

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

احتراماً

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۲	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۸ تایید ارکان زیر رسیده است:



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	مهرداد خدابخش

سمید جمیل خیابان سرانی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی افتخار حافظ

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۴۳۵,۰۴۸,۴۰۲,۸۳۹	۲,۷۱۰,۶۹۳,۵۴۵,۰۶۶	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۸,۲۹۰,۰۹۲,۴۴۸	۱۵,۹۰۵,۲۲۹,۹۵۱	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۵۱,۱۴۹,۳۳۹,۸۱۶	۳۶۵,۸۶۹,۰۹۶,۴۱۹	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۳۰,۷۴۷,۶۰۰,۵۳۱	۹	حساب های دریافتی
۲۱,۱۹۳,۴۹۰,۹۰۷	۸۱۰,۷۶۴,۳۲۵,۱۸۰	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۵۲۲,۴۶۱,۷۷۰	۱,۲۸۲,۱۲۲,۸۰۴	۱۱	موجودی نقد
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	جاری کارگزاران
.	۳۵,۴۲۶,۷۲۰,۱۴۱		جمع دارایی ها
۴,۰۵۷,۲۵۳,۷۸۷,۷۸۰	۳,۹۷۰,۷۳۸,۶۴۰,۰۹۲		
			بدهی ها:
۱۳۳,۹۳۱,۰۹۰,۰۵۰	.	۱۲	جاری کارگزاران
۲۲,۰۵۲,۵۶۳,۹۳۷	۱۷,۱۹۴,۱۴۵,۰۵۱	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۲۰۶,۸۵۹,۴۷۰	۵۰,۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۵,۶۹۴,۹۷۵,۵۰۴	۷۷۹,۸۷۲,۳۱۱,۳۰۲	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۶۱,۸۸۵,۴۸۸,۹۶۱	۸۴۷,۲۷۲,۶۳۱,۳۵۳		جمع بدهی ها
۳,۸۹۵,۳۶۸,۲۹۸,۸۱۹	۳,۱۲۳,۴۶۶,۰۰۸,۷۳۹	۱۶	خالص دارایی ها
۶۸۰,۷۱۷	۵۵۷,۰۶۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۹ از خیابان دستگرد (ظفر)
خیابان شهید بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم
تلفن: ۸۸۱۹ ۲۲۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۲۳ | ۸۸۱۹ ۲۱۴۷
فاکس: ۸۸۱۹ ۱۸۵۳ | کد پستی: ۱۹۶۸۶۵۶۹۶۸
www.hadafhafez.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی افتخار حافظ

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	درآمدها:
	ریال	ریال	
۱۶	(۱۸,۵۲۴,۴۱۲,۶۳۱)	(۶۴,۵۵۵,۶۴۸,۸۷۸)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷	(۴۷۷,۰۷۹,۵۸۳,۰۲۷)	(۵۱۸,۶۲۱,۵۹۶,۹۷۶)	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۳۵,۴۰۴,۱۸۸,۰۶۵	۱۰,۳۲۴,۶۸۶,۵۴۶	سود سهام
۱۹	۴,۵۰۹,۹۳۴,۳۷۷	۷,۶۴۹,۲۱۴,۰۴۹	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	۴۲,۹۵۲,۸۲۳,۷۶۴	۸۵,۱۳۰,۷۰۶	سایر درآمدها
	(۴۲۲,۷۳۷,۰۴۹,۴۵۲)	(۵۶۵,۱۲۸,۲۱۴,۵۵۳)	جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲۱	(۳۲,۰۲۹,۰۷۳,۸۵۷)	(۲۸,۰۷۳,۸۱۱,۹۴۲)	هزینه کارمزد ارکان
۲۲	(۱۱,۴۴۸,۷۲۰,۲۰۸)	(۳,۱۷۸,۷۸۸,۴۷۵)	سایر هزینه ها
	(۴۳,۴۷۷,۷۹۴,۰۶۵)	(۳۰,۲۵۲,۶۰۰,۴۱۷)	جمع هزینه ها
	(۴۶۶,۲۱۴,۸۴۳,۵۱۷)	(۵۹۵,۳۸۰,۸۱۴,۹۷۰)	سود خالص
	-۱۰.۴۵٪	-۲۷.۳۷٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
	-۱۲.۵۸٪	-۲۶.۰۳٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵,۷۲۲,۴۵۰	۳,۸۹۵,۳۶۸,۲۹۸,۸۱۹	۴,۵۶۵,۳۵۷	۳,۱۰۱,۰۷۳,۰۳۸,۳۵۸	۴,۵۶۵,۳۵۷	۳,۱۰۱,۰۷۳,۰۳۸,۳۵۸	خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۴۸۱,۶۱۲	۴۸۱,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۷۲۰	۴۶۶,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۷۲۰	۴۶۶,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۱۱,۰۶۹)	(۳۱۱,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۴۸۹)	(۶۱,۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۴۸۹)	(۶۱,۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
-	(۴۶۶,۲۱۴,۸۴۳,۵۱۷)	-	(۵۹۵,۳۸۰,۸۱۴,۹۷۰)	-	(۵۹۵,۳۸۰,۸۱۴,۹۷۰)	سود خالص دوره
۲۲	(۴۷۶,۲۳۰,۴۴۶,۵۶۳)	-	(۸۱,۳۸۱,۳۳۸,۴۶۷)	-	(۸۱,۳۸۱,۳۳۸,۴۶۷)	تعدیلات
۵,۸۹۲,۹۹۳	۳,۱۲۳,۴۶۶,۰۰۸,۷۳۹	۴,۹۷۰,۴۸۸	۲,۸۲۹,۶۴۱,۸۸۴,۹۲۱	۴,۹۷۰,۴۸۸	۲,۸۲۹,۶۴۱,۸۸۴,۹۲۱	خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی ، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است

(۱)- بازده میانگین سرمایه گذاری - سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده

(۲)- بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت معبر و لیتال و سود (زیان) خالص

خالص داراییهای پایان سال



تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۹، خیابان دستگردی (ظفر)
خیابان شهید بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم
تلفن: ۸۸۱۹۲۲۸۹ | ۸۸۱۹۲۱۳۳ | ۸۸۱۹۲۱۴۷
فکس: ۸۸۱۹۱۸۵۳ | کدپستی: ۱۹۶۸۶۵۶۹۶۸
www.hadafhafez.com

مهر و امضاء مدیر عامل
شماره ثبت ۵۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

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 صرفه‌جویی‌های 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 ۲-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
شرکت سرمایه‌گذاری نیرو	ونبرو	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
شرکت توسعه اقتصادی آراین	وآراین	۲درصد	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۴درصد	تجلی	تجلی توسعه معادن و فلزات
۲۳۲,۰۰۰	۱۱,۶۰۰	۳درصد	چپترو	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
۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱درصد	حایر	مراجعه حایر تهران

۲-۱- 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.

۲-۱-۲- 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:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری حافظ (سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰
۲	گروه مالی داتام	۵,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۷,۴۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری ایران	۳
۲,۶۰۰	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	۴
۳۵,۰۰۰	جمع کل	

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 ۲۷/۰۲/۱۳۷۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارت است از مشهد بلوار مدرس-مدرس-۵-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

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۱-۴-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی 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 هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۴-۲-۴- کارمزد بازارگردانی: بازارگردان صندوق‌های قابل معامله براساس اختیارات و مسئولیت‌های بازارگردانی مندرج در اساسنامه و امیدنامه آن صندوق در طول تمامی روزهای معاملاتی اقدام به ارائه سفارش خرید و فروش واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در سامانه معاملاتی بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه می‌کند. کارمزد حاصل از بازارگردانی واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صندوق‌های قابل 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:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
معادل ۰/۱۵ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲٪ سود حاصل از گواهی سپرده‌ی بانکی و سپرده‌ی بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها	کارمزد مدیر
سالانه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۲۰ و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود	کارمزد متولی
سالانه مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال	حق الزحمه حسابرس
معادل (۰.۰۰۳) در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه	کارمزد تصفیه مدیر صندوق
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.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب سه آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- 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	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها

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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی انتخاب حافظ
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۴۴۰,۰۱۰,۴۳۸,۰۵۴	۱,۲۱۲,۱۸۵,۲۶۱,۲۷۷	۳,۳۲۰,۸۸۶,۷۶۰,۹۶۷	۱,۶۴۶,۲۵۹,۵۷۱,۹۲۳
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۰۵,۲۳۳,۴۷۱,۹۱۸	۱۰۷,۸۰۲,۵۲۹,۹۶۳	۶۳,۰۰۲,۸۶۷,۵۵۵	۷۶,۶۸۴,۲۶۱,۲۱۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر			۳۸۱,۵۲۳,۱۲۳,۵۴۱	۴۴۶,۴۰۰,۸۷۶,۶۹۸
سرمایه‌گذاریها	۳۰,۰۵۲,۰۶۴,۴۰۰	۲۸,۷۸۸,۹۹۷,۸۶۲	۲۸,۹۱۹,۸۶۶,۵۹۷	۲۸,۱۸۳,۲۷۷,۲۷۷
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۶۲,۳۳۳,۰۲۰,۹۴۰	۶۸,۰۱۷,۲۰۷,۵۳۰	۵۵۶,۰۹۸۲,۸۴۴	۵۸,۳۳۰,۴۱۷,۹۲۵
سیمان، آهک و گچ	۲۱۵,۵۲۱,۰۶۱,۷۰۰	۲۱۶,۸۲۱,۸۷۸,۵۰۹	۲۷۱,۰۳۴,۷۵۶,۶۵۵	۲۷۱,۴۰۱,۲۸۸,۹۷۶
استخراج کانه‌های فلزی	۴۸۱,۳۰۵,۱۹۲,۰۶۶	۶۷۰,۷۲۲,۳۸۰,۴۲۰	۴۶۸,۱۱۵,۶۱۵,۱۰۲,۰۰۰	۶۵۱,۶۰۴,۳۶۰,۸۱۳,۰۰۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۸,۴۰۷,۹۲۰,۸۸۲	۲۷,۱۰۹,۶۳۳,۳۳۱	۱۲,۴۸۸,۶۶۸,۹۰۹,۰۰۰	۱۶,۰۲۳,۴۷۱,۲۰۸,۰۰۰
محصولات شیمیایی	۱۸۶,۹۸۰,۳۰۴,۷۸۲	۱۷۹,۲۰۵,۵۷۶,۰۷۴	۲۴۰,۱۵۹,۱۲۹,۸۷۲,۰۰۰	۲۴۰,۱۵۰,۷۷۸,۵۸۴,۰۰۰
جمع	۳,۶۱۹,۸۵۴,۴۷۴,۷۲۳	۲,۷۱۰,۶۹۳,۵۴۵,۰۶۶	۳,۷۲۴,۰۷۱,۶۶۲,۰۷۲	۳,۴۳۵,۰۴۸,۴۰۲,۸۲۹

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صنعت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	۱۶,۰۰۵,۹۵۰,۲۷۴	۱۵,۹۰۵,۲۲۹,۹۵۱	۲۷,۳۵۰,۳۰۶,۲۷۰	۴۸,۲۹۰,۰۹۲,۴۴۸
جمع	۱۶,۰۰۵,۹۵۰,۲۷۴	۱۵,۹۰۵,۲۲۹,۹۵۱	۲۷,۳۵۰,۳۰۶,۲۷۰	۴۸,۲۹۰,۰۹۲,۴۴۸

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نام بانک - شماره سپرده	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
				نرخ سود سالانه	درصد	مبلغ	درصد از کل دارایی
۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۸	-	۱۰	۱,۷۲۵,۱۲۶,۶۴۴	۰.۴	۱,۰۰۹,۸۲۱,۲۴۹
۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱	سپرده کوتاه مدت	۱۳۸۸/۱۰/۲۵	-	۱۰	۲۲,۶۱۸,۲۹۷,۸۶۳	۰.۸۲	۹,۸۳۰,۳۴۸,۸۲۷
۲- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۲	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۲۲,۳۸۲,۶۳۵	۰.۰۰	۲۱,۷۹۶,۷۶۰
۳- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۳	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۱۱۵,۷۵۸,۸۴۲	۰.۰۰	۱۱۲,۱۴۸,۲۶۷
۴- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۴	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۸۰,۷۲۶,۹۹۱,۷۰۵	۲.۴	۹۳,۴۲۳,۲۲۷,۱۰۰
۵- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۵	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۲۴,۸۷۰,۲۷۳,۰۴۰	۱.۱۳	۸۴,۷۱۷,۳۳۹,۶۹۳
۶- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۶	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-	۱۰	۷۶۹,۸۲۱,۶۴۱	۰.۰۲	۴۹,۶۷۷,۷۱۹,۸۵۴
۷- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۷	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	-	۱۰	۱۷,۹۲۳,۱۲۹	۰.۰۰	۲۲,۷۶۲,۵۴۱
۹- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۹	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۲	-	۱۰	۲۴۱,۴۶۵,۵۶۰	۰.۰۱	۲۶۰,۶۵۳,۳۱۲
۸- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۸	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۲	-	۱۰	۲۲۵,۱۸۸,۸۴۲	۰.۰۱	۲۲۳,۴۱۴,۷۶۵
۱۰- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۱۲	-	۱۰	۲۴۲,۷۷۵,۳۲۵	۰.۰۱	۷۸,۱۶۹,۹۱۲,۷۱۱
۱۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱۱	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۱۴,۵۰۲,۴۶۰	۰.۰۰	۳,۴۸۶,۰۴۰,۱۹۷
۱۲- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱۲	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۱۹	-	۱۰	۱۵,۸۸۴,۵۸۲,۱۶۹	۰.۴۰	۲۶,۲۱۵,۸۴۰,۵۸۹
۱۳- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱۳	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	-	۱۰	۸۳,۵۲۹,۶۲۷,۸۲۲	۲.۱۰	۲۶,۶۴۹,۸۱۷,۲۷۰
۱۴- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱۴	سپرده کوتاه مدت	۱۳۸۷/۱۰/۲۹	-	۱۰	۲,۰۵۶,۸۲۷	۰.۰۰	۲,۰۶۵,۵۲۰
۱۶- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱۶	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	-	۱۰	۱۳,۲۲۰,۲۴۶,۲۲۷	۰.۴۴	۲۷,۰۵۸,۸۴۵,۳۴۹
۱۷- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱۷	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۷	-	۱۰	۳۴,۴۱۶,۸۳,۹۶۵	۱.۳۶	۱۸,۹۲۷,۶۰۲,۳۱۰
۱۵- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱۵	سپرده کوتاه مدت	۱۳۸۷/۱۰/۱۹	-	۱۰	۲۶,۹۴۱,۷۷۶,۵۹۲	۰.۹۳	۱۰,۳۵۳,۷۱۱,۹۹۴
۱۸- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱۸	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۲۸	-	۱۰	۵۱۵,۵۵۳,۳۱۲	۰.۰۱	۱۱۳,۲۱۶,۳۹۴,۱۲۷
۱۹- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱۹	سپرده کوتاه مدت		-	۱۰	۹۳۳,۸۲۱	۰.۰۰	
بانک خاورمیانه (۱-۳۰-۱۷۶۱-۲۰۰)	سپرده کوتاه مدت		-	۱۰		۰.۰۰	
جمع					۳۶۵,۸۶۰,۹۶,۴۱۹	۶.۵۷	۵۵۱,۱۴۴,۳۳۹,۸۱۶

صندوق سوبامه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
اوراق مرابحه	ریال ۳۰,۷۴۷,۶۰۰,۵۳۱	ریال .
	۳۰,۷۴۷,۶۰۰,۵۳۱	.

۸-۱ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش	درصد از کل دارایی
۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۲۳٪	ریال ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۷۶۱,۳۵۰,۳۵۱	ریال ۳۰,۷۴۷,۶۰۰,۵۳۱	۰.۷۶	ریال .	درصد از کل دارایی ها
		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۱,۳۵۰,۳۵۱	۳۰,۷۴۷,۶۰۰,۵۳۱	۰.۷۶	.	درصد از کل دارایی ها

۹- حساب های دریافتی

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تنزیل - درصد	مبلغ تنزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
سود سهام دریافتی	ریال ۱۸,۷۲۰,۸۲۶,۹۳۵	۲۵	ریال (۴,۶۸۳,۳۳۴)	ریال ۱۸,۷۱۶,۱۴۳,۶۰۱	ریال ۲۱,۱۴۵,۳۰۹,۳۲۸
سایر حسابهای دریافتی	ریال ۷۹۲,۰۴۸,۱۸۱,۵۷۹		ریال (۴,۶۸۳,۳۳۴)	ریال ۷۹۲,۰۴۸,۱۸۱,۵۷۹	ریال ۴۸,۱۸۱,۵۷۹
جمع	۸۱۰,۷۶۹,۰۰۸,۵۱۴		(۴,۶۸۳,۳۳۴)	۸۱۰,۷۶۴,۳۲۵,۱۸۰	۲۱,۱۹۳,۴۹۰,۹۰۷

۹-۱ - سود سهام دریافتی

جمع درآمد سود دوره	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال .	ریال .	ریال .	ریال .
۲,۹۱۸,۱۰۱,۳۳۵	(۰)	۲,۹۱۸,۱۰۱,۳۳۵	۲,۹۱۸,۱۰۱,۳۰۰
۲۱۸,۳۶۰,۰۰۰	(۴,۶۸۳,۳۳۴)	۲۱۳,۶۷۶,۶۶۶	۲۱۳,۶۷۶,۶۶۶
۱۵,۵۸۴,۳۶۵,۶۰۰	.	۱۵,۵۸۴,۳۶۵,۶۰۰	۱۴,۷۱۴,۰۰۱,۱۵۵
.	.	.	.
.	.	.	.
۱۸,۷۲۰,۸۲۶,۹۳۵	(۴,۶۸۳,۳۳۴)	۱۸,۷۱۶,۱۴۳,۶۰۱	۲۱,۱۴۵,۳۰۹,۳۲۸

۹-۲ - سایر حسابهای دریافتی

تجزیل شده	تجزیل شده
ریال ۴۸,۱۸۱,۵۷۹	ریال ۴۸,۱۸۱,۵۷۹
۴۸,۱۸۱,۵۷۹	۴۸,۱۸۱,۵۷۹

۱۰- 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 برداشت و ظرف مدت یکسال یا پایان دوره فعالیت صندوق در کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار یکسال می باشد.

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

ماده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	ماده در پایان دوره
ریال ۶,۹۵۴,۶۸۶	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۴۹۳,۲۷۹,۴۸۸	ریال ۵,۴۶۱,۴۰۶,۱۹۸
۱,۵۱۵,۵۰۷,۰۸۴	۷۴,۹۱۵,۹۲۷	۸۲۱,۹۷۵,۴۰۵	۷۶۸,۴۴۷,۶۰۶
۱,۵۲۲,۴۶۱,۷۷۰	۱,۰۷۴,۹۱۵,۹۲۷	۱,۳۱۵,۲۵۴,۸۹۳	۱,۲۸۲,۱۲۳,۸۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۰- موجودی نقد

نام بانک	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
بانک ایران زمین شعبه مرکزی ۱-۱۱۱۶۲۲۸-۱۱-۵۰۰	ریال ۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۵۰,۰۰۰,۰۰۰
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)	۷,۷۲۵,۷۵۹,۳۹۵,۳۶۳	۷,۵۵۶,۴۹۱,۶۰۵,۱۷۲	۳۵,۴۲۶,۷۲۰,۱۴۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۵,۸۰۸,۰۴۰,۳۶۷	۲۰,۹۳۹,۵۷۶,۷۲۰
حسابرس و خدمات مالی آموزده کاران	۲۱۲,۹۶۳,۰۸۳	۲۶۸,۳۰۵,۵۶۲
متولی صندوق فعلی- موسسه حسابرسی آزمودگان	۲۷۳,۸۳۹,۳۹۴	۴۴۲,۶۷۱,۲۷۶
حسابرس	۷۳۹,۲۲۲,۷۰۵	۴۰۲,۰۱۰,۳۷۹
متولی رهیافت	۱۶۰,۰۷۹,۵۰۲	.
جمع	۱۷,۱۹۴,۱۴۵,۰۵۱	۲۲,۰۵۲,۵۶۳,۹۳۷

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	.	۶۸۴,۴۷۰
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰	۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰
بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
جمع کل	۵۰,۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰	۲۰۶,۸۵۹,۴۷۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۷۱۶,۷۴۵,۸۷۲	۱,۵۹۱,۶۱۶,۲۶۶		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	.	۱۳-۱	بیمه پرداختنی
.	.	۱۳-۲	کارمزد خدمات بانکی
.	.		بدهی به کانون کارگزاران
۱,۲۸۸,۷۵۹,۴۸۰	۲۲,۲۷۰,۰۰۰		سایر پرداختنی برای واريز نامشخص
۱,۰۱۹,۰۷۹,۰۷۱	۳۱۶,۷۷۹,۰۰۵		ذخیره آبونمان نرم افزار
۳۹,۸۰۲,۴۷۶	۳۹,۸۰۲,۴۷۶		بدهی بابت امور صندوق
	۸,۸۶۸,۷۵۰,۰۰۰		ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
	۷۶۸,۶۰۹,۸۹۰,۱۰۸		پیش دریافت کارمزد بازارگردانی
<u>۵,۶۹۴,۹۷۵,۵۰۴</u>	<u>۷۷۹,۸۷۲,۳۱۱,۳۰۲</u>		جمع

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

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۴۴,۱۲۱,۲۶۷	.	هزینه نرم افزار
۱۶,۸۰۵,۸۹۱	.	متولی صندوق-مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
.	.	متولی صندوق-مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
<u>۶۰,۹۲۷,۱۵۸</u>	<u>.</u>	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		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۸۷۱,۵۴۳,۲۰۳,۸۱۹	۵,۶۸۷,۴۵۰	۲,۹۹۵,۸۴۸,۴۲۱,۹۴۶	۵,۸۵۷,۹۹۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۸,۴۴۲,۶۹۸,۰۴۷	۳۵,۰۰۰	۱۹,۵۰۲,۸۴۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۳,۸۹۵,۳۶۸,۲۹۸,۸۸۹</u>	<u>۴,۹۰۲,۴۸۸</u>	<u>۳,۱۲۳,۴۶۶,۰۰۸,۷۳۹</u>	<u>۵,۸۹۲,۹۹۳</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی نازگردانی: افتتاح حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
۱۶-۱	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و یا سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری	(۳۲,۴۸۹,۳۶۵,۱۹۰)	(۶۴,۶۸۷,۸۰۳,۷۰۶)
۱۶-۲	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۳۸,۰۸۱,۷۰۰,۹۳۸	۱۳۲,۱۵۴,۸۷۸
۱۶-۳	ریال	ریال
	۱۵۷,۰۵۲,۹۵۰	
	(۱۸,۵۲۴,۴۱۲,۶۳۱)	(۶۴,۵۵۵,۶۴۸,۸۷۸)

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	کارتد	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۴۹,۴۷۹,۵۶۴	۱۷۸,۹۹۲,۴۱۴	۲۴۱,۹۴۱,۶۷۸	۱۷۶,۹۹۹,۰۰۰,۳۵۲	۱۷۵,۱۵۴,۵۹۷,۳۸۰	۸۱,۱۳۷,۴۸۹	شرکت توسعه اقتصادی آرین
۳۵۰,۱۴۴,۱۸۳		۱۳,۱۹۷,۰۰۳	۱۷,۳۵۹,۰۹۴,۶۷۸	۱۷,۳۶۴,۷۷۳,۱۴۰	۲,۴۳۸,۰۲۶	بیمه آرمان
۳۸۰,۸۶۷,۷۴۶		۶۲,۳۴۳,۴۴۹	۹۰,۷۵۱,۰۴۹,۶۸۷	۸۲,۰۳۲,۳۱۲,۲۶۰	۹,۸۱۴,۱۵۶	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
(۴,۴۴۸,۱۱۹,۰۸۷)		۳۳,۶۷۰,۰۰۲	۳۵۸,۶۹۶,۶۶۳,۵۷۵	۳۵۹,۸۲۴,۱۲۴,۱۴۷	۱۱۹,۶۱۳,۰۰۰	مجمع سهام غرب آسیا
(۱۰,۰۵۴,۳۳۴,۷۸۶)		۱۱۸,۹۹۸,۸۲۶	۱۶۶,۸۱۷,۲۸۳,۷۲۴	۱۵۶,۵۷۹,۶۵۱,۲۶۲	۲۳,۴۹۴,۶۹۰	بانک ایران زمین
(۸,۱۷۵,۹۹۸,۸۳۴)		۱۶۴,۶۶۶,۷۹۵	۱۸۸,۰۳۴,۷۸۵,۳۷۹	۲۱۶,۶۴۳,۳۹۲,۶۳۸	۴۵,۰۵۹,۹۸۸	سرمایه گذاری نیرو
(۳,۹۳۷,۳۱۵,۳۵۳)		۷,۵۴۸,۳۶۴	۵۱۱,۶۸۱,۷۰۰,۳۰۱	۴۴۳,۹۳۲,۰۶۳,۳۶۰	۷۱,۶۱۰,۳۷۶	سالمین
(۱۴,۱۴۱,۵۵۱,۱۳۲)		۴۳۹,۱۹۸,۰۳۸	۱۵۵,۳۳۶,۹۶۳,۰۶۰	۱۶۵,۵۸۲,۷۴۱,۶۳۷	۷۱,۶۵۹,۳۵۹	تجلی توسعه معادن و فلزات
(۱,۵۴۰,۲۹۵,۱۷۶)		۳۰۰,۳۸۳,۲۰۰	۸۱,۴۴۵,۰۷۶,۶۳۷	۷۹,۰۴۸,۴۸۷,۶۰۰	۱,۵۳۸,۶۱۹	حامل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
(۳۱۰,۸۳,۷۶۳,۳۱۰)						ایرانیت
(۱,۹۰۴,۲۴۶,۵۳۱)						ماروسازی روزدارو
						سرمایه گذاری ملت
						مجمع سهام غرب آسیا
(۶۴,۶۸۷,۸۰۳,۷۰۶)	۱,۵۱۳,۵۶۲,۲۶۰	۱۴۱,۳۵۵,۸۱۴	۱۶۵,۳۹۳,۹۹۳,۲۶۹	۱۸۶,۳۶۶,۱۴۷,۸۲۶	۵۴,۳۴۶,۴۲۶	جمع
	۱,۰۸۹,۶۲۶,۹۶۱		۱,۹۱۲,۴۱۴,۹۸۰,۵۵۲	۱,۸۸۲,۵۲۸,۵۳۲,۲۶۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افقحافظ

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۶- سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری:

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

سود فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	صندوق سرمایه گذاری عتیق سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۹,۰۰۴,۷۶۳	(۳,۳۷۷,۵۶۱,۱۱۸)		۶۰,۳۷۷,۶۴۹	۳۶۴,۴۳۳,۴۸۵,۹۴۹	۳۶۰,۰۶۶,۳۰۲,۴۸۰	۴,۷۷۸,۵۴۵	
	۱۷,۵۲۲,۰۹۰,۴۰۶		۵۲۵,۰۱۶,۴۰۰	۴,۳۹۳,۶۱۹,۶۱۵,۸۵۹	۴,۴۱۱,۷۳۶,۷۲۳,۶۶۵	۳۸۹,۴۹۷,۱۷۹	صندوق سن پاپا ثروت پرویا-د
۶,۸۴۹,۹۳۵-							صندوق سرمایه گذاری ارزش پاداش
	۷۱۳,۶۳۱,۶۵۰		۱۹,۳۲۷,۸۰۰	۴۸,۵۹۸,۷۱۰,۵۵۰	۴۹,۳۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	صندوق سن اعتماد آفرین پارسیان-د
۱۳۲,۱۵۴,۸۲۸	۱۳,۸۰۸,۱۷۰,۹۲۸		۵۹۴,۵۴۱,۸۴۹	۴,۸۰۶,۷۳۱,۸۱۲,۳۵۸	۴,۸۲۱,۱۲۴,۵۲۵,۱۴۵		جمع

۱۷- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۱۵۷,۰۵۲,۹۵۰	۳۵,۵۵۶,۱۷۵	۴۸,۸۵۰,۳۹۰,۸۷۵	۴۹,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	گواهی اعتبارمولد رفاه ۲۰۰۸
	۱۵۷,۰۵۲,۹۵۰	۳۵,۵۵۶,۱۷۵	۴۸,۸۵۰,۳۹۰,۸۷۵	۴۹,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افقخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۷- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۱۷-۱	۱۷-۱
زیان تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۲	۱۷-۲
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۳	۱۷-۳
سود (زیان) تحقق نیافته نامی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۴	۱۷-۴
جمع		
	(۴۷۷,۰۷۹,۵۸۳,۰۲۷)	(۵۱۸,۶۲۱,۵۹۶,۹۷۶)

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	کلزرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
بانک ایران زمین	(۳۵۰,۹۰۵,۴۵۰,۶۳۰)	۹۲۱,۹۶۱,۵۶۵	۱,۸۲۸,۵۵۸,۸۴۹,۵۳۵	۱,۲۱۳,۱۰۷,۳۲۲,۹۴۲	۲۶۴,۷۵۴,۹۸۱
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۴۸۰,۷۶۷,۳۴۰	۱۳۶,۲۹۹,۸۱۶	۲۰۰,۳۹۷,۷۳۹,۴۳۱	۱۷۹,۳۴۱,۸۷۵,۹۰۰	۲۱,۹۵۱,۳۷۰
بیمه آرمان	۲۲,۲۸۷,۸۸۲,۵۰۰	۸۱,۹۹۲,۲۳۷	۱۱۶,۳۳۹,۲۸۷,۱۶۷	۱۰,۷۸۸,۴۵۲,۳۰۰	۱۶,۷۵۲,۳۵۵
(۳۳۴,۵۰۳,۷۹۵)		۱۱۰,۳۶۹,۴۴۳	۳۰۰,۵۳۰,۶۵۵,۵۰۷	۲۹۰,۴۴۵,۹۰۲,۵۶۶	۱۵,۰۰۲,۳۷۱
(۹۴۹,۷۴۹,۰۶۳)		۱۰۴,۹۳۱,۱۷۵	۲۸,۴۲۵,۳۰۶,۱۱۵	۲۷,۳۵۰,۳۹۵,۹۴۰	۶۰۱,۵۰۲
(۷۵,۲۸۴,۳۴۹,۸۱۹)		۲,۵۷۱,۴۴۹,۴۲۰	۶۲۶,۶۹۱,۷۸۱,۱۳۱	۶۷۶,۶۹۷,۲۱۵,۹۲۰	۲۸۸,۲۰۱,۵۴۰
(۶۵۱,۹۰۰,۶۹,۵۲۸)		۵۱,۷۳۲,۴۷۰	۶۲,۳۶۶,۴۲۲,۳۱۷	۶۸,۰۶۹,۰۴۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۲,۱۶۰
(۶۴۰,۴۰۳,۳۷۰,۵۵۷)		۳۱۷,۰۴۰,۷۷۹	۲۹۵,۵۳۱,۰۶۱,۷۰۰	۴۱۷,۱۵۸,۹۱۹,۲۸۸	۹۴,۹۸۱,۵۳۹
(۷,۶۸۷,۸۶۸,۱۵۵)					
(۱۹۰,۴۸۸,۱۹۲۰)					
(۵۰۱,۹۰۱,۴۶۳,۶۲۷)		۴,۲۹۴,۷۷۶,۸۶۵	۳,۱۸۱,۶۵۰,۶۲۹,۷۸۳	۲,۷۱۸,۶۵۳,۷۸۲,۴۴۶	
		۳,۶۶۵,۲۶۰,۵۱۱			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۹-۲- سود سپرده بانکی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سود سپرده بانکی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال							
۱۶,۶۴۵,۲۴۲	۳۲,۱۸۶,۴۸۶	-	۱۰	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	-	-	-	-	-	-
۵۰,۱۹۳۵,۰۴۴	۴۳,۵۶۲,۱۶۱	-	۱۰	-	۱۳۹۷/۰۷/۱۵	-	-	-	-	-	-
۲,۱۱۷,۳۰۲	۵۵۵,۸۷۵	-	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۱/۱۰	-	-	-	-	-	-
۱۰,۴۶۸,۴۱۱	۲,۸۸۰,۴۷۵	-	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	-	-	-	-	-	-
۴۰۷,۱۶۷,۹۲۶	۵۴۳,۳۹۳,۶۹۴	-	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۰۸	-	-	-	-	-	-
۴۱۷,۷۸۶,۱۰۱	۷۲۹,۱۴۳,۹۴۴	-	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	-	-	-	-	-	-
۴۲۵,۷۴۰,۹۲۴	۴۳۱,۳۳۸,۵۴۹	-	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۸/۱۱	-	-	-	-	-	-
۱,۱۴۵,۸۸۲	۵۸۰,۵۰۴	-	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۸/۱۸	-	-	-	-	-	-
۲۵,۰۰۷,۰۱۴	۷,۶۳۴,۱۳۸	-	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	-	-	-	-	-	-
۱۶۳,۸۳۵,۵۶۷	۵,۶۹۹,۶۹۴	-	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	-	-	-	-	-	-
۱,۰۶۷,۵۳۱,۷۷۶	۴۴۵,۰۱۸,۹۵۳	-	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	-	-	-	-	-	-
۱۵۸,۱۵۸,۶۳۷	۱۵,۰۴۳,۸۹۹	-	۱۰	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	-	-	-	-	-	-
۲۶۰,۹۳۸,۷۵۴	۱۵۹,۹۸۷,۴۳۸	-	۱۰	-	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	-	-	-	-	-	-
۳,۶۰۳,۲۶۱,۸۶۴	۵۳۵,۴۱۶,۵۶۹	-	۱۰	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	-	-	-	-	-	-
۲۶۷,۰۳۰	۶۱,۳۰۷	-	۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۸۹,۶۵۸,۸۲۶	۱۳۹,۶۹۵,۴۱۹	-	۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۰۵۷,۴۸۱	۱۲۹,۳۶۰,۱۷۱	-	۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۴,۴۹۰,۲۶۷	۷۸,۵۲۲,۴۰۳	-	۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۰,۴۹۸,۳۴۵	-	۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۳,۸۲۲	-	۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۶۳۹,۳۱۴,۰۴۹	۳,۷۴۰,۵۸۳,۸۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمد

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی

به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

ریال

ریال

.

۴۱,۹۵۶,۵۰۵,۷۳۵

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

۸۵,۱۳۰,۷۰۶

۹۹۶,۳۱۸,۰۲۹

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

۸۵,۱۳۰,۷۰۶

۴۲,۹۵۲,۸۲۳,۷۶۴

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲۷,۶۸۶,۵۰۸,۰۶۳	۳۱,۳۳۷,۱۲۴,۵۰۸	مدیر صندوق
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۷۹,۵۰۲	متولی صندوق فعلی - موسسه حسابرسی آزمودگان
۱۳۷,۳۰۳,۸۷۹	۲۸۱,۸۶۹,۸۴۷	حسابرس صندوق
۲۸,۰۷۳,۸۱۱,۹۴۲	۳۲,۰۲۹,۰۷۳,۸۵۷	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۴۰,۳۱۵,۱۵۲	۱۲,۳۷۸,۱۱۵	هزینه کارمزد بانکی
۳۵۲,۹۵۹,۱۰۴	۴۹۳,۲۷۹,۴۸۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۷۸۵,۵۱۴,۲۱۹	۸۲۱,۹۷۵,۴۰۵	هزینه نرم افزار
.	۵۶,۷۹۷,۰۱۶	سایر
.	۱,۱۹۵,۵۴۰,۱۸۴	هزینه آبونمان نرم افزار
.	۸,۸۶۸,۷۵۰,۰۰۰	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۲,۱۷۸,۷۸۸,۴۷۵	۱۱,۴۴۸,۷۲۰,۲۰۸	جمع

۲۳- تعديلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
(۱۱۱,۵۶۸,۳۵۷,۹۸۰)	.	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۳۰,۲۸۷,۰۱۹,۵۱۳	(۴۷۶,۲۳۰,۴۴۶,۵۶۳)	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۸۱,۲۸۱,۳۳۸,۴۶۷)	(۴۷۶,۲۳۰,۴۴۶,۵۶۳)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش آینداشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه گذاری نیرو	ونبرو	۳ درصد	۳۵۵,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰
۲	مجتمع سیمان غرب آسیا	سجام	۱ درصد	۱۳,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
۳	بیمه آرمان	آرمان	۱ درصد	۸۵,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۴	بانک ایران زمین	وزمین	۱ درصد	۷,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
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	حیترو	۳ درصد	۲۳,۵۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰
۹	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجهم	۳ درصد	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق	عقیق	۲ درصد	۱۵۷,۵۰۰	۱,۵۷۵,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام شخص	نوع وابستگی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	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	۲۵۳	۰.۰۱	۲۵۳	۰.۰۱
موسس صندوق	گروه مالی دانام	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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰			مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۵,۲۸۲,۲۵۱,۰۰۰,۵۳۵	طی سال مورد گزارش	(۱۳۲,۹۳۱,۰۹۰,۰۵۰)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر جدید	کارمزد مدیریت	۲۱,۳۲۷,۱۲۴,۵۰۸	طی سال مورد گزارش	(۱۵,۸۰۸,۰۴۰,۳۶۷)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
موسسه حسابرسی آژمودگان	متولی جدید	کارمزد متولی	۴۱۰,۰۷۹,۵۰۲	طی سال مورد گزارش	۲۷۲,۸۳۹,۳۹۴	
مشاور سرمایه گذاری آزموده کاران	متولی سابق	کارمزد متولی	-	طی سال مورد گزارش	۲۱۲,۹۶۳,۰۸۳,۰۰۰	
راژدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۲۸۱,۸۶۹,۸۴۷	طی سال مورد گزارش	(۷۳۹,۲۲۲,۷۰۵)	
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	۳۳۸۷۵۴۲۱۳	

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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:

تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
ریال	ریال	ریال	
۲,۹۱۶,۳۱۵	۱,۶۵۳,۵۸۰	۳,۹۷۰,۷۴۳	جمع دارایی جاری
-	-	-	جمع دارایی غیر جاری
۲,۹۱۶,۳۱۵	۱,۶۵۳,۵۸۰	۳,۹۷۰,۷۴۳	جمع کل دارایی ها
۸۲۶,۹۸۴	۸۳۳,۷۴۸	۸۴۷,۲۷۷	جمع بدهی های جاری
-	-	-	جمع بدهی های غیر جاری
۸۲۶,۹۸۴	۸۳۳,۷۴۸	۸۴۷,۲۷۷	جمع کل بدهی ها
۸۷۲,۵۱۳	۸۷,۲۵۱	۱۷۸,۶۱۰	جمع کل تعهدات
۱,۶۹۹,۴۹۷	۹۲۱,۰۰۰	۱,۰۲۵,۸۸۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱.۸۰	۳.۸۷	نسبت جاری
۵۸٪		۰.۲۶	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

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

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل به صفحه بعد ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
۴۸۴,۸۵۰,۱۸۶,۰۳۸	۲۲,۲۸۲,۶۳۵	۱۱۵,۷۵۸,۸۴۲	۴۱۶,۸۴۱,۸۷۸,۵۰۹	۶۸۰,۱۷۰,۳۰۷,۵۲۹	۳۴,۳۴۵,۳۲۴,۵۰۶
۱۱۵,۲۳۰,۳۵۷,۶۸۸	۰	۰	۸,۰۷۴۶,۹۱۱,۷۰۵	۰	۰
۱۵,۹۷۱,۶۶۱,۸۹۷	۰	۰	۱۵,۹۴۵,۴۴۱,۵۳۸	۲۶,۰۲۰,۳۵۹	۰
۲۰,۱۶۹,۳۸۲۲	۰	۰	۱۰۰,۳۴۱,۹۱۱	۱۰۱,۳۵۱,۹۱۱	۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۶۱۳,۳۱۲,۶۹۰,۴۴۵	۲۲,۲۸۲,۶۳۵	۱۱۵,۷۵۸,۸۴۲	۵۱۳,۶۳۴,۶۵۳,۶۶۳	۱۰۲,۵۴۰,۰۰۰,۴۳۰۵	۰
۲,۵۰۳,۰۲۷,۶۸۶	۰	۰	۲,۱۰۶,۳۲۸,۹۰۱	۳۹۶,۷۸۸,۷۸۵	۰
۷۰۱,۹۲۵,۳۲۵	۰	۰	۱۶۶,۶۱۷,۹۲۰	۵۲۵,۳۲۷,۴۰۵	۰
۳,۲۰۴,۹۷۳,۰۱۱	۰	۰	۲,۲۷۲,۸۵۶,۸۲۱	۹۲۲,۱۱۶,۱۹۰	۰
۶۱۳,۱۰۷,۷۲۶,۴۳۴	۲۲,۲۸۲,۶۳۵	۱۱۵,۷۵۸,۸۴۲	۵۱۱,۳۶۱,۷۹۶,۸۴۲	۱۰۱,۶۰۷,۸۸۸,۱۱۵	۰
۴۵۸,۳۶۰	۴۵۸,۳۶۰	۴۵۸,۳۶۰	۴۵۸,۳۶۰	۱,۲۳۱,۳۵۲	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ایتخان حافظ
 داداشتم های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۰۲

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ردیف	توضیح	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	جمع (نقل به صفحه قبل)	۱۴۰,۲۱۰,۸۳۰	۱۴۰,۲۱۰,۸۳۰	۱۴۰,۲۱۰,۸۳۰	۱۴۰,۲۱۰,۸۳۰	۱۴۰,۲۱۰,۸۳۰	۱۴۰,۲۱۰,۸۳۰	۱۴۰,۲۱۰,۸۳۰	۱۴۰,۲۱۰,۸۳۰	۱۴۰,۲۱۰,۸۳۰	۱۴۰,۲۱۰,۸۳۰
۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۸,۷۸۸,۹۷۷,۸۶۱	۲۴۱,۶۶۵,۵۶۰	۲۴۱,۶۶۵,۵۶۰	۱,۰۷۰,۸۰۰,۳۰۹,۶۶۳	۱,۰۷۰,۸۰۰,۳۰۹,۶۶۳	۱,۰۷۰,۸۰۰,۳۰۹,۶۶۳	۱,۰۷۰,۸۰۰,۳۰۹,۶۶۳	۱,۰۷۰,۸۰۰,۳۰۹,۶۶۳	۱,۰۷۰,۸۰۰,۳۰۹,۶۶۳	۲۸,۷۸۸,۹۷۷,۸۶۱
۳	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷۶,۵۹۸,۳۵۲,۳۱۷	۱۵,۸۸۴,۵۸۷,۹۶۹	۳۳۵,۱۸۸,۸۴۲	۱۷,۹۶۵,۱۳۹	۱۷,۹۶۵,۱۳۹	۳۳۵,۱۸۸,۸۴۲	۳۳۵,۱۸۸,۸۴۲	۳۳۵,۱۸۸,۸۴۲	۳۳۵,۱۸۸,۸۴۲	۱۷۶,۵۹۸,۳۵۲,۳۱۷
۴	حسابهای دریافتی	۳,۱۳۶,۶۶۱,۳۳۵	۲,۹۱۸,۱۰۱,۳۳۵	۲,۹۱۸,۱۰۱,۳۳۵	۲۱۸,۵۶۰,۰۰۰	۲۱۸,۵۶۰,۰۰۰	۲,۹۱۸,۱۰۱,۳۳۵	۲,۹۱۸,۱۰۱,۳۳۵	۲,۹۱۸,۱۰۱,۳۳۵	۲,۹۱۸,۱۰۱,۳۳۵	۳,۱۳۶,۶۶۱,۳۳۵
۵	جاری کارگزاران	۱۶,۳۵۲,۳۵۹,۳۰۳	۳۸۰,۷۹۷,۴۰۵,۰۰۰	۳۸۰,۷۹۷,۴۰۵,۰۰۰	-	-	۳۸۰,۷۹۷,۴۰۵,۰۰۰	۳۸۰,۷۹۷,۴۰۵,۰۰۰	۳۸۰,۷۹۷,۴۰۵,۰۰۰	۳۸۰,۷۹۷,۴۰۵,۰۰۰	۱۶,۳۵۲,۳۵۹,۳۰۳
۶	سایر دارایی ها	۵۰,۲۰۱,۹۵۵۵	۱۰۰,۳۴۱,۹۱۱	۱۰۰,۳۴۱,۹۱۱	۱۰۰,۳۴۱,۹۱۱	۱۰۰,۳۴۱,۹۱۱	۱۰۰,۳۴۱,۹۱۱	۱۰۰,۳۴۱,۹۱۱	۱۰۰,۳۴۱,۹۱۱	۱۰۰,۳۴۱,۹۱۱	۵۰,۲۰۱,۹۵۵۵
۷	موجودی نقد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	جمع دارایی ها	۳۰۳,۹۱۷,۳۵۳,۲۹۷	۳۴۱,۶۶۵,۵۶۰	۳۴۱,۶۶۵,۵۶۰	۱,۰۸۰,۹۷۳,۶۹۳,۵۱۳	۱,۰۸۰,۹۷۳,۶۹۳,۵۱۳	۳۴۱,۶۶۵,۵۶۰	۳۴۱,۶۶۵,۵۶۰	۳۴۱,۶۶۵,۵۶۰	۳۴۱,۶۶۵,۵۶۰	۳۰۳,۹۱۷,۳۵۳,۲۹۷

ب- بدهی ها:

۱	جاری کارگزاران	۱۴,۱۷۴,۶۸۳,۰۰۶	۱۴,۱۷۴,۶۶۰,۵۵۲	۱۴,۱۷۴,۶۶۰,۵۵۲	۲۳۳,۷۵۴	۲۳۳,۷۵۴	۱۴,۱۷۴,۶۶۰,۵۵۲	۱۴,۱۷۴,۶۶۰,۵۵۲	۱۴,۱۷۴,۶۶۰,۵۵۲	۱۴,۱۷۴,۶۶۰,۵۵۲	۱۴,۱۷۴,۶۸۳,۰۰۶
۲	پرداختی به ارکان صندوق	۱۱,۵۹۱,۱۶۲,۴۲۹	۳۲,۵۱۰,۳۱۶	۳۲,۵۱۰,۳۱۶	۶۷۵,۱۹۷,۷۱۹	۶۷۵,۱۹۷,۷۱۹	۱۰,۹۲۰,۳۹۸	۱۰,۹۲۰,۳۹۸	۱۰,۹۲۰,۳۹۸	۱۰,۹۲۰,۳۹۸	۱۱,۵۹۱,۱۶۲,۴۲۹
۳	پرداختی به سرمایه گذاران	۳,۰۶۰,۱۷۵,۰۰۰	۲,۰۶۰,۱۷۵,۰۰۰	۲,۰۶۰,۱۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۳,۰۶۰,۱۷۵,۰۰۰
۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۷۳,۰۴۷,۵۴۳	۱۱۶,۳۲۰,۶۳۵	۱۱۶,۳۲۰,۶۳۵	۱۲۲,۳۲۸,۳۵۶	۱۲۲,۳۲۸,۳۵۶	۱۱۳,۹۷۵,۰۰۰	۱۱۳,۹۷۵,۰۰۰	۱۱۳,۹۷۵,۰۰۰	۱۱۳,۹۷۵,۰۰۰	۷۳,۰۴۷,۵۴۳
۵	جمع بدهی ها	۲۶۰,۳۳۹,۸۸۸	۳۴۲,۹۸۹,۹۱۶	۳۴۲,۹۸۹,۹۱۶	۸۳۵,۳۸۷,۵۸۸	۸۳۵,۳۸۷,۵۸۸	۳۴۲,۹۸۹,۹۱۶	۳۴۲,۹۸۹,۹۱۶	۳۴۲,۹۸۹,۹۱۶	۳۴۲,۹۸۹,۹۱۶	۲۶۰,۳۳۹,۸۸۸
۶	خالص دارایی ها	۲۰۳,۵۷۷,۴۶۵	۱۰۸,۶۷۵,۶۴۴	۱۰۸,۶۷۵,۶۴۴	۲۴۵,۵۸۶,۱۲۵	۲۴۵,۵۸۶,۱۲۵	۱۰۸,۶۷۵,۶۴۴	۱۰۸,۶۷۵,۶۴۴	۱۰۸,۶۷۵,۶۴۴	۱۰۸,۶۷۵,۶۴۴	۲۰۳,۵۷۷,۴۶۵
۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۷۹,۱۳۰,۲	۱۰۰,۴۶۶۲	۱۰۰,۴۶۶۲	۱۰۰,۴۶۶۲	۱۰۰,۴۶۶۲	۱۰۰,۴۶۶۲	۱۰۰,۴۶۶۲	۱۰۰,۴۶۶۲	۱۰۰,۴۶۶۲	۷۹,۱۳۰,۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افشخار حافظ
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل به صفحه بعد-۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	تخلی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	وآزین دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	بیمه آرمان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	جمع نقل از صفحه قبل-۱۴۰۳/۰۸/۳۰	درآمدها:
۴۴,۹۱۸,۴۵۰,۳۶۸	(۳۰,۹۲۰,۳۱۴,۶۶۹)	۹,۲۹۱,۱۸۸,۴۳۴	(۳,۲۶۵,۳۳۶,۹۶۴)	۹۲,۴۸۰,۴۵۹	۴۰,۸۹۲,۳۳۳,۰۰۸	سود فروش اوراق بهادار
(۴۵۵,۷۶۴,۹۳۱,۳۷۰)	(۱,۳۳۵,۶۹۲,۷۸۰)	۴۴,۶۷۳,۱۰۲,۳۶۸	(۱,۳۶۴,۰۶۷,۶۴۶)	(۸,۴۳۶,۸۵۷,۲۰۴)	(۳۸۹,۴۱۱,۴۰۶,۰۳۸)	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۵,۴۰۴,۱۸۸,۰۷۵	۳۱۱,۸۲۲,۰۰۰	۲۳,۳۳۷,۶۴۹,۰۴۰	۱۰,۴۶۶,۷۲۶,۸۵	۷۰,۸۰۴,۴۴,۲۵۰		سود سهام
۳۰,۳۴۳,۳۸۹,۰۱۲	۱۲۹,۳۶۰,۱۷۱	۵۳۵,۴۱۶,۵۶۹	۱۵۹,۹۸۷,۴۳۸	۴۳۱,۳۲۸,۵۴۹	۱,۷۷۸,۲۸۶,۲۸۵	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا عینی الحساب
۲۰۰,۱۳۷,۱۹۵		(۲۳,۳۳۷,۳۵۵)	۵۴۸	۴۶	۲۳۳,۳۷۳,۹۵۶	سایر درآمدها
(۳۸,۲۰۷,۷۵۶,۸۲۰)	(۳,۹۷۶,۷۶۵,۳۷۸)	۷۷,۸۱۴,۱۱۸,۹۸۶	(۳,۳۲۲,۷۴۳,۹۳۹)	(۷,۹۱۳,۰۳۸,۱۵۰)	(۴۴۵,۸۰۳,۳۶۸,۴۳۹)	جمع درآمدها
(۳۸,۴۱۷,۷۶۷,۸۱۴)	(۳۶۱,۱۷۱,۹۰۸)	(۶,۹۶۴,۰۳۱,۳۱۱)	(۳۴۱,۶۶۹,۳۱۹)	(۱۰,۱۲۶,۴۷۸,۸۲۳)	(۱۹,۷۳۷,۲۴۷,۵۵۴)	هزینه ها:
(۱,۸۹۲,۳۱۲,۹۰۷)	(۳۴۱,۸۷۱,۷۳۲)	(۳۵۸,۶۳۰,۲۶۶)	(۴۹۲,۳۷۸,۶۷۸)	(۳۴۱,۹۳۹,۲۱۶)	(۸۵۸,۳۶۰,۳۲۵)	هزینه کارمزد از کان
(۳۰,۳۱۰,۹۸۰,۷۳۱)	(۶۰۳,۰۴۳,۶۵۰)	(۷,۲۲۲,۶۹۴,۳۳۷)	(۶۳۴,۰۴۷,۹۹۷)	(۱,۲۵۵,۵۸۷,۰۳۸)	(۳۰,۵۹۵,۶۰۷,۷۹۹)	سایر هزینه ها
(۴۱۲,۵۱۸,۳۳۷,۵۴۱)	(۴,۵۷۹,۷۶۸,۹۲۸)	۷۰,۵۹۱,۴۲۴,۷۴۹	(۲,۹۵۶,۷۹۱,۹۳۶)	(۹,۱۶۸,۶۲۵,۱۸۸)	(۴۶۶,۴۰۴,۹۷۶,۲۳۸)	جمع هزینه ها
	-۲۴,۳۷٪	-۶,۹۵٪	۰,۰۰٪	۵۱,۰۸٪		سود خالص
	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۵۳,۵۸٪	۸۷,۶۰٪		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع کل	غسالم	پایا	ششم	عقیق	جمع نقل از صفحه	درآمدها:
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	قبل ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
۱۸۵۲۴۴۱۲۶۶۵	(۶۷۷۵۶۳۱۲۳۰۵)	۱۷۵۲۲۰۹۰۴۰۶	(۸۷۸۰۷۹۸۷۶)	(۳۰۲۲۷۵۶۱۱۸)	۴۴۰۹۱۸۰۴۵۰۲۶۸	سود فروش اوراق بهادار
(۳۷۰۵۷۸۳۳۰۳۳)			(۳۱۰۱۹۲۰۶۲۳۳۷)	(۱۰۰۰۷۲۸۳۱۶)	(۴۵۵۷۶۴۹۲۱۳۷۰)	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۵۴۰۴۰۱۸۸۰۷۵	-	-	-	-	۲۵۴۰۴۰۱۸۸۰۷۵	سود سهام
۲۰۷۰۸۱۲۴۰۱۲۳	۴۴۰۰۱۸۰۵۳	۱۰۰۴۸۸۳۴۵	۱۳۰۶۵۵۴۱۹	۷۸۵۲۲۰۴۰۳	۳۰۳۴۳۳۹۰۱۲	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۹۶۳۱۸۰۲۹		۵۶۰۱۵۲۵	۷۹۰۵۷۹۰۲۸۹		۲۰۰۰۱۳۷۰۱۹۵	سایر درآمدها
۱۸۵۶۶۳۹۵۸۴۳		۲۰۵۲۰۷۱۲۳۷۷		۱۵۷۱۲۶۸۲۰۶۶		درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
(۴۶۶۰۷۰۳۱۹۵۷۹)	(۶۷۰۳۱۱۲۹۳۰۵۳)	۳۰۳۹۰۹۰۳۰۷۳	(۲۹۰۴۲۰۹۶۸۵۱۵)	۱۱۰۲۳۰۸۹۶۰۳۵	(۳۸۲۰۲۰۷۰۵۶۸۲۰)	جمع درآمدها
(۳۱۰۹۹۰۷۵۷۳۱۸)	(۱۰۰۲۸۶۰۵۰۴۴)	(۹۵۴۰۰۳۲۵)	(۳۰۹۰۹۲۹۰۲۳۱)	(۳۶۰۶۶۲۵۰۴)	(۳۸۲۰۲۰۷۰۵۶۸۱۴)	هزینه ها:
(۲۰۳۳۰۱۸۱۰۴۲)	(۳۷۰۲۸۰۶۵)	(۱۱۸۸۱۶۰۱۷۰)	(۲۴۱۸۲۰۸۶۲)	(۲۴۱۸۵۱۰۳۸)	(۱۸۹۳۰۲۱۲۰۹۰۷)	سایر هزینه ها
(۳۴۵۳۲۳۸۳۶۰)	(۱۰۶۶۰۸۵۱۰۹)	(۲۱۴۰۰۶۳۵)	(۲۰۳۳۰۷۵۰۵۹۳)	(۶۰۸۰۳۱۵۵۴۲)	(۳۰۳۱۰۹۸۰۷۳۱)	جمع هزینه ها
(۴۸۱۴۳۹۶۵۷۹۳۹)	(۶۸۰۳۷۷۳۷۸۴۶۱)	۲۰۱۷۶۵۶۶۷۸	(۳۱۰۳۵۷۱۹۰۸)	۱۰۶۵۵۵۸۰۴۹۳	(۴۱۳۵۱۸۰۷۳۷۵۴۱)	سود خالص
۲۰۳۶٪	۲۰۳۶٪	۲۰۳۶٪	۲۰۳۶٪	۸۲٫۶۴٪		
۱۶٫۹۱٪	۱۶٫۹۱٪	۱۶٫۹۱٪	۱۶٫۹۱٪	۵۰٫۸۳٪		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

پ- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها				صورت گردش خالص دارایی ها			
سرجام		افزون		سرو		وتبرو	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
۳۵۶,۱۳۹,۱۰۷,۹۱۴	-	۲۱,۷۹۶,۷۶۰	۳۰,۰۳۱	۱۱۳,۹۴۸,۳۶۷	۲۵,۲۴۲	۶۷,۱۰۲,۵۷۰,۸۹۵	۵۴,۴۹۵
۳۵۷,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۰۱۰	-	-	-	-	-	-
۱۴۰۳/۰۱/۱۸۹,۱۳۹	-	۴۸۵,۸۷۵	-	۲,۸۱۰,۴۷۵	-	۳۴,۵۰۳,۱۷۲,۲۰۰	-
(۳۰,۷۰۱,۱۸۹,۱۳۹)	-	-	-	-	-	-	-
۵۱۱,۳۶۱,۷۹۶,۸۴۲	۳۵۷,۰۱۰	۲۲,۲۸۲,۶۳۵	۳۰,۰۳۱	۱۱۵,۷۵۸,۸۴۲	۲۵,۲۴۲	۱۰۱,۶۰۷,۸۸۸,۱۱۵	۵۴,۴۹۵
جمع کل		غیورا		بیمه آرمان		وزین	
۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۳۶۶,۴۴۰,۵۸۲,۳۷۲	۳,۶۶۲,۶۳۳	۳,۵۵۵,۸۸۱	-	۱۱۷,۰۱۶,۳۱۱,۱۱۳	(۸۵,۱۶۹)	۱,۷۲۶,۰۵۴,۵۷۱,۴۳۳	۳,۶۳۹,۰۳۴
۴۵۱,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۱,۶۱۲	-	-	-	-	۴۱۵,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۹۱۱
-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۷۵,۵۶۹,۷۹۴,۵۷۳)	-	۵۱۰,۵۰۴	-	(۹,۱۶۸,۶۳۵,۱۸۸)	-	(۶۴۱,۱۳۳,۱۷۱,۵۳۵)	-
(۲۸۶,۶۱۲,۳۷۷,۷۳۹)	-	-	-	-	-	(۳۶۵,۹۱۱,۰۸۸,۵۹۰)	-
۱,۹۵۵,۸۷۰,۵۱۰,۰۶۱	۴,۱۱۵,۲۴۵	۴۰,۶۶۳,۷۵۰	-	۱۰,۷۴۴,۴۰۵,۹۲۵	(۸۵,۱۶۹)	۱,۳۳۴,۹۱۱,۳۱۱,۳۱۷	۴,۰۵۴,۹۴۵

ب- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

جمع کل	حایر		بنای		شماره		علق		حیثیو		پاداش		جمع کل	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۴۰۲/۰۸/۳۰														۱۴۰۲/۰۸/۳۰
۳,۸۹۵,۶۸۰,۶۸۸,۸۱۴	۵,۸۲۳,۹۱۳			۳۱,۸۶۹,۹۲۴,۶۶۷	۲۰,۰۰۰	۳۶,۸۰۶,۶۸۱,۰۸۸	۳۳,۰۷۷	۲۰,۶۷۵,۳۸۵,۵۸۴	۲۰,۰۰۰	۴۴,۱۳,۶۲۰,۹۶۳	۵۰,۰۰۰	(۵,۶۳۸,۰۶۳)	۳,۵۲۳,۴۰۸,۵۵۵,۵۹۱	۴,۲۸۸,۳۶۱
۴,۸۱۶,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۶,۱۲												۴,۵۱۶,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۶,۱۲
(۳۱۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۰,۶۹)			(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)								(۳۱۰,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۰,۶۹)
(۳۶۶,۲۱۴,۲۳۵,۱۷)		۱۵,۱۹۲,۴۸۶,۵۳۰		۲۰,۱۷۶,۵۶۶,۶۷۸		(۳۱,۳۷۵,۷۱۹,۰۰۸)		۱۰,۶۵۵,۵۸۰,۴۹۳		(۴,۵۷۹,۷۶۸,۹۷۸)		(۸,۹۴۳)	(۳۷۶,۲۸۲,۳۷۳,۶۸۹)	
(۴۷۶,۲۳۰,۴۶۵,۶۶۴)				(۳۰,۸۲۸,۲۳۰,۰۰۰)									(۴۵۵,۴۰۰,۲۶۰,۶۶۳)	
۳,۱۳۳,۶۶۶,۰۰۸,۲۲۹	۵,۸۲۳,۵۶۶	۳,۰۰۰	۶۶۵,۱۲۱,۶۶۵	(۱۰,۰۰۰)	۳۳,۰۸۸,۵۹۱,۵۸۰	۳۳,۰۷۷	۵۱,۳۳۰,۸۷۰,۷۷۰	۲۰,۰۰۰	۳۸,۵۵۹,۰۲۰,۶۶۵	۵۰,۰۰۰	(۵,۶۱۰,۶۹۷)	۱۹۰,۸۱۸	۲,۷۵۶,۳۶۱,۵۶۰,۳۶۹	۴,۶۹۸,۹۳۳