

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

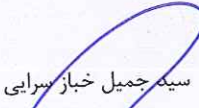
احتراماً

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۶ تایید ارکان زیر رسیده است:

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	علی عالی زاده	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	سید جمیل خبار سربابی	 



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
دارایی ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۶۷۸,۶۳۳,۷۸۲,۲۲۹	۳,۴۳۵,۰۴۸,۴۰۲,۸۳۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱,۵۴۱,۴۸۵,۴۳۵,۰۵۸	۴۸,۲۹۰,۰۹۲,۴۴۸
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۴,۶۱۸,۳۰۱,۴۴۴	۵۵۱,۱۴۹,۳۳۹,۸۱۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۰,۷۱۲,۱۸۰,۵۷۳	.
حساب های دریافتنی	۸۵,۸۸۲,۶۰۶,۰۷۷	۲۱,۱۹۳,۴۹۰,۹۰۷
سایر دارایی ها	۹۹,۸۵۷,۷۹۰,۱۵۲	۱,۵۲۲,۴۶۱,۷۷۰
موجودی نقد	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۹۵,۱۷۴,۴۰۰,۹۳۶	.
جمع دارایی ها	۶,۶۰۶,۹۶۳,۴۷۴,۰۳۳	۴,۰۵۷,۲۵۳,۷۸۷,۷۸۰
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	.	۱۳۳,۹۳۱,۰۹۰,۰۵۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۲۷,۷۴۴,۸۸۹,۷۶۶	۲۲,۰۵۲,۵۶۳,۹۳۷
پرداختنی به سرمایه گذاران	۲۱۰,۱۹۸,۴۴۹	۲۰۶,۸۵۹,۴۷۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۹۹,۸۸۰,۶۷۶,۸۷۴	۵,۶۹۴,۹۷۵,۵۰۴
جمع بدهی ها	۲۲۷,۸۳۵,۷۶۵,۰۸۹	۱۶۱,۸۸۵,۴۸۸,۹۶۱
خالص دارایی ها	۶,۳۷۹,۱۲۷,۷۰۸,۹۴۴	۳,۸۹۵,۳۶۸,۲۹۸,۸۱۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۵۳۰,۰۳۰	۶۸۰,۷۱۷

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

تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر 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 سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	ریال
سود سهام	۱۹	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	ریال
سایر درآمدها	۲۱	ریال
جمع درآمدها		
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	ریال
سایر هزینه ها	۲۳	ریال
جمع هزینه ها		
سود خالص		
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۷۲۲,۴۵۰	۳,۸۹۵,۳۶۸,۲۹۸,۸۱۹	۴,۵۶۵,۲۵۷	۳,۱۰۱,۰۷۳,۰۳۸,۳۵۸
۳,۳۱۰,۷۳۰	۳,۳۱۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۲,۶۴۱	۱,۲۳۲,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰
(۵۳۶,۰۲۹)	(۵۳۶,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۴۸۹)	(۱۳۷,۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰)
-	۱۷۳,۴۸۲,۵۸۸,۵۴۶	-	(۴۴۸,۷۹۶,۰۲۰,۵۳۵)
-	(۴۶۴,۴۲۴,۱۷۸,۴۲۱)	-	(۴۲۸,۶۹۰,۴۰۳,۲۰۴)
۸,۴۹۷,۱۵۱	۶,۳۷۹,۱۲۷,۷۰۸,۹۴۴	۵,۶۶۰,۴۰۹	۳,۳۱۸,۷۳۸,۶۱۴,۶۱۹

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

سود خالص

(۱) - بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزن (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات سود و نقات قیمت صدور و ابطال (سود زیان) خالص

(۲) - بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال =

خالص دارایی های پایان سال

تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۳۸ از خیابان دستگردی (ظفر)
خیابان شهید بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم
تلفن: ۸۸۱۹ ۲۲۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۳۳ | ۸۸۱۹ ۲۱۶۲
کدپستی: ۱۹۶۸۶۵۶۹۶۸
www.hadafhafez.com

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

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 ۱۴۰۳/۱۲/۰۹ 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:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه‌گذاری نیرو	ونپرو	٪۲.۵۰	۱۶۵,۴۵۰	۳,۳۰۹,۰۰۰
۲	مجمع سیمان غرب آسیا	سجام	٪۲.۷۵	۸۰,۶۰۰	۱,۶۱۲,۰۰۰
۳	بانک ایران زمین	وزمین	٪۲	۴۰,۷۰۰	۸۱۴,۰۰۰
۴	بیمه آرمان	آرمان	٪۴	۳۷,۷۰۰	۷۵۴,۰۰۰
۵	توسعه اقتصادی آراین	وآراین	٪۴	۲۰۰,۹۰۰	۴,۰۱۸,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۶	تجلی توسعه معادن و فلزات	تجلی	۲.۲۵٪	۳۶۶,۲۰۰	۷,۳۲۴,۰۰۰
۷	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	حپترو	۲.۷۵٪	۱۱,۶۰۰	۲۳۲,۰۰۰
۸	شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۲.۲۵٪	۸۳,۱۰۰	۱,۶۶۲,۰۰۰
۹	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق	عقیق	۲٪ حداکثر	۳۳,۲۰۰	۳۳۲,۰۰۰
۱۰	اوراق مرباحه شرکت حایر تهران	حایر	۱٪	۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
۱۱	اوراق مرباحه شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	انتخاب	۱٪	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۲	گروه مالی داتام	داتام	۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

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- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق بازارگردان افتخارحافظ مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس fund.ehafezfund.ir درج گردیده است.

۲-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملك	درصد
۱	شرکت کارگزاری حافظ (سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰	۰.۲۸
۲	گروه مالی داتام	۵,۰۰۰	۰.۱۴
۳	شرکت سرمایه‌گذاری ایران	۱۷,۴۰۰	۰.۵۰
۴	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	۲,۶۰۰	۰.۸
	جمع کل	۳۵,۰۰۰	۱۰۰

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- 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 صورت خالص دارایی‌ها 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۴-۲-۴- **کارمزد بازارگردانی:** بازارگردان صندوق‌های قابل معامله براساس اختیارات و مسئولیت‌های بازارگردانی مندرج در اساسنامه و امیدنامه آن صندوق در طول تمامی روزهای معاملاتی اقدام به ارائه سفارش خرید و فروش واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در سامانه معاملاتی بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه می‌کند. کارمزد حاصل از بازارگردانی واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صندوق‌های قابل معامله براساس هزینه‌های مندرج شده در امیدنامه آن صندوق محاسبه می‌شود، و هر سه ماه یکبار ۹۰ درصد آن به بازارگردان پرداخت می‌گردد.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۱۵ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه تا دو درصد (۰/۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار (۰/۰۰۲) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱,۰۰۰ و حداکثر ۱,۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل (۰/۰۰۳) در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ اعلام شده توسط کانون می‌باشد که بر اساس عملیات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می‌گردد
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب سه 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱/۳۰			۱۴۰۲/۰۲/۳۱		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۲,۳۶۹,۵۵۰,۶۳۳,۴۳۲	۹۳۵,۰۹۸,۷۶۱,۸۳۹	۱۴.۲٪	۲,۳۲۰,۸۸۶,۷۶۰,۹۹۷	۱,۶۴۶,۳۵۹,۵۷۱,۹۲۳	۴۰.۵۸
۱۰۲,۴۸۹,۷۱۵,۵۴۴	۸۴,۴۰۳,۷۳۵,۳۷۲	۱.۳٪	۶۳,۰۰۳,۸۶۷,۵۵۵	۷۶,۶۸۴,۳۶۱,۳۱۵	۱.۸۹
.	.	۰.۰٪	۲۸۱,۸۵۳,۱۳۳,۵۴۱	۴۴۶,۴۰۰,۸۷۴,۶۹۸	۱۱.۰۰
۱,۹۰۷,۴۴۳,۷۱۳,۸۳۲	۲,۳۴۲,۸۰۲,۹۶۱,۳۷۱	۳۵.۵٪	۲۸,۹۱۹,۸۶۶,۵۹۷	۲۸,۱۸۳,۳۷۷,۳۷۷	۰.۶۹
۴۳,۵۱۵,۳۶۷,۷۴۸	۴۴,۲۰۹,۹۲۱,۳۹۴	۰.۷٪	۵۵,۶۰۹,۸۶۳,۸۴۴	۵۸,۳۳۰,۴۱۷,۹۴۵	۱.۴۴
۳۵۲,۰۵۰,۷۱۷,۳۱۲	۴۰۰,۷۶۲,۳۵۳,۲۶۴	۶.۱٪	۲۷۱,۰۳۴,۷۵۶,۶۵۵	۲۷۱,۴۰۱,۲۸۸,۷۶۶	۶.۶۹
۵۳۹,۹۱۵,۸۷۴,۰۹۰	۶۷۸,۴۱۶,۸۹۹,۰۱۷	۱۰.۳٪	۴۶۸,۱۱۵,۶۱۵,۱۰۲,۰۰۰	۶۵۱,۶۰۴,۳۶۰,۸۱۳,۰۰۰	۱۶.۰۶
۳۷,۶۸۸,۳۶۸,۰۰۴	۴۲,۰۳۰,۷۱۳,۹۷۱	۰.۶٪	۱۴,۴۸۸,۶۸۸,۹۰۹,۰۰۰	۱۶,۰۳۳,۴۷۱,۲۰۸,۰۰۰	۰.۴۰
۱۸۱,۱۹۲,۸۱۹,۷۴۰	۱۵۰,۹۰۸,۵۳۶,۱۰۱	۲.۳٪	۲۲۰,۱۵۹,۱۲۹,۸۷۳,۰۰۰	۲۴۰,۱۵۰,۷۷۸,۵۸۴,۰۰۰	۵.۹۲
۵,۵۳۳,۸۴۷,۲۰۹,۷۰۲	۶,۶۷۸,۶۳۳,۷۸۲,۳۲۹	۷۰.۸۱٪	۳,۷۲۴,۰۷۱,۶۶۲,۰۷۲	۳,۴۳۵,۰۴۸,۴۰۲,۸۳۹	۸۴.۶۶
جمع					

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۱/۳۰			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 عقیق	۴۰,۳۶۳,۳۱۷,۹۹۹	۴۰,۱۵۷,۱۱۷,۳۳۸	۰.۶۱٪	۴۷,۳۵۰,۳۰۶,۳۷۰	۴۸,۲۹۰,۰۹۲,۴۴۸	۱.۱۹
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صیانتامین	۴۹۲,۱۵۴,۶۹۱,۰۱۶	۴۹۹,۹۴۴,۵۹۳,۸۰۶	۷.۵۷٪	۰	۰	۰.۰۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم	۳۰۰,۱۷۰,۸۷۱,۴۷۱	۳۰۳,۱۴۸,۳۴۹,۰۲۵	۴.۵۹٪	۰	۰	۰.۰۰
صندوق سرمایه گذاری ثبات ویستا	۴۵,۲۴۰,۱۸۰,۹۱۳	۴۵,۵۳۷,۸۰۰,۰۶۰	۰.۶۹٪	۰	۰	۰.۰۰
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم نو ویرا	۲۹۸,۱۰۹,۳۸۴,۹۰۹	۳۰۵,۷۸۷,۱۵۴,۱۵۶	۴.۶۳٪	۰	۰	۰.۰۰
صندوق سرمایه گذاری پایا ثروت پویا	۳۳۹,۸۷۷,۰۴۶,۸۶۱	۳۴۶,۹۱۰,۴۲۱,۶۷۳	۵.۲۵٪	۰	۰	۰.۰۰
جمع	۱,۵۱۵,۹۱۵,۴۹۳,۱۶۹	۱,۵۴۱,۴۸۵,۴۳۵,۰۵۸	۲۳.۲۳٪	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	۱۴۰۲/۱/۳۰		درصد از کل دارایی	مبلغ
				نرخ سود سالانه	مبلغ		
				درصد	ریال	درصد	ریال
۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱-۵۰۰-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۱	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۸	-	۱۰	۱,۱۹۵,۲۷۳,۰۷۵	۰.۰۲٪	۱,۰۰۴,۸۲۱,۴۳۹
۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۱	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	-	۱۰	۱,۴۹۷,۰۲۵,۸۲۹	۰.۰۲٪	۹,۸۳۰,۳۴۸,۹۲۷
۲- ۱۱۱۶۲۳۸-۲-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۲	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۲۲,۵۵۷,۳۵۲	۰.۰۰٪	۲۱,۷۹۶,۷۶۰
۳- ۱۱۱۶۲۳۸-۳-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۳	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۱۱۷,۱۸۶,۰۱۲	۰.۰۰٪	۱۱۲,۹۴۸,۳۶۷
۴- ۱۱۱۶۲۳۸-۴-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۴	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۹	-	۱۰	۱۷۴,۳۶۹,۸۵۱	۰.۰۰٪	۹۳,۴۲۳,۳۲۷,۱۰۰
۵- ۱۱۱۶۲۳۸-۵-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۵	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۱۴۱,۰۹۱,۱۱۱,۳۳۳	۰.۲۱٪	۸۴,۷۴۷,۳۳۹,۶۹۳
۶- ۱۱۱۶۲۳۸-۶-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۶	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-	۱۰	۲,۱۰۴,۶۶۳,۲۹۸	۰.۰۳٪	۴۹,۶۷۷,۷۱۹,۸۵۴
۷- ۱۱۱۶۲۳۸-۷-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۷	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	-	۱۰	۱۸,۱۴۶,۳۲۷	۰.۰۰٪	۲۲,۷۶۳,۵۴۱
۹- ۱۱۱۶۲۳۸-۹-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۹	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۲	-	۱۰	۲۳۵,۹۶۱,۴۴۶	۰.۰۰٪	۳۶,۰۶۵۳,۳۱۳
۸- ۱۱۱۶۲۳۸-۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۸	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۲	-	۱۰	۲۱۹,۰۴۸,۳۹۲	۰.۰۰٪	۲۲۳,۴۹۴,۷۶۵
۱۰- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۱۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	-	۱۰	۲۱۷,۱۶۳,۶۱۸	۰.۰۰٪	۷۸,۱۶۹,۹۱۳,۷۱۱
۱۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۱-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۱۱	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۸	-	۱۰	۱۰۰,۰۲۵۷	۰.۰۰٪	۳,۴۸۶,۰۴۰,۱۹۷
۱۲- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۲-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۱۲	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۹	-	۱۰	۴,۳۵۴,۶۱۸,۶۱۶	۰.۰۷٪	۳۶,۸۲۵,۸۴۰,۵۸۹
۱۳- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۳-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۱۳	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	-	۱۰	۹۰۹,۹۱۴,۵۰۱	۰.۰۱٪	۳۴,۶۲۹,۸۱۷,۳۷۰
۱۴- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۴-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۱۴	سپرده کوتاه مدت	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	-	۱۰	۱۰۰,۰۱۹۳	۰.۰۰٪	۲۰,۶۵۵۲۰
۱۶- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۶-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۱۶	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	-	۱۰	۴,۳۲۷,۶۳۳,۶۳۱	۰.۰۷٪	۲۷,۰۵۸,۸۴۵,۳۲۹
۱۷- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۷-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۱۷	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۷	-	۱۰	۱,۷۰۱,۴۱۶,۵۸۷	۰.۰۳٪	۱۸,۹۳۷,۶۰۲,۳۱۰
۱۵- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۵-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۱۵	سپرده کوتاه مدت	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	-	۱۰	۱۴,۵۵۴,۲۷۰,۶۶۱	۰.۲۲٪	۱۰,۳۵۳,۷۹۷,۹۹۴
۱۸- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۱۸	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	-	۱۰	۴۴,۲۶۹,۳۸۶	۰.۰۰٪	۱۱۲,۳۱۶,۲۹۴,۱۳۷
۱۹- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۹-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۱۹	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	-	۱۰	۳,۵۵۳,۶۲۷,۳۶۷	۰.۰۵٪	۰
۲۰- ۱۱۱۶۲۳۸-۲۰-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۲۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	-	۱۰	۱۶,۱۲۳,۳۲۷,۹۲۳	۰.۲۴٪	۰
۲۱- ۱۱۱۶۲۳۸-۲۱-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۱۱۶۲۳۸-۲۱	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	-	۱۰	۹,۱۲۸,۸۱۵,۹۷۹	۰.۱۴٪	۰
بانک خاورمیانه ۱۱-۳۰-۱۷۶۱-۳۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۱۷	-	۱۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
جمع					۷۴,۶۱۸,۳۰۱,۴۴۴	۱.۱۳٪	۵۵۱,۱۴۹,۳۳۹,۸۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی، نه ماهه منتهی، به ۳۰ بهمن 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	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
اوراق مرابحه	۳۰,۷۱۲,۱۸۰,۵۷۳	۰
	۳۰,۷۱۲,۱۸۰,۵۷۳	۰

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر

است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۲۳٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۳,۹۳۰,۵۷۳	۳۰,۷۱۲,۱۸۰,۵۷۳	۰.۴۶٪	۳۰,۷۱۲,۱۸۰,۵۷۳	۰.۴۶٪
مرابحه حایر تهران ۰۶۰۷۱۸		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۳,۹۳۰,۵۷۳	۳۰,۷۱۲,۱۸۰,۵۷۳	۰.۴۶٪	۳۰,۷۱۲,۱۸۰,۵۷۳	۰.۴۶٪
جمع کل		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۳,۹۳۰,۵۷۳	۳۰,۷۱۲,۱۸۰,۵۷۳	۰.۴۶٪	۳۰,۷۱۲,۱۸۰,۵۷۳	۰.۴۶٪

۹- حساب های دریافتنی

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل - درصد	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۱۸,۷۲۰,۸۲۶,۹۳۵	۲۵	(۴,۶۸۳,۳۲۶)	۱۸,۷۱۶,۱۴۳,۶۰۹	۲۱,۱۴۵,۳۰۹,۳۲۸
سایر حسابهای دریافتنی	۶۷,۱۶۶,۴۶۲,۴۶۸	۰	۰	۶۷,۱۶۶,۴۶۲,۴۶۸	۴۸,۱۸۱,۵۷۹
جمع	۸۵,۸۸۷,۲۸۹,۴۰۳		(۴,۶۸۳,۳۲۶)	۸۵,۸۸۲,۶۰۶,۰۷۷	۲۱,۱۹۳,۴۹۰,۹۰۷

۹-۱- سود سهام دریافتنی

جمع درآمد سود دوره	هزینه تجزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۳,۲۱۹,۵۳۰,۲۹۷
۲,۹۱۸,۱۰۱,۳۳۵	(۲)	۲,۹۱۸,۱۰۱,۳۳۳	۲,۹۱۸,۱۰۱,۲۰۰
۲۱۸,۳۶۰,۰۰۰	(۴,۶۸۳,۳۲۶)	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶
۱۵,۵۸۴,۳۶۵,۶۰۰	۰	۱۵,۵۸۴,۳۶۵,۶۰۰	۱۴,۷۹۴,۰۰۱,۱۵۵
۱۸,۷۲۰,۸۲۶,۹۳۵	(۴,۶۸۳,۳۲۶)	۱۸,۷۱۶,۱۴۳,۶۰۹	۲۱,۱۴۵,۳۰۹,۳۲۸

۹-۲- سایر حسابهای دریافتنی

تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال
۶۷,۱۶۶,۴۶۲,۴۶۸	۴۸,۱۸۱,۵۷۹
۶۷,۱۶۶,۴۶۲,۴۶۸	۴۸,۱۸۱,۵۷۹

کارمزد بازارگردانی

جمع

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 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.

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۹۵۴,۶۸۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۳,۰۴۱,۵۹۲)	۱۹۳,۹۱۳,۰۹۴
۱,۵۱۵,۵۰۷,۰۸۴	۱۵۰,۱۷۰,۷۲۱	(۱,۲۷۳,۹۴۹,۸۹۲)	۳۹۱,۷۲۷,۹۱۳
۰	۱۰۸,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۰۳,۸۵۰,۸۵۵)	۹۹,۲۷۲,۱۴۹,۱۴۵
۱,۵۲۲,۴۶۱,۷۷۰	۱۰۹,۴۳۶,۱۷۰,۷۲۱	(۱۱,۰۹۰,۸۴۲,۳۳۹)	۹۹,۸۵۷,۷۹۰,۱۵۲

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آیونمان نرم افزار

پیش دریافت نگهداری اوراق

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار	ریال	ریال
ذخیره مخارج تاسیس	۱,۲۲۴,۴۳۱,۴۴۸	۲,۷۱۶,۷۴۵,۸۷۲
ذخیره کارمزد تصفیه	۴۶,۴۵۸,۰۰۰	۴۶,۴۵۸,۰۰۰
بیمه پرداختنی	۴۲۳,۲۰۳,۴۴۷	۴۲۳,۲۰۳,۴۴۷
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۰	۶۰,۹۲۷,۱۵۸
ذخیره آبونمان نرم افزار	۳,۴۳۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۷۵۹,۴۸۰
بدهی بابت امور صندوق	۴۱۳,۳۵۱,۲۴۷	۱,۰۱۹,۰۷۹,۰۷۱
ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام	۳۹,۸۹۲,۱۷۴	۳۹,۸۰۲,۴۷۶
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی	۱۷,۱۳۴,۸۳۵,۳۲۲	
جمع	۱۸۰,۵۹۵,۰۷۵,۲۳۶	
	۱۹۹,۸۸۰,۶۷۶,۸۷۴	۵,۶۹۴,۹۷۵,۵۰۴

۱۵-۱- جزئیات سرفصل سپرده بیمه به شرح ذیل می باشد:

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
هزینه نرم افزار	ریال	ریال
متولی صندوق-مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	۰	۴۴,۱۲۱,۲۶۷
متولی صندوق-مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	۰	۱۶,۸۰۵,۸۹۱
جمع	۰	۰
		۶۰,۹۲۷,۱۵۸

۱۶- خالص دارایی ها

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد	ریال
جمع	۸,۴۶۲,۱۵۱	۳,۸۷۱,۵۴۳,۲۰۳,۸۱۹
	۳۵,۰۰۰	۱۸,۴۴۲,۶۹۸,۰۰۰
	۸,۴۹۷,۱۵۱	۳,۸۸۹,۹۸۵,۹۰۱,۸۱۹
	۶,۳۷۹,۱۲۷,۷۰۸,۹۴۴	۵,۷۲۲,۴۵۰
		۵,۶۸۷,۴۵۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۷- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری	۱۷-۱ ۱۷-۲	۴۸۵,۰۴۳,۲۲۰,۹۸۵ ۲۳,۱۹۹,۶۸۹,۹۱۰
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۳	۱۵۷,۰۵۲,۹۵۰
		۰
		(۷۷,۵۰۰,۳۱۸,۰۰۱)
		۵۰۸,۳۹۹,۹۶۳,۸۴۵

۱۷-۱- 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
مجتمع سیمان غرب آسیا	۲۲۰,۴۲۰,۵۱۸	۷۵۰,۰۸۸,۲۳۷,۹۹۹	۶۸۳,۳۷۰,۲۷۲,۶۸۵	۳۲۰,۲۶۵,۶۲۸	۰	۶۶,۳۹۷,۶۹۹,۶۸۶
بانک ایران زمین	۴۱,۷۷۱,۳۹۵	۲۳۳,۳۷۵,۴۶۳,۳۰۲	۲۹۱,۳۴۸,۹۹۲,۸۴۳	۱۷۷,۳۶۲,۳۴۵	۰	(۵۸,۰۵۱,۰۹۱,۸۸۶)
شرکت توسعه اقتصادی آراین	۱۱۴,۷۰۵,۴۰۰	۲۴۹,۰۴۸,۷۰۹,۸۹۷	۲۴۵,۶۳۴,۶۹۱,۱۲۵	۵۲۲,۷۳۸,۳۱۴	۵۴۸,۴۶۲,۹۸۰	۲,۳۴۲,۸۱۷,۴۷۸
بیمه آرمان	۳,۲۱۵,۱۱۶	۲۱,۴۳۴,۲۳۴,۴۰۰	۲۲,۶۳۹,۵۰۳,۹۶۲	۱۶,۲۸۹,۷۲۰	۰	(۱,۲۲۱,۵۵۹,۲۸۲)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۳,۶۹۲,۵۶۱	۱۱۳,۷۱۵,۸۸۵,۱۰۰	۱۲۵,۸۹۴,۳۹۲,۲۰۵	۸۶,۴۲۲,۷۰۴	۰	(۱۲,۲۶۴,۹۲۹,۸۰۹)
سالمین	۷۱,۶۱۰,۲۷۶	۴۴۳,۹۳۲,۳۰۶,۳۶۰	۵۱۱,۶۸۱,۰۷۰,۳۰۱	۷,۵۴۸,۳۶۴	۰	(۶۷,۷۵۶,۳۱۲,۳۰۵)
تجلی توسعه معادن و فلزات	۷۴,۱۱۱,۱۹۶	۱۷۱,۴۲۰,۹۷۷,۹۷۹	۱۶۰,۶۷۱,۱۳۱,۰۴۱	۴۶۱,۳۸۳,۱۶۰	۵۴۴,۵۸۳,۲۸۸	۹,۷۴۳,۸۸۰,۴۹۰
حمل و نقل پتروشیمی(سهامی عام	۲,۶۱۲,۶۸۸	۱۳۴,۹۶۵,۴۶۵,۰۶۰	۱۳۴,۶۳۷,۶۴۹,۸۴۲	۵۱۲,۸۶۷,۱۰۶	۶۷۴,۸۲۷,۳۳۳	(۸۵۹,۸۷۹,۳۲۱)
سرمایه گذاری نیرو	۶۷,۲۵۳,۶۴۲	۳۵۴,۱۶۲,۱۵۶,۹۶۸	۳۰۷,۹۰۶,۱۴۱,۰۹۴	۲۶۹,۱۵۹,۹۵۴	۰	۴۵,۹۸۶,۸۵۵,۹۲۰
گروه مالی داتام	۴۹۸,۰۳۳,۱۱۷	۱,۲۷۵,۲۵۴,۳۶۲,۳۴۷	۷۷۳,۵۵۹,۴۴۰,۹۶۷	۹۶۹,۱۸۱,۴۶۶	۰	۵۰۰,۷۲۵,۷۳۹,۹۱۴
داروسازی روزدارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایرانیت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۳,۷۴۷,۳۹۷,۵۹۹,۴۱۲	۳,۲۵۷,۲۴۳,۲۸۶,۰۶۵	۳,۳۴۳,۲۱۸,۷۶۱	۱,۷۶۷,۸۷۳,۶۰۱	۴۸۵,۰۴۳,۲۲۰,۹۸۵	(۸۱,۴۸۹,۶۶۶,۴۰۵)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۷-۲- سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود فروش	سود فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام	۱۲,۲۹۴,۱۳۰	۹۴۱,۷۰۷,۰۳۷,۳۶۰	۹۴۷,۵۱۹,۴۹۳,۶۵۵	(۱۹۸,۴۱۳,۸۴۳)	۰	(۶,۰۱۰,۸۷۰,۱۳۸)	۳,۹۹۶,۲۹۸,۳۳۹	۰
صندوق س.پایا ثروت پویا-د	۴۰۹,۱۹۷,۱۷۹	۴,۶۷۰,۱۸۱,۷۲۲,۶۶۵	۴,۶۴۸,۹۵۹,۸۹۷,۶۹۳	(۶۶۳,۴۷۴,۷۴۶)	۰	۲۰,۵۵۸,۳۵۰,۲۲۶	۰	۰
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	۱۵,۴۹۰,۰۰۰	۵۱۹,۴۴۶,۹۲۱,۴۴۴	۵۱۲,۰۵۲,۰۸۲,۳۹۸	(۹۷,۳۹۶,۲۱۹)	۰	۷,۲۹۷,۴۴۲,۸۲۷	۰	۰
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۸۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۹۸,۷۱۰,۵۵۰	(۹,۲۴۷,۸۰۰)	۰	۷۱۳,۶۴۱,۶۵۰	۰	۰
صندوق س. ثبات ویستا -د	۶,۹۳۰,۰۰۰	۱۱۹,۹۸۲,۲۱۰,۰۰۰	۱۱۹,۳۱۸,۵۸۸,۰۳۱	(۲۲,۴۹۶,۶۲۴)	۰	۶۴۱,۱۲۵,۳۴۵	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری ارزش پاداش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۶,۳۰۰,۶۳۹,۴۹۱,۴۶۹	۶,۲۷۶,۴۴۸,۷۷۲,۳۲۷	(۹۹۱,۰۲۹,۲۳۲)	-	۲۳,۱۹۹,۶۸۹,۹۱۰	۳,۹۸۹,۴۴۸,۴۰۴	۰	۰

۱۷-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی اعتبارمولد رفاه ۰۲۰۸	۵۰,۰۰۰	۴۹۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۵۰,۳۹۰,۸۷۵	(۳۵,۵۵۶,۱۷۵)	۱۵۷,۰۵۲,۹۵۰	۰	۰
جمع کل	۴۹۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۵۰,۳۹۰,۸۷۵	(۳۵,۵۵۶,۱۷۵)	۱۵۷,۰۵۲,۹۵۰	-	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگاردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۸- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱-۱۸	(۴۴۹,۵۸۳,۰۶۵,۲۶۱)	(۳۶۳,۸۰۲,۸۲۹,۳۲۳)
۲-۱۸	۲۵,۵۶۹,۹۴۱,۸۹۵	(۸۵,۲۲۷,۴۳۷)
۴-۱۸	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	
جمع	(۴۲۴,۰۳۴,۸۷۳,۳۶۶)	(۳۶۳,۸۸۸,۰۵۶,۷۶۰)

۱-۱۸-زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۶۸,۸۳۳,۶۶۲	۹۳۵,۸۰۹,۹۷۷,۴۲۲	۱,۷۹۸,۶۷۲,۵۹۷,۲۵۸	۷۱۱,۲۱۵,۵۸۳	۰	۸۶۳,۵۷۳,۸۳۵,۴۱۹	(۳۱۳,۶۷۴,۹۶۹,۷۵۲)	ریال		بانک ایران زمین
۱۶,۴۰۱,۵۴۰	۸۴,۴۶۷,۹۳۱,۰۰۰	۱۱۲,۹۸۹,۹۷۹,۶۷۵	۶۴,۱۹۵,۶۲۸	۰	(۲۸,۵۸۶,۲۴۴,۳۰۳)	۴۱,۵۴۰,۶۲۳,۰۶۰			بیمه آرمان
۲۱,۵۴۳,۹۸۲	۱۵۱,۰۲۳,۳۱۳,۸۲۰	۱۹۲,۳۷۵,۵۰۶,۳۶۲	۱۱۴,۷۷۷,۷۱۹	۰	(۴۱,۴۶۶,۹۷۰,۲۶۱)	(۶,۵۵۹,۷۱۰,۲۶۳)			صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۳۱۳,۳۸۸,۲۶۵	۶۸۴,۴۳۹,۹۷۰,۷۶۰	۶۸۳,۴۷۷,۱۸۱,۸۲۳	۲,۶۰۰,۸۷۱,۸۸۹	۳,۴۲۲,۱۹۹,۸۵۴	(۵,۰۶۰,۲۸۲,۸۰۶)	(۵۴,۰۷۹,۷۵۴,۵۷۷)			تجلی توسعه معادن و فلزات
۷۲۳,۷۳۹	۴۲,۴۰۳,۸۶۸,۰۱۰	۳۷,۶۸۹,۳۵۱,۰۲۷	۱۶۱,۱۳۴,۶۹۸	۲۱۲,۰۱۹,۳۴۰	۴,۳۴۱,۳۶۲,۹۴۵	(۳,۷۸۴,۳۰۵,۲۴۷)			حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
۹۷,۷۴۹,۷۱۱	۴۰۱,۰۶۷,۰۶۴,۲۳۳	۳۵۲,۰۵۰,۷۱۷,۳۱۲	۳۰۴,۸۱۰,۹۶۹	۰	۴۸,۷۱۱,۵۳۵,۹۵۲	(۳۴,۶۸۰,۶۷۱,۳۴۵)			مجتمع سیمان غرب آسیا
۸,۶۲۴,۴۷۳	۴۴,۲۴۳,۵۴۶,۴۹۰	۴۳,۵۱۷,۸۰۰,۲۰۳	۳۳,۶۲۵,۰۹۵	۰	۶۹۲,۱۲۱,۱۹۲	(۷,۴۲۹,۹۴۰,۹۹۹)			سرمایه گذاری نیرو
۱,۱۵۲,۶۹۶,۵۸۱	۲,۳۴۴,۵۸۴,۸۴۵,۷۵۴	۱,۹۰۷,۴۴۳,۷۱۳,۸۳۲	۱,۷۸۱,۸۸۴,۴۸۳	۰	۴۳۵,۳۵۹,۲۴۷,۴۳۹	۰			گروه مالی داتام
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۲۵۳,۹۶۶,۶۹۲			سالمین
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸۸,۰۶۶,۸۹۲)			شرکت توسعه اقتصادی آراین
۹,۳۷۶,۰۸۱,۰۳۴,۹۷۸	۱۰,۲۵۶,۴۳۳,۶۹۴,۹۸۴	(۴۴۳,۸۱۰,۵۴۹,۱۹۷)	۳,۶۳۴,۲۱۹,۱۹۴		(۴۴۹,۵۸۳,۰۶۵,۲۶۱)	(۳۶۳,۸۰۲,۸۲۹,۳۲۳)			جمع

۲-۱۸- زیان تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری :

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۲,۶۴۶	۴۰,۱۶۶,۶۵۶,۹۲۰	۴۰,۳۶۳,۳۱۷,۹۹۹	۹,۵۳۹,۵۸۱	-	(۳۰۶,۳۰۰,۶۶۰)	(۸۵,۲۲۷,۴۳۷)	
۲۶۳۳۳۹۰۱	۳۶۶,۹۷۵,۴۷۹,۵۷۶	۳۳۹,۸۷۷,۰۴۶,۸۶۱	۶۵۰,۵۷۹۰۲	-	۷۰,۳۳,۳۷۴,۸۱۳	-	
۱۴,۷۷۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۳۸,۳۵۰,۰۰۰	۴۹۳,۱۵۴,۶۹۱,۰۱۶	۹۳,۷۵۷,۱۹۱	-	۷,۷۸۹,۹۰۱,۷۹۳	-	
۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۳,۳۰۵,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۱۷۰,۸۷۱,۴۷۱	۵۶,۸۵۰,۹۷۵	-	۳,۹۷۷,۴۷۷,۵۵۴	-	
۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۸۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۱۰۹,۳۸۴,۹۰۹	۵۷,۳۴۵,۸۴۴	-	۷,۶۷۷,۷۶۹,۲۴۷	-	
۲,۶۳۰,۰۰۰	۴۵,۵۴۶,۳۴۰,۰۰۰	۴۵,۲۴۰,۱۸۰,۰۱۳	۸,۵۳۹,۹۲۹	-	۲۹۷,۶۱۹,۱۴۸	-	
جمع	۱,۵۴۱,۷۷۶,۵۲۶,۴۹۶	۱,۵۱۵,۹۱۵,۴۹۳,۱۶۹	۷,۱۱۸,۲۶۵,۵۸۵	-	۲۵,۵۶۹,۹۴۱,۸۹۵	(۸۵,۲۲۷,۴۳۷)	

۳-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	-	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	-	
جمع	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	-	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	-	

۱۹- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۳۵,۴۳۱,۴۸۴,۵۲۳	۲۴,۳۹۶,۴۳۹,۸۲۱
۱۹-۲	۲۱,۲۸۰,۰۰۰	۰
	۳۵,۴۵۲,۷۶۴,۵۲۳	۲۴,۳۹۶,۴۳۹,۸۲۱

۱۹-۱ سود سهام

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 سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷۷۹,۵۵۵	۴۰۰	۳۱۱,۸۲۲,۰۰۰	۰	۳۱۱,۸۲۲,۰۰۰	۶۴,۸۶۷,۸۵۰	
سرمایه گذاری نیرو	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰,۸۹۲,۹۹۰	۶۵	۷۰۸,۰۴۴,۳۵۰	۰	۷۰۸,۰۴۴,۳۵۰	۱۰,۱۸,۷۵۱,۸۰۰	
شرکت توسعه اقتصادی آرین	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷,۷۵۳,۱۳۱	۱۳۵	۱,۰۴۶,۶۷۲,۶۸۵	(۲)	۱,۰۴۶,۶۷۲,۶۸۳	۷۶۶,۲۰۲,۲۰۰	
تجلی توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۹۱,۷۲۰,۶۱۳	۸۰	۲۳,۳۳۷,۶۴۹,۰۴۰	۰	۲۳,۳۳۷,۶۴۹,۰۴۰	۹۶۳,۹۰۱,۴۹۲	
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۲,۲۸۲,۸۸۱	۴۵۰	۱۰,۰۲۷,۲۹۶,۴۵۰	۰	۱۰,۰۲۷,۲۹۶,۴۵۰	۱۳,۹۶۷,۵۷۱,۳۷۹	
داروسازی روزدارو	-	-	-	-	۰	۰	۰	۳۴۴,۶۶۶,۴۰۰	
سالمین	-	-	-	-	۰	۰	۰	۷,۲۷۰,۴۷۸,۷۰۰	
جمع					۳۵,۴۳۱,۴۸۴,۵۲۵	(۲)	۳۵,۴۳۱,۴۸۴,۵۲۳	۲۴,۳۹۶,۴۳۹,۸۲۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افشار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه

دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۹-۲ سود صندوق سرمایه گذاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	سود تقسیمی	
۰	۲۱,۳۸۰,۰۰۰	سود تقسیمی صندوق درآمد ثابت یادداشت
۰	۲۱,۳۸۰,۰۰۰	

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۲۰-۱	۲,۴۳۵,۳۰۰,۴۳۶	۰
سود اوراق مرابحه		
۲۰-۲	۵,۷۶۳,۰۶۰,۳۳۸	۱۳,۱۲۲,۷۲۳,۷۰۰
سود سپرده بانکی		
جمع کل	۸,۱۹۸,۳۶۰,۷۷۴	۱۳,۱۲۲,۷۲۳,۷۰۰

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بوری به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تاریخ سررسید ۱۴۰۶/۰۷/۱۸	نرخ سود ۲۳٪	خالص سود ۲,۴۳۵,۳۰۰,۴۳۶	خالص سود ۰
مرابحه حایرتهران ۰۶۰۷۱۸				
جمع کل			۲,۴۳۵,۳۰۰,۴۳۶	۰

۲۰-۲- سودسپرده بانکی :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰					تاریخ سپرده گذاری	سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی سود سپرده بانکی	تاریخ سررسید	ریال		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال				
۴۱,۶۰۱,۵۴۷	۵۳,۲۷۱,۰۴۱	-	۱۰	-	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	سپرده کوتاه مدت ۵۰۰-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱ بانک ایران زمین	
۸۴۵,۶۷۶,۰۸۷	۸۵۸,۱۳۹,۷۴۹	-	۱۰	-	-	۱۳۹۷/۰۷/۱۵	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱ بانک ایران زمین	
۲,۴۵۱,۳۱۰	۸۳۰,۵۹۲	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۱/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲ بانک ایران زمین	
۱۲,۲۸۲,۹۴۹	۴,۳۰۷,۶۴۵	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۳ بانک ایران زمین	
۷۶۵,۶۵۹,۲۱۱	۵۸۰,۴۴۸,۳۹۶	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۰۸	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۴ بانک ایران زمین	
۵۴۶,۴۴۸,۶۸۲	۹۱۲,۷۵۶,۳۱۸	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۵ بانک ایران زمین	
۱,۰۷۱,۷۴۱,۶۶۲	۴۴۰,۸۴۲,۵۰۳	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸۶-۱۰۲۸۴۰ بانک ایران زمین	
۱,۶۶۹,۲۳۲	۸۰۱,۸۰۲	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۱۸	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۷ بانک ایران زمین	
۳۳,۱۸۰,۹۱۵	۱۰,۶۱۵,۱۸۸	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۹ بانک ایران زمین	
۱۶۸,۹۰۰,۸۸۷	۸,۴۷۹,۷۹۹	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۸ بانک ایران زمین	
۱,۸۵۷,۵۰۷,۱۸۰	۴۴۸,۲۶۳,۰۸۸	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰ بانک ایران زمین	
۴۷۴,۸۲۲,۰۰۷	۱۵,۲۲۲,۶۹۶	-	۱۰	-	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۱ بانک ایران زمین	
۸۳۵,۵۲۵,۴۸۹	۲۶۷,۶۲۷,۳۵۹	-	۱۰	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۲ بانک ایران زمین	
۴,۳۰۶,۴۶۲,۰۶۱	۱,۱۱۱,۶۸۳,۴۲۵	-	۱۰	-	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۳ بانک ایران زمین	
۳۱۶,۰۶۵	۷۷,۶۷۳	-	۱۰	-	-	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۴ بانک ایران زمین	
۱,۵۳۶,۴۳۰,۹۰۱	۴۷۲,۳۲۳,۹۳۸	-	۱۰	-	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۵ بانک ایران زمین	
۵۳۴,۰۲۴,۲۸۸	۳۱۲,۶۵۵,۳۱۹	-	۱۰	-	-	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۶ بانک ایران زمین	
۸۸,۰۲۳,۲۲۷	۲۳۳,۷۸۱,۲۴۴	-	۱۰	-	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۷ بانک ایران زمین	
-	۱۵,۰۱۳,۷۵۰	-	۱۰	-	-	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۸ بانک ایران زمین	
-	۱۵,۲۹۲	-	۱۰	-	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۹ بانک ایران زمین	
-	۱۵,۸۹۹,۴۱۱	-	۱۰	-	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲۰ بانک ایران زمین	
-	۴,۱۱۰	-	۱۰	-	-	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲۱ بانک ایران زمین	
۱۳,۱۲۲,۷۲۳,۷۰۰	۵,۷۶۳,۰۶۰,۳۳۸	۰					جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمد

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۱۴۹,۵۸۹,۶۰۱,۴۹۶	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۸۵,۱۳۰,۷۰۶	۹۹۶,۶۴۵,۴۳۴	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۸۵,۱۳۰,۷۰۶	۱۵۰,۵۸۶,۲۴۶,۹۳۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴۰,۸۷۶,۴۴۹,۸۴۸	۵۵,۰۶۲,۷۰۴,۹۷۶	مدیر صندوق
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۳۵۵,۱۷۷	متولی صندوق فعلی- موسسه حسابرسی آزمودگان
۲۸۰,۲۰۶,۸۲۳	۶۰۰,۲۶۱,۳۸۳	حسابرس صندوق
۴۱,۴۰۶,۶۵۶,۶۷۱	۵۶,۳۶۳,۳۲۱,۵۳۶	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴۱,۸۳۶,۷۹۴	۱۹,۶۴۸,۹۹۰	هزینه کارمزد بانکی
۵۲۵,۶۰۲,۱۴۴	۸۱۳,۰۴۱,۵۹۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۰۳۷,۹۴۴,۳۸۷	۳,۱۶۵,۱۴۶,۶۲۵	هزینه نرم افزار
۰	۵۷,۵۲۹,۲۳۲	سایر
۰	۴۴,۷۰۱,۱۸۶,۱۷۷	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۳,۶۰۵,۳۸۳,۳۲۵	۴۸,۷۵۶,۵۵۲,۶۱۶	جمع

۲۴- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
(۴۹۹,۲۲۶,۵۳۴,۷۱۷)	(۱۵۷,۶۵۴,۲۷۵,۱۹۷)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۷۰,۵۳۶,۱۳۱,۵۱۳	(۳۰۶,۷۶۹,۹۰۳,۲۲۴)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۴۲۸,۶۹۰,۴۰۳,۲۰۴)	(۴۶۴,۴۲۴,۱۷۸,۴۲۱)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه گذاری نیرو	ونپرو	۲.۵۰٪	۱۶۵,۴۵۰	۳,۳۰۹,۰۰۰
۲	مجمع سیمان غرب آسیا	سجام	۲.۷۵٪	۸۰,۶۰۰	۱,۶۱۲,۰۰۰
۳	بانک ایران زمین	وزمین	۲٪	۴۰,۷۰۰	۸۱۴,۰۰۰
۴	بیمه آرمان	آرمان	۴٪	۳۷,۷۰۰	۷۵۴,۰۰۰
۵	توسعه اقتصادی آراین	وآراین	۴٪	۲۰۰,۹۰۰	۴,۰۱۸,۰۰۰
۶	تجلی توسعه معادن و فلزات	تجلی	۲.۲۵٪	۳۶۶,۲۰۰	۷,۳۲۴,۰۰۰
۷	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	حپترو	۲.۷۵٪	۱۱,۶۰۰	۲۳۲,۰۰۰
۸	شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۲.۲۵٪	۸۳,۱۰۰	۱,۶۶۲,۰۰۰
۹	صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق	عقیق	۲٪ حداکثر	۳۳,۲۰۰	۳۳۲,۰۰۰
۱۰	اوراق مربحه شرکت حایر تهران	حایر	۱٪	۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
۱۱	اوراق مربحه شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	انتخاب	۱٪	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۲	گروه مالی داتام	داتام	۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام شخص	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
				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	۰.۰۳	۲,۶۰۰	۰.۰۳
			عادی	۱۱۸,۲۶۶	۱.۳۹	۲۰,۰۰۰	۰.۲۴
موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق و موسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۱۲	۱۰,۰۰۰	۰.۱۲
			عادی	۳۵۳	۰.۰۰	۳۵۳	۰.۰۰
موسس صندوق	گروه مالی داتام	سهامدار ممتاز	ممتاز	۵,۰۰۰	۰.۰۶	۵,۰۰۰	۰.۰۶
			عادی	۲۰۲,۲۹۵	۲.۲۸	۲۱۴,۲۵۸	۲.۵۲
موسس صندوق	سرمایه گذاری ایران	سهامدار ممتاز	ممتاز	۱۷,۴۰۰	۰.۲۰	۱۷,۴۰۰	۰.۲۰
			عادی	۱۸,۹۶۹	۰.۲۲	۱۸,۹۶۹	۰.۲۲
جمع کل				۳۷۴,۸۸۳	۴.۴۱	۲۸۸,۵۸۰	۳.۴۰

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰			مانده طلب (بدهی) - ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله			
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۲۹,۱۰۵,۴۹۰,۹۸۶	طی سال مورد گزارش	۹۵,۱۷۴,۴۰۰,۹۳۶	۲۴,۷۳۴,۰۷۴,۶۶۵	
مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر جدید	کارمزد مدیریت	۵۵,۰۶۲,۷۰۴,۹۷۶	طی سال مورد گزارش	(۲۶,۲۸۳,۸۳۵,۷۴۳)	۲۰,۹۳۹,۵۷۶,۷۲۰	
موسسه حسابرسی آزمودگان	متولی سابق	کارمزد متولی	۷۰۰,۳۵۵,۱۷۷	طی سال مورد گزارش	۲۷۳,۸۳۹,۳۹۳	۴۴۲,۶۷۱,۲۷۶	
مشاور سرمایه گذاری رهیافت	متولی جدید	کارمزد متولی	۰	طی سال مورد گزارش	۴۵۰,۳۵۵,۱۷۷	-	
رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۶۰۰,۲۶۱,۳۸۳	طی سال مورد گزارش	(۷۳۶,۸۵۹,۴۵۳)	۴۰۲,۰۱۰,۳۷۹	
آزموده کاران	حسابرس سابق	حق الزحمه حسابرس	۰	طی سال مورد گزارش	۰	۲۶۸,۳۰۵,۵۶۲	
بانک ایران زمین	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی سال مورد گزارش	۰	۰	
سرمایه گذاری نیرو	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی سال مورد گزارش	۰	۰	
بیمه آرمان	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی سال مورد گزارش	۰	۰	
سیمان غرب آسیا	شرکت های همگروه	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	طی سال مورد گزارش	۰	۰	

۲۸- 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۲۹-کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفا سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ 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	۶,۶۰۶,۹۶۸	۳,۶۹۳,۸۰۶
جمع دارایی غیر جاری	-	-
جمع کل دارایی ها	۶,۶۰۶,۹۶۸	۳,۶۹۳,۸۰۶
جمع بدهی های جاری	۲۲۷,۸۴۰	۲۲۲,۲۷۹
جمع بدهی های غیر جاری	-	-
جمع کل بدهی ها	۲۲۷,۸۴۰	۲۲۲,۲۷۹
جمع کل تعهدات	۴۰۲,۵۷۷	۱۹۸,۸۳۱
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶۳۰,۴۱۸	۴۲۱,۱۱۱
نسبت جاری	۱۰.۴۸	۸.۷۷
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۰	۰.۳۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ونیزو ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سجام ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سرو ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	افران ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	انتخاب ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	داتام ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	جمع نقل به صفحه بعد ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴,۲۰۹,۹۲۱,۳۹۴	۴۰۰,۷۶۲,۲۵۳,۲۶۴	۰	۰	۰	۲,۳۴۲,۸۰۲,۹۶۱,۲۷۱	۲,۷۸۷,۷۷۵,۱۳۵,۹۲۹
۶۵,۲۱۵,۸۵۹,۷۳۲	۶۸,۵۴۹,۷۹۴,۵۰۲	۰	۰	۲۸۴,۹۷۱,۳۰۷,۸۵۹	۸۳۸,۵۹۵,۷۶۳,۳۸۲	۱,۲۵۷,۳۳۲,۷۲۵,۴۷۵
۲,۶۹۴,۱۹۸,۹۰۴	۱۷۴,۳۶۹,۸۵۱	۱۱۷,۱۸۶,۰۱۲	۲۲,۵۵۷,۳۵۲	۹,۱۲۸,۸۱۵,۹۷۹	۱۶,۱۳۲,۳۲۷,۹۲۳	۲۸,۲۶۹,۴۵۶,۰۲۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۰۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۳,۲۱۴,۷۷۴,۲۹۱	۰	۴۳,۲۱۵,۷۸۴,۲۹۱
۲۵,۲۹۷,۲۰۰	۲۴,۴۵۴,۰۰۱	۰	۰	۹۹,۲۸۵,۱۳۹,۶۷۷	۱۲,۹۹۰,۵۳۲	۹۹,۳۴۷,۸۸۱,۴۱۰
۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴
۲,۹۰۳,۷۲۲,۲۹۷	۱۰,۵۱۹,۳۱۷,۴۳۲	۰	۰	۰	۰	۱۳,۴۲۳,۰۳۹,۷۲۹
۱۱۵,۶۴۸,۹۸۷,۰۹۱	۴۸۰,۰۳۰,۱۸۹,۰۵۰	۱۱۷,۱۸۶,۰۱۲	۲۲,۵۵۷,۳۵۲	۴۳۶,۶۰۰,۰۳۷,۸۰۶	۳,۱۹۷,۵۴۴,۰۴۳,۱۰۸	۴,۲۲۹,۹۶۳,۰۰۰,۴۱۹

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

حساب های دریافتی

سایر دارایی ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه گذاران

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۳۰-تفکیک عملیات بازارگردانی

الف - خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل از صفحه قبل ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	وزمین ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	بیمه آرمان ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	غمهرا ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سایرا ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	وملت ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	وآرین ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	جمع (نقل به صفحه بعد ۱۴۰۲/۱۱/۳۰)
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۷۸۷,۷۷۵,۱۳۵,۹۲۹	۹۳۵,۰۹۸,۷۶۱,۸۳۹	۸۴,۴۰۳,۷۳۵,۳۷۲	۰	۰	۴۵,۸۱۲,۸۰۸,۴۸۷	۳,۸۵۳,۰۹۰,۴۴۱,۶۲۷
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱,۲۵۷,۳۳۲,۷۲۵,۴۷۵	۰	۰	۲۱۹,۰۴۸,۲۹۲	۰	۰	۱,۲۵۷,۵۵۱,۷۷۳,۷۶۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۸,۲۶۹,۴۵۶,۰۲۱	۱۴,۱۰۹,۱۱۱,۲۳۳	۲,۱۰۴,۴۶۳,۲۹۸	۱۸,۱۴۶,۴۳۷	۰	۴,۳۵۴,۶۱۸,۶۱۶	۴۹,۰۹۱,۷۵۷,۰۵۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حساب های دریافتنی	۴۳,۲۱۵,۷۸۴,۲۹۱	-	۰	۲۱۸,۳۶۰,۰۰۰	۰	۲,۹۱۸,۱۰۱,۳۳۵	۴۶,۳۵۳,۲۴۵,۶۲۶
سایر دارایی ها	۹۹,۳۴۷,۸۸۱,۴۱۰	۲۴,۴۵۴,۰۰۱	۲۴,۴۵۴,۰۰۱	۰	۰	۲۴,۴۵۴,۰۰۱	۹۹,۴۲۱,۲۴۳,۴۱۳
موجودی نقد	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴	-	۰	۰	۰	-	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴
جاری کارگزاران	۱۳,۴۲۳,۰۳۹,۷۲۹	-	۰	۰	۰	۹۸۴,۹۶۹,۷۵۱,۰۰	۱۴,۴۰۸,۰۰۹,۴۸۰
جمع دارایی ها	۴,۲۲۹,۹۶۳,۰۰۰,۴۱۹	۹۴۹,۲۳۲,۳۲۷,۰۰۷۳	۸۶,۵۳۲,۶۵۲,۶۷۱	۲۳۶,۵۰۶,۴۳۷	۲۱۹,۰۴۸,۲۹۲	۲۳۵,۹۶۱,۴۴۶	۵۴,۰۹۴,۹۵۲,۱۹۰

بدهی ها:

جاری کارگزاران	۶,۳۷۰,۹۵۸,۸۸۳	۷,۴۵۰,۸۵۴,۵۱۱	۲۲۳,۷۵۴	۰	۰	-	۱۳,۸۲۲,۰۳۷,۱۴۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۲۷۲,۹۲۸,۳۷۱	۶۲,۷۰۹,۵۶۶	۵۶,۹۴۱,۵۹۹	۱۲۲,۲۹۸,۳۵۶	۱۱۳,۹۲۵,۰۹۰	۱۱۴,۳۰۴,۷۱۰	۷۸۷,۵۴۱,۰۹۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱,۰۸۶,۹۵۸	۰	۰	۰	۰	۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰	۲۰۷,۲۶۱,۹۵۸
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲۰۲,۹۳۱,۱۳۹,۷۸۲	۷,۱۰۲,۹۵۷,۵۲۲	۷۲۰,۱۷۱,۴۵۹	۱۰۹,۹۲۰,۳۹۸	۱۲,۹۴۷,۳۲۰	۱۴,۰۲۵,۰۵۲	۲۱۱,۱۹۴,۸۴۸,۲۴۴
جمع بدهی ها	۲۰۹,۵۷۶,۱۱۳,۹۹۴	۱۴,۶۱۶,۵۲۱,۵۹۹	۷۷۷,۳۳۶,۸۱۲	۲۳۲,۲۱۸,۷۵۴	۱۲۶,۸۷۲,۴۱۰	۳۳۴,۵۰۴,۷۶۲	۲۲۶,۰۱۱,۶۸۸,۴۴۴
خالص دارایی ها	۴,۰۲۰,۳۸۶,۸۸۶,۴۲۵	۹۳۴,۶۱۵,۸۰۵,۴۷۴	۸۵,۷۵۵,۳۱۵,۸۵۹	۴,۲۸۷,۶۸۳	۹۲,۱۷۵,۸۸۲	-۹۸,۵۴۳,۲۱۶	۵۳,۷۴۶,۸۳۲,۰۷۷

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

۸۳۹,۷۹۴

۰

۰

۰

۷۳۶,۲۶۸

۲۳۰,۴۸۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل از صفحه قبل ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	غسالم ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دروز ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تجلی ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	پاداش ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	حیترو ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	پایا ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	حایر ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	عقیق ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	شجم ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	جمع کل ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۸۵۳,۰۹۰,۴۴۱,۶۳۷			۶۷۸,۴۱۶,۸۹۹,۰۱۷	۰	۴۳,۰۳۰,۷۱۳,۹۷۱	۰	۰	۰	۱۵۰,۹۰۸,۵۳۶,۱۰۱	۴,۷۲۴,۴۴۶,۵۹۰,۷۱۶
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم										
۱,۲۵۷,۵۵۱,۷۷۳,۷۶۷			۲۲,۰۰۱,۶۲۳,۹۲۱		۲۰,۳۰۹,۱۹۱,۳۱۲		۱۲۰,۶۶۹,۳۷۰,۲۵۰	۴۰,۱۵۷,۱۱۷,۳۳۸	۳۵,۲۰۲,۵۹۸,۲۷۵	۱,۴۹۵,۸۹۱,۶۷۴,۸۶۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری										
۴۹,۰۹۱,۷۵۷,۰۵۱	۲۱۷,۱۶۳,۶۱۸	۱۰۰,۲۵۷	۹۰,۹۰۱,۴۵۰,۱	۱۰۰,۱۹۳	۴,۳۲۷,۶۳۳,۶۳۱	۴۴,۲۶۹,۳۸۶	۳,۵۵۲,۶۲۷,۲۶۷	۱,۷۰۱,۴۱۶,۵۸۷	۱۴,۵۵۴,۲۷۰,۶۶۱	۷۴,۳۹۹,۲۵۳,۱۵۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی										
۰						۲۹,۹۷۸,۲۵۰,۰۰۰				۲۹,۹۷۸,۲۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب										
۴۶,۳۵۲,۲۴۵,۶۲۶				۰	۴۷,۱۷۱,۵۷۹	۰	۷۳۳,۹۳۰,۵۷۳		۱۵,۵۸۴,۳۶۵,۶۰۰	۶۲,۷۱۷,۷۱۳,۳۷۸
حساب های دریافتی										
۹۹,۴۲۱,۲۴۴,۴۱۳	۱۱۶,۴۶۶,۱۷۸	۲۹,۴۵۷,۲۷۷	۲۶,۳۵۴,۸۶۰	۰	۲۴,۴۵۳,۸۷۵	۱۷۷,۹۱۶,۰۹۳	۲۳,۹۱۶,۴۹۷,۳۰۴	۲۴,۴۵۳,۸۷۵	۲۴,۴۵۳,۸۷۵	۱۲۳,۷۶۱,۲۹۶,۷۵۰
سایر دارایی ها										
۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴				-			-			۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴
موجودی نقد										
۱۴,۴۰۸,۰۰۹,۴۸۰	۰		۳,۵۵۰,۴۴۷,۱۲۴	۰	۱,۱۱۱,۹۹۰,۰۷۸	۰	۰	۸۸,۵۸۱,۷۳۶,۶۲۴	۱,۳۴۴,۲۵۴,۷۹۰	۱۰۸,۹۹۶,۴۳۸,۰۹۶
جاری کلرگزاران										
۵,۳۲۰,۵۱۴,۴۴۸,۵۲۸	۳۳۳,۶۲۹,۷۹۶	۲۹,۵۵۷,۵۳۴	۷۰۴,۹۰۵,۲۳۹,۴۲۳	۱۰۰,۱۹۳	۶۷,۸۵۱,۱۵۴,۴۴۶	۲۲۲,۱۸۵,۴۷۹	۱۷۸,۸۵۰,۶۷۵,۳۹۴	۱۳۰,۶۶۴,۷۲۴,۴۲۴	۲۱۷,۶۱۸,۴۷۹,۳۰۲	۶,۶۲۰,۷۹۰,۱۹۴,۵۱۹
جمع دارایی ها										

بدهی ها:

۱۳,۸۲۲,۰۳۷,۱۴۸	۳		۰	-	-	-	۹	-	-	۱۳,۸۲۲,۰۳۷,۱۴۰
جاری کلرگزاران										
۷۸۷,۵۴۱,۰۹۴	۱۳۱,۷۵۲,۹۷۱	۷۲,۹۰۳,۳۵۶	۴۶,۳۳۴,۲۶۱	۰	۴۴,۴۳۳,۴۰۲	(۳۵۰,۹۱۷,۵۵۲)	۳۹,۸۶۷,۲۸۶	۴۴,۴۳۳,۴۰۲	۴۴,۴۳۳,۴۰۲	۸۶۰,۷۸۱,۶۲۲
پرداختی به ارکان صندوق										
۲۰۷,۲۶۱,۹۵۸			-	-	-	-	۱,۴۶۳,۰۲۷	۱,۴۷۳,۴۶۴,۰۰	-	۲۱۰,۱۹۸,۴۴۹
پرداختی به سرمایه گذاران										
۲۱۱,۱۹۴,۸۴۸,۲۴۴	۱۶۶,۲۲۵,۵۷۳	(۱۰۰,۷۷۳,۳۲۹)	۴,۲۳۵,۸۸۰,۰۳۱	۹۴۵,۳۲۴	۳۲۰,۸۳۲,۶۵۷	۲۳,۴۹۵,۹۸۱	۹,۴۳۸,۷۵۷,۶۹۱	۲۹۴,۰۷۳,۸۶۶	۱,۱۹۵,۱۸۲,۳۰۶	۲۲۶,۷۹۹,۴۶۸,۳۴۴
سایر حساب های پرداختی و ذخایر										
۲۲۶,۰۱۱,۶۸۸,۴۴۴	۲۹۷,۹۷۸,۵۴۷	(۲۷,۸۶۹,۹۷۳)	۴,۲۸۲,۲۱۴,۲۹۲	۹۴۵,۳۲۴	۳۶۵,۲۶۶,۰۵۹	(۳۲۷,۴۲۱,۵۷۱)	۹,۴۸۰,۰۰۸۸,۰۱۳	۳۳۹,۹۸۰,۷۳۲	۱,۲۳۹,۶۱۵,۷۰۸	۲۴۱,۶۶۲,۴۸۵,۵۷۵
جمع بدهی ها										
۵۰,۹۴,۵۰۲,۷۶۰,۰۸۴	۳۵,۶۵۱,۲۴۹	۵۷,۴۲۷,۵۰۷	۷۰۰,۶۲۳,۰۲۵,۱۲۱	-۸۴۵,۱۲۱	۶۷,۴۸۵,۸۸۸,۳۸۷	۵۴۹,۶۰۷,۰۵۰	۱۶۹,۳۷۰,۵۸۷,۳۸۱	۱۳۰,۱۲۴,۷۴۳,۶۹۲	۲۱۶,۳۷۸,۸۶۳,۵۹۴	۶,۳۷۹,۱۲۷,۷۰۸,۹۴۴
خالص دارایی ها										
	۰	۰	۱,۴۹۱,۶۷۴	۰	۹۲۹,۲۱۲	۰	۷۲,۸۴۸	۲,۵۳۹,۶۱۴	۹۸۰,۳۰۱	۵۳۰,۰۳۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال										

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	ونیرو	سجام	وزمین	جمع نقل به صفحه بعد
	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۴۵,۹۸۶,۸۵۵,۹۲۰	۶۶,۴۷۰,۸۳۰,۷۹۸	(۵۷,۱۸۰,۳۹۷,۲۸۶)	۵۵,۲۷۷,۲۸۹,۴۳۲
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۲۶۱,۵۱۱,۹۸۹	۴۹,۳۴۵,۵۰۹,۹۱۰	(۸۶۳,۵۷۳,۸۳۵,۴۱۹)	(۸۱۳,۰۶۶,۸۱۳,۵۲۰)
سود سهام	۷۲۹,۳۲۴,۳۵۰	-	-	۷۲۹,۳۲۴,۳۵۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۱۱,۴۱۰,۷۹۰	۵۸۰,۴۴۸,۳۹۶	۹۱۲,۷۵۶,۳۱۸	۲,۴۰۴,۶۱۵,۵۰۴
سایر درآمد	۳,۵۷۷	۲۲۳,۳۸۱,۴۶۸	(۷,۸۳۲)	۲۲۳,۳۷۷,۲۱۳
جمع درآمدها	۴۸,۸۸۹,۱۰۶,۶۲۶	۱۱۶,۵۲۰,۱۷۰,۵۷۲	(۹۱۹,۸۴۱,۴۸۴,۲۱۹)	(۷۵۴,۴۳۲,۲۰۷,۰۲۱)
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	(۹۰۳,۵۲۸,۶۲۱)	(۵,۷۲۳,۵۰۱,۶۰۳)	(۲۱,۰۶۶,۸۰۱,۹۳۴)	(۲۷,۶۹۳,۸۳۲,۱۵۸)
سایر هزینه ها	(۳۷۲,۵۹۹,۷۶۰)	(۳۶۶,۵۵۴,۳۵۸)	(۵۳۰,۳۹۱,۲۲۵)	(۱,۲۶۹,۵۴۵,۳۴۳)
جمع هزینه ها	(۱,۲۷۶,۱۲۸,۳۸۱)	(۶,۰۹۰,۰۵۵,۹۶۱)	(۲۱,۵۹۷,۱۹۳,۱۵۹)	(۲۸,۹۶۳,۳۷۷,۵۰۱)
سود خالص	۴۷,۶۱۲,۹۷۸,۲۴۵	۱۱۰,۴۳۰,۱۱۴,۶۱۱	(۹۴۱,۴۳۸,۶۷۷,۳۷۸)	(۷۸۳,۳۹۵,۵۸۴,۵۲۲)
	۳۹.۳۲٪	۳۶.۷۳٪	-۴۱.۱۱٪	
	۴۱.۵۱٪	۱۶.۰۹٪	-۱۲۹.۱۸٪	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل از صفحه قبل ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	بیمه آرمان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	وآرین دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تجلی دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	حیترو دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	جمع نقل به صفحه بعد ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:					
سود فروش اوراق بهادار	۵۵,۲۷۷,۲۸۹,۴۳۲	(۱,۲۲۱,۵۵۹,۲۸۲)	۲,۳۴۲,۸۱۷,۴۷۸	۹,۷۹۰,۹۶۲,۷۸۱	(۸۵۹,۸۷۹,۲۲۱)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۸۱۳,۰۶۶,۸۱۳,۵۲۰)	(۲۸,۵۸۶,۲۴۴,۳۰۳)	۴۰۳,۴۹۵,۸۴۱	(۴,۸۶۱,۷۹۶,۲۰۴)	۴,۵۲۴,۵۸۱,۳۴۵
سود سهام	۷۲۹,۳۲۴,۳۵۰	-	۱,۰۴۶,۶۷۲,۶۸۳	۲۳,۳۳۷,۶۴۹,۰۴۰	۳۱۱,۸۲۲,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۴۰۴,۶۱۵,۵۰۴	۴۴۰,۸۴۲,۵۰۳	۲۶۷,۶۲۷,۳۵۹	۱,۱۱۱,۶۸۳,۴۲۵	۳۱۲,۶۵۵,۳۱۹
سایر درآمدها	۲۲۳,۳۷۷,۲۱۳	۴۶	۳,۹۷۰	(۲۳,۲۳۶,۹۰۲)	۳۲۰,۲۷۳
جمع درآمدها	(۷۵۴,۴۳۲,۲۰۷,۰۲۱)	(۲۹,۳۶۶,۹۶۱,۰۳۶)	۴,۰۶۰,۶۱۷,۳۳۱	۲۹,۳۵۵,۲۶۲,۱۴۰	۴,۲۸۹,۴۹۹,۷۱۶
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	(۲۷,۶۹۳,۸۳۲,۱۵۸)	(۱,۵۲۷,۱۳۳,۵۲۹)	(۵۳۳,۶۷۰,۲۳۴)	(۱۰,۳۸۵,۰۳۵,۸۳۱)	(۵۷۴,۲۷۶,۲۲۸)
سایر هزینه ها	(۱,۲۶۹,۵۴۵,۳۴۳)	(۳۶۶,۶۲۰,۶۸۹)	(۴۱۷,۰۶۰,۱۴۱)	(۳۹۲,۷۴۲,۸۸۷)	(۳۶۶,۶۰۴,۱۰۸)
جمع هزینه ها	(۲۸,۹۶۳,۳۷۷,۵۰۱)	(۱,۸۹۳,۷۵۴,۲۱۸)	(۹۵۰,۷۳۰,۳۷۵)	(۱۰,۷۷۷,۷۷۸,۷۱۸)	(۹۴۰,۸۸۰,۳۳۶)
سود خالص	(۷۸۳,۳۹۵,۵۸۴,۵۲۲)	(۳۱,۲۶۰,۷۱۵,۲۵۴)	۳,۱۰۹,۸۸۶,۹۵۶	۱۸,۵۷۷,۴۸۳,۴۲۲	۳,۳۴۸,۶۱۹,۳۸۰
	۸.۱۹%	-۵.۷۹%	۹.۷۴%	-۱۱.۰۱%	۱.۰۷%
	-۳۶.۴۵%	۵.۷۹%	۲.۶۵%		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۳۰-تفکیک عملیات بازارگردانی

ب-خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل از صفحه قبل ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	عقیق دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	شجم دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	پایا دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	غسالم دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	حابر دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	انتخاب دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	داتام دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	جمع کل ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۵,۳۲۹,۶۳۱,۱۸۸	(۵,۳۶۹,۷۴۴,۷۹۳)	(۱۲,۳۶۴,۹۲۹,۸۰۹)	۱۷,۴۳۲,۰۹۰,۴۰۶	(۶۷,۷۵۶,۳۱۲,۳۰۵)			۵۱۱,۰۲۹,۳۲۹,۱۵۸	۵۰۸,۳۹۹,۹۶۳,۸۴۵
(۸۴۱,۵۸۶,۷۷۶,۸۴۱)	(۲۰۶,۲۰۰,۶۶۱)	(۴۱,۱۴۹,۳۹۱,۷۰۰)			۱,۶۴۹,۳۱۲,۲۹۵	۷,۳۷۶,۶۶۸,۷۰۳	۴۴۹,۸۸۱,۵۱۴,۸۳۰	(۴۲۴,۰۳۴,۸۷۳,۳۷۴)
۲۵,۴۲۵,۴۶۸,۰۷۳	-	۱۰۰,۲۷۲,۲۹۶,۴۵۰	-	-	۲,۴۳۵,۳۰۰,۴۳۶	-	-	۳۷,۸۸۸,۰۶۴,۹۵۹
۴,۵۳۷,۴۲۴,۱۱۰	۲۳۳,۷۸۱,۲۴۴	۴۷۲,۳۲۳,۹۳۸	۱۵۰,۱۳,۷۵۰	۴۴۸,۲۶۳,۰۸۸	۱۵,۲۹۲	۴,۱۱۰	۱۵,۸۹۹,۴۱۱	۵,۷۲۲,۷۲۴,۹۴۳
۲۰۰,۴۶۴,۶۰۰	۱۵,۷۱۳,۶۸۳,۰۶۶	۷۹۰,۵۷۹,۲۸۹	۲,۸۵۸,۳۱۴,۳۲۲		۷۳,۴۰۳,۵۰۶,۵۹۸	۵۷,۶۱۹,۶۹۹,۰۵۵		۱۵۰,۵۸۶,۳۴۶,۹۳۰
(۷۴۶,۰۹۳,۷۸۸,۸۷۰)	۱۰,۳۷۱,۵۱۸,۸۵۶	(۴۲,۱۲۴,۱۲۱,۸۳۲)	۲۰,۳۰۵,۴۱۸,۴۷۸	(۶۷,۳۰۸,۰۴۹,۲۱۷)	۷۷,۴۸۸,۱۳۴,۶۲۱	۶۴,۹۹۶,۳۷۱,۸۶۸	۹۶۰,۹۳۶,۶۴۳,۳۹۹	۲۷۸,۵۶۲,۱۲۷,۳۰۳
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارکان	(۴۰,۷۱۳,۹۴۷,۹۸۰)	(۵۵۲,۳۰۳,۹۴۲)	(۲,۹۹۱,۱۲۱,۲۴۰)	(۹۵,۴۹۰,۲۲۵)	(۱,۰۲۸,۶۰۵,۰۴۴)	(۲۴۴,۲۵۷,۹۵۰)	(۶۳۳,۳۶۱,۲۱۷)	(۱۰,۱۰۴,۲۳۳,۹۳۸)
سایر هزینه ها	(۲,۸۱۲,۵۷۳,۱۶۸)	(۳۶۶,۹۸۵,۲۸۸)	(۳۶۶,۵۷۴,۴۲۲)	(۱۱۸,۸۴۶,۱۷۰)	(۳۷,۴۸۰,۰۶۵)	(۲۷,۸۷۰,۵۳۳,۴۸۱)	(۱۷,۰۲۰,۳۸۷,۳۵۹)	(۱۶۲,۶۸۲,۶۶۳)
جمع هزینه ها	(۴۳,۵۲۶,۵۲۱,۱۴۸)	(۹۱۹,۲۸۹,۲۳۰)	(۳,۳۵۷,۶۹۵,۶۶۲)	(۲۱۴,۳۳۶,۳۹۵)	(۱,۰۶۶,۰۸۵,۱۰۹)	(۲۸,۱۱۴,۷۹۱,۴۳۱)	(۱۷,۶۵۳,۷۴۸,۵۷۶)	(۱۰۵,۱۱۹,۳۸۴,۱۵۲)
سود خالص	(۷۸۹,۶۲۰,۳۱۰,۰۱۸)	۹,۴۵۲,۲۲۹,۶۲۶	(۴۵,۴۸۱,۸۱۷,۴۹۴)	۲۰,۰۹۱,۰۸۲,۰۸۳	(۶۸,۳۷۴,۱۳۴,۳۲۶)	۴۹,۳۷۳,۳۴۳,۱۹۰	۴۷,۳۴۲,۶۲۳,۲۹۲	۹۵۰,۶۵۹,۷۲۶,۷۹۸
سود خالص	۲۶.۶۷٪	-۱۳.۸۶٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	-۱۳.۸۸٪
	۴۴.۷۴٪	-۲۱.۰۳٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	-۱۴.۸۹٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	جمع نقل از صفحه قبل ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سرو دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	افران دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	غمهرا دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	سایرا دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	وملت دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دروز دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	پاداش دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	جمع کل ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۵۰۸,۳۹۹,۹۶۳,۸۴۵								۵۰۸,۳۹۹,۹۶۳,۸۴۵
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۲۴,۰۳۴,۸۷۳,۳۷۴)								(۴۲۴,۰۳۴,۸۷۳,۳۷۴)
سود سهام	۳۷,۸۸۸,۰۶۴,۹۵۹								۳۷,۸۸۸,۰۶۴,۹۵۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۷۲۲,۷۲۴,۹۴۳	۴,۳۰۷,۶۴۵	۸۳۰,۵۹۲	۸۰۱,۸۰۲	۸,۴۷۹,۷۹۹	۱۰,۶۱۵,۱۸۸	۱۵,۲۲۲,۶۹۶	۷۷,۶۷۳	۵,۷۶۳,۰۶۰,۳۳۸
سایر درآمد	۱۵۰,۵۸۶,۲۴۶,۹۳۰								۱۵۰,۵۸۶,۲۴۶,۹۳۰
جمع درآمدها	۲۷۸,۵۶۲,۱۲۷,۳۰۳	۴,۳۰۷,۶۴۵	۸۳۰,۵۹۲	۸۰۱,۸۰۲	۸,۴۷۹,۷۹۹	۱۰,۶۱۵,۱۸۸	۱۵,۲۲۲,۶۹۶	۷۷,۶۷۳	۲۷۸,۶۰۲,۴۶۲,۶۹۸
هزینه کارمزد ارکان	(۵۶,۳۶۳,۳۲۱,۵۳۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۶,۳۶۳,۳۲۱,۵۳۶)
سایر هزینه ها	(۴۸,۷۵۶,۰۶۲,۶۱۶)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۴۸,۷۵۶,۵۵۲,۶۱۶)
جمع هزینه ها	(۱۰۵,۱۱۹,۳۸۴,۱۵۲)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۱۰۵,۱۱۹,۸۷۴,۱۵۲)
سود خالص	۱۷۳,۴۴۲,۷۴۳,۱۵۱	۴,۲۳۷,۶۴۵	۷۶۰,۵۹۲	۷۳۱,۸۰۲	۸,۴۰۹,۷۹۹	۱۰,۵۴۵,۱۸۸	۱۵,۱۵۲,۶۹۶	۷,۶۷۳	۱۷۳,۴۸۲,۵۸۸,۵۴۶
سود خالص		۰.۰۰%	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۰.۰۰%
		۰.۰۰%	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۰.۰۰%	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

پ- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها							
وینرو		سرو		افران		سجام	
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۵۴,۴۹۵	۶۷,۱۰۲,۵۷۰,۸۹۵	-	۱۱۲,۹۴۸,۳۶۷	-	۲۱,۷۹۶,۷۶۰	۷۷۶,۹۶۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	-	-	-	-	-	-	(۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص	-	۴۷,۶۱۲,۹۷۸,۲۴۵	-	۴,۲۳۷,۶۴۵	-	۷۶۰,۵۹۲	-
تعدیلات	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۶۳۶,۵۷۱,۵۴۴)
۵۴,۴۹۵	۱۱۴,۷۱۵,۵۴۹,۱۴۰	۰	۱۱۷,۱۸۶,۰۱۲	۰	۲۲,۵۵۷,۳۵۲	۸۲۱,۳۲۷	۴۷۷,۳۹۶,۵۰,۹۸۱

صورت گردش خالص دارایی ها							
وزمین		بیمه آرمان		غمهرا		جمع کل	
۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۳,۶۳۹,۰۳۴	۱,۷۲۶,۰۵۴,۵۷۱,۴۴۲	۱۱۶,۴۷۳	۱۱۷,۰۱۶,۰۳۱,۱۱۳	-	۴,۵۸۶,۹۶۵	۲,۲۶۶,۴۴۰,۵۸۲,۳۷۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۴۱۵,۹۱۱	۴۱۵,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵۳۶,۲۸۵	۵۳۶,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	-	-	-	-	-	-	(۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص	-	(۹۴۱,۴۳۸,۶۷۷,۳۷۸)	-	(۳۱,۲۶۰,۷۱۵,۲۵۴)	۷۳۱,۸۰۲	-	(۸۱۴,۶۵۰,۵۶۹,۷۳۷)
تعدیلات	-	(۲۶۵,۹۱۱,۰۸۸,۵۹۰)	-	-	-	-	(۳۹۹,۵۴۷,۶۶۰,۱۳۴)
۴,۰۵۴,۹۴۵	۹۳۴,۶۱۵,۸۰۵,۴۷۴	۱۱۶,۴۷۳	۸۵,۷۵۵,۳۱۵,۸۵۹	-	۴,۲۸۷,۶۸۳	۵۰,۴۷,۲۵۰	۱,۶۱۲,۵۲۷,۳۵۲,۵۰۱

صورت گردش خالص دارایی ها													
جمع کل		سایرا		وملت		غسالم		دروز		وآرین		تجلی	
۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۴,۵۸۶,۹۶۵	۲,۲۶۶,۴۴۰,۵۸۲,۳۷۲	-	۸۳,۷۶۶,۰۸۳	-	(۱۰۹,۰۸۸,۵۰۴)	۲۹۱,۰۶۹	۵۲۸,۲۶۸,۵۳۴,۳۹۹	-	۴۲,۲۷۴,۸۱۱	۶۴,۰۰۰	۵۰,۶۳۶,۹۴۵,۱۲۱	۴۶۹,۶۸۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده اطمی سال	۵۳۶,۲۸۵	۵۳۶,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۵۳۶,۲۸۵
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۷۶,۰۰۰)	(۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	(۲۹۱,۰۶۹)	(۲۹۱,۰۶۹)	(۶۸,۳۷۴,۱۳۴,۲۳۶)	-	۱۵,۱۵۲,۶۹۶	-	۳,۱۰۹,۸۸۶,۹۵۶	-
سود(زیان)خالص	۰	(۸۱۴,۶۵۰,۵۶۹,۷۳۷)	-	۸,۴۰۹,۷۹۹	-	۱۰,۵۴۵,۱۸۸	-	(۶۸,۳۷۴,۱۳۴,۲۳۶)	-	۱۵,۱۵۲,۶۹۶	-	۳,۱۰۹,۸۸۶,۹۵۶	-
تعدیلات	۰	(۲۹۹,۵۴۷,۶۶۰,۱۳۴)	-	-	-	۰	-	(۱۶۸,۷۸۹,۷۴۸,۸۲۴)	-	-	-	-	-
	۵,۰۴۷,۲۵۰	۱,۶۱۲,۵۲۷,۳۵۲,۵۰۱	۰	۹۲,۱۷۵,۸۸۲	۰	(۹۸,۵۴۳,۳۱۶)	۰	۳۵,۶۵۱,۲۴۹	۰	۵۷,۴۲۷,۵۰۷	۶۴,۰۰۰	۵۳,۷۴۶,۸۳۲,۰۷۷	۴۶۹,۶۸۹

صورت گردش خالص دارایی ها																			
جمع کل		پاداش		حیثرو		عقیق		شجم		پایا		حابر		انتخاب		دانام			
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد		
۳,۸۹۵,۳۶۸,۳۹۸,۸۱۹	۵,۷۲۲,۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۳۸۶,۹۴۴,۹۶۷	۲۰,۰۰۰	۲۶۱,۸۶۰,۶۸۱,۰۸۸	۲۲۰,۷۲۷	۴۰,۶۷۵,۳۹۸,۵۸۴	۲۰,۰۰۰	۴۴,۱۳۷,۶۷۰,۹۹۳	۵۰,۰۰۰	(۸۵۳,۸۰۴)	-	۳,۵۲۷,۴۰۸,۵۵۵,۹۹۱	۵,۴۱۱,۷۲۳
۳,۳۱۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۰,۷۳۰	۲,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۵,۰۰۰	۱۷۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۶۰۰	۶۹,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۲۰	-	-	-	-	۶۰,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۱۹۸	۲۲,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۲۷	۵۳۶,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۳۶,۲۸۵	۵۳۶,۲۸۵
(۵۳۶,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۶,۰۲۹)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)	-	-	-	-	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	-	-	(۲۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۹۶۰)	-	-	۰	-	(۳۶۷,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۷,۰۶۹)
۱۷۳,۳۸۲,۵۸۸,۵۴۶	۰	۹۵۰,۶۵۹,۷۲۶,۷۹۸	-	۴۷,۳۴۲,۶۲۳,۲۹۲	-	۴۹,۳۷۳,۳۴۳,۱۹۰	-	۲۰,۰۹۱,۰۸۲,۰۸۳	-	(۴۵,۴۸۱,۸۱۷,۴۹۴)	-	۹,۴۵۲,۲۲۹,۶۲۶	۳,۳۴۸,۶۱۹,۳۸۰	-	۷,۶۷۳	-	(۸۶۱,۳۰۳,۱۲۶,۰۰۲)	۰	۰
(۴۶۴,۴۲۴,۱۷۸,۴۲۱)	۰	(۹۴,۷۶۵,۹۲۰,۰۰۰)	-	۲۲,۳۹۸,۵۱۳,۸۵۰	-	۵۰,۹۷۷,۲۴۴,۱۹۱	-	(۲۰,۸۳۸,۴۲۰,۰۰۰)	-	-	-	۴۸,۷۵۹,۳۱۵,۴۸۲	-	(۳,۶۲۷,۴۰۱,۹۸۶)	-	۰	-	(۴۶۸,۳۳۷,۴۰۸,۹۵۸)	۰
۶,۳۷۹,۱۲۷,۷۰۸,۹۴۴	۸,۴۹۷,۱۵۱	۳,۱۸۰,۸۹۳,۸۰۶,۷۹۸	۲,۳۴۵,۰۰۰	۲۴۷,۳۴۱,۱۳۶,۱۴۲	۱۷۷,۶۰۰	۱۶۹,۳۷۰,۵۸۷,۳۸۱	۶۹,۰۲۰	۵۴۹,۶۰۷,۰۵۰	۰	۲۱۶,۳۷۸,۸۶۳,۵۹۴	۲۲۰,۷۲۷	۱۳۰,۱۲۴,۷۴۳,۶۹۲	۵۱,۲۳۸	۶۷,۴۸۵,۸۸۸,۳۸۷	۷۲,۶۲۷	(۸۴۵,۱۳۱)	۰	۲,۳۶۶,۹۸۳,۹۲۱,۰۳۱	۵,۵۸۰,۹۳۹