



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۳	یادداشت های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۶	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۶ به تایید ارکان زیر رسیده است:

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۲,۰۲۶,۴۰۰,۵۷۳,۲۹۴	۲,۲۷۶,۷۹۷,۷۹۸,۲۱۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱۳۰,۲۵۵,۰۲۴,۴۸۶	۴۵,۹۹۰,۴۷۶,۱۸۹	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۲,۳۳۳,۶۳۱,۱۵۶	.	حساب های دریافتنی
۹	۱۷۱,۷۲۵,۹۱۱	۸۰۴,۲۷۰,۷۷۷	سایر دارایی ها
۱۰	۲۷,۸۳۴,۹۸۰	۳۰,۳۹۶,۹۹۸	موجودی نقد
	۲,۱۵۹,۱۸۸,۷۸۹,۸۲۷	۲,۳۲۳,۶۲۲,۹۴۲,۱۷۴	جمع دارایی ها

بدهی ها:

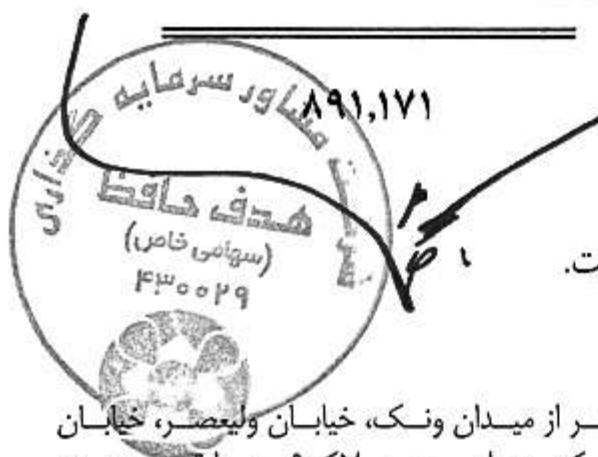
۸	۸,۹۷۲,۷۳۶,۱۴۸	۳۲,۱۶۹,۹۷۴,۳۱۷	جاری کارگزاران
۱۱	۱۴,۵۹۷,۳۳۸,۱۲۸	۱۵,۲۵۷,۸۷۸,۹۳۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۲	۳,۹۸۴,۰۵۸,۲۲۳	۴۹۳,۵۰۶	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۳	۲,۸۷۹,۸۰۷,۰۷۰	۳,۰۸۹,۵۳۸,۵۲۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	۳۰,۴۳۳,۹۳۹,۵۶۹	۵۰,۵۱۷,۸۸۵,۲۷۹	جمع بدهی ها
۱۴	۲,۱۲۸,۷۵۴,۸۵۰,۲۵۸	۲,۲۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵	خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

۵۶۹,۵۷۳

۸۹۱,۱۷۱

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





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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	(۹۶,۵۴۰,۶۲۹,۲۵۵)	۵۹۶,۴۴۴,۳۹۰,۷۸۳	۶۰۳,۹۲۸,۲۱۳,۵۷۸
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۸۲۷,۶۰۴,۹۹۷,۳۱۷)	(۳۱,۰۸۴,۹۹۲,۴۰۵)	(۳۲۷,۸۰۹,۳۴۶,۶۲۶)
۱۷ سود سهام	۵,۹۶۳,۰۳۱,۸۲۶	۶۱۸,۱۷۴,۶۴۴	۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۳۲۷,۷۱۲,۴۹۹	۷,۶۹۹,۷۵۸,۹۱۶	۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷
۱۹ درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	.	.	۴۵,۳۷۷,۶۶۶,۰۷۷
۲۰ سایر درآمدها	.	۳۷,۷۶۰,۸۶۳,۳۴۸	.
جمع درآمدها	(۹۱۳,۸۵۴,۸۸۲,۲۴۷)	۶۱۱,۴۳۸,۱۹۵,۲۸۶	۳۳۵,۴۷۲,۰۹۰,۷۰۴
هزینه ها:			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۳۵,۳۶۶,۰۶۲,۵۵۷)	(۱۵,۹۶۸,۱۵۱,۸۷۹)	(۲۶,۲۶۴,۴۴۳,۱۴۴)
۲۲ سایر هزینه ها	(۱,۷۱۹,۶۷۸,۷۴۸)	(۲,۰۲۳,۳۴۲,۱۲۸)	(۱,۷۱۵,۳۵۸,۲۲۵)
جمع هزینه ها	(۳۷,۰۸۵,۷۴۱,۳۰۵)	(۱۷,۹۹۱,۴۹۴,۰۰۷)	(۲۷,۹۷۹,۸۰۱,۳۶۹)
سود خالص	(۹۵۰,۹۴۰,۶۲۳,۵۵۲)	۵۹۳,۴۴۶,۷۰۱,۲۷۹	۳۰۷,۴۹۲,۲۸۹,۳۳۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	-۳۸.۹۴٪	۴۳.۷۰٪	۱۹.۵۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	-۳۲.۸۷٪	۲۷.۲۰٪	۱۳.۹۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

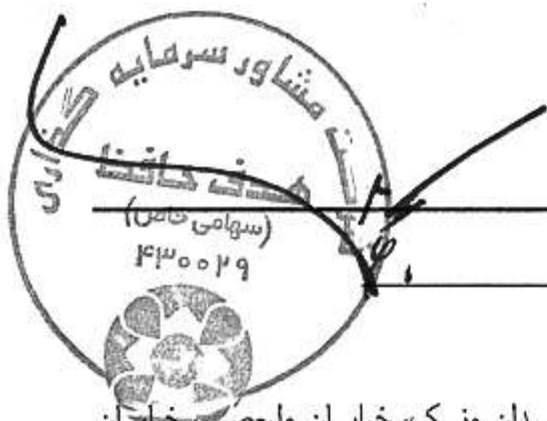
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۲,۵۵۰,۶۹۵	۲,۲۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵	۱۰۹,۷۶۸	۵۱۴,۷۷۶,۱۱۶,۴۴۲	۱۰۹,۷۶۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱,۲۷۰,۷۲۹	۱,۲۷۰,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۸,۴۳۲	۲,۰۹۸,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۳,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۸۳,۹۶۴)	(۸۳,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۳,۸۶۳)	(۱۲۳,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	.	(۹۵۰,۹۴۰,۶۲۳,۵۵۲)	-	۵۹۳,۴۴۶,۷۰۱,۲۷۹	-
تعدیلات	.	(۳۸۰,۱۷۴,۵۸۳,۰۸۵)	-	(۸۶۴,۳۰۰,۷۳۷,۵۱۱)	-
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۳,۷۳۷,۴۶۰	۲,۱۲۸,۷۵۴,۸۵۰,۲۵۸	۲,۰۸۴,۳۳۷	۲,۲۱۸,۴۹۱,۰۸۰,۲۱۰	۲,۵۵۰,۶۹۵
		۵۶۹,۵۷۳	۱,۰۶۴,۳۶۳	۸۹۱,۱۷۱	

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

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

(- بازده میانگین سرمایه گذاری =



تهران، بالاتر از میدان ونک، خیابان ولیعصر، خیابان
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (ریال) ± (سوم
تلفن: ۸۸۱۹ ۲۲۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۴۷ | ۸۸۱۹ ۲۱۴۳

خالص دارایی ها در پایان دوره سال =
کدپستی: ۱۹۶۸۶۵۶۹۶۸ | ۸۸۱۹ ۱۸۵۳

www.ehfezfund.com

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۳۶۳۳۸۲ در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۷ تحت شماره ۱۱۲۸۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۹ صادر شده است. همچنین، صندوق در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۲ تحت شماره ۳۴۵۳۷ نزد مرجع ثبت 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.

۱-۳- 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- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند، شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملك
۱	شرکت کارگزاری حافظ (سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰
۲	شرکت توسعه مدیریت آراین	۵,۰۰۰
۳	شرکت سرمایه‌گذاری ایران	۱۷,۴۰۰
۴	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	۲,۶۰۰
۵	جمع کل	۳۵,۰۰۰

مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۸ با شماره ثبت ۴۳۰۰۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از میدان ونک - کوچه بابک بهرامی - پلاک ۹.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی آزمودگان است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۲۸ به شماره ثبت ۴۶۸۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از خیابان کریمخان زند، خیابان دکتر عضدی (خیابان آبان جنوبی) شماره ۵۲، طبقه دوم. حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران است که به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، شریعتی، بالاتر از دوراهی قلعهک، بن بست شریف، شماره ۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم روبه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب 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،

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

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 یک‌سال 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 بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲٪ سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده 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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب سه آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت محاسبه هر NAV تا ۵ مورد NAV ۳- ۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت محاسبه هر NAV مازاد بر ۵ مورد NAV

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- با توجه به ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت سال بعد است، به جز اولین سال فعالیت صندوق که از تاریخ ثبت تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰			۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۳,۵۳۴,۳۴۲,۲۲۶	۲۰,۱۰۴,۷۰۸,۸۰۰	۰.۹۳	۳۰,۰۴۹,۲۰۵,۸۹۶	۲۶,۹۶۳,۱۷۲,۴۰۳	۱.۱۶
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۶۶۱,۱۶۹,۸۷۹,۷۸۳	۱,۲۸۲,۰۱۷,۰۴۵,۲۳۵	۵۹.۳۷	۱,۱۸۵,۶۵۹,۱۵۴,۰۳۳	۱,۰۹۱,۸۷۰,۴۶۶,۴۵۵	۴۶.۹۹
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۳۸۵,۱۵۶,۲۰۲,۵۱۵	۱۹۱,۳۵۱,۳۱۷,۸۷۵	۸.۸۶	۲۸۶,۸۰۱,۸۶۲,۷۳۹	۲۸۹,۴۲۲,۲۵۱,۵۱۱	۱۲.۴۶
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۴۸,۸۰۰,۴۳۰,۱۵۱	۱۹۹,۰۴۸,۵۲۰,۳۶۷	۹.۲۲	۴۱۸,۳۸۰,۷۹۳,۲۷۸	۳۱۶,۹۱۳,۴۶۷,۵۴۵	۱۳.۶۴
مواد و محصولات دارویی	۲۸,۷۸۸,۴۵۸,۳۱۷	۲۶,۹۳۱,۳۹۷,۷۹۰	۱.۲۵	۲۰۸,۹۸۱,۷۷۷,۳۰۸	۱۷۴,۳۲۹,۹۹۴,۶۷۴	۷.۵۰
سرمایه گذاریها	۶۹,۸۲۱,۱۴۵,۶۶۷	۲۸,۵۲۵,۹۷۴,۹۹۶	۱.۷۸	۷۸,۷۴۸,۵۲۰,۴۲۸	۷۲,۳۴۸,۳۷۲,۸۳۸	۳.۱۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵۳,۱۵۶,۸۱۵,۸۴۱	۴۰,۸۱۷,۴۹۶,۹۲۰	۱.۹	۷۸,۶۵۹,۴۰۲,۵۴۵	۶۸,۴۵۷,۰۶۸,۸۸۱	۲.۹۵
سیمان، آهک و گچ	۳۷۳,۵۷۸,۲۹۶,۱۱۱	۲۲۷,۶۰۴,۱۱۱,۳۱۱	۱۰.۵۴	۳۱۷,۳۲۶,۴۲۸,۶۰۹	۲۳۵,۴۹۳,۰۰۳,۹۰۳	۱۰.۱۳
جمع	۲,۸۵۴,۰۰۵,۵۷۰,۶۱۱	۲,۰۲۶,۴۰۰,۵۷۳,۲۹۴	۹۳.۸۵	۲,۶۰۴,۶۰۷,۱۴۴,۸۳۶	۲,۲۷۶,۷۹۷,۷۹۸,۲۱۰	۹۷.۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نام بانک - شماره سپرده	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	۱۴۰۰/۱۱/۳۰			۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
				نرخ سود سالانه	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد
ریال	ریال	درصد	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱- ۵۰۰۰۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۸	-	۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
۱- ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	-	۱۰	۶,۷۳۹,۵۰۲,۸۸۴	۰.۰۰	۴۸۶,۴۷۰,۶۰۱	۰.۰۰
۲- ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۱۴۵,۸۴۰,۴۳۱	۰.۰۰	۶۱۴,۷۹۵,۳۶۶	۰.۰۰
۳- ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۶۹۳,۱۴۷,۷۶۳	۰.۰۰	۱,۹۹۵,۷۲۹,۷۶۰	۰.۰۰
۴- ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۹	-	۱۰	۱,۱۹۶,۹۱۳,۸۴۵	۰.۰۰	۱۵,۸۹۹,۹۹۹,۷۰۰	۰.۰۰
۵- ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۱,۸۹۲,۲۶۲,۲۷۲	۰.۰۰	۹,۸۴۹,۳۷۳,۱۷۵	۰.۰۰
۶- ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-	۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۹۶۶,۸۴۲,۳۷۴	۰.۰۰
۷- ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	-	۱۰	۷۶,۲۳۱,۲۱۰	۰.۰۰	۹۲۴,۸۹۹,۳۵۵	۰.۰۰
۹- ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۲	-	۱۰	۶۰۹,۹۹۰,۴۹۱	۰.۰۰	۹۶۰,۳۴۶,۴۷۱	۰.۰۰
۸- ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۲	-	۱۰	۳,۸۹۹,۰۲۸,۶۲۶	۰.۰۰	۴۹۹,۳۰۴	۰.۰۰
۱۰- ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	-	۱۰	۲,۷۰۷,۰۶۹,۳۸۲	۰.۰۰	۵,۱۰۰,۵۷۲,۰۵۷	۰.۰۰
۱۱- ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۱۱۱,۳۰۵,۱۴۴,۰۳۲	۰.۰۵	۲,۸۲۹,۵۴۳,۹۷۰	۰.۰۵
۱۲- ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۹	-	۱۰	۹۸۹,۶۹۳,۵۵۰	۰.۰۰	۵,۳۶۱,۳۰۴,۱۵۶	۰.۰۰
۱-۴۴۵۶۴۹۹-بانک تجارت	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۰	-	۱۰	.	۰.۰۰	-	۰.۰۰
جمع					۱۳۰,۲۵۵,۰۲۴,۴۸۶	۰.۰۶	۴۵,۹۹۰,۴۷۶,۱۸۹	۰.۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل - درصد	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۲,۳۳۳,۶۳۱,۱۵۶	(۳۶,۶۲۷,۸۴۴)	۲۵	۲,۳۷۰,۲۵۹,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
۰	۲,۳۳۳,۶۳۱,۱۵۶	(۳۶,۶۲۷,۸۴۴)		۲,۳۷۰,۲۵۹,۰۰۰	جمع

۸- جاری‌کارگزاران

۱۴۰۰/۱۱/۳۰				نام کارگزاری
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	
بس (بد)	بس (بد)	بس (بد)	بس (بد)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۲,۱۶۹,۹۷۴,۳۱۷)	۳,۲۶۰,۹۸۴,۳۲۸,۲۰۶	۳,۲۳۷,۷۸۷,۰۹۰,۰۳۷	(۸,۹۷۲,۷۳۶,۱۴۸)	شرکت کارگزاری حافظ

۹- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۱۱/۳۰				
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۴,۶۶۵,۶۵۵	۰	۴,۶۶۵,۶۵۵	مخارج برگزاری مجامع
۳۷۳,۵۶۱,۸۱۲		۳۴۱,۷۸۰,۱۸۰	۳۱,۷۸۱,۶۳۲	مخارج عضویت در کانون‌ها
۴۳۰,۷۰۸,۹۶۵		۲۹۵,۴۳۰,۳۴۱	۱۳۵,۲۷۸,۶۲۴	مخارج آبونمان نرم افزار
۸۰۴,۲۷۰,۷۷۷	۴,۶۶۵,۶۵۵	۶۳۷,۲۱۰,۵۲۱	۱۷۱,۷۲۵,۹۱۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۰- موجودی نقد

نام بانک	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سپرده بانک ایران زمین شعبه مرکزی ۱-۱۱۶۲۳۸-۱۱-۵۰۰	۲۷,۸۳۴,۹۸۰	۳۰,۳۹۶,۹۹۸
جمع	۲۷,۸۳۴,۹۸۰	۳۰,۳۹۶,۹۹۸

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
مدیر صندوق	ریال	ریال
متولی صندوق سابق-مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	۱۴,۳۳۰,۹۰۹,۱۷۲	۱۴,۸۴۸,۴۹۳,۳۳۴
متولی صندوق فعلی-موسسه حسابرسی آزمودگان	۱۹۲,۶۷۱,۲۷۶	۱۲۴,۳۱۶,۹۲۰
حسابرس	۷۳,۷۵۷,۶۸۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
جمع	۱۴,۵۹۷,۳۳۸,۱۲۸	۱۵,۲۵۷,۸۷۸,۹۳۰

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
بابت تئمه واحدهای صادر شده	ریال	ریال
بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۳,۹۸۴,۰۵۸,۲۲۳	۴۹۳,۵۰۶
	۳,۹۸۴,۰۵۸,۲۲۳	۴۹۳,۵۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار	۱,۷۷۱,۳۳۲,۲۱۴	۱,۲۱۱,۷۳۰,۶۸۸
ذخیره مخارج تاسیس	۴۶,۴۵۸,۰۰۰	۴۶,۴۵۸,۰۰۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه پرداختنی	۶۰,۹۲۷,۱۵۸	۸۲۷,۹۵۱,۶۵۷
کارمزد خدمات بانکی	۱,۰۸۹,۶۹۸	۳,۳۹۸,۱۸۱
بدهی بابت برگزاری مجمع	.	.
جمع	۲,۸۷۹,۸۰۷,۰۷۰	۳,۰۸۹,۵۳۸,۵۲۶

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

	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۴۴,۱۲۱,۲۶۷	۴۴,۱۲۱,۲۶۷
ضامن نقدشوندگی	.	۲,۶۲۰,۰۵۱
مدیر صندوق سابق- کارگزاری حافظ	.	۱۲,۸۰۱,۳۶۸
مدیر صندوق- مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	.	۶۲۸,۰۵۱,۰۸۶
متولی صندوق- مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	۱۶,۸۰۵,۸۹۱	۱۶,۸۰۵,۸۹۱
متولی صندوق- مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	.	۶۱,۹۰۸,۳۶۶
حسابرس صندوق- مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت	.	۲۰,۰۰۴,۰۰۰
حسابرس صندوق- مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران	.	۱۱,۲۴۹,۹۹۰
هزینه نرم افزار شرکت رایانه تدبیرپرداز	.	۳۰,۳۸۹,۶۳۸
جمع	۶۰,۹۲۷,۱۵۸	۸۲۷,۹۵۱,۶۵۷

۱۴- خالص دارایی‌ها

	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳,۷۰۲,۴۶۰	۲,۲۴۱,۹۱۴,۰۷۱,۸۹۵
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۳۱,۱۹۰,۹۸۵,۰۰۰
جمع	۳,۷۳۷,۴۶۰	۲,۲۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۱۵-۱	۱,۵۹۳,۰۰۷,۶۴۲	۸,۰۱۹,۳۰۸,۴۱۶
سود ناشی از فروش صندوق سرمایه‌گذاری	۱۵-۲	۵۹۴,۸۵۱,۳۸۳,۱۴۱	۵۹۵,۹۰۸,۹۰۵,۱۶۲
جمع	(۹۶,۵۴۰,۶۲۹,۲۵۵)	۵۹۶,۴۴۴,۳۹۰,۷۸۳	۶۰۳,۹۲۸,۲۱۳,۵۷۸

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

	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰						دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه آرمان	۹,۷۸۱,۷۳۹	۶۸,۳۵۱,۵۱۷,۳۷۶	۷۶,۳۶۱,۳۵۶,۹۵۲	(۵۱,۹۴۵,۷۱۵)	-	(۸,۰۶۱,۷۸۵,۲۹۱)	۴۳,۶۵۶,۹۹۸,۹۰۳	۴۴,۰۵۴,۳۷۷,۵۷۶
مجمع سیمان غرب آسیا	۲۳,۲۶۳,۲۷۳	۹۴,۹۴۷,۱۴۱,۱۹۷	۹۲,۳۸۲,۴۹۹,۴۷۸	(۷۲,۱۵۸,۵۱۱)	-	۲,۴۹۲,۴۸۳,۲۰۸	۹۸۶,۵۱۵,۵۲۳	۱,۷۹۰,۱۱۶,۷۹۷
ایرانیت	-	-	-	-	-	-	۲,۳۷۸,۷۷۵,۹۷۳	۲,۴۹۸,۶۵۳,۲۷۴
بانک ایران زمین	۴,۷۰۰,۵۹۲	۵۱,۶۶۱,۵۵۱,۶۹۱	۵۵,۹۲۹,۶۵۸,۳۲۳	(۳۹,۲۶۲,۲۵۱)	-	(۴,۳۰۷,۳۶۸,۷۸۳)	۶,۷۰۹,۳۰۱,۵۵۰	۷,۵۵۹,۱۳۶,۶۶۸
سرمایه گذاری ملت	-	-	-	-	-	-	(۵,۴۱۶,۰۵۷,۸۴۵)	(۵,۲۷۲,۳۶۷,۰۷۷)
سرمایه‌گذاری نیرو	۷۵,۶۹۸,۸۵۸	۱۹۹,۳۰۸,۵۹۴,۱۵۱	۲۰۷,۷۵۲,۲۶۶,۶۴۴	(۱۵۱,۴۷۲,۲۲۱)	-	(۸,۵۹۵,۱۴۴,۷۱۴)	(۱۱۲,۰۲۵,۰۲۱,۶۱۶)	(۱۰۹,۵۴۹,۹۸۷,۱۱۶)
سالمین	۸۱,۹۷۲,۱۹۵	۲۷۵,۷۴۵,۳۸۹,۱۳۳	۲۷۰,۳۴۱,۸۹۱,۵۸۸	(۲۰۹,۵۶۲,۶۱۸)	-	۵,۱۹۳,۹۳۴,۹۲۷	۵۳,۹۴۰,۳۷۶,۰۷۷	۴۶,۸۰۳,۶۰۰,۴۲۲
تولیدی مهرام	۲,۱۰۶,۵۲۵	۲۴,۳۹۸,۹۶۵,۵۰۰	۶۵,۸۳۹,۲۴۷,۱۸۸	(۸,۷۶۲,۹۱۴)	-	(۴۱,۴۴۹,۰۴۴,۶۰۲)	۹,۸۵۱,۵۶۹,۹۹۴	۹,۹۱۸,۵۸۱,۱۵۴
داروسازی روزدارو	۱۵,۸۳۶,۳۸۷	۴۹۰,۰۶۸,۷۸۱,۷۹۰	۵۲۵,۷۴۵,۹۰۵,۷۱۲	(۳۷۲,۴۴۹,۵۸۱)	-	(۳۶,۰۴۹,۵۷۳,۵۰۳)	۱,۵۱۰,۶۴۹,۰۸۳	۲۱,۲۱۳,۶۵۳,۴۸۵
شرکت توسعه اقتصادی آرین	۴۲,۹۸۱,۰۰۰	۱۳۵,۶۳۴,۴۸۱,۵۸۱	۱۴۱,۲۹۵,۵۲۹,۹۶۸	(۱۰۳,۰۷۹,۳۱۰)	-	(۵,۷۶۴,۱۲۷,۶۹۷)	-	-
حق تقدم سرمایه گذاری نیرو	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۹۹۶,۵۵۶,۷۶۷)
غلتک سازان سیاهان	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم مجمع سیمان غرب آسیا	۲۲,۷۸۹,۹۸۰	۶۳,۸۳۴,۷۳۱,۱۸۰	۶۳,۸۳۴,۷۳۳,۹۸۰	-	-	(۲,۸۰۰)	-	-
جمع		۱,۴۰۳,۹۵۱,۱۵۳,۵۹۹	۱,۴۹۹,۴۸۳,۰۸۹,۷۳۳	(۱,۰۰۸,۶۹۳,۱۲۱)	-	(۹۶,۵۴۰,۶۲۹,۲۵۵)	۱,۵۹۳,۰۰۷,۶۴۲	۸,۰۱۹,۳۰۸,۴۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰				دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰			
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۸۱۲,۵۰۸,۲۵۴	۷,۰۶۶,۰۸۴,۸۰۳	-	-	-	-	-	-	
۵۸۸,۰۹۶,۳۹۶,۹۰۸	۵۸۷,۷۸۵,۳۹۸,۳۳۸	-	-	-	-	-	-	
۵۹۵,۹۰۸,۹۰۵,۱۶۲	۵۹۴,۸۵۱,۳۸۳,۱۴۱	-	-	-	-	-	-	
صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار- ثابت								
صندوق سرمایه گذاری سرو سوزمند مدیران- سهام								
جمع								

صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار- ثابت
صندوق سرمایه گذاری سرو سوده مند مدیران- سهام

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افشار حافظ
یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۳۲۷,۸۰۹,۳۴۶,۶۲۶)	(۳۱,۰۸۴,۹۹۲,۴۰۵)	(۸۲۷,۶۰۴,۹۹۷,۳۱۷)	۱۶-۱
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و با فرابورس			

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	ماليات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳,۳۱۶,۷۰۵,۵۸۳)	-	(۲۲,۰۰۷,۵۱۴,۶۵۹)	۱۷,۳۳۶,۷۲۳	۲۹,۸۵۳,۸۳۷,۰۰۶	(۲۲,۶۸۸,۹۱۶)	-	-	(۲۲,۰۰۷,۵۱۴,۶۵۹)	-	-	-
(۳۴,۶۵۱,۷۸۲,۶۳۴)	۱,۴۷۸,۹۹۹,۹۴۱	(۲۰,۴۸۳,۴۳۰)	۸۹۴,۳۲۳	۲۶,۹۵۱,۸۸۱,۳۲۰	(۲۸,۷۸۸,۴۵۸,۳۱۷)	-	-	(۱,۸۵۷,۰۶۰,۵۲۷)	۱,۴۷۸,۹۹۹,۹۴۱	۱,۴۷۸,۹۹۹,۹۴۱	۱,۴۷۸,۹۹۹,۹۴۱
۲,۶۲۰,۳۸۸,۷۷۲	۱۵,۶۲۰,۰۰۲,۵۷۹	(۳۸۵,۱۵۶,۲۰۲,۵۱۵)	۵۰,۵۹۲,۶۲۱	۱۹۱,۴۹۶,۸۵۵,۲۸۵	(۳۸۵,۱۵۶,۲۰۲,۵۱۵)	-	-	(۱۴۵,۵۳۷,۶۱۰)	۱۵,۶۲۰,۰۰۲,۵۷۹	۱۵,۶۲۰,۰۰۲,۵۷۹	۱۵,۶۲۰,۳۸۸,۷۷۲
(۹۳,۷۸۸,۶۸۷,۵۷۸)	۱۷,۱۳۸,۴۲۸,۵۸۵	۱,۲۸۲,۹۹۲,۱۱۹,۲۵۰	۱۴۱,۷۶۷,۰۸۵	۱,۲۸۲,۹۹۲,۱۱۹,۲۵۰	(۱,۶۶۱,۱۶۹,۸۷۹,۷۸۳)	-	-	(۹۷۵,۰۷۴,۰۱۱)	۱۷,۱۳۸,۴۲۸,۵۸۵	۱۷,۱۳۸,۴۲۸,۵۸۵	(۹۳,۷۸۸,۶۸۷,۵۷۸)
(۹۸,۳۳۷,۶۱۸,۵۲۳)	(۱۸,۹۳۶,۶۲۴,۵۰۷)	(۱۵۱,۳۹۱,۹۳۳)	۷۸,۵۱۷,۹۰۰	۱۹۹,۱۹۹,۹۱۲,۳۰۰	(۳۳۸,۸۰۰,۴۳۰,۱۵۱)	-	-	(۱۵۱,۳۹۱,۹۳۳)	(۱۸,۹۳۶,۶۲۴,۵۰۷)	(۱۸,۹۳۶,۶۲۴,۵۰۷)	(۹۸,۳۳۷,۶۱۸,۵۲۳)
(۱۰,۳۰۲,۳۳۳,۶۶۴)	(۱۰,۹۴۵,۳۲۷,۲۶۳)	(۵۳,۱۵۴,۸۱۵,۸۴۱)	۲۱,۴۰۹,۰۸۹	۴۰,۸۴۸,۵۴۱,۸۱۴	(۳۱,۰۴۴,۸۹۲)	-	-	(۳۱,۰۴۴,۸۹۲)	(۱۰,۹۴۵,۳۲۷,۲۶۳)	(۱۰,۹۴۵,۳۲۷,۲۶۳)	(۱۰,۳۰۲,۳۳۳,۶۶۴)
(۸۱,۸۳۳,۴۳۴,۷۰۶)	(۹,۸۳۹,۲۵۰,۰۳۳)	(۳۷۳,۵۷۸,۳۹۶,۱۱۱)	۱۱۳,۸۸۸,۶۱۱	۲۳۷,۷۷۷,۳۲۲,۰۰۰	(۳۷۳,۵۷۸,۳۹۶,۱۱۱)	-	-	(۱۷۳,۱۱۰,۶۹۵)	(۹,۸۳۹,۲۵۰,۰۳۳)	(۹,۸۳۹,۲۵۰,۰۳۳)	(۸۱,۸۳۳,۴۳۴,۷۰۶)
(۳,۰۸۶,۰۳۳,۴۹۳)	(۳,۵۶۱۳,۳۷۸)	(۳۳,۵۳۴,۳۴۲,۳۲۶)	۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۹۱,۲۰۰)	-	-	(۱۵,۲۹۱,۲۰۰)	(۳,۵۶۱۳,۳۷۸)	(۳,۵۶۱۳,۳۷۸)	(۳,۰۸۶,۰۳۳,۴۹۳)
(۳,۱۳۹,۷۰۷,۲۱۱)	۶۱۳,۹۷۰,۶۰۹	-	-	-	-	-	-	-	۶۱۳,۹۷۰,۶۰۹	۶۱۳,۹۷۰,۶۰۹	(۳,۱۳۹,۷۰۷,۲۱۱)
(۲,۰۸۳,۴۴۲,۰۰۷)	(۶,۶۲۶,۰۳۹)	(۱۷,۹۸۳,۴۸۲,۹۱۸)	۴,۱۲۰,۰۰۰	۸,۷۰۰,۱,۴۴۰,۰۰۰	(۶,۶۱۳,۰۹۴)	-	-	(۶,۶۱۳,۰۹۴)	(۶,۶۲۶,۰۳۹)	(۶,۶۲۶,۰۳۹)	(۲,۰۸۳,۴۴۲,۰۰۷)
-	(۴۳,۶۲۴,۰۹۶,۹۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	(۴۳,۶۲۴,۰۹۶,۹۲۵)	(۴۳,۶۲۴,۰۹۶,۹۲۵)	-
-	۱۷,۴۵۱,۰۴۴,۰۲۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۴۵۱,۰۴۴,۰۲۶	۱۷,۴۵۱,۰۴۴,۰۲۶	-
(۳۲۷,۸۰۹,۳۴۶,۶۲۶)	(۳۱,۰۸۴,۹۹۲,۴۰۵)	(۸۲۷,۶۰۴,۹۹۷,۳۱۷)	۲,۰۳۷,۹۴۱,۸۰۹,۰۷۵	(۲,۸۵۴,۰۰۵,۵۷۰,۶۱۱)	(۱,۵۴۱,۳۳۵,۷۸۱)	-	-	(۸۲۷,۶۰۴,۹۹۷,۳۱۷)	(۳۱,۰۸۴,۹۹۲,۴۰۵)	(۳۱,۰۸۴,۹۹۲,۴۰۵)	(۳۲۷,۸۰۹,۳۴۶,۶۲۶)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افقخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی-

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹	
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری نبرو	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۷,۱۷۱,۱۲۸	۴۰	۲۸۶,۸۴۵,۱۲۰	.	۲۸۶,۸۴۵,۱۲۰
سالمین	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۶۴,۷۸۴,۶۹۷	۵۰	۳,۲۳۹,۲۳۴,۸۵۰	.	۳,۲۳۹,۲۳۴,۸۵۰
تولیدی مهرام	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۵۳۰,۰۰۰	۴۱۲	۲۱۸,۳۶۰,۰۰۰	(۴,۶۸۳,۳۲۴)	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶
داروسازی دروز	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۵,۱۶۶,۰۳۵	۲۰	۱۰۳,۳۲۰,۷۰۰	.	۱۰۳,۳۲۰,۷۰۰
شرکت توسعه اقتصادی آرین	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱۰,۷۵۹,۴۹۵	۲۰۰	۲,۱۵۱,۸۹۹,۰۰۰	(۳۱,۹۴۴,۵۲۰)	۲,۱۱۹,۹۵۴,۴۸۰
جمع				۵,۹۹۹,۶۵۹,۶۷۰	(۳۶,۶۲۷,۸۴۴)	۵,۹۶۳,۰۳۱,۸۲۶
				۶۱۸,۱۷۴,۶۴۴		۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع	۴,۳۲۷,۷۱۲,۴۹۹	۷,۶۹۹,۷۵۸,۹۱۶	۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷
جمع	۴,۳۲۷,۷۱۲,۴۹۹	۷,۶۹۹,۷۵۸,۹۱۶	۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱-۱۸- سود سپرده بانکی :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰						
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی سود سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	سپرده بانکی:
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۹,۹۳۹	۸,۲۹۵	۸,۳۸۲	-	۱۰	-	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	سپرده کوتاه مدت ۵۰۰-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱ بانک ایران زمین
۲,۳۰۰,۰۵۸,۴۳۸	۲,۱۸۷,۲۵۹,۳۱۰	۳۸۹,۱۵۰,۸۷۸	-	۱۰	-	-	۱۳۹۷/۰۷/۱۵	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱ بانک ایران زمین
۲۷۰,۸۸۷,۲۳۵	۲۲۹,۳۵۴,۳۲۵	-	-	۱۰	-	-	۱۳۹۸/۱۰/۲۳	سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۶۴۹۹ بانک تجارت
۲۶۲,۴۵۴,۵۱۹	۷۹,۳۸۹,۹۹۲	۱۴,۹۲۶,۸۲۲	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۱/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲ بانک ایران زمین
۵۲۱,۷۷۱,۹۷۶	۴۱۹,۷۹۱,۵۸۷	۸۴,۱۶۳,۵۶۸	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۳ بانک ایران زمین
۲,۰۱۵,۵۰۴,۲۳۱	-	-	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۱۵	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۶ بانک ایران زمین
۱۰,۰۹۷,۳۴۸	۱,۶۴۱,۶۸۷	۲۳۹,۶۷۶,۰۴۷	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۰۸	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۴ بانک ایران زمین
۲,۴۷۰,۷۶۰,۱۱۲	۸۳۳,۹۶۸,۰۴۵	۶۶۷,۰۰۴,۷۷۱	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۵ بانک ایران زمین
۲,۴۰۵,۴۱۱,۰۰۲	۲,۰۱۵,۵۰۴,۲۳۱	۵۳۴,۵۶۹,۸۲۰	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸۶-۱۰۲۸۴۰ بانک ایران زمین
۴۵۹,۰۷۲,۱۳۶	۴۴۷,۰۵۳,۸۰۹	۸۱,۴۳۴,۲۷۲	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۱۸	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۷ بانک ایران زمین
۵,۷۱۳,۸۳۱	۲,۰۱۰,۲۵۰	۴۹,۳۹۸,۳۴۵	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۹ بانک ایران زمین
۸۳,۷۸۸,۵۰۰	۸۳,۰۰۰,۸۷۰	۲۶۵,۵۸۸,۶۲۷	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۸ بانک ایران زمین
۲,۵۴۱,۵۸۳,۸۲۴	۱,۴۰۰,۷۷۶,۵۱۵	۸۴۱,۷۳۲,۴۶۷	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰ بانک ایران زمین
۲۶,۱۶۵,۴۰۵	-	۱,۰۵۰,۲۵۰,۵۰۸	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۱ بانک ایران زمین
۴۵,۱۵۰,۸۹۱	-	۱۱۹,۸۰۷,۹۹۲	-	۱۰	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۲ بانک ایران زمین
۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	۷,۶۹۹,۷۵۸,۹۱۶	۴,۳۲۷,۷۱۲,۴۹۹	۰		۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۹- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	۲,۸۸۴,۰۱۵,۲۹۴	۵,۶۲۸,۰۸۹,۷۰۸	صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار-ثابت
-	۳۴,۷۱۶,۳۱۴,۴۰۵	۳۹,۷۴۹,۵۷۶,۳۶۹	صندوق سرمایه‌گذاری سروسودمند مدبران-سهام
۰	۳۷,۶۰۰,۳۲۹,۶۹۹	۴۵,۳۷۷,۶۶۶,۰۷۷	جمع

۲۰- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۰	۳۷,۶۰۰,۳۲۹,۶۹۶	۰	درآمد بازارگردانی
۰	۱۶۰,۵۳۳,۶۴۹	۰	سایر درآمدها
۰	۳۷,۷۶۰,۸۶۳,۳۴۵	۰	جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
متولی صندوق سابق- مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	ریال	ریال	ریال
متولی صندوق فعلی- موسسه حسابرسی آزمودگان	۳۴,۹۱۱,۵۰۴,۸۷۷	۱۵,۶۱۶,۰۷۷,۸۱۶	۲۵,۷۴۱,۹۴۳,۱۴۴
حق الزحمه حسابرس صندوق	.	.	۱۲۵,۶۸۳,۰۸۰
جمع	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۳۱۶,۹۲۰
	۲۰۴,۵۵۷,۶۸۰	۱۰۲,۰۷۴,۰۶۳	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
	۳۵,۳۶۶,۰۶۲,۵۵۷	۱۵,۹۶۸,۱۵۱,۸۷۹	۲۶,۲۶۴,۴۴۳,۱۴۴

۲۲- سایر هزینه‌ها

هزینه تصفیه	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
هزینه مجمع	ریال	ریال	ریال
هزینه کارمزد بانکی	۰	۱,۴۸۸,۷۰۹,۱۹۸	۷۴۷,۵۵۰,۳۱۲
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۵,۳۷۸,۸۲۵	۱۷,۱۶۲,۳۱۹	۴۳,۹۹۳,۵۶۷
هزینه نرم افزار	۵,۵۰۶,۶۵۲	۱۷,۴۷۱,۰۰۰	۲۲,۳۰۷,۳۲۰
سایر	۳۴۱,۷۸۰,۱۸۰	۱۱۶,۳۸۴,۲۳۶	۲۵۱,۰۱۸,۸۵۲
جمع	۱,۳۶۷,۰۱۳,۰۹۱	۳۸۳,۶۱۴,۸۹۵	۶۵۰,۴۸۸,۱۴۲
	۰	۴۸۰	۳۲
	۱,۷۱۹,۶۷۸,۷۴۸	۲,۰۲۳,۳۴۲,۱۲۸	۱,۷۱۵,۳۵۸,۲۲۵

۲۳- تعدیلات

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	ریال	ریال
جمع	(۴۱۶,۴۳۱,۴۳۲,۳۰۳)	۳۴۰,۸۳۰,۱۷۸,۲۵۷	۲۵۴,۳۲۶,۰۴۸,۲۹۲
	۳۶,۲۵۶,۸۴۹,۲۱۸	(۱,۲۰۵,۱۳۰,۹۱۵,۷۶۸)	(۱,۲۴۴,۴۱۶,۳۹۷,۱۷۴)
	(۳۸۰,۱۷۴,۵۸۳,۰۸۵)	(۸۶۴,۳۰۰,۷۳۷,۵۱۱)	(۹۹۰,۰۹۰,۳۴۸,۸۸۲)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۱۴۰۰/۱۰/۲۰ بوده است. لازم به ذکر است صندوق به غیر از موارد ذیل فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه‌گذاری نیرو	ونیرو	۳ درصد	۳۵۵,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰
۲	مجمع سیمان غرب آسیا	سجام	۱ درصد	۱۳۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
۳	بیمه آرمان	آرمان	۱ درصد	۸۵,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۴	بانک ایران زمین	وزمین	۱ درصد	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
۵	سالمین	غسالم	۳ درصد	۱۷۵,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
۶	شرکت توسعه اقتصادی آراین	وآراین	۲ درصد	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۷	داروسازی روز دارو	دروز	۳ درصد	۳۸,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام شخص	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۶۰۰	۰.۱۰	۲,۶۰۰	۰.۱۰	۲,۶۰۰	۰.۱۰
			عادی	۰	۴۰,۰۳۱	۱.۹	۲۵,۷۰۰	۱.۰۱	
مؤسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق و مؤسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۵	۱۰,۰۰۰	۰.۵	۱۰,۰۰۰	۰.۳۹
			عادی	۳۵۳	۰	۳۵۳	۰	۳۵۳	۰.۰۱
مؤسس صندوق	توسعه مدیریت آرین	سهامدار ممتاز	ممتاز	۵,۰۰۰	۰.۲	۵,۰۰۰	۰.۲	۵,۰۰۰	۰.۲۰
			عادی	۲۰۱,۷۱۸	۱۲.۹	۲۶۷,۹۱۸	۱۲.۹	۲۰۱,۷۱۸	۷.۹۱
مؤسس صندوق	سرمایه گذاری ایران	سهامدار ممتاز	ممتاز	۱۷,۴۰۰	۰.۸	۱۷,۴۰۰	۰.۸	۱۷,۴۰۰	۰.۶۸
			عادی	۱۸,۹۶۹	۰.۹	۱۸,۹۶۹	۰.۹	۱۸,۹۶۹	۰.۷۴
جمع کل				۲۵۶,۰۴۰	۱۷.۳۰	۳۲۲,۲۸۰	۱۷.۳۰	۲۸۱,۷۴۰	۱۱.۰۵

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰			مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	(۸,۹۷۲,۷۳۶,۱۴۸)	طی سال مورد گزارش	(۹۴,۹۴۳,۲۶۰,۰۹۵)	(۳۲,۱۶۹,۹۷۴,۳۱۷)
شرکت کارگزاری حافظ	مدیر صندوق سابق	کارمزد مدیریت	۰	-	(۱۲,۸۰۱,۳۶۸)	(۱۲,۸۰۱,۳۶۸)
شرکت کارگزاری حافظ	ضامن صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۰	-	(۲,۶۲۰,۰۵۱)	۰
مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	مدیر جدید	کارمزد مدیریت	(۱۴,۳۳۰,۹۰۹,۱۷۲)	طی سال مورد گزارش	(۱۲,۸۲۱,۰۶۶,۲۰۰)	(۱۴,۸۴۸,۴۹۳,۳۳۴)
مؤسسه حسابرسی آرمودگان	متولی جدید	کارمزد متولی	(۱۹۲,۶۷۱,۲۷۶)	طی سال مورد گزارش	(۱۲۴,۳۱۶,۹۴۰)	۱۲۴,۳۱۶,۹۲۰
مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی سابق	کارمزد متولی	۰	طی سال مورد گزارش	(۱۶,۸۰۵,۸۹۱)	۱۲,۵۶۸,۶۷۶
مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین	متولی سابق	کارمزد متولی	۰	طی سال مورد گزارش	(۷۴,۴۷۷,۰۲۲)	۰
آزموده کاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	(۷۳,۷۵۷,۶۸۰)	طی سال مورد گزارش	(۱۱۳,۳۲۴,۰۵۳)	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)
دایا رهیافت	حسابرس سابق	حق الزحمه حسابرس	۰	طی سال مورد گزارش	(۲۰,۰۰۴,۰۰۰)	۰
بانک ایران زمین	شرکت‌های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی سال مورد گزارش	۰	(۲۱,۵۲۸,۸۱۱,۰۴۸)
سرمایه‌گذاری نیرو	شرکت‌های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی سال مورد گزارش	۰	(۶,۵۳۳,۵۵۴,۲۴۲)
بیمه آرمان	شرکت‌های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی سال مورد گزارش	۰	(۳,۲۰۷,۲۸۸,۰۹۶)
سیمان غرب آسیا	شرکت‌های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی سال مورد گزارش	۰	۶۹۷,۸۹۶,۵۹۳
توسعه اقتصادی آرین	شرکت‌های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی سال مورد گزارش	۰	(۹,۹۳۶,۶۱۲,۸۱۴)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲,۱۵۹,۱۸۹	۱,۶۰۴,۰۵۴
جمع دارایی غیر جاری		
جمع کل دارایی ها	۲,۱۵۹,۱۸۹	۱,۶۰۴,۰۵۴
جمع بدهی های جاری	۳۰,۴۳۴	۲۵,۶۸۳
جمع بدهی های غیر جاری		
جمع کل بدهی ها	۳۰,۴۳۴	۲۵,۶۸۳
جمع کل تعهدات	۷۶,۵۲۵	۳۸۲,۶۲۶
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱۰۶,۹۵۹	۴۰۸,۳۰۹
نسبت جاری	۲۰.۱۹	۱۲.۱۰
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۵	۰.۲۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

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

دارایی ها:	ونیزو	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سرو	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	افران	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سحاجم	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	وزمین	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	بیمه آرمان	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	غضرها	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	جمع نقل به صفحه بعد
دارایی ها:	ریال	۴۰,۸۱۷,۴۹۶,۹۲۰	ریال	۶۹۲,۱۴۷,۷۶۳	ریال	۱۴۵,۸۴۰,۴۳۱	ریال	۲۲۷,۶۰۴,۱۱۱,۳۱۱	ریال	۱,۲۸۲,۰۱۷,۰۴۵,۲۳۹	ریال	۱۹۱,۳۵۱,۳۱۷,۸۷۴	ریال	۰	۱,۷۴۱,۷۸۹,۹۷۱,۳۴۴
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم															۱۰,۷۴۴,۰۹۸,۴۰۵
سرمایه گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی		۶,۷۲۹,۶۰۲,۸۸۴						۱,۱۹۶,۹۱۳,۸۴۵		۱,۸۹۲,۲۶۲,۳۷۲		۱۰۰,۰۰۰		۷۶,۳۳۱,۲۱۰	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶
حسابهای دریافتی															۱
جاری کارگزاران															۸۸,۱۸۹,۳۴۴
سایر دارایی ها		۲۲,۰۱۷,۴۷۷		۵۸۷,۰۴۰				۲۱,۸۶۱,۶۰۹		۲۱,۸۶۱,۶۰۹					۲۷,۸۳۴,۹۸۰
موجودی نقد		۲۷,۸۳۴,۹۸۰													۱,۷۵۲,۸۶۳,۷۷۰,۷۵۰
جمع دارایی ها		۴۷,۶۰۶,۹۵۲,۲۶۱		۶۹۳,۷۳۴,۸۰۳		۱۴۵,۸۴۰,۴۳۱		۲۲۸,۸۲۲,۸۸۶,۷۶۶		۱,۲۸۳,۹۳۱,۱۶۹,۱۲۰		۱۹۱,۳۷۳,۲۷۹,۴۸۳		۲۸۹,۹۰۷,۸۸۶	

بدهی ها:

جاری کارگزاران	۲۹۱,۳۱۶,۱۰۱														۷,۱۸۲,۸۴۲,۲۸۰
پرداختی به ارکان صندوق	۲۶۶,۱۸۱,۳۵۳														۱۲,۴۱۰,۱۸۵,۴۵۶
پرداختی به سرمایه گذاران															۳,۹۸۴,۰۵۸,۲۲۳
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر		۶۸۰,۱۵۹,۸۰۶		۶۱۰,۹۳۹,۵۱۰		۱۳۰,۵۴۶,۵۸۷		۲۰۱,۳۷۱,۸۸۶		۱۹۵,۵۳۹,۶۱۰		۱۸۶,۱۹۷,۲۷۰		۱۷۰,۷۹۴,۷۶۰	۲,۱۷۵,۵۴۹,۴۲۹
جمع بدهی ها	۱,۲۳۷,۶۵۷,۱۶۰		۶۱۰,۹۳۹,۵۱۰		۱۳۰,۵۴۶,۵۸۷		۱,۵۴۰,۳۱۰,۰۵۹		۱۴,۶۶۲,۸۱۱,۶۴۵		۷,۳۸۱,۰۷۵,۱۹۸		۲۸۹,۳۹۵,۲۲۹		۲۵,۷۵۲,۶۳۵,۳۸۸
خالص دارایی ها	۴۶,۳۶۹,۲۹۵,۱۰۱		۸۴,۳۱۱,۵۲۳		۱۵,۳۰۴,۰۲۴		۲۲۷,۲۸۲,۶۷۶,۷۰۷		۱,۲۶۹,۲۶۸,۳۵۷,۴۷۵		۱۸۴,۰۹۲,۲۰۴,۲۸۵		۵۱۲,۶۵۷		۱,۷۲۷,۱۱۲,۶۶۱,۷۸۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۸۵۲,۰۱۷		۱,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰		۲۲۰,۸۲۶		۶۲,۰۳۹۲		۵۷۹,۵۹۲		۲۹۷,۶۳۸		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افترخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	جمع نقل از صفحه قبل	سال ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	والت ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	غسلام ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دروز ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	وآرین ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	جمع کل ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۷۴۱,۷۸۹,۹۷۱,۳۴۴	۲۰,۱۰۴,۷۰۸,۸۰۰	۸,۶۹۴,۸۳۶,۹۰۵	۱۹۹,۰۴۸,۵۲۰,۳۶۶	۲۶,۹۳۱,۳۹۷,۷۹۰	۲۹,۸۳۱,۱۴۸,۰۸۹	۲۰,۲۶,۴۰۰,۵۷۳,۲۹۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۰,۷۴۴,۰۹۸,۴۰۵	۳,۸۹۹,۰۲۸,۶۲۶	۶۰۹,۹۹۰,۴۹۱	۲,۷۰۷,۰۶۹,۳۸۲	۱۱۱,۳۰۵,۱۴۴,۰۳۲	۹۸۹,۶۹۳,۵۵۰	۱۳۰,۲۵۵,۰۲۴,۴۸۶
حسابهای دریافتی	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶	.	.	.	.	۲,۱۱۹,۹۵۴,۴۸۰	۲,۳۳۳,۶۳۱,۱۵۶
جاری کارگزاران	۱	.	.	.	.	۱,۷۲۲,۶۸۹,۷۹۲	۱,۷۲۲,۶۸۹,۷۹۲
سایر دارایی ها	۸۸,۱۸۹,۳۴۴	۱۷,۳۴۰,۸۵۹	۱۷,۳۴۰,۸۵۹	۱۷,۳۴۰,۸۵۹	۱۷,۳۴۰,۸۵۹	۱۴,۱۷۳,۱۳۱	۱۷۱,۷۲۵,۹۱۱
موجودی نقد	۲۷,۸۳۴,۹۸۰	.	.	.	.	.	۲۷,۸۳۴,۹۸۰
جمع دارایی ها	۱,۷۵۲,۸۶۳,۷۷۰,۷۵۰	۲۴,۰۲۱,۰۷۸,۲۸۵	۹,۳۳۲,۱۵۸,۲۵۵	۲۰۱,۷۷۲,۹۳۰,۶۰۷	۱۳۸,۲۵۳,۸۸۲,۶۸۱	۳۴,۶۷۷,۶۵۹,۰۴۲	۲,۱۶۰,۹۱۱,۴۷۹,۶۲۰

ب- بدهی ها:

جاری کارگزاران	۷,۱۸۲,۸۴۲,۳۸۰	۳,۲۶۳,۲۴۸,۶۹۸	.	۲۴۹,۳۳۴,۹۶۳	.	.	۱۰,۶۹۵,۴۲۵,۹۴۱
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲,۴۱۰,۱۸۵,۴۵۶	۱۴۴,۵۰۶,۶۵۱	۶۹,۵۸۶,۹۷۲	۱,۳۳۹,۰۳۵,۸۴۱	۵۱۵,۵۶۴,۰۳۰	۲۱۸,۴۵۹,۱۷۸	۱۴,۵۹۷,۳۳۸,۱۲۸
پرداختی به سرمایه گذاران	۳,۹۸۴,۰۵۸,۳۲۳	.	.	.	.	.	۳,۹۸۴,۰۵۸,۳۲۳
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۲,۱۷۵,۵۴۹,۴۲۹	۱۴۲,۲۳۸,۰۴۷	۱۴۳,۷۶۲,۲۰۲	۱۵۲,۳۹۸,۷۲۷	۱۳۲,۸۹۸,۳۸۳	۱۳۲,۹۷۰,۴۵۲	۲,۸۷۹,۸۱۷,۲۵۰
جمع بدهی ها	۲۵,۷۵۲,۶۳۵,۳۸۸	۳,۵۴۹,۹۹۳,۳۹۶	۲۱۳,۳۴۹,۱۷۴	۱,۶۴۰,۷۶۹,۵۴۱	۶۴۸,۴۶۲,۴۱۳	۲۵۱,۴۲۹,۶۳۰	۳۲,۱۵۶,۶۲۹,۳۶۲
خالص دارایی ها	۱,۷۲۷,۱۱۲,۶۶۱,۷۸۲	۲۰,۴۷۱,۰۸۴,۸۸۹	۹,۱۰۸,۸۰۹,۰۸۱	۲۰۰,۱۳۲,۱۶۱,۰۶۶	۱۳۷,۶۰۵,۴۲۰,۲۶۸	۳۴,۳۲۶,۲۲۹,۴۱۲	۲,۱۲۸,۷۵۴,۸۵۰,۳۵۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۵۷۸,۱۶۰	۲۶۴,۸۷۰	۶۸۸,۶۰۵	۷۲۱,۲۳۳	۵۳۷,۰۴۱		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افنیخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

شماره	دوره مالی منتهی به	بیمه آرمان	وزمین	سجام	سرو	افران	ونیزو	درآمدها:
دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	۱۴۰۰/۱/۳۰	درآمدها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
(۵۹,۹۳۰,۸۶۳,۹۸۲)	(۴۱,۳۴۹,۰۴۴,۶۰۲)	(۸,۰۶۱,۷۸۵,۲۹۱)	(۴,۳۰۷,۲۳۸,۷۸۳)	۲,۴۹۲,۴۸۰,۴۰۸	*	(۸,۵۹۵,۱۴۴,۷۱۴)	(۸,۵۹۵,۱۴۴,۷۱۴)	سود فروش اوراق بهادار
(۷۳۱,۳۷۱,۳۲۲,۹۰۶)	*	(۱۹۳,۸۰۴,۸۸۴,۶۴۱)	(۳۷۹,۱۵۲,۸۳۴,۵۴۴)	(۱۴۵,۹۷۴,۱۸۴,۸۰۲)	*	(۱۲,۳۳۹,۳۱۸,۹۱۹)	(۱۲,۳۳۹,۳۱۸,۹۱۹)	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۰۰,۵۲۱,۷۹۶	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶	*	*	*	*	۲۸۶,۸۴۵,۱۲۰	۲۸۶,۸۴۵,۱۲۰	سود سهام
۲,۰۰۰,۹۳۴,۵۶۰	۸۱,۳۳۴,۳۷۲	۵۲۴,۵۶۹,۸۲۰	۶۶۷,۰۰۴,۷۷۱	۲۳۹,۶۷۶,۰۴۷	۸۴,۱۶۳,۵۶۸	۱۴,۹۱۶,۸۲۲	۲۸۹,۱۵۹,۲۶۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
*	*	*	*	*	*	*	*	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
(۷۸۸,۶۹۰,۶۳۹,۵۳۲)	(۴۱,۱۵۲,۹۳۳,۶۵۴)	(۲۰۱,۳۴۲,۱۰۰,۱۱۲)	(۳۸۲,۷۹۳,۱۹۸,۵۵۶)	(۱۴۳,۲۴۲,۰۲۸,۳۳۷)	۸۴,۱۶۳,۵۶۸	۱۴,۹۱۶,۸۲۲	(۲۰,۲۵۸,۴۵۹,۲۵۳)	جمع درآمدها
هزینه ها:								
(۲۸,۹۱۷,۹۶۷,۸۶۵)	(۴۹۶,۸۷۱,۰۷۰)	(۴,۵۴۴,۰۰۳,۸۷۱)	(۱۹,۶۹۶,۸۹۳,۶۰۰)	(۳,۴۷۲,۱۱۱,۵۳۲)	*	*	(۷۰۸,۰۸۸,۷۹۲)	هزینه کارمزد ارکان
(۹۴۷,۱۶۴,۵۷۶)	(۱۹۹,۸۰۵,۹۶۳)	(۱۸۵,۳۵۸,۷۱۸)	(۱۸۵,۳۶۱,۵۷۳)	(۱۸۵,۳۵۷,۴۸۱)	(۶۱۰,۱۵۵)	(۶۰۱,۵۸۵)	(۱۹۰,۰۰۶۹,۱۰۲)	سایر هزینه ها
(۲۹,۸۶۵,۱۳۲,۴۴۱)	(۶۹۶,۶۷۷,۰۳۲)	(۴,۷۲۹,۳۶۱,۵۸۹)	(۱۹,۸۸۲,۲۵۵,۱۷۳)	(۳,۶۵۷,۴۶۹,۰۱۳)	(۶۱۰,۱۵۵)	(۶۰۱,۵۸۵)	(۸۹۸,۱۵۷,۸۹۴)	جمع هزینه ها
(۸۱۸,۵۵۵,۷۶۱,۹۷۳)	(۴۱,۸۵۰,۶۱۰,۶۸۶)	(۲۰۶,۰۷۱,۴۶۱,۷۰۱)	(۴۰۲,۶۷۵,۴۵۳,۷۳۹)	(۱۴۶,۸۹۹,۴۹۷,۳۶۰)	۸۳,۵۵۳,۴۱۳	۱۴,۳۲۵,۲۳۷	(۲۱,۱۵۶,۶۱۷,۱۴۷)	سود خالص

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افق‌خار حافظ
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	واریز دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دروز دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	غسالم دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	وملت دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سایر دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	جمع نقل از صفحه قبل	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
(۹۶,۵۴۰,۶۳۹,۳۵۵)	(۵,۷۶۴,۱۳۷,۶۹۷)	(۳۶,۰۴۹,۵۷۳,۵۰۳)	۵,۱۹۳,۹۳۴,۹۲۷	.	.	(۵۹,۹۳۰,۸۶۲,۹۸۲)	سود فروش اوراق بهادار
(۸۳۷,۶۰۴,۹۹۷,۳۱۷)	(۳۲,۰۰۷,۵۱۴,۶۶۰)	(۱,۸۵۷,۰۶۰,۵۳۷)	(۴۹,۷۵۱,۹۰۹,۷۸۵)	(۹,۲۸۷,۶۵۶,۰۱۳)	(۱۳,۴۲۹,۶۳۳,۴۲۶)	(۷۳۱,۳۷۱,۳۲۲,۹۰۶)	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۹۶۳,۰۳۱,۸۲۶	۲,۱۱۹,۹۵۴,۴۸۰	۱۰۳,۳۲۰,۷۰۰	۳,۳۳۹,۳۳۴,۸۵۰	.	.	۵۰۰,۵۲۱,۷۹۶	سود سهام
۴,۳۲۷,۷۱۲,۴۹۹	۱۱۹,۸۰۷,۹۹۲	۱,۰۵۰,۳۵۰,۵۰۸	۸۴۱,۷۳۲,۴۶۷	۴۹,۳۹۸,۳۴۵	۲۶۵,۵۸۸,۶۲۷	۲,۰۰۰,۹۳۴,۵۶۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	.	.	.	.	.		درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
(۹۱۳,۸۵۴,۸۸۲,۳۴۷)	(۲۵,۵۳۱,۸۷۹,۸۸۵)	(۳۶,۷۵۳,۰۶۲,۸۲۳)	(۴۰,۴۷۷,۰۰۷,۵۴۱)	(۹,۳۳۸,۳۵۷,۶۶۸)	(۱۳,۱۶۴,۰۴۴,۷۹۹)	(۷۸۸,۶۹۰,۶۳۹,۵۳۲)	جمع درآمدها
هزینه‌ها:							
(۳۵,۳۶۶,۰۶۲,۵۵۷)	(۶۴۴,۶۱۳,۵۰۳)	(۱,۸۹۹,۵۰۸,۶۵۶)	(۳,۳۴۳,۰۹۰,۹۴۱)	(۳۳۸,۲۸۸,۱۰۲)	(۴۳۲,۵۹۴,۴۹۰)	(۲۸,۹۱۷,۹۶۷,۸۶۵)	هزینه کارمزد ارجاع
(۱,۷۱۹,۶۷۸,۷۴۸)	(۱۲۶,۸۲۲,۹۵۵)	(۱۶۲,۲۴۹,۳۲۷)	(۱۶۰,۹۴۴,۰۳۰)	(۱۶۱,۲۴۷,۶۸۰)	(۱۶۱,۲۵۰,۳۸۰)	(۹۴۷,۱۶۴,۵۷۶)	سایر هزینه‌ها
(۳۷,۰۸۵,۷۴۱,۳۰۵)	(۷۷۱,۴۳۵,۴۵۸)	(۲,۰۶۱,۷۵۷,۸۸۳)	(۳,۴۰۴,۰۳۴,۹۷۱)	(۳۸۹,۵۳۵,۷۸۲)	(۵۹۳,۸۴۴,۷۷۰)	(۲۹,۸۶۵,۱۳۲,۴۴۱)	جمع هزینه‌ها
(۹۵۰,۹۴۰,۶۲۳,۵۵۲)	(۲۶,۳۰۳,۳۱۵,۳۴۳)	(۳۸,۸۱۴,۸۲۰,۷۰۵)	(۴۳,۸۸۱,۰۴۲,۵۱۲)	(۹,۶۲۷,۷۹۳,۴۵۰)	(۱۳,۷۵۷,۸۸۹,۵۶۹)	(۸۱۸,۵۵۵,۷۶۱,۹۷۳)	سود خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افشار حافظ
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دیمن ماه ۱۴۰۰

ب- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها									
غیرا	بیمه آرمین	وزمین	سبحان	افران	سرو	ونبرو			
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	تعداد	ریال	تعداد
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶۵۰۱۹۰۳۰۷۷۵	۵۸۰۳۶۴	۲۸۹۰۷۰۴۰۴۵۱۰۹۸۶	۲۲۷۰۳۴۲	۱۰۰۹۲۰۴۳۱۰۴۳۷۰۳۵۳	۱۰۲۳۶۰۹۳۰	۲۳۴۰۳۹۴۰۶۲۸۰۷۶۷	۳۸۷۰۷۴۷	۹۷۸۰۷۸۷	-
									(۷۵۸۰۱۳۰)
									۶۷۰۵۲۵۰۹۱۲۰۲۴۸
									۵۴۰۴۹۵
-	-	۱۱۶۰۴۷۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۶۰۴۷۳	۷۱۱۰۹۰۳۰۰۰۰۰۰۰	۸۲۲۰۵۸	۲۲۲۰۹۱۲۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۱۰۷۳۹	-	-
(۵۸۰۳۶۴۰۰۰۰۰۰۰)	(۵۸۰۳۶۴)	(۱۸۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۵۰۷۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۴۱۰۸۵۰۶۱۰۶۸۶)	-	(۳۰۶۰۷۱۰۴۶۱۰۷۰۱)	-	(۴۰۲۰۶۷۵۰۴۵۳۰۷۲۹)	-	(۱۴۶۰۸۹۹۰۴۹۷۰۳۶۰)	-	۱۴۰۳۲۵۰۳۲۷	۸۳۰۵۵۳۰۴۱۳
۳۵۰۹۶۰۱۹۰۵۶۸	-	۹۰۶۸۶۰۲۱۴۰۰۰	-	(۳۴۲۰۵۴۵۰۶۲۶۰۱۴۹)	-	(۱۸۱۰۹۵۱۰۴۵۴۰۷۰۰)	-	-	-
									-
۵۱۲۰۶۵۷	۰	۱۹۱۰۷۲۲۰۳۰۴۲۸۵	۳۱۸۰۱۱۵	۱۰۱۵۹۰۱۱۳۰۳۵۷۰۴۷۵	۲۰۴۸۰۹۸۸	۱۲۸۰۴۵۵۰۶۷۶۰۷۰۷	۷۰۹۰۴۸۶	۱۵۰۳۰۴۰۲۴	۰
									۸۲۰۷۹۵۰۲۹۳
									۰
									۴۶۰۳۶۹۰۳۹۵۰۱۰۱
									۵۴۰۴۹۵

صورت گردش خالص دارایی ها (را حدهای									
جمع کل	وآزمین	دروز	غسلان	ولنت	سایرا				
۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	تعداد	ریال	تعداد
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۳۷۳,۱۰۵,۵۶,۸۹۵	۲,۵۵۰,۶۹۵	۶۰,۶۲۹,۵۴۴,۷۵۵	۶۴,۰۰۰	۱۷۶,۴۲۰,۲۴۰,۹۷۳	۱۹۰,۸۴۸	۲۴۴,۱۳۰,۳۰۳,۵۷۸	۲۹۱,۰۶۹	۱۸,۷۳۶,۶۰۲,۵۳۱	۲۵,۰۰۰
								۲۴,۳۲۹,۷۱۰,۲۶۲	۲۵,۰۰۰
۱,۳۷۰,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۷۲۹	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۵۹
(۸۳,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳,۹۶۴)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۹۵۰,۹۴۰,۶۲۳,۵۵۲)	-	(۲۶,۳۰۳,۳۱۵,۳۴۳)	-	(۳۸,۸۱۴,۸۳۰,۷۰۵)	-	(۴۳,۸۸۱,۰۴۲,۵۱۲)	-	(۹,۶۲۷,۷۹۳,۴۵۰)	(۱۳,۷۵۷,۸۸۹,۵۶۹)
(۳۸۰,۱۷۴,۵۸۳,۰۸۵)	-	-	-	-	-	-	-	(۴۵۹,۷۳۵,۸۰۴)	-
									-
۲,۱۳۸,۷۵۴,۸۵۰,۲۵۸	۲,۷۳۷,۴۶۰	۲۴,۳۲۶,۳۲۹,۴۱۳	۶۴,۰۰۰	۱۳۷,۶۰۵,۴۳۰,۲۶۸	۱۹۰,۸۴۸	۲۰۰,۱۳۲,۱۶۱,۰۶۶	۲۹۱,۰۶۹	۹,۱۰۸,۸۰۹,۰۸۱	۲۵,۰۰۰
								۲۰,۴۷۱,۰۸۴,۸۸۹	۲۵,۴۵۹