

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

احتراماً

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ 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
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۳۴	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 ۱۴۰۳/۰۴/۰۲ تایید ارکان زیر رسیده است:

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی افتخار حافظ

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
درآمدها :	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۵۶۰,۱۷۰,۳۷۸,۴۵۲
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۴۷۲,۸۰۳,۸۱۳,۸۱۲)
سود سهام	۱۹	۳۷,۰۷۱,۴۹۵,۲۴۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۷۱,۹۴۷,۵۳۱,۰۸۵
سایر درآمدها	۲۱	۴۲۱,۶۵۴,۵۰۰,۲۶۷
جمع درآمدها	۶۱۸,۰۴۰,۰۹۱,۲۳۲	۲۳۴,۴۱۳,۳۰۳,۷۳۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۸۳,۶۴۸,۴۹۲,۴۰۵)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱۲۶,۱۲۱,۷۸۴,۸۹۴)
جمع هزینه ها		(۲۰۹,۷۷۰,۲۷۷,۲۹۹)
سود خالص	۴۰۸,۲۶۹,۸۱۳,۹۲۵	۱۷۱,۵۰۲,۵۵۷,۵۰۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۸.۸۳٪	۵.۴۹٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۵.۸۸٪	۴.۴۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۵,۷۲۲,۴۵۰	۳,۸۹۵,۳۶۸,۲۹۸,۸۱۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۹۲۸,۱۲۰	۳,۹۲۸,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۹۵,۹۹۷)	(۸۹۵,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۴۰۸,۲۶۹,۸۱۳,۹۲۵
تعدیلات	-	(۳۹۰,۷۷۴,۶۷۲,۰۴۳)
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۸,۷۵۴,۵۷۳	۶,۹۴۴,۹۸۶,۴۴۰,۷۰۱

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

(۱) - بازده میانگین سرمایه‌گذاری =	سود خالص
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
(۲) - بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
	خالص دارائیهای پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

صورت خالص دارایی‌ها

گزارش مالی سالانه

به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۳,۴۳۵,۰۴۸,۴۰۲,۸۳۹	۵,۱۳۳,۵۷۸,۱۰۴,۴۱۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۸,۲۹۰,۰۹۲,۴۴۸	۴۵۷,۹۶۹,۰۸۰,۴۵۴	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۵۵۱,۱۴۹,۳۳۹,۸۱۶	۹۲,۴۲۳,۵۳۲,۲۰۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۱,۲۸۰,۹۰۵,۸۷۸,۵۸۸	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱,۱۹۳,۴۹۰,۹۰۷	۲۷۳,۰۷۲,۶۳۶,۴۲۲	۹	حساب‌های دریافتی
۱,۵۲۲,۴۶۱,۷۷۰	۱۹۹,۰۰۳,۵۸۲,۹۷۴	۱۰	سایر دارایی‌ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴	۱۱	موجودی نقد
۴,۰۵۷,۲۵۳,۷۸۷,۷۸۰	۷,۴۳۷,۵۵۱,۷۹۲,۶۱۸		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۱۳۳,۹۳۱,۰۹۰,۰۵۰	۵۴,۶۲۷,۳۳۶,۴۲۶	۱۲	جاری کارگزاران
۲۲,۰۵۲,۵۶۳,۹۳۷	۳۳,۶۷۷,۱۲۷,۹۱۱	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۰۶,۸۵۹,۴۷۰	۲۰۹,۸۲۸,۲۰۲	۱۴	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۵,۶۹۴,۹۷۵,۵۰۴	۴۰۴,۰۵۱,۰۵۹,۳۷۸	۱۵	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱۶۱,۸۸۵,۴۸۸,۹۶۱	۴۹۲,۵۶۵,۳۵۱,۹۱۷		جمع بدهی‌ها
۳,۸۹۵,۳۶۸,۲۹۸,۸۱۹	۶,۹۴۴,۹۸۶,۴۴۰,۷۰۱	۱۶	خالص دارایی‌ها
۶۸۰,۷۱۷	۷۹۳,۲۹۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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	ونیرو	٪۲.۵۰	۱۶۵,۴۵۰	۳,۳۰۹,۰۰۰
۲	مجمع سیمن غرب آسیا	سجام	٪۳	۱۴۲,۲۲۵	۲,۸۸۴,۵۰۰
۳	بانک ایران زمین	وزمین	٪۲	۲۸,۲۷۵	۵۶۵,۵۰۰
۴	بیمه آرمان	آرمان	٪۵	۵۰,۲۲۵	۱,۰۰۴,۵۰۰
۵	تجلی توسعه معادن و فلزات	تجلی	٪۲	۲۴۸,۰۰۰	۴,۹۶۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۶	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	حپترو	۲.۷۵٪	۱۱,۶۰۰	۲۳۲,۰۰۰
۷	شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۲٪	۳۴,۷۵۰	۶۹۵,۰۰۰
۸	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق	عقیق	۲٪	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۹	اوراق مرباحه شرکت حایر تهران	حایر	۱٪	۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
۱۰	اوراق مرباحه شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	انتخاب	۱٪	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۱	گروه مالی داتام	داتام	۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	اوراق اجاره شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه	سرمد	۱٪	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	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-سعادت آباد-خیابان علامه شمالی-کوچه هجدهم غربی- پلاک ۳۰. طبقه سوم.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارت است از مشهد بلوار مدرس-مدرس-ساختمان مسکن-طبقه اول - تلفن: ۰۵۱-۳۲۲۸۶۸۰۱-۷.

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ 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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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 مجمع 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 ۱۲۰۰ 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 آیتیم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت محاسبه هر NAV (نماد) فارغ از تعداد NAV

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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 افختار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۵-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۲/۳۱			۱۴۰۳/۰۲/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۴۰.۵۸	۱,۶۴۶,۵۷۱,۹۲۳	۲,۳۲۰,۸۸۶,۷۶۰,۹۹۷	۱۵.۶٪	۱,۱۶۲,۸۹۶,۴۴۹,۲۹۷	۲,۳۴۱,۵۵۰,۶۳۳,۴۳۲
۱.۸۹	۷۶,۶۸۴,۲۶۱,۳۱۵	۶۳,۰۰۳,۸۶۷,۵۵۵	۱.۴٪	۱۰۴,۵۵۸,۰۵۶,۵۸۸	۱۲۷,۴۴۲,۸۷۱,۷۴۵
۰.۶۹	۲۸,۱۸۳,۳۷۷,۳۷۷	۲۸,۹۱۹,۸۶۶,۵۹۷	۳۲.۸٪	۲,۴۳۷,۱۸۱,۹۳۲,۰۷۹	۲,۲۴۲,۳۳۰,۴۴۷,۴۲۶
۱.۴۴	۵۸,۳۳۰,۴۱۷,۹۴۵	۵۵,۶۰۹,۸۶۳,۸۴۴	۰.۵٪	۳۹,۲۱۱,۵۲۸,۷۲۲	۴۳,۵۱۵,۳۴۷,۷۴۸
۶.۶۹	۲۷۱,۴۰۱,۳۸۸,۹۷۶	۲۷۱,۰۳۴,۷۵۶,۶۵۵	۴.۷٪	۳۴۷,۲۷۸,۲۳۱,۶۴۵	۴۲۴,۷۰۳,۲۶۸,۷۹۸
۱۶.۰۶	۶۵۱,۶۰۴,۳۶۰,۸۱۳	۴۶۸,۱۱۵,۶۱۵,۱۰۲	۱۱.۴٪	۸۴۹,۱۷۴,۷۳۶,۰۹۶	۵۵۵,۸۶۳,۲۶۵,۱۱۶
۰.۴۰	۱۶,۰۳۳,۳۷۱,۲۰۸	۱۴,۴۸۸,۶۶۸,۹۰۹	۰.۹٪	۶۳,۹۱۹,۱۲۱,۸۸۵	۳۷,۶۸۸,۳۴۸,۰۰۴
۵.۹۲	۲۴۰,۱۵۰,۷۷۸,۵۸۴	۲۲۰,۱۵۹,۱۲۹,۸۷۲	۱.۷٪	۱۲۹,۳۵۸,۰۴۸,۱۰۴	۱۸۵,۷۱۸,۳۰۱,۵۳۱
۱۱.۰۰	۴۴۶,۴۰۰,۸۷۴,۶۹۸	۲۸۱,۸۵۳,۱۳۳,۵۴۱	۰.۰٪	۰	۰
۷۳.۶۶	۳,۴۳۵,۰۴۸,۴۰۲,۸۳۹	۳,۷۲۴,۰۷۱,۶۶۲,۰۷۲	۶۹.۰۳٪	۵,۱۳۳,۵۷۸,۱۰۴,۴۱۶	۵,۹۸۶,۸۱۲,۵۲۳,۸۰۰

۶-سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۲/۳۱			۱۴۰۳/۰۲/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱.۱۹	۴۸,۲۹۰,۰۹۲,۴۴۸	۴۷,۳۵۰,۳۰۶,۳۷۰	۰.۱۶٪	۱۲,۱۶۵,۵۴۳,۲۹۷	۶۰,۸۱۵,۲۸۱,۸۴۰
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۶٪	۴,۵۳۸,۹۲۸,۷۹۱	۴,۲۳۶,۴۵۴,۳۱۱
۰.۰۰	۰	۰	۳.۸۹٪	۲۸۹,۵۲۳,۶۲۵,۱۳۹	۲۷۰,۹۲۴,۷۵۸,۴۷۹
۰.۰۰	۰	۰	۰.۳۳٪	۲۳,۹۷۹,۹۴۶,۹۱۵	۲۲,۹۸۱,۲۴۲,۹۹۰
۰.۰۰	۰	۰	۱.۷۲٪	۱۲۷,۷۶۱,۰۳۶,۳۱۲	۱۲۳,۸۰۸,۲۵۴,۰۳۰
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰
۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰
۱.۱۹	۴۸,۲۹۰,۰۹۲,۴۴۸	۴۷,۳۵۰,۳۰۶,۳۷۰	۶.۱۶٪	۴۵۷,۹۶۹,۰۸۰,۴۵۴	۴۸۲,۷۵۵,۹۹۱,۶۵۰

۷-سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نام بانک - شماره سپرده	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود سالانه	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۱-۱۱۱۶۳۳۸-۵۰۰-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱/۱۸	-	۱۰	۱,۳۱۰,۰۵۰,۳۴۲	۰.۰۲٪	۱,۰۴۹,۸۲۱,۴۳۹
۱-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱/۲۵	-	۱۰	۲,۳۶۲,۹۱۰,۸۰۱	۰.۰۳٪	۹,۸۳۰,۳۴۸,۹۲۷
۲-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱/۲۸	-	۱۰	۲۲,۶۴۹,۶۷۶	۰.۰۰٪	۲۱,۷۹۶,۷۶۰
۳-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱/۲۸	-	۱۰	۱۱۸,۶۳۰,۸۴۴	۰.۰۰٪	۱۱۲,۹۴۸,۳۶۷
۴-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱/۱۹	-	۱۰	۷,۶۶۵,۴۴۳,۴۳۱	۰.۱۰٪	۹۳,۴۲۲,۳۳۷,۱۰۰
۵-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱/۲۸	-	۱۰	۱,۹۳۶,۵۸۱,۳۹۸	۰.۰۳٪	۸۴,۷۴۷,۳۳۹,۶۹۳
۶-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱/۲۲	-	۱۰	۱,۷۸۴,۴۹۶,۰۸۴	۰.۰۲٪	۴۹,۶۷۷,۷۱۹,۸۵۴
۷-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱/۲۷	-	۱۰	۱۸,۳۷۰,۱۷۲	۰.۰۰٪	۲۲,۷۶۲,۵۴۱
۹-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱/۰۲	-	۱۰	۲۳۸,۸۷۴,۶۷۸	۰.۰۰٪	۳۶,۶۵۳,۳۱۳
۸-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱/۰۲	-	۱۰	۲۲۱,۷۵۳,۷۱۰	۰.۰۰٪	۲۲۳,۴۹۴,۷۶۵
۱۰-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱/۱۲	-	۱۰	۲۱۹,۸۴۴,۶۷۸	۰.۰۰٪	۷۸,۱۶۹,۹۱۴,۷۱۱
۱۱-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱/۲۸	-	۱۰	۱۰۱,۴۹۳	۰.۰۰٪	۳,۴۸۶,۰۴۰,۱۹۷
۱۲-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱/۱۹	-	۱۰	۲۴۴,۳۹۵,۵۵۶	۰.۰۰٪	۲۶,۸۲۵,۸۴۰,۵۸۹
۱۳-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	-	۱۰	۴,۱۸۵,۷۵۰,۵۲۷	۰.۰۶٪	۳۴,۶۲۹,۸۱۷,۳۷۰
۱۴-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	-	۱۰	۱۰۱,۴۲۸	۰.۰۰٪	۲,۰۶۵,۵۳۰
۱۶-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱/۲۷	-	۱۰	۱,۳۸۰,۳۱۱,۹۹۳	۰.۰۲٪	۲۷۰,۵۸۸,۴۵,۳۳۹
۱۷-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱/۲۷	-	۱۰	۹۶۱,۷۰۸,۵۳۱	۰.۰۱٪	۱۸,۹۳۷,۶۰۳,۳۱۰
۱۵-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	-	۱۰	۵,۶۴۳,۱۶۴,۶۸۱	۰.۰۸٪	۱۰,۳۵۳,۷۹۷,۹۹۴
۱۸-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱/۰۲۸	-	۱۰	۴۴,۸۱۵,۹۴۶	۰.۰۰٪	۱۱۲,۳۱۶,۳۹۴,۱۳۷
۱۹-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	-	۱۰	۳,۱۶۲,۸۰۸,۶۰۲	۰.۰۴٪	۰
۲۰-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱/۰۶	-	۱۰	۵۸,۳۷۹,۸۱۵,۵۳۰	۰.۷۸٪	۰
۲۱-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱/۰۵	-	۱۰	۱,۴۳۰,۳۸۹,۴۷۵	۰.۰۳٪	۰
۲۲-۱۱۱۶۳۳۸-۱۰۲-۸۴۰-۱۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	-	۱۰	۱,۳۹۰,۷۶۳,۸۳۴	۰.۰۲٪	۰
بانک خاورمیانه ۱۱-۳۰-۱۷۶۱-۲۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۱۷	-	۱۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
جمع					۹۲,۴۲۳,۵۳۳,۲۰۰	۱.۲۴٪	۵۵۱,۱۴۹,۳۳۹,۸۱۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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
۸-۱ اوراق مرابحه	۱,۰۷۱,۵۶۴,۵۸۶,۳۶۶	۰
۸-۲ اوراق صکوک اجاره	۲۰۹,۳۴۱,۲۹۲,۲۲۲	۰
	<u>۱,۲۸۰,۹۰۵,۸۷۸,۵۸۸</u>	<u>۰</u>

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
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۲۶٪	۱,۰۰۲,۱۰۰,۸۶۷,۷۵۲	۳۸,۹۲۵,۳۱۸,۸۳۲	۱,۰۴۰,۷۸۰,۰۲۸,۸۳۲	۱۳.۹۹٪	۰	۰
۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۲۳٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۳۰۷,۵۳۴	۳۰,۷۸۴,۵۵۷,۵۳۴	۰.۴۱٪	۰	۰
		<u>۱,۰۳۲,۱۰۰,۸۶۷,۷۵۲</u>	<u>۳۹,۷۳۱,۶۲۶,۳۶۶</u>	<u>۱,۰۷۱,۵۶۴,۵۸۶,۳۶۶</u>	<u>۰.۴۱٪</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>

مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶

مرابحه حایرتهران ۰۶۰۷۱۸

جمع کل

۸-۲ - سرمایه گذاری در اوراق صکوک اجاره 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
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۸۶,۲۹۲,۲۲۲	۲۰,۹۳۴,۱,۲۹۲,۲۲۲	۲.۸۱٪	۰	۰
		<u>۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۹,۴۸۶,۲۹۲,۲۲۲</u>	<u>۲۰,۹۳۴,۱,۲۹۲,۲۲۲</u>	<u>۲.۸۱٪</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>

ثابت صکوک اجاره سرمد ۳-۶۲ ماهه ۲۳٪

جمع کل

۹- حساب های دریافتنی

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل - درصد	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۹-۱ سود سهام دریافتنی	۱۷۶۰,۸۸۳,۰۱۰۰	۲۵	(۱۹۲,۰۵۶,۹۴۹)	۱۷,۴۱۶,۷۷۳,۱۵۱	۲۱,۱۴۵,۳۰۹,۳۲۸
۹-۲ سود سپرده بانکی	۶,۸۳۶,۸۸۰	۰	(۲۴,۱۹۸)	۶,۸۱۲,۶۸۲	۰
۹-۳ سایر حسابهای دریافتنی	۲۵۵,۶۴۹,۰۵۰,۵۸۹	۰	۰	۲۵۵,۶۴۹,۰۵۰,۵۸۹	۴۸,۱۸۱,۵۷۹
جمع	<u>۲۷۳,۲۶۰,۱۷,۵۶۹</u>	<u>۰</u>	<u>(۱۹۲,۰۸۱,۱۴۷)</u>	<u>۲۷۳,۰۷۲,۶۳۶,۴۲۲</u>	<u>۲۱,۱۹۳,۴۹۰,۹۰۷</u>

۹-۱ - سود سهام دریافتنی

جمع درآمد سود دوره	هزینه تجزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۰۶,۱۰۴,۳۴۰	۰	۱,۸۰۶,۱۰۴,۳۴۰	۳,۲۱۹,۵۳۰,۲۹۷
۳,۹۶۴,۷۷۳,۸۸۵	(۳,۹۶۴,۷۷۳,۷۲۵)	۱۶۰	۲,۹۱۸,۱۰۱,۲۰۰
۲۱۸,۳۶۰,۰۰۰	۰	۲۱۸,۳۶۰,۰۰۰	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶
۲۵,۶۱۱,۶۶۲,۰۵۰	(۱۰,۰۲۷,۲۹۶,۴۵۰)	۱۵,۵۸۴,۳۶۵,۶۰۰	۱۴,۷۹۴,۰۰۱,۱۵۵
<u>۳۱,۶۰۰,۹۰۰,۲۷۵</u>	<u>(۱۳,۹۹۲,۰۷۰,۱۷۵)</u>	<u>۱۷,۶۰۸,۸۳۰,۱۰۰</u>	<u>۲۱,۱۴۵,۳۰۹,۳۲۸</u>

مجمع سیمان غرب آسیا

شرکت توسعه اقتصادی آراین

تولیدی مهرام

صنایع پتروشیمی تخت جمشید

جمع

۹-۲ - سود سپرده بانکی

جمع درآمد سود دوره	هزینه تجزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۸۳۶,۸۸۰	(۲۴,۱۹۸)	۶,۸۱۲,۶۸۲	۰
<u>۶,۸۳۶,۸۸۰</u>	<u>(۲۴,۱۹۸)</u>	<u>۶,۸۱۲,۶۸۲</u>	<u>۰</u>

سپرده کوتاه مدت

۲۲-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۱۰۲ بانک ایران زمین

۹-۳ - سایر حسابهای دریافتنی

تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال
۲۵,۶۴۹,۰۵۰,۵۸۹	۴۸,۱۸۱,۵۷۹
<u>۲۵,۶۴۹,۰۵۰,۵۸۹</u>	<u>۴۸,۱۸۱,۵۷۹</u>

کارمزد بازارگردانی

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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.

۱۴۰۳/۰۲/۳۱			
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	(۹۰۹,۸۸۱,۷۹۸)	۹۷,۰۷۲,۸۸۸
۱,۵۱۵,۵۰۷,۰۸۴	۲,۱۳۶,۸۸۹,۹۰۰	(۱,۷۶۶,۷۰۴,۰۴۷)	۱,۸۸۵,۶۹۲,۹۳۷
۰	۲۳۵,۷۸۰,۷۱۸,۰۰۰	(۳۸,۷۵۹,۹۰۰,۸۵۱)	۱۹۷,۰۲۰,۸۱۷,۱۴۹
۱,۵۲۲,۴۶۱,۷۷۰	۲۳۸,۹۱۷,۶۰۷,۹۰۰	(۴۱,۴۳۶,۴۸۶,۶۹۶)	۱۹۹,۰۰۳,۵۸۲,۹۷۴

۱۱- موجودی نقد

نام بانک	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
بانک ایران زمین شعبه مرکزی	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱-۱۱۱۶۳۳۸-۱۱-۵۰۰		
جمع	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۲- جاری کارگزاران

نام کارگزاری	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳			
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری حافظ	(۱۳۳,۹۳۱,۰۹۰,۰۵۰)	۲۵,۳۴۰,۰۰۴۷,۷۳۲,۷۱۰	۲۵,۲۶۰,۷۴۳,۹۷۹,۰۸۶	(۵۴,۶۲۷,۳۳۶,۴۲۶)
	(۱۳۳,۹۳۱,۰۹۰,۰۵۰)	۲۵,۳۴۰,۰۰۴۷,۷۳۲,۷۱۰	۲۵,۲۶۰,۷۴۳,۹۷۹,۰۸۶	(۵۴,۶۲۷,۳۳۶,۴۲۶)

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
مدیر صندوق	۳۱,۶۴۵,۶۵۳,۹۶۹	۲۰,۹۳۹,۵۷۶,۷۲۰
حسابرس و خدمات مالی آزموده کاران	۱۱۵,۰۷۵,۳۷۹	۲۶۸,۳۰۵,۵۶۲
متولی صندوق سابق- موسسه حسابرسی آزمودگان	۲۷۳,۸۳۹,۳۹۳	۴۴۲,۶۷۱,۲۷۶
موسسه حسابرسی رازدار	۸۵۵,۱۶۶,۹۰۱	۴۰۲,۰۱۰,۳۷۹
حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت	۳۸,۳۵۳,۷۲۸	۰
متولی صندوق فعلی رهیافت	۷۴۹,۰۲۸,۵۴۱	۰
جمع	۳۳,۶۷۷,۱۲۷,۹۱۱	۲۲,۰۵۲,۵۶۳,۹۳۷

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۳,۶۵۳,۲۰۲	۶۸۴,۴۷۰
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰	۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰
بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۰	۰
جمع کل	۲۰۹,۸۲۸,۲۰۲	۲۰۶,۸۵۹,۴۷۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار	۲,۹۲۵,۹۹۵,۰۰۰	۲,۷۱۶,۷۴۵,۸۷۲
ذخیره مخارج تاسیس	۴۶,۴۵۸,۰۰۰	۴۶,۴۵۸,۰۰۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۴۲۳,۲۰۳,۴۴۷	۴۲۳,۲۰۳,۴۴۷
مالیات ارزش افزوده	۲۸۵,۱۵۵,۶۲۷	۶۰,۹۲۷,۱۵۸
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۳,۹۰۵,۶۰۰	۱,۳۸۸,۷۵۹,۴۸۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱,۱۴۴,۳۷۴,۴۱۰	۱,۰۱۹,۰۷۹,۰۷۱
بدهی بابت امور صندوق	۳۹,۸۰۲,۴۷۶	۳۹,۸۰۲,۴۷۶
ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام	۶۳,۴۲۲,۱۰۳,۵۶۴	۰
پیش دریافت کارمزد بازارگردانی	۳۳۵,۷۶۰,۰۶۱,۲۵۴	۰
جمع	۴۰۴,۰۵۱,۰۵۹,۳۷۸	۵,۶۹۴,۹۷۵,۵۰۴

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

	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۲۸۵,۱۵۵,۶۲۷	۴۴,۱۲۱,۲۶۷
متولی صندوق-مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	۰	۱۶,۸۰۵,۸۹۱
متولی صندوق-مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	۰	۰
جمع	۲۸۵,۱۵۵,۶۲۷	۶۰,۹۲۷,۱۵۸

۱۶- خالص دارایی ها

	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۸,۷۱۹,۵۷۳	۶,۵۱۰,۵۸۳,۴۱۸,۲۳۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۳۵,۰۰۰	۲۶,۱۳۳,۲۰۸,۵۴۶
جمع	۸,۷۵۴,۵۷۳	۶,۵۳۶,۷۱۶,۶۲۶,۷۷۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۱۷-۱	۴۸۵,۸۱۳,۷۰۰,۰۱۷
سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری	۱۷-۲	۷۴,۳۵۸,۴۰۲,۷۳۳
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۳	(۱,۷۲۴,۲۹۸)
		۱۱۱,۹۹۰,۶۷۳,۴۷۲
		۵۶۰,۱۷۰,۳۷۸,۴۵۲

۱-۱۷- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ایران زمین	۴۱,۷۷۱,۲۹۵	۲۳۳,۳۷۵,۲۶۳,۳۰۲	۲۹۱,۲۴۸,۹۹۲,۸۴۳	۱۷۷,۳۶۲,۳۴۵	۰	(۵۸,۰۵۱,۰۹۱,۸۸۶)
بیمه آرمان	۳,۲۱۵,۱۱۶	۲۱,۴۳۴,۲۳۴,۴۰۰	۲۲,۶۳۹,۵۰۳,۹۶۲	۱۶,۲۸۹,۷۲۰	۰	(۱,۲۲۱,۵۵۹,۲۸۲)
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	(۸۵۹,۸۷۹,۲۲۱)
سالمین	۷۱,۶۱۰,۲۷۶	۴۴۳,۹۳۲,۳۰۶,۳۶۰	۵۱۱,۶۸۱,۰۷۰,۳۰۱	۷,۵۴۸,۳۶۴	۰	(۶۷,۷۵۶,۳۱۲,۳۰۵)
سرمایه‌گذاری‌نیرو	۶۷,۲۵۳,۶۴۲	۳۵۴,۱۶۲,۱۵۶,۹۶۸	۳۰۷,۹۰۶,۱۴۱,۰۹۴	۲۶۹,۱۵۹,۹۵۴	۰	۴۵,۹۸۶,۸۵۵,۹۲۰
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
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۳,۶۹۲,۵۶۱	۱۱۳,۷۱۵,۸۸۵,۱۰۰	۱۲۵,۸۹۴,۳۹۲,۲۰۵	۸۶,۴۲۲,۷۰۴	۰	(۱۲,۲۶۴,۹۲۹,۸۰۹)
گروه مالی داتام	۵۰۲,۰۳۳,۱۱۷	۱,۲۸۲,۷۵۰,۳۶۲,۳۴۷	۷۸۰,۲۷۹,۲۶۵,۰۷۸	۹۷۴,۸۷۸,۳۲۳	۰	۵۰۱,۴۹۶,۲۱۸,۹۴۶
مجتمع سیمان غرب آسیا	۲۲۰,۴۲۰,۵۱۸	۷۵۰,۰۸۸,۲۳۷,۹۹۹	۶۸۳,۳۷۰,۲۷۲,۶۸۵	۳۲۰,۲۶۵,۶۲۸	۰	۶۶,۳۹۷,۶۹۹,۶۸۶
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	۳,۷۵۴,۸۹۳,۵۹۹,۴۱۲	۳,۲۶۳,۹۶۳,۱۱۰,۱۷۶	۳,۳۴۸,۹۱۵,۶۱۸	۱,۷۶۷,۸۷۳,۶۰۱	۴۸۵,۸۱۳,۷۰۰,۰۱۷	۹۰,۳۳۶,۳۳۴,۲۴۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱					
سود فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود فروش
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	۱۲,۶۴۷,۰۰۴	۵۵۳,۹۹۱,۶۹۸,۲۶۲	۵۴۵,۴۵۷,۲۳۰,۴۸۳	۱۰۳,۸۷۲,۶۰۵	•	۸,۴۳۰,۵۹۵,۱۷۴
•	۳۱,۸۸۴,۰۰۰	۱,۰۷۸,۸۰۲,۶۰۷,۴۴۴	۱,۰۵۹,۳۷۴,۲۰۳,۳۶۴	۲۰۲,۲۷۵,۳۲۶	•	۱۹,۲۲۶,۱۲۸,۷۵۴
•	۱,۹۰۷,۰۰۰	۵۸,۹۹۳,۴۲۹,۱۲۲	۵۶,۴۸۶,۹۷۹,۶۷۱	۱۱,۰۶۱,۲۲۲	•	۲,۴۹۵,۳۸۸,۲۲۹
•	۹,۳۸۰,۰۰۰	۱۳۱,۳۶۶,۸۱۰,۰۰۰	۱۳۰,۷۲۶,۰۴۶,۴۹۳	۲۴,۶۳۱,۱۹۸	•	۶۱۶,۱۳۲,۳۰۹
•	۷,۳۱۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۴۷,۰۴۸,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۹,۵۵۰,۱۱۵	۱۹,۲۶۴,۹۹۱	•	۲,۷۰۸,۲۳۲,۸۹۴
•	۱۳,۹۳۲,۰۰۰	۲۴۵,۲۸۵,۳۲۹,۰۰۰	۲۴۲,۲۹۰,۵۴۱,۰۷۰	۴۵,۹۹۰,۸۹۰	•	۲,۹۴۸,۷۹۷,۰۴۰
•	۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۱۰۹,۳۸۴,۹۰۹	۵۷,۷۶۹,۲۰۲	•	۹,۹۳۵,۴۴۵,۸۸۹
•	۸۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۹۸,۷۱۰,۵۵۰	۹,۲۴۷,۸۰۰	•	۷۱۳,۶۴۱,۶۵۰
•	۴۳۵,۵۳۱,۰۸۰	۵,۰۲۰,۵۱۷,۸۶۰,۲۱۲	۴,۹۸۸,۸۳۶,۹۴۴,۵۵۴	۷۲۹,۱۶۲,۶۱۵	•	۳۰,۹۵۱,۷۵۳,۰۴۳
•	۱۵,۴۹۹,۵۳۰	۱,۱۸۳,۸۶۱,۷۸۱,۴۶۰	۱,۱۸۷,۲۷۴,۵۱۵,۶۸۳	۲۵۴,۹۷۸,۰۲۶	•	(۳,۶۶۷,۷۱۲,۲۴۹)
•	۸,۷۳۲,۹۹۰,۷۶۳,۵۰۰	۸,۶۵۷,۱۷۴,۱۰۶,۸۹۲	۱,۴۵۸,۲۵۳,۸۷۵	۱,۴۵۸,۲۵۳,۸۷۵	-	۷۴,۳۵۸,۴۰۲,۷۳۳
•						۲۱,۶۵۴,۳۳۹,۲۳۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱			
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی اعتبارمولد رفاه ۲۰۸	۵۰,۰۰۰	۴۹۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۸,۵۰۳,۹۰۸,۷۵	۳۵۵,۵۶۱,۷۵	۱۵۷,۰۵۲,۹۵۰
مراجعه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶	۷۳۹,۵۰۰	۷۳۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۹,۵۷۴,۷۴۹,۷۴۸	۸۴,۰۲۷,۵۰۰	(۱۵۸,۷۷۷,۲۴۸)
جمع کل		۷۸۸,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۸,۴۲۵,۱۴۰,۶۲۳	۱۱۹,۵۸۳,۶۷۵	(۱,۷۲۴,۲۹۸)
					-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۸- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
	ریال	ریال	
زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۱۸-۱	(۴۴۷,۶۰۴,۰۵۷,۱۶۹)	۷۸,۰۹۹,۰۳۳,۰۸۶
زیان تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۲	(۲۴,۷۸۶,۸۴۸,۸۹۱)	۹۳۹,۷۸۶,۰۷۸
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۴	(۴۱۲,۹۰۷,۷۵۲)	
جمع		(۴۷۲,۸۰۳,۸۱۳,۸۱۲)	۷۹,۰۳۸,۸۱۹,۱۶۴

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ایران زمین	۲۶۸,۸۳۳,۶۶۲	۱,۱۶۳,۷۸۰,۹۲۲,۷۹۸	۱,۷۹۸,۶۷۲,۵۹۷,۲۵۸	۸۸۴,۴۷۳,۵۰۱	۰	(۶۳۵,۷۷۶,۱۴۷,۹۶۱)
بیمه آرمان	۲۱,۵۷۴,۷۵۹	۱۰۴,۶۳۷,۵۸۱,۱۵۰	۱۳۷,۹۴۳,۱۳۵,۸۷۶	۷۹,۵۲۴,۵۶۲	۰	(۳۳,۳۸۵,۰۷۹,۲۸۸)
تجلی توسعه معادن و فلزات	۳۲۰,۲۹۰,۹۰۵	۷۲۱,۲۹۵,۱۱۸,۰۶۰	۶۳۵,۰۱۳,۵۰۷,۲۴۹	۵۴۸,۱۸۴,۲۹۰	۳,۶۰۶,۴۷۵,۵۹۰	۸۲,۱۲۶,۹۵۰,۹۳۱
ح.تجلی توسعه معادن و فلزات	۱۲۲,۶۸۷,۷۴۴	۱۳۲,۱۳۴,۷۰۰,۲۸۸	۶۴,۴۱۱,۰۶۵,۶۰۰	۱۰۰,۴۲۲,۳۷۲	۰	۶۷,۶۲۳,۲۱۲,۳۱۶
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام	۲,۱۶۳,۹۸۰	۶۴,۴۸۶,۶۰۴,۰۰۰	۳۷,۶۸۹,۳۵۱,۰۲۷	۲۴۵,۰۴۹,۰۹۵	۳۲۲,۴۳۳,۰۲۰	۲۶,۲۲۹,۷۷۰,۸۵۸
سرمایه گذاری نیرو	۸,۶۲۴,۴۷۳	۳۹,۳۴۱,۳۵۲,۱۵۰	۴۳,۵۱۷,۸۰۰,۲۰۳	۲۹,۸۲۳,۴۲۸	۰	(۴,۳۰۶,۲۷۱,۴۸۱)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۲۲,۳۲۰,۰۷۵	۱۲۹,۴۵۶,۴۳۵,۰۰۰	۱۹۶,۹۰۰,۹۸۸,۱۵۳	۹۸,۳۸۶,۸۹۱	۰	(۶۷,۵۴۲,۹۴۰,۰۴۴)
گروه مالی داتام	۱,۳۳۳,۵۳۳,۰۴۶	۲,۴۳۹,۰۳۵,۵۹۹,۱۳۴	۲,۲۴۲,۳۳۰,۴۴۷,۴۲۶	۱,۸۵۳,۶۶۷,۰۵۵	۰	۱۹۴,۸۵۱,۴۸۴,۶۵۳
مجمع سیمان غرب آسیا	۱۱۹,۵۹۴,۷۵۷	۳۴۷,۵۴۲,۳۶۳,۸۴۲	۴۲۴,۷۰۳,۲۶۸,۷۹۸	۲۶۴,۱۳۲,۱۹۷	۰	(۷۷,۴۲۵,۰۳۷,۱۵۳)
سالمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت توسعه اقتصادی آراین	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۹,۸۲۹,۶۵۱,۱۹۳,۹۱۱	۵,۵۸۱,۱۸۲,۱۶۱,۵۹۰	۴,۱۰۳,۶۶۳,۳۹۱	۳,۹۲۸,۹۰۸,۶۱۰	(۴۴۷,۶۰۴,۰۵۷,۱۶۹)	۷۸,۰۹۹,۰۳۳,۰۸۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتتاح حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۸۵۴,۰۰۰	۱۲۷,۷۸۴,۹۹۶,۰۰۰	۱۲۳,۸۰۸,۶۶۳,۹۲۸	۲۳,۹۵۹,۶۸۷	-	۳,۹۵۲,۳۷۲,۳۸۵
-	۱۲۶,۰۰۰	۴,۵۳۹,۷۸۰,۰۰۰	۴,۲۳۶,۴۵۴,۳۱۱	۸۵۱,۲۰۹	-	۳۱۲,۴۷۴,۴۸۰
-	۹,۱۸۱,۰۰۰	۲۸۹,۵۷۷,۹۲۱,۰۰۰	۲۷۰,۹۲۴,۷۵۸,۴۷۹	۵۴,۲۹۵,۸۶۰	-	۱۸,۵۹۸,۸۶۶,۶۶۱
-	۱,۲۹۸,۰۰۰	۲۳,۹۸۴,۴۴۴,۰۰۰	۲۲,۹۸۱,۳۴۲,۹۹۰	۴,۴۹۷,۰۸۳	-	۹۹۸,۷۰۳,۹۲۷
۹۳۸۱۱۶۷۹۹	۱,۱۵۳,۰۰۶	۱۲,۱۶۸,۴۳۳,۳۰۰	۶۰,۸۱۴,۸۰۹,۶۴۱	۲,۸۹۰,۰۰۳	-	(۴۸,۶۴۹,۲۶۶,۳۴۴)
۱۶۶۹۲۷۹	-	-	-	-	-	-
۹۳۹,۷۸۶,۰۷۸	۴۵۸,۰۵۵,۵۷۴,۳۰۰	۴۸۲,۷۵۵,۹۲۹,۳۴۹	۴۸۲,۷۵۵,۹۲۹,۳۴۹	۸۶,۴۹۳,۸۴۲	-	(۲۴,۷۸۶,۸۴۸,۸۹۱)

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
-	۱,۰۰۲,۰۰۰	۱,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۲,۱۰۰,۸۶۷,۷۵۲	۱۴۵,۲۹۰,۰۰۰	-	(۲۴۶,۱۵۷,۷۵۲)
-	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۰,۰۰۰	-	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)
		۱,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۲,۱۰۰,۸۶۷,۷۵۲	۳۱۲,۰۴۰,۰۰۰	-	(۴۱۲,۹۰۷,۷۵۲)

۱۹- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۳۷,۰۵۰,۳۱۵,۳۴۰	۲۷,۰۷۵,۹۲۰,۴۱۴
۱۹-۲	۲۱,۲۸۰,۰۰۰	-
	۳۷,۰۷۱,۴۹۵,۳۴۰	۲۷,۰۷۵,۹۲۰,۴۱۴

۱۹-۱ سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱						نام شرکت
خالص درآمد سودسهم	خالص درآمد سودسهم	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۴,۸۶۷,۸۵۰	۳۱۱,۸۲۲,۰۰۰	-	۳۱۱,۸۲۲,۰۰۰	۴۰۰	۷۷۹,۵۵۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۱,۰۱۸,۷۵۱,۸۰۰	۷۰۸,۰۴۴,۳۵۰	-	۷۰۸,۰۴۴,۳۵۰	۶۵	۱۰,۸۹۲,۹۹۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷
۷۶۶,۲۰۲,۲۰۰	۱,۰۴۶,۶۷۲,۶۸۴	(۱)	۱,۰۴۶,۶۷۲,۶۸۵	۱۳۵	۷,۷۵۳,۱۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶
۹۶۳,۹۰۱,۴۹۲	۲۳,۳۳۷,۶۴۹,۰۴۰	-	۲۳,۳۳۷,۶۴۹,۰۴۰	۸۰	۲۹۱,۷۲۰,۶۱۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰
۱۴,۷۹۴,۰۰۱,۱۵۵	۱۰,۰۲۷,۲۹۶,۴۵۰	-	۱۰,۰۲۷,۲۹۶,۴۵۰	۴۵۰	۲۲,۲۸۲,۸۸۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۵
۱,۸۵۳,۰۵۰,۸۱۷	۱,۶۱۸,۷۳۰,۷۱۶	(۱۹۲,۰۵۶,۹۴۸)	۱,۸۰۶,۱۰۴,۳۴۰	۱۸	۱۰۰,۳۳۹,۱۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۱۵
۷,۲۷۰,۴۷۸,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۴۴,۶۶۶,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲۷,۰۷۵,۹۲۰,۴۱۴	۳۷,۰۵۰,۳۱۵,۳۴۰	(۱۹۲,۰۵۶,۹۴۹)	۳۷,۲۳۷,۵۸۸,۸۶۵				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۹-۲ سود صندوق سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	نام شرکت
خالص درآمد	سود تقسیمی	
سود سهام		
۰	۲۱,۲۸۰,۰۰۰	سود تقسیمی صندوق درآمد ثابت پاد
۰	۲۱,۲۸۰,۰۰۰	

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	۶۵,۷۴۰,۶۲۱,۵۱۲
سود سپرده بانکی	۲۰-۲	۶,۲۰۶,۹۰۹,۵۷۳
جمع کل		۷۱,۹۴۷,۵۳۱,۰۸۵
		۱۶,۲۲۰,۵۷۹,۶۰۷

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	خالص سود
خالص سود	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود
۰	۳۳٪	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	اوراق مشارکت مرابحه حایر تهران	۴,۱۹۰,۱۴۳,۱۵۰
۰	۳۶٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	اوراق مشارکت مرابحه انتخاب الکترونیک	۵۲,۰۶۴,۱۸۶,۱۴۰
۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	اوراق مشارکت صکوک اجاره صرمند	۹,۴۸۶,۲۹۲,۲۲۲
۰			جمع کل	۶۵,۷۴۰,۶۲۱,۵۱۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲-۲۰- سودسپرده بانکی :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱						
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سود سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری
ریال	ریال	ریال		درصد	ریال		سپرده بانکی:
۵۴,۹۳۳,۰۴۲	۶۸,۰۴۸,۳۰۸	-	۶۸,۰۴۸,۳۰۸	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۵۰۰-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱ بانک ایران زمین
۱,۰۶۶,۰۱۳,۵۱۱	۸۶۳,۹۰۹,۲۱۳	-	۸۶۳,۹۰۹,۲۱۳	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱ بانک ایران زمین
۲,۷۲۲,۲۳۰	۹۲۲,۹۱۶	-	۹۲۲,۹۱۶	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲ بانک ایران زمین
۱۳,۶۵۸,۲۴۰	۵,۷۵۲,۴۷۷	-	۵,۷۵۲,۴۷۷	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۳ بانک ایران زمین
۹۵۱,۶۷۷,۸۴۹	۵۸۱,۶۳۲,۷۹۴	-	۵۸۱,۶۳۲,۷۹۴	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۴ بانک ایران زمین
۷۰۳,۹۰۲,۱۶۸	۱,۰۱۶,۰۱۱,۶۰۸	-	۱,۰۱۶,۰۱۱,۶۰۸	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۵ بانک ایران زمین
۱,۸۳۸,۲۹۱,۵۱۰	۴۵۱,۱۲۱,۷۲۱	-	۴۵۱,۱۲۱,۷۲۱	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸۶-۱۰۲۸۴۰ بانک ایران زمین
۱,۹۴۶,۱۶۸	۱,۰۲۵,۵۳۷	-	۱,۰۲۵,۵۳۷	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۷ بانک ایران زمین
۳۷,۵۶۹,۳۲۰	۱۳,۵۲۸,۴۲۰	-	۱۳,۵۲۸,۴۲۰	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۹ بانک ایران زمین
۱۷۱,۶۲۰,۳۵۷	۱۱,۱۸۴,۲۱۷	-	۱۱,۱۸۴,۲۱۷	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۸ بانک ایران زمین
۲,۵۹۰,۳۷۳,۳۳۷	۴۵۰,۹۴۴,۲۳۸	-	۴۵۰,۹۴۴,۲۳۸	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰ بانک ایران زمین
۵۱۷,۳۳۶,۵۲۹	۱۵,۲۲۳,۹۳۲	-	۱۵,۲۲۳,۹۳۲	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۱ بانک ایران زمین
۱,۱۹۵,۵۶۷,۱۰۹	۲۷۱,۰۹۸,۰۹۴	-	۲۷۱,۰۹۸,۰۹۴	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۲ بانک ایران زمین
۴,۴۶۴,۰۹۲,۹۸۳	۱,۱۳۳,۳۱۵,۱۷۸	-	۱,۱۳۳,۳۱۵,۱۷۸	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۳ بانک ایران زمین
۳۴۳,۹۳۴	۷۸,۹۰۸	-	۷۸,۹۰۸	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۴ بانک ایران زمین
۱,۷۲۹,۹۹۲,۹۴۶	۵۰۵,۴۷۲,۴۸۰	-	۵۰۵,۴۷۲,۴۸۰	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۵ بانک ایران زمین
۷۶۴,۸۲۸,۶۹۷	۳۳۲,۰۶۶,۹۱۵	-	۳۳۲,۰۶۶,۹۱۵	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۶ بانک ایران زمین
۱۰۶,۳۸۰,۰۴۵	۲۴۶,۹۶۰,۲۸۳	-	۲۴۶,۹۶۰,۲۸۳	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۷ بانک ایران زمین
۹,۳۲۹,۶۳۲	۱۵,۵۶۰,۳۱۰	-	۱۵,۵۶۰,۳۱۰	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۸ بانک ایران زمین
-	۲۳,۵۱۷,۰۶۸	-	۲۳,۵۱۷,۰۶۸	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۹ بانک ایران زمین
-	۱۳۵,۷۶۷,۰۵۳	-	۱۳۵,۷۶۷,۰۵۳	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲۰ بانک ایران زمین
-	۴۶,۱۹۷,۶۹۸	-	۴۶,۱۹۷,۶۹۸	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲۱ بانک ایران زمین
-	۱۷,۵۷۰,۲۰۵	(۲۴,۱۹۸)	۱۷,۵۹۴,۴۰۳	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲۲ بانک ایران زمین
۱۶,۲۲۰,۵۷۹,۶۰۷	۶,۲۰۶,۹۰۹,۵۷۳	(۲۴,۱۹۸)	۶,۲۰۶,۹۳۳,۷۷۱				جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمد

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۰	۴۲۰,۶۵۷,۲۰۳,۵۹۹
۸۷,۳۱۱,۰۷۳	۹۹۷,۲۹۶,۶۶۸
۸۷,۳۱۱,۰۷۳	۴۲۱,۶۵۴,۵۰۰,۲۶۷

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵۷,۳۷۲,۳۷۸,۱۶۵	۸۱,۷۷۷,۴۵۵,۹۲۶	مدیر صندوق
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق - موسسه حسابرسی آزمودگان
.	۷۴۹,۰۳۸,۵۴۱	متولی صندوق فعلی - موسسه حسابرسی رهیافت
۵۴۴,۸۸۸,۱۲۵	۸۷۱,۹۹۷,۹۳۸	حسابرس صندوق
۵۸,۱۶۷,۲۶۶,۲۹۰	۸۳,۶۴۸,۴۹۲,۴۰۵	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۴۵,۵۰۲,۹۹۴	۲۰,۷۷۶,۲۷۴	هزینه کارمزد بانکی
۵۷۴,۲۷۷,۸۹۰	۹۰۹,۸۸۱,۷۹۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴,۱۲۲,۱۳۷,۹۷۱	۴,۳۸۸,۹۲۳,۹۴۳	هزینه نرم افزار
۱,۵۶۱,۰۸۰	۵۷,۶۹۸,۴۶۴	سایر
.	۱۲۰,۷۴۴,۵۰۴,۴۱۵	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۴,۷۴۳,۴۷۹,۹۳۵	۱۲۶,۱۲۱,۷۸۴,۸۹۴	جمع

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
(۷۵۵,۳۲۳,۱۱۹,۱۵۵)	۱۰۰,۱۸۹,۰۰۰,۰۹۲	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۲۲۰,۹۲۲,۸۲۲,۱۱۱	(۴۹۰,۹۶۳,۶۷۲,۱۳۵)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۵۳۴,۴۰۰,۲۹۷,۰۴۴)	(۳۹۰,۷۷۴,۶۷۲,۰۴۳)	جمع

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 ۱-۲-۲ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه گذاری نیرو	ونیرو	۲.۵۰٪	۱۶۵,۴۵۰	۳,۳۰۹,۰۰۰
۲	مجتمع سیمان غرب آسیا	سجام	۳.۰۰٪	۱۴۲,۲۲۵	۲,۸۸۴,۵۰۰
۳	بانک ایران زمین	وزمین	۲٪	۲۸,۲۷۵	۵۶۵,۵۰۰
۴	بیمه آرمان	آرمان	۵٪	۵۰,۲۲۵	۱,۰۰۴,۵۰۰
۶	تجلی توسعه معادن و فلزات	تجلی	۲.۰۰٪	۲۴۸,۰۰۰	۴,۹۶۰,۰۰۰
۷	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	حپترو	۲.۷۵٪	۱۱,۶۰۰	۲۳۲,۰۰۰
۸	شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شچم	۲.۰۰٪	۳۴,۷۵۰	۶۹۵,۰۰۰
۹	صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق	عقیق	۲٪	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۰	اوراق مرابحه شرکت حایر تهران	حایر	۱٪	۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
۱۱	اوراق مرابحه شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	انتخاب	۱٪	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۲	گروه مالی داتام	داتام	۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	اوراق اجاره بانک سامان	سامان	۱٪	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۴	اوراق اجاره شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد اپرکوه	سرمد	۱٪	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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

اشخاص وابسته	نام شخص	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۶۰۰	۰.۳	۲,۶۰۰	۰.۳
			عادی	۲۳۲,۲۸۰	۲.۶۵	۲۰,۰۰۰	۰.۲۴
موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق و موسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۱۱	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	۳۷۴,۹۰۶	۴.۲۸	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				۶۶۱,۵۰۸	۷.۵۶	۲۸۸,۵۸۰	۳.۴۰

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱			مانده طلب (بدهی) - ریال	
		موضع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۷۹,۳۰۳,۷۵۳,۶۲۴	طی سال مورد گزارش	(۵۴,۶۲۷,۲۳۶,۴۲۶)	(۱۳۳,۹۳۱,۰۹۰,۰۵۰)
مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر جدید	کارمزد مدیریت	۸۱,۷۷۷,۴۵۵,۹۲۶	طی سال مورد گزارش	(۳۱,۶۴۵,۶۵۳,۹۶۹)	۲۰,۹۳۹,۵۷۶,۷۲۰
موسسه حسابرسی آزمودگان	متولی سابق	کارمزد متولی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مورد گزارش	۲۷۳,۸۳۹,۳۹۳	۴۴۲,۶۷۱,۲۷۶
مشاور سرمایه گذاری رهیافت	متولی جدید	کارمزد متولی	۷۴۹,۰۳۸,۵۴۱	طی سال مورد گزارش	۷۴۹,۰۳۸,۵۴۱	-
رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۸۷۱,۹۹۷,۹۳۸	طی سال مورد گزارش	(۸۵۵,۱۶۶,۹۰۱)	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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد :

تعدیل شده برای نسبت تعدیل شده برای نسبت ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای نسبت تعدیل شده برای نسبت ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای نسبت تعدیل شده برای نسبت ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای نسبت تعدیل شده برای نسبت ارقام بدون تعدیل
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۲۵۰,۲۵۲	۳,۷۲۰,۷۶۵	۷,۴۳۷,۷۴۵	جمع دارایی جاری
-	-	-	جمع دارایی غیر جاری
۶,۲۵۰,۲۵۲	۳,۷۲۰,۷۶۵	۷,۴۳۷,۷۴۵	جمع کل دارایی ها
۴۶۵,۸۲۳	۴۷۴,۸۰۱	۴۹۲,۷۵۷	جمع بدهی های جاری
-	-	-	جمع بدهی های غیر جاری
۴۶۵,۸۲۳	۴۷۴,۸۰۱	۴۹۲,۷۵۷	جمع کل بدهی ها
۲,۳۳۶,۳۱۴	۲۳۳,۶۳۱	۴۷۲,۵۳۸	جمع کل تعهدات
۲,۸۰۲,۱۳۷	۷۰۸,۴۳۳	۹۶۵,۲۹۵	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۵.۲۵	۷.۷۱	نسبت جاری
۰.۴۵		۰.۱۳	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ونپرو	سجام	سرو	افران	انتخاب	داتام	صرمد	جمع نقل به صفحه
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	بعدسال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها:							
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۹,۲۱۱,۵۲۸,۷۲۲	۳۴۷,۲۷۸,۲۳۱,۶۴۵	.	.	۲,۴۳۷,۱۸۱,۹۳۲,۰۷۸	.	۲,۸۲۳,۶۷۱,۶۹۲,۴۴۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۵۴,۸۹۲,۴۵۱,۷۳۴	۴,۲۲۵,۷۰۱,۵۳۲	.	.	۳۲۳,۹۷۵,۴۰۶,۲۱۹	۳۲,۶۷۸,۸۹۱,۵۵۸	۴۳۱,۰۸۲,۲۸۷,۹۱۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۴۷۴,۸۶۱,۱۴۳	۷,۶۶۵,۴۴۳,۴۳۱	۱۱۸,۶۳۰,۸۴۴	۲۲,۶۴۹,۶۷۶	۱,۴۳۰,۲۸۹,۴۷۵	۵۸,۲۷۹,۸۱۵,۵۳۰	۷۲,۳۸۲,۴۵۳,۹۳۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵,۹۴۷,۶۸۷,۲۵۰	.	.	.	۴۴۵,۹۳۵,۳۳۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۳,۷۰۴,۳۷۷,۲۵۰
حساب های دریافتی	۶۲۰,۶۲۹,۵۹۶	۱,۸۰۶,۱۰۴,۳۴۰	.	.	۱۳۳,۳۶۵,۷۱۱,۸۲۵	۷,۷۶۹,۵۲۴,۷۱۶	۲۶۹,۹۲۰,۰۳۱,۶۶۱
سایر دارایی ها	۱۳۷,۰۴۹,۲۲۲	۱۳۷,۰۴۹,۲۲۲	.	.	۸۵,۲۶۶,۹۹۵,۱۹۹	۱۳۷,۰۴۹,۲۲۲	۱۹۷,۷۰۶,۰۶۳,۲۵۹
موجودی نقد	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴	.	.	.	.	.	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴
جاری کارگزاران	۹,۲۶۳,۹۳۱	.	.	.	۳	.	۹,۲۶۳,۹۳۴
جمع دارایی ها	۱۱۴,۸۹۲,۴۴۹,۱۶۲	۳۶۱,۱۱۲,۵۳۰,۱۷۰	۱۱۸,۶۳۰,۸۴۴	۲۲,۶۴۹,۶۷۶	۶۸۱,۳۰۸,۱۶۳,۳۶۹	۳,۰۲۷,۳۱۴,۷۲۷,۷۶۵	۴,۶۸۹,۰۷۵,۱۴۷,۹۵۶
بدهی ها:							
جاری کارگزاران	.	۴,۶۸۸,۶۵۷,۹۳۵	.	.	.	۴۴,۱۵۲,۷۱۵,۰۷۵	۴۸,۸۴۱,۳۷۳,۰۱۰
پرداختی به ارکان صندوق	۲۹۷,۶۹۴,۴۲۲	۲۲۹,۹۷۹,۱۵۵	.	.	۲۰۲,۶۲۷,۳۹۷	۲۰۲,۶۲۷,۳۹۷	۱,۱۰۴,۶۴۷,۵۵۰
پرداختی به سرمایه گذاران	.	.	.	.	۱,۴۳۳,۹۳۳	.	۲,۲۲۰,۷۶۵
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۹۵۲,۵۱۵,۴۳۱	۲,۹۶۰,۸۱۶,۴۵۵	.	.	۱۷۸,۳۱۹,۰۷۰,۳۲۸	۱۴,۱۳۵,۹۰۴,۳۶۸	۳۹۰,۴۲۹,۱۱۴,۴۱۲
جمع بدهی ها	۱,۲۵۰,۲۰۹,۸۵۳	۷,۸۷۹,۴۵۳,۵۴۵	.	.	۱۷۸,۵۲۳,۱۳۱,۶۵۸	۵۸,۴۹۱,۲۴۶,۸۴۰	۴۴۰,۳۷۷,۳۵۵,۷۳۷
خالص دارایی ها	۱۱۳,۶۴۲,۲۳۹,۳۰۹	۳۵۳,۲۳۳,۰۷۶,۶۲۵	۱۱۸,۶۳۰,۸۴۴	۲۲,۶۴۹,۶۷۶	۵۰۲,۷۸۵,۰۳۱,۷۱۱	۲,۹۶۸,۸۲۳,۴۸۰,۹۲۵	۴,۲۴۸,۶۹۷,۷۹۲,۲۱۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۴۳۰,۰۷۱	.	.	.	۱,۷۸۷,۲۹۲	۱,۲۷۶,۹۱۳	۱,۵۵۵,۹۴۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف - خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل از صفحه قبل	وزمین	بیمه آرمان	غمهرا	سایرا	ولمت	وآرین	جمع (نقل به صفحه بعدسال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۲۳,۶۷۱,۶۹۲,۴۴۵	۱,۱۶۲,۸۹۶,۴۴۹,۲۹۶	۱۰۴,۵۵۸,۰۵۶,۵۸۸	۰	۰	۰	۰	۴,۰۹۱,۱۲۶,۱۹۸,۳۲۹
۴۳۱,۰۸۲,۲۸۷,۹۱۰	۰	۱,۰۷۴,۳۷۴,۵۱۷	۰	۰	۰	۰	۴۳۲,۱۵۶,۶۶۲,۴۲۷
۷۲,۳۸۲,۴۵۳,۹۳۳	۱,۹۳۶,۵۸۱,۳۹۸	۱,۷۸۴,۴۹۶,۰۸۴	۱۸,۳۷۰,۱۷۲	۲۲۱,۷۵۲,۷۱۰	۲۳۸,۸۷۴,۶۷۸	۲۴۲,۳۹۵,۵۵۶	۷۶,۸۲۴,۹۲۴,۵۳۱
۸۹۳,۷۰۴,۳۷۷,۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۳,۷۰۴,۳۷۷,۲۵۰
۲۶۹,۹۲۰,۰۳۱,۶۶۱	۰	۰	۲۱۸,۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۱۶۰	۲۷۰,۱۳۸,۳۹۱,۸۲۱
۱۹۷,۷۰۶,۰۶۳,۲۵۹	۱۳۷,۰۴۹,۲۲۲	۱۳۷,۰۴۹,۲۲۲	۰	۰	۰	۱۴,۳۳۵,۶۱۳	۱۹۷,۹۹۴,۴۹۷,۳۱۶
۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴
۹,۲۶۳,۹۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۰۳۱	۹,۲۸۶,۹۶۵
۴,۶۸۹,۰۷۵,۱۴۷,۹۵۶	۱,۱۶۴,۹۷۰,۰۷۹,۹۱۶	۱۰۷,۵۵۳,۹۷۶,۴۱۱	۲۳۶,۷۳۰,۱۷۲	۲۲۱,۷۵۲,۷۱۰	۲۳۸,۸۷۴,۶۷۸	۲۵۶,۷۵۴,۳۶۰	۵,۹۶۲,۵۵۳,۳۱۶,۲۰۳

بدهی ها:

۴۸,۸۴۱,۳۷۳,۰۱۰	۰	۹۲۶,۵۹۶,۱۰۴	۰	۰	۰	۰	۴۹,۷۶۷,۹۶۹,۱۱۴
۱,۱۰۴,۶۴۷,۵۵۰	۲۲۷,۷۰۹,۵۶۶	۲۲۱,۹۴۱,۵۹۹	۱۲۲,۲۹۸,۳۵۶	۱۱۳,۹۲۵,۰۹۰	۱۱۴,۳۰۴,۷۱۰	۴۴,۴۳۳,۴۰۲	۱,۹۴۹,۲۶۰,۲۷۳
۲,۲۲۰,۷۶۵	۰	۳۳۸,۹۲۹	۰	۰	۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰	-	۲۰۸,۷۳۴,۶۹۴
۳۹۰,۴۲۹,۱۱۴,۴۱۲	۷,۲۴۲,۰۲۷,۳۵۵	۸۳۱,۹۲۶,۰۲۴	۱۰۹,۹۲۰,۳۹۸	۱۲,۹۴۷,۳۲۰	۱۴,۰۲۵,۰۵۲	۲۰۸,۸۳۱,۵۱۶	۳۹۸,۸۴۸,۷۹۲,۰۷۷
۴۴۰,۳۷۷,۳۵۵,۷۳۷	۷,۴۶۹,۷۳۶,۹۲۱	۱,۹۸۰,۸۰۲,۶۵۶	۲۳۲,۲۱۸,۷۵۴	۱۲۶,۸۷۲,۴۱۰	۳۳۴,۵۰۴,۷۶۲	۲۵۳,۲۶۴,۹۱۸	۴۵۰,۷۷۴,۷۵۶,۱۵۸
۴,۲۴۸,۶۹۷,۷۹۲,۲۱۹	۱,۱۵۷,۵۰۰,۳۴۲,۹۹۵	۱۰۵,۵۷۳,۱۷۳,۷۵۵	۴,۵۱۱,۴۱۸	۹۴,۸۸۰,۳۰۰	-۹۵,۶۳۰,۰۸۴	۳,۴۸۹,۴۴۲	۵,۵۱۱,۷۷۸,۵۶۰,۰۴۵

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل از صفحه قبل سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	غسلیم سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دروز سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تجلی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	پاداش سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	حپترو سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	پایا سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	حایر سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	عقیق سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شجم سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	جمع کل سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۰۹۱,۱۲۶,۱۹۸,۳۲۹	۰	۰	۸۴۹,۱۷۴,۷۳۶,۰۹۴	۰	۶۳,۹۱۹,۱۲۱,۸۸۴	۰	۰	۰	۱۲۹,۱۶۵,۹۶۶,۹۶۲	۵,۱۳۳,۲۸۶,۰۲۳,۲۶۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم										
۴۳۲,۱۵۶,۶۶۲,۴۲۷	۰	۰	۴,۵۳۸,۹۲۸,۷۹۱	۰	۰	۰	۰	۱۷,۲۰۹,۰۹۱,۴۵۴	۴,۰۶۴,۳۹۷,۷۸۲	۴۵۷,۹۶۹,۰۸۰,۴۵۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری										
۷۶,۸۲۴,۹۳۴,۵۳۱	۲۱۹,۸۴۴,۷۶۸	۱۰۱,۴۹۳	۴,۱۸۵,۷۵۰,۵۲۷	۱۰۱,۴۲۸	۱,۳۸۰,۳۱۱,۶۹۳	۴۴,۸۱۵,۹۴۶	۳,۱۶۲,۸۰۸,۶۰۲	۹۶۱,۷۰۸,۵۳۱	۵,۶۴۳,۱۶۴,۶۸۱	۹۲,۴۲۳,۵۳۲,۲۰۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی										
۸۹۳,۷۰۴,۳۷۷,۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۲۹,۶۳۳,۱۵۰	۰	۲۰۴,۵۰۷,۹۳۹,۵۲۵	۸۹,۴۵۲,۰۲۷,۵۷۵	۴۱,۴۹۳,۹۸۲,۵۰۰	۱,۳۳۱,۶۸۷,۹۶۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب										
۳۷۰,۱۳۸,۳۹۱,۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۱۴۵,۴۵۶,۰۶۷	۰	۳۱,۵۲۶,۷۴۳,۶۴۳	۳,۴۷۵,۵۰۲,۶۴۳	۱۷,۱۹۶,۵۴۱,۹۸۳	۳۳۲,۴۸۲,۶۳۶,۱۵۷
حساب های دریافتی										
۱۹۷,۹۹۴,۴۹۷,۳۱۶	۱۱۶,۴۶۶,۱۷۸	۲۹,۴۵۷,۲۷۷	۱۳۷,۰۴۹,۲۲۲	۰	۱۳۷,۰۴۹,۲۲۲	۱۷۷,۹۱۶,۰۹۳	۱۳۷,۰۴۹,۲۲۲	۱۳۷,۰۴۹,۲۲۲	۱۳۷,۰۴۹,۲۲۲	۱۹۹,۰۰۳,۵۸۲,۹۷۴
سایر دارایی ها										
۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴
موجودی نقد										
۹,۲۸۶,۹۶۵	۰	۰	۰	۰	۱,۴۶۹,۴۵۶	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۵۶,۴۲۱
جاری کارگزاران										
جمع دارایی ها	۳۳۶,۳۱۰,۹۴۶	۲۹,۵۵۸,۷۷۰	۸۵۸,۰۳۶,۴۶۴,۶۳۴	۱۰۱,۴۲۸	۶۸,۱۱۳,۰۴۱,۴۷۲	۲۲۲,۷۳۲,۰۳۹	۲۳۹,۳۳۴,۵۴۰,۹۹۲	۱۱۱,۲۳۵,۳۷۹,۴۲۵	۱۹۷,۷۰۱,۱۰۳,۱۳۰	۷,۴۳۷,۵۶۲,۵۴۹,۰۳۹

بدهی ها:

۴۹,۷۶۷,۹۶۹,۱۱۴	۳	۰	۵۳۲,۱۵۱,۵۸۰	۰	۰	۰	۶۸,۶۲۱,۹۹۱	۲۵۰,۴۱۵,۷۸۰	۴,۰۱۸,۹۳۴,۳۷۹,۰۰۰	۵۴,۶۳۸,۰۹۲,۸۴۷
جاری کارگزاران										
۱,۹۴۹,۲۶۰,۲۷۳	۱۳۱,۷۵۲,۹۷۱	۷۲,۹۰۳,۳۵۶	۲۱۱,۳۳۴,۲۶۱	۰	۲۰۹,۴۳۳,۴۰۲	(۳۵۰,۹۱۷,۵۵۲)	۲۰۴,۸۶۷,۲۸۶	۲۰۹,۴۳۳,۴۰۲	۲۰۹,۴۳۳,۴۰۲	۲,۸۴۷,۵۰۰,۸۰۱
پرداختی به ارکان صندوق										
۲۰۸,۷۳۴,۶۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۳,۵۰۸	۰	۰	۲۰۹,۸۲۸,۲۰۲
پرداختی به سرمایه گذاران										
۳۹۸,۸۴۸,۷۹۲,۰۷۷	۱۶۶,۲۲۵,۵۷۳	(۱۰۰,۷۷۳,۳۲۹)	۵,۶۱۴,۳۴۴,۲۰۵	۹۴۵,۳۳۴	۵۶۹,۳۷۵,۶۰۱	۲۳,۴۹۵,۹۸۱	۲۸,۱۷۸,۸۹۷,۵۲۳	۴۳۱,۸۱۸,۲۷۷	۱,۱۴۷,۵۶۵,۲۵۶	۴۳۴,۸۸۰,۶۸۶,۴۸۸
سایر حساب های پرداختی و ذخایر										
۴۵۰,۷۷۴,۷۵۶,۱۵۸	۲۹۷,۹۷۸,۵۴۷	(۳۷,۸۶۹,۹۷۳)	۶,۳۵۷,۸۳۰,۰۴۶	۹۴۵,۳۳۴	۷۷۸,۸۰۹,۰۰۳	(۳۲۷,۴۲۱,۵۷۱)	۲۸,۴۵۳,۴۸۰,۳۰۸	۸۹۱,۶۶۷,۴۵۹	۵,۳۷۵,۹۳۳,۰۳۷	۴۹۲,۵۷۶,۱۰۸,۳۳۸
جمع بدهی ها										
۵,۵۱۱,۷۷۸,۵۶۰,۰۴۵	۳۸,۳۳۲,۳۹۹	۵۷,۴۲۸,۷۴۳	۸۵۱,۶۷۸,۶۳۴,۵۸۸	-۸۴۳,۸۹۶	۶۷,۳۳۴,۲۳۲,۴۶۹	۵۵۰,۱۵۳,۶۱۰	۳۱۰,۸۸۱,۰۶۰,۶۸۴	۱۱۰,۳۴۳,۷۱۱,۹۶۶	۱۹۲,۳۲۵,۱۷۰,۰۹۳	۶,۹۴۴,۹۸۶,۴۴۰,۷۰۱
خالص دارایی ها										
۰	۰	۰	۱,۸۱۳,۲۸۲	۰	۱,۳۴۶,۶۸۵	۰	۳,۱۵۷,۴۶۹	۱,۸۴۷,۴۰۶	۸۷۱,۳۲۶	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال										

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	ونپرو	سجام	وزمین	صرمد	جمع نقل به صفحه بعد
ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۴۷,۹۴۲,۱۲۹,۴۷۲	۶۸,۵۳۲,۴۴۸,۵۹۹	(۵۷,۱۸۰,۳۹۷,۲۸۶)	۳,۱۳۶,۵۳۸,۷۸۳	۶۲,۴۳۰,۷۱۹,۵۶۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲,۶۱۴,۲۱۹,۷۶۶)	(۷۷,۲۴۶,۴۹۲,۳۱۴)	(۶۳۵,۷۷۶,۱۴۷,۹۶۲)	۱,۳۲۴,۹۹۶,۷۴۴	(۷۱۴,۳۱۱,۸۶۳,۲۹۸)
سود سهام	۷۲۹,۳۲۴,۳۵۰	۱,۶۱۸,۷۳۰,۷۱۶	۰	۰	۲,۳۴۸,۰۵۵,۰۶۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۲۳۲,۸۷۱,۴۴۸	۱,۴۰۳,۷۳۲,۵۰۸	۱,۰۱۶,۰۱۱,۶۰۸	۱۰,۱۶۰,۲۵۷,۳۲۱	۱۴,۸۱۲,۸۷۲,۸۸۵
سایر درآمد	۳,۵۷۷	۲۲۳,۲۸۱,۴۶۸	(۷,۸۳۲)	۱۲۴,۴۳۱,۸۵۶,۳۰۴	۱۲۴,۶۵۵,۲۳۳,۵۱۷
جمع درآمدها	۴۸,۲۹۰,۱۰۹,۰۸۱	(۵,۴۶۸,۱۹۹,۰۲۳)	(۶۹۱,۹۴۰,۵۴۱,۴۷۲)	۱۳۹,۰۵۳,۶۴۹,۱۵۲	(۵۱۰,۰۶۴,۹۸۲,۲۶۲)
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۲۸۰,۲۷۴,۶۱۹)	(۷,۷۰۲,۵۳۶,۱۵۹)	(۲۵,۹۶۱,۶۹۷,۲۷۸)	(۲۵۸,۰۵۴,۴۴۴)	(۳۵,۲۰۲,۵۶۲,۵۰۰)
سایر هزینه ها	(۴۷۰,۱۶۶,۰۴۸)	(۴۶۲,۷۲۴,۵۶۳)	(۶۵۱,۹۰۱,۱۰۷)	(۲۸,۷۲۲,۱۲۴,۷۴۷)	(۳۰,۳۰۶,۹۱۶,۴۶۵)
جمع هزینه ها	(۱,۷۵۰,۴۴۰,۶۶۷)	(۸,۱۶۵,۲۶۰,۷۲۲)	(۲۶,۶۱۳,۵۹۸,۳۸۵)	(۲۸,۹۸۰,۱۷۹,۱۹۱)	(۶۵,۵۰۹,۴۷۸,۹۶۵)
سود خالص	۴۶,۵۳۹,۶۶۸,۴۱۴	(۱۳,۶۳۳,۴۵۹,۷۴۵)	(۷۱۸,۵۵۴,۱۳۹,۸۵۷)	۱۱۰,۰۷۳,۴۶۹,۹۶۱	(۵۷۵,۵۷۴,۴۶۱,۲۲۷)
	۳۹.۳۲%	۳۶.۷۳%	-۴۱.۱۱%	-۴۱.۱۱%	
	۴۰.۹۵%	-۱۳.۳۸%	-۸۵.۰۵%	۷۲۷۶۶۲۲۵.۹۳%	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل از صفحه قبل ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	بیمه آرمان سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	و آربین سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تجلی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	حیترو سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	جمع نقل به صفحه بعد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:					
سود فروش اوراق بهادار	۶۲,۴۳۰,۷۱۹,۵۶۸	(۱,۰۵۱,۶۱۵,۹۷۸)	۲,۹۶۲,۸۷۲,۷۲۱	۱۰,۳۶۱,۷۹۴,۵۰۸	(۳۸۲,۱۲۰,۶۶۱)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۷۱۴,۳۱۱,۸۶۳,۲۹۸)	(۳۳,۳۷۱,۷۵۳,۵۰۱)	۰	۱۵۰,۰۶۲,۶۳۷,۷۲۵	۲۶,۲۲۹,۰۳۷,۱۵۷
سود سهام	۲,۳۴۸,۰۵۵,۰۶۶	۰	۱,۰۴۶,۶۷۲,۶۸۴	۲۳,۳۳۷,۶۴۹,۰۴۰	۳۱۱,۸۲۲,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۴,۸۱۲,۸۷۲,۸۸۵	۴۵۱,۱۲۱,۷۲۱	۲۷۱,۰۹۸,۰۹۴	۱,۱۳۳,۳۱۵,۱۷۸	۳۴۶,۵۹۶,۴۹۹
سایر درامد	۱۲۴,۶۵۵,۲۳۳,۵۱۷	۴۶	۳,۹۷۰	(۲۲,۵۸۵,۶۶۸)	۳۲۰,۲۷۳
جمع درآمدها	(۵۱۰,۰۶۴,۹۸۲,۲۶۲)	(۳۳,۹۷۲,۲۴۷,۷۱۲)	۴,۲۸۰,۶۴۷,۴۶۹	۱۸۴,۸۷۲,۸۱۰,۷۸۳	۲۶,۵۰۵,۶۵۵,۲۶۸
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	(۳۵,۲۰۲,۵۶۲,۵۰۰)	(۲,۰۰۷,۴۷۹,۸۲۳)	(۵۵۷,۵۵۳,۵۰۳)	(۱۴,۷۳۰,۵۱۵,۲۴۲)	(۹۲۲,۳۰۰,۵۴۱)
سایر هزینه ها	(۳۰,۳۰۶,۹۱۶,۴۶۵)	(۴۶۲,۷۹۰,۸۹۴)	(۴۳۳,۲۲۱,۶۴۵)	(۵۰۹,۲۰۲,۶۶۲)	(۴۶۲,۷۷۴,۱۸۷)
جمع هزینه ها	(۶۵,۵۰۹,۴۷۸,۹۶۵)	(۲,۴۷۰,۲۷۰,۷۱۷)	(۹۹۰,۷۷۵,۱۴۸)	(۱۵,۲۳۹,۷۱۷,۹۰۴)	(۱,۳۸۵,۰۷۴,۷۲۸)
سود خالص	(۵۷۵,۵۷۴,۴۶۱,۲۲۷)	(۳۶,۴۴۲,۵۱۸,۴۲۹)	۳,۲۸۹,۸۷۲,۳۲۱	۱۶۹,۶۳۳,۰۹۲,۸۷۹	۲۵,۱۲۰,۵۸۰,۵۴۰
	۸.۱۹%		-۵.۷۹%	۹.۷۴%	-۱۱.۰۱%
	-۴۳.۸۰%		۳۸۳۰۵۶.۷۸%	۲۰.۰۰%	۳۴.۴۵%

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	جمع نقل از صفحه قبل ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	عقیق سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	شجم سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	پایا سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	غسالم سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	حایر سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	انتخاب سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	داتام سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	جمع کل سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۷۴,۳۲۱,۶۵۰,۱۵۸	(۱۷,۳۰۸,۳۶۹)	(۱۱,۱۰۶,۷۲۳,۵۹۸)	۱۷,۴۳۲,۹۰۰,۴۰۶	(۶۷,۷۵۶,۳۱۲,۳۰۵)	۳,۸۹۹,۶۵۵,۲۲۴	۱۱,۰۹۲,۳۵۵,۱۸۹	۵۳۲,۳۰۴,۹۷۱,۷۴۸	۵۶۰,۱۷۰,۳۷۸,۴۵۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵۷۱,۳۹۱,۹۴۱,۹۱۷)	(۴۸,۵۲۵,۱۳۰,۱۰۵)	(۶۷,۴۳۲,۴۴۰,۵۸۴)	۰	۰	(۶۷,۴۵۱,۵۹۹)	۲۵۸,۴۱۸,۲۰۳	۲۱۴,۳۵۵,۴۱۵,۱۸۱	(۴۷۲,۸۰۳,۸۱۳,۸۲۱)
سود سهام	۲۷,۰۴۴,۱۹۸,۷۹۰	۰	۱۰,۰۲۷,۲۹۶,۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۰۷۱,۴۹۵,۲۴۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷,۰۱۵,۰۰۴,۳۷۷	۱,۸۰۴,۹۳۲,۰۰۲	۲,۵۰۰,۷۳۴,۲۳۷	۱۵,۵۶۰,۳۱۰	۴۵۰,۹۴۴,۲۳۸	۱۱,۱۵۴,۰۲۰,۸۵۱	۲۳,۷۶۱,۲۱۳,۹۰۰	۱۵,۱۹۷,۸۴۳,۷۷۱	۷۱,۸۹۹,۸۱۴,۶۸۶
سایر درآمد	۱۲۴,۶۳۲,۹۷۲,۱۳۸	۱۵,۷۱۳,۶۸۳,۰۶۶	۷۹۰,۵۷۹,۲۸۹	۲,۸۵۸,۳۱۴,۳۲۲	۰	۱۲۲,۹۳۹,۳۸۹,۱۷۳	۱۵۴,۷۱۹,۵۶۲,۲۷۹	۰	۴۲۱,۶۵۴,۵۰۰,۲۶۷
	(۳۲۸,۳۷۸,۱۱۶,۴۵۴)	(۳۱,۰۲۴,۷۴۵,۴۰۶)	(۶۵,۲۲۰,۵۵۴,۲۰۶)	۲۰,۳۰۵,۹۶۵,۰۳۸	(۶۷,۳۰۵,۳۶۸,۰۶۷)	۱۳۷,۹۲۵,۶۱۳,۶۴۹	۱۸۹,۸۳۱,۳۴۹,۵۷۱	۷۶۱,۸۵۸,۲۳۰,۷۰۰	۶۱۷,۹۹۲,۳۷۴,۸۲۵
هزینه ها:									
هزینه کارمزد ارکان	(۵۳,۴۲۰,۴۱۱,۶۰۹)	(۷۶۴,۱۲۴,۸۷۱)	(۳,۸۵۲,۲۱۲,۲۸۸)	(۹۵,۴۹۰,۲۲۵)	(۱,۰۲۸,۶۰۵,۰۴۴)	(۵۰۹,۲۱۲,۸۹۱)	(۱,۱۱۹,۶۷۵,۱۴۵)	(۲۲,۸۵۸,۷۶۰,۳۳۲)	(۸۳,۶۴۸,۴۹۲,۴۰۵)
سایر هزینه ها	(۳۲,۱۷۴,۰۵۸,۸۵۳)	(۴۶۳,۴۹۰,۰۳۹)	(۴۶۲,۷۴۴,۵۰۱)	(۱۱۸,۸۴۶,۱۷۰)	(۳۷,۴۸۰,۰۶۵)	(۴۶,۵۳۱,۴۹۰,۷۵۷)	(۴۵,۹۲۲,۳۶۸,۰۷۴)	(۴۱۰,۰۶۹,۴۴۳)	(۱۲۶,۱۲۱,۲۹۴,۹۰۲)
جمع هزینه ها	(۸۵,۵۹۵,۳۱۷,۴۶۲)	(۱,۲۲۷,۶۱۴,۹۱۰)	(۴,۳۱۴,۹۵۶,۷۸۹)	(۲۱۴,۳۳۶,۳۹۵)	(۱,۰۶۶,۰۸۵,۱۰۹)	(۴۷,۰۴۰,۷۰۳,۶۴۸)	(۴۷,۰۴۱,۹۴۳,۲۱۹)	(۲۳,۲۶۸,۸۲۹,۷۷۵)	(۲۰۹,۷۶۹,۷۸۷,۳۰۷)
سود خالص	(۴۱۳,۹۷۳,۴۳۳,۹۱۶)	(۳۲,۲۵۲,۳۶۰,۳۱۶)	(۶۹,۵۳۵,۵۱۰,۹۹۵)	۲۰,۰۹۱,۶۲۸,۶۴۳	(۶۸,۳۷۱,۴۵۳,۱۷۶)	۹۰,۸۸۴,۹۱۰,۰۰۱	۱۴۲,۷۸۹,۴۰۶,۳۵۲	۷۳۸,۵۸۹,۴۰۰,۹۲۵	۴۰۸,۲۲۲,۵۸۷,۵۱۸
سود خالص	۲۶,۶۷٪	۱۳,۸۶٪	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۱۳,۸۸٪
	۲۷,۱۳٪	۳۶,۱۶٪	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۰,۰۰٪	۱۴,۸۹٪

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی
 ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ								
یادداشت های همراه صورت های مالی								
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳								
جمع کل	پاداش	دروز	وملت	سایر	غمهرا	افران	سرو	جمع نقل از صفحه
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	قبل ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها :								
سود فروش اوراق بهادار	۵۶۰,۱۷۰,۳۷۸,۴۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶۰,۱۷۰,۳۷۸,۴۵۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۷۲,۸۰۳,۸۱۳,۸۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷۲,۸۰۳,۸۱۳,۸۲۱)
سود سهام	۳۷,۰۷۱,۴۹۵,۲۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۰۷۱,۴۹۵,۲۴۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۱,۹۴۷,۵۳۱,۰۹۳	۷۸,۹۰۸	۱۵,۲۲۳,۹۳۲	۱۳,۵۲۸,۴۲۰	۱۱,۱۸۴,۲۱۷	۱,۰۲۵,۵۳۷	۵,۷۵۲,۴۷۷	۷۱,۸۹۹,۸۱۴,۶۸۶
سایر درآمد	۴۲۱,۶۵۴,۵۰۰,۲۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۱,۶۵۴,۵۰۰,۲۶۷
جمع درآمدها	۶۱۸,۰۴۰,۰۹۱,۲۳۲	۷۸,۹۰۸	۱۵,۲۲۳,۹۳۲	۱۳,۵۲۸,۴۲۰	۱۱,۱۸۴,۲۱۷	۱,۰۲۵,۵۳۷	۵,۷۵۲,۴۷۷	۶۱۷,۹۹۲,۲۷۴,۸۲۵
هزینه کارمزد ارکان	(۸۳,۶۴۸,۴۹۲,۴۰۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۳,۶۴۸,۴۹۲,۴۰۵)
سایر هزینه ها	(۱۲۶,۱۲۱,۷۸۴,۹۰۲)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۱۲۶,۱۲۱,۲۹۴,۹۰۲)
جمع هزینه ها	(۲۰۹,۷۷۰,۲۷۷,۳۰۷)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۲۰۹,۷۶۹,۷۸۷,۳۰۷)
سود خالص	۴۰۸,۲۶۹,۸۱۳,۹۲۵	۸,۹۰۸	۱۵,۱۵۳,۹۳۲	۱۳,۴۵۸,۴۲۰	۱۱,۱۱۴,۲۱۷	۹۵۵,۵۳۷	۵,۶۸۲,۴۷۷	۴۰۸,۲۲۲,۵۸۷,۵۱۸
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٪	

صورت گردش خالص دارایی ها							
ونیزو		سرو		افران		سجام	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۵۴,۴۹۵	۶۷,۱۰۲,۵۷۰,۸۹۵	۰	۱۱۲,۹۴۸,۳۶۷	۰	۲۱,۷۹۶,۷۶۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۳۷۴	۷۷۶,۹۶۳
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۶,۰۰۰)	(۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص	۰	۴۶,۵۳۹,۶۶۸,۴۱۴	۰	۵,۶۸۲,۴۷۷	۰	۸۵۲,۹۱۶	۰
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳,۶۳۶,۵۷۱,۵۴۴)
	۵۴,۴۹۵	۱۱۳,۶۴۲,۲۳۹,۳۰۹	۰	۱۱۸,۶۳۰,۸۴۴	۰	۲۲,۶۴۹,۶۷۶	۸۲۱,۳۳۷

صورت گردش خالص دارایی ها							
وزمین		بیمه آرمان		غمهرا		جمع کل	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
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	۰	۳,۵۵۵,۸۸۱	۴,۵۸۶,۹۶۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۴۱۵,۹۱۱	۴۱۵,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۹۷	۳۴,۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۷۱,۰۸۲	۵۷۱,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۶,۰۰۰)	(۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص	۰	(۷۱۸,۵۵۴,۱۳۹,۸۵۷)	-	(۳۶,۴۴۲,۵۱۸,۴۲۹)	۰	۹۵۵,۵۳۷	۰
تعدیلات	۰	(۲۶۵,۹۱۱,۰۸۸,۵۹۰)	-	(۹,۷۹۷,۳۳۸,۹۲۹)	۰	۰	(۳۰۹,۳۴۴,۹۹۹,۰۶۳)
	۴,۰۵۴,۹۴۵	۱,۱۵۷,۵۰۰,۳۴۲,۹۹۵	۱۵۱,۲۷۰	۱۰۵,۵۷۳,۱۷۳,۷۵۵	-	۴,۵۱۱,۴۱۸	۵,۰۸۲,۰۴۷

صورت گردش خالص دارایی ها																																			
جمع کل		صرمد		تجلی		وآرین		دروز		غسالم		وملت		سایرا		جمع کل																			
سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به																			
۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱																			
تعداد		تعداد		تعداد		تعداد		تعداد		تعداد		تعداد		تعداد		تعداد																			
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال																			
۳,۵۲۷,۴۰۸,۵۵۵,۹۹۱		۵,۴۱۱,۷۲۳		۰		۰		۶۸۲,۰۴۵,۵۴۱,۷۰۹		۴۶۹,۶۸۹		۵۰,۶۳۶,۹۴۵,۱۲۱		۶۴,۰۰۰		۴۲,۲۷۴,۸۱۱		-		۵۲۸,۲۶۸,۵۳۴,۳۹۹		۲۹۱,۰۶۹		(۱۰۹,۰۸۸,۵۰۴)		-		۸۳,۷۶۶,۰۸۳		۰		۲,۲۶۶,۴۴۰,۵۸۲,۳۷۲		۴,۵۸۶,۹۶۵	
۷۷۰,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰		۷۷۰,۳۶۴		۱۹۹,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰		۱۹۹,۲۸۲		۰		۰		۰		۰		۰		۰		۰		۰		۰		۰		۰		۵۷۱,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰		۵۷۱,۰۸۲			
(۴۳۱,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰)		(۴۳۱,۰۶۹)		۰		۰		۰		۰		(۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۶۴,۰۰۰)		۰		۰		(۲۹۱,۰۶۹)		(۲۹۱,۰۶۹)		۰		۰		۰		(۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۷۶,۰۰۰)			
(۵۰۷,۴۱۸,۲۵۰,۱۳۳)		۰		۱۱۰,۰۷۳,۴۶۹,۹۶۱		۱۶۹,۶۳۳,۰۹۲,۸۷۹		۰		۳,۲۸۹,۸۷۲,۳۲۱		۰		۱۵,۱۵۳,۹۳۲		۰		(۶۸,۳۷۱,۴۵۳,۱۷۶)		۰		۱۳,۴۵۸,۴۲۰		۰		۱۱,۱۱۴,۳۱۷		۰		(۷۲۲,۰۸۲,۹۵۸,۶۸۷)		۰			
(۴۶۷,۳۴۰,۸۶۲,۷۱۹)		۰		۷۱۷,۲۱۳,۱۶۸		۰		۰		۱۰۰,۷۶۶,۶۷۲,۰۰۰		۰		۰		۰		(۱۶۸,۷۸۹,۷۴۸,۸۲۴)		۰		۰		۰		۰		۰		(۳۰۹,۳۴۴,۹۹۹,۰۶۳)		۰			
۳,۸۹۱,۹۴۴,۴۴۳,۱۳۹		۵,۷۵۱,۰۰۸		۳۱۰,۰۷۲,۶۸۳,۱۲۹		۱۹۹,۲۸۲		۸۵۱,۶۷۸,۶۳۴,۵۸۸		۴۶۹,۶۸۹		۳,۴۸۹,۴۴۲		۰		۵۷,۴۲۸,۷۴۳		۰		۳۸,۳۳۲,۳۹۹		۰		(۹۵,۶۳۰,۰۰۸۴)		۰		۹۴,۸۸۰,۳۰۰		۰		۱,۷۳۰,۰۹۴,۶۲۴,۶۲۲		۵۰,۸۲۰,۴۷	

