



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

احتراماً

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۳	یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۸	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۲	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 ۱۴۰۲/۰۶/۲۸ تایید ارکان زیر رسیده است:

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مهرداد خدابخش	(سوابق خاص)
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	نسید جمیل خیار سهرابی	

تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۱ از خیابان دستگردی (ظفر)
خیابان شهید بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم
تلفن: ۸۸۱۹ ۲۲۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۳۳ | ۸۸۱۹ ۲۱۴۷
فاکس: ۸۸۱۹ ۱۸۵۳ | کدپستی: ۱۹۶۸۶۵۶۹۶۸
www.hadafhafez.com



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
دارایی ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۸۸۹,۹۳۵,۵۳۲,۰۶۷	۳,۴۳۵,۰۴۸,۴۰۲,۸۳۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۵۴,۸۳۰,۳۵۳,۸۱۱	۴۸,۲۹۰,۰۹۲,۴۴۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۳۰,۴۱۸,۲۰۹,۵۵۱	۵۵۱,۱۴۹,۳۳۹,۸۱۶
حساب های دریافتی	۴۲,۲۲۱,۳۹۴,۰۶۴	۲۱,۱۹۳,۴۹۰,۹۰۷
سایر دارایی ها	۱,۹۱۹,۳۹۷,۲۰۹	۱,۵۲۲,۴۶۱,۷۷۰
موجودی نقد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۳,۲۱۹,۳۷۴,۸۸۶,۷۰۲	۴,۰۵۷,۲۵۳,۷۸۷,۷۸۰
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	۱۰۴,۲۶۴,۳۲۵,۶۰۶	۱۳۳,۹۳۱,۰۹۰,۰۵۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۳۹,۵۵۶,۵۲۲,۲۲۸	۲۲,۰۵۲,۵۶۳,۹۳۷
پرداختنی به سرمایه گذاران	۵۶۰,۳۵,۲۷۹,۴۷۰	۲۰۶,۸۵۹,۴۷۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۴,۱۶۷,۴۹۷,۴۴۸	۵,۶۹۴,۹۷۵,۵۰۴
جمع بدهی ها	۲۰۴,۰۲۳,۶۲۴,۷۵۲	۱۶۱,۸۸۵,۴۸۸,۹۶۱
خالص دارایی ها	۳,۰۱۵,۳۵۱,۲۶۱,۹۵۰	۳,۸۹۵,۳۶۸,۲۹۸,۸۱۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۵۵۷,۰۶۳	۶۸۰,۷۱۷

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



تهران، خیابان ولعصر، بالاتر از خیابان دستگردی (ظفر)
خیابان شهید بابک بهرامی، پلاک ۹ طبقه سوم
تلفن: ۸۸۱۹ ۲۳۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۳۳ | ۸۸۱۹ ۲۱۴۷
فاکس: ۸۸۱۹ ۱۸۵۳ | کدپستی: ۱۹۶۸۶۵۶۹۶۸
www.hadafnafez.com



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی افتخار حافظ

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶ (۲۰,۲۰۳,۸۲۰,۹۱۰)	ریال (۱۲,۲۳۴,۷۱۹,۶۱۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ (۳۶۸,۲۹۹,۷۹۱,۹۰۵)	ریال (۴۱۳,۹۴۸,۴۱۳,۰۰۰)
سود سهام	۱۸ ۲۲,۷۹۸,۶۳۳,۸۷۹	ریال ۹,۶۶۹,۳۰۲,۲۹۴
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹ ۲,۵۶۹,۹۲۹,۴۵۱	ریال ۴,۲۷۶,۳۰۶,۹۶۶
سایر درآمدها	۲۰ ۲,۵۰۸,۵۴۴,۹۲۵	ریال ۸۹,۸۱۴,۰۳۰
جمع درآمدها	(۳۶۰,۶۲۶,۵۰۴,۵۵۰)	ریال (۴۱۲,۰۴۷,۷۰۹,۳۲۷)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۱۷,۵۰۴,۰۴۷,۹۸۹)	ریال (۱۴,۶۶۴,۸۶۹,۲۳۵)
سایر هزینه ها	۲۲ (۱,۱۹۹,۳۱۵,۵۰۵)	ریال (۶۴۵,۷۳۷,۹۵۱)
جمع هزینه ها	(۱۸,۷۰۳,۳۶۳,۴۹۴)	ریال (۱۵,۳۱۰,۶۰۷,۱۸۶)
سود خالص	(۳۷۹,۳۲۹,۸۶۸,۰۴۴)	ریال (۴۲۷,۳۵۸,۳۱۶,۵۱۳)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	-۱۰/۴۵٪	-۲۷/۸۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	-۱۲/۵۸٪	-۲۳/۱۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	ریال (۳۱۱,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	ریال (۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	(۳۷۹,۳۲۹,۸۶۸,۰۴۴)	(۴۲۷,۳۵۸,۳۱۶,۵۱۳)
تعدیلات	(۱۸۹,۶۱۸,۱۶۸,۸۲۵)	(۳۹,۳۳۳,۲۴۵,۲۲۲)
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۵,۴۱۱,۳۸۱	۳,۰۱۵,۳۵۱,۲۶۱,۹۵۰

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

سود خالص

میانگین موزن (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ۲ سود اوراق بهادار

خالص دارایی های پایان سال

(۱) - بازده میانگین سرمایه گذاری -

(۲) - بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال -



تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان دهبکری (ظفر)
خیابان شهید بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم
تلفن: ۸۸۱۹ ۲۲۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۲۳ | ۸۸۱۹ ۲۱۴۷
فاکس: ۸۸۱۹ ۱۸۵۳
کدپستی: ۱۹۶۸۴۵۶۹۶۸
www.hadafhazef.com

مهر و امضاء مدیر عامل

مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

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 ۱۲۲/۱۲۴۸۳۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۰ تمدید گردید و موافقت به عمل آمده است.

۱-۱-۱ موضوع فعالیت صندوق

هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است.

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در این امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در امیدنامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است.

۱-۱-۲ تعهدات و شرایط بازارگردانی

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

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
شرکت سرمایه‌گذاری نیرو	ونیرو	۳درصد	۱۱۰,۳۰۰	۲,۲۰۶,۰۰۰
مجمع سیمان غرب آسیا	سجام	۱درصد	۱۳۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
بیمه آرمان	آرمان	۱درصد	۸۵,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
بانک ایران زمین	وزمین	۱درصد	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
سالمین	غسالم	۳درصد	۵۹,۵۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲درصد	وآرین	شرکت توسعه اقتصادی آرین
۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۴درصد	تجلی	تجلی توسعه معادن و فلزات
۲۳۲,۰۰۰	۱۱,۶۰۰	۳درصد	حپترو	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳درصد	شجم	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۱,۵۷۵,۰۰۰	۱۵۷,۵۰۰	۲درصد	عقیق	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق
۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲درصد	پایا	صندوق سرمایه‌گذاری پایا ثروت پویا
۲,۲۰۶,۰۰۰	۱۱۰,۳۰۰	۳درصد	ونپرو	شرکت سرمایه‌گذاری نیرو
۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱درصد	سجام	مجتمع سیمان غرب آسیا

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

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

۳-۱- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق حافظ مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس

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

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در صورت خالص داراییها 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 منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری حافظ (سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰
۲	گروه مالی داتام	۵,۰۰۰
۳	شرکت سرمایه‌گذاری ایران	۱۷,۴۰۰
۴	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	۲,۶۰۰
	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 و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از مشهد بلوار مدرس- مدرس- ساختمان مسکن- طبقه اول - تلفن: ۰۵۱-۳۲۲۸۶۸۰۱-۷.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران- خیابان احمد قصیر (بخارست)- کوچه نوزدهم- پلاک ۱۸- واحد ۱۴- طبقه ۷.

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 دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

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.

۲-۱-۴- 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.

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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

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 تایید 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 (۰.۰۳) 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 (۰.۰۳) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۲۰ و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل (۰.۰۳) 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 نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب سه آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی.

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۰۵/۳۱			۱۴۰۲/۰۲/۳۱		
	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
بانکها و موسسات اعتباری	۲,۳۵۲,۳۴۶,۶۵۲,۶۲۰	۱,۵۰۰,۷۳۴,۳۲۵,۷۰۹	۴۶,۶۲	۲,۳۲۰,۸۸۶,۷۶۰,۹۹۷	۱,۶۴۶,۲۵۹,۵۷۱,۹۲۳	۴۰,۵۸
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۹۰,۴۸۲,۳۹۶,۲۴۵	۹۶,۸۵۲,۴۰۰,۲۶۱	۳,۰۱	۶۳,۰۰۳,۸۶۷,۵۵۵	۷۶,۶۸۴,۲۶۱,۳۱۵	۱,۸۹
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	.	.	۰,۰۰	۲۸۱,۸۵۳,۱۳۳,۵۴۱	۴۴۶,۴۰۰,۸۷۴,۶۹۸	۱۱,۰۰
سرمایه گذاریها	۵۲,۴۲۷,۰۷۶,۲۸۱	۴۲,۸۶۹,۰۶۸,۵۳۶	۱,۳۳	۲۸,۹۱۹,۸۶۶,۵۹۷	۲۸,۱۸۳,۳۷۷,۳۷۷	۰,۶۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵۹,۷۳۵,۰۷۳,۸۴۲	۵۴,۵۶۷,۹۵۷,۷۷۴	۱,۷	۵۵,۶۰۹,۸۶۳,۸۴۴	۵۸,۳۳۰,۴۱۷,۹۴۵	۱,۴۴
سیمان، آهک و گچ	۳۵۸,۲۹۳,۱۳۷,۳۴۶	۳۲۸,۰۸۶,۸۱۳,۰۶۰	۱۰,۱۹	۲۷۱,۰۳۴,۷۵۶,۶۵۵	۲۷۱,۴۰۱,۳۸۸,۹۷۶	۶,۶۹
استخراج کانه های فلزی	۵۰۹,۴۳۴,۷۸۵,۹۴۳	۶۳۲,۷۹۶,۹۳۷,۴۰۶	۱۹,۶۶	۴۶۸,۱۱۵,۶۱۵,۱۰۲,۰۰	۶۵۱,۶۰۴,۳۶۰,۸۱۳,۰۰	۱۶,۰۶
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۳,۷۸۳,۲۷۹,۲۴۶	۳۷,۴۱۲,۶۴۷,۶۶۳	۱,۱۶	۱۴,۴۸۸,۶۶۸,۹۰۹,۰۰	۱۶,۰۳۳,۴۷۱,۲۰۸,۰۰	۰,۴۰
محصولات شیمیایی	۲۲۳,۸۶۲,۱۲۲,۷۲۴	۱۹۶,۶۱۵,۳۸۲,۶۵۸	۶,۱۱	۲۲۰,۱۵۹,۱۲۹,۸۷۲,۰۰	۲۴۰,۱۵۰,۷۷۸,۵۸۴,۰۰	۵,۹۲
جمع	۳,۶۹۰,۳۶۴,۵۲۴,۲۵۷	۲,۸۸۹,۹۳۵,۵۳۲,۰۶۷	۸۹,۷۷	۳,۷۲۴,۰۷۱,۶۶۲,۰۷۲	۳,۴۳۵,۰۴۸,۴۰۲,۸۳۹	۸۴,۶۶

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صنعت	۱۴۰۲/۰۵/۳۱			۱۴۰۲/۰۲/۳۱		
	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
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۱۵۷,۵۳۰,۹۳۵,۹۶۴	۱۵۴,۸۳۰,۳۵۳,۸۱۱	۱,۱۹	۴۷,۳۵۰,۳۰۶,۳۷۰	۴۸,۲۹۰,۰۹۲,۴۴۸	۱,۱۹
جمع	۱۵۷,۵۳۰,۹۳۵,۹۶۴	۱۵۴,۸۳۰,۳۵۳,۸۱۱	۱,۱۹	۴۷,۳۵۰,۳۰۶,۳۷۰	۴۸,۲۹۰,۰۹۲,۴۴۸	۱,۱۹

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نام بانک - شماره سپرده	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
				نرخ سود سالانه	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ
				درصد	ریال	درصد	ریال
۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۵۰۰ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۸	-	۱۰	۱,۷۷۰,۸۱۶,۷۳۳	۰,۰۶	۱,۰۴۹,۸۲۱,۴۳۹
۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	-	۱۰	۲۲,۵۲۱,۰۳۰,۶۵۶	۰,۷۰	۹,۸۳۰,۳۴۸,۹۲۷
۲- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۲۲,۰۷۴,۴۴۷	۰,۰۰	۲۱,۷۹۶,۷۶۰
۳- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۱۱۴,۳۸۷,۳۰۶	۰,۰۰	۱۱۲,۹۴۸,۳۶۷
۴- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۹	-	۱۰	۱۳,۶۷۶,۸۴۷,۶۳۳	۰,۴۲	۹۳,۴۲۲,۳۳۷,۱۰۰
۵- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۲۱,۰۳۳,۹۳۶,۷۳۱	۰,۶۵	۸۴,۷۴۷,۳۳۹,۶۹۳
۶- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲۸۴۰ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-	۱۰	۱۶,۴۱۷,۵۹۷,۸۶۳	۰,۵۱	۴۹,۶۷۷,۷۱۹,۸۵۴
۷- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	-	۱۰	۲۳,۰۵۲,۵۳۲	۰,۰۰	۲۲,۷۶۲,۵۴۱
۹- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۲	-	۱۰	۳۶۵,۲۴۷,۹۶۳	۰,۰۱	۳۶۰,۶۵۳,۳۱۳
۸- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۲	-	۱۰	۲۲۶,۳۴۲,۰۴۳	۰,۰۱	۲۲۳,۴۹۴,۷۶۵
۱۰- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	-	۱۰	۳۰,۸۶۸,۳۱۰,۱۵۰	۰,۱۰	۷۸,۱۶۹,۹۱۳,۷۱۱
۱۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۱۴,۳۹۱,۱۳۶	۰,۰۰	۳,۴۸۶,۰۴۰,۱۹۷
۱۲- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۹	-	۱۰	۱,۳۸۸,۷۹۴,۶۴۴	۰,۰۴	۲۶,۸۲۵,۸۴۰,۵۸۹
۱۳- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	-	۱۰	۱۱,۷۸۴,۹۸۲,۷۴۵	۰,۳۷	۳۴,۶۲۹,۸۱۷,۳۷۰
۱۴- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	-	۱۰	۲۰,۹۱۸,۳۳۳	۰,۰۰	۲۰,۶۵,۵۲۰
۱۶- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	-	۱۰	۸۰۵,۷۴۴,۴۷۵	۰,۰۳	۲۷,۰۵۸,۸۴۵,۳۲۹
۱۷- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	-	۱۰	۷,۴۵۲,۶۳۰,۳۲۶	۰,۲۳	۱۸,۹۳۷,۶۰۳,۳۱۰
۱۵- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	-	۱۰	۳,۲۷۴,۹۳۱,۶۷۴	۰,۱۰	۱۰,۳۵۳,۷۹۷,۹۹۴
۱۸- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	-	۱۰	۲۶,۴۳۶,۴۷۷,۶۶۱	۰,۸۲	۱۱۲,۳۱۶,۲۹۴,۱۳۷
جمع					۱۳۰,۴۱۸,۲۰۹,۵۵۱	۲,۸۷	۵۵۱,۱۴۹,۳۳۹,۸۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تنزیل - درصد	مبلغ تنزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۷-۱	۴۴,۷۸۳,۴۵۰,۰۰۵	۲۵	(۲,۶۱۰,۲۳۷,۵۲۰)	۴۲,۱۷۳,۲۱۲,۴۸۵
سایر حسابهای دریافتنی	۷-۲	۴۸,۱۸۱,۵۷۹		۴۸,۱۸۱,۵۷۹	۴۸,۱۸۱,۵۷۹
جمع		۴۴,۸۳۱,۶۳۱,۵۸۴		(۲,۶۱۰,۲۳۷,۵۲۰)	۴۲,۲۲۱,۳۹۴,۰۶۴
					۲۱,۱۹۳,۴۹۰,۹۰۷

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال
مجتمع سیمان غرب آسیا	۱,۳۶۶,۴۷۹,۴۸۰	۰	۱,۳۶۶,۴۷۹,۴۸۰	۱,۳۶۶,۴۷۹,۴۸۰	۳,۲۱۹,۵۳۰,۲۹۷
شرکت توسعه اقتصادی آربین	۳,۹۶۴,۷۷۳,۸۸۵	(۱۳۰,۵۲۰,۳۳۵)	۳,۹۶۴,۷۷۳,۸۸۵	۳,۸۳۴,۲۵۳,۵۵۰	۲,۹۱۸,۱۰۱,۲۰۰
تولیدی مهرام	۲۱۸,۳۶۰,۰۰۰	(۴,۶۸۳,۳۲۴)	۲۱۸,۳۶۰,۰۰۰	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۵,۵۸۴,۳۶۵,۶۰۰	۰	۱۵,۵۸۴,۳۶۵,۶۰۰	۱۵,۵۸۴,۳۶۵,۶۰۰	۱۴,۷۹۴,۰۰۱,۱۵۵
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)	۳۱۱,۸۲۲,۰۰۰	(۱۵,۴۲۸,۶۹۳)	۳۱۱,۸۲۲,۰۰۰	۲۹۶,۳۹۳,۳۰۷	۰
تجلی توسعه معادن و فلزات	۲۳,۳۳۷,۶۴۹,۰۴۰	(۲,۴۵۹,۶۰۵,۱۶۸)	۲۳,۳۳۷,۶۴۹,۰۴۰	۲۰,۸۷۸,۰۴۳,۸۷۲	۰
جمع	۴۴,۷۸۳,۴۵۰,۰۰۵	(۲,۶۱۰,۲۳۷,۵۲۰)	۴۴,۷۸۳,۴۵۰,۰۰۵	۴۲,۱۷۳,۲۱۲,۴۸۵	۲۱,۱۴۵,۳۰۹,۳۲۸

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۱۸۱,۵۷۹	۴۸,۱۸۱,۵۷۹	۴۸,۱۸۱,۵۷۹	۴۸,۱۸۱,۵۷۹
جمع	۴۸,۱۸۱,۵۷۹	۴۸,۱۸۱,۵۷۹	۴۸,۱۸۱,۵۷۹

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

۱۴۰۲/۰۵/۳۱			
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۹۵۴,۶۸۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۵۶۴,۸۲۴	۸۳۷,۳۸۹,۸۶۲
۱,۵۱۵,۵۰۷,۰۸۴	۱,۹۰۰,۸۵۹	۴۳۵,۴۰۰,۵۹۶	۱,۰۸۲,۰۰۷,۳۴۷
۱,۵۲۲,۴۶۱,۷۷۰	۱,۰۰۱,۹۰۰,۸۵۹	۶۰۴,۹۶۵,۴۲۰	۱,۹۱۹,۳۹۷,۲۰۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۱۰- موجودی نقد

نام بانک	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
بانک ایران زمین شعبه مرکزی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱-۱۱۱۶۲۳۸-۱۱-۵۰۰		
جمع	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۱- جاری کارگزاران

نام کارگزاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱			
	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	بدهکار(بستانکار)	بدهکار(بستانکار)	بدهکار(بستانکار)	بدهکار(بستانکار)
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری حافظ	(۱۳۳,۹۳۱,۰۹۰,۰۵۰)	۹,۱۳۳,۷۸۱,۴۷۰,۰۷۶	۹,۱۰۴,۱۱۴,۷۰۵,۶۳۲	(۱۰۴,۲۶۴,۳۲۵,۶۰۶)

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
مدیر صندوق	ریال	ریال
	۳۸,۰۵۴,۷۲۷,۷۵۹	۲۰,۹۳۹,۵۷۶,۷۲۰
حسابرس و خدمات مالی آزموده کاران	.	۲۶۸,۳۰۵,۵۶۲
متولی صندوق فعلی- موسسه حسابرسی آزمودگان	۶۹۲,۶۷۱,۲۷۶	۴۴۲,۶۷۱,۲۷۶
حسابرس	۸۰۹,۱۲۳,۱۹۳	۴۰۲,۰۱۰,۳۷۹
جمع	۳۹,۵۵۶,۵۲۲,۲۲۸	۲۲,۰۵۲,۵۶۳,۹۳۷

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۶۸۴,۴۷۰	۶۸۴,۴۷۰
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۴۱,۰۳۴,۵۹۵,۰۰۰	۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
جمع کل	۵۶,۰۳۵,۲۷۹,۴۷۰	۲۰۶,۸۵۹,۴۷۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۷۱۶,۷۴۵,۸۷۲	۳۲۸,۴۸۵,۸۶۱	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۴۶,۴۵۸,۰۰۰	.	ذخیره مخارج تاسیس
۴۲۳,۲۰۳,۴۴۷	۴۲۳,۲۰۳,۴۴۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۰,۹۲۷,۱۵۸	۶۰,۹۲۷,۱۵۸	بیمه پرداختنی ۱۳-۱
.	.	کارمزد خدمات بانکی ۱۳-۲
.	.	بدهی به کانون کارگزاران
۱,۳۸۸,۷۵۹,۴۸۰	۱,۳۸۸,۷۵۹,۴۸۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱,۰۱۹,۰۷۹,۰۷۱	.	ذخیره آبونمان نرم افزار
۳۹,۸۰۲,۴۷۶	۱,۹۶۶,۱۲۱,۵۰۲	بدهی بابت امور صندوق
۵,۶۹۴,۹۷۵,۵۰۴	۴,۱۶۷,۴۹۷,۴۴۸	جمع

۱۴-۱- جزئیات سرفصل سپرده بیمه به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴,۱۲۱,۲۶۷	۴۴,۱۲۱,۲۶۷	هزینه نرم افزار
۱۶,۸۰۵,۸۹۱	۱۶,۸۰۵,۸۹۱	متولی صندوق-مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
.	.	متولی صندوق-مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۶۰,۹۲۷,۱۵۸	۶۰,۹۲۷,۱۵۸	جمع

۱۳-۲- کارمزد خدمات بانکی بابت ثبت دستور پرداخت پایا یا ساتنا توسط بانک و طبق دستورالعمل بانک مرکزی می باشد.

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۸۷۱,۵۴۳,۲۰۳,۸۱۹	۵,۶۸۷,۴۵۰	۲,۹۹۵,۸۴۸,۴۲۱,۹۴۶	۵,۳۷۶,۳۸۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۸,۴۴۲,۶۹۸,۰۴۷	۳۵,۰۰۰	۱۹,۵۰۲,۸۴۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۸۸۹,۹۸۵,۹۰۱,۸۶۶	۴,۷۶۰,۹۶۸	۳,۰۱۵,۳۵۱,۲۶۱,۹۴۶	۵,۴۱۱,۳۸۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۶ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری	(۳۵,۶۱۹,۳۰۰,۱۵۸)	(۱۲,۲۲۷,۸۶۹,۶۸۲)
۲-۱۶	۱۵,۴۱۵,۴۷۹,۲۴۸	(۶,۸۴۹,۹۳۵)
	(۲۰,۲۰۳,۸۲۰,۹۱۰)	(۱۲,۲۳۴,۷۱۹,۶۱۷)

۱۶-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت توسعه اقتصادی آراین	۳۳,۸۳۸,۶۷۵	۷۹,۸۳۸,۸۱۴,۵۴۸	۷۴,۲۵۷,۴۰۹,۷۰۵	۶۰,۶۷۵,۸۸۴	۰	۱,۵۹۸,۳۹۳,۹۲۹
بیمه آرمان	۲,۴۱۳,۵۹۸	۱۷,۲۰۴,۵۶۵,۸۱۰	۱۷,۰۸۸,۲۵۷,۰۵۲	۱۳,۰۷۵,۲۵۴	۰	۶۵۸,۲۴۸,۸۹۷
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۳,۹۲۹,۲۴۱	۳۴,۴۳۸,۱۹۰,۰۵۰	۳۶,۸۱۸,۹۹۳,۶۵۳	۲۶,۱۷۲,۲۲۷	۰	(۲,۴۰۶,۹۷۵,۸۳۰)
مجتمع سیمان غرب آسیا	۱۱۹,۶۱۳,۰۰۰	۳۵۹,۸۲۴,۱۲۴,۱۴۷	۳۵۸,۶۹۶,۶۶۳,۵۷۵	۲۳,۶۷۰,۰۸۳	۰	۱,۱۰۳,۷۹۰,۴۸۹
بانک ایران زمین	۱۵,۴۴۰,۶۹۳	۱۱۲,۲۴۲,۲۲۹,۵۳۰	۱۰۹,۹۴۴,۲۳۷,۰۸۶	۸۵,۳۰۳,۱۵۶	۰	۲,۲۱۲,۶۸۹,۲۸۸
سرمایه گذاری نیرو	۲۷,۰۳۲,۸۹۶	۱۱۴,۶۷۴,۷۷۲,۲۳۹	۹۷,۸۸۹,۰۶۳,۹۶۱	۸۷,۱۵۱,۷۴۴	-	۱۶,۶۹۸,۵۵۶,۵۳۴
سالمین	۷۱,۶۱۰,۲۷۶	۴۴۳,۹۳۲,۳۰۶,۳۶۰	۵۱۱,۶۸۱,۰۷۰,۳۰۱	۷,۵۴۸,۳۶۴	-	(۶۷,۷۵۶,۳۱۲,۳۰۵)
تجلی توسعه معادن و فلزات	۲۶,۱۹۸,۴۴۹	۶۴,۲۴۳,۰۵۸,۹۰۰	۵۶,۵۸۴,۵۶۸,۷۹۵	۵۴,۱۰۹,۳۳۶	۸,۶۹۳,۶۸۲	۷,۵۹۵,۶۸۷,۰۹۷
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام	۶۱۳,۵۶۰	۳۴,۴۷۴,۳۴۵,۳۴۰	۳۲,۸۶۱,۶۶۹,۴۷۴	۱۳۱,۰۰۲,۰۳۲	۱۷۲,۳۷۱,۷۲۳	۱,۳۰۹,۳۰۲,۱۰۶
ایرانیت						۲۲۸,۹۵۷,۶۱۵
داروسازی روزدارو						(۵,۴۵۶,۱۸۹,۹۳۷)
صندوق س. ارزش پاداش-د						۵,۸۲۹,۷۲۵
جمع	۱,۲۶۰,۸۷۲,۴۰۶,۹۲۴	۱,۲۹۵,۸۲۱,۹۳۳,۶۰۲	۴۸۸,۷۰۸,۰۷۰	۱۸۱,۰۶۵,۴۰۵	(۳۵,۶۱۹,۳۰۰,۱۵۸)	(۱۲,۲۲۷,۸۶۹,۶۸۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۲-۱۶- سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱					
سود فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۲,۷۷۸,۹۳۹,۵۳۸)	۰	۸,۹۱۴,۱۱۷	۸۲,۷۵۰,۳۸۴,۵۵۱	۷۹,۹۸۰,۳۵۹,۱۳۰	۱,۰۱۵,۰۷۰ صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام
۰	۱۸,۱۹۴,۴۱۸,۷۸۶	۰	۵۱۹,۶۹۵,۴۱۹	۴,۱۳۵,۱۳۹,۶۲۰,۴۹۵	۴,۱۵۳,۸۵۳,۷۳۴,۷۰۰	۳۶۷,۱۶۰,۴۱۷ صندوق س.پایا ثروت پویا-د
۶,۸۴۹,۹۳۵-						صندوق سرمایه گذاری ارزش پاداش
(۶,۸۴۹,۹۳۵)	۱۵,۴۱۵,۴۷۹,۲۴۸	-	۵۲۸,۶۰۹,۵۳۶	۴,۲۱۷,۸۹۰,۰۰۵,۰۴۶	۴,۲۳۳,۸۳۴,۰۹۳,۸۳۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱ زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۷-۱	-۳۶۵,۴۹۸,۳۱۱,۱۷۷
۱۷-۲ زیان تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	(۲,۸۰۱,۴۸۰,۷۲۸)
جمع	(۳۶۸,۲۹۹,۷۹۱,۹۰۵)	(۴۱۳,۹۴۸,۴۱۳,۰۰۰)

۱۷-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۱,۴۵۹,۱۲۴	۱,۵۰۱,۸۷۵,۷۵۱,۲۸۰	۱,۷۲۰,۷۳۲,۷۰۷,۳۶۷	۱,۱۴۱,۴۲۵,۵۷۱	۰	-۲۱۹,۹۹۸,۳۸۱,۶۵۸	-۲۰,۵۴۰,۵۹۵,۴۳۵۲
۲۶,۱۳۰,۸۰۰	۱۹۶,۷۶۴,۹۲۴,۰۰۰	۲۴۰,۹۸۳,۸۴۰,۵۳۹	۱۴۹,۵۴۱,۳۴۲	۰	(۴۴,۳۶۸,۴۵۷,۸۸۱)	۵۲,۷۲۰,۲۲۴
۱۴,۴۴۵,۰۱۷	۹۶,۹۲۶,۰۶۴,۰۷۰	۱۰۱,۵۰۶,۸۸۳,۵۵۸	۷۳,۶۶۳,۸۰۹	۰	(۴,۶۵۴,۴۸۳,۲۹۷)	(۲۲,۶۷۱,۲۷۵,۹۱۹)
۲۱,۷۹۹,۶۳۱	۴۲,۹۰۱,۶۷۳,۸۰۸	۵۲,۴۰۵,۱۸۸,۹۹۹	۳۲,۶۰۵,۲۷۲	۰	(۹,۵۳۶,۱۲۰,۴۶۳)	(۴,۹۸۵,۸۲۰,۰۳۲)
۸۰۲,۳۹۸	۳۷,۷۴۴,۸۰۱,۹۲۰	۴۳,۹۶۶,۲۶۴,۸۴۷	۱۴۳,۴۳۰,۲۴۷	۱۸۸,۷۲۴,۰۱۰	(۶,۵۵۳,۶۱۷,۱۸۴)	(۵,۸۹۷,۲۷۲,۶۷۶)
۳۱۱,۷۲۶,۰۶۹	۶۳۸,۴۱۴,۹۸۹,۳۱۲	۶۷۷,۵۹۱,۱۱۷,۴۸۳	۲,۴۲۵,۹۷۶,۹۵۹	۳,۱۹۲,۰۷۴,۹۴۷	(۴۴,۷۹۴,۱۸۰,۰۷۷)	(۶۳,۶۴۰,۱۸۲,۵۸۰)
۱۱۹,۵۶۸,۹۵۴	۳۲۸,۳۳۶,۳۴۷,۶۸۴	۳۵۸,۲۹۳,۱۳۷,۳۴۶	۲۴۹,۵۳۵,۶۲۴	۰	(۳۰,۲۰۶,۳۲۵,۲۸۶)	۰
۱۳,۵۵۷,۴۶۳	۵۴,۶۰۹,۴۶۰,۹۶۴	۵۹,۹۵۴,۷۰۳,۱۰۵	۴۱,۵۰۳,۱۹۰	۰	(۵,۳۸۶,۷۴۵,۳۳۱)	(۵,۰۷۴,۳۱۸,۴۱۵)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۷۷۰,۸۲۳,۵۸۹)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰,۹۶۶,۶۷۸,۷۳۶)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶,۲۳۷,۹۶۹,۱۰۷)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۷۶,۰۹۷,۰۲۷)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷۴,۷۴۰,۷۹۱)
جمع	۲,۸۹۷,۵۷۴,۰۱۳,۰۳۸	۳,۲۵۵,۴۳۳,۸۴۳,۲۴۴	۴,۲۵۷,۶۸۲,۰۱۴	۳,۳۸۰,۷۹۸,۹۵۷	(۳۶۵,۴۹۸,۳۱۱,۱۷۷)	(۴۱۳,۹۴۸,۴۱۳,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۱۷-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری :

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۰,۵۸۱	۳۴,۶۱۵,۳۹۵,۳۶۰	۳۷,۴۴۶,۵۷۴,۱۲۹	۸,۲۲۱,۱۵۶	۰	-۲,۸۳۹,۳۹۹,۹۲۵	۰
۱۰,۲۹۶,۱۱۱	۱۲۰,۳۱۰,۰۵۷,۰۳۵	۱۲۰,۱۸۵,۳۶۰,۴۱۱	۴,۵۱۱,۶۲۷	۰	۳۷,۹۱۹,۱۹۷	۰
جمع	۱۵۴,۹۲۵,۴۵۲,۳۹۵	۱۵۷,۶۳۱,۸۳۴,۵۴۰	۱۲,۷۳۲,۷۸۳	۰	(۲,۸۰۱,۴۸۰,۷۲۸)	

۱۸- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱								دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سودسهام	خالص درآمد سودسهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حمل و نقل پتروشیمی(سهامی عام	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷۷۹,۵۵۵	۴۰۰	۳۱۱,۸۲۲,۰۰۰	(۱۵,۴۲۸,۶۹۳)	۲۹۶,۳۹۳,۳۰۷	۰
سرمایه‌گذاری‌نیرو	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰,۸۹۲,۹۹۰	۶۵	۷۰۸,۰۴۴,۳۵۰	-	۷۰۸,۰۴۴,۳۵۰	۱,۰۱۸,۷۵۱,۸۰۰
شرکت توسعه اقتصادی آراین	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۷,۷۵۳,۱۳۱	۱۳۵	۱,۰۴۶,۶۷۲,۶۸۵	(۱۳۰,۵۲۰,۳۳۵)	۹۱۶,۱۵۲,۳۵۰	۶۹۴,۳۸۵,۶۰۶
تجلی توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۹۱,۷۲۰,۶۱۳	۸۰	۲۳,۳۳۷,۶۴۹,۰۴۰	(۲,۴۵۹,۶۰۵,۱۶۸)	۲۰,۸۷۸,۰۴۳,۸۷۲	۸۶۱,۷۸۵,۷۸۰
سالمین					۰	۰	۰	۶,۷۷۸,۳۵۱,۷۸۹
داروسازی روزدارو					۰	۰	۰	۳۲۴,۴۴۴,۱۹۳
مجمع سیمان غرب آسیا					۰	۰	۰	(۳,۷۳۳,۵۵۰)
تولیدی‌مهرام					۰	۰	۰	(۴,۶۸۳,۳۲۴)
جمع					۲۵,۴۰۴,۱۸۸,۰۷۵	(۲,۶۰۵,۵۵۴,۱۹۶)	۲۲,۷۹۸,۶۳۳,۸۷۹	۹,۶۶۹,۳۰۲,۲۹۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی	۱۹-۱	یادداشت	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه
			منتهی به	منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
			ریال	ریال
			۴,۳۷۶,۳۰۶,۹۶۶	۲,۵۶۹,۹۲۹,۴۵۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۱۹- سودسپرده بانکی :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱					سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی سود سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۳,۳۹۶	۱۳,۳۷۰,۹۴۴	-	۱۰	-	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۸ سپرده کوتاه مدت ۵۰۰-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱ بانک ایران زمین	
۳۶۱,۳۳۷,۲۸۷	۱۰۸,۱۷۷,۲۵۷	-	۱۰	-	-	۱۳۹۷/۰۷/۱۵ سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱ بانک ایران زمین	
-	-	-	۱۰	-	-	۱۳۹۸/۱۰/۲۳ سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۶۴۹۹ بانک تجارت	
۱,۶۰۰,۸۴۲	۲۷۷,۶۸۷	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۱/۱۰ سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲ بانک ایران زمین	
۷,۷۷۰,۰۱۱	۱,۴۳۸,۹۳۹	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۲/۲۲ سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۳ بانک ایران زمین	
۱۳۶,۵۱۴,۲۷۷	۵۰۴,۰۵۲,۷۸۲	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۰۸ سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۴ بانک ایران زمین	
۲۹۹,۰۷۷,۰۰۹	۵۶۷,۷۷۳,۷۵۱	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۷ سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۵ بانک ایران زمین	
۰	۰	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۱۵ سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۶ بانک ایران زمین	
۱۷۴,۳۰۲,۵۶۷	۳۳۸,۳۸۴,۴۹۰	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۱۱ سپرده کوتاه مدت ۱۰۲۸۴۰۱۱۱۶۲۳۸۶ بانک ایران زمین	
۶۰۵,۹۵۹	۲۸۹,۹۹۱	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۱۸ سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۷ بانک ایران زمین	
۱۳,۵۲۳,۰۶۷	۴,۵۹۴,۶۵۰	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۲۱ سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۹ بانک ایران زمین	
۹۷,۱۷۱,۴۸۳	۲,۸۴۷,۲۷۸	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۲۱ سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۸ بانک ایران زمین	
۶۷۶,۱۳۸,۹۹۹	۴۲۵,۵۶۲,۹۹۳	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۹/۰۱ سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰ بانک ایران زمین	
۹۶,۶۰۰,۲۴۷	۱۴,۸۶۲,۵۷۵	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸ سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۱ بانک ایران زمین	
۲۵,۳۶۵,۱۷۷	۱۰۴,۱۶۵,۹۱۱	-	۱۰	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۲۹ سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۲ بانک ایران زمین	
۲,۴۸۶,۱۰۱,۶۲۷	۲۵۳,۶۲۱,۱۵۹	-	۱۰	-	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۸ سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۳ بانک ایران زمین	
۱۹۵,۰۱۸	۲۶,۳۱۳	-	۱۰	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۴ بانک ایران زمین	
-	۷۶,۸۱۸,۳۸۸	-	۱۰	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۵ بانک ایران زمین	
-	۱۲۵,۳۷۵,۷۰۲	-	۱۰	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۶ بانک ایران زمین	
-	۲۷,۸۷۷,۷۲۹	-	۱۰	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۷ بانک ایران زمین	
-	۴۱۰,۹۱۲	-	۱۰	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۸ بانک ایران زمین	
۴,۳۷۶,۳۰۶,۹۶۶	۲,۵۶۹,۹۲۹,۴۵۱					جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمد

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱,۵۱۷,۶۸۷,۶۹۲	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۸۹,۸۱۴,۰۳۰	۹۹۰,۸۵۷,۲۴۳	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۸۹,۸۱۴,۰۳۰	۲,۵۰۸,۵۴۴,۹۳۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۳۴۵,۴۳۹,۶۹۹	۱۷,۱۱۵,۲۴۰,۷۳۷	مدیر صندوق
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق فعلی- موسسه حسابرسی آزمودگان
۶۹,۴۲۹,۵۳۶	۱۳۸,۸۰۷,۲۵۲	حسابرس صندوق
۱۴,۶۶۴,۸۶۹,۲۳۵	۱۷,۵۰۴,۰۴۷,۹۸۹	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴,۵۷۸,۶۶۲	۹,۶۱۷,۳۳۲	هزینه کارمزد بانکی
۱۷۸,۳۹۷,۸۰۸	۱۶۹,۵۶۴,۸۲۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۴۲,۷۶۱,۴۸۱	۵۸۴,۰۱۱,۸۳۹	هزینه نرم افزار
۰	۷۲۰,۹۲۰	سایر
۰	۴۳۵,۴۰۰,۵۹۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۶۴۵,۷۳۷,۹۵۱	۱,۱۹۹,۳۱۵,۵۰۵	جمع

۲۳- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
(۳۹,۳۶۲,۴۵۲,۹۳۲)	۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۲۹,۲۰۷,۷۱۰	(۱۸۹,۶۱۸,۱۶۸,۸۲۵)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۳۹,۳۳۳,۲۴۵,۲۲۲)	(۱۸۹,۶۱۸,۱۶۸,۸۲۵)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۲۴- 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 ۱-۲-۳ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه گذاری نیرو	ونیرو	۳ درصد	۱۱۰,۳۰۰	۲,۲۰۶,۰۰۰
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	۵۹,۵۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰
۶	شرکت توسعه اقتصادی آراین	وآراین	۲ درصد	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۷	تجلی توسعه معادن و فلزات	تجلی	۴ درصد	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۸	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	حپترو	۳ درصد	۱۱,۶۰۰	۲۳۲,۰۰۰
۹	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۳ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق	عقیق	۲ درصد	۱۵۷,۵۰۰	۱,۵۷۵,۰۰۰
۱۱	صندوق سرمایه گذاری پایا ثروت پویا	پایا	۲ درصد	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام شخص	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
				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	۲۰,۰۰۰	۰.۷۸	۰	۰.۰۰
موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق و موسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۳۹	۱۰,۰۰۰	۰.۳۹
			عادی	۳۵۳	۰.۰۱	۲۵۳	۰.۰۱
موسس صندوق	گروه مالی داتام	سهامدار ممتاز	ممتاز	۵,۰۰۰	۰.۲۰	۵,۰۰۰	۰.۲۰
			عادی	۷۰۶	۰.۰۳	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				۷۵,۰۲۸	۲.۹۴	۲۵۶,۰۴۰	۱۰.۰۴

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱			مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضع معامله	ارزش معامله -ریال	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۸,۲۳۷,۸۹۶,۱۷۵,۷۰۸	طی سال مورد گزارش	(۱۳۳,۹۳۱,۰۹۰,۰۵۰)	(۴۳,۷۲۰,۴۳۷,۵۶۸)
مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر جدید	کارمزد مدیریت	۱۷,۱۱۵,۲۴۰,۷۳۷	طی سال مورد گزارش	(۳۸,۰۵۴,۷۲۷,۷۵۹)	(۱۷,۰۵۷,۷۱۶,۶۹۵)
موسسه حسابرسی آزمونگان	متولی جدید	کارمزد متولی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مورد گزارش	۶۹۲,۶۷۱,۲۷۶	۱۹۲,۶۷۱,۲۷۶
مشاور سرمایه گذاری آژموده کاران	متولی سابق	کارمزد متولی	-	طی سال مورد گزارش	-	-
رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۱۳۸,۸۰۷,۲۵۲	طی سال مورد گزارش	(۸۰۹,۱۲۳,۱۹۳)	
آژموده کاران	حسابرس سابق	حق الزحمه حسابرس	-	طی سال مورد گزارش	-	۱۲۵,۴۲۷,۸۱۶,۰۰۰
بانک ایران زمین	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی سال مورد گزارش		(۷,۴۶۵,۱۵۳,۶۲۹)
سرمایه گذاری نیرو	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی سال مورد گزارش		(۳,۴۵۸,۴۸۳,۹۷۲)
بیمه آرمان	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی سال مورد گزارش		(۷۶۷,۶۶۹,۱۵۲)
سیمان غرب آسیا	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی سال مورد گزارش		۳۳۸۷۵۴۵۲۱۳

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

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

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 ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد :

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات
ریال	ریال	ریال
جمع دارایی جاری	۳,۸۲۲,۴۵۹	۲,۹۷۲,۴۸۳
جمع دارایی غیر جاری	-	-
جمع کل دارایی ها	۳,۸۲۲,۴۵۹	۲,۹۷۲,۴۸۳
جمع بدهی های جاری	۲۰۶,۶۳۴	۱۴۶,۵۳۸
جمع بدهی های غیر جاری	-	-
جمع کل بدهی ها	۲۰۶,۶۳۴	۱۴۶,۵۳۸
جمع کل تعهدات	۲۰۰,۳۰۵	۸۸۴,۵۵۱
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۰۶,۹۳۹	۱,۰۳۱,۰۸۸
نسبت جاری	۹.۳۹	۶.۰۱
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۱	۳۵٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ونپرو ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سجام ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سرو ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	افران ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	جمع نقل به صفحه بعد ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها:				
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۴,۵۶۷,۹۵۷,۷۷۴	۳۲۸,۰۸۶,۸۱۲,۰۵۹	۰	۳۸۲,۶۵۴,۷۶۹,۸۳۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۴,۲۹۱,۸۴۷,۳۸۸	۱۳,۶۷۶,۸۴۷,۶۳۳	۱۱۴,۳۸۷,۳۰۶	۳۸,۱۰۵,۱۵۶,۷۷۴
حسابهای دریافتی	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۳۶۶,۴۷۹,۴۸۰	۰	۱,۳۶۷,۴۸۹,۴۸۰
جاری کارگزاران	۹۳۰,۴۱۵,۲۵۰	۲,۵۷۸,۴۲۶,۸۱۸	۰	۳,۵۰۸,۸۴۲,۰۶۸
سایر دارایی ها	۱۷۷,۰۷۳,۰۲۰	۱۷۷,۰۷۳,۰۲۰	۰	۳۵۴,۱۴۶,۰۴۰
موجودی نقد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰			۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۸۰,۰۱۸,۳۰۳,۴۳۲	۳۴۵,۸۸۵,۶۳۹,۰۱۰	۱۱۴,۳۸۷,۳۰۶	۴۲۶,۰۴۰,۴۰۴,۱۹۵
بدهی ها:				
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۷۱۴,۱۴۳,۷۹۰	۳,۵۰۵,۹۰۲,۱۸۲	۰	۴,۲۲۰,۰۴۵,۹۷۲
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۱۵,۰۰۰,۱۵۹,۶۷۷	۰	۱۵,۰۰۰,۱۵۹,۶۷۷
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۴۲۲,۵۷۳,۷۷۴	۱,۴۲۶,۱۹۱,۸۷۸	-	۱,۸۴۸,۷۶۵,۶۵۲
جمع بدهی ها	۱,۱۳۶,۷۱۷,۵۶۴	۱۹,۹۳۲,۲۵۳,۷۳۷	۰	۲۱,۰۶۸,۹۷۱,۳۰۱
خالص دارایی ها	۷۸,۸۸۱,۵۸۵,۸۶۸	۳۲۵,۹۵۳,۳۸۵,۲۷۳	۱۱۴,۳۸۷,۳۰۶	۴۰۴,۹۷۱,۴۳۲,۸۹۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱,۲۳۱,۳۵۳	۴۵۸,۳۶۰	۴۵۸,۳۶۰	۴۵۸,۳۶۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	جمع نقل از صفحه قبل ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	وزمین ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	بیمه آرمان ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	غمهرا ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سایرا ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	وملت ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	وآرین ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	جمع (نقل به صفحه بعد ۱۴۰۲/۰۵/۳۱)
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۸۲,۶۵۴,۷۶۹,۸۳۳	۱,۵۰۰,۷۳۴,۳۲۵,۷۰۹	۹۶,۸۵۲,۴۰۰,۲۶۱	۰	۰	۰	۴۲,۸۶۹,۰۶۸,۵۳۵	۲,۰۲۳,۱۱۰,۵۶۴,۳۳۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۸,۱۰۵,۱۵۶,۷۷۴	۲۱,۰۳۳,۹۳۶,۷۳۱	۱۶,۴۱۷,۵۹۷,۸۶۳	۲۳,۱۴۸,۷۸۸	۲۲۶,۳۴۲,۰۴۳	۳۶۵,۲۴۷,۹۶۳	۱,۳۸۸,۷۹۴,۶۴۴	۷۷,۵۶۰,۲۲۴,۸۰۶
حسابهای دریافتی	۱,۳۶۷,۴۸۹,۴۸۰	-	-	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶	۰	۰	۳,۹۶۴,۷۷۳,۸۸۵	۵,۵۴۵,۹۴۰,۰۴۱
جاری کارگزاران	۳,۵۰۸,۸۴۲,۰۶۸	-	-	-	-	-	-	۳,۵۰۸,۸۴۲,۰۶۸
سایر دارایی ها	۳۵۴,۱۴۶,۰۴۰	۱۷۷,۰۷۳,۰۲۰	۱۷۷,۰۷۳,۰۲۰	۰	۰	۰	۱۷۷,۰۷۳,۰۲۰	۸۸۵,۳۶۵,۱۰۰
موجودی نقد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۴۲۶,۰۴۰,۴۰۴,۱۹۵	۱,۵۲۱,۹۴۵,۳۳۵,۴۶۰	۱۱۳,۴۴۷,۰۷۱,۱۴۴	۲۳۶,۸۲۵,۴۶۴	۲۲۶,۳۴۲,۰۴۳	۳۶۵,۲۴۷,۹۶۳	۴۸,۳۹۹,۷۱۰,۰۸۴	۲,۱۱۰,۶۶۰,۹۳۶,۳۵۳
بدهی ها:								
جاری کارگزاران	۰	۱,۲۱۸,۱۴۵,۱۴۸	۱۲۴,۲۹۹,۷۴۳	۰	۰	۰	۴۵۱,۴۵۳,۵۴۶	۱,۷۹۳,۸۹۸,۴۳۷
پرداختنی به ارکان صندوق	۴,۲۲۰,۰۴۵,۹۷۲	۲۰,۷۹۰,۲۹۵,۶۶۸	۱,۰۳۹,۲۴۳,۰۶۳	(۱۹۳,۰۳۳,۹۰۵)	(۱۳۸,۱۶۱,۹۷۰)	(۲۶۰,۹۲۲,۳۷۳)	۴۰۸,۴۶۵,۶۱۷	۲۵,۸۶۵,۹۳۲,۰۷۲
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۵,۰۰۰,۱۵۹,۶۷۷	۴۹۱,۶۱۳	۳۳,۱۸۰	۰	۰	(۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰)	-	۱۴,۷۹۴,۵۰۹,۴۷۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۲۵,۴۴۲,۹۷۳	(۱,۲۶۴,۹۹۴)	۵۰,۹۹۸,۱۴۹	(۳۹,۸۴۹,۴۳۱)	(۱,۵۶۶,۷۱۲)	(۲,۶۴۴,۴۴۴)	۱۶۰,۵۳۶,۱۳۸	۱۹۱,۶۵۱,۶۷۹
جمع بدهی ها	۱۹,۲۴۵,۶۴۸,۶۲۲	۲۲,۰۰۷,۶۶۷,۴۳۵	۱,۲۱۴,۵۷۴,۱۳۵	(۲۳۲,۸۸۳,۳۳۶)	(۱۳۹,۷۲۸,۶۸۲)	(۴۶۹,۷۴۱,۸۱۷)	۱,۰۲۰,۴۵۵,۳۰۱	۴۲,۶۴۵,۹۹۱,۶۵۸
خالص دارایی ها	۴۰۴,۹۷۱,۴۳۲,۸۹۴	۱,۴۹۹,۹۳۷,۶۶۸,۰۲۵	۱۱۲,۲۳۲,۴۹۷,۰۰۹	۳,۹۴۲,۱۲۸	۸۶,۶۱۳,۳۶۱	-۱۰۴,۴۹۳,۸۵۴	۴۷,۳۷۹,۲۵۴,۷۸۳	۲,۰۶۴,۵۰۶,۹۱۴,۳۴۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۴۷۴,۳۱۷	۱,۰۰۴,۶۶۲	۱,۰۰۴,۶۶۲	۱,۰۰۴,۶۶۲	۱,۰۰۴,۶۶۲	۱,۰۰۴,۶۶۲	۷۹۱,۲۰۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۲۸- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	جمع نقل از صفحه قبل ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	غسالم ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دروز ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تجلی ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	پاداش ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	حپترو ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	پایا ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	عقیق ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	شجم ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	جمع کل ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۰۲۳,۱۱۰,۵۶۴,۳۳۸	۰	۰	۶۳۲,۷۹۶,۹۳۷,۴۰۶	۰	۳۷,۴۱۲,۶۴۷,۶۶۳	۱۲۰,۲۲۳,۱۷۹,۶۰۸	۳۴۶۰۷,۱۷۴,۲۰۳	۱۹۶,۶۱۵,۳۸۲,۶۵۷	۳,۰۴۴,۷۶۵,۸۸۵,۸۷۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۷,۵۶۰,۲۲۴,۸۰۶	۳,۰۸۶,۸۳۱,۱۵۰	۱۴,۲۹۴,۸۸۰	۱۱,۷۸۴,۹۸۲,۷۴۵	۲,۱۰۰,۶۷۹	۸۰۵,۷۴۴,۴۷۵	۲۶,۴۳۶,۴۷۷,۶۶۱	۷,۴۵۲,۶۳۰,۳۲۶	۳,۲۷۴,۹۳۱,۶۷۴	۱۳۰,۴۱۸,۲۱۸,۳۹۶
حسابهای دریافتی	۵,۵۴۵,۹۴۰,۰۴۱	۰	۰	۲۳,۳۳۷,۶۴۹,۰۴۰	۰	۳۴۳,۵۶۴,۸۸۶	۰	۰	۱۵,۵۸۴,۳۶۵,۶۰۰	۴۴,۸۱۱,۵۱۹,۵۶۷
جاری کارگزاران	۳,۵۰۸,۸۴۲,۰۶۸	۰	۰	۳,۳۹۸,۵۲۱,۹۸۴	۰	۸۶۸,۱۷۴,۹۸۱	۰	-	۲,۲۴۵,۲۵۳,۲۷۵	۱۰,۰۲۰,۷۹۲,۳۰۸
سایر دارایی ها	۸۸۵,۳۶۵,۱۰۰	۱۱۶,۴۶۶,۱۷۸	۲۹,۴۵۷,۲۷۷	۱۷۸,۹۷۳,۸۷۹	۰	۱۷۷,۰۷۲,۸۹۴	۱۷۷,۹۱۶,۰۹۳	۱۷۷,۰۷۲,۸۹۴	۱۷۷,۰۷۲,۸۹۴	۱,۹۱۹,۳۹۷,۲۰۹
موجودی نقد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۲,۱۱۰,۶۶۰,۹۳۶,۳۵۳	۳,۲۰۳,۲۹۷,۳۲۸	۴۳,۷۵۲,۱۵۷	۶۷۱,۴۹۷,۰۶۵,۰۵۴	۲,۱۰۰,۶۷۹	۳۹,۶۰۷,۲۰۴,۸۹۹	۱۴۶,۸۳۷,۵۷۳,۳۶۲	۴۲,۳۳۶,۸۷۷,۴۲۳	۲۱۷,۸۹۷,۰۰۶,۱۰۰	۳,۲۳۱,۹۸۵,۸۱۳,۳۵۵
بدهی ها:										
جاری کارگزاران	۱,۷۹۳,۸۹۸,۴۳۷	(۳)	۰	۰	۰	-	(۱۰۵,۶۷۰,۶۳۶,۶۳۹)	۶,۸۲۰,۵۸۲,۸۳۵	-	-۹۷,۰۵۶,۱۵۵,۳۷۰
پرداختی به ارکان صندوق	۲۵,۸۶۵,۹۳۲,۰۷۲	(۳,۱۷۲,۸۵۵,۸۴۴)	۳۹,۶۹۹,۴۶۹	۶,۷۸۳,۵۱۹,۸۰۷	(۲,۹۱۸,۳۲۴)	۵۵۳,۰۶۱,۱۱۶	(۳۰۲,۳۸۰,۳۴۴)	۵۹۳,۲۶۳,۹۵۶	(۳,۱۰۴,۱۷۵,۲۴۰)	۲۷,۲۵۳,۱۴۶,۶۶۸
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۴,۷۹۴,۵۰۹,۴۷۰	-	-	-	-	-	(۴۰,۸۲۸,۴۲۰,۰۰۰)	-	-	-۲۶,۰۳۳,۹۱۰,۵۳۰
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۹۱,۶۵۱,۶۷۹	(۱۷,۴۲۰,۳۲۷)	(۲۶,۴۱۰,۴۹۶)	۲,۵۰۱,۱۵۲,۳۶۹	۰	۳۵,۷۷۶,۴۳۶	(۳۶,۱۰۴,۹۷۹)	۳۵,۷۶۴,۸۷۴	(۳۵,۷۷۶,۴۳۶)	۲,۶۴۸,۶۳۳,۱۲۰
جمع بدهی ها	۴۲,۶۴۵,۹۹۱,۶۵۸	(۳,۱۹۰,۲۷۶,۱۷۴)	۱۳,۲۸۸,۹۷۳	۹,۲۸۴,۶۷۲,۱۷۶	(۲,۹۱۸,۳۲۴)	۵۸۸,۸۳۷,۵۵۲	(۱۴۶,۸۳۷,۵۴۱,۹۶۲)	۷,۴۴۹,۶۱۱,۶۶۵	(۳,۱۳۹,۹۵۱,۶۷۶)	(۹۳,۱۸۸,۲۸۶,۱۱۲)
خالص دارایی ها	۲,۰۶۴,۵۰۶,۹۱۴,۳۴۶	۱۳,۰۲۱,۱۵۴	۵۷,۰۴۱,۱۳۰	۶۶۲,۲۱۲,۳۹۲,۸۷۸	-۸۱۷,۶۴۵	۳۹,۰۰۱,۸۳۶,۳۴۷	۳۱,۴۰۰	۳۴,۷۸۷,۲۶۵,۷۵۸	۲۱۴,۷۵۷,۰۵۴,۴۲۴	۳,۰۱۵,۳۵۱,۲۷۰,۷۹۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۷۵۳	۸۸۲,۷۵۳	۲,۰۳۳,۷۶۵	۱,۱۸۶,۳۵۵	۱,۱۸۶,۳۵۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	ونبرو دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سجام دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	وزمین دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	جمع نقل به صفحه بعد ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۶,۶۹۸,۵۵۶,۵۳۴	۱,۱۰۳,۷۹۰,۴۸۹	۲,۲۱۲,۶۸۹,۲۸۸	۲۰,۰۱۵,۰۳۶,۳۱۱
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵,۳۸۶,۷۴۵,۳۳۲)	(۳۰,۲۰۶,۳۲۵,۲۸۷)	(۲۱۹,۹۹۸,۳۸۱,۶۵۸)	(۲۵۵,۵۹۱,۴۵۲,۲۷۷)
سود سهام	۷۰۸,۰۴۴,۳۵۰			۷۰۸,۰۴۴,۳۵۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲۱,۵۴۸,۲۰۱	۵۰۴,۰۵۲,۷۸۲	۵۶۷,۷۷۳,۷۵۱	۱,۱۹۳,۳۷۴,۷۳۴
سایر درآمد		۲۲۳,۳۸۱,۴۶۸		۲۲۳,۳۸۱,۴۶۸
جمع درآمدها	۱۲,۱۴۱,۴۰۳,۷۵۲	(۲۸,۳۷۵,۱۰۰,۵۴۸)	(۲۱۷,۲۱۷,۹۱۸,۶۱۹)	(۲۳۳,۴۵۱,۶۱۵,۴۱۴)
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	(۲۵۴,۴۶۶,۹۰۸)	(۱,۶۹۳,۸۰۰,۵۱۵)	(۸,۷۱۶,۰۴۵,۳۴۷)	(۱۰,۶۶۴,۳۱۲,۷۷۰)
سایر هزینه ها	(۱۰۷,۹۲۱,۸۷۲)	(۱۰۶,۸۲۱,۵۷۸)	(۱۸۲,۹۳۹,۴۵۱)	(۳۹۷,۶۸۲,۹۰۱)
جمع هزینه ها	(۳۶۲,۳۸۸,۷۸۰)	(۱,۸۰۰,۶۲۲,۰۹۳)	(۸,۸۹۸,۹۸۴,۷۹۸)	(۱۱,۰۶۱,۹۹۵,۶۷۱)
سود خالص	۱۱,۷۷۹,۰۱۴,۹۷۳	(۳۰,۱۷۵,۷۲۲,۶۴۱)	(۲۲۶,۱۱۶,۹۰۳,۴۱۷)	(۲۴۴,۵۱۳,۶۱۱,۰۸۵)
	۱۰۷٪	۲۰۸۴٪	۳۲۰۳۴٪	
	۱۴۰۹۳٪	۱۷۰۴۶٪	۲۶۰۷۸٪	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	جمع نقل از صفحه قبل ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	بیمه آرمان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	وآرین دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تجلی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	حیترو دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	جمع نقل به صفحه بعد ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۲۰۰,۱۵۰,۳۶,۳۱۱	۱۰۳,۲۳۳,۵۰۴	۵,۵۲۰,۷۲۸,۹۵۹	۷,۵۹۵,۶۸۷,۰۹۷	۱,۳۰۹,۳۰۲,۱۰۶	۳۴,۵۴۳,۹۸۷,۹۷۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲۵۵,۵۹۱,۴۵۲,۲۷۷)	(۴,۶۵۴,۴۸۳,۲۹۷)	(۹,۵۳۶,۱۲۰,۴۶۴)	(۴۴,۷۹۴,۱۸۰,۰۷۷)	(۶,۵۵۳,۶۱۷,۱۸۴)	(۳۲۱,۱۲۹,۸۵۳,۲۹۹)
سود سهام	۷۰۸,۰۴۴,۳۵۰		۱,۰۴۶,۶۷۲,۶۸۵	۲۳,۳۳۷,۶۴۹,۰۴۰	۳۱۱,۸۲۲,۰۰۰	۲۵,۴۰۴,۱۸۸,۰۷۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۱۹۳,۳۷۴,۷۳۴	۳۳۸,۳۸۴,۴۹۰	۱۰۴,۱۶۵,۹۱۱	۲۵۳,۶۲۱,۱۵۹	۱۲۵,۳۷۵,۷۰۲	۲,۰۱۴,۹۲۱,۹۹۶
سایر درآمد	۲۲۳,۳۸۱,۴۶۸		۳۲۷	(۲۳,۲۳۷,۶۱۳)		۲۰۰,۱۴۴,۱۸۲
جمع درآمدها	(۲۳۳,۴۵۱,۶۱۵,۴۱۴)	(۴,۲۱۲,۸۶۵,۳۰۳)	(۲,۸۶۴,۵۵۲,۵۸۲)	(۱۳,۶۳۰,۶۶۰,۳۹۴)	(۴,۸۰۷,۱۱۷,۳۷۶)	(۲۵۸,۹۶۶,۶۱۱,۰۶۹)
هزینه ها:						
هزینه کارمزد ارکان	(۱۰,۶۶۴,۳۱۲,۷۷۰)	(۴۶۳,۸۴۳,۶۸۴)	(۱۵۵,۷۶۵,۴۶۰)	(۳,۶۲۶,۹۱۱,۷۳۵)	(۱۸۹,۹۱۲,۷۵۷)	(۱۵,۱۰۰,۴۴۶,۴۰۶)
سایر هزینه ها	(۳۹۷,۶۸۲,۹۰۱)	(۱۰۶,۸۲۵,۱۱۷)	(۲۳۷,۳۷۲,۲۹۶)	(۲,۵۷۶,۰۷۶,۷۰۲)	(۱۲۲,۲۷۳,۵۱۳)	(۳,۴۴۰,۲۳۰,۵۲۹)
جمع هزینه ها	(۱۱,۰۶۱,۹۹۵,۶۷۱)	(۵۷۰,۶۶۸,۸۰۱)	(۳۹۳,۱۳۷,۷۵۶)	(۶,۲۰۲,۶۸۸,۴۳۷)	(۳۱۲,۱۸۶,۲۷۰)	(۱۸,۵۴۰,۶۷۶,۹۳۵)
سود خالص	(۲۴۴,۵۱۳,۶۱۱,۰۸۵)	(۴,۷۸۳,۵۳۴,۱۰۴)	(۳,۲۵۷,۶۹۰,۳۲۸)	(۱۹,۸۳۳,۱۴۸,۸۳۱)	(۵,۱۱۹,۳۰۳,۶۴۶)	(۲۷۷,۵۰۷,۲۸۸,۰۰۴)
	۵۱.۰۸%	۰.۰۰%	۵۳.۵۸%	۰.۰۰%	-۲۴.۲۷%	
	۸۷.۶۰%			۰.۰۰%		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل از صفحه قبل ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	عقیق دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	شجم دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	پایا دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	غسالم دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	جمع کل ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:					
سود فروش اوراق بهادار	۳۴,۵۴۳,۹۸۷,۹۷۷	(۲,۷۷۸,۹۳۹,۵۳۸)	(۲,۴۰۶,۹۷۵,۸۳۰)	۱۸,۱۹۴,۴۱۸,۷۸۶	(۶۷,۷۵۶,۳۱۲,۳۰۵)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۲۱,۱۲۹,۸۵۳,۲۹۹)	(۲,۸۳۹,۳۹۹,۹۲۶)	(۴۴,۳۶۸,۴۵۷,۸۸۲)	۳۷,۹۱۹,۱۹۷	(۳۶۸,۲۹۹,۷۹۱,۹۱۰)
سود سهام	۲۵,۴۰۴,۱۸۸,۰۷۵	-	-	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۰۱۴,۹۲۱,۹۹۶	۲۷,۸۷۷,۷۲۹	۷۶,۸۱۸,۳۸۸	۴۱۰,۹۱۲	۴۲۵,۵۶۲,۹۹۳
سایر درآمد	۲۰۰,۱۴۴,۱۸۲		۷۹۰,۵۷۹,۲۸۹	۱۳۳,۷۷۲	۹۹۰,۸۵۷,۲۴۳
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی			۱,۵۱۷,۶۸۷,۶۹۲		۱,۵۱۷,۶۸۷,۶۹۲
جمع درآمدها	(۲۵۸,۹۶۶,۶۱۱,۰۶۹)	(۵,۵۹۰,۴۶۱,۷۳۵)	(۴۵,۹۰۸,۰۳۶,۰۳۵)	۱۹,۷۵۰,۵۷۰,۳۵۹	(۶۷,۳۳۰,۷۴۹,۳۱۲)
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	(۱۵,۱۰۰,۴۴۶,۴۰۶)	(۱۹۰,۷۲۹,۴۱۹)	(۱,۰۸۸,۷۷۶,۸۹۵)	(۹۵,۴۹۰,۲۲۵)	(۱,۰۲۸,۶۰۵,۰۴۴)
سایر هزینه ها	(۳,۴۴۰,۲۳۰,۵۲۹)	(۱۰۶,۸۴۱,۶۷۲)	(۱۰۶,۸۱۳,۷۳۴)	(۱۱۳,۵۷۳,۷۰۱)	(۳۷,۴۱۰,۰۶۵)
جمع هزینه ها	(۱۸,۵۴۰,۶۷۶,۹۳۵)	(۲۹۷,۵۷۱,۰۹۱)	(۱,۱۹۵,۵۹۰,۶۲۹)	(۲۰۹,۰۶۳,۹۲۶)	(۱,۰۶۶,۰۱۵,۱۰۹)
سود خالص	(۲۷۷,۵۰۷,۲۸۸,۰۰۴)	(۵,۸۸۸,۰۳۲,۸۲۶)	(۴۷,۱۰۳,۶۲۶,۶۶۴)	۱۹,۵۴۱,۵۰۶,۴۳۳	(۶۸,۳۹۶,۷۶۴,۴۲۱)
	۸۲.۶۴٪	۲۰.۳۶٪	۲۰.۳۶٪	۲۰.۳۶٪	۲۰.۳۶٪
	۵۰.۸۳٪	۱۶.۹۱٪	۱۶.۹۱٪	۱۶.۹۱٪	۱۶.۹۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل از صفحه قبل ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سرو دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	افران دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	غمهرا دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سایرا دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	وملت دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دروز دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	پاداش دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	جمع کل ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:								
سود فروش اوراق بهادار	(۲۰,۲۰۳,۸۲۰,۹۱۰)							(۲۰,۲۰۳,۸۲۰,۹۱۰)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۶۸,۲۹۹,۷۹۱,۹۱۰)							(۳۶۸,۲۹۹,۷۹۱,۹۱۰)
سود سهام	۲۵,۴۰۴,۱۸۸,۰۷۵							۲۵,۴۰۴,۱۸۸,۰۷۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۵۴۵,۵۹۲,۰۱۸	۱,۴۳۸,۹۳۹	۲۷۷,۶۸۷	۳۸۶,۲۴۷	۲,۸۴۷,۲۷۸	۱۴,۷۶۶,۳۱۹	۲۶,۳۱۳	۲,۵۶۹,۹۲۹,۴۵۱
سایر درآمد	۹۹۰,۸۵۷,۲۴۳							۹۹۰,۸۵۷,۲۴۳
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۱,۵۱۷,۶۸۷,۶۹۲							۱,۵۱۷,۶۸۷,۶۹۲
جمع درآمدها	(۳۵۸,۰۴۵,۲۸۷,۷۹۲)	۱,۴۳۸,۹۳۹	۲۷۷,۶۸۷	۳۸۶,۲۴۷	۲,۸۴۷,۲۷۸	۱۴,۷۶۶,۳۱۹	۲۶,۳۱۳	(۳۵۸,۰۲۰,۹۵۰,۳۵۹)
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارکان	(۱۷,۵۰۴,۰۴۷,۹۸۹)							(۱۷,۵۰۴,۰۴۷,۹۸۹)
سایر هزینه ها	(۳,۸۰۴,۸۶۹,۷۰۱)							(۳,۸۰۴,۸۶۹,۷۰۱)
جمع هزینه ها	(۲۱,۳۰۸,۹۱۷,۶۹۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱,۳۰۸,۹۱۷,۶۹۰)
سود خالص	(۳۷۹,۳۵۴,۲۰۵,۴۸۲)	۱,۴۳۸,۹۳۹	۲۷۷,۶۸۷	۳۸۶,۲۴۷	۲,۸۴۷,۲۷۸	۱۴,۷۶۶,۳۱۹	۲۶,۳۱۳	(۳۷۹,۳۲۹,۸۶۸,۰۴۹)

پ- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها							
ونپرو		سرو		افران		سجام	
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۵۴,۴۹۵	۶۷,۱۰۲,۵۷۰,۸۹۵	۲۵,۲۴۲	۱۱۲,۹۴۸,۲۶۷	۳۰,۰۳۱	۲۱,۷۹۶,۷۶۰	-	۳۵۶,۱۲۹,۱۰۷,۹۱۴
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۱,۷۷۹,۰۱۴,۹۷۳	-	۱,۴۳۸,۹۳۹	-	۲۷۷,۶۸۷	-	(۳۰,۱۷۵,۷۲۲,۶۴۱)
-	-	-	-	-	-	-	۰
۵۴,۴۹۵	۷۸,۸۸۱,۵۸۵,۸۶۸	۲۵,۲۴۲	۱۱۴,۳۸۷,۳۰۶	۳۰,۰۳۱	۲۲,۰۷۴,۴۴۷	۰	۳۲۵,۹۵۳,۳۸۵,۲۷۳

صورت گردش خالص دارایی ها							
وزمین		بیمه آرمان		غمهرا		جمع کل	
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳,۶۳۹,۰۳۴	۱,۷۲۶,۰۵۴,۵۷۱,۴۴۲	(۸۵,۱۶۹)	۱۱۷,۰۱۶,۰۳۱,۱۱۳	-	۳,۵۵۵,۸۸۱	۳,۶۶۳,۶۳۳	۲,۲۶۶,۴۴۰,۵۸۲,۳۷۲
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۰	-	۰	-	-	-
-	(۲۲۶,۱۱۶,۹۰۳,۴۱۷)	(۴,۷۸۳,۵۳۴,۱۰۴)	۳۸۶,۲۴۷	-	(۲۴۹,۲۹۵,۰۴۲,۳۱۶)	-	-
-	-	-	۰	-	-	-	-
۳,۶۳۹,۰۳۴	۱,۴۹۹,۹۳۷,۶۶۸,۰۲۵	(۸۵,۱۶۹)	۱۱۲,۲۳۲,۴۹۷,۰۰۹	-	۳,۹۴۲,۱۲۸	۳,۶۶۳,۶۳۳	۲,۰۱۷,۱۴۵,۵۴۰,۰۵۶

پ- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها															
جمع کل ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		تجلی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		واریز دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دروز دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		غسلالم دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		وملت دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سایرا دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		جمع کل ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۵۲۷,۴۰۸,۵۵۵,۹۹۱	۴,۴۸۸,۳۹۱	۶۸۲,۰۴۵,۵۴۱,۷۰۹	۴۶۹,۶۸۹	۵۰,۶۳۶,۹۴۵,۱۲۱	۶۴,۰۰۰	۴۲,۲۷۴,۸۱۱	-	۵۲۸,۲۶۸,۵۳۴,۳۹۹	۲۹۱,۰۶۹	(۱۰۹,۰۸۸,۵۰۴)	-	۸۳,۷۶۶,۰۸۳	-	۲,۲۶۶,۴۴۰,۵۸۲,۳۷۲	۳,۶۶۳,۶۳۳
-	-	.	.	-	-	-	-	-	-	-	-	.	.	.	.
(۲۹۱,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۱,۰۶۹)	-	-	-	-	-	-	(۲۹۱,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۱,۰۶۹)	-	-	-	-	.	.
(۳۴۰,۷۶۰,۴۳۷,۶۵۹)	-	(۱۹,۸۳۳,۱۴۸,۸۳۱)	-	(۳,۲۵۷,۶۹۰,۳۳۸)	-	۱۴,۷۶۶,۳۱۹	-	(۶۸,۳۹۶,۷۶۴,۴۲۱)	-	۴,۵۹۴,۶۵۰	-	۲,۸۴۷,۲۷۸	-	(۲۴۹,۲۹۵,۰۴۲,۳۱۶)	.
(۱۶۸,۷۸۹,۷۴۸,۸۲۴)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۸,۷۸۹,۷۴۸,۸۲۴)	-	.	-	-	-	.	.
۲,۷۲۶,۷۸۹,۳۶۹,۵۰۸	۴,۱۹۷,۳۲۲	۶۶۲,۲۱۲,۳۹۲,۸۷۸	۴۶۹,۶۸۹	۴۷,۳۷۹,۲۵۴,۷۸۳	۶۴,۰۰۰	۵۷,۰۴۱,۱۳۰	.	۱۳,۰۲۱,۱۵۴	.	(۱۰۴,۴۹۳,۸۵۴)	.	۸۶,۶۱۳,۳۶۱	.	۲,۰۱۷,۱۴۵,۵۴۰,۰۵۶	۳,۶۶۳,۶۳۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

پ-صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها													
جمع کل		پاداش		حیثرو		عقیق		شجم		پایا		جمع کل	
۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۴,۴۸۸,۳۹۱	۳,۵۲۷,۴۰۸,۵۵۵,۹۹۱	۱۹۰,۸۴۸	(۸۵۲,۸۰۴)	۵۰,۰۰۰	۴۴,۱۳۷,۶۷۰,۹۹۳	۲۰,۰۰۰	۴۰,۶۷۵,۲۹۸,۵۸۴	۲۲۰,۷۲۷	۲۶۱,۸۶۰,۶۸۱,۰۸۸	۲۰,۰۰۰	۲۱,۲۸۶,۹۲۴,۹۶۶	۴,۹۸۹,۹۶۶	۳,۸۹۵,۳۶۸,۲۷۸,۸۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۹۱,۰۶۹)	(۲۹۱,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۱,۰۶۹)	(۳۱۱,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰)
۰	(۳۴۰,۷۶۰,۴۳۷,۶۵۹)	۰	۲۶,۳۱۲	۰	(۵,۱۱۹,۳۰۳,۶۴۶)	۰	(۵,۸۸۸,۰۳۲,۸۲۶)	۰	(۴۷,۱۰۳,۶۲۶,۶۶۴)	۰	۱۹,۵۴۱,۵۰۶,۴۳۸	۰	(۳۷۹,۳۲۹,۸۶۸,۰۴۴)
۰	(۱۶۸,۷۸۹,۷۴۸,۸۲۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۸۲۸,۴۲۰,۰۰۰)	۰	(۱۸۹,۶۱۸,۱۶۸,۸۲۴)
۴,۱۹۷,۳۲۲	۲,۷۲۶,۷۸۹,۳۶۹,۵۰۸	۱۹۰,۸۴۸	(۸۲۶,۴۹۱)	۵۰,۰۰۰	۳۹,۰۱۸,۳۶۷,۳۴۷	۲۰,۰۰۰	۳۴,۷۸۷,۲۶۵,۷۵۸	۲۲۰,۷۲۷	۲۱۴,۷۵۷,۰۵۴,۴۲۴	۱۱,۴۰۴	۰	۴,۶۷۸,۸۹۷	۳,۰۱۵,۳۵۱,۲۴۱,۹۵۰