



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظیادداشت های همراه صورت های مالیگزارش مالی سالانهبرای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۸ تایید ارکان زیر رسیده است:

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

ان و نک، خیابان ولیعصر، خیابان
پیرامی، پلاک ۹، طبقه ۴



ثبت شده به شماره ۳۴۵۱۷ 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 خالص دارایی ها

گزارش مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
دارایی ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۸۱۰,۸۸۶,۱۷۳,۰۸۷	۲,۲۷۶,۷۹۷,۷۹۸,۲۱۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۵۰,۹۳۲,۳۵۸,۹۳۹	۴۵,۹۹۰,۴۷۶,۱۸۹
حساب های دریافتنی	۳,۶۴۶,۹۲۴,۴۵۰	-
سایر دارایی ها	۵۸۱,۲۳۲,۵۷۶	۸۰۴,۲۷۰,۷۷۷
موجودی نقد	۲۷,۳۵۶,۵۹۷	۳۰,۳۹۶,۹۹۸
جمع دارایی ها	۳,۱۶۶,۰۷۴,۰۴۵,۶۴۹	۲,۳۲۳,۶۲۲,۹۴۲,۱۷۴
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	۴۳,۷۲۰,۴۳۷,۵۶۸	۳۲,۱۶۹,۹۷۴,۳۱۷
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۷,۳۷۵,۸۱۵,۷۸۷	۱۵,۲۵۷,۸۷۸,۹۳۰
پرداختنی به سرمایه گذاران	۲۸۸,۱۱۲	۴۹۳,۵۰۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳,۹۰۴,۴۶۵,۸۲۴	۳,۰۸۹,۵۳۸,۵۲۶
جمع بدهی ها	۶۵,۰۰۱,۰۰۷,۲۹۱	۵۰,۵۱۷,۸۸۵,۲۷۹
خالص دارایی ها	۳,۱۰۱,۰۷۳,۰۳۸,۳۵۸	۲,۲۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵
	۶۷۹,۲۷۷	۸۹۱,۱۷۱

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



تهران، بالاتر از میدان ونک، خیابان ولیعصر، خیابان
شهید بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه ۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

گزارش مالی سالانه

ثبت شده به شماره ۳۴۵۲۷ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری
ثبت شده به شماره ۱۱۲۸۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۳۹,۰۷۱,۷۹۷,۸۸۷
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۵۱۴,۱۰۳,۰۴۸,۲۵۴)
سود سهام	۱۷	۷,۲۷۶,۳۲۵,۱۲۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۶,۱۰۶,۵۵۴,۱۷۲
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۱۹	-
جمع درآمدها	(۶۳۹,۷۹۱,۹۶۶,۸۴۹)	۳۳۵,۴۷۲,۰۹۰,۷۰۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۴۷,۵۵۶,۴۰۴,۱۹۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۲,۳۴۰,۸۴۰,۹۵۱)
جمع هزینه ها	(۴۹,۸۹۷,۲۴۵,۱۴۵)	(۲۷,۹۷۹,۸۰۱,۳۶۹)
سود خالص	(۶۸۹,۶۸۹,۲۱۱,۹۹۴)	۳۰۷,۴۹۲,۲۸۹,۳۳۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	-۲۷.۹۰٪	۱۹.۵۱٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	-۳۸.۳۰٪	۱۳.۹۱٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۲,۵۵۰,۶۹۵	۲,۲۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵	۱۰۹,۷۶۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲,۰۹۸,۵۲۶	۲,۰۹۸,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۳,۲۶۳
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۸۳,۹۶۴)	(۸۳,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۲,۳۳۶)
سود خالص سال	-	(۶۸۹,۶۸۹,۲۱۱,۹۹۴)	-
تعدیلات	-	(۴۹۶,۹۰۴,۸۰۶,۵۴۳)	-
خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۴,۵۶۵,۲۵۷	۳,۱۰۱,۰۷۳,۰۳۸,۳۵۸	۲,۵۵۰,۶۹۵

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

سود خالص

(۱) - بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

(۲) - بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره سال =

بازده میانگین سرمایه‌گذاری



بلاک بهرامی، پلاک ۹، طاقه ۴
خیابان ونک، خیابان ولیعصر، خیابان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۳۶۳۳۸۲ در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۷ تحت شماره ۱۱۲۸۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۹ صادر شده است. همچنین، صندوق در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۲ تحت شماره ۳۴۵۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. لازم به ذکر است طی مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار، از تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۱ نوع صندوق از در سهام به بازارگردانی تغییر یافت. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است.

لازم به ذکر است مجوز فعالیت صندوق طی نامه شماره ۱۲۲/۳۷۴۹۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۳۱ تمدید گردید. همچنین مجدداً درخواست تمدید مجوز فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۱ طی صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۳۰ به سازمان بورس و اوراق بهادار ارسال گردیده است لذا طبق مجوز مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۱۵ سازمان بورس، با تمدید فعالیت صندوق مذکور تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۱ موافقت به عمل آمده است.

۱-۲- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۱-۳- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق حافظ مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

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

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب 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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

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.

۴-۲-۴- 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 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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۱۵ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۳) 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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب سه آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت محاسبه هر NAV تا ۵ مورد NAV ۳- ۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت محاسبه هر NAV مازاد بر ۵ مورد NAV

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افترار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۱/۰۲/۳۱			۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۶,۶۲۰,۳۷۵,۷۱۹	۲۳,۶۶۲,۰۰۳,۲۰۰	۰.۷۵	۳۰,۰۴۹,۲۰۵,۸۹۶	۲۶,۹۶۳,۱۷۲,۴۰۳	۱.۲
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۹۷۶,۸۷۸,۳۵۵,۷۱۵	۱,۵۷۲,۶۴۹,۸۷۷,۰۴۰	۴۹.۶۷	۱,۱۸۵,۶۵۹,۱۵۴,۰۳۳	۱,۰۹۱,۸۷۰,۴۶۶,۴۵۵	۴۷.۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۳۱۶,۴۶۶,۶۰۷,۰۳۴	۱۸۶,۵۰۳,۵۱۹,۸۸۴	۵.۸۹	۲۸۶,۸۰۱,۸۶۲,۷۳۹	۲۸۹,۴۲۲,۲۵۱,۵۱۱	۱۲.۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۰۹,۰۸۱,۰۶۹,۴۲۹	۲۱۹,۱۲۳,۲۱۱,۹۱۶	۶.۹۲	۴۱۸,۳۸۰,۷۹۳,۲۷۸	۳۱۶,۹۱۳,۴۶۷,۵۴۵	۱۳.۶
مواد و محصولات دارویی	۱۳۸,۵۶۶,۲۰۲,۸۳۵	۱۲۲,۶۷۹,۹۱۳,۳۱۲	۳.۸۷	۲۰۸,۹۸۱,۷۷۷,۳۰۸	۱۷۴,۳۲۹,۹۹۴,۶۷۴	۷.۵
سرمایه گذاریها	۷۳,۵۹۷,۶۷۰,۲۲۰	۴۷,۵۱۱,۳۳۶,۴۳۳	۱.۵۰	۷۸,۷۴۸,۵۲۰,۴۲۸	۷۳,۳۴۸,۳۷۲,۸۳۸	۳.۲
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۹,۹۷۰,۲۸۲,۵۲۸	۳۶,۳۲۱,۵۲۴,۵۸۲	۱.۱	۷۸,۶۵۹,۴۰۲,۵۴۵	۶۸,۴۵۷,۰۶۸,۸۸۱	۲.۹
سیمان، آهک و گچ	۲۵۶,۶۵۹,۵۳۹,۱۷۳	۲۵۰,۵۶۰,۴۸۴,۲۷۳	۷.۹۱	۳۱۷,۳۲۶,۴۲۸,۶۰۹	۲۲۵,۴۹۳,۰۰۳,۹۰۳	۱۰.۱
استخراج کانه های فلزی	۳۴۰,۲۸۲,۵۴۶,۵۰۵	۳۵۱,۸۷۴,۳۰۲,۴۴۷	۱۱.۱۱	-	-	۰.۰
جمع	۳,۴۷۸,۲۲۲,۶۴۹,۱۵۸	۲,۸۱۰,۸۸۶,۱۷۳,۰۸۷	۸۸.۷۸	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	نرخ سود سالانه	۱۴۰۱/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
					مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی
					ریال	درصد	ریال	درصد
۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۵۰۰ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۸	-	۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	-	۱۰	۳۴,۶۰۱,۷۲۷,۲۰۵	۰.۰۱	۳۴,۶۰۱,۷۲۷,۲۰۵	۰.۰۱
۲- ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۱۴۹,۴۳۶,۹۰۱	۰.۰۰	۱۴۹,۴۳۶,۹۰۱	۰.۰۰
۳- ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۷۱۰,۲۴۱,۰۰۱	۰.۰۰	۷۱۰,۲۴۱,۰۰۱	۰.۰۰
۴- ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۹	-	۱۰	۳۷,۷۴۵,۸۲۶,۹۶۵	۰.۰۱	۳۷,۷۴۵,۸۲۶,۹۶۵	۰.۰۱
۵- ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۱۰,۸۹۷,۹۲۸,۵۲۳	۰.۰۰	۱۰,۸۹۷,۹۲۸,۵۲۳	۰.۰۰
۶- ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-	۱۰	۲۲,۹۸۵,۴۳۱,۹۳۲	۰.۰۱	۲۲,۹۸۵,۴۳۱,۹۳۲	۰.۰۱
۷- ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	-	۱۰	۲۹,۴۶۳,۹۴۶	۰.۰۰	۲۹,۴۶۳,۹۴۶	۰.۰۰
۹- ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۲	-	۱۰	۵۸۱,۲۲۸,۶۶۰	۰.۰۰	۵۸۱,۲۲۸,۶۶۰	۰.۰۰
۸- ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۲	-	۱۰	۳,۸۹۶,۶۰۲,۲۱۵	۰.۰۰	۳,۸۹۶,۶۰۲,۲۱۵	۰.۰۰
۱۰- ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	-	۱۰	۸۴,۹۱۹,۰۵۴,۱۱۸	۰.۰۳	۸۴,۹۱۹,۰۵۴,۱۱۸	۰.۰۳
۱۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۸,۱۰۴,۰۳۳,۳۴۰	۰.۰۰	۸,۱۰۴,۰۳۳,۳۴۰	۰.۰۰
۱۲- ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۹	-	۱۰	۹۲۱,۹۹۳,۹۱۱	۰.۰۰	۹۲۱,۹۹۳,۹۱۱	۰.۰۰
۱۳- ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	-	۱۰	۱۴۵,۳۸۹,۲۹۰,۲۲۲	۰.۰۵	۱۴۵,۳۸۹,۲۹۰,۲۲۲	۰.۰۵
جمع					۳۵۰,۹۳۳,۳۵۸,۹۳۹	۰.۱۱	۳۵۰,۹۳۳,۳۵۸,۹۳۹	۰.۱۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل - درصد	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳,۶۴۶,۹۲۴,۴۵۰	۸۹,۸۱۴,۰۳۰	۲۵	۳,۷۳۶,۷۳۸,۴۸۰	سود سهام دریافتنی
-	۳,۶۴۶,۹۲۴,۴۵۰	۸۹,۸۱۴,۰۳۰		۳,۷۳۶,۷۳۸,۴۸۰	جمع

۸- 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 استهلاك مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار یکسال می باشد.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۹,۴۵۷,۴۴۰	۹,۴۵۷,۴۴۰	-	مخارج برگزاری مجامع
۳۷۳,۵۶۱,۸۱۲	۶۸۰,۵۹۸,۸۰۸	۴۷۲,۹۲۸,۰۴۴	۵۸۱,۲۳۲,۵۷۶	مخارج عضویت در کانون ها
۴۳۰,۷۰۸,۹۶۵	۶۴۰,۷۸۲,۲۵۴	۱,۰۷۱,۴۹۱,۲۱۹	-	مخارج آبونمان نرم افزار
۸۰۴,۲۷۰,۷۷۷	۱,۳۳۰,۸۳۸,۵۰۲	۱,۵۵۳,۸۷۶,۷۰۳	۵۸۱,۲۳۲,۵۷۶	جمع

۹- موجودی نقد

نام بانک	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سپرده بانک ایران زمین شعبه مرکزی	۲۷,۳۵۶,۵۹۷	۳۰,۳۹۶,۹۹۸
۱-۱۱۱۶۲۳۸-۱۱-۵۰۰	۲۷,۳۵۶,۵۹۷	۳۰,۳۹۶,۹۹۸
جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

نام کارگزاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
پس (بد)	پس (بد)	پس (بد)	پس (بد)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۲,۱۶۹,۹۷۴,۳۱۷)	۴,۵۶۲,۰۴۶,۵۵۶,۶۴۱	۴,۵۷۳,۵۹۷,۰۱۹,۸۹۲	(۴۳,۷۲۰,۴۳۷,۵۶۸)

شرکت کارگزاری حافظ

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۷,۰۵۷,۷۱۶,۶۹۵	۱۴,۸۴۸,۴۹۳,۳۳۴
۱۹۲,۶۷۱,۲۷۶	۱۲,۵۶۸,۶۷۶
۱۲۵,۴۲۷,۸۱۶	۱۲۴,۳۱۶,۹۲۰
۱۷,۳۷۵,۸۱۵,۷۸۷	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
	۱۵,۲۵۷,۸۷۸,۹۳۰

مدیر صندوق

- متولی صندوق سابق-مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

متولی صندوق فعلی- موسسه حسابرسی آزمودگان

حسابرس

جمع

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲۸۸,۱۱۲	۴۹۳,۵۰۶

بابت تئمه واحدهای صادر شده

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی سالانه
برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۲۱۱,۷۳۰,۶۸۸	۲,۱۴۵,۹۹۰,۹۶۸		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	۶۰,۹۲۷,۱۵۸	۱۳-۱	بیمه پرداختنی
۳,۳۹۸,۱۸۱	۱,۰۸۹,۶۹۸		کارمزد خدمات بانکی
-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰		بدهی به کانون کارگزاران
۳,۰۸۹,۵۳۸,۵۲۶	۳,۹۰۴,۴۶۵,۸۲۴		جمع

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

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴,۱۲۱,۲۶۷	۴۴,۱۲۱,۲۶۷	هزینه نرم افزار
۲,۶۲۰,۰۵۱	-	ضامن نقدشوندگی
۱۲,۸۰۱,۳۶۸	-	مدیر صندوق سابق - کارگزاری حافظ
۶۲۸,۰۵۱,۰۸۶	-	مدیر صندوق - مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ
۱۶,۸۰۵,۸۹۱	-	متولی صندوق - مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
۶۱,۹۰۸,۳۶۶	۱۶,۸۰۵,۸۹۱	متولی صندوق - مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
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
۸۲۷,۹۵۱,۶۵۷	۶۰,۹۲۷,۱۵۸	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۲۴۱,۹۱۴,۰۷۱,۸۹۵	۳,۰۷۷,۲۹۸,۳۴۳,۳۵۸	۴,۵۳۰,۲۵۷
۳۱,۱۹۰,۹۸۵,۰۰۰	۲۳,۷۷۴,۶۹۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۲,۲۷۳,۱۰۵,۰۵۶,۸۹۵	۳,۱۰۱,۰۷۳,۰۳۸,۳۵۸	۴,۵۶۵,۲۵۷
		۱۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

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

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده و یا فرابورس
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱		
ریال	ریال		
۸,۰۱۹,۳۰۸,۴۱۶	(۱۳۹,۰۷۱,۷۹۷,۸۸۷)	۱۵-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده و یا فرابورس
-	-	۱۵-۲	زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت
۵۹۵,۹۰۸,۰۵۰,۱۶۲	-	۱۵-۳	سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری
۶۰۳,۹۲۸,۲۱۳,۵۷۸	(۱۳۹,۰۷۱,۷۹۷,۸۸۷)		جمع

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

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

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۴,۰۵۴,۳۷۷,۵۷۶	(۴۷,۷۱۵,۸۱۸,۰۲۴)	-	(۸۴,۴۶۵,۰۹۲)	(۱۵۸,۷۷۳,۳۸۱,۱۰۸)	۱۱۱,۱۴۲,۰۱۸,۱۷۶	۲۰,۷۸۶,۷۳۹	بیمه آرمان
۱,۷۹۰,۱۱۶,۷۹۷	(۴,۳۰۷,۳۶۸,۷۸۳)	-	(۳۹,۲۶۲,۲۵۱)	(۵۵,۹۲۹,۶۵۸,۲۳۳)	۵۱,۶۶۱,۵۵۱,۶۹۱	۴,۷۰۰,۵۹۲	بانک ایران زمین
۲,۴۹۸,۶۵۳,۲۷۴	(۷,۰۱۲,۳۶۲,۷۴۵)	-	(۱۹,۰۰۰,۲۳۰,۶)	(۲۵۶,۸۳۳,۲۲۸,۹۴۲)	۲۵۰,۰۱۰,۷۶۸,۵۰۳	۹۶,۰۴۷,۶۳۵	سرمایه گذاری نیرو
۷,۵۵۹,۱۳۶,۶۶۸	(۴۱,۴۴۹,۰۴۴,۶۰۲)	-	(۸,۷۶۲,۹۱۴)	(۶۵,۸۳۹,۳۴۷,۱۸۸)	۲۴,۳۹۸,۹۶۵,۵۰۰	۲,۱۰۶,۵۲۵	تولیدی مهرام
(۵,۲۷۲,۲۶۷,۰۷۷)	(۱۵,۹۲۲,۱۶۵,۵۴۷)	-	(۱۱۵,۴۸۰,۶۳۸)	(۱,۶۷,۷۵۸,۰۲۶,۱۰۶)	۱۵۱,۹۵۱,۳۴۱,۱۹۷	۴۶,۳۶۳,۲۷۳	مجمع سیمان غرب آسیا
(۱۰۹,۵۴۹,۹۸۷,۱۱۶)	۱۶,۶۹۰,۹۴۷,۳۴۹	-	(۳۹۹,۹۶۰,۸۴۹)	(۳۷۷,۷۰۱,۳۲۵,۶۶۰)	۳۹۴,۶۹۲,۳۳۳,۸۵۸	۱۱۵,۹۱۳,۱۹۵	سالمین
۴۶۸۰۳۶۰۰,۴۲۲	(۵,۷۹۴,۳۲۷,۱۷۴)	-	(۱۰۳,۱۶۲,۰۶۵)	(۱۴۱,۴۳۴,۵۴۶,۶۹۰)	۱۳۵,۷۴۳,۳۸۱,۵۸۱	۴۳,۰۶۱,۰۰۰	شرکت توسعه اقتصادی آرین
۹,۹۱۸,۵۸۱,۱۵۴	(۳۵,۲۷۲,۴۵۲,۸۳۰)	-	(۴۶۴,۶۹۱,۸۳۵)	(۶۴۶,۳۴۹,۰۱۹,۸۵۵)	۶۱۱,۴۴۱,۳۵۸,۸۶۰	۱۹,۸۰۰,۱۹۲	داروسازی روزدارو
۲۱,۲۱۳,۶۵۳,۴۸۵	(۲,۸۰۰)	-	-	(۶۳,۸۳۴,۷۳۳,۹۸۰)	۶۳,۸۳۴,۷۳۱,۱۸۰	۲۲,۷۸۹,۹۸۰	حق تقدم مجتمع سیمان غرب آسیا
(۱۰,۹۹۶,۵۵۶,۷۶۷)	۱,۷۱۰,۹۰۷,۲۶۹	-	(۲۱,۶۳۶,۰۶۹)	(۲۶,۷۳۶,۶۸۴,۵۵۴)	۲۸,۴۶۹,۳۲۷,۸۹۲	۱۷,۷۰۲,۳۶۷	تجلی توسعه معادن و فلزات
۸,۰۱۹,۳۰۸,۴۱۶	(۱۳۹,۰۷۱,۷۹۷,۸۸۷)	-	(۱,۳۲۷,۴۲۴,۰۱۹)	(۱,۹۶۱,۰۸۹,۸۵۲,۳۰۶)	۱,۸۲۲,۳۴۵,۴۷۸,۴۳۸	جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افقخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱					
سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۸۱۲,۵۰۸,۲۵۴	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار-ثابت
۵۸۸,۰۹۶,۳۹۶,۹۰۸	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدیران-سهام
۵۹۵,۹۰۸,۹۰۵,۱۶۲	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افشار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
(۳۲۷,۸۰۹,۳۴۶,۶۲۶)	(۵۱۴,۱۰۳,۴۸,۲۵۴)	۱۶-۱

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳,۳۱۶,۷۰۵,۵۸۳)	(۱۵,۷۳۵,۷۷۰,۳۱۲)	-	(۲۸,۷۰۲,۶۱۰)	۵۳,۴۳۳,۶۶۰,۳۱۴	۳۷,۷۶۶,۵۹۲,۵۱۳	۳۰,۷۷۹,۶۱۹	شرکت توسعه اقتصادی آرین
(۳۴,۶۵۱,۷۸۲,۶۳۴)	(۱۵,۸۸۹,۲۸۹,۵۲۳)	-	(۹۳,۳۰۷,۶۴۸)	۱۳۸,۵۶۶,۲۰۲,۸۳۵	۱۲۲,۷۷۳,۲۳۰,۹۶۰	۴,۴۱۳,۱۲۸	داروسازی روزدارو
۲,۶۲۰,۳۸۸,۷۷۲	(۱۳۱,۶۴۰,۳۵۷,۱۰۷)	-	(۱۴۱,۸۵۰,۴۸۱)	۳۱۸,۱۴۳,۸۷۶,۹۹۱	۱۸۶,۶۴۵,۳۷۰,۳۶۶	۴۳,۵۸۸,۳۶۳	بیمه آرمان
(۹۳,۷۸۸,۶۸۷,۵۷۸)	(۳۱۳,۸۳۷,۳۰۷,۰۱۶)	-	(۱,۱۹۵,۱۲۲,۹۶۰)	۱,۸۸۶,۴۸۷,۰۸۴,۰۵۶	۱,۵۷۳,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۶۶۸,۰۰۰	بانک ایران زمین
(۹,۸۳۳,۶۱۸,۵۲۲)	۲۶,۹۴۳,۷۱۲,۵۳۵	-	(۱,۶۶,۶۶۰,۳۰۲)	۱۹۲,۱۷۹,۴۹۹,۳۸۱	۲۱۹,۱۸۹,۸۷۲,۲۱۹	۵۹,۱۵۵,۶۱۷	سالمین
(۱۰,۲۰۲,۳۳۳,۶۶۴)	۶,۳۵۱,۲۴۲,۰۵۴	-	(۲۷,۶۲۵,۳۵۴)	۲۹,۹۷۰,۷۸۲,۵۲۸	۳۶,۳۴۹,۱۴۹,۹۳۶	۱۱,۹۳۹,۴۸۸	سرمایه گذاری نیرو
(۸۱,۸۳۳,۴۲۳,۷۰۶)	(۶۳,۷۰۸,۷۵۹,۴۱۴)	-	(۱۹۰,۵۷۰,۸۰۲)	۳۱۴,۲۶۹,۲۴۳,۶۸۷	۲۵۰,۷۵۱,۰۵۵,۰۷۵	۹۷,۳۰۳,۴۷۵	مجمع سیمان غرب آسیا
(۳۰,۸۶۰,۳۳,۴۹۳)	(۹,۸۷۲,۳۳۹,۰۲۶)	-	(۱۷,۹۹۶,۸۰۰)	۲۳,۵۳۴,۳۴۲,۲۲۶	۲۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	ایرانیت
(۳,۱۲۹,۷۰۷,۳۱۱)	-	-	-	-	-	-	تولیدی مهرام
(۲,۰۸۳,۴۴۲,۰۰۷)	(۸,۳۰۹,۰۳۶,۳۸۷)	-	(۷,۴۳۳,۳۶۹)	۱۷,۹۸۲,۴۸۲,۹۱۸	۹,۷۸۰,۸۸۰,۰۰۰	۴,۱۳۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ملت
-	۱۱,۴۹۱,۷۵۵,۹۴۲	-	(۲۶۷,۶۲۷,۸۶۷)	۳۴۰,۳۸۱,۵۴۶,۵۰۵	۲۵۲,۱۴۱,۹۳۰,۳۱۵	۲۲۶,۴۵۷,۸۳۳	تجلی توسعه معادن و فلزات
(۳۲۷,۸۰۹,۳۴۶,۶۲۶)	(۵۱۴,۱۰۳,۴۸,۲۵۴)	-	(۲,۱۳۷,۸۸۹,۲۹۴)	۳,۳۳۴,۹۸۹,۲۲۱,۳۴۱	۲,۸۱۳,۰۲۴,۰۷۱,۳۸۴		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افنیخار حافظ
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی -
 گزارش مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۷۸۶,۸۴۵,۱۲۰	-	۷۸۶,۸۴۵,۱۲۰	۴۰	۷,۱۷۱,۱۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	سرمایه گذاری نیرو
-	۳,۲۳۹,۲۳۴,۸۵۰	-	۳,۲۳۹,۲۳۴,۸۵۰	۵۰	۶۴,۷۸۴,۶۹۷	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	سالمین
-	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶	(۴,۶۸۳,۳۲۴)	۲۱۸,۳۶۰,۰۰۰	۴۱۲	۵۳۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	تولیدی مهرام
-	۱۰۳,۳۲۰,۷۰۰	-	۱۰۳,۳۲۰,۷۰۰	۲۰	۵,۱۶۶,۰۳۵	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	داروسازی روزدارو
-	۱,۲۸۱,۳۴۸,۷۷۴	(۸۵,۱۳۰,۷۰۶)	۱,۳۶۶,۴۷۹,۴۸۰	۱۵	۹۱,۰۹۸,۶۳۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	مجتبوع سیمان غرب آسیا
۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸	۲,۱۵۱,۸۹۹,۰۰۰	-	۲,۱۵۱,۸۹۹,۰۰۰	۲۰۰	۱۰,۷۵۹,۴۹۵	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	شرکت توسعه اقتصادی آرین
۶۵۷,۱۲۸,۲۸۸	۷,۲۷۶,۳۲۵,۱۲۰	(۸۹,۸۱۴,۰۳۰)	۷,۳۶۶,۱۳۹,۱۵۰				جمع

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	۶,۱۰۶,۵۵۴,۱۷۲	۱۸-۱
۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	۶,۱۰۶,۵۵۴,۱۷۲	
		سود سیرده بانکی
		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۸-۱ سود سپرده بانکی :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۲/۳۱

تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سود سپرده بانکی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:						
سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۵۰۰ بانک ایران زمین	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	-	۱۰	-	۹,۹۳۹	۹,۹۹۹
سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	۱۳۹۷/۰۷/۱۵	-	۱۰	-	۲,۲۰۰,۰۵۸,۴۳۸	۵۰۴,۲۹۹,۶۸۳
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۵۶۴۹۹ بانک تجارت	۱۳۹۸/۱۰/۲۳	-	۱۰	-	۲۷۰,۸۸۷,۲۳۵	-
سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۱/۱۰	-	۱۰	-	۲۶۲,۴۵۴,۵۱۹	۱۸,۵۲۳,۲۹۲
سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	-	۱۰	-	۵۲۱,۷۷۱,۹۷۶	۱۰۱,۲۵۶,۸۰۶
سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۸/۱۵	-	۱۰	-	۲,۰۱۵,۵۰۴,۲۳۱	-
سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۷/۰۸	-	۱۰	-	۱۰,۰۹۷,۳۴۸	۲۵۳,۳۸۱,۱۱۵
سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	-	۱۰	-	۲,۴۷۰,۷۶۰,۱۱۲	۹۳۹,۸۳۲,۹۷۵
سپرده کوتاه مدت ۱۰۲۸۴۰۱۱۱۶۲۳۸۶ بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۸/۱۱	-	۱۰	-	۲,۴۰۵,۴۱۱,۰۰۲	۵۵۸,۲۸۲,۸۷۱
سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۸/۱۸	-	۱۰	-	۴۵۹,۰۷۲,۱۳۶	۸۲,۵۳۲,۲۲۸
سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	-	۱۰	-	۵,۷۱۳,۸۳۱	۶۳,۷۷۱,۰۱۹
سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	-	۱۰	-	۸۳,۷۸۸,۵۰۰	۳۶۰,۳۹۲,۰۱۲
سپرده کوتاه مدت ۱۰-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	-	۱۰	-	۲,۵۴۱,۵۸۳,۸۲۴	۸۸۶,۴۵۴,۹۹۴
سپرده کوتاه مدت ۱۱-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	-	۱۰	-	۲۶,۱۶۵,۴۰۵	۱,۰۸۸,۸۷۸,۰۲۷
سپرده کوتاه مدت ۱۲-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	-	۱۰	-	۴۵,۱۵۰,۸۹۱	۱۴۲,۱۱۲,۵۱۴
سپرده کوتاه مدت ۱۳-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	-	-	-	-	۱,۱۰۶,۸۲۶,۶۳۷
جمع					۱۳,۳۱۸,۴۲۹,۳۸۷	۶,۱۰۶,۵۵۴,۱۷۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۹- درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۶۲۸,۰۸۹,۷۰۸	-	صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار-ثابت
۳۹,۷۴۹,۵۷۶,۳۶۹	-	صندوق سرمایه گذاری سروسودمند مدیران-سهام
۴۵,۳۷۷,۶۶۶,۰۷۷	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی سالانه
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲۵,۷۴۱,۹۴۳,۱۴۴	۴۷,۰۳۳,۸۲۶,۳۷۸
۱۲۵,۶۸۳,۰۸۰	
۱۲۴,۳۱۶,۹۲۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۷۷,۸۱۶
۲۶,۲۶۴,۴۴۳,۱۴۴	۴۷,۵۵۶,۴۰۴,۱۹۴

مدیر صندوق
 متولی صندوق سابق-مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
 متولی صندوق فعلی- موسسه حسابرسی آزمودگان
 حسابرس صندوق
 جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۷۴۷,۵۵۰,۳۱۲	
۴۳,۹۹۳,۵۶۷	۱۰,۰۴۴,۴۸۰
۲۲,۳۰۷,۳۲۰	۱۱,۵۱۶,۷۶۶
۲۵۱,۰۱۸,۸۵۲	۴۴۲,۳۲۹,۲۳۶
۶۵۰,۴۸۸,۱۴۲	۱,۸۷۶,۹۵۰,۴۶۹
۳۲	
۱,۷۱۵,۳۵۸,۲۲۵	۲,۳۴۰,۸۴۰,۹۵۱

هزینه تصفیه
 هزینه مجمع
 هزینه کارمزد بانکی
 هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه نرم افزار
 سایر
 جمع

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲۵۴,۳۲۶,۰۴۸,۲۹۲	(۵۳۳,۱۶۱,۶۵۵,۷۶۱)
(۱,۲۴۴,۴۱۶,۳۹۷,۱۷۴)	۳۶,۲۵۶,۸۴۹,۲۱۸
(۹۹۰,۰۹۰,۳۴۸,۸۸۲)	(۴۹۶,۹۰۴,۸۰۶,۵۴۳)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
 تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
 جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افنیخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی-

گزارش مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۱-۲ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مطمئنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه گذاری نیرو	نیرو	۳ درصد	۳۵۵,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰
۲	مجمع سپیمان غرب آسیا	سجام	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۱۳۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
۳	بیمه آرمان	آرمان	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۸۵,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۴	بانک ایران زمین	وزمین	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
۵	سالمین	غسالم	۳ درصد	۱۷۵,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
۶	شرکت توسعه اقتصادی آراین	وآراین	یک درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در بازار پایه فرابورس ایران	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۷	داروسازی روز دارو	دروز	۳ درصد	۳۸,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰
۸	تجلی توسعه معادن و فلزات	تجلی	۴ درصد	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اختیار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

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

اشخاص وابسته		نام شخص	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
					تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق		ممتاز	۲,۶۰۰	۰.۱۰	۲,۶۰۰	۰.۱۰
				عادی	۰	۰.۰۰	۲۵,۷۰۰	۱.۰۱
موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق و موسس		ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۳۹	۱۰,۰۰۰	۰.۳۹
				عادی	۳۵۳	۰.۰۱	۳۵۳	۰.۰۱
موسس صندوق	توسعه مدیریت آراین	سهامدار ممتاز		ممتاز	۵,۰۰۰	۰.۲۰	۵,۰۰۰	۰.۲۰
				عادی	۲۰۱,۷۱۸	۷.۹۱	۲۰۱,۷۱۸	۷.۹۱
موسس صندوق	سرمایه گذاری ایران	سهامدار ممتاز		ممتاز	۱۷,۴۰۰	۰.۶۸	۱۷,۴۰۰	۰.۶۸
				عادی	۱۸,۹۶۹	۰.۷۴	۱۸,۹۶۹	۰.۷۴
جمع کل					۲۵۶,۰۴۰	۱۰.۰۴	۲۸۱,۷۴۰	۱۱.۰۵

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱			ماتده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۹,۱۳۵,۶۴۳,۵۷۶,۵۳۳	طی سال مورد گزارش	(۴۳,۷۲۰,۴۳۷,۵۶۸)	(۳۲,۱۶۹,۹۷۴,۳۱۷)
شرکت کارگزاری حافظ	مدیر صندوق سابق	کارمزد مدیریت	-	-	-	(۱۲,۸۰۱,۳۶۸)
شرکت کارگزاری حافظ	ضامن صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	-	-	-	-
مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر جدید	کارمزد مدیریت	۴۷,۰۳۳,۸۲۶,۳۷۸	طی سال مورد گزارش	(۱۷,۰۵۷,۷۱۶,۶۹۵)	(۱۴,۸۴۸,۴۹۳,۳۳۴)
موسسه حسابرسی آزمودگان	متولی جدید	کارمزد متولی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مورد گزارش	۱۹۲,۶۷۱,۲۷۶	۱۲۴,۳۱۶,۹۲۰
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی سابق	کارمزد متولی	-	طی سال مورد گزارش	-	۱۲,۵۶۸,۶۷۶
مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	متولی سابق	کارمزد متولی	-	طی سال مورد گزارش	-	-
آزموده کاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۲۷۲,۵۷۷,۸۱۶	طی سال مورد گزارش	(۱۲۵,۴۲۷,۸۱۶)	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)
دایا رهیافت	حسابرس سابق	حق الزحمه حسابرس	-	طی سال مورد گزارش	-	-
بانک ایران زمین	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۷۵۰,۷۸۰,۳۶۴,۵۵۳	طی سال مورد گزارش	(۷,۴۶۵,۱۵۳,۶۲۹)	(۲۱,۵۲۸,۸۱۱,۰۴۸)
سرمایه گذاری نیرو	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۹۱۱,۲۰۶,۷۱۰,۴۸۶	طی سال مورد گزارش	(۳,۴۵۸,۴۸۳,۹۷۲)	(۶,۵۳۳,۵۵۴,۲۴۲)
بیمه آرمان	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۸۹,۲۷۱,۹۶۴,۶۷۴	طی سال مورد گزارش	(۷۶۷,۶۶۹,۱۵۲)	(۳,۲۰۷,۲۸۸,۰۹۶)
سیمان غرب آسیا	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۷۴۴,۱۶۰,۲۶۳,۷۲۹	طی سال مورد گزارش	۳,۲۸۷,۵۴۵,۲۱۳	۶۹۷۸۹۶۵۹۳
توسعه اقتصادی آراین	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۵۰,۳۶۵,۰۷۳,۰۰۰	طی سال مورد گزارش	-	(۹,۹۳۶,۹۱۲,۸۱۴)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۲۷-کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد :

تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات

تعدیل شده برای نسبت جاری

ارقام بدون تعدیل

ریال

ریال

ریال

۲,۴۳۲,۵۷۹

۱,۳۰۷,۷۲۲

۳,۱۶۶,۰۷۴

جمع دارایی جاری

-

-

-

جمع دارایی غیر جاری

۲,۴۳۲,۵۷۹

۱,۳۰۷,۷۲۲

۳,۱۶۶,۰۷۴

جمع کل دارایی ها

۴۶,۷۶۸

۵۲,۸۴۵

۶۵,۰۰۱

جمع بدهی های جاری

-

-

-

جمع بدهی های غیر جاری

۴۶,۷۶۸

۵۲,۸۴۵

۶۵,۰۰۱

جمع کل بدهی ها

۴۷۸,۵۷۰

۴۷,۸۵۷

۹۵,۷۱۴

جمع کل تعهدات

۵۲۵,۳۳۸

۱۰۰,۷۰۲

۱۶۰,۷۱۵

جمع کل بدهی ها و تعهدات

۱۲.۹۹

۱۹.۷۰

نسبت جاری

۰.۲۲

۰.۰۵

نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افکار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف- خالص دارایی های به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	وینرو ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سرو ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	افران ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سجام ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	وزمین ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	بیمه آریان ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	شماره ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	جمع نقل به صفحه بعد ریال
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۶,۲۳۱,۵۲۴,۵۸۲	-	-	۲۵۰,۵۶۰,۴۸۴,۳۷۳	۱,۵۷۲,۶۴۹,۸۷۷,۰۴۰	۱۸,۶۵۰,۳۵۱,۹,۸۸۴	-	۲۰,۳۶۰,۳۵۰,۴۰۵,۷۷۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۴,۶۰۱,۸۲۷,۳۰۵	۷۱۰,۳۴۱,۰۰۱	۱۴۹,۴۳۶,۹۰۱	۳۷,۷۴۵,۸۲۶,۹۵۵	۱۰,۸۹۷,۹۲۸,۵۲۳	۲۲,۹۸۵,۴۳۱,۹۳۲	۲۹,۳۶۳,۹۴۶	۱۰۷,۱۲۰,۱۵۶,۴۳۳
حسابهای دریافتی	-	-	-	۱,۳۸۱,۳۴۸,۷۷۴	-	-	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶	۱,۴۹۵,۰۲۵,۴۵۰
جاری کارگزاران	-	-	-	۳,۳۸۷,۵۴۵,۲۱۳	-	-	-	۳,۳۸۷,۵۴۵,۲۱۳
سایر دارایی ها	۷۲,۶۵۴,۰۷۲	-	-	۷۲,۶۵۴,۰۷۲	۷۲,۶۵۴,۰۷۲	۷۲,۶۵۴,۰۷۲	-	۲۹۰,۶۱۶,۲۸۸
موجودی نقد	۲۷,۳۵۶,۵۹۷	-	-	-	-	-	-	۲۷,۳۵۶,۵۹۷
جمع دارایی ها	۷۱,۰۲۲,۳۶۲,۴۵۶	۷۱۰,۳۴۱,۰۰۱	۱۴۹,۴۳۶,۹۰۱	۲۹۳,۰۲۷,۸۵۹,۱۹۷	۱,۵۸۳,۶۳۰,۴۵۹,۶۳۵	۲۰,۹۵۱,۶۰۵,۸۸۸	۲۴۳,۱۴۰,۶۱۲	۲,۱۵۸,۳۵۶,۱۰۵,۸۰۰
بدهی ها:	۳,۴۵۸,۴۸۳,۹۷۲	-	-	-	۷,۴۶۵,۱۵۳,۶۲۹	۷۶۷,۶۶۹,۱۵۳	-	۱۱,۶۹۱,۳۰۶,۷۵۳
جاری کارگزاران	۲۹۳,۱۴۷,۲۸۵	-	-	۱,۵۷۳,۷۵۰,۰۳۷	۹,۷۰۸,۱۵۹,۷۴۷	۲,۸۲۰,۹۵۹,۶۷۵	۷۰,۷۳۵,۵۴۹	۱۴,۴۶۶,۷۵۲,۲۹۳
پروانه های به ارکان صندوق	-	-	-	-	۲۸۸,۱۱۲	-	-	۲۸۸,۱۱۲
پروانه های به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۸۰۱,۰۳۷,۳۰۲	۶۱۰,۹۳۹,۵۱۰	۱۳۰,۵۳۶,۴۰۷	۳۲۲,۲۴۹,۲۸۲	۳۱۶,۴۱۷,۰۰۶	۳۰۷,۰۷۴,۶۶۶	۱۷,۰۷۹,۴۷۶	۲,۶۵۹,۰۴۸,۸۳۳
جمع بدهی ها	۴,۵۵۲,۶۶۸,۴۵۹	۶۱۰,۹۳۹,۵۱۰	۱۳۰,۵۳۶,۴۰۷	۱,۸۹۵,۹۹۹,۳۱۹	۱۷,۴۹۰,۰۱۸,۴۹۴	۲,۸۹۵,۵۷۰,۲,۴۹۳	۲۴۱,۵۳۰,۳۰۹	۲,۸۸۱۷,۳۹۵,۹۹۱
خالص دارایی ها	۶۶,۴۷۰,۶۹۳,۹۹۷	۹۹,۳۰۱,۴۹۱	۱۸,۹۰۰,۴۹۴	۲۹۱,۱۵۱,۸۵۹,۹۷۸	۱,۵۶۶,۱۳۰,۴۴۱,۱۴۱	۲۰,۵۶۵,۹۰۲,۲۹۵	۱,۶۱۰,۳۱۳	۲,۱۱۹,۵۳۸,۷۰۹,۸۰۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱,۳۱۹,۷۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۳۷۰	۶۵۸,۷۸۸	۶۹۳,۷۱۹	۳۹۷,۶۳۸	-

دارایی ها:	جمع نقل از صفحه قبل	سال ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	والت ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	غسلام ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دروز ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	وآرین ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	تجلی ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	جمع کل ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۰۳۶,۰۷۵,۴۰۵,۷۷۹	۲۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۳,۴۴۶,۵۳۱	۲۱۹,۱۲۳,۲۱۱,۹۱۶	۱۳۳,۶۷۹,۹۱۳,۳۱۲	۳۷,۷۳۷,۸۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۸۷۴,۳۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۰,۸۸۶,۱۷۳,۰۸۷
سرمایه گذاری در سبد و گواهی سپرده بانکی	۱۰,۷۱۳,۰۱۵۶,۴۷۳	۳,۸۹۶,۶۰۲,۲۱۵	۵۸۱,۳۷۸,۶۶۰	۸۴,۹۱۹,۰۵۴,۱۱۸	۸,۱۰۴,۰۳۳,۳۴۰	۹۲۱,۹۹۳,۹۱۱	۱۴۵,۳۸۹,۲۹۰,۰۰۰	۲۵۰,۹۳۲,۳۵۸,۹۳۹
حسابهای دریافتی	۱,۴۹۵,۰۳۵,۴۵۰	-	-	-	-	۲,۱۵۱,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۴۶,۹۳۴,۴۵۰
جاری کارگزاران	۳,۳۸۷,۵۳۵,۲۱۳	-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۷,۵۳۵,۲۱۳
سایر دارایی ها	۲۹۰,۶۱۶,۱۸۸	-	-	۷۳,۶۵۴,۰۷۲,۰۰۰	۷۳,۶۵۴,۰۷۲,۰۰۰	۷۳,۶۵۴,۰۷۲,۰۰۰	۷۳,۶۵۴,۰۷۲,۰۰۰	۵۸۱,۲۳۳,۵۷۶
موجودی نقد	۲۷,۳۵۵,۵۹۷	-	-	-	-	-	-	۲۷,۳۵۵,۵۹۷
جمع دارایی ها	۲,۱۵۸,۳۵۶,۱۰۵,۸۰۰	۲۷,۵۵۸,۶۰۵,۴۱۵	۱۰,۲۵۴,۶۷۵,۹۱۱	۳۰۴,۱۱۴,۹۳۰,۱۰۶	۱۳۰,۸۵۶,۶۰۰,۷۲۴	۴۰,۸۸۴,۳۳۶,۸۸۵	۴۹۷,۳۳۶,۳۳۶,۷۴۱	۲,۱۶۹,۳۶۱,۵۹۰,۸۶۲
بدهی ها:	بدهی ها:	بدهی ها:	بدهی ها:	بدهی ها:	بدهی ها:	بدهی ها:	بدهی ها:	بدهی ها:
جاری کارگزاران	۱۱,۶۹۱,۳۰۶,۷۵۳	۳,۱۶۳,۲۴۸,۶۹۸	-	۱۵,۱۹۵,۰۳۰,۳۱۶	۶,۰۷۲,۸۴۸,۵۹۸	-	۱۰,۸۸۵,۵۴۸,۵۱۶	۴۷۱,۰۷۹,۸۲,۷۸۱
پرداختی به ارباب صندوق	۱۴,۴۶۶,۷۵۲,۲۹۳	۱۶۶,۱۷۲,۲۱۶	۷۷,۴۷۸,۱۶۳	۱,۴۳۸,۳۵۲,۶۰۵	۷۱۳,۹۵۳,۵۹۲	۳۴۹,۶۰۹,۹۲۶	۲۷۳,۴۹۳,۸۹۲	۱۷,۳۷۵,۸۱۵,۷۸۷
پرداختی به سرمایه گذاران	۲۸۸,۱۱۲	-	-	-	-	-	-	۲۸۸,۱۱۲
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۲,۶۵۹,۰۴۸,۸۳۳	۱۸۱,۸۵۵,۴۴۳	۱۸,۸۴۶,۱۶۵	۲۷۰,۷۳۲,۸۰۰	۲۵۱,۳۰۴,۳۴۶	۲۵۱,۳۰۴,۳۴۶	۱۰۹,۴۳۵,۵۲۲	۳,۹۰۴,۴۵۵,۸۴۴
جمع بدهی ها	۲,۸۸۱,۱۷۳,۹۵۹,۹۹۱	۳,۶۱۱,۲۸۸,۳۵۷	۲۵۸,۳۳۴,۵۲۸	۱,۶۸۹,۴۱۱,۵۶۲	۱,۶۸۹,۴۱۱,۵۶۲	۵۰۰,۹۱۴,۴۴۱	۱۱,۲۶۸,۴۷۷,۹۳۰	۶,۸۳۸,۵۵۲,۵۰۴
خالص دارایی ها	۲,۱۴۹,۵۳۸,۷۰۹,۸۰۹	۲۳,۹۴۷,۳۱۷,۰۵۸	۱۰,۹۹۶,۳۵۰,۶۶۳	۲۸۷,۲۳۰,۸۰۴,۴۸۵	۱۳۳,۸۱۸,۵۵۵,۰۸۸	۴۰,۳۸۳,۵۲۲,۴۴۴	۴۸۶,۶۷۷,۷۶۸,۸۱۱	۳,۱۰۰,۷۳۰,۳۸,۵۵۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۶۷۵,۲۵۲	۴۰۳,۸۵۴	۹۸۶,۷۷۹	۶۴۸,۷۸۱	۶۳۰,۹۹۳	۱۰,۳۳۸,۸۷۲	-	-

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۳

یادداشت های همراه صورت های مالی

بخار مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۱۳۱۱ دیهشت ماه ۱۴۰۱

ب- خلاصه عملکرده به تفکیک عملیات بازارگردانی

غیرا	بیمه آرمان	وزمین	سجام	افران	سرو	وژیرو	
جمع نقل به صفحه بعد	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۶,۴۰۰,۶۸۷۳,۵۰۱)	(۴,۴۴۹,۰۴۴,۶۰۲)	(۳۷,۷۱۵,۸۲۸,۰۲۴)	(۴,۳۰۷,۳۶۸,۷۸۳)	(۱۵,۹۲۲,۱۶۸,۳۴۷)	-	(۷,۰۱۲,۴۶۲,۷۴۵)	سود فروش اوراق بهادار
(۵۰۲,۸۳۵,۰۸۱,۴۸۳)	-	(۱۳۱,۶۴۰,۳۵۷,۱۰۷)	(۳۱۳,۸۳۷,۳۰۷,۰۱۶)	(۶۳,۷۰۸,۷۵۹,۴۱۴)	-	۶,۳۵۱,۲۴۲,۰۵۴	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۷۸۱,۸۷۰,۵۷۰	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶	-	۱,۳۸۱,۳۴۸,۷۷۴	-	-	۲,۸۶۸,۴۵۱,۱۳۰	سود سهام
۲,۴۵۸,۱۱۸,۹۶۹	۸۳,۵۳۲,۳۲۸	۵۵۸,۲۸۲,۸۷۱	۹۳۹,۸۳۲,۹۷۵	۲۵۳,۳۸۱,۱۱۵	۱۸,۵۲۲,۲۹۲	۵۰۴,۳۰۹,۶۸۲	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
(۶۱۵,۰۰۱,۹۶۴,۴۴۵)	(۴۱,۱۵۲,۸۳۵,۹۸۸)	(۱۷۸,۷۹۷,۹۰۴,۳۶۰)	(۳۱۷,۲۰۴,۷۴۲,۸۲۴)	(۷۸,۰۹۶,۱۹۷,۸۷۲)	۱۸,۵۲۳,۲۹۲	۱۰۱,۲۵۵,۸۰۶	جمع درآمدها
۳۸,۸۹۲,۶۲۵,۰۵۷)	(۴۹۶,۸۷۱,۰۷۰)	(۵,۴۴۳,۸۳۷,۹۸۰)	(۳۷,۳۵۰,۳۴۴,۵۱۶)	(۴,۶۷۸,۵۰۶,۵۰۱)	-	(۹۲۳,۱۶۴,۹۹۰)	هزینه ها:
(۱,۲۳۱,۳۰۰,۱۴۱)	(۱۹۹,۸۰۶,۱۶۲)	(۷۵۶,۰۳۳,۳۵۱)	(۳۵۶,۰۷۴,۶۶۰)	(۳۵۵,۶۰۹,۷۱۶)	(۶۰۱,۵۸۵)	(۱,۱۹۷,۱۹۵)	هزینه کارمرد ارکان
(۴۰,۱۲۳,۹۲۵,۱۹۸)	(۵۹۶,۶۷۷,۳۳۲)	(۵,۵۹۹,۸۶۱,۳۳۱)	(۳۷,۶۰۶,۳۱۹,۱۷۶)	(۴,۹۳۴,۱۱۶,۳۱۷)	(۶۰۱,۵۸۵)	(۱,۱۹۷,۱۹۵)	سایر هزینه ها
(۶۵۵,۱۲۵,۸۸۹,۶۴۳)	(۴۱,۸۴۹,۵۱۳,۳۰)	(۱۸۴,۴۹۷,۷۶۳,۵۹۱)	(۳۴۴,۸۱۱,۰۶۲,۰۰۰)	(۸۳,۰۳۰,۳۱۴,۰۸۹)	۱۷,۹۲۱,۷۰۷	۱۰۰,۵۹۶,۱۱	جمع هزینه ها
						(۱,۰۵۵,۲۱۸,۲۵۱)	سود خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افقار حافظ
 یادداشت های همراه صورت های مالی -
 گزارش مالی سالانه
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	جمع نقل از صفحه قبل	سایر	والت	غسلام	دروز	و آرتین	تجلی	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	(۱۱۶۴۰۶۸۷۲۰۵۰۱)	-	-	۱۶۶۹۰۰۹۴۷۳۴۹	(۳۵۰۲۷۲۰۴۵۲۸۳۰)	(۵۰۷۹۴۳۲۷۰۱۷۴)	۱۰۷۱۰۹۰۷۰۲۶۹۹	(۱۳۹۰۷۱۰۷۹۷۸۸۷)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵۰۲۰۳۳۵۰۸۱۰۴۸۳)	(۹۰۸۷۲۰۳۳۹۰۱۶)	(۸۰۲۰۹۰۳۹۳۸۷)	۲۶۰۹۴۳۷۱۲۰۵۳۵	(۱۵۸۸۵۰۲۸۹۰۵۳۳)	(۱۵۰۷۳۵۰۷۷۰۳۱۲)	۱۱۰۴۹۱۰۷۵۵۰۹۴۲	(۵۱۴۰۱۰۳۰۴۸۰۲۵۴)
سود سپهتام	۱۰۷۸۱۰۸۷۰۰۵۷۰	-	-	۳۰۳۳۰۰۷۰۰	۱۰۳۳۳۰۰۷۰۰	۲۰۵۱۰۸۹۹۰۰۰۰	-	۷۰۳۷۶۰۳۵۰۱۲۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰۴۵۸۱۱۸۰۹۶۹	۳۶۰۰۳۹۲۰۱۲	۶۳۳۷۱۰۰۱۹	۸۸۶۰۴۵۴۰۹۹۴	۱۰۸۸۸۸۸۰۰۲۷	۱۴۲۰۱۱۲۰۵۱۴	۱۰۰۶۰۸۲۶۰۶۳۷	۶۰۱۰۶۰۵۵۴۰۱۷۲
جمع درآمدها	(۶۱۵۰۰۱۰۹۶۴۰۴۴۵)	(۹۰۵۱۱۰۹۴۷۰۱۴)	(۸۰۱۴۵۰۳۶۵۰۳۶۸)	۴۷۰۷۶۰۰۳۴۹۰۷۲۸	(۴۹۰۹۶۶۰۵۴۳۰۶۲۶)	(۱۹۰۲۳۶۰۸۵۰۹۷۲)	۱۴۰۳۰۹۰۴۸۹۰۸۴۸	(۶۳۹۰۷۹۱۰۹۶۶۰۸۴۹)
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارکان	(۳۸۰۹۲۰۶۲۵۰۰۵۷)	(۵۵۱۰۴۹۱۰۵۵۱)	(۳۷۹۰۳۱۳۰۵۹۸)	(۴۰۳۲۷۰۶۶۶۰۷۶۱)	(۲۰۴۰۸۶۱۰۶۸۳)	(۸۳۳۰۲۰۲۰۵۵۳)	(۳۷۳۰۴۹۳۰۸۹۲)	(۴۷۰۵۵۶۰۴۰۴۰۱۹۴)
سایر هزینه ها	(۱۰۳۳۱۰۳۰۰۰۱۴۱)	(۳۱۸۰۲۱۸۰۸۳۵)	(۲۱۵۰۶۷۲۰۹۰۲)	(۲۲۵۰۸۲۰۶۰۰)	(۲۲۶۰۵۲۱۰۵۷۷)	(۱۸۶۰۷۳۳۰۶۸۶)	(۳۷۰۳۱۱۰۷۵۰۰)	(۲۰۳۴۰۸۴۰۹۵۱)
جمع هزینه ها	(۴۰۰۱۲۳۰۹۲۵۰۱۹۸)	(۷۶۹۰۷۱۰۳۸۶)	(۴۹۴۰۹۸۶۰۵۰۰)	(۴۰۵۵۲۰۷۴۸۰۸۲۱)	(۲۰۶۳۵۰۱۳۲۰۷۵۹)	(۱۰۰۰۹۰۹۳۶۰۳۳۹)	(۳۱۰۸۰۵۶۴۳)	(۴۹۰۸۹۷۰۲۴۵۰۱۴۵)
سود خالص	(۶۵۵۰۱۲۵۰۸۸۹۰۶۴۲)	(۱۰۰۳۸۱۰۶۵۷۰۴۰۰)	(۸۰۶۴۰۲۵۱۰۸۶۸)	۴۳۰۲۰۷۶۰۰۰۹۰۷	(۵۲۰۶۰۱۰۶۷۵۰۸۸۵)	(۲۰۰۲۴۶۰۲۲۰۳۱۱)	۱۳۰۹۹۸۰۶۸۵۰۲۰۶	(۶۸۹۰۶۸۹۰۳۱۱۰۹۹۴)

منله، سه ماهه گزاری، اختصاصی، بازگردانی، افتخار حافظ

نادداشت های همراه صورت های مالی

گزارش مالی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

ب- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازرگاردانی

صورت گردش خالص دارایی ها												
شماره	پنجم آبرمان		ژوئن		سپتام		اوت		سپت		اکتبر	
۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۵۰,۱۹۰,۳۰۷,۷۵	۵۸,۲۶۴	۲۸,۹۰۷,۴۰۵,۱۸۵	۲۳۷,۲۴۲	۱,۰۹۲,۴۳۱,۴۳۷,۲۵۳	۱,۳۳۶,۹۳۰	۳۳۴,۴۹۶,۲۶۸,۷۶۷	۲۸۷,۷۴۷	۹۷۸,۷۸۷	-	(۵۵۸,۱۳۰)	۶۷,۵۳۵,۹۱۲,۳۴۸	۵۴,۴۹۵
-	-	۱۱۶,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۴۷۳	۱,۱۸۰,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۱۶۶	۳۲۱,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۷۳۹	-	-	-	-	-
(۵۸,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۲۶۴)	(۲۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۷۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۱,۸۴۹,۵۱۳,۰۰۰)	-	(۱۸۴,۴۹۷,۷۶۴,۵۹۱)	-	(۳۳۴,۸۱۱,۰۶۳,۰۰۰)	-	(۸۳,۰۳۰,۳۴۰,۸۹)	-	۱۰۰,۰۵۶,۰۱۱	۱۷,۹۲۱,۷۰۷	-	(۱,۰۵۵,۳۱۸,۳۵۱)	-
۳۵۰,۹۶۰,۱۹,۵۶۸	-	۹,۶۸۶,۳۱۳,۰۰۰	-	(۳۶۱,۶۵۵,۴۳۴,۲۱۳)	-	(۸۱,۹۵۱,۴۵۴,۷۰۰)	-	-	-	-	-	-
۱,۶۱۰,۰۳۱۳	-	۲,۰۵۶,۶۵۹,۰۶,۳۹۵	۳۱۸,۱۱۵	۱,۵۶۶,۱۳۰,۴۴۱,۱۶۱	۲,۴۰۷,۰۰۶	۳۹۱,۱۵۱,۸۵۶,۹۷۸	۷۰,۹۴,۵۶	۱۰۰,۱,۰۳۸,۳۹۸	-	۱۷,۱۶۳,۵۸۷	-	۶۶,۴۷۰,۶۹۳,۹۹۷
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۴,۴۹۵

واحد های سرمایه گذاری صادر شده اضافی سال

واحد های سرمایه گذاری (وحد های سرمایه گذاری) اول سال

خالص دارایی ها (وحد های سرمایه گذاری) اول سال

سود (زیان) خالص

تغییرات

[illegible]