

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳**

احتراماً

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 | صورت خالص دارایی ها                                                      |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها                                    |
| ۳          | یادداشت های توضیحی :                                                     |
| ۴-۶        | الف - اطلاعات کلی صندوق                                                  |
| ۷          | ب - مبنای تهیه صورتهای مالی                                              |
| ۷-۹        | 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 متصفانه 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 ۱۴۰۳/۰۵/۲۶ تایید ارکان زیر رسیده است:

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                        | نماینده      | امضاء |
|-------------|----------------------------------|--------------|-------|
| مدیر صندوق  | شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ | دانیال محبوب |       |

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران

مجید صفاتی

متولی صندوق



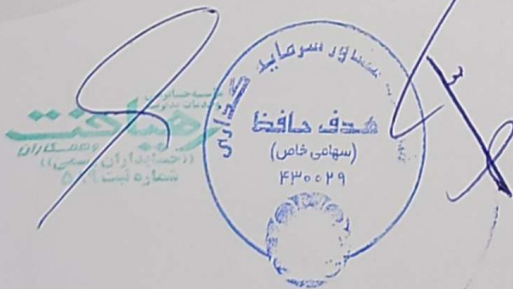
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

| یادداشت                                                         | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | ۱۴۰۳/۰۲/۳۱        |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>دارایی‌ها:</b>                                               | ریال              | ریال              |
| ۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                                | ۴,۹۹۳,۱۰۸,۳۸۹,۸۵۵ | ۵,۱۳۳,۵۷۸,۱۰۴,۴۱۶ |
| ۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری                        | ۸۱۴,۶۴۴,۸۴۶,۸۹۵   | ۴۵۷,۹۶۹,۰۸۰,۴۵۴   |
| ۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     | ۱,۲۲۹,۷۰۸,۱۱۵,۵۳۶ | ۹۲,۴۲۳,۵۳۲,۲۰۰    |
| ۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱,۶۱۲,۶۵۵,۹۰۴,۵۷۸ | ۱,۲۸۰,۹۰۵,۸۷۸,۵۸۸ |
| ۹ حساب‌های دریافتی                                              | ۵۹۹,۳۸۹,۹۶۶,۲۱۷   | ۲۷۳,۰۷۲,۶۳۶,۴۲۲   |
| ۱۰ سایر دارایی‌ها                                               | ۱۵۱,۸۰۶,۱۹۷,۴۵۸   | ۱۹۹,۰۰۳,۵۸۲,۹۷۴   |
| ۱۱ موجودی نقد                                                   | ۱,۵۵۱,۷۸۱,۰۱۶     | ۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴       |
| جمع دارایی‌ها                                                   | ۹,۴۰۲,۸۶۵,۲۰۱,۵۵۵ | ۷,۴۳۷,۵۵۱,۷۹۲,۶۱۸ |
| <b>بدهی‌ها:</b>                                                 |                   |                   |
| ۱۲ جاری کارگزاران                                               | ۳۰۱,۹۶۲,۱۶۳,۵۹۲   | ۵۴,۶۲۷,۳۳۶,۴۲۶    |
| ۱۳ پرداختی به ارکان صندوق                                       | ۶۲,۵۰۶,۳۷۶,۲۰۳    | ۳۳,۶۷۷,۱۲۷,۹۱۱    |
| ۱۴ پرداختی به سرمایه‌گذاران                                     | ۲۵۰,۲۰۸,۱۸۶,۹۵۶   | ۲۰۹,۸۲۸,۲۰۲       |
| ۱۵ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر                                | ۱,۶۵۳,۰۸۶,۱۱۸,۶۰۰ | ۴۰۴,۰۵۱,۰۵۹,۳۷۸   |
| جمع بدهی‌ها                                                     | ۲,۲۶۷,۷۶۲,۸۴۵,۳۵۱ | ۴۹۲,۵۶۵,۳۵۱,۹۱۷   |
| خالص دارایی‌ها                                                  | ۷,۱۳۵,۱۰۲,۳۵۶,۲۰۴ | ۶,۹۴۴,۹۸۶,۴۴۰,۷۰۱ |
| خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال                     | ۷۷۵,۰۶۱           | ۷۹۳,۲۹۸           |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت‌های مالی است.



**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳**

| یادداشت                                      | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ |
|----------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>درآمدها:</b>                              | ریال                                  | ریال                                  |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۱۷                                    | ۴۱,۰۶۱,۸۱۲,۰۳۳                        |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱۸                                    | (۷۷۵,۷۵۴,۵۳۹,۸۵۲)                     |
| سود سهام                                     | ۱۹                                    | ۵۳۲,۴۸۹,۹۵۴,۵۳۶                       |
| سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۰                                    | ۷۶,۷۰۹,۸۳۲,۳۷۱                        |
| سایر درآمدها                                 | ۲۱                                    | ۳۵۱,۱۱۸,۸۷۱,۶۱۳                       |
| <b>جمع درآمدها</b>                           |                                       | <b>۲۲۵,۶۲۵,۹۳۰,۷۰۱</b>                |
| <b>هزینه‌ها:</b>                             |                                       |                                       |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۲۲                                    | (۲۸,۸۲۹,۲۴۸,۲۹۲)                      |
| سایر هزینه‌ها                                | ۲۳                                    | (۱۴۲,۱۰۱,۴۶۷,۹۹۸)                     |
| جمع هزینه‌ها                                 |                                       | (۱۷۰,۹۳۰,۷۱۶,۲۹۰)                     |
| <b>سود خالص</b>                              |                                       | <b>۵۴,۶۹۵,۲۱۴,۴۱۱</b>                 |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)               |                                       | -۰.۷۶٪                                |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)             |                                       | -۱۲.۵۸٪                               |

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

|                                                           | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال</b>   | ۸,۷۵۴,۵۷۳                             | ۳,۸۹۵,۳۶۸,۲۹۸,۸۱۹                     |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال                      | ۷۹۳,۰۱۸                               | -                                     |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال                     | (۳۴۱,۷۳۶)                             | (۳۱۱,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰)                     |
| <b>سود خالص سال</b>                                       | -                                     | (۳۷۹,۳۲۹,۸۶۸,۰۴۴)                     |
| <b>تعدیلات</b>                                            | ۲۴                                    | (۱۸۹,۶۱۸,۱۶۸,۸۲۵)                     |
| <b>خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال</b> | <b>۹,۲۰۵,۸۵۵</b>                      | <b>۳,۰۱۵,۳۵۱,۲۶۱,۹۵۰</b>              |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود خالص

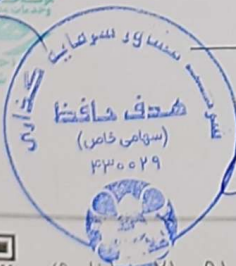
(۱) - بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ۵ سود (زیان) خالص

(۲) - بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره سال =

خالص دارایی‌های پایان سال



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است.

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در این امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در امیدنامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره‌نویسی 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 ۱-۲-۲ امیدنامه به شرح زیر است:

| ردی<br>ف | نام شرکت               | نماد  | دامنه مظنه | حداقل سفارش<br>انباشته | حداقل معاملات<br>روزانه |
|----------|------------------------|-------|------------|------------------------|-------------------------|
| ۱        | شرکت سرمایه‌گذاری نیرو | ونپرو | ۲.۵۰٪      | ۱۶۵,۴۵۰                | ۳,۳۰۹,۰۰۰               |
| ۲        | مجتمع سیمان 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               |



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

|            |         |           |        |                                                       |    |
|------------|---------|-----------|--------|-------------------------------------------------------|----|
| ۴,۹۶۰,۰۰۰  | ۲۴۸,۰۰۰ | ۲٪        | تجلی   | تجلی توسعه معادن و فلزات                              | ۵  |
| ۲۳۲,۰۰۰    | ۱۱,۶۰۰  | ۲.۷۵٪     | چپ‌ترو | مهندسی حمل و نقل پتروشیمی                             | ۶  |
| ۶۹۵,۰۰۰    | ۳۴,۷۵۰  | ۲٪        | شجم    | شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید                         | ۷  |
| ۳۳۲,۰۰۰    | ۳۳,۲۰۰  | حداکثر ۲٪ | عقیق   | صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق                         | ۸  |
| ۷۵,۰۰۰     | ۵,۰۰۰   | ۱٪        | حایر   | اوراق مربحه شرکت حایر تهران                           | ۹  |
| ۲۰۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۰۰  | ۱٪        | انتخاب | اوراق مربحه شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک<br>آرمان | ۱۰ |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۳٪        | داتام  | گروه مالی داتام                                       | ۱۱ |
| ۱۰۰,۰۰۰    | ۵,۰۰۰   | ۱٪        | صرمد   | اوراق اجاره شرکت صنایع آهن و فولاد صرمد ابرکوه        | ۱۲ |
| ۱۰۰,۰۰۰    | ۵,۰۰۰   | ۱٪        | سامان  | اوراق اجاره بانک سامان                                | ۱۳ |
| ۳۰۰,۰۰۰    | ۱۵,۰۰۰  | ۱٪        | صکورش  | اوراق مربحه شرکت صنایع غذایی کورش                     | ۱۴ |

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

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

#### **۱-۳- اطلاع‌رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [fund.hafezbroker.ir](http://fund.hafezbroker.ir) درج گردیده است.

#### **۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

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

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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-۵- ساختمان مسکن-طبقه اول - تلفن: ۷-۰۱-۳۲۲۸۶۸۰۱-۵۱

**حسابرس صندوق،** موسسه حسابرسی رازدار است که به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران در تاریخ

۱۳۴۹/۱۱/۰۳ 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**

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

#### **۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها**

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

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

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

**۳-۲-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی:** مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره های 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

**۴-۲-۴- کارمزد بازارگردانی:** بازارگردان 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.

### **۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

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

| عنوان هزینه                                                  | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه های تأسیس                                              | معادل ۰/۱۵ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                                                                                                                                      |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق                                | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید 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 صندوق های 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 دارایی های صندوق، که حداقل ۱,۰۰۰ و حداکثر ۱,۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود                                                                                                                                                                                                                          |
| حق الزحمه حسابرس                                             | سالانه مبلغ ثابت ۱,۲۰۰ میلیون ریال                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| کارمزد تصفیه مدیر صندوق                                      | معادل (۰/۰۰۳) در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها                                 | معادل مبلغ اعلام شده توسط کانون می باشد که بر اساس عملیات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می گردد                                                                                                                                                                                                                           |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها | هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب سه آیم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:<br>۱- ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه<br>۲- ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت محاسبه هر NAV (نماد) فارغ از تعداد NAV                                                            |

ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها به شرح جدول زیر است:



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

|           |                                                     |
|-----------|-----------------------------------------------------|
| ۰,۰۰۰,۲۵  | مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال       |
| ۰,۰۰۰,۱۵  | مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال |
| ۰,۰۰۰,۰۰۵ | مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار ریال            |

#### **۴-۴ - بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی 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**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳**

**۵-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

|                                          | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        |                   |                      | ۱۴۰۳/۰۲/۳۱        |                   |                      |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|                                          | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها |
| بانکها و موسسات اعتباری                  | ۲,۳۶۵,۸۴۸,۶۷۴,۱۶۰ | ۸۴۸,۰۷۸,۹۶۹,۰۰۵   | ۹۰٪                  | ۲,۳۶۹,۵۵۰,۶۳۳,۴۳۲ | ۱,۱۶۳,۸۹۶,۴۴۹,۲۹۷ | ۱۲,۴٪                |
| بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی | ۱۲۳,۶۰۹,۱۲۴,۲۱۰   | ۱۰۰,۷۴۵,۴۶۴,۴۸۹   | ۱۰۱٪                 | ۱۲۷,۴۴۲,۸۷۱,۷۴۵   | ۱۰۴,۵۵۸,۰۵۶,۵۸۸   | ۱۰۱٪                 |
| سرمایه گذاریها                           | ۲,۹۲۵,۸۴۱,۲۴۲,۳۷۴ | ۲,۷۵۷,۸۰۴,۰۱۱,۰۸۹ | ۲۹,۳٪                | ۲,۲۴۴,۳۳۰,۴۴۷,۴۲۶ | ۲,۴۳۷,۱۸۱,۹۳۲,۰۷۹ | ۲۵,۹٪                |
| عرضه برق، گاز، بخارو آب گرم              | ۴۳,۵۱۵,۳۶۷,۷۴۸    | ۳۸,۷۹۷,۸۶۸,۶۳۵    | ۰,۴٪                 | ۴۳,۵۱۵,۳۶۷,۷۴۸    | ۳۹,۳۱۱,۵۲۸,۷۲۲    | ۰,۴٪                 |
| سیمان، آهک و گچ                          | ۳۹۹,۶۹۳,۹۰۹,۸۸۸   | ۳۸۸,۰۵۸,۷۶۷,۷۲۳   | ۳,۱٪                 | ۴۲۴,۷۰۳,۲۶۸,۷۹۸   | ۳۴۷,۲۷۸,۲۳۱,۶۴۵   | ۳,۷٪                 |
| استخراج کانه های فلزی                    | ۵۵۵,۴۳۲,۹۲۹,۵۴۷   | ۷۸۰,۴۲۷,۸۷۸,۵۳۰   | ۸,۳٪                 | ۵۵۵,۸۶۳,۲۶۵,۱۱۶   | ۸۴۹,۱۷۴,۷۳۶,۰۹۶   | ۹,۰٪                 |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات          | ۳۷,۶۸۸,۳۵۰,۵۸۸    | ۵۹,۱۱۴,۴۳۵,۷۴۱    | ۰,۶٪                 | ۳۷,۶۸۸,۳۶۸,۰۰۴    | ۶۳,۹۱۹,۱۲۱,۸۸۵    | ۰,۷٪                 |
| محصولات شیمیایی                          | ۲۲۲,۸۴۴,۸۶۶,۵۴۸   | ۱۳۰,۰۸۰,۹۹۴,۶۴۳   | ۱,۳٪                 | ۱۸۵,۷۱۸,۳۰۱,۵۳۱   | ۱۲۹,۳۵۸,۰۴۸,۱۰۴   | ۱,۴٪                 |
| جمع                                      | ۶,۷۰۳,۴۷۴,۴۶۵,۰۶۳ | ۴,۹۹۳,۰۸۳,۳۸۹,۸۵۵ | ۵۳,۱۰٪               | ۵,۹۸۶,۸۱۲,۵۲۳,۸۰۰ | ۵,۱۲۳,۵۷۸,۱۰۴,۴۱۶ | ۵۵٪                  |

**۶-سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری**

|                                          | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱      |                 |                      | ۱۴۰۳/۰۲/۳۱      |                 |                      |
|------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|
|                                          | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی ها |
| صندوق سرمایه گذاری قابل معامله عقیق      | ۵۳,۰۶۱,۷۱۲,۵۶۹  | ۶۲,۴۱۹,۶۳۵,۵۸۴  | ۰,۶۶٪                | ۶۰,۸۱۵,۳۸۱,۸۴۰  | ۱۲,۱۶۵,۵۴۳,۲۹۷  | ۰,۱۳٪                |
| صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صباتامین | ۰               | ۰               | ۰,۰۰٪                | ۴,۲۲۶,۴۵۴,۳۱۱   | ۴,۵۲۸,۹۳۸,۷۹۱   | ۰,۰۵٪                |
| صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم   | ۲۸۶,۲۸۷,۸۸۰,۴۰۱ | ۲۹۶,۶۳۱,۳۶۶,۱۸۲ | ۳,۱۵٪                | ۲۷۰,۹۲۴,۷۵۸,۴۷۹ | ۳۸۹,۵۲۳,۶۲۵,۱۳۹ | ۳,۰۸٪                |
| صندوق سرمایه گذاری ثبات ویستا            | ۵۴,۰۹۹,۲۷۰,۵۵۱  | ۵۴,۹۹۲,۱۴۲,۰۳۶  | ۰,۵۸٪                | ۲۲,۹۸۱,۲۴۲,۹۹۰  | ۲۳,۹۷۹,۹۴۶,۹۱۵  | ۰,۲۶٪                |
| صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا    | ۴۰۰,۵۲۵,۶۵۴,۴۳۷ | ۴۰۰,۶۰۱,۷۰۳,۰۹۳ | ۴,۲۶٪                | ۱۲۳,۸۰۸,۲۵۴,۰۳۰ | ۱۲۷,۷۶۱,۰۲۶,۳۱۲ | ۱,۳۶٪                |
| جمع                                      | ۷۹۳,۹۷۴,۵۱۷,۹۵۸ | ۸۱۴,۶۴۴,۸۴۶,۸۹۵ | ۸,۶۶٪                | ۴۸۲,۷۵۵,۹۹۱,۶۵۰ | ۴۵۷,۹۶۹,۰۸۰,۴۵۴ | ۵٪                   |

**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           |
|------------------------------------|-----------------|-------------------|--------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|
| نام بانک - شماره سپرده             | نوع سپرده       | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود سالانه | مبلغ              | درصد از کل دارایی | مبلغ           |
| ۱-۱۱۱۶۲۳۸-۸۴۰-۵۰-بانک ایران زمین   | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۸/۱۰/۱۸        | -            | ۱۰             | ۶۰۷,۰۹۳,۸۹۴       | ۰۰,۱٪             | ۱,۳۱۰,۰۵۰,۳۴۲  |
| ۱-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۸/۱۰/۲۵        | -            | ۱۰             | ۱,۲۰۹,۳۲۴,۱۳۱     | ۰۰,۱٪             | ۲,۳۶۲,۹۱۰,۸۰۱  |
| ۲-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۰/۲۸        | -            | ۱۰             | ۲۳,۱۲۶,۳۹۱        | ۰,۰۰٪             | ۲۳,۶۴۹,۶۷۶     |
| ۳-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۰/۲۸        | -            | ۱۰             | ۱۲۰,۱۴۳,۱۷۷       | ۰,۰۰٪             | ۱۱۸,۶۳۰,۸۴۴    |
| ۴-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۰/۱۹        | -            | ۱۰             | ۷۶۹,۱۳۵,۰۰۶       | ۰,۰۱٪             | ۷,۶۵۵,۴۴۳,۴۳۱  |
| ۵-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۰/۲۸        | -            | ۱۰             | ۶۱۳,۵۳۹,۳۳۷       | ۰,۰۱٪             | ۱,۹۳۶,۵۸۱,۳۹۸  |
| ۶-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۰/۲۲        | -            | ۱۰             | ۷۳۲,۶۲۴,۹۵۸       | ۰,۰۱٪             | ۱,۷۸۴,۴۹۶,۰۸۴  |
| ۷-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۸/۱۰/۲۷        | -            | ۱۰             | ۱۸۶,۰۴۰,۲۰۴       | ۰,۰۰٪             | ۱۸,۳۷۰,۱۷۲     |
| ۹-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۱/۰۲        | -            | ۱۰             | ۱۳۶,۶۴۶,۶۶۵       | ۰,۰۰٪             | ۲۳۸,۸۷۴,۶۷۸    |
| ۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین  | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۱/۰۲        | -            | ۱۰             | ۱۰۹,۶۸۹,۱۰۳       | ۰,۰۰٪             | ۲۲۱,۷۵۲,۷۱۰    |
| ۱۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۰/۱۲        | -            | ۱۰             | ۹۰,۳۳۷,۰۴۰        | ۰,۰۰٪             | ۲۱۹,۸۴۴,۶۶۸    |
| ۱۱-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۰/۲۸        | -            | ۱۰             | ۱۰۲,۷۸۱           | ۰,۰۰٪             | ۱۰۱,۴۹۳        |
| ۱۲-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۱۱/۰۹        | -            | ۱۰             | ۱۶۹,۴۶۷,۶۴۵       | ۰,۰۰٪             | ۲۴۲,۳۹۵,۵۵۶    |
| ۱۳-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۴۰۰/۱۲/۲۸        | -            | ۱۰             | ۵۵۶,۳۶۶,۷۹۲       | ۰,۰۱٪             | ۴,۱۸۵,۷۵۰,۵۲۷  |
| ۱۴-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۸۷/۱۰/۲۹        | -            | ۱۰             | ۱۰۲,۷۱۵           | ۰,۰۰٪             | ۱۰۱,۴۲۸        |
| ۱۶-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۴۰۰/۱۰/۲۷        | -            | ۱۰             | ۳۴۰,۴۹۲,۲۵۴       | ۰,۰۰٪             | ۱,۳۸۰,۳۱۱,۶۹۳  |
| ۱۷-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۴۰۰/۱۰/۲۷        | -            | ۱۰             | ۱,۰۰۲,۶۲۳,۰۲۵     | ۰,۰۱٪             | ۹۶۱,۷۰۸,۵۳۱    |
| ۱۵-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۳۸۷/۱۰/۲۹        | -            | ۱۰             | ۳۶۱,۹۹۸,۱۸۲       | ۰,۰۰٪             | ۵,۶۴۳,۱۶۴,۶۸۱  |
| ۱۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۴۰۰/۱۰/۲۸        | -            | ۱۰             | ۴۵,۳۸۶,۹۹۲        | ۰,۰۰٪             | ۴۴,۸۱۵,۹۴۶     |
| ۱۹-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۴۰۲/۰۷/۱۷        | -            | ۱۰             | ۳,۹۳۲,۱۲۵,۶۸۳     | ۰,۰۴٪             | ۳,۱۶۲,۸۰۸,۶۰۲  |
| ۲۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۴۰۲/۱۰/۰۶        | -            | ۱۰             | ۲,۷۶۷,۲۲۷,۴۷۵     | ۰,۰۳٪             | ۵۸,۲۷۹,۸۱۵,۵۳۰ |
| ۲۱-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۴۰۲/۱۰/۰۵        | -            | ۱۰             | ۴,۶۹۳,۶۰۳,۴۴۱     | ۰,۰۵٪             | ۱,۳۳۰,۳۸۹,۴۷۵  |
| ۲۲-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۴۰۲/۱۲/۱۵        | -            | ۱۰             | ۴,۰۰۶,۴۴۱,۰۱۳     | ۰,۰۴٪             | ۱,۳۹۰,۷۶۳,۸۳۴  |
| ۲۳-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین | سپرده کوتاه مدت | ۱۴۰۳/۰۵/۲۸        | -            | ۱۰             | ۱,۳۰۷,۴۱۰,۴۸۵,۶۰۰ | ۰,۰۵٪             | ۰              |
| بانک خاورمیانه ۱۱-۳۰۱۷۶۱-۲۰۰       | سپرده کوتاه مدت | ۱۴۰۲/۸/۱۷         | -            | ۱۰             | ۱,۴۱۸,۵۳۲         | ۰,۰۰٪             | ۱,۹۰۰,۰۰۰      |
| جمع                                |                 |                   |              |                | ۱,۳۲۹,۷۰۸,۱۱۵,۵۳۶ | ۰,۲۹٪             | ۹۲,۴۲۳,۵۲۲,۳۰۰ |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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.

| ۱۴۰۳/۰۵/۳۱               |                        |                  |                    |
|--------------------------|------------------------|------------------|--------------------|
| مانده ابتدای سال         | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاك طی سال   | مانده در پایان سال |
| ریال                     | ریال                   | ریال             | ریال               |
| ۹۷,۰۷۳,۸۸۸               | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | (۱۳۱,۶۸۷,۰۴۰)    | ۹۶۵,۳۸۵,۸۴۸        |
| مخارج عضویت در کانون ها  |                        |                  |                    |
| ۱,۸۸۵,۶۹۳,۹۳۷            | ۶۵۲,۲۵۳,۲۲۹            | (۶۴۹,۶۹۳,۶۱۰)    | ۱,۸۸۸,۲۵۲,۵۵۶      |
| مخارج آبونمان نرم افزار  |                        |                  |                    |
| ۱۹۷,۰۲۰,۸۱۷,۱۴۹          | ۱۹,۸۳۴,۹۲۵,۰۰۰         | (۶۷,۹۰۳,۱۸۳,۰۹۵) | ۱۴۸,۹۵۲,۵۵۹,۰۵۴    |
| پیش دریافت نگهداری اوراق |                        |                  |                    |
| ۱۹۹,۰۰۳,۵۸۲,۹۷۴          | ۲۱,۴۸۷,۱۷۸,۲۲۹         | (۶۸,۶۸۴,۵۶۳,۷۴۵) | ۱۵۱,۸۰۶,۱۹۷,۴۵۸    |
| جمع                      |                        |                  |                    |

**۱۱- موجودی نقد**

| نام بانک                                    | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱    | ۱۴۰۳/۰۲/۳۱  |
|---------------------------------------------|---------------|-------------|
|                                             | ریال          | ریال        |
| بانک ایران زمین شعبه مرکزی ۱-۱۱۱۶۲۳۸-۱۱-۵۰۰ | ۱,۵۵۱,۷۸۱,۰۱۶ | ۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴ |
| جمع                                         | ۱,۵۵۱,۷۸۱,۰۱۶ | ۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴ |

**۱۲- جاری کارگزاران**

| نام کارگزاری       | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳ |                   |                     |                   |
|--------------------|------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                    | مانده ابتدای سال                         | گردش بدهکار       | گردش بستانکار       | مانده پایان سال   |
|                    | ریال                                     | ریال              | ریال                | ریال              |
| شرکت کارگزاری حافظ | (۵۴,۶۲۷,۳۳۶,۴۲۶)                         | ۳,۱۱۴,۲۴۱,۳۶۶,۰۵۴ | (۳,۳۶۱,۵۷۶,۱۹۳,۲۲۰) | (۳۰۱,۹۶۲,۱۶۳,۵۹۲) |
|                    | (۵۴,۶۲۷,۳۳۶,۴۲۶)                         | ۳,۱۱۴,۲۴۱,۳۶۶,۰۵۴ | (۳,۳۶۱,۵۷۶,۱۹۳,۲۲۰) | (۳۰۱,۹۶۲,۱۶۳,۵۹۲) |

**۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق**

|                                                                 | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱     | ۱۴۰۳/۰۲/۳۱     |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| مدیر صندوق                                                      | ۵۹,۸۴۲,۲۰۸,۲۸۸ | ۳۱,۶۴۵,۶۵۳,۹۶۹ |
| حسابرس و خدمات مالی آزموده کاران                                | ۱۱۵,۰۷۵,۳۷۹    | ۱۱۵,۰۷۵,۳۷۹    |
| متولی صندوق سابق- موسسه حسابرسی آزمودگان                        | ۲۷۳,۸۳۹,۳۹۳    | ۲۷۳,۸۳۹,۳۹۳    |
| موسسه حسابرسی رازدار                                            | ۱,۲۲۵,۰۶۵,۷۴۸  | ۸۹۳,۵۲۰,۶۲۹    |
| متولی صندوق فعلی- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران | ۱۰,۵۰,۱۸۷,۳۹۵  | ۷۴۹,۰۳۸,۵۴۱    |
| جمع                                                             | ۶۲,۵۰۶,۳۷۶,۲۰۳ | ۳۳,۶۷۷,۱۲۷,۹۱۱ |

**۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران**

|                                                   | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱      | ۱۴۰۳/۰۲/۳۱  |
|---------------------------------------------------|-----------------|-------------|
| حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور  | ۲,۰۱۱,۹۵۶       | ۳,۶۵۳,۲۰۲   |
| حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری | ۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰     | ۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰ |
| بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری     | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰           |
| جمع کل                                            | ۲۵۰,۲۰۸,۱۸۶,۹۵۶ | ۲۰۹,۸۲۸,۲۰۲ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

| یادداشت                                   | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | ۱۴۰۳/۰۲/۳۱      |
|-------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار | ریال              | ریال            |
| ذخیره مخارج تاسیس                         | ۲,۶۶۲,۴۲۳,۴۴۰     | ۲,۹۲۵,۹۹۵,۰۰۰   |
| ذخیره کارمزد تصفیه                        | ۴۶,۴۵۸,۰۰۰        | ۴۶,۴۵۸,۰۰۰      |
| مالیات ارزش افزوده نرم افزار              | ۴۲۳,۲۰۳,۴۴۷       | ۴۲۳,۲۰۳,۴۴۷     |
| سایر پرداختنی برای واریز نامشخص           | ۲۶۳,۵۴۲,۹۱۲       | ۲۸۵,۱۵۵,۶۲۷     |
| ذخیره آبونمان نرم افزار                   | ۳,۹۰۵,۶۰۰         | ۳,۹۰۵,۶۰۰       |
| بدهی بابت امور صندوق                      | ۷۲۷,۰۳۰,۷۴۶       | ۱,۱۴۴,۳۷۴,۴۱۰   |
| ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام          | ۳۹,۸۰۲,۴۷۶        | ۳۹,۸۰۲,۴۷۶      |
| پیش دریافت کارمزد بازارگردانی             | ۹۵,۱۱۳,۵۹۴,۵۷۰    | ۶۳,۴۲۲,۱۰۳,۵۶۴  |
| جمع                                       | ۱,۵۵۳,۸۰۶,۱۵۷,۴۰۹ | ۳۳۵,۷۶۰,۰۶۱,۲۵۴ |
|                                           | ۱,۶۵۳,۰۸۶,۱۱۸,۶۰۰ | ۴۰۴,۰۵۱,۰۵۹,۳۷۸ |

۱۵-۱- جزئیات سرفصل مالیات ارزش افزوده نرم افزار به شرح ذیل می باشد:

|                                | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱  | ۱۴۰۳/۰۲/۳۱  |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| هزینه مالیات و عوارض نرم افزار | ریال        | ریال        |
| جمع                            | ۲۶۳,۵۴۲,۹۱۲ | ۲۸۵,۱۵۵,۶۲۷ |
|                                | ۲۶۳,۵۴۲,۹۱۲ | ۲۸۵,۱۵۵,۶۲۷ |

۱۶- خالص دارایی ها

| ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                   | ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ |                   |
|------------|-------------------|------------|-------------------|
| تعداد      | ریال              | تعداد      | ریال              |
| ۹,۱۷۰,۸۵۵  | ۷,۱۰۷,۹۷۵,۲۰۹,۱۳۶ | ۸,۷۱۹,۵۷۳  | ۶,۹۱۷,۲۲۱,۰۰۵,۹۴۸ |
| ۳۵,۰۰۰     | ۲۷,۱۲۷,۱۴۷,۰۶۸    | ۳۵,۰۰۰     | ۲۷,۷۶۵,۴۳۴,۷۵۳    |
| ۹,۲۰۵,۸۵۵  | ۷,۱۳۵,۱۰۲,۳۵۶,۲۰۴ | ۸,۷۵۴,۵۷۳  | ۶,۹۴۴,۹۸۶,۴۴۰,۷۰۱ |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳**

**۱۷- سود فروش اوراق بهادار**

| یادداشت                                                                | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۵/۳۱ |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس         | ۱۷-۱                                     | ریال<br>(۷۶۶,۰۰۷,۲۴۷)                    |
| سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس | ۱۷-۲                                     | ریال<br>۱,۲۸۷,۶۰۲,۶۰۶                    |
| سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری                                    | ۱۷-۳                                     | ریال<br>۴۰,۵۴۷,۱۷۰,۰۴۸                   |
| (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب           | ۱۷-۴                                     | ریال<br>(۶,۹۵۳,۳۷۴)                      |
|                                                                        |                                          |                                          |
|                                                                        | ۴۱,۰۶۱,۸۱۲,۰۳۳                           | (۲۰,۲۰۳,۸۲۰,۹۱۰)                         |

**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            | ریال             |
| بانک ایران زمین                 | ۴۲۰,۰۰۰        | ۱,۳۶۲,۰۶۰,۰۰۰    | (۱,۸۱۶,۷۹۸,۱۹۴)  | (۱,۰۳۵,۰۸۵)  | ۰               | ۲,۲۱۲,۶۸۹,۲۸۸    |
| بیمه آرمان                      | ۹۰۰,۰۰۰        | ۴,۴۷۰,۳۰۰,۰۰۰    | (۴,۳۶۱,۳۰۷,۸۰۸)  | (۳,۳۹۷,۳۳۴)  | ۰               | ۱۰۳,۲۳۳,۵۰۴      |
| تجلی توسعه معادن و فلزات        | ۶,۷۱۱,۵۳۴      | ۱۷,۰۶۶,۲۸۲,۶۴۸   | (۱۵,۰۶۸,۱۲۹,۲۷۴) | (۱۲,۹۶۹,۷۹۳) | ۰               | ۷,۵۹۵,۶۸۷,۰۹۷    |
| ۱ حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام | ۱              | ۱                | (۲۹,۵۳۶)         | ۰            | ۰               | ۱,۳۰۹,۳۰۲,۱۰۶    |
| صنایع پتروشیمی تخت جمشید        | ۲,۰۰۱,۸۶۵      | ۱۰,۲۲۳,۱۲۷,۶۰۰   | (۱۱,۳۸۶,۹۹۰,۶۷۵) | (۷,۷۶۹,۳۴۶)  | ۰               | (۲,۴۰۶,۹۷۵,۸۳۰)  |
| گروه مالی داتام                 | ۵,۸۲۳,۱۵۵      | ۱۰,۲۱۳,۸۱۳,۸۷۰   | (۱۰,۰۴۶,۲۱۶,۹۵۷) | (۷,۷۶۲,۲۴۰)  | ۰               | ۰                |
| مجتمع سیمان غرب آسیا            | ۱۳,۲۸۲,۰۳۰     | ۳۷,۱۵۷,۹۷۹,۰۵۶   | (۳۸,۵۱۸,۹۲۵,۰۲۲) | (۲۸,۲۳۹,۱۵۸) | ۰               | ۱,۱۰۳,۷۹۰,۴۸۹    |
| شرکت توسعه اقتصادی آراین        | -              | ۰                | ۰                | ۰            | ۰               | ۵,۵۲۰,۷۲۸,۹۵۹    |
| سرمایه گذاری نیرو               | -              | ۰                | ۰                | ۰            | ۰               | ۱۶,۶۹۸,۵۵۶,۵۳۴   |
| سالمین                          | -              | ۰                | ۰                | ۰            | ۰               | (۶۷,۷۵۶,۳۱۲,۳۰۵) |
| جمع                             | ۸۰,۴۹۳,۵۶۳,۱۷۵ | (۸۱,۱۹۸,۳۹۷,۴۶۶) | (۶۱,۱۷۲,۹۵۶)     | -            | (۷۶۶,۰۰۷,۲۴۷)   | (۳۵,۶۱۹,۳۰۰,۱۵۸) |

**۱۷-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم 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            | ریال           |
| ح. گروه مالی داتام          | ۳۰۳,۳۲۹,۵۴۱     | ۱۸۰,۷۸۴,۴۰۶,۴۳۶   | (۱۸۰,۷۸۴,۴۰۶,۴۳۶) | ۰             | ۰               | ۰              |
| ح. تجلی توسعه معادن و فلزات | ۱۲۲,۶۸۷,۷۴۴     | ۱۳۳,۴۲۳,۲۷۷,۳۹۴   | (۱۳۲,۰۳۴,۲۷۷,۹۱۵) | (۱۰۱,۳۹۶,۸۷۳) | ۰               | ۰              |
|                             | ۳۱۴,۲۰۷,۶۸۳,۸۳۰ | (۳۱۲,۸۱۸,۶۸۴,۳۵۱) | (۱۰۱,۳۹۶,۸۷۳)     | -             | ۱,۲۸۷,۶۰۲,۶۰۶   | -              |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

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

| دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۵/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |        |               |                     |                   |            |                                |
|------------------------------------------|------------------------------------------|--------|---------------|---------------------|-------------------|------------|--------------------------------|
| سود فروش                                 | سود فروش                                 | مالیات | کارمزد        | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد      |                                |
| ریال                                     | ریال                                     | ریال   | ریال          | ریال                | ریال              |            |                                |
| ۰                                        | ۱,۵۵۴,۵۳۱,۵۹۵                            | -      | (۲۸,۴۵۷,۹۰۱)  | (۲۳۸,۰۷۴,۹۲۵,۰۸۱)   | ۲۳۹,۹۳۷,۳۲۴,۸۳۳   | ۵,۱۷۲,۷۶۷  | صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت  |
| ۰                                        | ۳۹,۲۶۷,۶۴۳                               | -      | (۸۵۸,۵۶۶)     | (۴,۵۳۸,۹۲۸,۷۹۱)     | ۴,۵۷۹,۰۵۵,۰۰۰     | ۱۲۶,۰۰۰    | صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د |
| ۰                                        | ۴,۷۰۲,۷۷۱,۲۷۲                            | -      | (۷۷,۷۹۴,۴۵۹)  | (۴۲۰,۹۵۱,۱۰۶,۲۸۹)   | ۴۲۶,۱۰۵,۶۹۰,۵۸۳   | ۱۳,۲۷۹,۵۰۰ | صندوق س با درآمد ثابت تصمیم    |
| ۰                                        | ۴,۳۲۷,۸۱۰,۴۳۱                            | -      | (۵۹,۸۰۵,۴۳۸)  | (۳۲۹,۲۲۶,۰۷۰,۰۶۳)   | ۳۳۳,۸۷۶,۱۸۴,۱۶۶   | ۱۷,۱۵۱,۳۳۴ | صندوق س. ثبات ویستا -د         |
| ۱۸,۱۹۴,۴۱۸,۷۸۶                           | -                                        | -      | -             | -                   | -                 | -          | صندوق س.پایا ثروت پویا-د       |
| (۲,۷۷۸,۹۳۹,۵۳۸)                          | ۲۹,۹۲۲,۷۸۹,۱۰۷                           | -      | (۳۰,۹۶۶,۲۷۳)  | (۱۰۰,۶۸۴,۵۶۳,۹۶۵)   | ۱۳۰,۷۰۸,۲۵۳,۸۷۰   | ۱۲,۰۹۴,۲۸۵ | صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام   |
| ۱۵,۴۱۵,۴۷۹,۲۴۸                           | ۴۰,۵۴۷,۱۷۰,۰۴۸                           | -      | (۱۹۷,۸۸۲,۶۳۷) | (۱,۰۹۳,۴۷۵,۵۹۴,۱۸۹) | ۱,۱۳۵,۲۰۶,۵۰۸,۴۵۲ |            | جمع                            |

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

| دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۵/۳۱ |                 |                   |              |                 |                 |                         |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------|-------------------|--------------|-----------------|-----------------|-------------------------|
| عنوان                                    | تعداد فروش                               | بهای فروش       | بهای تمام شده     | کارمزد فروش  | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |                         |
|                                          |                                          | ریال            | ریال              | ریال         | ریال            | ریال            |                         |
| ۰۴۱۰۰۶                                   | ۵۳۶,۴۰۰                                  | ۵۳۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۵۳۶,۳۴۳,۱۷۵,۳۷۴) | (۶۳,۷۷۸,۰۰۰) | (۶,۹۵۳,۳۷۴)     | ۰               | مراجعه انتخاب الکترونیک |
| جمع کل                                   |                                          | ۵۳۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۵۳۶,۳۴۳,۱۷۵,۳۷۴) | (۶۳,۷۷۸,۰۰۰) | (۶,۹۵۳,۳۷۴)     | -               |                         |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳**

**۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

| یادداشت                                                                      | دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ |                   |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------|
|                                                                              | ریال                                     | ریال                                     |                   |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس | ۱۸-۱                                     | (۷۹۸,۹۰۸,۱۶۱,۹۳۰)                        | (۳۶۵,۴۹۸,۳۱۱,۱۷۷) |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس | ۱۸-۲                                     | (۲۳,۹۰۲,۳۲۲)                             | ۰                 |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری                        | ۱۸-۳                                     | ۲۳,۶۷۲,۰۱۷,۰۲۶                           | (۳,۸۰۱,۴۸۰,۷۲۸)   |
| زیان(سود) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب      | ۱۸-۴                                     | (۴۹۴,۴۹۲,۶۲۶)                            | ۰                 |
| جمع                                                                          |                                          | (۷۷۵,۷۵۴,۵۳۹,۸۵۲)                        | (۳۶۸,۲۹۹,۷۹۱,۹۰۵) |

**۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری خرید سهام:**

| تعداد                          | ارزش بازار        | ارزش دفتری          | کارمزد              | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------|------------------------|------------------------------------------|
|                                | ریال              | ریال                | ریال                | ریال            | ریال                   | ریال                                     |
| بانک ایران زمین                | ۲۶۸,۴۱۳,۶۶۲       | ۸۴۸,۷۲۳,۹۹۹,۲۴۴     | (۱,۱۶۱,۰۷۹,۶۵۱,۱۰۲) | (۶۴۵,۰۳۰,۲۳۹)   | ۰                      | (۳۱۳,۰۰۰,۶۸۲,۰۹۷)                        |
| بیمه آرمان                     | ۲۰,۷۷۵,۳۰۹        | ۱۰۰,۸۲۳,۰۸۹,۲۷۷     | (۱۰۰,۶۷۴,۵۳۴,۴۳۸)   | (۷۶,۶۳۴,۷۸۸)    | ۰                      | ۷۰,۹۳۰,۰۵۱                               |
| تجلی توسعه معادن و فلزات       | ۳۵۵,۳۳۲,۷۸۲       | ۷۸۱,۰۲۱,۴۵۴,۸۳۶     | (۸۰,۶۵۱,۳۳۳,۱۸۹)    | (۵۹۳,۵۷۶,۳۰۶)   | ۰                      | (۲۶,۰۸۳,۴۴۴,۶۵۹)                         |
| حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام) | ۲,۱۶۳,۹۷۹         | ۵۹,۶۳۹,۲۶۱,۲۴۰      | (۶۳,۹۱۹,۰۹۲,۳۴۸)    | (۲۲۶,۶۲۹,۱۹۳)   | (۲۹۸,۱۹۶,۳۰۶)          | (۴,۸۰۴,۶۵۶,۶۰۷)                          |
| سرمایه گذاری نیرو              | ۸,۶۲۴,۴۷۳         | ۳۸,۸۲۷,۳۷۷,۴۴۶      | (۳۹,۲۱۱,۵۲۸,۷۲۲)    | (۲۹,۵۰۸,۸۰۷)    | ۰                      | (۴۱۳,۶۶۰,۰۸۳)                            |
| صنایع پتروشیمی تخت جمشید       | ۲۹,۹۶۸,۱۶۱        | ۱۲۰,۱۷۲,۳۲۵,۶۱۰     | (۱۷۰,۰۷۹,۸۸۳,۰۱۹)   | (۹۱,۳۳۰,۹۶۷)    | ۰                      | (۴۹,۹۹۸,۸۸۷,۳۷۶)                         |
| گروه مالی داتام                | ۱,۸۳۱,۲۵۹,۵۲۶     | ۲,۷۵۷,۸۷۶,۸۴۶,۱۵۶   | (۳,۱۱۷,۸۹۸,۸۶۹,۶۸۸) | (۲,۰۹۵,۹۸۶,۴۰۳) | ۰                      | (۳۶۲,۱۱۸,۰۰۹,۹۳۵)                        |
| مجتمع سیمان غرب آسیا           | ۱۱۴,۲۵۹,۹۵۲       | ۲۸۸,۳۷۷,۸۵۸,۸۹۶     | (۳۳۰,۶۱۸,۵۱۸,۹۴۷)   | (۲۱۹,۰۹۱,۱۷۳)   | ۰                      | (۴۲,۵۵۹,۷۵۱,۲۲۴)                         |
| سالمین                         | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰               | ۰                      | ۰                                        |
| شرکت توسعه اقتصادی آرین        | ۰                 | ۰                   | ۰                   | ۰               | ۰                      | ۰                                        |
| جمع                            | ۴,۹۹۵,۳۶۱,۲۱۲,۷۰۵ | (۵,۷۸۹,۹۹۳,۴۰۰,۴۵۳) | (۳,۹۷۷,۷۷۷,۸۷۶)     | (۲۹۸,۱۹۶,۳۰۶)   | (۷۹۸,۹۰۸,۱۶۱,۹۳۰)      | (۳۶۵,۴۹۸,۳۱۱,۱۷۷)                        |

**۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم خرید سهام:**

| تعداد              | ارزش بازار    | ارزش دفتری      | کارمزد          | مالیات      | سود (زیان) تحقق نیافته | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |
|--------------------|---------------|-----------------|-----------------|-------------|------------------------|------------------------------------------|
|                    | ریال          | ریال            | ریال            | ریال        | ریال                   | ریال                                     |
| ح. گروه مالی داتام | ۳,۴۹۰,۸۴۵     | ۲۰,۲۴۶,۹۰۰,۱۰۰  | (۲۰,۴۷۰,۵۳۶,۵۸) | (۱,۵۳۸,۷۶۴) | ۰                      | ۰                                        |
|                    | ۲,۰۲۴,۶۹۰,۱۰۰ | (۲,۰۴۷,۰۵۳,۶۵۸) | (۱,۵۳۸,۷۶۴)     | -           | (۲۳,۹۰۲,۳۲۲)           | -                                        |

۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری :

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |              |        |                        |                              |
|------------------------------|-------------------|------------------------------|--------------|--------|------------------------|------------------------------|
| تعداد                        | ارزش بازار        | ارزش دفتری                   | کارمزد       | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |
|                              | ریال              | ریال                         | ریال         | ریال   | ریال                   | ریال                         |
| ۸,۳۴۵,۰۰۰                    | ۴۰۰,۶۷۶,۸۳۰,۰۰۰   | (۴۰۰,۵۲۵,۶۵۴,۳۳۷)            | (۷۵,۱۲۶,۹۰۶) | -      | ۷۶,۰۴۸,۶۵۷             | ۰                            |
| ۸,۹۰۱,۵۰۰                    | ۳۹۶,۶۸۶,۹۹۵,۰۰۰   | (۳۸۶,۴۵۹,۶۷۳,۹۳۰)            | (۵۵,۶۳۸,۸۱۳) | -      | ۱۰,۱۷۱,۶۹۳,۲۵۸         | ۰                            |
| ۳,۷۷۳,۰۰۰                    | ۵۵,۰۰۳,۴۵۵,۰۰۰    | (۵۴,۰۹۹,۳۷۰,۵۵۱)             | (۱۰,۳۱۲,۹۶۰) | -      | ۸۹۲,۸۷۱,۴۸۹            | ۰                            |
| ۵,۹۰۶,۷۶۱                    | ۶۳,۴۳۴,۴۳۳,۷۵۷    | (۲۹,۸۸۸,۳۳۰,۹۵۱)             | (۱۴,۸۲۸,۱۸۵) | -      | ۱۳,۵۳۱,۴۰۴,۶۲۲         | (۲,۸۳۹,۳۹۹,۹۲۵)              |
| -                            | -                 | -                            | -            | -      | -                      | (۳۷,۹۱۹,۱۹۷)                 |
| ۸۱۴,۸۰۰,۷۴۳,۷۵۷              | (۷۹۰,۹۷۳,۸۳۹,۸۶۹) | (۱۵۵,۸۹۶,۸۶۳)                | -            | -      | ۳۳,۶۷۲,۰۱۷,۰۲۶         | (۳,۸۰۱,۴۸۰,۷۲۸)              |

۱۸-۴ (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                      | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |               |        |                        |                              |
|------------------------------|----------------------|------------------------------|---------------|--------|------------------------|------------------------------|
| تعداد                        | ارزش بازار           | ارزش دفتری                   | کارمزد        | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |
|                              | ریال                 | ریال                         | ریال          | ریال   | ریال                   | ریال                         |
| ۲۰۰,۰۰۰                      | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱۹۹,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰)            | (۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰) | -      | -                      | ۰                            |
| ۷۴۳,۰۰۰                      | ۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۷۴۳,۹۵۱,۷۵۷,۶۲۶)            | (۱۰۷,۷۳۵,۰۰۰) | -      | (۵۹,۴۹۳,۶۲۶)           | ۰                            |
| ۳۰,۰۰۰                       | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | (۲۹,۹۷۸,۳۵۰,۰۰۰)             | (۲۱,۷۵۰,۰۰۰)  | -      | -                      | ۰                            |
| ۶۰۰,۰۰۰                      | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)            | (۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰) | -      | (۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)          | ۰                            |
| ۱,۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | (۱,۵۷۳,۷۸۵,۰۰۰,۷۶۲۶) | (۱,۵۷۲,۷۸۵,۰۰۰,۷۶۲۶)         | (۷۰۹,۴۸۵,۰۰۰) | -      | (۴۹۴,۴۹۲,۶۲۶)          | ۰                            |

۱۹- سود نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت  | یادداشت         | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |
|----------|-----------------|---------------------------------------|
| ۱۹-۱     | ریال            | ریال                                  |
| سود سهام | ۵۳۶,۴۸۹,۹۵۴,۵۳۶ | ۲۲,۷۹۸,۶۳۳,۸۷۹                        |
|          | ۵۳۲,۴۸۹,۹۵۴,۵۳۶ | ۲۲,۷۹۸,۶۳۳,۸۷۹                        |

۱۹-۱ سود سهام

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                                       | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                 |      |               |            |               | نام شرکت                      | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی   | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل      | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------|------|---------------|------------|---------------|-------------------------------|------------------|------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | ریال                                  | ریال            | ریال | ریال          | ریال       | ریال          |                               |                  |            |                                |                     |                    |                  |                     |                     |
| ۲۹۶,۳۹۳,۳۰۷                           | ۹۴,۷۰۶,۵۵۹                            | (۱۳,۴۹۳,۴۴۱)                          | ۱۰۸,۱۹۹,۰۰۰     | ۵۰   | ۲,۱۶۳,۹۸۰     | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۲۰۱۶۳,۹۸۰     | حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام | ۱۴۰۳/۰۴/۲۷       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۲۰۱۶۳,۹۸۰                      | ۵۰                  | ۱۰۸,۱۹۹,۰۰۰        | (۱۳,۴۹۳,۴۴۱)     | ۹۴,۷۰۶,۵۵۹          | ۲۹۶,۳۹۳,۳۰۷         |
| ۷۰۸,۰۴۴,۳۵۰                           | ۳۴۴,۹۷۸,۹۲۰                           | -                                     | ۳۴۴,۹۷۸,۹۲۰     | ۴۰   | ۸,۶۳۴,۴۷۳     | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۸,۶۳۴,۴۷۳     | سرمایه گذاری نیرو             | ۱۴۰۳/۰۴/۳۰       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۸,۶۳۴,۴۷۳                      | ۴۰                  | ۳۴۴,۹۷۸,۹۲۰        | -                | ۳۴۴,۹۷۸,۹۲۰         | ۷۰۸,۰۴۴,۳۵۰         |
| ۹۱۶,۱۵۲,۳۵۰                           | -                                     | -                                     | -               | ۰    | -             | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | -             | شرکت توسعه اقتصادی آراین      | ۱۴۰۲/۰۴/۲۶       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                     | ۰                   | -                  | -                | -                   | ۹۱۶,۱۵۲,۳۵۰         |
| ۲۰,۸۷۸,۰۴۳,۸۷۲                        | ۲۲,۸۴۷,۲۶۱,۳۲۶                        | (۲,۸۰۱,۱۲۶,۸۳۴)                       | ۲۵,۶۴۸,۳۹۸,۱۶۰  | ۸۰   | ۳۳۰,۶۰۴,۹۷۷   | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۳۳۰,۶۰۴,۹۷۷   | تجلی توسعه معادن و فلزات      | ۱۴۰۳/۰۳/۲۷       | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۳۳۰,۶۰۴,۹۷۷                    | ۸۰                  | ۲۵,۶۴۸,۳۹۸,۱۶۰     | (۲,۸۰۱,۱۲۶,۸۳۴)  | ۲۲,۸۴۷,۲۶۱,۳۲۶      | ۲۰,۸۷۸,۰۴۳,۸۷۲      |
| -                                     | ۵۰۹,۲۰۳,۰۰۷,۷۳۱                       | (۲۱,۶۲۳,۶۸۹,۳۶۹)                      | ۵۳۰,۸۲۶,۶۹۷,۱۰۰ | ۳۵۰  | ۱,۵۱۶,۶۴۷,۷۰۶ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱,۵۱۶,۶۴۷,۷۰۶ | گروه مالی دانام               | ۱۴۰۳/۰۴/۲۱       | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱,۵۱۶,۶۴۷,۷۰۶                  | ۳۵۰                 | ۵۳۰,۸۲۶,۶۹۷,۱۰۰    | (۲۱,۶۲۳,۶۸۹,۳۶۹) | ۵۰۹,۲۰۳,۰۰۷,۷۳۱     | -                   |
| ۲۲,۷۹۸,۶۳۳,۸۷۹                        | ۵۳۲,۴۸۹,۹۵۴,۵۳۶                       | (۲۴,۴۳۸,۳۱۸,۶۴۴)                      | ۵۵۶,۹۲۸,۳۷۳,۱۸۰ | -    | -             | -          | -             | جمع                           | -                | -          | -                              | -                   | -                  | -                | ۵۳۲,۴۸۹,۹۵۴,۵۳۶     | ۲۲,۷۹۸,۶۳۳,۸۷۹      |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| یادداشت          | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ |
|------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                  | ریال                                  | ریال                                  |
| سود اوراق مشارکت | ۲۰-۱                                  | ۷۶,۴۴۱,۶۷۶,۲۳۴                        |
| سود سپرده بانکی  | ۲۰-۲                                  | ۲,۵۶۹,۹۲۹,۴۵۱                         |
| جمع کل           |                                       | ۷۶,۷۰۹,۸۲۲,۳۷۱                        |

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

| تاریخ سرمایه گذاری                   | تاریخ سررسید | نرخ سود | خالص سود       | خالص سود | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ |
|--------------------------------------|--------------|---------|----------------|----------|------------------------------|
| اوراق مشارکت مرابحه حایرتهران        | ۱۴۰۶/۰۷/۱۸   | ۲۳٪     | ۱,۷۵۸,۰۸۲,۱۹۱  | ۰        | ۰                            |
| اوراق مشارکت مرابحه انتخاب الکترونیک | ۱۴۰۴/۱۰/۰۵   | ۲۶٪     | ۶۲,۰۰۶,۰۹۵,۳۸۷ | ۰        | ۰                            |
| اوراق مشارکت صکوک اجاره صرمد         | ۱۴۰۶/۱۲/۱۵   | ۲۳٪     | ۱۱,۴۸۰,۰۹۸,۱۸۸ | ۰        | ۰                            |
| اوراق مشارکت صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵   | ۱۴۰۵/۰۵/۲۸   | ۲۶٪     | ۱,۱۹۷,۴۰۰,۴۶۸  | ۰        | ۰                            |
| جمع کل                               |              |         | ۷۶,۴۴۱,۶۷۶,۲۳۴ | ۰        | ۰                            |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

**۲-۲- سود سپرده بانکی :**

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ |             | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |             |         |                           |                                                                              |
|---------------------------------------|-------------|---------------------------------------|-------------|---------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| سود خالص                              | سود خالص    | هزینه تنزیل                           | مبلغ سود    | نرخ سود | مبلغ اسمی سود سپرده بانکی | تاریخ سپرده گذاری                                                            |
| ریال                                  | ریال        | ریال                                  | ریال        | درصد    | ریال                      | سپرده بانکی:                                                                 |
| ۱۳,۳۷۰,۹۴۴                            | ۶,۹۱۱,۷۱۵   | -                                     | ۶,۹۱۱,۷۱۵   | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۵۰۰-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۳۹۷/۰۵/۰۸                  |
| ۱۰۸,۱۷۷,۳۵۷                           | ۱۶,۴۳۶,۹۷۱  | -                                     | ۱۶,۴۳۶,۹۷۱  | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۳۹۷/۰۷/۱۵                  |
| ۲۷۷,۶۸۷                               | ۴۷۶,۷۱۵     | -                                     | ۴۷۶,۷۱۵     | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۳۹۹/۰۱/۱۰                  |
| ۱,۴۳۸,۹۳۹                             | ۱,۵۱۱,۳۳۳   | -                                     | ۱,۵۱۱,۳۳۳   | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۳۹۹/۰۲/۲۲                  |
| ۵۰۴,۰۵۲,۷۸۲                           | ۳۲,۵۴۶,۵۳۶  | -                                     | ۳۲,۵۴۶,۵۳۶  | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۳۹۹/۰۷/۰۸                  |
| ۵۶۷,۷۷۳,۷۵۱                           | ۲۳,۸۵۳,۷۴۸  | -                                     | ۲۳,۸۵۳,۷۴۸  | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۳۹۹/۰۷/۲۷                  |
| ۳۳۸,۳۸۴,۴۹۰                           | ۱۲,۷۱۴,۲۰۳  | -                                     | ۱۲,۷۱۴,۲۰۳  | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸۶- بانک ایران زمین ۱۰۲۸۴۰- بانک ایران زمین ۱۳۹۹/۰۸/۱۱ |
| ۲۸۹,۹۹۱                               | ۲۳۴,۰۳۲     | -                                     | ۲۳۴,۰۳۲     | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۳۹۹/۰۸/۱۸                  |
| ۴,۵۹۴,۶۵۰                             | ۲,۰۷۶,۶۹۷   | -                                     | ۲,۰۷۶,۶۹۷   | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۳۹۹/۰۸/۲۱                  |
| ۲,۸۴۷,۲۷۸                             | ۱,۸۶۱,۴۸۳   | -                                     | ۱,۸۶۱,۴۸۳   | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۳۹۹/۰۸/۲۱                  |
| ۴۲۵,۵۶۲,۹۹۳                           | ۲,۲۴۵,۲۴۳   | -                                     | ۲,۲۴۵,۲۴۳   | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۳۹۹/۰۹/۰۱                  |
| ۱۴,۸۶۲,۵۷۵                            | ۱,۲۸۸       | -                                     | ۱,۲۸۸       | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۳۹۹/۱۱/۱۸                  |
| ۱۰۴,۱۶۵,۹۱۱                           | ۲,۴۵۲,۲۰۷   | -                                     | ۲,۴۵۲,۲۰۷   | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۴۰۰/۰۱/۲۹                  |
| ۲۵۳,۶۲۱,۱۵۹                           | ۲۴,۱۴۵,۷۱۹  | -                                     | ۲۴,۱۴۵,۷۱۹  | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۴۰۰/۱۲/۲۸                  |
| ۲۶,۳۱۳                                | ۱,۲۸۷       | -                                     | ۱,۲۸۷       | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۴۰۱/۰۳/۰۲                  |
| ۷۶,۸۱۸,۳۸۸                            | ۲۱,۳۳۸,۴۷۳  | -                                     | ۲۱,۳۳۸,۴۷۳  | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۴۰۱/۰۵/۱۲                  |
| ۱۲۵,۳۷۵,۷۰۲                           | ۸,۴۴۶,۰۸۸   | -                                     | ۸,۴۴۶,۰۸۸   | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۴۰۱/۰۵/۰۳                  |
| ۲۷,۸۷۷,۷۲۹                            | ۷,۲۴۹,۷۹۹   | -                                     | ۷,۲۴۹,۷۹۹   | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۴۰۱/۰۵/۱۲                  |
| ۴۱۰,۹۱۲                               | ۵۷۰,۹۴۶     | -                                     | ۵۷۰,۹۴۶     | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۴۰۱/۱۱/۲۵                  |
| -                                     | ۱۶,۹۷۸,۳۸۹  | -                                     | ۱۶,۹۷۸,۳۸۹  | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۴۰۲/۰۷/۱۷                  |
| -                                     | ۶۳,۲۳۸,۹۱۹  | -                                     | ۶۳,۲۳۸,۹۱۹  | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۴۰۲/۱۰/۰۶                  |
| -                                     | ۱۷,۷۴۶,۲۱۷  | -                                     | ۱۷,۷۴۶,۲۱۷  | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۴۰۲/۱۰/۰۵                  |
| -                                     | ۵,۰۷۵,۵۹۷   | -                                     | ۵,۰۷۵,۵۹۷   | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸- بانک ایران زمین ۱۴۰۲/۱۲/۱۵                  |
| -                                     | ۴۲,۵۳۲      | -                                     | ۴۲,۵۳۲      | ۱۰۰٪    | -                         | سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه شعبه نیایش - ۱۴۰۲/۰۸/۱۷                       |
| ۲,۵۶۹,۹۲۹,۴۵۱                         | ۲۶۸,۱۵۶,۱۳۷ | ۰                                     | ۲۶۸,۱۵۶,۱۳۷ |         |                           | جمع<br>۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۵۵۳۸                                                      |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمد

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | یادداشت |                                          |
|---------------------------------------|------------------------------------------|---------|------------------------------------------|
| ریال                                  | ریال                                     |         |                                          |
| ۱,۵۱۷,۶۸۷,۶۹۲                         | ۳۵۰,۹۲۶,۷۱۵,۲۲۱                          | ۲۱-۱    | درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی         |
| ۹۹۰,۸۵۷,۲۴۳                           | ۱۹۲,۱۳۲,۱۹۴                              | ۲۱-۲    | سایر درآمد-تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی |
|                                       | ۲۴,۱۹۸                                   |         | سایر درآمد-تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی   |
| <b>۲,۵۰۸,۵۴۴,۹۳۵</b>                  | <b>۳۵۱,۱۱۸,۸۷۱,۶۱۳</b>                   |         | <b>جمع</b>                               |

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 مرداد ۱۴۰۳

#### ۲۲- هزینه کارمزد ارکان

| دوره مالی سه ماهه منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به |                                         |
|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|
| ۱۴۰۲/۰۵/۳۱                 | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱                 |                                         |
| ریال                       | ریال                       |                                         |
| ۱۷,۱۱۵,۲۴۰,۷۳۷             | ۲۸,۱۹۶,۵۵۴,۳۱۹             | مدیر صندوق                              |
| ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰                | .                          | متولی صندوق - موسسه حسابرسی آزمودگان    |
| .                          | ۳۰۱,۱۴۸,۸۵۴                | متولی صندوق فعلی - موسسه حسابرسی رهیافت |
| ۱۳۸,۸۰۷,۲۵۲                | ۳۳۱,۵۴۵,۱۱۹                | حسابرس صندوق                            |
| <b>۱۷,۵۰۴,۰۴۷,۹۸۹</b>      | <b>۲۸,۸۲۹,۲۴۸,۲۹۲</b>      | <b>جمع</b>                              |

#### ۲۳- سایر هزینه ها

| دوره مالی سه ماهه منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به | یادداشت |                                    |
|----------------------------|----------------------------|---------|------------------------------------|
| ۱۴۰۲/۰۵/۳۱                 | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱                 |         |                                    |
| ریال                       | ریال                       |         |                                    |
| ۹,۶۱۷,۳۳۲                  | ۶,۷۲۴,۷۸۲                  |         | هزینه کارمزد بانکی                 |
| ۱۶۹,۵۶۴,۸۲۴                | ۱۳۱,۶۸۷,۰۴۰                |         | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها |
| ۵۸۴,۰۱۱,۸۳۹                | ۱,۲۴۶,۶۳۶,۲۵۳              |         | هزینه نرم افزار                    |
| ۷۲۰,۹۲۰                    | ۷۰۶,۱۸۳                    |         | سایر                               |
| .                          | ۱۳۷,۸۷۷,۰۹۲,۰۹۹            | ۲۳-۱    | هزینه نگهداری اوراق بهادار         |
| ۴۳۵,۴۰۰,۵۹۰                | ۶۴۹,۱۲۲,۵۷۳                |         | هزینه آبونمان نرم افزار            |
| .                          | ۲,۱۸۹,۴۹۹,۰۶۸              |         | هزینه تسهیلات                      |
| <b>۱,۱۹۹,۳۱۵,۵۰۵</b>       | <b>۱۴۲,۱۰۱,۴۶۷,۹۹۸</b>     |         | <b>جمع</b>                         |

۱- ۲۳ طبق قرارداد بین صندوق افتخار حافظ و ایران زمین درخصوص اوراق های اختیار ۰۴، حایر ۰۶ و صرمدم ۶۲ و سکورش ۵۰۵ صندوق افتخار بعنوان فروشنده اوراق نسبت به شناسایی روزانه کارمزد نگهداری اوراق از حساب هزینه و ذخیره نگهداری اوراق استفاده مینماید.

#### ۲۴- تعديلات

| دوره مالی سه ماهه منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به |                                            |
|----------------------------|----------------------------|--------------------------------------------|
| ۱۴۰۲/۰۵/۳۱                 | ۱۴۰۳/۰۵/۳۱                 |                                            |
| ریال                       | ریال                       |                                            |
| .                          | ۷۲,۹۹۶,۱۸۴,۹۲۸             | تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  |
| (۱۸۹,۶۱۸,۱۶۸,۸۲۵)          | (۳۸۸,۸۵۷,۴۸۳,۸۳۶)          | تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| <b>(۱۸۹,۶۱۸,۱۶۸,۸۲۵)</b>   | <b>(۳۱۵,۸۶۱,۲۹۸,۹۰۸)</b>   | <b>جمع</b>                                 |

## 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 ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

| ردیف | نام شرکت                                            | نماد   | دامنه مظنه | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|------|-----------------------------------------------------|--------|------------|---------------------|----------------------|
| ۱    | شرکت سرمایه گذاری نیرو                              | ونبرو  | 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            |
| ۵    | تجلی توسعه معادن و فلزات                            | تجلی   | ۲.۰۰٪      | ۲۴۸,۰۰۰             | ۴,۹۶۰,۰۰۰            |
| ۶    | مهندسی حمل و نقل پتروشیمی                           | حپترو  | ۲.۷۵٪      | ۱۱,۶۰۰              | ۲۳۲,۰۰۰              |
| ۷    | شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید                       | شجم    | ۲.۰۰٪      | ۳۴,۷۵۰              | ۶۹۵,۰۰۰              |
| ۸    | صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق                       | عقیق   | ۲٪ حداکثر  | ۳۳,۲۰۰              | ۳۳۲,۰۰۰              |
| ۹    | اوراق مرابحه شرکت حابر تهران                        | حابر   | ۱٪         | ۵,۰۰۰               | ۷۵,۰۰۰               |
| ۱۰   | اوراق مرابحه 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 بانک سامان                              | سامان  | ۱٪         | ۵,۰۰۰               | ۱۰۰,۰۰۰              |
| ۱۳   | اوراق اجاره شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد ایرکوه      | سرمد   | ۱٪         | ۵,۰۰۰               | ۱۰۰,۰۰۰              |
| ۱۴   | حق تقدم سهام شرکت گروه مالی داتام                   | داتام  | ۳٪         | ۲۰۰,۰۰۰             | ۴,۰۰۰,۰۰۰            |
| ۱۵   | اوراق مرابحه شرکت صنعت غذایی کورش                   | سکورش  | ۱٪         | ۱۵,۰۰۰              | ۳۰۰,۰۰۰              |



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳**

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

| اشخاص وابسته         | نام شخص                     | نوع وابستگی          | نوع واحدهای سرمایه گذاری | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |           | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ |           |
|----------------------|-----------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------------------------------|-----------|
|                      |                             |                      |                          | تعداد واحد های سرمایه گذاری           | درصد تملک | تعداد واحد های سرمایه گذاری           | درصد تملک |
| مدیر صندوق           | مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ | مدیر صندوق           | ممتاز                    | ۲۶۰۰                                  | ۰۰۳       | ۲۶۰۰                                  | ۰۰۵       |
|                      |                             |                      | عادی                     | ۳۶۵,۵۹۹                               | ۳۹۷       | ۲۰,۰۰۰                                |           |
| موسس و کارگزار صندوق | شرکت کارگزاری حافظ          | کارگزار صندوق و موسس | ممتاز                    | ۱۰,۰۰۰                                | ۰۱۱       | ۱۰,۰۰۰                                | ۰۱۸       |
|                      |                             |                      | عادی                     | ۳۵۳                                   | ۰۰۰       | ۳۵۳                                   | ۰۰۱       |
| موسس صندوق           | گروه مالی داتام             | سهامدار ممتاز        | ممتاز                    | ۵,۰۰۰                                 | ۰۰۵       | ۵,۰۰۰                                 | ۰۰۹       |
|                      |                             |                      | عادی                     | ۴۹۱,۸۴۲                               | ۵۳۴       | ۷۰۶                                   | ۰۰۱       |
| موسس صندوق           | سرمایه گذاری ایران          | سهامدار ممتاز        | ممتاز                    | ۱۷,۴۰۰                                | ۰۱۹       | ۱۷,۴۰۰                                | ۰۳۲       |
|                      |                             |                      | عادی                     | ۱۸,۹۶۹                                | ۰۲۱       | ۱۸,۹۶۹                                | ۰۳۵       |
| جمع کل               |                             |                      |                          | ۹۱۱,۷۶۳                               | ۹۹۰       | ۷۵۰,۲۸                                | ۱۳۹       |

**۲۷- معاملات با اشخاص وابسته**

| طرف معامله                  | نوع وابستگی   | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                   |                   | مانده طلب (بدهی) - ریال | مانده طلب (بدهی) - ریال |
|-----------------------------|---------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|
|                             |               | موضع معامله                           | ارزش معامله -ریال | تاریخ معامله      |                         |                         |
| شرکت کارگزاری حافظ          | کارگزار صندوق | خرید و فروش اوراق بهادار              | ۶,۴۷۵,۸۱۷,۵۵۹,۲۷۴ | طی سال مورد گزارش | (۳۰۱,۹۶۲,۱۶۳,۵۹۲)       | (۱۳۲,۹۳۱,۰۹۰,۰۵۰)       |
| مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ | مدیر جدید     | کارمزد مدیریت                         | ۲۸,۱۹۶,۵۵۴,۳۱۹    | طی سال مورد گزارش | (۵۹,۸۴۲,۲۰۸,۲۸۸)        | (۳۸,۰۵۴,۷۲۷,۷۵۹)        |
| موسسه حسابرسی آزمودگان      | متولی سابق    | کارمزد متولی                          | ۰                 | طی سال مورد گزارش | (۲۷۳,۸۳۹,۳۹۳)           | ۶۹۲,۶۷۱,۲۷۶             |
| مشاور سرمایه گذاری رهیافت   | متولی جدید    | کارمزد متولی                          | ۳۰۱,۱۴۸,۸۵۴       | طی سال مورد گزارش | (۷۴۹,۰۳۸,۵۴۱)           | ۰                       |
| رازدار                      | حسابرس صندوق  | حق الزحمه حسابرس                      | ۳۳۱,۵۴۵,۱۱۹       | طی سال مورد گزارش | (۱,۲۲۵,۰۶۵,۷۴۸)         | (۸۰۹,۱۲۳,۱۹۳)           |
| آزموده کاران                | حسابرس سابق   | حق الزحمه حسابرس                      | ۰                 | طی سال مورد گزارش | (۱۱۵,۰۷۵,۳۷۹)           | ۰                       |

**۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده ، که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است .

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد :

| ارقام بدون تعدیل        | تعدیل شده برای نسبت جاری | تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات |
|-------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| میلیون ریال             | میلیون ریال              | میلیون ریال                       |
| جمع دارایی جاری         | ۹,۴۰۲,۸۶۵                | ۵,۶۹۹,۴۷۳                         |
| جمع دارایی غیر جاری     | -                        | -                                 |
| جمع کل دارایی ها        | ۹,۴۰۲,۸۶۵                | ۵,۶۹۹,۴۷۳                         |
| جمع بدهی های جاری       | ۲,۲۶۷,۷۶۳                | ۲,۱۴۴,۷۳۸                         |
| جمع بدهی های غیر جاری   | -                        | -                                 |
| جمع کل بدهی ها          | ۲,۲۶۷,۷۶۳                | ۲,۱۴۴,۷۳۸                         |
| جمع کل تعهدات           | ۷۴۲,۴۹۰                  | ۱۶۸,۳۹۴                           |
| جمع کل بدهی ها و تعهدات | ۳,۰۱۰,۲۵۳                | ۲,۳۱۳,۱۳۲                         |
| نسبت جاری               | ۳.۱۲                     | ۲.۴۶                              |
| نسبت بدهی و تعهدات      | ۰.۳۲                     | ۰.۴۵                              |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| ونیرو                           | سجام                            | سرو                             | افران                           | انتخاب                          | داتام                           | صرمد                            | صکورش                           | جمع نقل به صفحه                    |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | بعدسال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |
| ریال                            | ریال                            | ریال                            | ریال                            | ریال                            | ریال                            | ریال                            | ریال                            | ریال                               |
| ۳۸,۷۹۷,۸۶۸,۶۳۹                  | ۲۸۸,۰۵۸,۷۶۷,۷۲۳                 | .                               | .                               | .                               | ۲,۷۵۷,۸۰۴,۰۱۱,۰۸۷               | .                               | .                               | ۳,۰۸۴,۶۶۰,۶۴۷,۴۴۹                  |
| ۶۰,۳۱۵,۹۸۸,۶۳۱                  | ۳۸,۲۸۳,۲۴۳,۰۴۴                  | .                               | .                               | ۹۳,۹۳۷,۶۲۰,۸۹۲                  | ۵۸,۱۱۰,۰۸۹,۸۱۴                  | ۹,۲۶۴,۰۰۲,۶۷۳                   | ۳۰۰,۰۳۱,۲۳۳,۵۹۳                 | ۵۵۹,۹۴۲,۱۷۸,۶۴۷                    |
| ۱,۸۱۷,۸۳۶,۵۵۷                   | ۷۶۹,۱۳۵,۴۰۶                     | ۱۲۰,۱۴۲,۱۷۷                     | ۲۳,۱۲۶,۳۹۱                      | ۴,۶۹۳,۶۰۳,۴۴۱                   | ۲,۷۶۷,۲۳۷,۴۷۵                   | ۴,۰۰۶,۴۴۱,۰۱۳                   | ۱,۲۰۷,۴۱۰,۴۸۵,۶۰۰               | ۱,۲۲۱,۶۰۸,۰۰۸,۰۶۰                  |
| ۱۶,۵۶۷,۳۰۶,۸۳۷                  | ۴,۹۸۵,۷۷۲,۵۹۳                   | .                               | .                               | ۴۷۴,۶۸۷,۰۹۸,۹۷۹                 | ۱۲۱,۷۳۵,۹۴۷,۴۸۴                 | ۲۰۹,۸۷۲,۲۴۸,۵۶۹                 | ۶۰۰,۷۶۲,۴۰۰,۴۶۸                 | ۱,۴۲۸,۶۱۰,۷۷۴,۹۳۰                  |
| ۱,۰۱۰,۰۰۰                       | .                               | .                               | .                               | ۴۴,۸۱۵,۳۲۱,۴۸۸                  | ۲۰۵,۸۷۳,۴۶۶,۷۳۱                 | ۲۸۵,۴۴۱,۳۳۸,۸۱۶                 | .                               | ۵۳۶,۱۳۱,۱۳۷,۰۳۵                    |
| ۱۹۹,۵۵۳,۶۷۲                     | ۱۹۹,۵۵۳,۶۷۲                     | .                               | .                               | ۷۴,۰۴۱,۹۷۷,۷۳۳                  | ۱۹۹,۵۵۳,۶۷۱                     | ۷۵,۳۰۹,۶۸۸,۶۶۳                  | ۱۲۰,۸۱۹,۱۸۷                     | ۱۵۰,۰۰۷,۱۴۶,۵۹۸                    |
| ۱,۵۵۱,۷۸۱,۰۱۶                   | .                               | .                               | .                               | .                               | .                               | .                               | .                               | ۱,۵۵۱,۷۸۱,۰۱۶                      |
| .                               | .                               | .                               | .                               | .                               | .                               | .                               | .                               | .                                  |
| ۱۱۹,۲۵۱,۳۴۵,۳۵۲                 | ۳۳۲,۲۹۶,۴۷۲,۴۳۸                 | ۱۲۰,۱۴۲,۱۷۷                     | ۲۳,۱۲۶,۳۹۱                      | ۶۹۲,۱۷۵,۶۲۲,۵۳۳                 | ۳,۱۴۶,۴۹۰,۳۰۶,۲۶۲               | ۵۸۳,۸۹۳,۷۱۹,۷۳۴                 | ۲,۱۰۸,۳۲۴,۹۳۸,۸۴۸               | ۶,۹۸۲,۵۷۵,۶۷۳,۷۳۵                  |

بدهی ها:

|                 |                 |             |            |                 |                   |                 |                   |                   |
|-----------------|-----------------|-------------|------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| ۰               | (۱,۴۷۰,۳۲۸,۳۵۶) | .           | .          | ۲۵,۵۸۷,۴۲۰      | (۱۲۵,۰۵۳,۸۳۵)     | ۱,۰۱۴,۸۴۹,۸۷۶   | ۳۰۰,۱۴۳,۷۶۶,۳۷۴   | ۲۹۹,۵۸۸,۸۲۱,۴۷۹   |
| ۹۱۰,۸۰۳,۳۳۴     | ۴,۳۱۸,۲۸۶,۸۶۲   | .           | .          | ۱,۱۲۲,۱۷۰,۲۱۶   | ۲۷,۹۹۶,۱۴۸,۸۶۱    | ۵۳۵,۲۵۶,۶۳۵     | ۱۷,۱۹۸,۴۰۲        | ۳۴,۸۹۹,۸۶۴,۳۱۰    |
| ۰               | .               | .           | .          | .               | .                 | .               | ۲۵۰,۰۰۲,۰۱۱,۹۵۶   | ۲۵۰,۰۰۲,۰۱۱,۹۵۶   |
| ۶۶۵,۹۸۸,۶۶۲     | ۲۶۲,۷۲۰,۰۳۶     | .           | .          | ۲۱۵,۰۵۹,۶۶۰,۷۵۹ | ۵۱۶,۹۶۳,۷۸۸       | ۲۱۸,۶۰۵,۶۸۰,۸۵۶ | ۱,۲۰۶,۸۷۸,۲۵۵,۸۵۷ | ۱,۶۴۱,۹۸۹,۲۶۹,۹۵۸ |
| ۱,۵۷۶,۷۹۱,۹۹۶   | ۳,۱۱۰,۶۷۸,۵۴۲   | .           | .          | ۲۱۶,۲۰۷,۴۱۸,۳۹۵ | ۲۸,۳۸۸,۰۵۸,۸۱۴    | ۲۲۰,۱۵۵,۷۸۷,۳۶۷ | ۱,۷۵۷,۰۴۱,۲۳۲,۵۸۹ | ۲,۲۲۶,۴۷۹,۹۶۷,۷۰۳ |
| ۱۱۷,۶۷۴,۵۵۳,۳۵۶ | ۳۲۹,۱۸۵,۷۹۳,۸۹۶ | ۱۲۰,۱۴۲,۱۷۷ | ۲۳,۱۲۶,۳۹۱ | ۴۷۵,۹۶۸,۲۰۴,۱۳۸ | ۳,۱۱۸,۱۰۲,۲۴۷,۴۴۸ | ۳۶۳,۷۳۷,۹۳۲,۳۶۷ | ۳۵۱,۲۸۳,۷۰۶,۲۵۹   | ۴,۷۵۶,۰۹۵,۷۰۶,۰۳۲ |

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

**۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی**

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

| جمع نقل از صفحه قبل<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱        | وزمین<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | بیمه آرمات<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | غمهرا<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | سایر<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | وملت<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | وآرین<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | جمع (نقل به صفحه<br>بعدسال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱) |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| ریال                                                          | ریال                                     | ریال                                          | ریال                                     | ریال                                    | ریال                                    | ریال                                     | ریال                                                    |
| ۳,۰۸۴,۶۶۰,۶۴۷,۴۴۹                                             | ۸۴۸,۰۷۸,۹۶۹,۰۰۴                          | ۱۰۰,۷۴۵,۴۶۴,۴۸۹                               | ۰                                        | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                        | ۴,۰۳۳,۴۸۵,۰۸۰,۹۴۲                                       |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                |                                          |                                               |                                          |                                         |                                         |                                          |                                                         |
| ۵۵۹,۹۴۲,۱۷۸,۶۴۷                                               | ۲,۴۹۹,۲۸۱,۲۹۶                            | ۵,۰۷۴,۰۸۸,۴۲۹                                 | ۰                                        | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                        | ۵۶۷,۵۱۵,۵۴۸,۳۷۲                                         |
| سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری                        |                                          |                                               |                                          |                                         |                                         |                                          |                                                         |
| ۱,۲۲۱,۶۰۸,۰۰۸,۰۶۰                                             | ۶۱۳,۵۳۹,۵۳۷                              | ۷۳۲,۶۲۴,۹۵۸                                   | ۱۸,۶۰۴,۲۰۴                               | ۱۰۹,۶۸۹,۱۰۳                             | ۱۲۶,۶۴۶,۶۶۵                             | ۱۶۹,۴۶۷,۶۴۵                              | ۱,۲۲۳,۳۷۸,۵۸۰,۱۷۲                                       |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |                                          |                                               |                                          |                                         |                                         |                                          |                                                         |
| ۱,۴۲۸,۶۱۰,۷۷۴,۹۳۰                                             | ۳۱,۱۶۱,۰۷۸,۷۰۸                           | ۰                                             | ۰                                        | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                        | ۱,۴۵۹,۷۷۱,۸۵۳,۶۳۸                                       |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |                                          |                                               |                                          |                                         |                                         |                                          |                                                         |
| ۵۳۶,۱۳۱,۱۳۷,۰۳۵                                               | ۰                                        | ۰                                             | ۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶                              | ۰                                       | ۰                                       | ۱۵۹                                      | ۵۳۶,۳۴۴,۸۱۳,۸۷۰                                         |
| حساب های دریافتنی                                             |                                          |                                               |                                          |                                         |                                         |                                          |                                                         |
| ۱۵۰,۰۷۱,۱۴۶,۵۹۸                                               | ۱۹۹,۵۵۳,۶۷۲                              | ۱۹۹,۵۵۳,۶۷۲                                   | ۰                                        | ۰                                       | ۰                                       | ۱۴,۳۳۵,۶۱۳                               | ۱۵۰,۴۸۴,۵۸۹,۵۵۵                                         |
| سایر دارایی ها                                                |                                          |                                               |                                          |                                         |                                         |                                          |                                                         |
| ۱,۵۵۱,۷۸۱,۰۱۶                                                 | ۰                                        | ۰                                             | ۰                                        | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                        | ۱,۵۵۱,۷۸۱,۰۱۶                                           |
| موجودی نقد                                                    |                                          |                                               |                                          |                                         |                                         |                                          |                                                         |
| ۰                                                             | ۰                                        | ۰                                             | ۰                                        | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                        | ۰                                                       |
| جاری کارگزاران                                                |                                          |                                               |                                          |                                         |                                         |                                          |                                                         |
| ۶,۹۸۲,۵۷۵,۶۷۳,۷۳۵                                             | ۸۸۲,۵۵۲,۴۲۲,۲۱۷                          | ۱۰۶,۷۵۱,۷۳۱,۵۴۸                               | ۲۳۲,۲۸۰,۸۸۰                              | ۱۰۹,۶۸۹,۱۰۳                             | ۱۲۶,۶۴۶,۶۶۵                             | ۱۸۳,۸۰۳,۴۱۷                              | ۷,۹۷۲,۵۳۲,۲۴۷,۵۶۵                                       |
| جمع دارایی ها                                                 |                                          |                                               |                                          |                                         |                                         |                                          |                                                         |

**بدهی ها:**

|                                |                 |                 |             |            |             |             |                   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------------|
| ۲۹۹,۵۸۸,۸۲۱,۴۷۹                | ۸۱۸,۱۸۲,۵۱۴     | ۴۳۴,۵۵۳         | ۰           | ۰          | ۰           | (۲۳,۰۳۱)    | ۳۰۰,۴۰۷,۴۱۵,۵۱۵   |
| جاری کارگزاران                 |                 |                 |             |            |             |             |                   |
| ۳۴,۸۹۹,۸۶۴,۳۱۰                 | ۱۲,۱۵۷,۲۳۶,۸۶۹  | ۱,۳۱۶,۲۵۱,۸۵۷   | ۶۵,۳۸۷,۶۴۳  | ۱۱,۳۸۰,۶۰۸ | ۱۱,۳۸۰,۶۰۸  | ۱۷۷,۸۸۴,۷۹۹ | ۴۸,۶۳۹,۳۸۶,۶۹۴    |
| پرداختنی به ارکان صندوق        |                 |                 |             |            |             |             |                   |
| ۲۵۰,۰۰۲,۰۱۱,۹۵۶                | ۰               | ۰               | ۰           | ۰          | ۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰ | -           | ۲۵۰,۲۰۸,۱۸۶,۹۵۶   |
| پرداختنی به سرمایه گذاران      |                 |                 |             |            |             |             |                   |
| ۱,۶۴۱,۹۸۹,۲۶۹,۹۵۸              | ۲۵۸,۵۴۹,۱۱۳     | ۲۵۵,۵۸۲,۹۷۶     | ۱۶۲,۱۴۷,۷۸۷ | ۱,۵۶۶,۷۱۲  | ۲,۶۴۴,۴۴۴   | ۰           | ۱,۶۴۲,۶۶۹,۷۶۰,۹۹۰ |
| سایر حساب های پرداختنی و ذخایر |                 |                 |             |            |             |             |                   |
| ۲,۲۲۶,۴۷۹,۹۶۷,۷۰۳              | ۱۳,۲۳۳,۹۶۸,۴۹۶  | ۱,۵۷۲,۲۶۹,۳۸۶   | ۲۲۷,۵۳۵,۴۳۰ | ۱۲,۹۴۷,۳۲۰ | ۲۲۰,۲۰۰,۰۵۲ | ۱۷۷,۸۶۱,۷۶۸ | ۲,۲۴۱,۹۲۴,۷۵۰,۱۵۵ |
| جمع بدهی ها                    |                 |                 |             |            |             |             |                   |
| ۴,۷۵۶,۰۹۵,۷۰۶,۰۳۲              | ۸۶۹,۳۱۸,۴۵۳,۷۲۱ | ۱۰۵,۱۷۹,۴۶۲,۱۶۲ | ۴,۷۴۵,۴۵۰   | ۹۶,۷۴۱,۷۸۳ | -۹۳,۵۵۳,۳۸۷ | ۵,۹۴۱,۶۴۹   | ۵,۷۳۰,۶۰۷,۴۹۷,۴۱۰ |
| خالص دارایی ها                 |                 |                 |             |            |             |             |                   |

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳**

**۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی**

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

| جمع نقل از صفحه قبل<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | غسالم<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | دروز<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | تجلی<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | پاداش<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | حیترو<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | پایا<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | حایر<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | عقیق<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | شجم<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | جمع کل<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|
| ریال                                                   | ریال                                     | ریال                                    | ریال                                    | ریال                                     | ریال                                     | ریال                                    | ریال                                    | ریال                                    | ریال                                   | ریال                                      |
| ۴,۰۳۳,۴۸۵,۰۸۰,۹۴۲                                      | ۰                                        | ۰                                       | ۷۸۰,۴۲۷,۸۷۸,۵۳۰                         | ۰                                        | ۵۹,۱۱۴,۴۳۵,۷۴۱                           | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۱۲۰,۰۸۰,۹۹۴,۶۴۲                        | ۴,۹۹۳,۱۰۸,۳۸۹,۸۵۵                         |
| ۵۶۷,۵۱۵,۵۴۸,۳۷۲                                        | ۰                                        | ۰                                       | ۳۷,۳۶۵,۵۴۲,۶۴۶                          | ۰                                        | ۱,۰۳۳,۰۳۶,۲۶۹                            | ۰                                       | ۳۶,۶۵۶,۱۲۵,۶۸۷                          | ۱۶۵,۰۹۲,۲۲۰,۸۶۳                         | ۶,۹۸۲,۳۷۳,۰۵۸                          | ۸۱۴,۶۴۴,۸۴۶,۸۹۵                           |
| ۱,۲۲۳,۳۷۸,۵۸۰,۱۷۲                                      | ۹۰,۳۳۷,۰۴۰                               | ۱۰۲,۷۸۱                                 | ۵۵۶,۳۶۶,۷۹۲                             | ۱۰۲,۷۱۵                                  | ۳۴۰,۴۹۲,۳۵۴                              | ۴۵,۳۸۶,۸۹۲                              | ۳,۹۳۲,۱۲۵,۶۸۳                           | ۱,۰۰۲,۶۲۳,۰۲۵                           | ۳۶۱,۹۹۸,۱۸۲                            | ۱,۲۲۹,۷۰۸,۱۱۵,۵۳۶                         |
| ۱,۴۵۹,۷۷۱,۸۵۳,۶۳۸                                      | ۰                                        | ۰                                       | ۱۶,۶۱۹,۲۴۱,۹۷۸                          | ۰                                        | ۲,۶۲۷,۹۱۷,۶۳۷                            | ۱۲۳,۸۰۵,۵۷۰,۹۹۰                         | ۱۲۳,۸۰۵,۵۷۰,۹۹۰                         | ۹,۸۳۱,۳۲۰,۳۳۵                           | ۰                                      | ۱,۶۱۳,۶۵۵,۹۰۴,۵۷۸                         |
| ۵۳۶,۳۴۴,۸۱۳,۸۷۰                                        | ۰                                        | ۰                                       | ۲۲,۸۴۷,۲۶۱,۳۳۶                          | ۰                                        | ۱۴۱,۸۷۸,۱۳۸                              | ۰                                       | ۲۴,۴۷۱,۶۴۷,۲۸۳                          | ۰                                       | ۱۵۵,۸۴۳,۶۵۶,۰۰                         | ۵۹۹,۳۸۹,۹۶۶,۲۱۷                           |
| ۱۵۰,۴۸۴,۵۸۹,۵۵۵                                        | ۱۱۶,۴۶۶,۱۷۸                              | ۲۹,۴۵۷,۲۷۷                              | ۱۹۹,۵۵۳,۶۷۱                             | ۰                                        | ۱۹۹,۵۵۳,۶۷۱                              | ۱۷۷,۹۱۶,۰۹۳                             | ۱۹۹,۵۵۳,۶۷۱                             | ۱۹۹,۵۵۳,۶۷۱                             | ۱۹۹,۵۵۳,۶۷۱                            | ۱۵۱,۸۰۶,۱۹۷,۴۵۸                           |
| ۱,۵۵۱,۷۸۱,۰۱۶                                          | ۰                                        | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                        | ۰                                        | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                      | ۱,۵۵۱,۷۸۱,۰۱۶                             |
| ۰                                                      | ۰                                        | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                        | ۰                                        | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                      | ۰                                         |
| ۷,۹۷۲,۵۳۲,۲۴۷,۵۶۵                                      | ۲۰۶,۸۰۳,۲۱۸                              | ۲۹,۵۶۰,۰۵۸                              | ۸۵۸,۰۱۵,۸۴۴,۹۴۳                         | ۱۰۲,۷۱۵                                  | ۶۳,۴۵۷,۳۱۳,۷۱۰                           | ۲۲۳,۳۰۲,۹۸۵                             | ۱۸۹,۰۶۵,۰۲۳,۳۱۴                         | ۱۷۶,۱۲۵,۷۱۷,۸۹۴                         | ۱۴۳,۲۰۹,۲۸۵,۱۵۳                        | ۹,۴۰۲,۸۶۵,۲۰۱,۵۵۵                         |

**بدهی ها:**

|                   |             |               |                 |          |                |               |                 |                 |                 |                   |
|-------------------|-------------|---------------|-----------------|----------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| ۳۰۰,۴۰۷,۴۱۵,۵۱۵   | ۳           | ۰             | ۱,۷۶۹,۷۳۰,۷۹۵   | ۰        | ۳۸,۵۳۰,۰۴۲     | ۰             | ۳,۸۶۵,۶۰۲       | (۲۴۳,۹۴۵,۴۲۱)   | (۱۳,۴۲۲,۹۴۴)    | ۳۰۱,۹۶۲,۱۶۳,۵۹۲   |
| ۴۸,۶۳۹,۳۸۶,۶۹۴    | ۱۴۸,۸۰۵,۲۴۶ | (۱۲۷,۱۸۳,۸۲۵) | ۱۰,۱۸۸,۴۳۷,۷۵۰  | ۹۴۵,۳۲۴  | ۸۶۰,۸۸۱,۶۸۶    | (۴۲۷,۵۰۴,۰۱۹) | ۵۸۴,۱۲۳,۱۲۷     | ۵۷۶,۲۶۲,۷۸۹     | ۲,۰۶۲,۲۲۰,۴۳۱   | ۶۲,۵۰۶,۳۷۶,۲۰۳    |
| ۲۵۰,۲۰۸,۱۸۶,۹۵۶   | ۰           | ۰             | ۰               | ۰        | ۰              | ۰             | ۰               | ۰               | ۰               | ۲۵۰,۲۰۸,۱۸۶,۹۵۶   |
| ۱,۶۴۲,۶۶۹,۷۶۰,۹۹۰ | ۱۷,۴۲۰,۳۲۷  | ۹۹,۳۱۳,۸۵۲    | ۲۶۴,۸۱۸,۴۲۷     | ۰        | ۲۳۷,۹۸۴,۴۳۲    | ۱۰۰,۰۸۲,۴۴۸   | ۹,۲۲۰,۷۶۹,۲۶۰   | ۲۳۷,۹۸۴,۴۳۲     | ۲۳۷,۹۸۴,۴۳۲     | ۱,۶۵۳,۰۸۶,۱۱۸,۶۰۰ |
| ۲,۲۴۱,۹۲۴,۷۵۰,۱۵۵ | ۱۶۶,۲۲۵,۵۷۶ | (۲۷,۸۶۹,۹۷۳)  | ۱۲,۲۲۲,۹۸۶,۹۷۲  | ۹۴۵,۳۲۴  | ۱,۱۳۷,۳۹۶,۱۶۰  | (۳۲۷,۴۲۱,۵۷۱) | ۹,۸۰۸,۷۵۷,۹۸۹   | ۵۷۰,۳۰۲,۸۰۰     | ۲,۲۸۶,۷۷۱,۹۱۹   | ۲,۲۶۷,۷۶۲,۸۴۵,۳۵۱ |
| ۵,۷۳۰,۶۰۷,۴۹۷,۴۱۰ | ۴۰,۵۷۷,۶۴۲  | ۵۷,۴۳۰,۰۳۱    | ۸۴۵,۷۹۲,۸۵۷,۹۷۱ | -۸۴۲,۶۰۹ | ۶۲,۳۱۹,۹۱۷,۵۵۰ | ۵۵۰,۷۲۴,۵۵۶   | ۱۷۹,۲۵۶,۲۶۵,۳۲۵ | ۱۷۵,۵۵۵,۴۱۵,۰۹۴ | ۱۴۰,۹۲۲,۵۱۳,۲۳۴ | ۷,۱۳۵,۱۰۲,۳۵۶,۲۰۴ |

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| درآمدها:                                     | و نیر و                      | سجام                         | وزمین                        | صرمد                         | صکورش                        | جمع نقل به صفحه بعد          |
|----------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |
| ریال                                         | ریال                         | ریال                         | ریال                         | ریال                         | ریال                         | ریال                         |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۷۴۱,۹۶۴,۸۷۸                  | (۱,۲۳۶,۶۴۷,۴۰۸)              | (۲۷۸,۶۱۳,۲۶۷)                | ۱,۲۰۶,۹۴۱,۴۰۲                | ۰                            | ۴۳۳,۶۴۵,۶۰۵                  |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | ۲,۳۵۷,۶۵۰,۹۵۴                | (۴۱,۲۴۹,۲۸۱,۰۱۰)             | (۳۱۳,۰۰۳,۷۱۸,۲۶۵)            | ۴۰۵,۳۶۰,۶۸۰                  | (۵۴۷,۵۳۲,۷۸۱)                | (۳۵۲,۰۳۷,۶۲۰,۴۲۲)            |
| سود سهام                                     | ۳۴۴,۹۷۸,۹۲۰                  | ۰                            | ۰                            | ۰                            | ۰                            | ۳۴۴,۹۷۸,۹۲۰                  |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱,۰۸۰,۰۲۴,۰۸۶                | ۴۶,۳۶۸,۱۹۲                   | ۳۱۷,۵۴۱,۲۶۰                  | ۱۴,۵۱۰,۵۷۸,۰۶۷               | ۱,۱۹۷,۴۰۰,۴۶۸                | ۱۷,۰۵۱,۹۱۳,۱۷۳               |
| سایر درآمد                                   | ۱۸۷,۶۷۸,۱۹۳                  |                              |                              | ۱۸۱,۹۹۸,۱۷۵,۰۹۲              | ۰                            | ۱۸۲,۱۸۵,۸۵۳,۲۸۵              |
| <b>جمع درآمدها</b>                           | <b>۴,۵۲۴,۶۱۸,۸۳۸</b>         | <b>(۴۲,۲۵۱,۸۸۲,۰۳۳)</b>      | <b>(۳۱۳,۰۶۴,۷۹۰,۱۷۲)</b>     | <b>۱۹۸,۱۲۰,۹۵۵,۲۴۱</b>       | <b>۶۴۹,۸۶۷,۶۸۷</b>           | <b>(۱۵۲,۰۲۱,۲۳۰,۴۳۹)</b>     |
| <b>هزینه ها:</b>                             |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| هزینه کارمزد ارکان                           | (۳۳۷,۲۷۲,۹۸۱)                | (۱,۶۴۳,۲۶۴,۵۸۹)              | (۴,۹۴۹,۳۴۰,۷۰۰)              | (۲۷۷,۲۰۲,۱۹۱)                | (۱۷,۱۹۸,۴۰۲)                 | (۷,۲۲۴,۱۷۸,۸۶۳)              |
| سایر هزینه ها                                | (۱۵۵,۰۳۱,۸۱۰)                | (۱۵۲,۰۴۴,۱۷۹)                | (۱۶۷,۶۹۳,۱۲۲)                | (۷۳,۷۱۳,۵۱۶,۵۳۹)             | (۷,۷۷۰,۸۱۰)                  | (۷۴,۱۹۶,۰۵۶,۴۶۰)             |
| جمع هزینه ها                                 | (۴۹۲,۳۰۴,۷۹۱)                | (۱,۷۹۵,۳۰۸,۷۶۸)              | (۵,۱۱۶,۹۳۳,۸۲۲)              | (۷۳,۹۹۰,۷۱۸,۷۳۰)             | (۲۴,۹۶۹,۲۱۲)                 | (۸۱,۴۲۰,۲۳۵,۳۲۳)             |
| <b>سود خالص</b>                              | <b>۴,۰۳۲,۳۱۴,۰۴۷</b>         | <b>(۴۴,۰۴۷,۱۹۰,۸۰۱)</b>      | <b>(۳۱۸,۱۸۱,۷۲۳,۹۹۴)</b>     | <b>۱۲۴,۱۳۰,۲۳۶,۵۱۱</b>       | <b>۶۲۴,۸۹۸,۴۷۵</b>           | <b>(۲۳۳,۴۴۱,۴۶۵,۷۶۲)</b>     |
|                                              | <b>۴۶.۲۴٪</b>                | <b>-۳.۳۱٪</b>                | <b>-۵۵.۳۶٪</b>               | <b>۲۱۵.۱۷٪</b>               | <b>۲۱۵.۱۷٪</b>               | <b>۲۱۵.۱۷٪</b>               |
|                                              | <b>۴.۸۶٪</b>                 | <b>-۳.۸۱٪</b>                | <b>-۶۲.۰۶٪</b>               | <b>۲۵.۶۴٪</b>                | <b>۲۵.۶۴٪</b>                | <b>۲۵.۶۴٪</b>                |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| جمع نقل از صفحه قبل<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱            | بیمه آرمان<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | وآرین<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | تجلی<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | حیترو<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | جمع نقل به صفحه بعد<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۲/۲۱ |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ریال                                         | ریال                                          | ریال                                     | ریال                                    | ریال                                     | ریال                                                   |
| درآمدها:                                     |                                               |                                          |                                         |                                          |                                                        |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۴۳۳,۶۴۵,۶۰۵                                   | ۱۱۵,۹۳۸,۹۲۸                              | ۰                                       | ۳,۴۲۳,۵۷۷,۷۸۶                            | ۳,۹۷۳,۱۳۲,۷۸۴                                          |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | (۳۵۲,۰۳۷,۶۲۰,۴۲۲)                             | ۲۰۷,۰۸۵,۸۰۸                              | ۰                                       | (۲۵,۲۵۹,۴۶۹,۲۳۰)                         | (۳۸۱,۸۵۷,۰۶۵,۷۸۸)                                      |
| سود سهام                                     | ۳۴۴,۹۷۸,۹۲۰                                   | ۰                                        | ۰                                       | ۲۲,۸۴۷,۲۶۱,۳۲۶                           | ۲۳,۲۸۶,۹۴۶,۸۰۵                                         |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۷,۰۵۱,۹۱۲,۱۷۳                                | ۹,۳۳۹,۹۹۲                                | ۲,۴۵۲,۲۰۷                               | ۱۲۷,۴۴۵,۷۷۹                              | ۱۷,۳۶۷,۲۰۰,۰۷۵                                         |
| سایر درامد                                   | ۱۸۲,۱۸۵,۸۵۳,۲۸۵                               | ۰                                        | ۰                                       | ۱۱۲,۸۹۹                                  | ۱۸۲,۱۸۵,۹۶۶,۱۸۴                                        |
| <b>جمع درآمدها</b>                           | <b>(۱۵۲,۰۲۱,۲۳۰,۴۳۹)</b>                      | <b>۳۳۲,۳۶۴,۷۲۸</b>                       | <b>۲,۴۵۲,۲۰۷</b>                        | <b>۱,۱۳۸,۹۲۸,۵۶۰</b>                     | <b>(۱۵۵,۰۴۳,۸۱۹,۹۴۰)</b>                               |
| هزینه ها:                                    |                                               |                                          |                                         |                                          |                                                        |
| هزینه کارمزد ارکان                           | (۷,۲۲۴,۱۷۸,۸۶۳)                               | (۵۷۴,۰۳۲,۱۴۲)                            | ۰                                       | (۴,۶۷۱,۳۲۲,۲۵۳)                          | (۱۲,۸۲۵,۴۶۹,۰۰۲)                                       |
| سایر هزینه ها                                | (۷۴,۱۹۶,۰۵۶,۴۶۰)                              | (۱۵۲,۰۴۴,۱۷۹)                            | ۰                                       | (۲,۳۵۳,۳۸۲,۹۲۴)                          | (۷۶,۸۵۳,۵۲۷,۷۴۲)                                       |
| جمع هزینه ها                                 | (۸۱,۴۲۰,۲۳۵,۳۲۳)                              | (۷۲۶,۰۷۶,۳۲۱)                            | ۰                                       | (۷,۰۲۴,۷۰۵,۱۷۷)                          | (۸۹,۶۸۸,۹۹۶,۷۴۴)                                       |
| <b>سود خالص</b>                              | <b>(۲۳۳,۴۴۱,۴۶۵,۷۶۲)</b>                      | <b>(۳۹۳,۷۱۱,۵۹۳)</b>                     | <b>۲,۴۵۲,۲۰۷</b>                        | <b>(۵,۸۸۵,۷۷۶,۶۱۷)</b>                   | <b>(۲۴۴,۷۳۲,۸۱۶,۶۸۴)</b>                               |
|                                              | <b>-۳۵.۹۰%</b>                                | <b>۰.۰۰%</b>                             | <b>۰.۰۰%</b>                            | <b>۲۲.۲۰%</b>                            | <b>۴۹.۲۹%</b>                                          |
|                                              | <b>-۳۴.۴۹%</b>                                |                                          |                                         | <b>-۱.۰۵%</b>                            | <b>۲۷.۴۱%</b>                                          |

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

### یادداشت های همراه صورت های مالی

### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| جمع نقل از صفحه قبل<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱            | عقیق<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | شجم<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | پایا<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | غسالم<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | حایر<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | انتخاب<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | داتام<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | جمع کل<br>سال مالی منتهی<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|
| ریال                                         | ریال                                    | ریال                                   | ریال                                    | ریال                                     | ریال                                    | ریال                                      | ریال                                     | ریال                                   |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۳,۹۷۳,۱۳۲,۷۸۴                           | ۳۰,۲۲۶,۳۸۷,۱۱۹                         | (۱,۰۱۶,۰۷۸,۶۷۶)                         | ۰                                        | ۳۱۹,۸۳۶,۱۰۹                             | ۳,۱۹۶,۳۴۹,۵۶۷                             | ۴,۳۶۲,۱۸۵,۱۳۰                            | ۴۱,۰۶۱,۸۱۲,۰۳۳                         |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | (۳۸۱,۸۵۷,۰۶۵,۷۸۸)                       | ۱۲,۷۵۸,۶۹۹,۸۶۶                         | (۴۹,۸۹۷,۴۳۲,۷۱۰)                        | ۰                                        | ۱,۰۶۶,۸۸۰,۰۱۷                           | ۳,۲۲۱,۷۴۸,۸۹۸                             | (۳۶۱,۰۴۷,۳۷۰,۱۳۵)                        | (۷۷۵,۷۵۴,۵۳۹,۸۵۲)                      |
| سود سهام                                     | ۲۳,۲۸۶,۹۴۶,۸۰۵                          | ۰                                      | ۰                                       | ۰                                        | ۰                                       | ۰                                         | ۵۰۹,۲۰۳,۰۰۷,۷۳۱                          | ۵۳۲,۴۸۹,۹۵۴,۵۳۶                        |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۷,۳۶۷,۲۰۰,۰۷۵                          | ۳,۹۹۸,۴۳۴,۰۷۹                          | ۴۵۹,۹۲۸,۳۸۸                             | ۵۷۰,۹۴۶                                  | ۱۲,۴۵۰,۴۰۰,۲۷۳                          | ۳۱,۱۳۹,۵۵۲,۳۶۲                            | ۱۱,۲۸۵,۳۱۳,۹۷۲                           | ۷۶,۷۰۳,۶۴۵,۳۳۸                         |
| سایر درامد                                   | ۱۸۲,۱۸۵,۹۶۶,۱۸۴                         | ۱۸,۵۹۹,۷۱۳,۹۰۱                         | ۰                                       | ۰                                        | ۵۰,۰۳۲,۲۵۸,۱۱۰                          | ۱۰۰,۳۰۰,۹۵۷,۶۱۶                           | ۰                                        | ۳۵۱,۱۱۸,۸۹۵,۸۱۱                        |
|                                              | (۱۵۵,۰۴۳,۸۱۹,۹۴۰)                       | ۶۵,۵۸۳,۲۳۴,۹۶۵                         | (۵۰,۴۵۳,۵۸۲,۹۹۸)                        | ۵۷۰,۹۴۶                                  | ۶۳,۸۶۹,۳۷۴,۵۰۹                          | ۱۳۷,۸۵۸,۶۰۸,۴۴۳                           | ۱۶۳,۸۰۳,۱۳۶,۶۹۸                          | ۲۲۵,۶۱۹,۷۶۷,۸۶۶                        |
| هزینه ها:                                    |                                         |                                        |                                         |                                          |                                         |                                           |                                          |                                        |
| هزینه کارمزد ارکان                           | (۱۲,۸۳۵,۴۶۹,۰۰۲)                        | (۲۱۸,۸۶۳,۶۰۹)                          | (۷۹۷,۰۰۳,۶۸۷)                           | ۰                                        | (۲۲۸,۸۷۲,۷۰۱)                           | (۵۴۴,۹۰۹,۰۳۱)                             | (۱۴,۲۰۴,۱۳۰,۲۶۲)                         | (۳۸,۸۲۹,۲۴۸,۲۹۲)                       |
| سایر هزینه ها                                | (۷۶,۸۵۳,۵۲۷,۷۴۲)                        | (۱۵۲,۳۹۴,۲۱۲)                          | (۱۵۲,۰۷۰,۱۷۴)                           | ۰                                        | (۱۹,۶۶۸,۰۴۳,۹۶۷)                        | (۴۴,۹۵۵,۱۹۱,۹۹۰)                          | (۳۲۰,۲۳۹,۹۱۳)                            | (۱۴۲,۱۰۱,۴۶۷,۹۹۸)                      |
| جمع هزینه ها                                 | (۸۹,۶۸۸,۹۹۶,۷۴۴)                        | (۳۷۱,۲۵۷,۸۲۱)                          | (۹۴۹,۰۷۳,۸۶۱)                           | ۰                                        | (۱۹,۸۹۶,۹۱۶,۶۶۸)                        | (۴۵,۵۰۰,۱۰۱,۰۲۱)                          | (۱۴,۵۲۴,۳۷۰,۱۷۵)                         | (۱۷۰,۹۳۰,۷۱۶,۲۹۰)                      |
| سود خالص                                     | (۲۴۴,۷۳۲,۷۶۸,۲۸۸)                       | ۶۵,۲۱۱,۹۷۷,۱۴۴                         | (۵۱,۴۰۲,۶۵۶,۸۵۹)                        | ۵۷۰,۹۴۶                                  | ۴۳,۹۷۲,۴۵۷,۸۴۱                          | ۹۲,۳۵۸,۵۰۷,۴۲۲                            | ۱۴۹,۲۷۸,۷۶۶,۵۲۳                          | ۵۴,۶۸۹,۰۹۹,۹۷۲                         |
| سود خالص                                     | -۲۹.۲۱%                                 | -۴۰.۳۱%                                | -۳۰.۹۳%                                 | ۰.۰۰%                                    | ۱.۲۷۵%                                  | ۱.۰۹۵%                                    | ۵۱.۷۹%                                   | ۸.۸۳%                                  |
|                                              | -۲۹.۲۱%                                 | -۴۰.۳۱%                                | -۳۰.۹۳%                                 | ۰.۰۰%                                    | ۴۳.۱۷%                                  | ۲۸.۴۴%                                    | ۲۵.۰۱%                                   | ۵.۹۹%                                  |



**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳**

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| جمع نقل از صفحه<br>قبل ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ | سرو<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | افران<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | غمه‌ها<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | سایر<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | وملت<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | دروز<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | پاداش<br>سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ | جمع کل<br>۱۴۰۳/۰۲/۳۱   |
|-----------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------|
| ریال                              | ریال                                   | ریال                                     | ریال                                      | ریال                                    | ریال                                    | ریال                                    | ریال                                     | ریال                   |
| ۴۱,۰۶۱,۸۱۲,۰۳۳                    | ۰                                      | ۰                                        | ۰                                         | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                        | ۴۱,۰۶۱,۸۱۲,۰۳۳         |
| (۷۷۵,۷۵۴,۵۳۹,۸۵۲)                 | ۰                                      | ۰                                        | ۰                                         | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                        | (۷۷۵,۷۵۴,۵۳۹,۸۵۲)      |
| ۵۳۲,۴۸۹,۹۵۴,۵۳۶                   | ۰                                      | ۰                                        | ۰                                         | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                        | ۵۳۲,۴۸۹,۹۵۴,۵۳۶        |
| ۷۶,۷۰۳,۶۴۵,۳۳۸                    | ۱,۵۱۱,۳۳۳                              | ۴۷۶,۷۱۵                                  | ۲۳۴,۰۳۲                                   | ۱,۸۶۱,۴۸۳                               | ۲,۰۷۶,۶۹۷                               | ۱,۲۸۸                                   | ۱,۲۸۷                                    | ۷۶,۷۰۹,۸۰۸,۱۷۳         |
| ۳۵۱,۱۱۸,۸۹۵,۸۱۱                   | ۰                                      | ۰                                        | ۰                                         | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                        | ۳۵۱,۱۱۸,۸۹۵,۸۱۱        |
| <b>۲۲۵,۶۱۹,۷۶۷,۸۶۶</b>            | <b>۱,۵۱۱,۳۳۳</b>                       | <b>۴۷۶,۷۱۵</b>                           | <b>۲۳۴,۰۳۲</b>                            | <b>۱,۸۶۱,۴۸۳</b>                        | <b>۲,۰۷۶,۶۹۷</b>                        | <b>۱,۲۸۸</b>                            | <b>۱,۲۸۷</b>                             | <b>۲۲۵,۶۲۵,۹۳۰,۷۰۱</b> |
| هزینه کارمزد ارکان                | ۰                                      | ۰                                        | ۰                                         | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                        | (۲۸,۸۲۹,۲۴۸,۲۹۲)       |
| سایر هزینه ها                     | ۰                                      | ۰                                        | ۰                                         | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                        | (۱۴۲,۱۰۱,۴۶۷,۹۹۸)      |
| جمع هزینه ها                      | ۰                                      | ۰                                        | ۰                                         | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                        | (۱۷۰,۹۳۰,۷۱۶,۲۹۰)      |
| <b>۵۴,۶۸۹,۰۹۹,۹۷۲</b>             | <b>۱,۵۱۱,۳۳۳</b>                       | <b>۴۷۶,۷۱۵</b>                           | <b>۲۳۴,۰۳۲</b>                            | <b>۱,۸۶۱,۴۸۳</b>                        | <b>۲,۰۷۶,۶۹۷</b>                        | <b>۱۵,۱۵۳,۹۳۴</b>                       | <b>۱,۲۸۷</b>                             | <b>۵۴,۶۹۵,۲۱۴,۴۱۱</b>  |
| سود خالص                          | ۰.۰۰%                                  | ۰.۰۰%                                    | ۰.۰۰%                                     | ۰.۰۰%                                   | ۰.۰۰%                                   | ۰.۰۰%                                   | ۰.۰۰%                                    | ۸.۸۳%                  |
| سود خالص                          | ۰.۰۰%                                  | ۰.۰۰%                                    | ۰.۰۰%                                     | ۰.۰۰%                                   | ۰.۰۰%                                   | ۰.۰۰%                                   | ۰.۰۰%                                    | ۵.۹۹%                  |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

پ- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| صورت گردش خالص دارایی ها                      |                |                                        |             |                                          |            |                                         |                  |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------------------------------|-------------|------------------------------------------|------------|-----------------------------------------|------------------|
| ونیزو<br>سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱      |                | سرو<br>سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |             | افران<br>سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |            | سجام<br>سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                  |
| تعداد                                         | ریال           | تعداد                                  | ریال        | تعداد                                    | ریال       | تعداد                                   | ریال             |
| ۵۴,۴۹۵                                        | ۷۸,۸۸۱,۵۸۵,۸۶۸ | ۰                                      | ۱۱۴,۳۸۷,۳۰۶ | ۰                                        | ۲۲,۰۷۴,۴۴۷ | ۷۷۶,۹۶۳                                 | ۳۲۵,۹۵۳,۳۸۵,۲۷۳  |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال |                |                                        |             |                                          |            |                                         |                  |
| ۰                                             | ۰              | ۰                                      | ۰           | ۰                                        | ۰          | ۵۸,۳۱۲                                  | ۵۸,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰   |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال          |                |                                        |             |                                          |            |                                         |                  |
| ۰                                             | ۰              | ۰                                      | ۰           | ۰                                        | ۰          | ۰                                       | ۰                |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال         |                |                                        |             |                                          |            |                                         |                  |
| ۰                                             | ۴,۰۳۳,۳۱۴,۰۴۷  | ۰                                      | ۱,۵۱۱,۳۳۳   | ۰                                        | ۴۷۶,۷۱۵    | ۰                                       | (۴۴,۰۴۷,۱۹۰,۸۰۱) |
| سود(زیان)خالص                                 |                |                                        |             |                                          |            |                                         |                  |
| ۰                                             | ۰              | ۰                                      | ۰           | ۰                                        | ۰          | ۰                                       | (۳۸,۳۱۲,۰۹۱,۹۲۸) |
| تعدیلات                                       |                |                                        |             |                                          |            |                                         |                  |
| ۵۴,۴۹۵                                        | ۸۲,۹۱۳,۸۹۹,۹۱۵ | ۰                                      | ۱۱۵,۸۹۸,۶۳۹ | ۰                                        | ۲۲,۵۵۱,۱۶۲ | ۸۳۵,۲۷۵                                 | ۳۰۱,۹۰۶,۱۰۲,۵۴۴  |

| صورت گردش خالص دارایی ها                      |                   |                                               |                 |                                          |           |                                           |                   |
|-----------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------|-------------------|
| وزمین<br>سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱      |                   | بیمه آرمان<br>سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                 | غمهرا<br>سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |           | جمع کل<br>سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                   |
| تعداد                                         | ریال              | تعداد                                         | ریال            | تعداد                                    | ریال      | تعداد                                     | ریال              |
| ۳,۶۳۹,۰۳۴                                     | ۱,۴۹۹,۹۳۷,۶۶۸,۰۲۵ | ۱۱۶,۴۷۳                                       | ۱۱۲,۳۳۲,۴۹۷,۰۰۹ | ۰                                        | ۳,۹۴۳,۱۲۸ | ۴,۵۸۶,۹۶۵                                 | ۲,۰۱۷,۱۴۵,۵۴۰,۰۵۶ |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال |                   |                                               |                 |                                          |           |                                           |                   |
| ۱۴۲,۷۱۵                                       | ۱۴۲,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۰                                             | ۰               | ۰                                        | ۰         | ۲۰۱,۰۲۷                                   | ۲۰۱,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰   |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال          |                   |                                               |                 |                                          |           |                                           |                   |
| ۰                                             | ۰                 | ۰                                             | ۰               | ۰                                        | ۰         | ۰                                         | ۰                 |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال         |                   |                                               |                 |                                          |           |                                           |                   |
| ۰                                             | (۳۱۸,۱۸۱,۷۲۳,۹۹۴) | ۰                                             | (۳۹۳,۷۱۱,۵۹۳)   | ۰                                        | ۲۳۴,۰۳۲   | ۰                                         | (۳۵۸,۵۸۸,۰۹۰,۲۶۱) |
| سود(زیان)خالص                                 |                   |                                               |                 |                                          |           |                                           |                   |
| ۰                                             | (۱۱۲,۷۱۵,۱۶۵,۳۸۰) | ۰                                             | ۰               | ۰                                        | ۰         | ۰                                         | (۱۵۱,۰۲۷,۲۵۷,۳۰۸) |
| تعدیلات                                       |                   |                                               |                 |                                          |           |                                           |                   |
| ۳,۷۸۱,۷۴۹                                     | ۱,۲۱۱,۷۵۵,۷۷۸,۷۵۱ | ۱۱۶,۴۷۳                                       | ۱۱۱,۸۳۸,۷۸۵,۴۱۶ | ۰                                        | ۴,۱۷۶,۱۶۰ | ۴,۷۸۷,۹۹۲                                 | ۱,۷۰۸,۵۵۷,۱۹۲,۵۸۷ |

| صورت گردش خالص دارایی ها        |            |                                 |               |                                 |            |                                 |            |                                 |           |                                 |                 |                                 |                 |                                 |                 | جمع کل                          |                   |
|---------------------------------|------------|---------------------------------|---------------|---------------------------------|------------|---------------------------------|------------|---------------------------------|-----------|---------------------------------|-----------------|---------------------------------|-----------------|---------------------------------|-----------------|---------------------------------|-------------------|
| سایرا                           |            | ولمت                            |               | غسالم                           |            | دروز                            |            | وآرین                           |           | تجلی                            |                 | صمد                             |                 | صکورش                           |                 | جمع کل                          |                   |
| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |            | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |               | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |            | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |            | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |           | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                 | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                 | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                 | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                   |
| تعداد                           | ریال       | تعداد                           | ریال          | تعداد                           | ریال       | تعداد                           | ریال       | تعداد                           | ریال      | تعداد                           | ریال            | تعداد                           | ریال            | تعداد                           | ریال            | تعداد                           | ریال              |
| -                               | ۸۶,۶۱۳,۳۶۱ | -                               | (۱۰۴,۴۹۳,۸۵۴) | -                               | ۱۳,۰۲۱,۱۵۴ | -                               | ۵۷,۰۴۱,۱۳۰ | ۶۴,۰۰۰                          | ۳,۴۸۹,۴۴۲ | ۴۶۹,۶۸۹                         | ۵۶۵,۲۲۰,۶۵۳,۵۲۶ | -                               | ۳۱۰,۰۷۲,۶۸۳,۱۲۹ | -                               | -               | ۲,۸۹۲,۴۹۴,۵۴۷,۹۴۴               | ۴,۵۸۶,۹۶۵         |
| -                               | -          | -                               | -             | -                               | -          | -                               | -          | -                               | -         | -                               | -               | ۹۹,۳۸۶                          | ۹۹,۳۸۶          | -                               | ۳۴۵,۴۸۱         | ۶۴۵,۷۹۴                         | ۲۰۱,۰۲۷           |
| -                               | -          | -                               | -             | -                               | -          | -                               | -          | -                               | -         | -                               | -               | -                               | -               | -                               | -               | -                               | -                 |
| -                               | -          | -                               | -             | -                               | -          | -                               | -          | -                               | -         | -                               | -               | -                               | -               | -                               | -               | -                               | -                 |
| -                               | ۱,۸۶۱,۴۸۳  | -                               | ۲,۰۷۶,۶۹۷     | -                               | ۲,۳۴۵,۲۴۴  | -                               | ۱۵,۱۵۳,۹۲۴ | -                               | ۲,۴۵۲,۲۰۷ | -                               | (۵,۸۸۵,۷۷۶,۶۱۷) | -                               | ۱۲۴,۱۳۰,۳۳۶,۵۱۱ | -                               | ۶۲۴,۸۹۸,۲۷۵     | -                               | (۳۵۸,۵۸۸,۰۹۰,۲۶۱) |
| -                               | -          | -                               | -             | -                               | -          | -                               | -          | -                               | -         | -                               | -               | -                               | -               | -                               | -               | -                               | -                 |
| -                               | ۸۸,۴۷۴,۸۴۴ | -                               | (۱۰۲,۴۱۷,۱۵۷) | -                               | ۱۵,۲۶۶,۳۹۷ | -                               | ۷۲,۱۹۵,۰۵۴ | ۶۴,۰۰۰                          | ۵,۹۴۱,۶۴۹ | ۴۶۹,۶۸۹                         | ۵۵۹,۳۳۴,۸۷۶,۹۰۹ | (۳۲,۴۹۴)                        | ۴۰۱,۴۲۶,۱۳۲,۸۰۸ | ۳۴۵,۴۸۱                         | ۳۵۱,۲۸۳,۷۰۶,۳۵۹ | ۵,۶۳۳,۶۶۸                       | ۴,۷۸۷,۹۹۲         |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افنخار حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

پ- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| صورت گردش خالص دارایی ها |                   |                                 |           |                                 |                 |                                 |                   |                                 |                  |                                 |                  |                                 |                  |                                 |                   |                                 |                   |
|--------------------------|-------------------|---------------------------------|-----------|---------------------------------|-----------------|---------------------------------|-------------------|---------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|---------------------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|
| جمع کل                   |                   | یاداشت                          |           | حیثرو                           |                 | عقیق                            |                   | شجم                             |                  | پایا                            |                  | حایر                            |                  | انتخاب                          |                   | داتام                           |                   |
| ۱۴۰۳/۰۵/۳۱               |                   | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |           | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                 | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                   | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                  | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                  | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                  | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                   | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۵/۳۱ |                   |
| تعداد                    | ریال              | تعداد                           | ریال      | تعداد                           | ریال            | تعداد                           | ریال              | تعداد                           | ریال             | تعداد                           | ریال             | تعداد                           | ریال             | تعداد                           | ریال              | تعداد                           | ریال              |
| ۵,۱۲۰,۶۵۴                | ۲,۸۹۲,۴۹۴,۵۴۷,۹۴۴ | -                               | (۸۲۶,۴۹۱) | ۵۰,۰۰۰                          | ۶۷,۳۳۴,۲۳۲,۴۶۹  | ۲۰,۰۰۰                          | ۱۱۰,۳۴۳,۷۱۱,۹۶۶   | ۲۲۰,۷۲۷                         | ۱۹۲,۳۲۵,۱۷۰,۰۹۳  | ۰                               | ۳۱,۴۰۰           | ۳,۳۴۴,۱۹۲                       | ۲۱۰,۸۸۱,۰۶۰,۶۸۴  | ۰                               | ۵۰۲,۷۸۵,۰۳۱,۷۱۱   | -                               | ۲,۹۶۸,۸۲۳,۴۸۰,۹۲۵ |
| ۶۴۵,۷۹۴                  | ۶۴۵,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۰                               | ۰         | ۰                               | ۰               | ۷۴,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰                  | ۷۴,۰۲۴            | ۰                               | ۰                | ۰                               | ۰                | ۰                               | ۰                | ۷۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۷۳,۲۰۰            | -                               | ۷۹۳,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰   |
| (۱۳۲,۷۸۰)                | (۱۳۲,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۰                               | ۰         | -                               | ۰               | (۵۹,۰۰۰)                        | (۵۹,۰۰۰)          | ۰                               | ۰                | -                               | ۰                | (۱۹,۹۵۰)                        | (۱۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۳۰,۰۰۶)                       | (۱۳۰,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰) | -                               | (۳۴۱,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰) |
| ۰                        | (۳۳۹,۰۷۰۰۴۳,۸۶۳)  | ۰                               | ۱,۳۸۷     | ۰                               | (۵۰۰۱۴,۳۱۴,۹۱۹) | ۰                               | ۶۵,۳۱۱,۹۷۷,۱۴۴    | ۰                               | (۵۱,۴۰۲,۶۵۶,۸۵۹) | ۵۷۰,۹۴۶                         | ۰                | ۰                               | ۴۳,۹۷۳,۴۵۷,۸۴۱   | ۰                               | ۹۲,۳۵۸,۵۰۷,۴۲۲    | ۰                               | ۱۴۸,۶۳۸,۷۱۵,۴۱۲   |
| ۰                        | (۱۳۹,۹۵۴,۴۲۸,۴۷۲) | ۰                               | ۰         | ۰                               | -               | ۰                               | (۱۵۰,۲۴۲,۲۷۴,۰۱۶) | ۰                               | ۰                | ۰                               | (۴۳,۸۶۶,۰۰۸,۲۲۵) | ۰                               | (۵۵,۶۴۷,۲۵۳,۲۰۰) | ۰                               | (۶۲,۳۶۹,۳۳۴,۹۹۵)  | -                               | (۳۱۵,۸۶۱,۳۹۸,۹۰۸) |
| ۵,۶۳۳,۶۶۸                | ۳,۰۲۶,۴۸۴,۰۷۵,۶۰۹ | -                               | (۸۲۵,۲۰۴) | ۵۰,۰۰۰                          | ۶۲,۳۱۹,۹۱۷,۵۵۰  | ۳۵۰,۲۴                          | ۱۷۵,۵۵۵,۴۱۵,۰۹۴   | ۲۲۰,۷۲۷                         | ۱۴۰,۹۲۳,۵۱۳,۲۳۴  | ۰                               | (۴۳,۸۶۵,۴۰۵,۸۷۹) | ۳,۳۲۳,۳۴۲                       | ۱۷۹,۲۵۶,۲۶۵,۳۲۵  | (۵۶,۸۰۶)                        | ۴۷۵,۹۶۸,۲۰۴,۱۳۸   | -                               | ۳,۱۱۷,۴۶۲,۱۹۶,۳۲۷ |

خالص دارایی ها (واحدهای

سرمایه گذاری) اول سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده اطمی

سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی

سال

سود(زیان)خالص

تعدیلات