

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

احتراماً

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری 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 می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴-۶	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:

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ

صورت خالص دارایی‌ها

گزارش مالی سالانه

به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود 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
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۸۳,۶۴۸,۴۹۲,۴۰۵)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱۲۶,۱۳۱,۷۸۴,۸۹۴)
جمع هزینه ها		(۲۰۹,۷۷۰,۲۷۷,۲۹۹)
سود خالص		۴۰۸,۲۶۹,۸۱۳,۹۲۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۵.۴۹%
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)		۴.۴۴%

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۵,۷۲۲,۴۵۰	۳,۸۹۵,۳۶۸,۳۹۸,۸۱۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۳,۹۲۸,۱۲۰	۲,۹۲۸,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۸۹۵,۹۹۷)	(۸۹۵,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	-	۴۰۸,۲۶۹,۸۱۳,۹۲۵
تعدیلات	-	(۳۹۰,۷۷۴,۶۷۲,۰۴۳)
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۸,۷۵۴,۵۷۳	۶,۹۴۴,۹۸۶,۴۴۰,۷۰۱

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



سود خالص

(۱) - بازده میانگین سرمایه گذاری: میانگین میزان ارباب وجود استفاده شده

تعدیلات ناشی از تعاریف لیست صدور و ابطال ۲ سوره ارباب محلی

خالص دارایی های پایان سال

(۲) - بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال



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	ونپرو	٪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

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۴-۲-۴- **کارمزد بازارگردانی:** بازارگردان صندوق های قابل معامله براساس اختیارات و مسئولیت های بازارگردانی مندرج در اساسنامه و امیدنامه آن صندوق در طول تمامی روزهای معاملاتی اقدام به ارائه سفارش خرید و فروش واحدهای سرمایه گذاری عادی در سامانه معاملاتی بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه می کند. کارمزد حاصل از بازارگردانی واحدهای سرمایه گذاری عادی صندوق های قابل معامله براساس هزینه های مندرج شده در امیدنامه آن صندوق محاسبه می شود، و هر سه ماه یکبار ۹۰ درصد آن به بازارگردان پرداخت می گردد.

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 یک سال 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 می باشد که بر اساس عملیات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می گردد
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و پشتیبانی آن‌ها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب سه آیت 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
			درصد		ریال	درصد	ریال
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	۱۴۰۰/۱/۱/۲۸	-	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	۱۴۰۲/۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
اوراق مرابحه	۸-۱	ریال
اوراق صکوک اجاره	۸-۲	ریال
جمع		

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
۱۴۰۴/۱/۰۵	۲۶٪	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۲۳٪	ریال	ریال	ریال	درصد
مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶		۱,۰۰۲,۱۰۰,۸۶۷,۷۵۲	۳۸,۹۲۵,۳۱۸,۸۳۲	۱,۰۴۰,۷۸۰,۰۲۸,۸۳۲	۱۳.۹۹٪
مرابحه حایرتهران ۰۶۰۷۱۸		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۳۰۷,۵۳۴	۳۰,۷۸۴,۵۵۷,۵۳۴	۰.۴۱٪
جمع		۱,۰۳۲,۱۰۰,۸۶۷,۷۵۲	۳۹,۷۳۱,۶۲۶,۳۶۶	۱,۰۷۱,۵۶۴,۵۸۶,۳۶۶	۰.۴۱٪

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
۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳٪	ریال	ریال	ریال	درصد
ثابت صکوک اجاره سرمد ۳-۶۲ ماهه ۲۳٪		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۸۶,۲۹۲,۲۲۲	۲۰۹,۳۴۱,۲۹۲,۲۲۲	۲.۸۱٪
جمع		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۸۶,۲۹۲,۲۲۲	۲۰۹,۳۴۱,۲۹۲,۲۲۲	۲.۸۱٪

۹- حساب های دریافتنی

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تنزیل - درصد	مبلغ تنزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
۹-۱	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۱۷,۶۰۸,۸۳۰,۱۰۰	۲۵	(۱۹۲,۰۵۶,۹۴۹)	۱۷,۴۱۶,۷۷۳,۱۵۱	۲۱,۱۴۵,۳۰۹,۳۲۸
سود سپرده بانکی	۶,۸۳۶,۸۸۰	۰	(۲۴,۱۹۸)	۶,۸۱۲,۶۸۲	۰
سایر حسابهای دریافتنی	۲۵۵,۶۴۹,۰۵۰,۵۸۹	۰	۰	۲۵۵,۶۴۹,۰۵۰,۵۸۹	۴۸,۱۸۱,۵۷۹
جمع	۲۷۳,۲۶۴,۷۱۷,۵۶۹	۰	(۱۹۲,۰۵۶,۹۴۹)	۲۷۳,۰۷۲,۶۳۶,۴۲۲	۲۱,۱۹۳,۴۹۰,۹۰۷

۹-۱- سود سهام دریافتنی

جمع درآمد سود دوره	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۰۶۰,۱۰۴,۳۴۰	(۱۸۷,۳۷۳,۶۲۴)	۱,۶۱۸,۷۳۰,۷۱۶	۳,۲۱۹,۵۳۰,۲۹۷
۱۶۰	(۱)	۱۵۹	۲,۹۱۸,۱۰۱,۲۰۰
۲۱۸,۳۶۰,۰۰۰	(۴,۶۸۳,۳۲۴)	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶
۱۵,۵۸۴,۳۶۵,۶۰۰	۰	۱۵,۵۸۴,۳۶۵,۶۰۰	۱۴,۷۹۴,۰۰۱,۱۵۵
۱۷,۶۰۸,۸۳۰,۱۰۰	(۱۹۲,۰۵۶,۹۴۹)	۱۷,۴۱۶,۷۷۳,۱۵۱	۲۱,۱۴۵,۳۰۹,۳۲۸

۹-۲- سود سپرده بانکی

جمع درآمد سود دوره	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۸۳۶,۸۸۰	(۲۴,۱۹۸)	۶,۸۱۲,۶۸۲	۰
۶,۸۳۶,۸۸۰	(۲۴,۱۹۸)	۶,۸۱۲,۶۸۲	۰

سپرده کوتاه مدت
۲۲- ۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰ بانک ایران
جمع

۹-۳- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال
۲۵۵,۶۴۹,۰۵۰,۵۸۹	۴۸,۱۸۱,۵۷۹
۲۵۵,۶۴۹,۰۵۰,۵۸۹	۴۸,۱۸۱,۵۷۹

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 سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده در پایان سال
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 ۱-۱۱۱۶۲۳۸-۱۱-۵۰۰	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۲- جاری کارگزاران

نام کارگزاری	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳			
	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری حافظ	(۱۳۳,۹۳۱,۰۹۰,۰۵۰)	۲۵,۳۴۰,۰۴۷,۷۳۲,۷۱۰	۲۵,۲۶۰,۷۴۳,۹۷۹,۰۸۶	(۵۴,۶۲۷,۳۳۶,۴۲۶)
	(۱۳۳,۹۳۱,۰۹۰,۰۵۰)	۲۵,۳۴۰,۰۴۷,۷۳۲,۷۱۰	۲۵,۲۶۰,۷۴۳,۹۷۹,۰۸۶	(۵۴,۶۲۷,۳۳۶,۴۲۶)

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
مدیر صندوق	ریال	ریال
	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	۷۴۹,۰۳۸,۵۴۱	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	ریال	ریال
	۳,۶۵۳,۲۰۲	۶۸۴,۴۷۰
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰	۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰
بدهی بابت در خواست 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
بیمه پرداختنی	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
جمع	۲۸۵,۱۵۵,۶۲۷	۶۰,۹۲۷,۱۵۸

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۸۷۱,۵۴۳,۲۰۳,۸۱۹	۵,۶۸۷,۴۵۰	۶,۹۱۷,۲۲۱,۰۰۵,۹۴۸	۸,۷۱۹,۵۷۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۳,۸۲۵,۰۹۰,۷۳۲	۳۵,۰۰۰	۲۷,۷۶۵,۴۳۴,۷۵۳	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۸۹۵,۳۶۸,۲۹۸,۸۱۹	۵,۷۲۲,۴۵۰	۶,۹۴۴,۹۸۶,۴۴۰,۷۰۱	۸,۷۵۴,۵۷۳	جمع

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 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
(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۳	(۱,۷۲۴,۲۹۸)
		۵۶۰,۱۷۰,۳۷۸,۴۵۲
		۱۱۱,۹۹۰,۶۷۳,۴۷۲

۱۷-۱- سود 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
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)
سرمایه گذاری نیرو	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
مجمع 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 بازارگردانی 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	سود فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۸,۴۳۰,۵۹۵,۱۷۴	۰	۱۰۳,۸۷۲,۶۰۵	۵۴۵,۴۵۷,۲۳۰,۴۸۳	۵۵۳,۹۹۱,۶۹۸,۲۶۲	۱۲,۶۴۷,۰۰۴	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت
۰	۱۹,۲۲۶,۱۲۸,۷۵۴	۰	۲۰۲,۲۷۵,۳۲۶	۱,۰۵۹,۳۷۴,۲۰۳,۳۶۴	۱,۰۷۸,۸۰۲,۶۰۷,۴۴۴	۳۱,۸۸۴,۰۰۰	صندوق اندیشه ورزان صباتامین د-
۰	۲,۴۹۵,۳۸۸,۲۲۹	۰	۱۱,۰۶۱,۲۲۲	۵۶,۴۸۶,۹۷۹,۶۷۱	۵۸,۹۹۳,۴۲۹,۱۲۲	۱,۹۰۷,۰۰۰	صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
۰	۶۱۶,۱۳۲,۳۰۹	۰	۲۴,۶۳۱,۱۹۸	۱۳۰,۷۲۶,۰۴۶,۴۹۳	۱۳۱,۳۶۶,۸۱۰,۰۰۰	۹,۳۸۰,۰۰۰	صندوق س نوع دوم رایکا- ثابت
۶,۸۴۹,۹۳۵-	۲,۷۰۸,۲۳۲,۸۹۴	۰	۱۹,۲۶۴,۹۹۱	۱۰۰,۰۱۹,۵۵۰,۱۱۵	۱۰۲,۷۴۷,۰۴۸,۰۰۰	۷,۳۱۰,۰۰۰	صندوق س. ارزش پاداش-د
۰	۲,۹۴۸,۷۹۷,۰۴۰	۰	۴۵,۹۹۰,۸۹۰	۲۴۲,۲۹۰,۵۴۱,۰۷۰	۲۴۵,۲۸۵,۳۲۹,۰۰۰	۱۳,۹۳۲,۰۰۰	صندوق س. ثبات ویستا -د
۰	۹,۹۳۵,۴۴۵,۸۸۹	۰	۵۷,۷۶۹,۲۰۲	۲۹۸,۱۰۹,۳۸۴,۹۰۹	۳۰۸,۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰	صندوق س. نوع دوم نو ویرا -د
۰	۷۱۳,۶۴۱,۶۵۰	۰	۹,۲۴۷,۸۰۰	۴۸,۵۹۸,۷۱۰,۵۵۰	۴۹,۳۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د
۱,۴۴۹,۹۸۹,۳۲۷	۳۰,۹۵۱,۷۵۳,۰۴۳	۰	۷۲۹,۱۶۲,۶۱۵	۴,۹۸۸,۸۳۶,۹۴۴,۵۵۴	۵,۰۲۰,۵۱۷,۸۶۰,۲۱۲	۴۳۵,۵۳۱,۰۸۰	صندوق س.پایا ثروت پویا-د
۲۰,۲۱۱,۱۹۹,۸۴۰	(۳,۶۶۷,۷۱۲,۲۴۹)	۰	۲۵۴,۹۷۸,۰۲۶	۱,۱۸۷,۲۷۴,۵۱۵,۶۸۳	۱,۱۸۳,۸۶۱,۷۸۱,۴۶۰	۱۵,۴۹۹,۵۳۰	صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام
۲۱,۶۵۴,۳۳۹,۲۳۲	۷۴,۳۵۸,۴۰۲,۷۳۳	-	۱,۴۵۸,۲۵۳,۸۷۵	۸,۶۵۷,۱۷۴,۱۰۶,۸۹۲	۸,۷۳۲,۹۹۰,۷۶۳,۵۰۰		جمع

۳-۱۷ (زبان) 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	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی اعتبارمولد رفاه ۲۰۸۰	۵۰,۰۰۰	۴۹۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۸,۵۰۳,۹۰۸,۷۵	۳۵۵,۵۶۱,۷۵	۱۵۷,۰۵۲,۹۵۰	۰
مراجعه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶	۷۳۹,۵۰۰	۷۳۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۹,۵۷۴,۷۴۹,۷۴۸	۸۴,۰۲۷,۵۰۰	(۱۵۸,۷۷۷,۲۴۸)	۰
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 (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۱۸-۱	(۴۴۷,۶۰۴,۰۵۷,۱۶۹)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۲	(۲۴,۷۸۶,۸۴۸,۸۹۱)
(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 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	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	۹۳۵,۸۰۹,۹۷۷,۴۲۲	۱,۱۶۳,۷۸۰,۹۲۲,۷۹۸	۱,۷۹۸,۶۷۲,۵۹۷,۲۵۸	۸۸۴,۴۷۳,۵۰۱	۰	(۶۳۵,۷۷۶,۱۴۷,۹۶۱)	(۳۵۱,۱۰۶,۱۲۰,۵۲۹)
بیمه آرمان	۲۱,۵۷۴,۷۵۹	۸۴,۴۶۷,۹۳۱,۰۰۰	۱۰۴,۶۳۷,۵۸۱,۱۵۰	۱۳۷,۹۴۳,۱۳۵,۸۷۶	۷۹,۵۲۴,۵۶۲	۰	(۳۳,۳۸۵,۰۷۹,۲۸۸)	۲۶,۲۶۳,۶۴۷,۰۹۱
تجلی توسعه معادن و فلزات	۳۲۰,۲۹۰,۹۰۵	۱۵۱,۰۲۳,۳۱۳,۸۲۰	۷۲۱,۲۹۵,۱۱۸,۰۶۰	۶۳۵,۰۱۳,۵۰۷,۲۴۹	۵۴۸,۱۸۴,۲۹۰	۳,۶۰۶,۴۷۵,۵۹۰	۸۲,۱۲۶,۹۵۰,۹۳۱	۱۷۵,۹۳۵,۱۹۹,۳۳۸
ح.تجلی توسعه معادن و فلزات	۱۲۲,۶۸۷,۷۴۴	۶۸۴,۴۳۹,۹۷۰,۷۶۰	۱۳۲,۱۳۴,۷۰۰,۲۸۸	۶۴,۴۱۱,۰۶۵,۶۰۰	۱۰۰,۴۲۲,۳۷۲	۰	۶۷,۶۲۳,۲۱۲,۳۱۶	۰
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)	۲,۱۶۳,۹۸۰	۴۲,۴۰۳,۸۶۸,۰۱۰	۶۴,۴۸۶,۶۰۴,۰۰۰	۳۷,۶۸۹,۳۵۱,۰۲۷	۲۴۵,۰۴۹,۰۹۵	۳۲۲,۴۳۳,۰۲۰	۲۶,۲۲۹,۷۷۰,۸۵۸	۱,۵۴۴,۸۰۲,۲۹۹
سرمایه گذاری نیرو	۸,۶۲۴,۴۷۳	۴۰۱,۰۶۷,۰۶۴,۲۳۳	۳۹,۲۴۱,۳۵۲,۱۵۰	۴۳,۵۱۷,۸۰۰,۲۰۳	۲۹,۸۲۳,۴۲۸	۰	(۴,۳۰۶,۲۷۱,۴۸۱)	۲,۴۰۵,۹۵۷,۰۳۱
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۲۲,۳۲۰,۰۷۵	۴۴,۲۴۳,۵۴۶,۴۹۰	۱۲۹,۴۵۶,۴۳۵,۰۰۰	۱۹۶,۹۰۰,۹۸۸,۱۵۳	۹۸,۳۸۶,۸۹۱	۰	(۶۷,۵۴۲,۹۴۰,۰۴۴)	۱۹,۹۹۱,۶۴۸,۷۲۰
گروه مالی داتام	۱,۳۳۳,۵۳۵,۰۴۶	۲,۳۴۴,۵۸۴,۸۴۵,۷۵۴	۲,۴۳۹,۰۳۵,۵۹۹,۱۳۴	۲,۲۴۲,۳۳۰,۴۴۷,۴۲۶	۱,۸۵۳,۶۶۷,۰۵۵	۰	۱۹۴,۸۵۱,۴۸۴,۶۵۳	۰
مجتمع سیمان غرب آسیا	۱۱۹,۵۹۴,۷۵۷	۰	۳۴۷,۵۴۲,۳۶۳,۸۴۲	۴۲۴,۷۰۳,۲۶۸,۷۹۸	۲۶۴,۱۳۲,۱۹۷	۰	(۷۷,۴۲۵,۰۳۷,۱۵۳)	۴۳,۰۸۰,۴۶۳,۱۳۷
سالمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۰,۷۱۹,۹۲۵,۲۱۱
شرکت توسعه اقتصادی آراین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۳۶,۴۸۹,۲۱۲)
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		

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	
					ریال	ریال
۲,۸۵۴,۰۰۰	۱۲۷,۷۸۴,۹۹۶,۰۰۰	۱۲۳,۸۰۸,۶۶۳,۹۲۸	۲۳,۹۵۹,۶۸۷	-	۳,۹۵۲,۳۷۳,۳۸۵	-
۱۲۶,۰۰۰	۴,۵۳۹,۷۸۰,۰۰۰	۴,۲۲۶,۴۵۴,۳۱۱	۸۵۱,۳۰۹	-	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	۲۲,۹۸۱,۲۴۲,۹۹۰	۴,۴۹۷,۰۸۳	-	۹۹۸,۷۰۳,۹۲۷	-
۱,۱۵۳,۴۰۶	۱۲,۱۶۸,۴۳۳,۳۰۰	۶۰,۸۱۴,۸۰۹,۶۴۱	۲,۸۹۰,۰۰۳	-	(۴۸,۶۴۹,۲۶۶,۳۴۴)	۹۳۸۱۱۶۷۹۹
-	-	-	-	-	-	۱۶۶۹۲۷۹
جمع	۴۵۸,۰۵۵,۵۷۴,۳۰۰	۴۸۲,۷۵۵,۹۲۹,۳۴۹	۸۶,۴۹۳,۸۴۲	-	(۲۴,۷۸۶,۸۴۸,۸۹۱)	۹۳۹,۷۸۶,۰۷۸

۳-۱۸- (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	
					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)	-
جمع	۱,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۲,۱۰۰,۸۶۷,۷۵۲	۳۱۲,۰۴۰,۰۰۰	-	(۴۱۲,۹۰۷,۷۵۲)	-

۱۹- سود نگهداری اوراق بهادار

پادداشت	پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۳۷,۰۵۰,۲۱۵,۲۴۰	۲۷,۰۷۵,۹۲۰,۴۱۴
۱۹-۲	۲۱,۲۸۰,۰۰۰	-
	۳۷,۰۷۱,۴۹۵,۲۴۰	۲۷,۰۷۵,۹۲۰,۴۱۴

سود سهام

سود صندوق های سرمایه گذاری

۱۹-۱ سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	تعداد سهام متعلقه در سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
						ریال	ریال
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷۷۹,۵۵۵	۴۰۰	۳۱۱,۸۲۲,۰۰۰	۳۱۱,۸۲۲,۰۰۰	۶۴,۸۶۷,۸۵۰
سرمایه گذاری نیرو	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰,۸۹۲,۹۹۰	۶۵	۷۰۸,۰۴۴,۲۵۰	۷۰۸,۰۴۴,۲۵۰	۱,۰۱۸,۷۵۱,۸۰۰
شرکت توسعه اقتصادی آرین	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷,۷۵۳,۱۲۱	۱۳۵	۱,۰۴۶,۶۷۲,۶۸۵	۱,۰۴۶,۶۷۲,۶۸۴	۷۶۶,۲۰۲,۲۰۰
تجلی توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۹۱,۷۲۰,۶۱۳	۸۰	۲۳,۳۳۷,۶۴۹,۰۴۰	۲۳,۳۳۷,۶۴۹,۰۴۰	۹۶۳,۹۰۱,۴۹۲
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۲,۲۸۲,۸۸۱	۴۵۰	۱,۰۲۷,۲۹۶,۴۵۰	۱,۰۲۷,۲۹۶,۴۵۰	۱۴,۷۹۴,۰۰۱,۱۵۵
مجمع سیمان غرب آسیا	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰۰,۳۳۹,۱۳۰	۱۸	۱,۶۱۸,۷۳۰,۷۱۶	۱,۶۱۸,۷۳۰,۷۱۶	۱,۸۵۳,۰۵۰,۸۱۷
سالمین	-	-	-	-	-	-	۷,۲۷۰,۴۷۸,۷۰۰
داروسازی روزدارو	-	-	-	-	-	-	۳۴۴,۶۶۶,۴۰۰
تولیدی مهرام	-	-	-	-	-	-	-
جمع						۲۷,۰۵۰,۲۱۵,۲۴۰	۲۷,۰۷۵,۹۲۰,۴۱۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۹- سود صندوق سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
خالص درآمد	سود تقسیمی
سود سهام	
۰	۲۱,۳۸۰,۰۰۰
۰	۲۱,۳۸۰,۰۰۰

نام شرکت

سود تقسیمی صندوق درآمد ثابت پاداش

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
۱-۲۰	۶۵,۷۴۰,۶۲۱,۵۱۲	۰
۲-۲۰	۶,۲۰۶,۹۰۹,۵۷۳	۱۶,۲۲۰,۵۷۹,۶۰۷
جمع کل	۷۱,۹۴۷,۵۳۱,۰۸۵	۱۶,۲۲۰,۵۷۹,۶۰۷

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
			۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۲۳٪	۴,۱۹۰,۱۴۳,۱۵۰	۰
			۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۲۶٪	۵۲,۰۶۴,۱۸۶,۱۴۰	۰
			۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳٪	۹,۴۸۶,۲۹۲,۲۲۲	۰
					۶۵,۷۴۰,۶۲۱,۵۱۲	۰

اوراق مشارکت مرابحه حابر تهران

اوراق مشارکت مرابحه انتخاب الکترونیک

اوراق مشارکت صکوک اجاره صرمد

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲-۲- سود سپرده بانکی :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱						سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	ترج سود	مبلغ اسمی سود سپرده بانکی	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۵۴,۹۳۳,۰۴۲	۶۸,۰۴۸,۳۰۸	-	۶۸,۰۴۸,۳۰۸	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۵۰۰-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱ بانک ایران زمین
۱,۰۶۶,۰۱۳,۵۱۱	۸۶۳,۹۰۹,۲۱۳	-	۸۶۳,۹۰۹,۲۱۳	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱ بانک ایران زمین
۲,۷۲۲,۲۳۰	۹۲۲,۹۱۶	-	۹۲۲,۹۱۶	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲ بانک ایران زمین
۱۳,۶۵۸,۲۴۰	۵,۷۵۲,۴۷۷	-	۵,۷۵۲,۴۷۷	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۳ بانک ایران زمین
۹۵۱,۶۷۷,۸۴۹	۵۸۱,۶۳۲,۷۹۴	-	۵۸۱,۶۳۲,۷۹۴	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۴ بانک ایران زمین
۷۰۳,۹۰۲,۱۶۸	۱,۰۱۶,۰۱۱,۶۰۸	-	۱,۰۱۶,۰۱۱,۶۰۸	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۵ بانک ایران زمین
۱,۸۳۸,۲۹۱,۵۱۰	۴۵۱,۱۲۱,۷۲۱	-	۴۵۱,۱۲۱,۷۲۱	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸۶-۱۰۲۸۴۰ بانک ایران زمین
۱,۹۴۶,۱۶۸	۱,۰۲۵,۵۳۷	-	۱,۰۲۵,۵۳۷	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۷ بانک ایران زمین
۳۷,۵۶۹,۳۲۰	۱۳,۵۲۸,۴۲۰	-	۱۳,۵۲۸,۴۲۰	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۹ بانک ایران زمین
۱۷۱,۶۲۰,۳۵۷	۱۱,۱۸۴,۲۱۷	-	۱۱,۱۸۴,۲۱۷	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۸ بانک ایران زمین
۲,۵۹۰,۳۷۳,۳۳۷	۴۵۰,۹۴۴,۲۳۸	-	۴۵۰,۹۴۴,۲۳۸	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰ بانک ایران زمین
۵۱۷,۳۳۶,۵۲۹	۱۵,۲۲۳,۹۳۲	-	۱۵,۲۲۳,۹۳۲	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۱ بانک ایران زمین
۱,۱۹۵,۵۶۷,۱۰۹	۲۷۱,۰۹۸,۰۹۴	-	۲۷۱,۰۹۸,۰۹۴	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۲ بانک ایران زمین
۴,۴۶۴,۰۹۲,۹۸۳	۱,۱۳۳,۳۱۵,۱۷۸	-	۱,۱۳۳,۳۱۵,۱۷۸	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۳ بانک ایران زمین
۳۴۳,۹۳۴	۷۸,۹۰۸	-	۷۸,۹۰۸	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۴ بانک ایران زمین
۱,۷۲۹,۹۹۲,۹۴۶	۵۰۵,۴۷۲,۴۸۰	-	۵۰۵,۴۷۲,۴۸۰	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۵ بانک ایران زمین
۷۶۴,۸۲۸,۶۹۷	۳۳۲,۰۶۶,۹۱۵	-	۳۳۲,۰۶۶,۹۱۵	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۶ بانک ایران زمین
۱۰۶,۳۸۰,۰۴۵	۲۴۶,۹۶۰,۲۸۳	-	۲۴۶,۹۶۰,۲۸۳	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۷ بانک ایران زمین
۹,۳۲۹,۶۳۲	۱۵,۵۶۰,۳۱۰	-	۱۵,۵۶۰,۳۱۰	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۸ بانک ایران زمین
-	۲۳,۵۱۷,۰۶۸	-	۲۳,۵۱۷,۰۶۸	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۹ بانک ایران زمین
-	۱۳۵,۷۶۷,۰۵۳	-	۱۳۵,۷۶۷,۰۵۳	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲۰ بانک ایران زمین
-	۴۶,۱۹۷,۶۹۸	-	۴۶,۱۹۷,۶۹۸	۰.۰۰٪	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲۱ بانک ایران زمین
-	۱۷,۵۷۰,۲۰۵	(۲۴,۱۹۸)	۱۷,۵۹۴,۴۰۳	۰.۰۰٪	-	-	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 ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۴۲۰,۶۵۷,۲۰۳,۵۹۹	۲۱-۱	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۸۷,۳۱۱,۰۷۳	۹۹۷,۲۹۶,۶۶۸	۲۱-۲	سایر درآمد- تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی
۸۷,۳۱۱,۰۷۳	۴۲۱,۶۵۴,۵۰۰,۲۶۷		جمع

۲۱-۱ کارمزدی است که بر اساس هزینه های تعریف شده در اساس نامه آن نماد، به دارنده واحد در آن نماد تعلق میگیرد.

۲۱-۲ شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سود سپرده بانکی است، که در سال های قبل از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است

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 ۳۱/۰۲/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۳	
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 ۳۱/۰۲/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۳	یادداشت
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	۲۳-۱ هزینه نگهداری اوراق بهادار
۴,۷۴۳,۴۷۹,۹۳۵	۱۲۶,۱۲۱,۷۸۴,۸۹۴	جمع

۱-۲۳طبق قرارداد بین صندوق افتخار حافظ و ایران زمین درخصوص اوراق های اختیار ۰۴، حایر ۰۶ و صرمد ۶۲، صندوق افتخار بعنوان فروشنده اوراق نسبت به شناسایی روزانه کارمزد نگهداری اوراق از حساب هزینه و ذخیره نگهداری اوراق استفاده مینماید.

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۳	
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 و دارایی 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	ونپرو	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

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱			مانده طلب (بدهی) - ریال	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	(۵۴,۶۲۷,۳۳۶,۴۲۶)	(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

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 و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد :

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع دارایی جاری	۷,۴۳۷,۵۵۲	۳,۷۲۰,۶۳۰
جمع دارایی غیر جاری	-	-
جمع کل دارایی ها	۷,۴۳۷,۵۵۲	۳,۷۲۰,۶۳۰
جمع بدهی های جاری	۴۹۲,۵۶۵	۴۷۴,۶۰۹
جمع بدهی های غیر جاری	-	-
جمع کل بدهی ها	۴۹۲,۵۶۵	۴۷۴,۶۰۹
جمع کل تعهدات	۴۷۲,۵۳۸	۲۳۳,۶۳۱
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۹۶۵,۱۰۳	۷۰۸,۲۴۱
نسبت جاری	۷.۷۱	۵.۲۵
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۳	۰.۴۵

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

ونیرو	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	۳۴۷,۴۶۵,۶۰۵,۲۶۹	.	.	۲,۴۳۷,۱۸۱,۹۳۲,۰۷۸	۲۴,۱۹۸	۲,۸۲۳,۸۵۹,۰۹۰,۲۶۷
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	۱۶,۵۶۷,۳۰۶,۸۴۶	.	.	.	۴۶۳,۲۶۱,۳۷۰,۱۱۶	۲۰۷,۷۴۰,۵۲۴,۷۱۶	۹۳۰,۱۴۸,۹۷۷,۸۵۴
حساب های دریافتنی	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۶۱۸,۷۳۰,۷۱۶	.	.	۱۱۶,۰۳۹,۶۷۱,۷۰۹	.	۲۳۳,۲۸۸,۰۳۳,۲۳۵
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	.	.	.	.	.	.	.
جمع دارایی ها	۱۱۴,۸۸۳,۱۸۵,۲۳۱	۳۶۱,۱۱۲,۵۳۰,۱۷۰	۱۱۸,۶۳۰,۸۴۴	۲۲,۶۴۹,۶۷۶	۶۸۱,۳۰۸,۱۶۳,۳۶۶	۳,۰۲۷,۳۱۴,۷۲۷,۷۶۵	۴,۶۸۹,۰۶۵,۸۸۴,۰۲۲
بدهی ها:							
جاری کارگزاران	(۹,۲۶۳,۹۳۱)	۴,۶۸۸,۶۵۷,۹۳۵	.	.	(۳)	۴۴,۱۵۲,۷۱۵,۰۷۵	۴۸,۸۳۲,۱۰۹,۰۷۶
پرداختنی به ارکان صندوق	۸۷۱,۱۳۵,۰۷۷	۲,۹۰۵,۰۰۱,۴۲۸	.	.	۷۷۹,۸۸۸,۵۸۲	۱۰,۶۹۷,۲۳۴,۸۹۳	۱۵,۶۸۳,۰۲۳,۶۰۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	.	.	.	.	۱,۴۳۳,۹۳۳	.	۲,۲۲۰,۷۶۵
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳۷۹,۰۷۴,۷۷۶	۲۸۵,۷۹۴,۱۸۲	.	.	۱۷۷,۷۴۱,۸۰۹,۱۴۳	۳,۶۴۱,۲۹۶,۸۷۲	۳۷۵,۸۵۰,۷۲۸,۳۵۹
جمع بدهی ها	۱,۲۴۰,۹۴۵,۹۲۲	۷,۸۷۹,۴۵۳,۵۴۵	.	.	۱۷۸,۵۲۳,۱۳۱,۶۵۵	۵۸,۴۹۱,۲۴۶,۸۴۰	۴۴۰,۳۶۸,۰۹۱,۸۰۳
خالص دارایی ها	۱۱۳,۶۴۲,۲۳۹,۳۰۹	۲۵۳,۲۳۳,۰۷۶,۶۲۵	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	۲,۰۸۵,۳۷۰	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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	وزمین سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	بیمه آرمات سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	غمهرا سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سایر سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	وملت سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	وآرین 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	ریال	ریال
۲,۸۲۳,۸۵۹,۰۹۰,۲۶۷	۱,۱۶۲,۸۹۶,۴۴۹,۲۹۶	۱۰۴,۵۵۸,۰۵۶,۵۸۸	۴,۶۸۳,۳۲۴	۰	۰	۱	۴,۰۹۱,۳۱۸,۲۷۹,۴۷۶
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
۹۳۰,۱۴۸,۹۷۷,۸۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳۰,۱۴۸,۹۷۷,۸۵۴
۲۳۳,۲۸۸,۰۳۳,۲۳۵	۰	۰	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶	۰	۰	۱۵۹	۲۳۳,۵۰۱,۷۱۰,۰۷۰
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
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۶۸۹,۰۶۵,۸۸۴,۰۲۲	۱,۱۶۴,۹۷۰,۰۷۹,۹۱۶	۱۰۷,۵۵۳,۹۷۶,۴۱۱	۲۳۶,۷۳۰,۱۷۲	۲۲۱,۷۵۲,۷۱۰	۲۳۸,۸۷۴,۶۷۸	۲۵۶,۷۳۱,۳۲۹	۵,۹۶۲,۵۴۴,۰۲۹,۲۳۸

بدهی ها:

۴۸,۸۳۲,۱۰۹,۰۷۶	۰	۹۲۶,۵۹۶,۱۰۴	۰	۰	۰	(۲۳,۰۳۱)	۴۹,۷۵۸,۶۸۲,۱۴۹
۱۵,۶۸۳,۰۳۳,۶۰۳	۷,۴۳۵,۷۰۵,۷۳۵	۹۶۴,۱۶۱,۳۱۴	۱۸۷,۶۸۵,۹۹۹	۱۲۵,۳۰۵,۶۹۸	۱۲۵,۶۸۵,۳۱۸	۲۲۲,۳۱۸,۲۰۱	۲۴,۷۴۳,۸۹۵,۸۶۸
۲,۲۲۰,۷۶۵	۰	۳۳۸,۹۲۹	۰	۰	۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰	-	۲۰۸,۷۳۴,۶۹۴
۳۷۵,۸۵۰,۷۲۸,۳۵۹	۳۴,۰۳۱,۱۸۶	۸۹,۷۰۶,۳۰۹	۴۴,۵۳۲,۷۵۵	۱,۵۶۶,۷۱۲	۲,۶۴۴,۴۴۴	۳۰,۹۴۶,۷۱۷	۳۷۶,۰۵۴,۱۵۶,۴۸۲
۴۴۰,۳۶۸,۰۹۱,۸۰۳	۷,۴۶۹,۷۳۶,۹۲۱	۱,۹۸۰,۸۰۲,۶۵۶	۲۳۲,۲۱۸,۷۵۴	۱۲۶,۸۷۲,۴۱۰	۳۳۴,۵۰۴,۷۶۲	۲۵۳,۲۴۱,۸۸۷	۴۵۰,۷۶۵,۴۶۹,۱۹۳
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
۲۸۵,۴۵۴	۶۹۷,۹۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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	غسالم سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دروزر سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تجلی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	پاداش سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	حیترو 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
۴,۰۹۱,۳۱۸,۲۷۹,۴۷۶	۰	۰	۸۴۹,۱۷۴,۷۳۶,۰۹۴	۰	۶۳,۹۱۹,۱۲۱,۸۸۴	۰	۰	۰	۱۲۹,۱۶۵,۹۶۶,۹۶۲	۵,۱۳۳,۵۷۸,۱۰۴,۴۱۶
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										
۷۶,۸۲۴,۹۲۴,۵۳۱	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	۹۲,۴۲۳,۵۲۳,۲۰۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی										
۹۳۰,۱۴۸,۹۷۷,۸۵۴	۰	۰	۰	۰	۲,۶۲۷,۹۱۷,۶۳۸	۰	۲۱۲,۰۹۵,۲۹۳,۹۹۵	۹۲,۹۲۷,۵۳۰,۲۱۸	۴۳,۱۰۶,۱۵۸,۸۸۳	۱,۳۸۰,۹۰۵,۸۷۸,۵۸۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب										
۲۳۳,۵۰۱,۷۱۰,۰۷۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۱۷۱,۵۷۹	۰	۲۳,۹۳۹,۳۸۹,۱۷۳	۰	۱۵,۵۸۴,۳۶۵,۶۰۰	۲۷۳,۰۷۲,۶۳۶,۴۲۲
حساب های دریافتنی										
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										
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جاری کارگزاران										
جمع دارایی ها	۳۳۶,۳۱۰,۹۴۶	۲۹,۵۵۸,۷۷۰	۸۵۸,۰۳۶,۴۶۴,۶۳۴	۱۰۱,۴۲۸	۶۸,۱۱۱,۵۷۲,۰۱۶	۲۲۲,۷۳۲,۰۳۹	۲۳۹,۳۳۴,۵۴۰,۹۹۲	۱۱۱,۲۳۵,۳۷۹,۴۲۵	۱۹۷,۷۰۱,۱۰۳,۱۳۰	۷,۴۳۷,۵۵۱,۷۹۳,۶۱۸
۴۹,۷۵۸,۶۸۲,۱۴۹	۳	۰	۵۳۲,۱۵۱,۵۸۰	۰	(۱,۴۶۹,۴۵۶)	۰	۶۸,۶۲۱,۹۹۱	۲۵۰,۴۱۵,۷۸۰	۴,۰۱۸,۹۳۴,۲۷۹,۰۰۰	۵۴,۶۲۷,۳۳۶,۴۲۶
جاری کارگزاران										
۲۴,۷۴۳,۸۹۵,۸۶۸	۲۸۰,۵۵۸,۲۱۷	(۵۴,۲۸۰,۴۶۹)	۵,۷۲۸,۴۴۹,۷۵۸	۹۴۵,۳۲۴	۷۰۴,۳۷۹,۳۴۴	(۳۲۸,۴۲۱,۵۷۱)	۵۶۰,۱۱۷,۷۱۲	۵۶۶,۸۳۳,۵۸۲	۱,۴۷۴,۶۵۰,۱۴۶	۳۳,۶۷۷,۱۲۷,۹۱۱
پرداختنی به ارکان صندوق										
۲۰۸,۷۳۴,۶۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۳,۵۰۸	۰	۰	۲۰۹,۸۲۸,۲۰۲
پرداختنی به سرمایه گذاران										
۳۷۶,۰۵۴,۱۵۶,۴۸۲	۱۷,۴۲۰,۳۲۷	۲۶,۴۱۰,۴۹۶	۹۷,۲۲۸,۷۰۸	۰	۷۴,۴۲۹,۶۵۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۲۳,۶۴۷,۰۹۷	۷۴,۴۱۸,۰۹۷	(۱۱۷,۶۵۱,۴۸۸)	۴۰۴,۰۵۱,۰۵۹,۳۷۸
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر										
۴۵۰,۷۶۵,۴۶۹,۱۹۳	۲۹۷,۹۷۸,۵۴۷	(۲۷,۸۶۹,۹۷۳)	۶,۳۵۷,۸۳۰,۰۴۶	۹۴۵,۳۲۴	۷۷۷,۳۳۹,۵۴۷	(۳۲۷,۴۲۱,۵۷۱)	۲۸,۴۵۳,۴۸۰,۳۰۸	۸۹۱,۶۶۷,۴۵۹	۵,۳۷۵,۹۲۳,۰۳۷	۴۹۲,۵۶۵,۳۵۱,۹۱۷
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	۲۱۰,۸۸۱,۰۶۰,۶۸۴	۱۱۰,۳۴۴,۷۱۱,۹۶۶	۱۹۲,۳۲۵,۱۷۰,۰۹۳	۶,۹۴۴,۹۸۸,۴۴۰,۷۰۱
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	(۲,۶۱۴,۳۱۹,۷۶۶)	(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	.	.	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	۲۲۳,۳۸۱,۴۶۸	(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)	(۲۵۸,۰۰۵۴,۴۴۴)	(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)
	۴۵.۷۷٪	-۰.۰۱٪	-۵۶.۰۸٪	۴۲.۰۶٪	
	۴۰.۹۵٪	-۳.۸۶٪	-۶۲.۰۸٪	۳۵.۵۰٪	

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	وآرین 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
	-۰.۰۹%	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۲۱.۸۳%	۴۸.۱۶%
	-۳۴.۵۲%			۱۹.۹۲%	۳۷.۳۱%

صندوق سرمایه‌گذاری 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:	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 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)	۱۷,۴۳۲,۰۹۰,۴۰۶	(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)	(۴۸,۵۲۵,۶۱۳,۱۰۵)	(۶۷,۴۳۲,۴۴۰,۵۸۴)	۰	۰	(۶۷,۴۵۱,۵۹۹)	۲۵۸,۲۱۸,۲۰۳	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	۱,۸۰۴,۴۹۳,۰۰۲	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)	(۹۵,۴۹۰,۱۲۵)	(۱,۰۲۸,۶۰۵,۰۴۴)	(۵۰۹,۲۱۲,۸۹۱)	(۱,۱۱۹,۶۷۵,۱۴۵)	(۲۲,۸۵۸,۷۶۰,۳۳۲)	(۸۳,۶۴۸,۴۹۲,۴۰۵)
سایر هزینه ها	(۳۲,۱۷۴,۹۰۵,۸۵۳)	(۴۶۳,۴۹۰,۰۳۹)	(۴۶۲,۷۴۴,۵۰۱)	(۱۱۸,۸۴۶,۱۷۰)	(۳۷,۴۸۰,۰۶۵)	(۴۶,۵۳۱,۴۹۰,۷۵۷)	(۴۵,۹۲۲,۲۶۸,۰۷۴)	(۴۱۰,۰۶۹,۴۴۳)	(۱۲۶,۱۲۱,۲۹۴,۹۰۲)
جمع هزینه ها	(۸۵,۵۹۵,۳۱۷,۴۶۲)	(۱,۲۲۷,۶۱۴,۹۱۰)	(۴,۳۱۴,۹۵۶,۷۸۹)	(۲۱۴,۳۳۴,۳۹۵)	(۱,۰۶۶,۰۸۵,۱۰۹)	(۴۷,۰۴۰,۷۰۳,۶۴۸)	(۴۷,۰۴۱,۹۴۳,۲۱۹)	(۲۳,۲۶۸,۸۲۹,۷۷۵)	(۳۰۹,۷۶۹,۷۸۷,۳۰۷)
سود خالص	(۴۱۳,۹۷۳,۴۳۲,۹۱۶)	(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	-۲۹,۲۳%	-۳۸,۸۱%	-۳۱,۳۵%	۰,۰۰%	۰,۰۰%	۷۱,۲۴%	۴۰,۲۱%	۲۴,۰۸%	-۱۳,۸۸%
	-۲۹,۲۳%	-۳۶,۱۶%	۰%	۰,۰۰%	۰,۰۰%	۴۳,۱۰%	۲۸,۴۰%	۲۴,۸۸%	-۱۴,۸۹%

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

جمع نقل از صفحه قبل ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سرو سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	افران سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	غمه‌را سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سایرا سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	وملت سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دروز سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	پاداش سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	جمع کل ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
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	۷۱,۸۹۹,۸۱۴,۶۸۶	۵,۷۵۲,۴۷۷	۹۲۲,۹۱۶	۱,۰۲۵,۵۳۷	۱۱,۱۸۴,۲۱۷	۱۳,۵۲۸,۴۲۰	۷۸,۹۰۸	۷۱,۹۴۷,۵۳۱,۰۹۳
سایر درآمد	۴۲۱,۶۵۴,۵۰۰,۲۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۱,۶۵۴,۵۰۰,۲۶۷
جمع درآمدها	۶۱۷,۹۹۲,۲۷۴,۸۲۵	۵,۷۵۲,۴۷۷	۹۲۲,۹۱۶	۱,۰۲۵,۵۳۷	۱۱,۱۸۴,۲۱۷	۱۳,۵۲۸,۴۲۰	۷۸,۹۰۸	۶۱۸,۰۴۰,۰۹۱,۲۳۲
هزینه کارمزد ارکان	(۸۳,۶۴۸,۴۹۲,۴۰۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۳,۶۴۸,۴۹۲,۴۰۵)
سایر هزینه ها	(۱۲۶,۱۲۱,۷۸۴,۹۰۳)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۱۲۶,۱۲۱,۷۸۴,۹۰۳)
جمع هزینه ها	(۲۰۹,۷۶۹,۷۸۷,۳۰۷)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۲۰۹,۷۷۰,۲۷۷,۳۰۷)
سود خالص	۴۰۸,۲۲۲,۵۸۷,۵۱۸	۵,۶۸۲,۴۷۷	۸۵۲,۹۱۶	۹۵۵,۵۳۷	۱۱,۱۱۴,۲۱۷	۱۳,۴۵۸,۴۲۰	۸,۹۰۸	۴۰۸,۲۶۹,۸۱۳,۹۲۵
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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

پ- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

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
							۳۵۳,۲۳۳,۰۷۶,۶۲۵

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	۳,۶۳۹,۰۲۴	۱,۷۳۶,۰۵۴,۵۷۱,۴۴۲	۱۱۶,۴۷۳	۱۱۷,۰۱۶,۰۳۱,۱۱۳	۰	۴,۵۸۶,۹۶۵	۲,۲۶۶,۴۴۰,۵۸۲,۳۷۲
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	(۷۲۲,۰۸۲,۹۵۸,۶۸۷)
تعدیلات	۰	(۳۶۵,۹۱۱,۰۸۸,۵۹۰)	-	(۹,۷۹۷,۳۳۸,۹۲۹)	۰	۰	(۳۰۹,۳۴۴,۹۹۹,۰۶۳)
	۴,۰۵۴,۹۴۵	۱,۱۵۷,۵۰۰,۳۴۲,۹۹۵	۱۵۱,۲۷۰	۱۰۵,۵۷۳,۱۷۳,۷۵۵	۰	۴,۵۱۱,۴۱۸	۵,۰۸۲,۰۴۷
							۱,۷۳۰,۰۹۴,۶۲۴,۶۲۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

پ- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها													
جمع کل		سایر		و ملت		غسالم		دروز		و آراین		تجلی	
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	
۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
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	۲,۳۶۶,۴۴۰,۵۸۲,۳۷۲	۰	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 طی سال	۵۷۱,۰۸۲	۵۷۱,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۷۶,۰۰۰)	(۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	(۲۹۱,۰۶۹)	(۲۹۱,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۶۴,۰۰۰)	(۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۰	(۷۲۲,۰۸۲,۹۵۸,۶۸۷)	۰	۱۱,۱۱۴,۳۱۷	۰	۱۳,۴۵۸,۴۲۰	۰	(۶۸,۳۷۱,۴۵۳,۱۷۶)	۰	۱۵,۱۵۳,۹۲۲	۰	۳,۲۸۹,۸۷۲,۳۲۱	۰
تعدیلات	۰	(۳۰۹,۳۴۴,۹۹۹,۰۶۳)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۸,۷۸۹,۷۴۸,۸۲۴)	۰	۰	۰	۱۰,۰۷۶,۶۷۲,۰۰۰	۰
۲,۸۹۱,۹۴۴,۴۴۳,۱۳۹	۵,۷۵۱,۰۱۸	۳۱۰,۰۷۲,۶۸۳,۱۲۹	۱۹۹,۲۸۲	۸۵۱,۶۷۸,۶۳۴,۵۸۸	۴۶۹,۶۸۹	۳,۴۸۹,۴۴۲	۰	۵۷,۴۲۸,۷۴۳	۰	۳۸,۳۳۲,۳۹۹	۰	۵۷,۴۲۸,۷۴۳	۰

صورت گردش خالص دارایی ها																			
جمع کل ۱۴۰۲/۱/۳۰		پاداش		حیثرو		عقیق		شجم		پایا		حابر		انتخاب		داتام		جمع کل	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۵,۴۱۱,۷۲۳	۳,۵۲۷,۴۰۸,۵۵۵,۹۹۱	-	(۸۵۳,۸۰۴)	۵۰,۰۰۰	۴۴,۱۳۷,۶۷۰,۹۹۳	۳۰,۰۰۰	۴۰,۶۷۵,۳۹۸,۵۸۴	۲۲۰,۷۲۷	۳۶۱,۸۶۰,۶۸۱,۰۸۸	۲۰,۰۰۰	۲۱,۳۸۶,۹۴۴,۹۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۲۲,۴۵۰	۳,۸۹۵,۳۶۸,۳۹۸,۸۱۹
۷۷۰,۳۶۴	۷۷۰,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۲,۶۳۷	۲۲,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۶۸۹	۶۸,۶۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۴۷۸	۱۲۲,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۹۶۲	۴۹۸,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۵,۰۰۰	۲,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۸,۱۲۰	۳,۹۲۸,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۴۳۱,۰۶۹)	(۴۳۱,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۲۲,۶۳۷)	(۲۲,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۹۶۰)	(۳۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۶۹۰)	(۵۵,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۶۵۱)	(۲۱۷,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۹۵,۹۹۷)	(۸۹۵,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰)
۰	(۵۰۷,۴۱۸,۳۵۰,۱۳۳)	۰	۸,۹۰۸	۰	۳۵,۱۲۰,۵۸۰,۵۴۰	۰	(۳۳,۳۵۳,۳۶۰,۳۱۶)	۰	(۶۹,۵۳۵,۵۱۰,۹۹۵)	۰	۲۰,۰۹۱,۶۲۸,۶۴۳	۰	۹۰,۸۸۴,۹۱۰,۰۰۱	۰	۱۴۳,۷۸۹,۴۰۶,۳۵۲	۰	۷۳۸,۵۸۹,۴۰۰,۹۲۵	۰	۴۰۸,۳۶۹,۸۱۳,۹۲۵
۰	(۴۶۷,۳۴۰,۸۶۲,۷۱۹)	۰	۰	۰	(۱,۹۲۴,۰۱۹,۰۶۴)	۰	۶۲,۱۹۱,۷۷۳,۶۹۸	۰	۰	۰	۰	۵۳,۳۰۸,۱۵۰,۶۸۳	۰	۷۸,۶۸۴,۶۲۵,۳۵۹	۰	(۹۴,۷۶۵,۹۲۰,۰۰۰)	۰	۰	(۳۹۰,۷۷۴,۶۷۲,۰۰۴)
۵,۷۵۱,۰۱۸	۳,۸۹۱,۹۴۴,۴۴۳,۱۳۹	۰	(۸۴۳,۸۹۶)	۵۰,۰۰۰	۶۷,۳۳۴,۳۳۲,۴۶۹	۵۹,۷۲۹	۱۱۰,۳۴۳,۷۱۱,۹۶۶	۲۲۰,۷۲۷	۱۹۲,۳۳۵,۱۷۰,۰۹۳	۰	۵۵۰,۱۵۳,۶۱۰	۶۶,۷۸۸	۲۱۰,۸۸۱,۰۶۰,۶۸۴	۲۸۱,۳۱۱	۵۰۲,۷۸۵,۰۳۱,۷۱۱	۲,۳۲۵,۰۰۰	۲,۹۶۸,۸۲۳,۴۸۰,۹۲۵	۸,۷۵۴,۵۷۳	۶,۹۴۴,۹۸۶,۴۴۰,۷۰۱