۰۴/۲۷، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۹ الی ۱۴۰۰/۰۶/۰۷، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۰ الی ۱۴۰۰/۰۶/۲۰، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۳ الی ۱۴۰۰/۰۷/۱۷، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۱ الی ۱۴۰۰/۰۸/۲۵                                                                                                                                                                                        | حداقل معاملات روزانه به تعداد ۲۶۰۰,۰۰۰ سهم  | سجام  |
| از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۱ الی ۱۴۰۰/۰۳/۲۹، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۶ الی ۱۴۰۰/۰۶/۲۷، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۵ الی ۱۴۰۰/۰۵/۱۷، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۹ الی ۱۴۰۰/۰۶/۰۳، ۱۴۰۰/۰۶/۱۰، ۱۴۰۰/۰۶/۱۶، ۱۴۰۰/۰۶/۲۰، ۱۴۰۰/۰۶/۲۲، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ الی ۱۴۰۰/۰۷/۲۶، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۱ الی ۱۴۰۰/۰۸/۰۴، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۱ الی ۱۴۰۰/۰۸/۱۸، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۳ الی ۱۴۰۰/۰۸/۲۵، ۱۴۰۰/۰۸/۳۰                | حداقل معاملات روزانه به تعداد ۳,۵۰۰,۰۰۰ سهم | غسالم |
| از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ الی ۱۴۰۰/۰۸/۱۹، ۱۴۰۰/۰۸/۲۲، ۱۴۰۰/۰۸/۲۳، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۶ الی ۱۴۰۰/۰۸/۳۰                                                                                                                                                                                                                                                                            | حداقل معاملات روزانه به تعداد ۱۴۰,۰۰۰ سهم   | غمهرا |
| از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ الی ۱۴۰۰/۰۳/۱۸، ۱۴۰۰/۰۳/۲۴، ۱۴۰۰/۰۳/۲۵، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ الی ۱۴۰۰/۰۴/۱۵، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۹ الی ۱۴۰۰/۰۵/۰۳، از تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۵ الی ۱۴۰۰/۰۵/۳۱، ۱۴۰۰/۰۶/۰۳، ۱۴۰۰/۰۶/۰۷، ۱۴۰۰/۰۶/۱۴، ۱۴۰۰/۰۶/۲۰، ۱۴۰۰/۰۶/۲۲ الی ۱۴۰۰/۰۸/۳۰                                                                                                                         | حداقل معاملات روزانه به تعداد ۴,۰۰۰,۰۰۰ سهم | وآرین |

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)  
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

| سهم   | موارد عدم رعایت                             | تاریخ                              |
|-------|---------------------------------------------|------------------------------------|
| ونپرو | حداقل معاملات روزانه به تعداد ۷,۱۰۰,۰۰۰ سهم | از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ الی ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ |

۸- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با موارد زیر رعایت نشده است:

۸-۱- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۵۰ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۴ در خصوص لزوم ثبت نام در سامانه سجام مطابق ابلاغیه انجام پذیرفته است.

۸-۲- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص تسویه حساب فیما بین کارگزار و صندوق ظرف مهلت مقرر.

۸-۳- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص الزام تشکیل کمیته سیاست گذاری، سرمایه گذاری و مدیریت ریسک ظرف حداکثر یک ماه پس از تاریخ ابلاغیه.

۹- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و وضعیت عمومی صندوق، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۲۵ دی ماه ۱۴۰۰

آزموده کاران

حسابداران رسمی

امیرحسین عبدالملکی

۸۶۱۴۵۲

حدیث توکلی کوشا

۹۲۲۰۳۴







## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

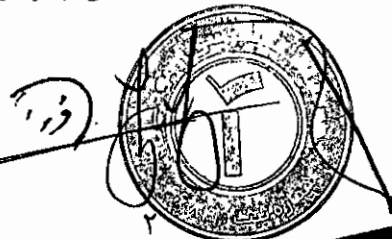
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

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                              |
| ۸۹۱,۱۷۱           | ۷۲۶,۶۱۲           |         | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال |

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



# افتخار حافظ

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

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

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 ۱۴۰۰/۰۲/۲۹ |
|----------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| درآمدها:                                     | ریال                             | ریال                             | ریال                         |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۷,۵۲۲,۹۵۸,۷۱۱                    | ۴۶۷,۹۴۶,۴۴۶,۵۰۲                  | ۶۰۳,۹۲۸,۲۱۳,۵۷۸              |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار   | (۳۸۵,۵۸۹,۱۳۶,۱۲۰)                | (۵۹۰,۷۰۲,۶۱۸,۱۷۲)                | (۳۲۷,۸۰۹,۳۴۶,۶۲۶)            |
| سود سهام                                     | ۵,۸۳۱,۲۴۴,۲۷۷                    | ۵۸۴,۲۹۱,۷۴۷                      | ۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸                  |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۳,۰۱۹,۰۵۳,۴۶۴                    | ۲,۶۲۴,۹۱۱,۱۸۳                    | ۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷               |
| درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی             | .                                | ۲۲,۱۳۹,۹۴۲,۲۱۹                   | ۴۵,۳۷۷,۶۶۶,۰۷۷               |
| سایر درآمدها                                 | .                                | ۱۶۰,۵۳۳,۲۸۳                      | .                            |
| جمع درآمدها                                  | (۳۶۹,۳۱۵,۸۷۹,۶۶۸)                | ۴۳۳,۷۵۳,۵۰۶,۸۶۲                  | ۳۳۵,۷۷۲,۰۹۰,۷۰۴              |
| هزینه ها:                                    |                                  |                                  |                              |
| هزینه کارمزد ارکان                           | (۲۴,۸۵۹,۴۱۱,۹۴۳)                 | (۶,۸۶۶,۹۸۵,۲۲۵)                  | (۲۶,۲۶۴,۴۴۳,۱۴۴)             |
| سایر هزینه ها                                | (۸۲۸,۳۰۲,۴۳۰)                    | (۹۵۳,۵۴۸,۴۱۷)                    | (۱,۷۱۵,۳۵۸,۲۲۵)              |
| جمع هزینه ها                                 | (۲۵۶,۸۷۷,۷۱۴,۳۷۳)                | (۷,۸۲۰,۵۳۳,۶۴۲)                  | (۲۷,۹۷۹,۸۰۱,۳۶۹)             |
| سود خالص                                     | (۳۹۴,۹۰۳,۵۹۴,۰۴۱)                | ۴۲۵,۹۳۲,۹۷۳,۲۲۰                  | ۳۰۷,۷۹۲,۲۸۹,۳۳۵              |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)               | -۱۵.۴٪                           | ۴۴.۳٪                            | ۱۹.۵۱٪                       |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲)      | -۱۵.۱٪                           | ۳۲.۰۱٪                           | ۱۳.۹۱٪                       |

## صورت گردش خالص دارایی ها

| دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰                        | دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹ |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری                              | تعداد واحدهای سرمایه گذاری       | تعداد واحدهای سرمایه گذاری   |
| ریال                                                    | ریال                             | ریال                         |
| ۲,۲۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵                                       | ۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۲                  | ۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۲              |
| ۱,۰۶۱,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰                                       | ۵۴۹,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰                  | ۲,۶۶۳,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰            |
| ۱۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰                                          | (۴۷,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰)                 | (۲۲۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)            |
| -                                                       | -                                | ۳۰۷,۷۹۲,۲۸۹,۳۳۵              |
| (۳۱۰,۱۶۸,۵۳۱,۳۶۸)                                       | (۷۷,۶۳۳,۱۸۷,۲۷۸)                 | (۹۹۰,۰۹۰,۳۴۸,۸۸۲)            |
| ۳,۵۹۴,۳۹۲                                               | ۶۱۱,۷۶۲                          | ۲,۲۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵            |
| خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره سال   | ۲,۵۵۰,۶۹۵                        | ۲,۵۵۰,۶۹۵                    |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره سال               | ۱,۰۶۱,۷۴۷                        | ۲,۶۶۳,۲۶۳                    |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سال              | (۱۸,۰۵۰)                         | (۲۲۲,۳۳۶)                    |
| سود خالص دوره سال                                       | -                                | -                            |
| تعدیلات                                                 | ۲۳                               | -                            |
| خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره سال | ۳,۵۹۴,۳۹۲                        | ۲,۲۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵            |

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

سود خالص

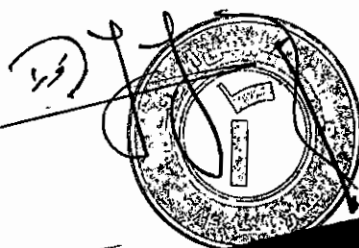
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال

(۱) - بازده میانگین سرمایه گذاری =

(۲) - بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال =



تهران، بالاتر از میدان ونک، خیابان ولیعصر، خیابان شهید بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم  
تلفن: ۸۸۱۹ ۲۳۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۳۳ | ۸۸۱۹ ۱۳۷۱  
فکس: ۸۸۱۹ ۱۸۵۳ | کدپستی: ۹۴۸۱۵۶۶۸  
www.ehazefund.com

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی میان دوره‌ای 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 ۹ 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- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق حافظ مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس

<http://ehafezfund.com> درج گردیده است.

##### ۲-۱- 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



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی میان دوره ای منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

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 دارنده واحدهای ممتاز         | تعداد واحدهای ممتاز |
|------|----------------------------------|---------------------|
| ۱    | شرکت کارگزاری حافظ (سهامی خاص)   | ۱۰,۰۰۰              |
| ۲    | شرکت توسعه مدیریت آرین           | 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 ولیعصر- بالاتر از میدان ونک- کوچه بلبک 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 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.

#### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی میان دوره ای منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهیانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۲-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی: مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره‌های 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



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی میان دوره ای منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

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.

۴-۲-۴ کارمزد بازارگردانی: بازارگردان صندوق‌های قابل معامله براساس اختیارات و مسئولیت‌های بازارگردانی مندرج در اساسنامه و امیدنامه آن صندوق در طول تمامی روزهای معاملاتی اقدام به ارائه سفارش خرید و فروش واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در سامانه معاملاتی بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه می‌کند. کارمزد حاصل از بازارگردانی واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صندوق‌های قابل معامله براساس هزینه‌های مندرج شده در امیدنامه آن صندوق محاسبه می‌شود، و هر سه ماه یکبار ۹۰ درصد آن به بازارگردان 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 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                                                                                                                                                                                                                    |
| 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 نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها | هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب سه آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:<br>۱- ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه<br>۲- ۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت محاسبه هر NAV تا ۵ مورد NAV<br>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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی میان دوره‌ای منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

**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 میان‌دوره‌ای

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 کتلی غیر فلزی                | ۳۶,۶۲۰,۳۷۵,۷۱۹    | ۲۶,۶۷۵,۷۱۱,۰۴۰    | ۱۰۱                  | ۳۰,۰۴۹,۲۰۵,۸۹۶    | ۲۶,۹۶۳,۱۷۲,۴۰۳    | ۱۱۶۰                 |
| باتکها 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               |
| هیجه و صندوق بازخستگی 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   | ۸۵۱                  | ۴۱۸,۳۸۰,۷۹۳,۲۷۸   | ۳۱۶,۹۱۳,۴۶۷,۵۴۵   | ۱۳,۶۳۹               |
| مواد و محصولات دارویی                     | ۱۸۹,۵۰۴,۷۴۹,۱۵۵   | ۱۵۳,۳۷۶,۱۶۷,۰۰۶   | ۵۸۲                  | ۲۰۸,۹۸۱,۷۷۷,۳۰۸   | ۱۷۴,۳۲۹,۹۹۴,۶۷۴   | ۷۵۰۳                 |
| سرمایه گذاریها                            | ۷۸,۱۱۴,۱۳۷,۳۷۶    | ۴۹,۹۱۱,۸۴۷,۶۶۰    | ۱,۹۰                 | ۷۸,۷۴۸,۵۲۰,۴۲۸    | ۷۳,۳۴۸,۳۷۲,۸۲۸    | 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   | ۱۰,۱۳۵               |
| جمع                                       | ۳,۱۲۴,۹۵۵,۶۷۶,۵۳۴ | ۲,۵۵۸,۱۳۰,۶۲۹,۱۰۶ | ۹۷,۱۴                | ۲,۲۷۶,۷۹۷,۷۹۸,۲۱۰ | ۲,۶۰۴,۶۰۷,۱۴۴,۸۳۶ | ۹۷,۹۸                |

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| نام بانک - شماره سپرده               | نوع سپرده       | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود سالانه | مبلغ           | درصد از کل دارایی | مبلغ            |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|-----------------|
| ۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۴۰-۵۰۰ بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۸/۱۰/۱۸        | -            | ۱۰             | ۱۰۰,۰۰۰        | ۰,۰۰              | ۱۰۰,۰۰۰         |
| ۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۸/۱۰/۲۵        | -            | ۱۰             | ۱,۷۲۴,۳۹۰,۴۸۲  | ۰,۰۰              | ۴۸۶,۴۷۰,۶۰۱     |
| ۲- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۰/۲۸        | -            | ۱۰             | ۱۴۲,۳۳۰,۹۰۲    | ۰,۰۰              | ۶۱۴,۷۹۵,۳۶۶     |
| ۳- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۰/۲۸        | -            | ۱۰             | ۶۷۶,۴۶۷,۳۶۴    | ۰,۰۰              | ۱,۹۹۵,۷۲۹,۷۶۰   |
| ۴- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۰/۱۹        | -            | ۱۰             | ۱,۷۷۷,۴۲۷,۶۸۸  | ۰,۰۰              | ۱۵۸,۹۹۹,۹۹۹,۷۰۰ |
| ۵- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۰/۲۸        | -            | ۱۰             | ۴,۵۳۴,۵۲۶,۱۰۶  | ۰,۰۰              | ۹۸,۴۹۳,۳۷۳,۱۷۵  |
| ۶- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۰/۲۲        | -            | ۱۰             | ۲,۵۰۹,۰۰۷,۰۲۲  | ۰,۰۰              | ۱,۹۶۶,۸۴۲,۳۷۴   |
| ۷- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۸/۱۰/۲۷        | -            | ۱۰             | ۶,۵۲۷,۳۶۳,۲۰۱  | ۰,۰۰              | ۹۲۴,۸۹۹,۳۵۵     |
| ۹- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۱/۰۲        | -            | ۱۰             | ۶۷۲,۱۸۳,۲۲۱    | ۰,۰۰              | ۹۶۰,۳۴۶,۴۷۱     |
| ۸- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۱/۰۲        | -            | ۱۰             | ۳,۹۵۰,۱۳۸,۶۴۰  | ۰,۰۰              | ۴۹۹,۲۰۴         |
| ۱۰- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۰/۱۲        | -            | ۱۰             | ۴۲,۶۳۱,۶۹۵,۲۲۴ | ۰,۰۲              | ۵,۱۰۰,۵۷۲,۰۵۷   |
| ۱۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۰/۲۸        | -            | ۱۰             | ۳,۴۹۱,۸۲۰,۳۳۵  | ۰,۰۰              | ۲,۸۲۹,۵۴۳,۹۷۰   |
| ۱۲- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۱/۱۹        | -            | ۱۰             | ۲۶۶,۶۲۸,۵۷۰    | ۰,۰۰              | ۵,۳۶۱,۳۰۴,۱۵۶   |
| ۱-۴۴۵۴۹۹-بانک تجارت                  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۸/۱۰/۱۰        | -            | ۱۰             | -              | ۰,۰۰              | -               |
| جمع                                  |                 |                   |              |                | ۶۸,۹۰۳,۹۷۸,۸۵۵ | ۰,۰۳              | ۴۵,۹۹۰,۴۷۶,۱۸۹  |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

**۷- حساب های دریافتنی**

| ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۸/۳۰    |               |                  |               | یادداشت               |
|------------|---------------|---------------|------------------|---------------|-----------------------|
| تنزیل شده  | تنزیل شده     | مبلغ تنزیل    | نرخ تنزیل - درصد | تنزیل نشده    |                       |
| 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 |                   |                   |                 |                    |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------------|
| مانده ابتدای سال             | گردش بدهکار       | گردش بستانکار     | مانده پایان سال | شرکت کارگزاری حافظ |
| بد (ری)                      | بد (ری)           | بد (ری)           | بد (ری)         |                    |
| ریال                         | ریال              | ریال              | ریال            |                    |
| ۳۲,۱۶۹,۹۷۴,۳۱۷               | ۲,۷۹۴,۵۵۱,۰۶۰,۵۴۹ | ۲,۷۶۷,۲۰۹,۶۲۹,۵۲۳ | (۴,۸۲۸,۵۴۳,۲۹۱) |                    |

**۹- سایر دارایی ها**

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ صورت خالص 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 ظرف مدت یکسال یا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار یکسال می باشد.

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ |                        |                |                    |                         |
|------------------------------|------------------------|----------------|--------------------|-------------------------|
| مانده ابتدای سال             | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاک طی سال | مانده در پایان سال | مخارج برگزاری مجامع     |
| ریال                         | ریال                   | ریال           | ریال               |                         |
| ۰                            | ۲,۹۳۵,۲۰۰              | ۱,۳۵۰,۱۱۰      | ۱,۵۸۵,۰۹۰          |                         |
| ۳۷۳,۵۶۱,۸۱۲                  | ۰                      | ۲۲۶,۸۴۸,۸۱۶    | ۱۴۶,۷۱۲,۹۹۶        | مخارج عضویت در کانون ها |
| ۴۳۰,۷۰۸,۹۶۵                  | ۵۵۱,۲۶۳,۸۹۱            | ۳۴۷,۵۶۲,۵۲۲    | ۶۳۴,۴۱۰,۳۳۴        | مخارج آبونمان نرم افزار |
| ۸۰۴,۲۷۰,۷۷۷                  | ۵۵۴,۱۹۹,۰۹۱            | ۵۷۵,۷۶۱,۴۴۸    | ۷۸۲,۷۰۸,۴۲۰        | جمع                     |



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

۱۰- موجودی نقد

نام بانک

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

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 سرمایه‌گذاری آرمان آتی

متولی صندوق فعلی- موسسه حسابرسی آزمودگان

حسابرس

جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

| ۱۴۰۰/۰۲/۳۱  | ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ |
|-------------|------------|
| ریال        | ریال       |
| ۴۹۳,۳۵۰,۶۰۶ | .          |

بابت تئمه واحدهای صادر شده



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه 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**

| ۱۴۰۰/۰۲/۳۱           | ۱۴۰۰/۰۸/۳۰           | یادداشت                                   |
|----------------------|----------------------|-------------------------------------------|
| ریال                 | ریال                 |                                           |
| ۱,۲۱۱,۷۳۰,۶۸۸        | ۱,۴۹۹,۳۵۲,۱۴۵        | بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار |
| ۴۶,۴۵۸,۰۰۰           | ۴۶,۴۵۸,۰۰۰           | ذخیره مخارج تاسیس                         |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ذخیره کارمزد تصفیه                        |
| ۸۲۷,۹۵۱,۶۵۷          | ۸۰,۹۳۱,۱۵۸           | ۱۳-۱ بیمه پرداختنی                        |
| ۳,۳۹۸,۱۸۱            | .                    | کارمزد خدمات بانکی                        |
| .                    | .                    | بدهی بابت برگزاری مجمع                    |
| <u>۳,۰۸۹,۵۳۸,۵۲۶</u> | <u>۲,۶۲۶,۷۴۱,۳۰۳</u> | جمع                                       |

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

| ۱۴۰۰/۰۲/۳۱         | ۱۴۰۰/۰۸/۳۰        |                                                        |
|--------------------|-------------------|--------------------------------------------------------|
| ریال               | ریال              |                                                        |
| ۴۴,۱۲۱,۲۶۷         | ۴۴,۱۲۱,۲۶۷        | هزینه نرم افزار                                        |
| ۲۶۲۰,۰۵۱           | .                 | ضامن نقدشوندگی                                         |
| ۱۲,۸۰۱,۳۶۸         | .                 | مدیر صندوق سابق- کارگزاری حافظ                         |
| ۶۲۸,۰۵۱,۰۸۶        | .                 | مدیر صندوق- مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ                |
| ۱۶,۸۰۵,۸۹۱         | ۱۶,۸۰۵,۸۹۱        | متولی صندوق- مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین      |
| ۶۱,۹۰۸,۳۶۶         | .                 | متولی صندوق- مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی              |
| ۲۰,۰۰۴,۰۰۰         | ۲۰,۰۰۴,۰۰۰        | حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت |
| ۱۱,۲۴۹,۹۹۰         | .                 | حسابرس صندوق- مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران  |
| ۳۰,۳۸۹,۶۳۸         | .                 | هزینه نرم افزار شرکت رایانه تدبیرپرداز                 |
| <u>۸۲۷,۹۵۱,۶۵۷</u> | <u>۸۰,۹۳۱,۱۵۸</u> | جمع                                                    |

**۱۴- خالص دارایی ها**

| ۱۴۰۰/۰۲/۳۱               |                  | ۱۴۰۰/۰۸/۳۰               |                  |                            |
|--------------------------|------------------|--------------------------|------------------|----------------------------|
| ریال                     | تعداد            | ریال                     | تعداد            |                            |
| ۲,۲۴۱,۹۱۴,۰۷۱,۸۹۵        | ۲,۵۱۵,۶۹۵        | ۲,۵۸۶,۲۹۸,۴۹۶,۱۸۳        | ۳,۵۵۹,۳۹۲        | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۳۱,۶۹۰,۹۸۵,۰۰۰           | ۳۵,۰۰۰           | ۲۵,۴۳۱,۴۳۵,۳۰۳           | ۳۵,۰۰۰           | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| <u>۲,۲۷۳,۶۰۵,۰۵۶,۸۹۵</u> | <u>۲,۵۵۰,۶۹۵</u> | <u>۲,۶۱۱,۷۲۹,۹۳۱,۴۸۶</u> | <u>۳,۵۹۴,۳۹۲</u> | جمع                        |



مستنداً سرمدیه گازی، انحصاری، نیاز گاز و برق، افتتاحیه حساب  
 بالحدوث مالی حسب این صورت مالی مالی  
 گزارش مالی، مکان دوره مالی  
 برای دوره مالی، شش، ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود فروش ورق بهادار

| پایانیت                                                             | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۸/۳۰ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۷/۳۱ | بیل             | بیل | بیل |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----|-----|
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتی پذیرفته شده در بورس و یا در بورس | ۱۵-۱                            | ۷,۵۲۲,۹۵۸,۷۱۱                   | (۲,۹۲۳,۳۵۱,۷۰۱)             | ۸,۰۱۹,۳۰۸,۴۱۶   | بیل | بیل |
| زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت                                      | ۱۵-۲                            | *                               | *                           | *               |     |     |
| سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری                                 | ۱۵-۳                            | *                               | *                           | *               |     |     |
|                                                                     |                                 |                                 |                             | ۵۹۵,۹۰۸,۹۰۵,۱۶۲ |     |     |
|                                                                     |                                 |                                 |                             | ۶۰۳,۹۲۸,۲۱۳,۵۷۸ |     |     |
|                                                                     |                                 | ۷,۵۲۲,۹۵۸,۷۱۱                   | ۴۶۷,۹۴۶,۴۴۵,۰۰۲             |                 |     |     |

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتی پذیرفته شده در بورس و یا در بورس:

| تعداد                   | بیل        | ارزش منتری        | کاربرد              | حقوقات        | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش    | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۷/۳۱ |
|-------------------------|------------|-------------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------------|-----------------------------|
| بیمه آبرمان             | ۹,۷۸۱,۳۳۹  | ۶۸,۳۵۱,۵۱۷,۳۷۶    | (۴۶,۳۶۱,۳۵۵,۹۵۲)    | (۵۱,۹۴۵,۷۱۵)  | -               | ۱۲,۵۵۵,۵۷۳,۷۵۱,۰۰۰ | ۴۴,۰۵۴,۳۷۷,۵۷۶              |
| مجموع سهام غرب آسیا     | ۲۳,۱۶۳,۲۲۳ | ۹۴,۲۲۹,۱۴۱,۱۹۷    | (۲۲,۰۶۷,۵۰۷,۲۷۸)    | (۲۱,۹۱۲,۸۳۲)  | -               | ۲,۶۴۵,۵۸۸,۶۶۵,۰۰۰  | ۱,۷۹۰,۱۱۶,۷۹۷               |
| ایرانیت                 | -          | -                 | -                   | -             | -               | (۳,۵۵۲,۶۷۶)        | ۲,۴۹۸,۶۵۲,۲۷۴               |
| پاک ایران زمین          | ۴,۷۰۰,۳۹۹  | ۵۱,۶۶۱,۵۵۱,۳۹۸    | (۵۵,۹۱۲,۳۲۰,۶۹۴)    | (۳۹,۲۶۲,۲۵۱)  | -               | ۴۳,۳۰۲,۹۳۱,۵۴۷     | ۷,۵۵۹,۱۳۶,۶۶۸               |
| سرمایه گذاری ملت        | -          | -                 | -                   | -             | -               | -                  | (۵,۲۷۲,۲۶۷,۰۷۷)             |
| سرمایه گذاری نیرو       | ۵۵,۳۸۸,۷۸۵ | ۱۵۶,۸۳۵,۷۸۷,۸۷۳   | (۱۵۰,۸۶۲,۹۶۶,۳۰۰)   | (۱۱۹,۱۹۳,۴۲۳) | -               | ۵,۵۵۲,۶۲۸,۱۴۹      | (۱۰۹,۵۴۹,۹۸۷,۱۱۶)           |
| سالمین                  | ۷۱,۵۷۵,۲۵۱ | ۲۴۵,۳۳۱,۶۹۲,۳۵۵   | (۲۳۶,۵۵۰,۹۹۲,۱۱۶)   | (۱۸۶,۴۴۱,۱۴۳) | -               | ۸,۵۸۴,۲۵۹,۰۹۵      | ۴۶,۸۰۲,۶۰۰,۴۲۲              |
| تولیدی بهرام            | ۱۴۱,۰۰۰    | ۷۶,۰۷۹,۵۰۰,۰۰۰    | (۱۹,۵۵۴,۲۹۷,۹۷۰)    | (۵,۷۸۱,۹۰۲)   | -               | ۱۵,۱۲۶,۳۰۶         | ۹,۹۱۸,۵۸۱,۱۵۴               |
| داروسازی روزدارو        | ۱۰۰,۹۱۷,۸۹ | ۳۳۹,۹۸۵,۸۰۷,۷۷۰   | (۳۳۲,۶۵۷,۱۷۵,۴۴۴)   | (۳۵۸,۳۸۷,۱۵۵) | -               | ۱۷,۰۷۰,۳۳۵,۱۲۱     | ۲۱,۳۱۳,۶۵۳,۴۸۵              |
| شرکت توسعه اقتصادی آرین | ۳۹,۶۸۱,۰۰۰ | ۱۳۹,۰۳۱,۸۸۱,۵۸۱   | (۱۳۱,۱۹۰,۷۸۸,۰۹۳)   | (۹۸,۰۶۱,۵۱۹)  | -               | (۲,۲۵۶,۹۶۸,۰۳۱)    | -                           |
|                         | -          | -                 | -                   | -             | -               | -                  | (۱۰۹,۹۶۵,۵۵۶,۷۶۷)           |
|                         | -          | -                 | -                   | -             | -               | -                  | ۸,۰۱۹,۳۰۸,۴۱۶               |
|                         | -          | ۱,۰۹۳,۵۲۵,۳۲۹,۵۴۹ | (۱۰,۸۵,۱۷۱,۳۰۴,۸۹۷) | (۸۳۱,۰۶۵,۹۴۱) | -               | (۲,۹۲۳,۳۵۱,۷۰۱)    |                             |

شرکت توسعه اقتصادی آرین  
 داروسازی روزدارو  
 تولیدی بهرام  
 سالمین  
 سرمایه گذاری نیرو  
 سرمایه گذاری ملت  
 پاک ایران زمین  
 ایرانیت  
 مجتمع سهام غرب آسیا  
 بیمه آبرمان



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، افتتاح، حافظ  
یادداشت های همراه صورت های مالی-  
گزارش مالی، صان 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<br>۱۴۰۰/۰۲/۳۱ | دوره شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ |        |        |            |           |       |
|---------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|--------|--------|------------|-----------|-------|
| سود(زیان) فروش                  | سود(زیان) فروش                         | سود (زیان) فروش                  | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد |
| ریال                            | ریال                                   | ریال                             | ریال   | ریال   | ریال       | ریال      |       |
| ۷۸۱۲,۵۰۸,۲۵۴                    | ۵,۱۲۷,۵۹۴,۰۴۱                          | -                                | -      | -      | -          | -         | -     |
| ۵۸۸,۰۹۶,۳۹۶,۹۰۸                 | ۴۶۵,۷۴۲,۲۰۴,۱۶۲                        | -                                | -      | -      | -          | -         | -     |
| ۵۹۵,۹۰۸,۹۰۵,۱۶۲                 | ۴۷۰,۸۶۹,۷۹۸,۲۰۳                        | -                                | -      | -      | -          | -         | -     |
|                                 |                                        |                                  |        |        |            |           | جمع   |

صندوق سرمایه گذاری افرا تعداد پایدار- ثابت

صندوق سرمایه گذاری سروسودمند مدیران- سهام

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی انتشار حایلی  
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
 گزارش مالی سال دوره‌ای

برای دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۶- زبان تحقق زیانته نگهداری اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به | دوره شش‌ماهه منتهی به | دوره شش‌ماهه منتهی به | تبدیل                                                                  |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۲/۲۱        | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰            | ۱۴۰۰/۰۸/۳۰            | ۱۶-۱                                                                   |
| ریال              | ریال                  | ریال                  |                                                                        |
| (۳۲۷,۸۰۹,۳۴۶,۶۲۶) | (۵۹,۷۰۲,۶۱۸,۱۷۲)      | (۳۸۵,۵۸۹,۱۳۶,۱۲۰)     | زبان تحقق زیانته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و با فراورس |

۱۶-۱ زبان تحقق زیانته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام:

| سال مالی منتهی به      | دوره شش‌ماهه منتهی به  | دوره شش‌ماهه منتهی به  | تبدیل             |
|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| ۱۴۰۰/۰۲/۲۱             | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰             | ۱۴۰۰/۰۸/۳۰             | ۱۶-۱              |
| سود (زیان) تحقق زیانته | سود (زیان) تحقق زیانته | سود (زیان) تحقق زیانته | ریال              |
| ریال                   | ریال                   | ریال                   |                   |
| (۳,۳۱۶,۷۰۵,۵۸۳)        | -                      | (۱۹,۴۹۰,۴۴۵,۵۸۵)       | ۳۸,۵۱۶,۸۰۰,۹۵۱۵   |
| (۳۴,۶۵۱,۷۸۲,۶۳۴)       | -                      | (۳۶,۱۲۸,۵۸۲,۱۴۹)       | ۱۵۳,۴۹۲,۸۲۱,۵۵۰   |
| ۲,۶۲۰,۳۸۸,۷۷۲          | -                      | (۸۸,۰۱۶,۱۵۲,۵۶۱)       | ۳۹۶,۹۱۹,۰۶۴,۳۲۸   |
| (۹۳,۷۸۸,۶۸۷,۵۷۸)       | -                      | (۹۳,۰۸۸,۷۸۸,۶۵۵)       | ۱۳۵,۳۵۵,۰۳۸       |
| (۹۸,۳۳۷,۶۱۸,۵۲۳)       | -                      | ۶,۹۵۳,۴۴۴,۳۱۸          | ۶۰,۰۷۵,۳۷۴        |
| (۱۰,۲۰۲,۳۳۳,۶۶۴)       | (۶۹,۱۷۵,۳۳۵,۶۹۹)       | (۱۴,۳۳۲,۶۲۲,۸۱۳)       | ۲۴,۰۵۷,۳۳۰        |
| (۸۱,۸۳۳,۴۲۴,۷۰۶)       | ۷,۹۹۲,۱۶۲,۴۶۲          | (۶۸,۱۸۱,۵۰۳,۵۶۴)       | ۸۵,۹۳۸,۶۳۲        |
| -                      | -                      | (۳۱,۷۳۵,۳۸۳,۹۱۶)       | ۲۲,۷۸۹,۹۸۰        |
| (۳۰,۸۶۰,۳۳۳,۶۹۱)       | (۵,۱۹۶,۰۶۲,۰۰۰)        | (۶,۸۵۸,۶۳۱,۱۸۵)        | ۸۰,۰۰۰            |
| (۳,۱۲۹,۷۰۷,۳۱۱)        | ۱,۰۱۵,۹۹۹,۶۳۳          | (۳۸,۱۷۲,۳۶۸,۹۰۰)       | ۱,۹۴۵,۵۲۵         |
| (۳,۰۸۳,۴۴۲,۰۰۷)        | (۲,۳۹۵,۹۳۷,۴۶۹)        | (۶,۵۵۸,۱۷۱,۹۹۸)        | ۴,۱۲۰,۰۰۰         |
| -                      | ۲,۵۸۰,۳۷۱,۴۵۳          | -                      | -                 |
| -                      | ۱۸۵,۳۱۷,۵۱۰            | -                      | -                 |
| (۳۲۷,۸۰۹,۳۴۶,۶۲۶)      | (۵۹,۷۰۲,۶۱۸,۱۷۲)       | (۳۸۵,۵۸۹,۱۳۶,۱۲۰)      | ۲,۵۶۰,۰۷۶,۳۸۷,۰۸۸ |

صندوق سرمایه‌گذاری شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و با فراورس  
 صندوق سرمایه‌گذاری شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و با فراورس  
 صندوق سرمایه‌گذاری شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و با فراورس



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افق افق  
یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی، سالان دوره ای

برای دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

| دوره شش ماهه منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ |                        |                     |             |                    | نام شرکت                    |
|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|------------------------|---------------------|-------------|--------------------|-----------------------------|
|                       |                       | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۲/۲۹  | خالص درآمد<br>سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه توزیع | جمع درآمد سود سهام |                             |
| ریال                  | ریال                  | ریال                             | ریال                   | ریال                | ریال        | ریال               |                             |
| ۶۵۷,۱۲۸,۳۸۸           | ۵۸۴,۳۹۱,۷۴۷           | ۲۸۶,۸۴۵,۱۲۰                      | ۰                      | ۲۸۶,۸۴۵,۱۲۰         | ۴۰          | ۷,۱۷۱,۱۲۸          | سرمایه گذاران غیر<br>سالمین |
| ۰                     | ۰                     | ۳,۳۳۷,۰۱۷,۷۱۵                    | (۳,۲۱۷,۱۳۵)            | ۳,۳۳۹,۲۳۴,۸۵۰       | ۵۰          | ۶۴,۷۸۴,۶۹۷         | تولیدی مهرام                |
| ۰                     | ۰                     | ۲۰,۵۵۴,۸۴۳۰                      | (۱۲,۸۱۱,۵۸۰)           | ۲۱۸,۲۶۰,۰۰۰         | ۴۱۲         | ۵۳۰,۰۰۰            | داروسازی نیرو               |
| ۰                     | ۰                     | ۱۰,۳۲۴,۹۸۱                       | (۷۰,۷۱۹)               | ۱۰,۳۲۳,۰۰۰          | ۲۰          | ۵,۱۶۶,۰۳۵          | شرکت توسعه اقتصادی آیین     |
| ۰                     | ۰                     | ۱,۹۹۸,۵۸۲,۰۴۱                    | (۱۵۳,۳۱۵,۵۵۹)          | ۲,۱۵۱,۸۹۹,۰۰۰       | ۲۰۰         | ۱۰,۷۵۹,۴۹۵         | جمع                         |
| ۶۵۷,۱۲۸,۳۸۸           | ۵۸۴,۳۹۱,۷۴۷           | ۵,۸۳۱,۲۴۴,۳۷۷                    | (۵۶۸,۴۱۵,۳۹۳)          | ۵,۹۹۹,۶۵۹,۶۷۰       |             |                    |                             |

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

|                |               |               |      |
|----------------|---------------|---------------|------|
| ۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷ | ۲,۶۲۴,۹۱۱,۱۸۳ | ۲,۰۱۹,۰۵۲,۴۶۴ | ۱۸-۱ |
| ۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷ | ۲,۶۲۴,۹۱۱,۱۸۳ | ۲,۰۱۹,۰۵۲,۴۶۴ |      |

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردایی، افشای حساب

بالادشت های همراه صورت های مالی.

گزارش مالی، میان دوره ای.

برای دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱-۸- سودسیرده بانکی :

| دوره شش ماهه منتهی به<br>سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱ |                | دوره شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۸/۳۰ |               | دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۸/۳۰ |               | دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰ |      |
|------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------|---------------|---------------------------------|---------------|----------------------------------------|------|
| سود خالص                                             | ریال           | سود خالص                           | ریال          | سود خالص                        | ریال          | سود خالص                               | ریال |
| ۹,۹۳۹                                                | ۹,۹۳۹          | ۵,۰۰۷                              | ۵,۰۰۷         | ۵,۰۹۴                           | ۵,۰۹۴         | -                                      | -    |
| ۲,۲۰۰,۰۵۸,۴۳۸                                        | ۲,۲۰۰,۰۵۸,۴۳۸  | ۲,۱۵۲,۴۳۱,۳۵۴                      | ۲,۱۵۲,۴۳۱,۳۵۴ | ۳۱۰,۸۱۹,۰۴۷                     | ۳۱۰,۸۱۹,۰۴۷   | -                                      | -    |
| ۲۷۰,۸۸۷,۳۳۵                                          | ۲۷۰,۸۸۷,۳۳۵    | ۲۳۹,۳۰۴,۴۳۳                        | ۲۳۹,۳۰۴,۴۳۳   | -                               | -             | -                                      | -    |
| ۲۶۲,۴۵۴,۵۱۹                                          | ۲۶۲,۴۵۴,۵۱۹    | ۳۴۶,۳۵۲,۲۹۱                        | ۳۴۶,۳۵۲,۲۹۱   | ۱۱,۴۱۷,۲۹۳                      | ۱۱,۴۱۷,۲۹۳    | -                                      | -    |
| ۵۲۱,۷۷۱,۹۷۶                                          | ۵۲۱,۷۷۱,۹۷۶    | ۲۰۸,۵۲۸,۵۵۴                        | ۲۰۸,۵۲۸,۵۵۴   | ۶۷,۴۸۳,۱۶۹                      | ۶۷,۴۸۳,۱۶۹    | -                                      | -    |
| ۱۰۰,۹۷۳,۳۴۸                                          | ۱۰۰,۹۷۳,۳۴۸    | ۸,۱۳۷                              | ۸,۱۳۷         | ۱۹۱,۶۷۸,۷۴۵                     | ۱۹۱,۶۷۸,۷۴۵   | -                                      | -    |
| ۲,۴۲۰,۷۶۰,۱۱۲                                        | ۲,۴۲۰,۷۶۰,۱۱۲  | ۸,۱۳۷                              | ۸,۱۳۷         | ۵۴۱,۸۶۱,۴۴۷                     | ۵۴۱,۸۶۱,۴۴۷   | -                                      | -    |
| ۴,۴۲۰,۹۱۵,۲۳۳                                        | ۴,۴۲۰,۹۱۵,۲۳۳  | -                                  | -             | ۴۹۶,۹۷۹,۲۳۶                     | ۴۹۶,۹۷۹,۲۳۶   | -                                      | -    |
| ۴۵۹,۰۷۲,۱۲۶                                          | ۴۵۹,۰۷۲,۱۲۶    | ۲۷۰                                | ۲۷۰           | ۲۵,۴۳۶,۲۹۵                      | ۲۵,۴۳۶,۲۹۵    | -                                      | -    |
| ۵,۷۱۳,۸۳۱                                            | ۵,۷۱۳,۸۳۱      | -                                  | -             | ۳۳,۴۲۰,۷۰۲                      | ۳۳,۴۲۰,۷۰۲    | -                                      | -    |
| ۸۳,۷۸۸,۵۰۰                                           | ۸۳,۷۸۸,۵۰۰     | -                                  | -             | ۱۶۹,۱۳۱,۷۸۶                     | ۱۶۹,۱۳۱,۷۸۶   | -                                      | -    |
| ۲,۵۴۱,۵۸۲,۸۲۴                                        | ۲,۵۴۱,۵۸۲,۸۲۴  | -                                  | -             | ۷۲۵,۱۱۱,۳۵۹                     | ۷۲۵,۱۱۱,۳۵۹   | -                                      | -    |
| ۲۶,۱۶۵,۴۰۵                                           | ۲۶,۱۶۵,۴۰۵     | -                                  | -             | ۳۴۵,۸۰۹,۵۷۳                     | ۳۴۵,۸۰۹,۵۷۳   | -                                      | -    |
| ۴۵,۱۵۰,۸۹۱                                           | ۴۵,۱۵۰,۸۹۱     | -                                  | -             | ۹۹,۸۹۹,۵۱۸                      | ۹۹,۸۹۹,۵۱۸    | -                                      | -    |
| ۱۳,۳۱۸,۴۳۹,۳۸۷                                       | ۱۳,۳۱۸,۴۳۹,۳۸۷ | ۲,۶۲۴,۹۱۱,۱۸۳                      | ۲,۶۲۴,۹۱۱,۱۸۳ | ۳۰,۱۹۰,۵۳,۴۶۴                   | ۳۰,۱۹۰,۵۳,۴۶۴ | -                                      | -    |

سیرده بانکی:

سیرده کوتاه مدت ۱۳۹۷/۵/۸ - بانک ایران زمین  
سیرده کوتاه مدت ۱۳۹۷/۷/۱۵ - بانک ایران زمین  
سیرده کوتاه مدت ۱۳۹۸/۱۰/۲۳ - بانک تجارت  
سیرده کوتاه مدت ۱۳۹۹/۱/۱۰ - بانک ایران زمین  
سیرده کوتاه مدت ۱۳۹۹/۲/۲۲ - بانک ایران زمین  
سیرده کوتاه مدت ۱۳۹۹/۷/۸ - بانک ایران زمین  
سیرده کوتاه مدت ۱۳۹۹/۷/۲۷ - بانک ایران زمین  
سیرده کوتاه مدت ۱۳۹۹/۸/۱۱ - بانک ایران زمین  
سیرده کوتاه مدت ۱۳۹۹/۸/۱۸ - بانک ایران زمین  
سیرده کوتاه مدت ۱۳۹۹/۸/۲۹ - بانک ایران زمین  
سیرده کوتاه مدت ۱۳۹۹/۹/۱ - بانک ایران زمین  
سیرده کوتاه مدت ۱۳۹۹/۱۱/۸ - بانک ایران زمین  
سیرده کوتاه مدت ۱۴۰۰/۱۰/۲۹ - بانک ایران زمین



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

۱۹- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۲/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | دوره شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۸/۳۰ |                                          |
|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                                | ریال                                |                                          |
| ۵۶۲۸,۰۸۹,۷۰۸                    | ۲,۰۲۴,۰۰۲,۶۱۷                       | -                                   | صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار-ثابت |
| ۳۹,۷۴۹,۵۷۶,۳۶۹                  | ۲۰,۱۱۵,۹۳۹,۶۰۲                      | -                                   | صندوق سرمایه‌گذاری سروسودمند مدبران-سهام |
| ۴۵,۳۷۷,۶۶۶,۰۷۷                  | ۲۲,۱۳۹,۹۴۲,۲۱۹                      | ۰                                   | جمع                                      |

۲۰- سایر درآمدها

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۲/۳۱ | دوره شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | دوره شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۸/۳۰ |              |
|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------|
| ریال                            | ریال                                | ریال                                |              |
| ۰                               | ۱۶۰,۵۳۳,۳۸۳                         | ۰                                   | سایر درآمدها |
| ۰                               | ۱۶۰,۵۳۳,۳۸۳                         | ۰                                   | جمع          |



## 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                         |
| مدیر صندوق                                     | ۲۴,۴۷۲,۰۴۴,۹۰۳                   | ۶,۵۴۸,۴۸۸,۹۱۵                |
| متولی صندوق سابق- مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی | ۰                                | ۱۲۵,۶۸۳,۰۸۰                  |
| متولی صندوق فعلی- موسسه حسابرسی آزمودگان       | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰                      | ۱۲۴,۳۱۶,۹۲۰                  |
| حسابرس صندوق                                   | ۱۳۷,۳۶۷,۰۴۰                      | ۶۸,۴۹۶,۳۱۰                   |
|                                                | ۲۴,۸۵۹,۴۱۱,۹۴۳                   | ۲۶,۲۶۴,۴۴۳,۱۴۴               |

## ۲۲- سایر هزینه ها

| 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                         |
| هزینه تصفیه                        | ۰                                | ۷۴۷,۵۵۰,۳۱۲                  |
| هزینه مجمع                         | ۱,۹۳۷,۱۵۰                        | ۴۳,۹۹۳,۵۶۷                   |
| هزینه کارمزد بانکی                 | ۳,۶۱۵,۱۵۲                        | ۲۲,۳۰۷,۳۲۰                   |
| هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها | ۲۲۶,۸۴۸,۸۱۶                      | ۲۵۱,۰۱۸,۸۵۲                  |
| هزینه نرم افزار                    | ۵۹۵,۹۰۱,۳۱۲                      | ۶۵۰,۴۸۸,۱۴۲                  |
| سایر                               | ۰                                | ۳۲                           |
|                                    | ۸۲۸,۳۰۲,۴۳۰                      | ۱,۷۱۵,۳۵۸,۲۲۵                |

## 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                         |
| تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  | (۳۰۹,۷۵۲,۶۱۹,۵۱۸)                | ۲۵۴,۳۲۶,۰۴۸,۲۹۲              |
| تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری | (۴۱۵,۹۱۱,۸۵۰)                    | (۱,۲۴۴,۴۱۶,۳۹۷,۱۷۴)          |
|                                            | (۳۱۰,۱۶۸,۵۳۱,۳۶۸)                | (۹۹۰,۰۹۰,۳۴۸,۸۸۲)            |

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

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. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح صورت جلسه مجمع ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ بوده است. لازم به ذکر است صندوق به غیر از موارد ذیل فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

| ردیف | شرح تعهدات و بدهی‌های احتمالی | تاریخ سررسید | مبلغ تعهدات و بدهی‌های احتمالی (تومان) | مبلغ بدهی‌های احتمالی (تومان) |
|------|-------------------------------|--------------|----------------------------------------|-------------------------------|
| ۱    | شرکت سرمایه‌گذاری نیرو        | و نیرو       | ۳ درصد                                 | ۳۵۵,۰۰۰                       |
| ۲    | مجمع سپیمان غرب آسیا          | سجام         | ۱ درصد                                 | ۱۳۰,۰۰۰                       |
| ۳    | بیمه آرمان                    | آرمان        | ۱ درصد                                 | ۸۵,۰۰۰                        |
| ۴    | بانک ایران زمین               | وزمین        | ۱ درصد                                 | ۷۰,۰۰۰                        |
| ۵    | شرکت تولیدی مهرام             | غمه‌را       | ۳ درصد                                 | ۷,۰۰۰                         |
| ۶    | سالمین                        | غسالم        | ۳ درصد                                 | ۱۷۵,۰۰۰                       |
| ۷    | شرکت توسعه اقتصادی آراین      | و آراین      | ۲ درصد                                 | ۲۰۰,۰۰۰                       |
| ۸    | داروسازی روز دارو             | دروز         | ۳ درصد                                 | ۳۸,۰۰۰                        |

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 ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ |                             |
|----------------------|-----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
|                      |                             |                      |                          | درصد تملک                        | تعداد واحد های سرمایه گذاری | درصد تملک                        | تعداد واحد های سرمایه گذاری | درصد تملک                    | تعداد واحد های سرمایه گذاری |
| مدیر صندوق           | مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ | مدیر صندوق           | ممتاز                    | ۰.۰۷                             | ۲۶۰۰                        | ۰.۴                              | ۲۶۰۰                        | ۲.۴                          | ۲۶۰۰                        |
|                      | عادی                        |                      | ۰.۲۱                     | ۷,۶۵۰                            | ۸.۳                         | ۵۰,۵۴۸                           | ۳۱.۴                        | ۳۴,۵۱۸                       |                             |
| موسس و کارگزار صندوق | شرکت کارگزاری حافظ          | کارگزار صندوق و موسس | ممتاز                    | ۰.۲۸                             | ۱۰,۰۰۰                      | ۱.۶                              | ۱۰,۰۰۰                      | ۹.۱                          | ۱۰,۰۰۰                      |
|                      | عادی                        |                      | ۰.۰۱                     | ۳۵۳                              | ۰.۱                         | ۳۵۳                              | ۰.۳                         | ۳۵۳                          |                             |
| موسس صندوق           | توسعه مدیریت آرین           | سهامدار ممتاز        | ممتاز                    | ۰.۱۴                             | ۵,۰۰۰                       | ۰.۸                              | ۵,۰۰۰                       | ۴.۶                          | ۵,۰۰۰                       |
|                      | عادی                        |                      | ۰.۵۵۶                    | ۲۰۱,۷۱۸                          | ۱۶.۰                        | ۹۷,۸۶۱                           | ۰.۱                         | ۷۶                           |                             |
| موسس صندوق           | سرمایه گذاری ایران          | سهامدار ممتاز        | ممتاز                    | ۰.۴۸                             | ۱۷,۴۰۰                      | ۲.۸                              | ۱۷,۴۰۰                      | ۱۵.۹                         | ۱۷,۴۰۰                      |
|                      | عادی                        |                      | ۰.۵۲                     | ۱۸,۹۶۹                           | ۳.۱                         | ۱۸,۹۶۹                           | ۱۷.۳                        | ۱۸,۹۶۹                       |                             |
| جمع کل               |                             |                      |                          | ۷.۳۶                             | ۳۶۳,۶۹۰                     | ۳۳.۱                             | ۲۰۲,۷۳۱                     | ۸۱.۱۰                        | ۸۸,۹۱۶                      |

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 ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ |
|--------------------------------------|-----------------|----------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
|                                      |                 | 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                    | ماتده طلب (بدهی) - ریال          | ۴۶,۷۵۲,۳۴۵,۸۰۴               |
| شرکت کارگزاری حافظ                   | مدیر صندوق سابق | کارمزد مدیریت                    | ۰                  | -                 | -                                | ماتده طلب (بدهی) - ریال          | (۱۲,۸۰۱,۳۶۸)                 |
| شرکت کارگزاری حافظ                   | ضامن صندوق      | کارمزد ضامن نقدشوندگی            | ۰                  | -                 | -                                | ماتده طلب (بدهی) - ریال          | (۲,۶۲۰,۰۵۱)                  |
| مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ          | مدیر جدید       | کارمزد مدیریت                    | ۲۴,۴۷۲,۰۴۴,۹۰۳     | طی سال مورد گزارش | (۱۳,۸۷۴,۷۱۲,۸۳۴)                 | ماتده طلب (بدهی) - ریال          | (۱,۳۱۹,۸۸۹,۵۵۷)              |
| موسسه حسابرسی آزمونگان               | متولی جدید      | کارمزد متولی                     | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | طی سال مورد گزارش | ۱۹۲,۶۷۱,۲۷۶                      | ماتده طلب (بدهی) - ریال          | -                            |
| مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی         | متولی سابق      | کارمزد متولی                     | ۰                  | طی سال مورد گزارش | -                                | ماتده طلب (بدهی) - ریال          | (۱۰۴,۰۶۳,۹۲۶)                |
| مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین | متولی سابق      | کارمزد متولی                     | ۰                  | طی سال مورد گزارش | -                                | ماتده طلب (بدهی) - ریال          | (۱۶,۸۰۵,۸۹۱)                 |
| آزموده کاران                         | حسابرس صندوق    | حق الزحمه حسابرس                 | ۱۲۷,۳۶۷,۰۴۰        | طی سال مورد گزارش | (۱۲۷,۳۶۷,۰۴۰)                    | ماتده طلب (بدهی) - ریال          | (۸۹,۲۴۹,۴۹۳)                 |
| دایا رهیافت                          | حسابرس سابق     | حق الزحمه حسابرس                 | ۰                  | طی سال مورد گزارش | -                                | ماتده طلب (بدهی) - ریال          | (۲۰,۰۰۴,۰۰۰)                 |
| هتک ایران زمین                       | شرکت های همگروه | خرید و فروش اوراق بهادار         | ۱,۱۷۶,۱۴۷,۶۳۸,۵۸۲  | طی سال مورد گزارش | (۱۳,۷۳۵,۹۶۶,۷۵۰)                 | ماتده طلب (بدهی) - ریال          | ۹۳۰,۰۶۴,۲۱۸,۰۰۷              |
| سرمایه‌گذاری نیرو                    | شرکت های همگروه | خرید و فروش اوراق بهادار         | ۶۰۷,۵۷۰,۶۳۶,۴۴۹    | طی سال مورد گزارش | ۱,۶۰۶,۰۹۴,۴۲۷                    | ماتده طلب (بدهی) - ریال          | ۲۳۹,۲۷۵,۵۱۱,۵۱۵              |
| بیمه آرمان                           | شرکت های همگروه | خرید و فروش اوراق بهادار         | ۴۷۵,۸۵۱,۵۱۶,۰۹۰    | طی سال مورد گزارش | -                                | ماتده طلب (بدهی) - ریال          | ۳۲۹,۹۶۱,۲۵۲,۴۰۸              |
| سپهان غرب اسپا                       | شرکت های همگروه | خرید و فروش اوراق بهادار         | ۵۹۸,۱۹۲,۱۶۳,۷۲۸    | طی سال مورد گزارش | -                                | ماتده طلب (بدهی) - ریال          | ۱۳۱,۸۲۲,۰۷۲,۳۶۳              |
| توسعه اقتصادی آرین                   | شرکت های همگروه | خرید و فروش اوراق بهادار         | ۵۲۵,۴۷۳,۴۳۹,۱۲۰    | طی سال مورد گزارش | -                                | ماتده طلب (بدهی) - ریال          | ۲۳۳,۰۶۲,۸۲۳,۴۲۲              |

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی ها 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 دوره ای

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<br>نسبت جاری | تعدیل شده برای محاسبه<br>نسبت بدهی و تعهدات |           |
|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|-----------|
| جمع دارایی جاری         | ۲,۶۳۳,۳۹۰                          | ۹۲۶,۵۹۸                                     | ۱,۹۵۰,۹۱۶ |
| جمع دارایی غیر جاری     |                                    |                                             |           |
| جمع کل دارایی ها        | ۲,۶۳۳,۳۹۰                          | ۹۲۶,۵۹۸                                     | ۱,۹۵۰,۹۱۶ |
| جمع بدهی های جاری       | ۲۱,۶۶۰                             | ۲۰,۱۶۹                                      | ۱۹,۴۲۳    |
| جمع بدهی های غیر جاری   |                                    |                                             |           |
| جمع کل بدهی ها          | ۲۱,۶۶۰                             | ۲۰,۱۶۹                                      | ۱۹,۴۲۳    |
| جمع کل تعهدات           | ۹۲,۸۹۳                             | ۴۶,۴۴۶                                      | ۴۶۴,۴۶۵   |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات | ۱۱۴,۵۵۳                            | ۶۶,۶۱۵                                      | ۴۸۳,۸۸۸   |
| نسبت جاری               | ۲۳                                 | ۱۳                                          | ۲۵        |
| نسبت بدهی و تعهدات      | ۱۳                                 | ۱۳                                          | ۲۵        |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افنیار حافظ  
مادداشت های همراه صورت های مالی  
گزارش مالی 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:     | وینزو       | سرو         | اولان           | سجام            | بیمه آرمان     | غیرا              | جمع نقل به صفحه بعد |
|----------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|---------------------|
| ریال           | ریال        | ریال        | ریال            | ریال            | ریال           | ریال              | ریال                |
| ۵۶,۵۸۷,۶۸۰,۰۷۳ | .           | .           | ۲۴۱,۴۷۲,۳۱۶,۳۷۸ | ۲۹۶,۶۹۳,۴۰۵,۷۴۹ | ۱۸,۱۱۲,۶۸۰,۳۱۸ | ۲,۱۲۲,۱۴۴,۹۱۵,۶۳۴ |                     |
| ۱,۷۲۴,۳۹۰,۴۸۲  | ۶۷۶,۴۶۷,۳۶۴ | ۱۴۲,۳۳۰,۹۰۲ | ۱,۷۷۷,۴۲۷,۶۸۸   | ۴,۵۳۴,۵۲۶,۱۰۶   | ۲,۵۰۹,۰۰۷,۰۲۲  | ۱۷,۸۹۱,۵۱۲,۷۶۵    |                     |
| .              | .           | .           | .               | .               | ۲۰,۵۴۸,۴۲۰     | ۲۰,۵۴۸,۴۲۰        |                     |
| ۱,۶۰۶,۰۹۴,۴۲۷  | .           | .           | .               | .               | .              | ۱,۶۰۶,۰۹۴,۴۲۷     |                     |
| ۸۸,۳۰۰,۵۹۲     | ۵۸۷,۰۴۰     | .           | ۸۷,۸۹۰,۷۳۴      | ۸۷,۸۹۰,۷۳۴      | ۹۵,۶۲۲,۲۱۴     | ۴۴۸,۰۸۲,۰۴۸       |                     |
| ۲۸,۳۵۱,۶۹۲     | .           | .           | .               | .               | .              | ۲۸,۳۵۱,۶۹۲        |                     |
| ۶۰,۰۳۴,۶۱۷,۸۶۶ | ۶۷۷,۰۵۴,۴۰۴ | ۱۴۲,۳۳۰,۹۰۲ | ۲۴۳,۳۳۷,۶۳۴,۸۰۰ | ۲۹۹,۲۹۰,۳۰۳,۵۰۵ | ۲۴,۹۴۱,۲۱۴,۱۵۳ | ۲,۱۴۴,۳۳۴,۴۰۴,۹۸۶ |                     |

بدهی ها:

|                               |                 |             |             |                  |                    |                |                   |
|-------------------------------|-----------------|-------------|-------------|------------------|--------------------|----------------|-------------------|
| جاری کارگزاران                | .               | .           | .           | .                | .                  | .              | ۱۲,۷۳۵,۹۶۶,۷۵۰    |
| پرداختی به ارکان صندوق        | ۲۹۴,۴۷۲,۰۵۷     | .           | .           | ۱,۳۷۳,۵۰۰,۷۸۷    | ۸,۰۶۴,۷۳۹,۹۸۳      | ۱۸۸,۴۵۸,۰۶۵    | ۱۱,۷۲۱,۳۰۵,۸۵۶    |
| پرداختی به سرمایه گذاران      | .               | .           | .           | .                | .                  | .              | .                 |
| سایر حساب های پرداختی و ذخایر | ۶۷۱,۸۷۳,۴۰۹     | ۶۱۰,۹۳۹,۵۱۰ | ۱۳۰,۵۴۶,۵۸۷ | ۱۷۳,۱۷۱,۱۸۷      | ۱۵۷,۹۹۶,۵۷۱        | ۱۵۱,۳۰۷,۶۴۱    | ۲,۰۶۳,۱۷۳,۸۱۶     |
| جمع بدهی ها                   | ۹۶۶,۳۴۵,۴۶۶     | ۶۱۰,۹۳۹,۵۱۰ | ۱۳۰,۵۴۶,۵۸۷ | ۱,۵۴۶,۶۷۱,۹۷۴    | ۲۱,۹۶۸,۰۴۵,۶۴۴     | ۳۳۹,۷۶۵,۷۰۶    | ۲۷,۵۲۰,۴۴۶,۴۲۲    |
| خالص دارایی ها                | ۵۹۰,۶۸۳,۲۱۸,۰۰۰ | ۶۷۶,۶۳۱,۱۳۴ | ۱۱,۷۹۴,۴۹۵  | ۲۴۱,۱۷۹,۰۹۶۲,۸۲۶ | ۱,۴۹۱,۹۱۳۳,۲۰۴,۳۱۲ | ۲۴۶۰,۱,۴۴۸,۴۶۷ | ۲,۱۱۴,۸۰۵,۴۸۴,۹۸۴ |
|                               | ۱,۰۸۳,۹۲۱       | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۵۵,۹۵۱     | ۹۱۲,۷۲۰          | ۷۶۹,۵۰۱            | ۴۲۲,۲۴۱        |                   |

خالص دارایی ها: ۱,۰۸۳,۹۲۱ ریال



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، انتخاب حافظ**  
**لاداشت های همراه صورت های مالی**  
**گزارش مالی، پایان دوره ای**  
**برای دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰**

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

| دارایی ها:                                | جمع نقل از صفحه قبل | سایر           | والت           | غلام             | درروز           | وارین          | جمع کل            |
|-------------------------------------------|---------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------------|-------------------|
| ریال                                      | ریال                | ریال           | ریال           | ریال             | ریال            | ریال           | ریال              |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم            | ۲,۱۲۲,۱۴۴,۹۱۵,۶۳۴   | ۲۶,۶۷۵,۷۱۱,۰۴۰ | ۱۱,۳۴۴,۳۱۰,۹۲۰ | ۲۰,۶۰۲,۱,۹۸۷,۷۶۸ | ۱۵۳,۳۷۶,۱۶۷,۰۰۵ | ۲۸,۴۸۷,۵۳۶,۷۳۹ | ۲,۵۵۸,۱۳۰,۶۲۹,۱۰۶ |
| سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی | ۱۷,۸۹۱,۵۱۲,۷۶۵      | ۲,۹۵۰,۱۳۸,۶۴۰  | ۶۷۲,۱۸۳,۳۲۱    | ۴۲,۶۳۱,۶۹۵,۳۲۴   | ۳,۴۹۱,۸۲۰,۳۳۵   | ۲۶۶,۶۲۸,۵۷۰    | ۶۸,۹۰۳,۹۱۷,۸۵۵    |
| حسابهای دریافتی                           | ۲۰,۵۵۴,۸۴۰          | .              | .              | ۲,۳۳۷,۰۱۷,۷۱۵    | ۱۰۳,۳۴۹,۹۸۱     | ۱,۹۹۸,۵۸۳,۰۴۱  | ۵,۵۴۴,۳۹۹,۱۵۷     |
| جاری کارگزاران                            | ۱,۶۰۶,۰۹۴,۴۳۷       | .              | .              | ۱۰,۵۸۴,۱۱۶,۹۰۳   | .               | .              | ۱۲,۱۹۰,۳۱۱,۳۳۰    |
| سایر دارایی ها                            | ۴۴۸,۰۸۲,۰۴۸         | ۶۹,۵۲۴,۹۱۴     | ۶۹,۵۲۴,۹۱۴     | ۶۹,۵۲۴,۹۱۴       | ۶۹,۵۲۴,۹۱۴      | ۵۶,۵۲۶,۶۷۶     | ۷۸۲,۷۰۸,۴۲۰       |
| موجودی نقد                                | ۲۸,۲۵۱,۶۹۲          | .              | .              | .                | .               | .              | ۲۸,۲۵۱,۶۹۲        |
| جمع دارایی ها                             | ۲,۱۴۲,۳۲۴,۳۰۴,۹۸۶   | ۳۰,۶۹۵,۳۷۴,۶۰۴ | ۳۰,۱۶۶,۰۱۹,۰۶۵ | ۲۶۲,۵۴۴,۳۴۲,۶۳۴  | ۱۵۷,۰۴۰,۷۶۲,۲۳۵ | ۴۰,۸۰۹,۳۷۵,۰۲۶ | ۲,۶۴۵,۵۸۰,۱۷۸,۵۶۰ |

بدهی ها:

|                              |                   |                |                |                 |                 |                |                   |
|------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|
| جاری کارگزاران               | ۱۳,۷۳۵,۹۶۶,۷۵۰    | ۳,۲۶۲,۳۴۸,۶۹۸  | .              | .               | ۱۹,۵۳۹,۱۷۳      | .              | ۱۷,۰۱۸,۷۵۴,۶۳۱    |
| پرداختی به ارکان صندوق       | ۱۱,۷۲۱,۳۰۵,۸۵۶    | ۱۷۶,۴۱۷,۹۸۹    | ۹۲,۳۰۷,۷۰۷     | ۱,۳۲۸,۳۶۳,۳۱۰   | ۷۳۳,۰۷۶,۱۰۰     | ۲۵۳,۳۴۷,۱۸۸    | ۱۴,۳۰۴,۷۵۱,۱۵۰    |
| 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     | ۱۰۴,۶۹۷,۶۸۴    | ۲,۶۲۶,۷۵۱,۴۸۳     |
| جمع بدهی ها                  | ۲۷,۵۲۰,۳۴۶,۴۲۲    | ۲,۵۵۲,۷۰۴,۰۳۵  | ۲۰۷,۷۶۹,۲۱۰    | ۱,۳۵۲,۹۰۷,۶۸۹   | ۸۵۷,۲۱۲,۹۵۷     | ۳۵۸,۱۱۶,۹۴۱    | ۳۳,۸۵۰,۳۴۷,۰۷۴    |
| تفاوت                        | ۲,۱۱۴,۸۰۵,۴۸۴,۹۸۴ | ۲۷,۱۴۱,۶۷۰,۵۶۹ | ۱۱,۹۵۸,۲۴۹,۸۵۵ | ۲۶۱,۱۹۱,۴۳۴,۹۲۵ | ۱۵۶,۱۸۳,۴۴۹,۲۸۸ | ۴۰,۴۵۱,۱۵۸,۰۸۵ | ۲,۶۱۱,۷۲۹,۹۳۱,۴۸۶ |
| تفاوت                        | ۷۶۵,۴۲۸           | ۴۷۸,۸۳۰        | ۸۹۷,۲۵۲        | ۶۳۲,۰۴۹         | ۸۱۸,۳۶۶         | .              | ۷۳۶,۶۱۲           |



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتتاح 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

| ویندوز                                       | افزایش                       | سود                          | سجام                         | وزمین                        | بیمه آبرسان                  | ضخیم                         | جمع نقل به صفحه بعد |
|----------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ | ریال                |
| ۵۸۵۳۶۲۸,۱۴۴                                  | ۰                            | ۰                            | ۲,۵۸۹,۶۴۱,۰۸۷                | (۴,۳۰۳,۹۳۱,۵۴۷)              | (۸,۰۶۱,۷۸۵,۳۹۱)              | (۱۱,۹۵۲,۱۲۹,۸۷۳)             | (۱۵,۸۷۴,۵۷۷,۴۷۹)    |
| سود فروش اوراق بهادار                        |                              |                              |                              |                              |                              |                              |                     |
| ۱۴,۳۳۲,۶۴۲,۸۱۳                               | ۰                            | ۰                            | (۹,۹۰۶,۷۸۷,۴۸۸)              | (۹۳,۰۸۸,۸۷۸,۶۵۶)             | (۸۸,۰۱۶,۱۵۲,۵۶۱)             | (۲۸,۱۷۲,۳۶۸,۹۰۰)             | (۳۳,۵۰۶,۷۳۰,۴۱۸)    |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         |                              |                              |                              |                              |                              |                              |                     |
| ۲۸۶,۸۴۵,۱۲۰                                  | ۰                            | ۰                            | ۰                            | ۰                            | ۰                            | ۲۰,۵۴۸,۴۲۰                   | ۴۹۲,۲۹۳,۵۴۰         |
| سود سهام                                     |                              |                              |                              |                              |                              |                              |                     |
| ۳۱۰,۸۲۴,۱۴۱                                  | ۱۱,۴۱۷,۳۹۳                   | ۶۷,۴۸۳,۱۶۹                   | ۱۹۱,۶۷۸,۷۴۵                  | ۵۴۱,۸۶۱,۶۴۷                  | ۴۹۶,۹۷۹,۳۳۶                  | ۲۵,۴۳۶,۳۹۵                   | ۱,۶۴۵,۶۸۰,۵۲۶       |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب |                              |                              |                              |                              |                              |                              |                     |
| ۰                                            | ۰                            | ۰                            | ۰                            | ۰                            | ۰                            | ۰                            | ۰                   |
| درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی             |                              |                              |                              |                              |                              |                              |                     |
| (۷,۸۷۱,۳۴۵,۴۰۸)                              | ۱۱,۴۱۷,۳۹۳                   | ۶۷,۴۸۳,۱۶۹                   | (۹۷,۱۲۵,۴۶۷,۶۵۶)             | (۹۶,۸۵۰,۹۴۸,۵۵۶)             | (۹۵,۵۸۰,۹۵۸,۶۱۶)             | (۳۹,۸۹۲,۴۱۴,۰۵۷)             | (۳۳۷,۲۴۳,۳۳۳,۸۳۱)   |
| جمع درآمدها                                  |                              |                              |                              |                              |                              |                              |                     |
| (۴۹۲,۱۰۹,۵۷۶)                                | ۰                            | ۰                            | (۲,۳۸۹,۷۱۷,۹۴۰)              | (۱۲,۵۵۵,۵۵۱,۲۰۸)             | (۳,۲۳۳,۳۱۸,۱۳۰)              | (۴۳۹,۲۰۸,۴۶۶)                | (۳۰,۱۰۵,۹۰۵,۳۲۰)    |
| هزینه کارمزد و کارکن                         |                              |                              |                              |                              |                              |                              |                     |
| (۹۴,۱۸۵,۴۶۴)                                 | (۶۰۱,۵۸۵)                    | (۶۱۰,۱۵۵)                    | (۹۰,۴۷۱,۳۳۳)                 | (۹۰,۴۷۴,۳۲۵)                 | (۹۰,۴۷۵,۷۷۰)                 | (۸۵,۰۳۲,۸۰۵)                 | (۳۵۱,۸۵۱,۳۳۷)       |
| سایر هزینه‌ها                                |                              |                              |                              |                              |                              |                              |                     |
| (۵۸۶,۲۹۵,۰۴۰)                                | (۶۰۱,۵۸۵)                    | (۶۱۰,۱۵۵)                    | (۲,۴۳۶,۱۸۹,۱۷۳)              | (۱۳,۶۶۶,۰۲۵,۴۳۳)             | (۳,۲۳۳,۷۹۳,۹۰۰)              | (۵۲۴,۲۴۱,۳۷۱)                | (۳۰,۵۵۷,۷۵۶,۶۵۷)    |
| جمع هزینه‌ها                                 |                              |                              |                              |                              |                              |                              |                     |
| (۸,۴۵۷,۶۴۰,۴۴۸)                              | ۱۰,۸۱۵,۷۰۸                   | ۶۶,۸۷۳,۰۱۴                   | (۹۹,۶۰۱,۶۵۶,۹۲۹)             | (۱۱۰,۴۹۶,۹۷۳,۹۸۹)            | (۹۸,۹۰۴,۷۵۲,۵۱۶)             | (۴۰,۴۱۷,۶۵۵,۳۳۸)             | (۳۵۷,۸۰۰,۹۹۰,۴۸۸)   |
| سود خالص                                     |                              |                              |                              |                              |                              |                              |                     |

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد و کارکن

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، انتشار حافظه  
یادداشت مالی همراه صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای  
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| جمع کل<br>۱۴۰۰/۰۸/۳۰ | واریز<br>سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۸/۳۰ | دروز<br>سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۸/۳۰ | غسلام<br>سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۸/۳۰ | ولت<br>سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۸/۳۰ | سایر<br>سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۸/۳۰ | جمع نقل از صفحه قبل                          |
|----------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|
| ریال                 | ریال                                     | ریال                                    | ریال                                     | ریال                                   | ریال                                    | ریال                                         |
| ۷۵۲۲۵۸۷۱۱            | (۲,۳۵۶,۹۶۸,۰۳۱)                          | ۱۷,۰۷۰,۳۴۵,۱۲۶                          | ۸,۵۸۴,۳۵۹,۰۹۵                            |                                        | (۱۵,۸۷۴,۵۷۷,۴۷۹)                        | سود فروش اوراق بهادار                        |
| (۳۸۵,۵۸۹,۱۳۶,۱۴۰)    | (۱۹,۴۹۰,۴۶۴,۵۸۶)                         | (۳۶,۱۳۸,۵۸۲,۱۵۰)                        | ۶,۹۵۳,۴۴۴,۳۱۸                            | (۶,۵۵۸,۱۷۱,۹۹۸)                        | (۶,۸۵۸,۶۳۱,۱۸۶)                         | سود تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار          |
| ۵,۸۳۱,۳۴۴,۳۷۷        | ۱,۹۹۸,۵۸۳,۰۴۱                            | ۱۰۴,۳۴۹,۹۸۱                             | ۲,۳۳۷,۰۱۷,۷۱۵                            |                                        |                                         | سود سهام                                     |
| ۳,۰۱۹,۰۵۳,۴۶۴        | ۹۹,۸۹۹,۵۱۸                               | ۳۴۵,۸۰۹,۵۷۳                             | ۷۲۵,۱۱۱,۳۵۹                              | ۳۳,۴۳۰,۷۰۲                             | ۱۶۹,۱۳۱,۷۸۶                             | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
|                      | .                                        | .                                       | .                                        | .                                      | .                                       | درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی             |
| (۳۶۹,۲۱۵,۸۷۹,۶۶۸)    | (۱۹,۶۶۸,۹۵۰,۰۵۸)                         | (۸۸,۶۰۹,۳۷۷,۴۷۰)                        | ۱۹,۴۹۹,۸۳۲,۳۸۷                           | (۶,۵۲۴,۷۵۱,۲۹۶)                        | (۶,۶۸۹,۴۹۹,۴۰۰)                         | جمع درآمدها                                  |
| (۲۴,۸۵۹,۴۱۱,۹۴۳)     | (۳۷۳,۸۳۳,۰۲۵)                            | (۱,۵۴۷,۳۰۵,۷۷۶)                         | (۲,۳۴۱,۳۹۰,۷۳۷)                          | (۱۷۳,۳۹۳,۳۸۸)                          | (۳۱۷,۵۹۳,۷۹۷)                           | هزینه ها:                                    |
| (۸۲,۸۳۰,۲,۴۳۰)       | (۵۵,۶۱۲,۵۸۷)                             | (۸۰,۳۰۸,۴۳۹)                            | (۸۰,۲۰۸,۲۸۳)                             | (۸۰,۳۰۸,۰۹۲)                           | (۸۰,۳۰۰,۶۹۲)                            | هزینه کارمزد از کان                          |
| (۲۵,۶۸۷,۷۱۴,۳۷۳)     | (۵۲۹,۴۳۶,۶۱۲)                            | (۱,۶۲۷,۵۱۴,۲۱۵)                         | (۲,۳۲۱,۶۰۱,۰۲۰)                          | (۲۵۳,۶۰۱,۳۸۰)                          | (۳۹۷,۸۰۴,۴۸۹)                           | سایر هزینه ها                                |
| (۳۹۴,۹۰۴,۵۹۴,۰۴۱)    | (۲۰,۱۷۸,۳,۸۶,۶۷۰)                        | (۲۰,۲۳۶,۷۹۱,۶۸۵)                        | ۱۷,۱۷۸,۳۳۱,۳۶۷                           | (۶,۷۷۸,۳۵۲,۶۷۶)                        | (۷۰,۸۷,۳۰۳,۸۸۹)                         | جمع هزینه ها                                 |
|                      |                                          |                                         |                                          |                                        |                                         | (۳۵۷,۸۰۰,۹۹۰,۴۸۸)                            |



مستند شماره گذاری اختصاصی بازار گواهی اعتباری حاصل  
 با تشخیص های صورت های مالی  
 گزارش مالی سالانه  
 برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۰۰

به صورت گزین خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گواهی

| صورت گزین خالص دارایی ها |            |                  |           |                   |           |                   |           |            |           |                 |           |
|--------------------------|------------|------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|------------|-----------|-----------------|-----------|
| شماره                    | تیمه ارباب | واحدین           | سجام      | الوان             | سرد       | وینرد             |           |            |           |                 |           |
| ۱۳۰۰/۸/۳۰                | ۱۳۰۰/۸/۳۰  | ۱۳۰۰/۸/۳۰        | ۱۳۰۰/۸/۳۰ | ۱۳۰۰/۸/۳۰         | ۱۳۰۰/۸/۳۰ | ۱۳۰۰/۸/۳۰         | ۱۳۰۰/۸/۳۰ | ۱۳۰۰/۸/۳۰  | ۱۳۰۰/۸/۳۰ | ۱۳۰۰/۸/۳۰       | ۱۳۰۰/۸/۳۰ |
| ریال                     | تعداد      | ریال             | تعداد     | ریال              | تعداد     | ریال              | تعداد     | ریال       | تعداد     | ریال            | تعداد     |
| ۴۲۲,۳۴۱                  | ۵۸,۴۶۴     | ۹۱۲,۷۳۰          | ۳۳۵,۷۶۵   | ۷۴۹,۵۰۱           | ۱,۹۳۸,۸۳۳ | ۳۹۵,۹۵۱           | ۶۱۰,۵۵۹   | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | -         | ۱,۰۸۳,۴۹۱       | ۵۴,۴۹۵    |
| -                        | -          | ۱۱۶,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۱۶,۴۷۳   | ۷۱۱,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰   | ۷۱۱,۹۰۳   | ۳۳۲,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۳۲,۹۱۲   | -          | -         | -               | -         |
| -                        | -          | (۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۸,۵۰۰)  | -                 | -         | -                 | -         | -          | -         | -               | -         |
| (۴۰,۴۱۷,۶۵۵,۳۳۸)         | -          | (۹۸,۹۰۴,۷۵۲,۵۱۶) | -         | (۱۱۰,۴۹۶,۹۷۳,۸۸۹) | -         | (۹۹,۶۰۱,۵۵۶,۹۴۹)  | -         | ۶۶,۸۷۳,۰۱۴ | -         | (۸,۴۵۷,۶۴۰,۴۴۸) | -         |
| -                        | -          | ۸۱,۹۰۴,۷۳۵,۰۰۰   | -         | (۲۰,۱۹۰,۴۵۹,۰۵۱)  | -         | (۱۱۵,۹۱۴,۰۰۰,۰۱۳) | -         | -          | -         | -               | -         |
| (۴۰,۴۱۷,۶۳۳,۰۸۷)         | ۵۸,۴۶۴     | ۷۴۹,۵۰۱,۳۲۲,۷۰۴  | ۴۲۲,۱۸۸   | ۳۹۹,۵۰۲,۵۳۶,۴۶۰   | ۲,۶۵۰,۷۳۶ | ۷,۳۹۶,۷۳۰,۰۰۰     | ۸۳۳,۵۷۱   | ۶۷,۸۷۳,۰۱۴ | -         | ۱۱,۸۱۵,۷۰۸      | ۵۴,۴۹۵    |

خالص دارایی ها را 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  
 تعدیلات

| صورت گزین خالص دارایی ها |           |                  |           |                  |           |                |           |                 |           |                 |           |
|--------------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|----------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|
| جمع کل                   | واحدین    | دروز             | قسام      | ولت              | سایر      |                |           |                 |           |                 |           |
| ۱۳۰۰/۸/۳۰                | ۱۳۰۰/۸/۳۰ | ۱۳۰۰/۸/۳۰        | ۱۳۰۰/۸/۳۰ | ۱۳۰۰/۸/۳۰        | ۱۳۰۰/۸/۳۰ | ۱۳۰۰/۸/۳۰      | ۱۳۰۰/۸/۳۰ | ۱۳۰۰/۸/۳۰       | ۱۳۰۰/۸/۳۰ | ۱۳۰۰/۸/۳۰       | ۱۳۰۰/۸/۳۰ |
| ریال                     | تعداد     | ریال             | تعداد     | ریال             | تعداد     | ریال           | تعداد     | ریال            | تعداد     | ریال            | تعداد     |
| ۲,۱۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵        | ۳,۵۹۴,۴۹۲ | ۶۳۲,۰۴۹          | ۶۶,۰۰۰    | ۸۱۸,۳۶۶          | ۱۹۰,۸۴۸   | ۸۹۷,۳۵۲        | ۲۹۱,۰۶۹   | ۶۷۸,۳۳۰         | ۲۵,۰۰۰    | ۷۶۵,۴۳۸         | ۲۵,۴۵۹    |
| ۱,۰۶۱,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰        | ۱,۰۶۱,۷۳۷ | -                | -         | -                | -         | -              | -         | -               | -         | ۱۰,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۰,۴۵۹    |
| (۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)         | (۱۸,۵۰۰)  | -                | -         | -                | -         | -              | -         | -               | -         | -               | -         |
| (۳۹۴,۹۰۳,۵۵۲,۰۴۱)        | -         | (۲۰,۱۷۸,۳۸۶,۵۷۰) | -         | (۲۰,۳۲۶,۷۹۱,۶۵۵) | -         | ۱۷,۱۷۸,۳۳۱,۴۶۷ | -         | (۶,۷۷۸,۳۵۲,۶۷۶) | -         | (۷,۰۸۷,۳۰۲,۸۸۹) | -         |
| (۳۱۰,۳۸۵,۳۱۳,۳۶۸)        | -         | -                | -         | -                | -         | -              | -         | -               | -         | (۴۵۹,۷۳۵,۸۰۲)   | -         |
| ۲,۶۶۱,۷۳۹,۹۳۱,۴۸۶        | ۴,۶۴۸,۰۸۹ | (۲۰,۱۷۷,۷۵۴,۶۴۱) | ۶۶,۰۰۰    | (۲۰,۳۲۶,۷۹۱,۶۵۵) | ۱۹۰,۸۴۸   | ۱۷,۱۷۸,۳۳۱,۴۶۷ | ۲۹۱,۰۶۹   | (۶,۷۷۸,۳۵۲,۶۷۶) | ۲۵,۰۰۰    | ۲,۹۱۲,۷۶۵,۷۳۵   | ۴۵,۹۱۸    |

خالص دارایی ها را 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  
 تعدیلات

