

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

مجموع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ
احتراماً

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۶	الف - اطلاعات کلی صندوق
۷	ب - منای تهیه صورت‌های مالی
۷-۹	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۳۳	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷ تا ۱۴۰۴/۰۱ تأیید ارکان زیر رسیده است:

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	هادی قره باغی یامچی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضائی	



تهران، سعادت آباد، خیابان ۱۸ غربی، پلاک ۳، طبقه ۳ | کدپستی: ۱۹۹۷۹۸۳۸۴۱ | تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۰۲۲۰۰ | فاکس: ۰۲۱-۹۱۰۰۲۲۰۰ (داخلی ۹)
fund.hafezbroker.ir | eftekh@hafez.co

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۶,۹۲۴,۶۵۱,۱۴۱,۵۳۱	۵,۱۳۳,۵۷۸,۱۰۴,۴۱۶
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳,۱۴۹,۵۰۵,۰۷۱,۳۹۹	۴۵۷,۹۶۹,۰۰۸,۴۵۴
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۰,۴۷۸,۳۶۰,۶۹۸	۹۲,۴۲۳,۵۳۲,۲۰۰
۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۷۴,۷۰۴,۸۳۸,۴۰۳	۱,۳۸۰,۹۰۵,۸۷۸,۵۸۸
۹ حساب‌های دریافتی	۴۳,۲۰۲,۳۵۱,۱۸۷	۲۷۳,۰۷۲,۶۳۶,۴۲۲
۱۰ سایر دارایی‌ها	۲,۴۶۲,۶۸۸,۱۱۸	۱,۹۸۲,۷۶۵,۸۲۵
۱۱ پیش پرداخت‌ها	۲۶۳,۷۶۶,۴۸۸,۷۸۵	۱۹۷,۰۲۰,۸۱۷,۱۴۹
۱۲ موجودی نقد	۱۶۳,۹۳۸,۱۳۵	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴
جمع دارایی‌ها	۱۰,۳۹۸,۷۳۴,۸۷۸,۳۵۶	۷,۴۳۷,۵۵۱,۷۹۲,۶۱۸
بدهی‌ها:		
۱۳ جاری کارگزاران	۴,۶۹۰,۱۳۹,۳۹۹	۵۴,۶۲۷,۳۳۶,۴۲۶
۱۴ پرداختی به ارکان صندوق	۴۶,۶۴۳,۱۶۴,۲۸۸	۳۳,۶۷۷,۱۳۷,۹۱۱
۱۵ پرداختی به سرمایه‌گذاران	-	۲۰,۹۸۲,۸۲۰,۲۰۲
۱۶ پیش دریافت‌ها	۴۴۱,۷۵۰,۶۳۱,۴۲۳	۳۳۵,۷۶۰,۰۶۱,۳۵۴
۱۷ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۲۳۲,۹۱۶,۴۲۵,۸۱۸	۶۸,۲۹۰,۹۹۸,۱۲۴
جمع بدهی‌ها	۷۲۶,۰۰۰,۳۶۰,۹۲۸	۴۹۲,۵۶۵,۳۵۱,۹۱۷
خالص دارایی‌ها	۹,۶۷۲,۷۳۴,۵۱۷,۳۲۸	۶,۹۴۴,۹۸۶,۴۴۰,۷۰۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال	۹۴۶,۱۵۹	۷۹۳,۲۹۸

ارقام نگار آریا
شماره ثبت
۱۷۷۵۵
دفتر: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۸، طبقه ۳، کدپستی: ۱۹۹۷۹۸۳۸۴۱

مسئول سرمایه‌گذاری
هدف حافظ
(سهامی خاص)
۴۳۰۰۲۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۵۶۰,۱۷۰,۳۷۸,۴۵۲	۳۸۲,۷۹۴,۲۲۳,۹۰۳	۱۹	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۴۷۲,۸۰۳,۸۱۳,۸۱۲)	۱,۱۰۶,۹۳۳,۰۰۴,۰۹۶	۲۰	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۷,۰۵۰,۲۱۵,۲۴۰	۵۷۲,۳۹۳,۸۸۶,۱۴۴	۲۱	سود سهام
۷۱,۹۶۸,۸۱۱,۰۸۵	۳۵۰,۵۱۴,۳۵۷,۷۹۱	۲۲	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۲۰,۶۵۷,۲۰۳,۵۹۹	۱,۹۶۷,۰۱۴,۴۶۵,۶۳۹	۲۳	درآمد بازارگردانی
۹۹۷,۲۹۶,۶۶۸	۲۶۱,۸۳۳,۳۰۵	۲۴	سایر درآمدها
۶۱۸,۰۴۰,۰۹۱,۲۳۲	۴,۳۷۹,۹۱۱,۶۷۰,۸۷۸		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۸۳,۶۴۸,۲۹۲,۴۰۵)	(۱۲۹,۰۰۱۷,۸۶۹,۳۵۷)	۲۵	هزینه کارمرد ارکان
(۱۲۶,۱۲۱,۷۸۴,۸۱۴)	(۱,۳۶۸,۴۴۳,۳۸۵,۵۳۶)	۲۶	سایر هزینه‌ها
۴۰۸,۲۶۹,۸۱۳,۹۲۵	۲,۹۸۳,۴۵۰,۴۱۶,۰۸۵		سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی
	(۵,۳۴۳,۴۴۵,۳۹۷)	۲۷	هزینه‌های مالی
۴۰۸,۲۶۹,۸۱۳,۹۲۵	۲,۹۷۷,۱۰۶,۹۷۰,۷۸۸		سود(زیان) خالص
۸.۸۳٪	۳۶.۰۳٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
۵.۹۹٪	۳۰.۸۲٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
ریال	ریال	
۳,۸۹۵,۳۶۸,۲۹۸,۸۱۹	۶,۹۴۴,۹۸۶,۴۴۰,۷۰۱	۸,۷۵۴,۵۷۳
۳,۹۲۸,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۲۳,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۲۳,۹۷۲
(۸۹۵,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۵۵,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۵۵,۳۸۰)
۴۰۸,۲۶۹,۸۱۳,۹۲۵	۲,۹۷۷,۱۰۶,۹۷۰,۷۸۸	-
(۳۹۰,۷۷۴,۶۷۲,۰۴۳)	(۱,۷۱۷,۹۵۰,۸۹۴,۱۶۱)	-
۶,۹۴۴,۹۸۶,۴۴۰,۷۰۱	۸,۷۵۴,۵۷۳	۱۰,۲۲۳,۱۶۵

خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود(زیان) خالص سال

تعدیلات

خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال



بندداشت‌های توضیحی: بخش‌هایی از این صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها (سهامی خاص) ۳۳۰۵۵۲۹

(۱)- بازده میانگین سرمایه‌گذاری -

(۲)- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال -



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۶/۱۲/۰۹ 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.

۱-۲-۱ تعهدات و شرایط بازارگردانی

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه‌گذاری نیرو	ونیرو	۲.۵۰٪	۱۶۵,۴۵۰	۳,۳۰۹,۰۰۰
۲	مجتمع سیمان غرب آسیا	سجام	۲.۰۰٪	۵۷,۰۶۵	۱,۱۴۱,۲۱۰
۳	بانک ایران زمین	وزمین	۲٪	۲۰,۶۱۰	۴۱۲,۱۴۰
۴	بیمه آرمان	آرمان	۴٪	۱۵۵,۰۵۹	۳,۱۰۱,۱۶۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۵	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	چپترو	۲.۷۵٪	۳۴,۷۰۰	۶۹۴,۰۰۰
۶	شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۳.۰۰٪	۷۱,۴۲۵	۱,۴۲۸,۴۶۰
۷	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق	عقیق	۲٪	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۸	اوراق مربحه شرکت حایر تهران	حایر	۱٪	۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
۹	اوراق مربحه گروه انتخاب الکترونیک آرمان	انتخاب	۱٪	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۰	گروه مالی داتام	داتام	۳٪	۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	اوراق اجاره شرکت آهن و فولاد سرمد ابرکوه	سرمد	۱٪	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۲	اوراق مربحه شرکت صنایع غذایی کورش	صکورش	۱٪	۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۱۳	اوراق مربحه شرکت اورند پیشرو	-	۱٪	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

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

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

۳-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس fund.hafezbroker.ir درج گردیده است.

۲-۱- 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 توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد
۱	شرکت کارگزاری حافظ (سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰	۲۸
۲	گروه مالی داتام	۵,۰۰۰	۱۴
۳	شرکت سرمایه‌گذاری ایران	۱۷,۴۰۰	۵۰
۴	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	۲,۶۰۰	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 ارقام نگر آریا است که در سال ۱۳۸۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶، تلفن: ۶۶۹۳۲۰۲۱ - ۰۲۱.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب 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؛ با توجه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهیانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۲-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی: مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره‌های آتی را شامل می‌شود. براساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۱۵ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه تا دو درصد (۰/۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۵ هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری تحت تملک صندوق بعلاوه سه 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 (۰۰۰۰۲) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱,۸۰۰ و حداکثر ۲,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل (۰۰۰۰۳) در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ اعلام شده توسط کانون می‌باشد که بر اساس عملیات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می‌گردد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب سه آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:

۱- ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه

۲- ۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال بابت محاسبه هر NAV (نماد) فارغ از تعداد NAV

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

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

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی صندوق

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای اصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۴/۰۲/۳۱			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
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
بانکها و موسسات اعتباری	۲,۰۳۴,۷۵۹,۴۲۱,۲۷۶	۱,۳۰۹,۷۵۱,۲۳۶,۷۷۲	۱۲.۶٪	۲,۳۶۹,۵۵۰,۶۳۳,۴۳۲	۱,۱۶۲,۸۹۶,۴۴۹,۲۹۷	۱۱.۲٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱۱۸,۵۳۹,۶۷۲,۳۲۹	۷۰,۲۸۱,۰۶۲,۷۷۹	۰.۷٪	۱۲۷,۴۴۲,۸۷۱,۷۴۵	۱۰۴,۵۵۸,۰۵۶,۵۸۸	۱.۰٪
سرمایه گذاریها	۳,۳۹۴,۱۸۵,۰۸۳,۲۷۶	۴,۳۷۹,۰۴۰,۹۰۱,۰۹۷	۴۲.۱٪	۲,۲۴۲,۳۳۰,۴۴۷,۴۲۶	۲,۴۳۷,۱۸۱,۹۳۲,۰۷۹	۲۳.۴٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴۳,۵۱۵,۳۶۷,۷۴۸	۵۴,۲۹۲,۸۸۵,۹۲۳	۰.۵٪	۴۳,۵۱۵,۳۶۷,۷۴۸	۳۹,۲۱۱,۵۲۸,۷۲۲	۰.۴٪
سیمان، آهک و گچ	۱۴۴,۱۴۹,۶۹۵,۵۸۵	۱۶۶,۱۰۳,۱۶۴,۵۴۵	۱.۶٪	۴۲۴,۷۰۳,۲۶۸,۷۹۸	۳۴۷,۲۷۸,۲۳۱,۶۴۵	۳.۳٪
استخراج کانه های فلزی	۶۴۸,۱۸۰,۲۱۹,۲۴۸	۷۴۴,۵۳۱,۸۳۱,۳۶۲	۷.۲٪	۵۵۵,۸۶۳,۲۶۵,۱۱۶	۸۴۹,۱۷۴,۷۳۶,۰۹۶	۸.۲٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۰,۵۸۳,۳۰۵,۵۸۸	۸۲,۲۸۶,۵۵۶,۳۹۹	۰.۸٪	۳۷,۶۸۸,۳۶۸,۰۰۴	۶۳,۹۱۹,۱۲۱,۸۸۵	۰.۶٪
محصولات شیمیایی	۱۰۶,۵۰۳,۵۲۴,۶۱۷	۱۱۸,۳۶۳,۵۰۲,۶۵۹	۱.۱٪	۱۸۵,۷۱۸,۳۰۱,۵۳۱	۱۲۹,۳۵۸,۰۴۸,۱۰۴	۱.۲٪
جمع	۶,۵۳۰,۴۱۶,۲۸۹,۶۶۷	۶,۹۲۴,۶۵۱,۱۴۱,۵۳۱	۶۶.۵۹٪	۵,۹۸۶,۸۱۲,۵۲۳,۸۰۰	۵,۱۳۳,۵۷۸,۱۰۴,۴۱۶	۵۱.۵۰٪

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

	۱۴۰۴/۰۲/۳۱			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
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله عقیق	۳۵۱,۵۲۳,۵۱۲,۴۴۹	۳۵۲,۹۹۴,۹۵۵,۷۳۲	۳.۳۹٪	۶۰,۸۱۵,۲۸۱,۸۴۰	۱۲,۱۶۵,۵۴۳,۲۹۷	۰.۱۲٪
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صباتامین	۰	۰	۰.۰۰٪	۴,۲۲۶,۴۵۴,۳۱۱	۴,۵۳۸,۹۲۸,۷۹۱	۰.۰۴٪
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم	۱۸۷,۴۰۶,۰۰۶,۴۹۰	۲۱۷,۲۹۷,۵۱۱,۵۷۰	۲.۰۹٪	۲۷۰,۹۲۴,۷۵۸,۴۷۹	۲۸۹,۵۲۳,۶۲۵,۱۳۹	۲.۷۸٪
صندوق سرمایه گذاری ثبات ویستا	۴۶۷,۷۳۹,۱۴۴,۰۰۹	۴۸۴,۳۹۹,۸۰۹,۹۹۸	۴.۶۶٪	۲۲,۹۸۱,۲۴۲,۹۹۰	۲۳,۹۷۹,۹۴۶,۹۱۵	۰.۲۳٪
صندوق سرمایه گذاری ارمان فیروزه آسیا	۳۵۱,۳۹۷,۴۱۸,۰۵۹	۳۸۲,۲۷۲,۱۸۲,۵۲۲	۳.۶۸٪	۱۲۳,۸۰۸,۲۵۴,۰۳۰	۱۲۷,۷۶۱,۰۳۶,۳۱۲	۱.۲۳٪
صندوق س.درآمد ثابت کارآمد	۵۳۶,۹۴۰,۴۲۴,۳۵۸	۵۵۴,۶۱۳,۴۷۸,۴۶۸	۵.۳۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس	۱۵۰,۱۲۵,۶۴۳,۲۷۳	۱۵۷,۹۲۷,۱۳۳,۱۰۹	۱.۵۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
جمع	۲,۰۴۵,۱۳۲,۱۴۸,۶۳۸	۲,۱۴۹,۵۰۵,۰۷۱,۳۹۹	۲۰.۶۷٪	۴۸۲,۷۵۵,۹۹۱,۶۵۰	۴۵۷,۹۶۹,۰۸۰,۴۵۴	۴.۵۹٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	نام بانک - شماره حساب
ریال	درصد	ریال			
۱,۲۱۰,۰۵۰,۳۴۲	۰.۰۰٪	۵,۸۳۲,۳۱۲	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۱-۱۱۱۶۲۳۸-۵۰۰-۸۴۰-بانک ایران زمین
۲,۲۶۲,۹۱۰,۸۰۱	۰.۰۰٪	۵۱۷,۰۶۳,۰۵۲	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۱-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۲۲,۶۴۹,۶۷۶	۰.۰۰٪	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۲-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۱۱۸,۶۳۰,۸۴۴	۰.۰۰٪	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۳-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۷,۶۶۵,۴۴۳,۴۳۱	۰.۰۱٪	۵۶۰,۹۲۴,۹۵۴	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۴-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۱,۹۳۶,۵۸۱,۳۹۸	۰.۰۰٪	۴۸۱,۵۲۰,۲۱۳	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۵-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۱,۷۸۴,۴۹۶,۰۸۴	۰.۲۵٪	۲۶,۳۲۹,۵۸۸,۸۲۱	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۶-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲۸۴۰-بانک ایران زمین
۱۸,۳۷۰,۱۷۲	۰.۰۰٪	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۷-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۲۳۸,۸۷۴,۶۷۸	۰.۰۰٪	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۹-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۲۲۱,۷۵۲,۷۱۰	۰.۰۰٪	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۲۱۹,۸۴۴,۷۶۸	۰.۰۰٪	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۱۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۱۰۱,۴۹۳	۰.۰۰٪	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۱۱-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۲۴۲,۳۹۵,۵۵۶	۰.۰۰٪	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۱۲-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۴,۱۸۵,۷۵۰,۵۲۷	۰.۰۶٪	۶,۲۲۳,۳۸۷,۷۴۹	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۱۳-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۱۰۱,۴۲۸	۰.۰۰٪	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۱۴-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۱,۳۸۰,۳۱۱,۶۹۳	۰.۰۰٪	۳۱۱,۰۹۰,۶۰۳	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۱۶-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۹۶۱,۷۰۸,۵۳۱	۰.۰۰٪	۴۰۰,۸۰۶,۶۵۱	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۱۷-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۵,۶۴۳,۱۶۴,۶۸۱	۰.۰۲٪	۱,۸۵۷,۰۶۴,۰۶۶	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۱۵-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۴۴,۸۱۵,۹۴۶	۰.۰۰٪	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۱۸-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۳,۱۶۲,۸۰۸,۶۰۲	۰.۰۰٪	۱۴۰,۷۵۶,۲۹۵	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۱۹-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۵۸,۲۷۹,۸۱۵,۵۳۰	۰.۰۱٪	۷۳۲,۶۶۷,۱۰۴	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۲۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۱,۴۳۰,۲۸۹,۴۷۵	۰.۰۱٪	۷۸۶,۴۷۶,۳۱۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۲۱-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۱,۳۹۰,۷۶۳,۸۳۴	۰.۰۱٪	۷۷۸,۸۴۸,۸۹۶	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۲۲-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۰	۰.۰۵٪	۱,۳۵۱,۴۰۰,۱۸۸	متعدد	سپرده کوتاه مدت	۲۳-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰۲-۸۴۰-بانک ایران زمین
۱,۹۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۹۳۳,۴۸۴	متعدد	سپرده کوتاه مدت	بانک خاورمیانه ۱۱-۳۰-۲۰۰۱۷۶۱
۹۲,۴۲۳,۵۳۲,۲۰۰	۰.۴۳٪	۴۰,۴۷۸,۳۶۰,۶۹۸			جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

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

	یادداشت	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
اوراق مرابحه	۸-۱	۱۶۴,۰۴۲,۵۹۵,۸۷۹	۱,۰۷۱,۵۶۴,۵۸۶,۳۶۶
اوراق صکوک اجاره	۸-۲	۸۱۰,۶۶۲,۲۴۲,۵۲۴	۲۰۹,۳۴۱,۲۹۲,۲۲۲
جمع		۹۷۴,۷۰۴,۸۳۸,۴۰۳	۱,۲۸۰,۹۰۵,۸۷۸,۵۸۸

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

	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد از کل دارایی ها
مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۲۶٪	۱۲۸,۲۰۵,۹۴۳,۵۹۶	۵,۰۸۸,۸۲۸,۹۲۱	۱۳۳,۲۶۰,۲۴۱,۳۷۱	۱.۲۸٪	۱,۰۴۰,۷۸۰,۰۲۸,۸۳۲	۱۳.۹۹٪
مرابحه حایر تهران ۰۶۰۷۱۸	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۲۳٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۴,۱۰۴,۵۰۸	۳۰,۷۸۲,۳۵۴,۵۰۸	۰.۳۰٪	۳۰,۷۸۴,۵۵۷,۵۳۴	۰.۴۱٪
جمع			۱۵۸,۲۰۵,۹۴۳,۵۹۶	۵,۸۹۲,۹۳۳,۴۲۹	۱۶۴,۰۴۲,۵۹۵,۸۷۹	۱.۵۸٪	۱,۰۷۱,۵۶۴,۵۸۶,۳۶۶	۱۴.۴۰٪

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق صکوک اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد از کل دارایی ها
ثابت صکوک اجاره سرمد ۶۲-۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳٪	۲۰۰,۰۲۴,۸۷۵,۰۰۰	۹,۵۸۵,۸۷۱,۱۶۴	۲۰۹,۵۵۶,۸۷۱,۱۶۴	۲۰.۲٪	۲۰۹,۳۴۱,۲۹۲,۲۲۲	۲.۸۱٪
ثابت صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲۶٪	۶۰۰,۰۶۹,۶۲۵,۱۶۲	۱,۱۹۷,۳۷۰,۶۳۵	۶۰۱,۱۰۵,۳۷۱,۳۶۰	۵.۷۸٪	-	۰.۰۰٪
جمع			۸۰۰,۰۹۴,۵۰۰,۱۶۲	۱۰,۷۸۳,۲۴۱,۷۹۹	۸۱۰,۶۶۲,۲۴۲,۵۲۴	۷۸.۰٪	۲۰۹,۳۴۱,۲۹۲,۲۲۲	۲.۸۱٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۲/۳۱				۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
	ریال	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	ریال
سود سهام دریافتنی	۴,۰۲۳,۸۶۸,۱۰۰	(۶۷,۷۴۱,۸۸۷)	۳,۹۵۶,۱۲۶,۲۱۳	۱۷,۴۱۶,۷۷۳,۱۵۱	۹-۱	
سود سپرده بانکی	.	.	.	۶,۸۱۲,۶۸۲		
سایر حسابهای دریافتنی	۳۹,۲۴۶,۲۲۴,۹۷۴	.	۳۹,۲۴۶,۲۲۴,۹۷۴	۲۵۵,۶۴۹,۰۵۰,۵۸۹	۹-۲	
جمع	۴۳,۲۷۰,۰۹۳,۰۷۴	(۶۷,۷۴۱,۸۸۷)	۴۳,۲۰۲,۳۵۱,۱۸۷	۲۷۳,۰۷۲,۶۳۶,۴۲۲		

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۲/۳۱				۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
جمع درآمد سود دوره	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال
۴,۰۲۳,۸۶۸,۰۵۰	(۶۷,۷۴۱,۸۸۶)	۳,۹۵۶,۱۲۶,۱۶۴	۱,۶۱۸,۷۳۰,۷۱۶	۱۵۹	۲۱۳,۶۷۶,۶۷۶
.	(۱)	.	.	۱۵,۵۸۴,۳۶۵,۶۰۰	۵۰
.	.	.	.	.	۵۰
.	.	.	.	۱۷,۴۱۶,۷۷۳,۱۵۱	۳,۹۵۶,۱۲۶,۲۱۳
۵۰	.	۵۰	.		
۴,۰۲۳,۸۶۸,۱۰۰	(۶۷,۷۴۱,۸۸۷)	۳,۹۵۶,۱۲۶,۲۱۳	۱,۶۱۸,۷۳۰,۷۱۶		

۹-۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳,۴۶۶,۵۲۶,۴۳۰	۱۴۰,۰۲۶,۲۳۲,۴۶۱	۱۱۵,۶۲۱,۸۰۸,۱۲۸	۱,۰۱۰,۰۰۰
۱۵,۷۷۸,۶۸۸,۵۴۴	۱,۰۱۰,۰۰۰	۲۵۵,۶۴۹,۰۵۰,۵۸۹	۳۹,۲۴۶,۲۲۴,۹۷۴
۱,۰۱۰,۰۰۰	۳۹,۲۴۶,۲۲۴,۹۷۴		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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.

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۷,۰۷۲,۸۸۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۷,۰۷۲,۸۸۸)	۰
۱,۸۸۵,۶۹۲,۹۳۷	۳,۳۶۹,۲۵۳,۲۲۹	(۲,۹۹۲,۲۵۸,۰۴۸)	۲,۲۶۲,۶۸۸,۱۱۸
۱,۹۸۲,۷۶۵,۸۲۵	۴,۳۶۹,۲۵۳,۲۲۹	(۴,۰۸۹,۳۳۰,۹۳۶)	۲,۲۶۲,۶۸۸,۱۱۸

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آبونمان نرم افزار

جمع

۱۱- پیش پرداخت

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۵,۱۲۹,۹۴۵,۹۷۷	۵۶,۹۳۱,۷۴۸,۰۴۹	(۱۰۶,۶۳۷,۹۷۳,۸۴۴)	۳۵,۴۲۳,۷۲۰,۱۸۲
۱۱۱,۸۹۰,۸۷۱,۱۷۲	۶۸,۵۲۸,۳۱۹,۰۴۴	(۱۸۰,۴۱۹,۱۹۰,۲۱۶)	۰
۰	۹۰۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۶,۴۵۷,۲۳۱,۳۹۷)	۲۲۸,۳۴۲,۷۶۸,۶۰۳
۱۹۷,۰۲۰,۸۱۷,۱۴۹	۱,۰۳۰,۲۶۰,۰۶۷,۰۹۳	(۹۶۳,۵۱۴,۳۹۵,۴۵۷)	۲۶۳,۷۶۶,۴۸۸,۷۸۵

پیش پرداخت نگهداری اوراق انتخاب

پیش پرداخت نگهداری اوراق صرمد ۶۲

پیش پرداخت نگهداری اوراق سکورش

جمع

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۶۳,۹۳۸,۱۳۵	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴
۱۶۳,۹۳۸,۱۳۵	۵۹۸,۹۷۷,۵۶۴

نام بانک

بانک ایران زمین شعبه مرکزی ۱-۱۱۱۶۲۳۸-۱۱-۵۰۰

جمع

۱۳- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۴,۶۲۷,۳۳۶,۴۲۶)	۲۱,۵۹۴,۱۱۶,۶۲۵,۹۷۲	(۲۱,۵۴۴,۱۷۹,۴۲۸,۹۴۵)	(۴,۶۹۰,۱۳۹,۳۹۹)
(۵۴,۶۲۷,۳۳۶,۴۲۶)	۲۱,۵۹۴,۱۱۶,۶۲۵,۹۷۲	(۲۱,۵۴۴,۱۷۹,۴۲۸,۹۴۵)	(۴,۶۹۰,۱۳۹,۳۹۹)

نام کارگزاری

شرکت کارگزاری حافظ

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۴۴,۷۳۸,۸۱۱,۸۳۳	۳۱,۶۴۵,۶۵۳,۹۶۹
۰	۱۱۵,۰۷۵,۳۷۹
۰	۲۷۳,۸۳۹,۳۹۳
۱,۳۷۱,۸۹۷,۲۹۳	۸۹۳,۵۲۰,۶۲۹
۱۰۹,۰۸۴,۷۸۸	۷۴۹,۰۲۸,۵۴۱
۴۲۳,۳۷۰,۳۷۴	۰
۴۶,۶۴۳,۱۶۴,۲۸۸	۳۳,۶۷۷,۱۲۷,۹۱۱

مدیر صندوق

حسابرس سابق-موسسه حسابرسی آزموده کاران

متولی سابق- موسسه حسابرسی آزمودگان

حسابرس فعلی-موسسه حسابرسی رازدار

متولی سابق- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران

متولی- موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۵- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۶۵۳,۲۰۲	۰	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲۰۶,۱۷۵,۰۰۰	۰	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۰۹,۸۲۸,۲۰۲	۰	جمع

۱۶- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵۶,۳۲۰,۱۰۹,۴۳۰	۳۹,۴۲۶,۲۲۹,۶۲۵	پیش دریافت کارمزد بازارگردانی اوراق انتخاب
۱۷۹,۴۳۹,۹۵۱,۸۲۴	۱۰۸,۸۷۹,۷۲۹,۷۷۳	پیش دریافت کارمزد بازارگردانی اوراق صرمد
۰	۲۹۳,۴۴۴,۶۷۲,۰۲۵	پیش دریافت کارمزد بازارگردانی اوراق سکورش
۳۳۵,۷۶۰,۰۶۱,۲۵۴	۴۴۱,۷۵۰,۶۳۱,۴۲۳	جمع

۱۷- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۹۲۵,۹۹۵,۰۰۰	۳,۳۴۰,۱۸۷,۷۰۶		بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۴۶,۴۵۸,۰۰۰	۴۶,۴۵۸,۰۰۰		ذخیره مخارج تاسیس
۴۲۳,۲۰۳,۴۴۷	۴۰۵,۶۱۱,۶۸۵		ذخیره کارمزد تصفیه
۲۸۵,۱۵۵,۶۲۷	۳۳۴,۰۱۸,۷۷۵		مالیات ارزش افزوده نرم افزار
۳,۹۰۵,۶۰۰	۱۱۷,۱۵۶,۴۰۹	۱۷-۱	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱,۱۴۴,۳۷۴,۴۱۰	۲,۵۴۸,۹۲۲,۳۸۳		ذخیره آبونمان نرم افزار
۳۹,۸۰۲,۴۷۶	۳۹,۸۰۲,۴۷۶		بدهی بابت امور صندوق
۶۳,۴۲۲,۱۰۳,۵۶۴	۲۲۶,۰۸۴,۲۶۸,۳۸۴		ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۶۸,۲۹۰,۹۹۸,۱۲۴	۲۳۲,۹۱۶,۴۲۵,۸۱۸		جمع

۱۷-۱ این مبلغ بابت افتتاح حسابهای صندوق و برگشت وجه در نماد غیر فعال می باشد .

۱۸- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۹۱۷,۳۲۱,۰۰۵,۹۴۸	۹,۶۳۹,۶۱۸,۹۶۹,۶۳۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۷,۷۶۵,۴۳۴,۷۵۳	۳۳,۱۱۵,۵۴۷,۶۹۱	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶,۹۴۴,۹۸۶,۴۴۰,۷۰۱	۹,۶۷۲,۷۳۴,۵۱۷,۳۲۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۹- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۹ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۱۲۱,۱۷۹,۳۹۷,۰۱۹	۴۸۵,۸۱۳,۷۰۰,۰۱۷
۲-۱۹ سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۱,۲۸۷,۶۰۲,۶۰۶	۰
۳-۱۹ سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری	۲۶۰,۶۵۵,۶۳۳,۶۰۹	۷۴,۳۵۸,۴۰۲,۷۳۳
۴-۱۹ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۳۲۸,۴۰۹,۳۳۱)	(۱,۷۲۴,۲۹۸)
جمع	۳۸۲,۷۹۴,۲۲۳,۹۰۳	۵۶۰,۱۷۰,۳۷۸,۴۵۲

۱۹-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود(زیان) منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ایران زمین	۴۹,۱۲۶,۴۱۵	۲۲۱,۴۴۴,۹۱۷,۸۳۱	(۱۶۸,۲۹۸,۱۳۷)	۹,۰۶۲,۶۸۴,۰۵۰	(۵۸,۰۵۱,۰۹۱,۸۸۶)
بیمه آرمان	۴,۴۲۵,۶۴۴	۱۸,۲۷۴,۱۳۸,۰۹۱	(۱۳,۸۸۸,۳۴۵)	۴۳۱,۹۳۲,۴۴۲	(۱,۲۲۱,۵۵۹,۲۸۲)
تجلی توسعه معادن و فلزات	۱۷,۲۳۶,۰۷۶	۴۰,۰۰۴,۸۹۲,۰۳۴	(۳۰,۴۰۳,۷۱۸)	۱,۰۹۱,۶۶۹,۳۲۶	۹,۷۴۳,۸۸۰,۴۹۰
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام	۱	۱	(۰)	(۲۹,۵۳۵)	(۸۵۹,۸۷۹,۲۲۱)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۴۱,۷۰۱,۱۹۹	۳۳۶,۰۴۴,۲۱۱,۹۸۲	(۲۵۵,۳۹۳,۶۰۱)	۶۸,۸۰۵,۴۴۴,۷۷۶	(۱۲,۲۶۴,۹۲۹,۸۰۹)
گروه مالی داتام	۲۰۹,۱۵۸,۲۶۰	۳۶۷,۹۹۲,۵۶۲,۳۶۱	(۲۷۹,۶۷۴,۳۴۷)	۱۰,۱۶۱,۶۵۷,۰۴۶	۵۰۱,۴۹۶,۲۱۸,۹۴۶
مجتمع سیمان غرب آسیا	۱۵۷,۲۷۸,۵۵۴	۴۸۵,۹۲۶,۰۶۴,۲۷۷	(۳۶۹,۳۰۳,۸۰۹)	۳۱,۶۲۶,۰۳۸,۹۱۴	۶۶,۳۹۷,۶۹۹,۶۸۶
شرکت توسعه اقتصادی آراین	۰	۰	۰	۰	۲,۳۴۲,۸۱۷,۴۷۸
سرمایه گذاری نیرو	۰	۰	۰	۰	۴۵,۹۸۶,۸۵۵,۹۲۰
سالمین	۰	۰	۰	۰	(۶۷,۷۵۶,۳۱۲,۳۰۵)
جمع	۱,۴۶۹,۶۸۶,۷۸۶,۵۷۷	(۱,۳۴۷,۳۹۰,۴۲۷,۶۰۱)	(۱,۱۱۶,۹۶۱,۹۵۷)	۱۲۱,۱۷۹,۳۹۷,۰۱۹	۴۸۵,۸۱۳,۷۰۰,۰۱۷

۱۹-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود(زیان) منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح.تجلی توسعه معادن و فلزات	۱۲۲,۶۸۷,۷۴۴	۱۳۳,۴۲۳,۲۷۷,۳۹۴	(۱۰۱,۳۹۶,۸۷۳)	۱,۲۸۷,۶۰۲,۶۰۶	۰
ح. گروه مالی داتام	۳۸۰,۷۹۶,۱۸۸	۲۱۷,۳۰۱,۵۵۳,۴۰۲	۰	۰	۰
ح. حمل و نقل پتروشیمی	۲,۸۹۴,۹۵۵	۲۰,۳۲۵,۴۷۹,۰۵۵	۰	۰	۰
	۳۷۱,۰۵۰,۳۰۹,۸۵۱	(۳۶۹,۶۶۱,۳۱۰,۳۷۲)	(۱۰۱,۳۹۶,۸۷۳)	۱,۲۸۷,۶۰۲,۶۰۶	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳-۱۹- سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱					
سود فروش	سود فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳,۶۶۷,۷۱۲,۲۴۹)	۱۰۱,۷۸۴,۹۸۸,۶۶۴	(۶۶۴,۶۳۲,۲۴۷)	(۲,۶۹۶,۰۲۷,۳۸۸,۹۷۹)	۲,۷۹۸,۴۷۷,۰۰۹,۸۹۰	۲۰۱,۶۷۲,۸۵۸	صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام
۳۰,۹۵۱,۷۵۳,۰۴۳	۹,۶۹۲,۰۱۴,۵۰۶	(۱۰۵,۴۲۱,۶۳۲)	(۵۵۲,۴۵۲,۵۷۵,۲۲۴)	۵۶۲,۲۵۰,۰۱۱,۳۶۲	۳۶,۰۶۵,۰۰۰	صندوق س.پایا ثروت پویا-د
۱۹,۳۲۶,۱۲۸,۷۵۴	۳۹,۲۶۷,۶۴۳	(۸۵۸,۵۶۶)	(۴,۵۳۸,۹۲۸,۷۹۱)	۴,۵۷۹,۰۵۵,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰	صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د
.	۶,۱۸۸,۷۶۶,۶۵۴	(۹۴,۹۶۰,۷۰۴)	(۵۰۰,۱۷۳,۷۶۴,۹۷۱)	۵۰۶,۴۵۷,۴۹۲,۳۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت
.	۴۰,۷۹۰,۲۵۶,۸۱۸	(۲۱۸,۸۱۹,۲۴۷)	(۱,۱۲۶,۰۲۸,۹۹۹,۹۳۵)	۱,۱۶۷,۰۳۸,۰۷۶,۰۰۰	۱۱۱,۸۵۲,۰۰۰	صندوق س.درآمد ثابت کارآمد-د
۲,۴۹۵,۳۸۸,۲۲۹	۳۲,۸۳۳,۸۴۱,۸۵۴	(۱۷۹,۹۷۴,۶۶۳)	(۷۸۶,۶۹۵,۲۵۲,۶۶۶)	۸۱۹,۷۰۹,۰۶۹,۰۸۳	۲۴,۳۲۱,۰۰۰	صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
۲,۹۴۸,۷۹۷,۰۴۰	۳۰,۹۳۱,۷۱۴,۷۹۹	(۳۳۰,۰۷۱,۵۱۲)	(۱,۷۲۹,۱۲۲,۵۵۳,۸۵۵)	۱,۷۶۰,۳۸۴,۳۴۰,۱۶۶	۸۲,۹۳۸,۸۳۴	صندوق س. ثبات ویستا -د
۸,۴۳۰,۵۹۵,۱۷۴	۳۹,۱۸۷,۰۶۵,۷۹۶	(۳۷۸,۷۶۵,۴۲۷)	(۱,۹۸۰,۵۲۲,۱۰۸,۷۳۰)	۲,۰۲۰,۰۸۷,۹۳۹,۹۵۳	۳۹,۵۵۲,۷۶۷	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت
.	(۲,۳۳۸,۹۱۴,۱۱۷)	(۷۴,۶۵۱,۸۳۹)	(۴۰۰,۴۰۷,۵۶۲,۲۷۸)	۳۹۸,۱۴۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س.خلیج فارس-د
۷۱۳,۶۴۱,۶۵۰	.	.	.	.	.	صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د
.	۴۷۶,۲۲۲,۴۱۵	(۱۰,۴۸۵,۳۸۲)	(۵۵,۴۳۵,۶۰۲,۲۰۳)	۵۵,۹۲۲,۳۱۰,۰۰۰	۴,۱۹۵,۰۰۰	صندوق س.بازده مانا-د
.	۱۰,۷۰۴,۰۸,۵۷۷	(۹,۵۸۵,۳۳۳)	(۵۰,۰۴۱,۸۸۱,۰۹۰)	۵۱,۱۲۱,۸۷۵,۰۰۰	۲,۶۲۵,۰۰۰	صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس-د
۶۱۶,۱۳۲,۳۰۹	.	.	.	.	.	صندوق س نوع دوم رایکا- ثابت
۲,۷۰۸,۲۳۲,۸۹۴	.	.	.	.	.	صندوق س. ارزش پاداش-د
۹,۹۳۵,۴۴۵,۸۸۹	.	.	.	.	.	صندوق س. نوع دوم نو ویرا -د
۷۴,۳۵۸,۴۰۲,۷۳۳	۲۶۰,۶۵۵,۶۳۳,۶۰۹	(۲,۰۶۸,۲۲۶,۳۵۲)	(۹,۸۸۱,۴۴۶,۶۱۸,۸۲۲)	۱۰,۱۴۴,۱۷۰,۴۷۸,۷۸۳		جمع

۴-۱۹- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۵۸,۷۷۷,۲۴۸)	(۳۷۰,۶۵۲,۶۹۶)	(۲۹۳,۰۷۷,۱۵۱)	(۲,۷۵۲,۰۹۴,۰۴۰,۵۴۵)	۲,۷۵۲,۰۱۶,۴۶۵,۰۰۰	۲,۷۵۲,۰۱۴	مراجعه انتخاب الکترونیک۰۴۱۰۰۶
.	۱۱۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲۴,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۹۴,۸۵۸,۶۲۵,۰۰۰)	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰	صکوک اجاره سرمد۶۲-۳ماهه۲۳٪
.	(۷۴,۲۵۶,۶۳۵)	(۷۴,۶۳۱,۲۸۷)	(۵۸۵,۰۴۳,۰۰۵,۳۴۸)	۵۸۵,۰۴۳,۳۸۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۴۳	صکوک مراجعه غکورش۵۰۵-بدون ضامن
۱۵۷,۰۵۲,۹۵۰	.	.	.	.	.	گواهی اعتبارمولد رفاه۲۰۸۰
(۱,۷۲۴,۲۹۸)	(۳۲۸,۴۰۹,۳۳۱)	(۳۹۲,۵۸۳,۴۳۸)	(۳,۵۳۱,۹۹۵,۶۷۰,۸۹۳)	۳,۵۳۲,۰۵۹,۸۴۵,۰۰۰		جمع کل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۲۰-۱	۱,۰۳۳,۳۰۱,۸۰۲,۶۷۱
۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۲۰-۲	(۳۰,۴۹۶,۳۲۴,۸۴۴)
۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۲۰-۳	۱۰۴,۳۷۲,۹۲۲,۷۶۶
۴- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰-۴	(۲۴۵,۳۹۶,۴۹۷)
جمع		۱,۱۰۶,۹۳۳,۰۰۴,۰۹۶
		(۴۷۲,۸۰۳,۸۱۳,۸۱۲)

۲۰-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷,۴۲۵,۰۳۷,۱۵۳	۳۱,۶۹۹,۳۰۰,۰۲۹	۴۳,۹۹۹,۳۳۸	۱۶۶,۲۲۹,۴۹۸,۹۶۴	(۱۳۴,۴۰۳,۸۶۴,۵۱۵)	(۱۲۶,۳۳۴,۴۱۹)	۰	۰	۰
۱۹۴,۸۵۱,۴۸۴,۶۵۳	۸۱۰,۱۵۴,۹۱۳,۰۴۶	۲,۰۵۹,۳۸۵,۱۰۵	۴,۳۸۲,۳۷۱,۵۰۳,۴۴۰	(۳,۵۶۸,۸۸۵,۹۸۸,۰۵۱)	(۳,۳۳۰,۶۰۲,۳۴۳)	۰	۰	۰
(۶۷,۵۴۲,۹۴۰,۰۴۴)	۱۵,۸۷۳,۴۸۱,۳۱۷	۱۱,۳۲۴,۴۲۹	۱۱۸,۴۵۳,۵۲۷,۳۴۰	(۱۰۲,۴۹۰,۰۲۱,۳۴۲)	(۹۰,۰۲۴,۶۸۱)	۰	۰	۰
(۴,۳۰۶,۲۷۱,۴۸۱)	۱۵,۰۸۱,۳۵۷,۲۰۱	۸,۶۲۴,۴۷۳	۵۴,۳۳۴,۱۷۹,۹۰۰	(۳۹,۲۱۱,۵۲۸,۷۲۲)	(۴۱,۲۹۳,۹۷۷)	۰	۰	۰
۲۶,۲۲۹,۷۷۰,۸۵۸	۱۵,۴۷۲,۵۰۹,۰۵۰	۵,۰۵۸,۹۳۴	۸۳,۰۱۷,۱۰۶,۹۴۰	(۶۶,۸۱۴,۰۴۷,۳۴۸)	(۳۱۵,۴۶۵,۰۱۱)	(۴۱۵,۰۸۵,۵۳۵)	۰	۰
۸۲,۱۲۶,۹۵۰,۹۳۱	(۱۲۴,۹۴۷,۶۳۲,۷۳۲)	۳۸۱,۶۴۱,۸۹۴	۶۸۶,۵۷۳,۷۶۷,۳۰۶	(۸۱۰,۹۹۹,۶۰۳,۹۷۴)	(۵۲۱,۷۹۶,۰۶۳)	۰	۰	۰
(۳۳,۳۸۵,۰۷۹,۲۸۸)	۶,۶۷۹,۹۵۰,۰۱۰	۲۳,۰۷۹,۵۳۷	۴۸,۳۷۴,۷۰۹,۵۵۲	(۴۱,۶۵۷,۹۹۴,۷۶۲)	(۳۶,۷۶۴,۷۷۹)	۰	۰	۰
(۶۳۵,۷۷۶,۱۴۷,۹۶۱)	۲۶۳,۲۸۷,۹۲۴,۷۵۰	۲۳۷,۴۵۴,۲۴۰	۱,۳۱۰,۷۴۷,۴۰۴,۸۰۰	(۱۰,۴۶,۴۶۳,۳۱۲,۰۲۲)	(۹۹۶,۱۶۸,۰۲۸)	۰	۰	۰
(۵۱۵,۲۲۷,۲۶۹,۴۸۵)	۱,۰۳۳,۳۰۱,۸۰۲,۶۷۱	۶,۸۵۰,۱۰۱,۶۹۸,۲۴۲		(۵,۸۱۰,۹۲۶,۳۶۰,۷۳۶)	(۵,۴۵۸,۴۴۹,۳۰۱)	(۴۱۵,۰۸۵,۵۳۵)	۰	۰

۲۰-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم خرید سهام:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۳۶,۶۹۵,۶۸۵,۰۲۰)	۳۳,۹۹۳,۵۱۰	۲۱,۹۵۹,۸۰۷,۴۶۰	(۵۸,۶۳۸,۸۰۳,۰۲۶)	(۱۶,۶۸۹,۴۵۴)	۰	۰	۰
۶۷,۶۲۳,۲۱۲,۳۱۶	۶,۱۹۹,۳۶۰,۱۷۶	۹۳,۱۹۱,۶۲۲	۵۸,۵۲۴,۳۳۸,۶۱۶	(۵۲,۲۸۰,۴۹۹,۹۴۳)	(۴۴,۴۷۸,۴۹۷)	۰	۰	۰
۶۷,۶۲۳,۲۱۲,۳۱۶	(۳۰,۴۹۶,۳۲۴,۸۴۴)		۸۰,۴۸۴,۱۴۶,۰۷۶	(۱۱۰,۹۱۹,۳۰۲,۹۶۹)	(۶۱,۱۶۷,۹۵۱)	-	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افنخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳-۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۸,۶۴۹,۲۶۶,۳۴۴)	۱,۴۷۱,۴۴۳,۲۸۸	(۸۳,۸۵۶,۳۱۸)	(۳۵۱,۵۲۳,۵۱۲,۴۴۴)	۳۵۳,۰۷۸,۸۱۱,۹۵۰	۲۳,۰۰۱,۸۷۷
۰	۱۷,۶۷۳,۰۵۴,۱۱۰	(۱۰۴,۰۰۹,۵۲۹)	(۵۴۶,۹۴۰,۴۲۴,۳۵۸)	۵۵۴,۷۱۷,۴۸۸,۰۰۰	۴۵,۷۹۹,۰۰۰
۹۹۸,۷۰۳,۹۲۷	۱۶,۶۶۰,۶۶۵,۹۸۹	(۹۰,۸۴۱,۹۹۷)	(۴۶۷,۷۳۹,۱۴۴,۰۰۹)	۴۸۴,۴۹۰,۶۵۲,۰۰۰	۱۹,۷۲۲,۰۰۰
۱۸,۵۹۸,۸۶۶,۶۶۱	۳۹,۸۹۱,۵۰۵,۰۸۰	(۴۰,۷۵۰,۹۲۴)	(۱۸۷,۴۰۶,۰۶۴,۴۹۰)	۲۱۷,۳۳۸,۲۶۳,۵۰۰	۵,۳۵۲,۵۰۰
۳,۹۵۲,۳۷۲,۳۸۵	۳۰,۸۷۴,۷۶۴,۴۶۳	(۷۱,۶۸۹,۴۹۲)	(۳۵۱,۳۹۷,۴۱۸,۰۵۹)	۳۸۲,۳۴۳,۸۷۲,۰۰۰	۶,۳۹۲,۰۰۰
۰	۷,۸۰۱,۴۸۹,۸۳۶	(۲۹,۶۱۶,۸۹۱)	(۱۵۰,۱۲۵,۶۴۳,۲۷۳)	۱۵۷,۹۵۶,۷۵۰,۰۰۰	۷,۸۷۵,۰۰۰
۳۱۲,۴۷۴,۴۸۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۴,۷۸۶,۸۴۸,۸۹۱)	۱۰۴,۳۷۲,۹۲۲,۷۶۶	(۴۲۰,۷۶۵,۰۵۱)	(۲۰۴۵,۱۳۲,۱۴۸,۶۳۳)	۲,۱۴۹,۹۲۵,۸۳۶,۴۵۰	

جمع

۴-۲۰- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۲۱,۲۵۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۲۴۶,۱۵۷,۷۵۲)	(۳۳,۵۲۲,۰۶۰)	(۱۸,۵۸۷,۵۵۰)	(۱۲۸,۲۰۴,۹۲۴,۵۱۰)	۱۲۸,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۱۹۰
(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	۰	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۹,۹۷۸,۲۵۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۰	(۱۶۱,۶۲۴,۴۳۷)	(۸۶,۹۹۹,۲۷۵)	(۶۰۰,۰۰۰,۶۹۶,۲۵۱,۶۲)	۵۹۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۹۹۵
(۴۱۲,۹۰۷,۷۵۲)	(۲۴۵,۳۹۶,۴۹۷)	(۱۵۶,۳۳۶,۸۲۵)	(۹۵۸,۲۷۴,۰۵۹,۶۷۲)	۹۵۸,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	

جمع

۲۱-سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱					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	نام شرکت
سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال									
۳۱۱,۸۲۲,۰۰۰	۱۰۸,۱۹۹,۰۰۰	۰	۱۰۸,۱۹۹,۰۰۰	۵۰	۲,۱۶۳,۹۸۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۲,۱۶۳,۹۸۰	۵۰	۲۲۸,۳۹۸,۰۰۰	۰	۲۲۸,۳۹۸,۰۰۰	۲۲۸,۳۹۸,۰۰۰	حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
۷۰۸,۰۴۴,۳۵۰	۳۴۴,۹۷۸,۹۲۰	۰	۳۴۴,۹۷۸,۹۲۰	۴۰	۸,۶۲۴,۴۷۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۸,۶۲۴,۴۷۳	۴۰	۸,۶۲۴,۴۷۳	۰	۸,۶۲۴,۴۷۳	۸,۶۲۴,۴۷۳	سرمایه گذاری نیرو
۲۳,۳۳۷,۶۴۹,۰۴۰	۲۵,۶۴۸,۳۹۸,۱۶۰	۰	۲۵,۶۴۸,۳۹۸,۱۶۰	۸۰	۳۲۰,۶۰۴,۹۷۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۷	۳۲۰,۶۰۴,۹۷۷	۸۰	۳۲۰,۶۰۴,۹۷۷	۰	۳۲۰,۶۰۴,۹۷۷	۳۲۰,۶۰۴,۹۷۷	تجلی توسعه معادن و فلزات
۱۰,۰۲۷,۳۹۶,۴۵۰	۱۱,۵۰۹,۴۸۶,۸۰۰	۰	۱۱,۵۰۹,۴۸۶,۸۰۰	۶۰۰	۱۹,۱۸۲,۴۷۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۱۹,۱۸۲,۴۷۸	۶۰۰	۱۹,۱۸۲,۴۷۸	۰	۱۹,۱۸۲,۴۷۸	۱۹,۱۸۲,۴۷۸	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۱,۶۱۸,۷۳۰,۷۱۶	۳,۹۵۶,۱۲۶,۱۶۴	(۶۷,۷۴۱,۸۸۶)	۴,۰۲۳,۸۶۸,۰۵۰	۴۵	۸۹,۴۱۹,۳۹۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۸۹,۴۱۹,۳۹۰	۴۵	۸۹,۴۱۹,۳۹۰	۰	۸۹,۴۱۹,۳۹۰	۸۹,۴۱۹,۳۹۰	مجمع سیمان غرب آسیا
۰	۵۳۰,۸۲۶,۶۹۷,۱۰۰	۰	۵۳۰,۸۲۶,۶۹۷,۱۰۰	۳۵۰	۱,۵۱۶,۶۴۷,۷۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۵۱۶,۶۴۷,۷۰۶	۳۵۰	۱,۵۱۶,۶۴۷,۷۰۶	۰	۱,۵۱۶,۶۴۷,۷۰۶	۱,۵۱۶,۶۴۷,۷۰۶	گروه مالی داناتم
۱۰,۴۶۷,۲۶۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت توسعه اقتصادی آرین
۳۷,۰۵۰,۲۱۵,۲۴۰	۵۷۲,۳۹۳,۸۸۶,۱۴۴	(۶۷,۷۴۱,۸۸۶)	۵۷۲,۴۶۱,۶۲۸,۰۳۰											

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۲۲-۱ سود تقسیمی صندوق	۱۱,۷۵۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۸۰,۰۰۰
۲۲-۲ سود اوراق مشارکت و اجاره و مرابحه	۳۳۸,۲۳۶,۳۴۴,۵۷۵	۶۵,۷۴۰,۶۲۱,۵۱۲
۲۲-۳ سود سپرده بانکی	۵۲۱,۶۱۳,۲۱۶	۶,۲۰۶,۹۰۹,۵۷۳
جمع کل	۳۵۰,۵۱۴,۲۵۷,۷۹۱	۷۱,۹۶۸,۸۱۱,۰۸۵

۲۲-۱- سود تقسیمی صندوق ها

سود تقسیمی صندوق نخل	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود تقسیمی صندوق پاداش	۱۱,۷۵۶,۳۰۰,۰۰۰	۰
	۰	۲۱,۲۸۰,۰۰۰
	۱۱,۷۵۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۸۰,۰۰۰

۲۲-۲- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	خالص سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۱۴۰۲/۰۷/۱۸	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۲۳٪	۶,۹۰۷,۴۰۳,۹۷۸	۴,۱۹۰,۱۴۳,۱۵۰		
۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۲۶٪	۱۹۹,۰۴۵,۴۹۵,۳۸۷	۵۲,۰۶۴,۱۸۶,۱۴۰		
۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳٪	۳۸,۹۷۰,۲۷۸,۹۱۸	۹,۴۸۶,۲۹۲,۲۲۲		
۱۴۰۳/۰۵/۲۸	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲۶٪	۹۳,۳۱۳,۱۶۶,۲۹۲	۰		
			۳۳۸,۲۳۶,۳۴۴,۵۷۵	۶۵,۷۴۰,۶۲۱,۵۱۲		

اوراق مشارکت مرابحه حایرتهران ۰۶۰۷۱۸

اوراق مشارکت مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶

اوراق مشارکت صکوک اجاره سرمد ۶۲-۳ ماهه ۲۳٪

اوراق مشارکت صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن

جمع کل

۲۲- سود سپرده بانکی :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	تاریخ سپرده گذاری	سپرده بانکی:
ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۸,۰۴۸,۳۰۸	۸,۲۵۲,۲۵۰	۰	۸,۲۵۲,۲۵۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۵۰-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱ بانک ایران زمین
۸۶۳,۹۰۹,۲۱۳	۳۴,۵۶۳,۸۹۲	۰	۳۴,۵۶۳,۸۹۲	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱ بانک ایران زمین
۹۲۳,۹۱۶	۰	۰	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲ بانک ایران زمین
۵,۷۵۲,۴۷۷	۰	۰	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۳ بانک ایران زمین
۵۸۱,۶۳۲,۷۹۴	۵۰,۰۵۲,۳۹۶	۰	۵۰,۰۵۲,۳۹۶	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۴ بانک ایران زمین
۱,۰۱۶,۰۱۱,۶۰۸	۴۶,۲۰۷,۰۸۵	۰	۴۶,۲۰۷,۰۸۵	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۵ بانک ایران زمین
۴۵۱,۱۲۱,۷۲۱	۲۱,۵۵۷,۲۷۵	۰	۲۱,۵۵۷,۲۷۵	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۶۲۳۸۶-۱۰۲۸۴۰ بانک ایران زمین
۱,۰۲۵,۵۳۷	۰	۰	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۷ بانک ایران زمین
۱۳,۵۲۸,۴۲۰	۰	۰	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۹ بانک ایران زمین
۱۱,۱۸۴,۲۱۷	۰	۰	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۸ بانک ایران زمین
۴۵۰,۹۴۴,۲۳۸	۰	۰	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۰ بانک ایران زمین
۱۵,۲۲۳,۹۳۲	۰	۰	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۱ بانک ایران زمین
۲۷۱,۰۹۸,۰۹۴	۰	۰	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۲ بانک ایران زمین
۱,۱۳۳,۳۱۵,۱۷۸	۳۵,۸۵۱,۵۳۴	۰	۳۵,۸۵۱,۵۳۴	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۳ بانک ایران زمین
۷۸,۹۰۸	۰	۰	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۴ بانک ایران زمین
۵۰۵,۴۷۲,۴۸۰	۴۶,۷۳۴,۷۴۳	۰	۴۶,۷۳۴,۷۴۳	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۵ بانک ایران زمین
۳۳۲,۰۶۶,۹۱۵	۱۴,۳۹۱,۶۸۳	۰	۱۴,۳۹۱,۶۸۳	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۶ بانک ایران زمین
۲۴۶,۹۶۰,۲۸۳	۲۰,۲۰۷,۴۸۰	۰	۲۰,۲۰۷,۴۸۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۷ بانک ایران زمین
۱۵,۵۶۰,۳۱۰	۰	۰	۰	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۸ بانک ایران زمین
۲۳,۵۱۷,۰۶۸	۵۰,۲۶۵,۶۵۳	۰	۵۰,۲۶۵,۶۵۳	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۱۹ بانک ایران زمین
۱۳۵,۷۶۷,۰۵۳	۷۶,۴۵۸,۹۳۱	۰	۷۶,۴۵۸,۹۳۱	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲۰ بانک ایران زمین
۴۶,۱۹۷,۶۹۸	۵۰,۴۳۷,۵۷۵	۰	۵۰,۴۳۷,۵۷۵	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲۱ بانک ایران زمین
۱۷,۵۷۰,۲۰۵	۴۴,۹۶۲,۲۶۳	۰	۴۴,۹۶۲,۲۶۳	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲۲ بانک ایران زمین
۰	۲۱,۵۹۲,۹۷۲	۰	۲۱,۵۹۲,۹۷۲	متعدد	سپرده کوتاه مدت ۱۰۲-۸۴۰-۱۱۱۶۲۳۸-۲۳ بانک ایران زمین
۰	۷۷,۴۸۴	۰	۷۷,۴۸۴	متعدد	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۵۵۳۸
۶,۲۰۶,۹۰۹,۵۷۳	۵۲۱,۶۱۳,۲۱۶	۰	۵۲۱,۶۱۳,۲۱۶	جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۳- درآمد بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲۲,۹۳۹,۳۸۹,۱۷۳	۱۹۷,۴۷۹,۹۶۵,۶۷۸	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق حایر
۱۵,۷۱۳,۶۸۳,۰۶۶	۴۳,۱۵۷,۸۶۱,۴۲۳	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق عقیق
۱۵۴,۷۱۹,۵۶۲,۲۷۹	۳۹۰,۸۵۴,۲۰۸,۰۹۶	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق انتخاب
۱۲۴,۴۳۱,۸۵۶,۳۰۴	۴۲۲,۳۱۷,۱۰۲,۴۶۷	درآمد حاصل از بازارگردانی سرمد
۰	۹۱۳,۳۰۵,۳۲۷,۹۷۵	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی سکورش
۲,۸۵۲,۷۱۲,۷۷۷	۰	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق پایا ثروت یویا
۴۲۰,۶۵۷,۲۰۳,۵۹۹	۱,۹۶۷,۰۱۴,۴۶۵,۶۳۹	

۲۴- سایر درآمد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۹۷,۲۹۶,۶۶۸	۲۶۱,۸۳۳,۳۰۵	۱-۲۴
۹۹۷,۲۹۶,۶۶۸	۲۶۱,۸۳۳,۳۰۵	تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی جمع

۲۴۱ تعدیل ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سود سپرده بانکی سال قبل است، که در سال قبل از

درآمد سود اوراق بهادار و سود سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تعدیل شده است

۲-۲۴ جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق	نرخ اسمی	YTM قرارداد
				ریال	ریال		
گروه صنعتی انتخاب الکترونیک	سایر	انتخاب	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۸۵۴,۲۰۸,۰۹۶	۲۶٪	۳۲.۰۰٪
مراهبه حایر	سایر	ذحایر تهران ۰۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۴۷۹,۹۶۵,۶۷۸	۲۳٪	۳۱٪
اوراق سرمد	سایر	سرمد ۶۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۲۱۷,۱۰۲,۴۶۷	۲۳٪	۳۲.۰٪
اوراق سکورش	سایر	سکورش ۵۰۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۳,۳۰۵,۳۲۷,۹۷۵	۲۶٪	۳۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۸۱,۷۷۷,۴۵۵,۹۲۶	۱۲۶,۳۵۸,۷۳۰,۶۶۸	متولی سابق صندوق- موسسه حسابرسی آزمونگران
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	متولی سابق صندوق-موسسه حسابرسی رهیافت
۷۴۹,۰۳۸,۵۴۱	۹۱۴,۱۷۷,۵۷۲	متولی فعلی صندوق-موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۰	۴۲۳,۳۷۰,۳۷۴	حسابرس فعلی صندوق- موسسه حسابرسی رازدار
۸۷۱,۹۹۷,۹۳۸	۱,۳۲۱,۵۹۰,۶۴۳	
۸۳,۶۴۸,۴۹۲,۴۰۵	۱۲۹,۰۱۷,۸۶۹,۲۵۷	جمع

۲۶- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۷۷۶,۲۷۴	۱۸,۴۸۱,۳۱۲	هزینه کارمزد بانکی
۹۰۹,۸۸۱,۷۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴,۳۸۸,۹۲۳,۹۴۳	۷,۹۵۰,۹۴۳,۸۰۲	هزینه نرم افزار
۵۷,۶۹۸,۴۶۴	۹,۰۶۷,۸۹۳	سایر
۱۲۰,۷۴۴,۵۰۴,۴۱۵	۱,۲۵۹,۴۶۴,۸۹۲,۵۲۹	۲۳-۱ هزینه نگهداری اوراق بهادار
۱۲۶,۱۲۱,۷۸۴,۸۹۴	۱,۲۶۸,۴۴۳,۳۸۵,۵۳۶	جمع

۲۳-۱ طبق قرارداد بین صندوق افتخار حافظ و ایران زمین درخصوص اوراق های اختیاری ۰,۴ جابر و ۰,۶ صرمد ۶۲ و سکورش ۵۰ صندوق افتخار بعنوان فروشنده اوراق نسبت به شناسایی روزانه کارمزد نگهداری اوراق از حساب هزینه و ذخیره نگهداری اوراق استفاده مینماید.

۲۷- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۵,۳۴۳,۴۴۵,۲۹۷	۲۴-۱ هزینه مالی اعتبار دریافتی
۰	۵,۳۴۳,۴۴۵,۲۹۷	

اعتبار دریافت شده در صندوق از کارگزاری حافظ و با نرخ ۲۷ درصد می باشد.

۲۸- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۰۰,۱۸۹,۰۰۰,۰۹۲	۵۴۴,۵۳۸,۸۷۴,۹۲۵	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۴۹۰,۹۶۳,۶۷۲,۱۳۵)	(۲,۲۶۲,۴۸۹,۷۶۹,۰۸۶)	
(۳۹۰,۷۷۴,۶۷۲,۰۴۳)	(۱,۷۱۷,۹۵۰,۸۹۴,۱۶۱)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۹- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱-۲۸- در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲-۲۸- 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	ونیرو	۲۵۰٪	۱۶۵,۴۵۰	۳,۳۰۹,۰۰۰
۲	مجتمع سیمان غرب آسیا	سجام	۲۰۰٪	۵۷,۰۶۵	۱,۱۴۱,۲۱۰
۳	بانک ایران زمین	وزمین	۲٪	۲۰,۶۱۰	۴۱۲,۱۴۰
۴	بیمه آرمان	آرمان	۴٪	۱۵۵,۰۵۹	۳,۱۰۱,۱۶۹
۵	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	حپترو	۲۷۵٪	۳۴,۷۰۰	۶۹۴,۰۰۰
۶	شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۳۰۰٪	۷۱,۴۲۵	۱,۴۲۸,۴۶۰
۷	صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق	عقیق	۲٪	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۸	اوراق مرابحه شرکت حابر تهران	حابر	۱٪	۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
۹	اوراق مرابحه شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	انتخاب	۱٪	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۰	گروه مالی داتام	داتام	۳٪	۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	اوراق اجاره شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه	سرمد	۱٪	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۲	اوراق مرابحه شرکت صنعت غذایی کورش	صکورش	۱٪	۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۱۳	اوراق مرابحه شرکت اورند پیشرو	-	۱٪	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

اشخاص وابسته	نام شخص	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۶۰۰	۰.۳	۲,۶۰۰	۰.۳
			عادی	۷۰۴,۲۲۸	۶.۸۸	۲۲۲,۲۸۰	۲.۶۵
موسس و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق و موسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۱۰	۱۰,۰۰۰	۰.۱۱
			عادی	۳۵۳	۰.۰۰	۳۵۳	۰.۰۰
موسس صندوق	گروه مالی داتام	سهامدار ممتاز	ممتاز	۵,۰۰۰	۰.۰۵	۵,۰۰۰	۰.۰۶
			عادی	۱,۰۴۶,۲۶۰	۱۰.۲۲	۳۷۴,۹۰۶	۴.۲۸
موسس صندوق	سرمایه گذاری ایران	سهامدار ممتاز	ممتاز	۱۷,۴۰۰	۰.۱۷	۱۷,۴۰۰	۰.۲۰
			عادی	۱۸,۹۶۹	۰.۱۹	۱۸,۹۶۹	۰.۲۲
شرکت وابسته	توسعه تجارت داتام	سهامدار عادی	عادی	۸,۴۳۷,۳۲۴	۸۲.۳۸	۰	۰.۰۰
			جمع کل	۱۰,۲۴۲,۱۳۴	۱۰۰.۰۰	۶۶۱,۵۰۸	۷.۵۶

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۲/۳۱			ماتده طلب (بدهی) - ریال	ماتده طلب (بدهی) - ریال
		موضع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۴۳,۱۳۸,۲۹۶,۰۵۴,۹۱۷	طی دوره مالی	(۴,۶۹۰,۱۳۹,۳۹۹)	(۵۴,۶۲۷,۳۳۶,۴۲۶)
مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر	کارمزد مدیریت	۱۲۶,۳۵۸,۷۳۰,۶۶۸	طی دوره مالی	(۴۴,۷۳۸,۸۱۱,۸۳۳)	(۳۱,۶۴۵,۶۵۳,۹۶۹)
موسسه حسابرسی آزمودگان	متولی سابق	کارمزد متولی	۰	-	۰	(۲۷۲,۸۳۹,۳۹۳)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی سابق	کارمزد متولی	۹۱۴,۱۷۷,۵۷۲	طی دوره مالی	(۱۰۹,۰۰۸۴,۷۸۸)	(۷۴۹,۰۳۸,۵۴۱)
رازدار	حسابرس فعلی	حق الزحمه حسابرس	۱,۳۲۱,۵۹۰,۶۴۳	طی دوره مالی	(۱,۳۷۱,۸۹۷,۲۹۳)	(۸۹۳,۵۲۰,۶۲۹)
آزموده کاران	حسابرس سابق	حق الزحمه حسابرس	۰	-	۰	(۱۱۵,۰۷۵,۲۷۹)

۳۲- 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 توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳۳- 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 ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد :

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات
ریال	ریال	ریال
جمع دارایی جاری	۱۰,۳۹۸,۷۳۴,۸۷۸,۲۵۶	۷,۱۵۸,۶۴۰,۴۵۲,۵۷۵
جمع دارایی غیر جاری	-	-
جمع کل دارایی ها	۱۰,۳۹۸,۷۳۴,۸۷۸,۲۵۶	۷,۱۵۸,۶۴۰,۴۵۲,۵۷۵
جمع بدهی های جاری	۷۲۶,۱۳۵,۸۴۴,۷۰۲	۷۱۶,۲۵۰,۰۵۴,۴۵۶
جمع بدهی های غیر جاری	-	-
جمع کل بدهی ها	۷۲۶,۱۳۵,۸۴۴,۷۰۲	۷۱۶,۲۵۰,۰۵۴,۴۵۶
جمع کل تعهدات	۸۰۸,۹۰۵,۰۰۶,۰۰۴	۳۰۲,۳۰۲,۵۳۴,۵۱۴
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۵۳۵,۰۴۰,۸۵۰,۷۰۶	۹۱۸,۴۵۲,۵۸۸,۹۷۰
نسبت جاری	۶.۷۷	۷.۷۹
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۵	۰.۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳۴- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	ونیزو ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سجام ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	وزمین ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	بیمه آرمان ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	انتخاب ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	داتام ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	صردم ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	صکورش ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	جمع نقل به صفحه بعد
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۴,۳۹۲,۸۸۵,۹۲۳	۱۶۶,۱۰۳,۱۶۴,۵۴۴	۱,۳۰۹,۷۵۱,۲۳۶,۷۷۲	۷۰,۲۸۱,۰۶۲,۷۷۸	۴,۳۷۹,۰۴۰,۹۰۱,۰۹۷	۰	۰	۰	۵,۹۷۹,۴۶۹,۲۵۱,۱۱۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۹۴,۹۴۶,۷۴۲,۷۰۶	۲۷۷,۵۶۱,۵۲۸,۴۶۸	۱۶۲,۱۸۴,۱۸۳,۷۶۲	۵۶۷۳,۴۸۱,۰۲۲	۳۸۸,۸۹۶,۷۲۰,۲۸۴	۲۵,۵۴۳,۴۹۳,۶۹۵	۱۹۶,۵۱۲,۰۳۲,۲۸۲	۲۰۷,۹۴۲,۹۱۵,۳۹۰	۱,۳۵۹,۲۶۱,۰۹۷,۶۰۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۲۳,۸۲۸,۸۴۸	۵۶۰,۹۲۴,۹۵۴	۴۸۱,۵۲۰,۲۱۳	۲۶,۳۲۹,۵۸۸,۸۲۱	۷۸۶,۴۷۶,۳۱۰	۷۳۲,۶۶۷,۱۰۴	۷۷۸,۸۴۸,۸۹۶	۱,۳۵۱,۴۰۰,۱۸۸	۳۱,۵۴۵,۳۵۵,۳۳۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۰	۲۲,۱۸۵,۱۷۰	۰	۱۳۳,۱۳۷,۶۸۳,۰۹۷	۸۶,۶۷۰,۰۶۳	۲۰۹,۵۵۶,۸۷۱,۱۶۴	۶۰۱,۱۰۵,۳۷۱,۳۶۰	۹۴۳,۹۰۸,۷۸۰,۸۵۴
حساب های دریافتی	۱,۰۱۰,۰۰۰	۳,۹۵۶,۱۲۶,۱۶۴	۰	۰	۰	۰	۱۵,۷۷۸,۶۸۸,۵۴۴	۰	۱۹,۷۳۵,۸۲۴,۷۰۸
سایر دارایی ها	۱۷۴,۰۹۹,۱۱۵	۱۷۴,۰۹۹,۱۱۵	۱۷۴,۰۹۹,۱۱۵	۱۷۴,۰۹۹,۱۱۵	۱۷۴,۰۹۹,۱۱۵	۱۷۴,۰۹۹,۱۱۵	۱۷۴,۰۹۹,۱۱۵	۱۷۳,۴۹۸,۷۳۸	۱,۳۹۲,۱۹۲,۵۴۳
پیش پرداخت ها	۰	۰	۰	۰	۳۵,۴۳۳,۷۲۰,۱۸۲	۰	۰	۲۲۸,۳۴۲,۷۶۸,۶۰۳	۲۶۳,۷۶۶,۴۸۸,۷۸۵
موجودی نقد	۱۶۳,۹۳۸,۱۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۳,۹۳۸,۱۳۵
جاری کلرگزاران	۰	۱۱,۴۶۲,۳۸۰,۵۷۱	۰	۱۱۵,۹۵۹,۴۷۸	۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۷۸,۳۴۰,۰۴۹
جمع دارایی ها	۱۵۰,۱۰۲,۵۰۴,۷۲۷	۴۵۹,۸۱۸,۲۲۳,۸۱۶	۱,۴۷۲,۶۱۳,۲۳۵,۰۳۲	۱۰۲,۵۷۴,۱۹۱,۲۱۴	۵۵۸,۴۱۸,۶۹۸,۹۸۸	۴,۴۰۵,۵۷۷,۸۳۱,۰۷۴	۴۲۳,۸۰۰,۵۴۰,۰۰۱	۱,۰۳۸,۹۱۵,۹۵۴,۲۷۹	۸,۶۱۰,۸۲۱,۱۶۹,۱۳۱
بدهی ها:									
جاری کلرگزاران	۱۳,۶۳۳,۵۲۲	۰	۱۷۲,۹۵۳,۹۸۵	۰	۲۶۴,۵۴۲,۲۷۱	۸۵۳,۱۹۴,۵۸۹	۵۰۶,۶۸۵,۰۵۰	۱۸,۵۱۷,۷۴۰	۱,۸۲۹,۵۲۷,۱۵۷
پرداختی به ارکان صندوق	۵۵۸,۰۷۵,۸۲۰	۱,۹۶۰,۹۳۶,۵۸۵	۸,۶۳۳,۷۷۹,۷۶۳	۷۲۰,۴۸۲,۲۱۶	۸۹۲,۵۲۲,۷۸۹	۲۴,۱۲۲,۳۳۰,۲۲۱	۵۶۷,۶۱۲,۰۱۰	۱,۰۱۶,۱۰۱,۳۵۰	۳۸,۴۷۱,۸۴۰,۷۵۴
پرداختی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پیش دریافت ها	۰	۰	۰	۰	۳۹,۴۲۶,۲۲۹,۶۲۵	۰	۱۰۸,۸۷۹,۷۲۹,۷۷۳	۲۹۳,۴۴۴,۶۷۲,۰۲۵	۴۴۱,۷۵۰,۶۳۱,۴۲۳
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۹۶۳,۹۴۳,۰۲۴	۴۴۶,۰۶۲,۷۲۴	۵۲۱,۳۴۴,۸۱۲	۴۳۸,۹۲۵,۶۶۴	۵۹,۴۳۶,۱۴۶,۱۸۰	۱,۰۹۳,۹۰۱,۰۳۶	۶۶,۳۴۷,۵۶۶,۲۱۴	۴۱۰,۵۶۶,۶۴۹	۱۲۹,۶۵۸,۴۷۶,۳۰۳
جمع بدهی ها	۱,۵۳۵,۶۵۲,۳۶۶	۲,۴۰۶,۹۹۹,۳۰۹	۹,۳۲۸,۰۹۸,۵۶۰	۱,۱۵۹,۴۰۷,۸۸۰	۱,۰۰۰,۱۹۰,۴۴۰,۸۶۵	۲۶,۰۶۹,۴۲۵,۸۴۶	۱۷۶,۳۰۱,۵۹۳,۰۴۷	۲۹۴,۸۸۹,۸۵۷,۷۶۴	۶۱۱,۷۱۰,۴۷۵,۶۳۷
خالص دارایی ها	۱۴۸,۵۶۶,۸۵۲,۳۶۱	۴۵۷,۴۱۱,۲۲۴,۵۰۷	۱,۴۶۳,۲۸۵,۱۲۶,۴۷۲	۱۰۱,۴۱۴,۷۸۳,۲۳۴	۴۵۸,۲۹۹,۲۵۸,۱۲۳	۴,۳۷۹,۵۰۸,۴۰۵,۲۳۸	۲۴۶,۴۹۸,۹۴۶,۹۵۴	۷۴۴,۰۲۶,۰۹۶,۵۱۵	۷,۹۹۹,۱۱۰,۶۹۳,۴۹۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۲,۷۲۶,۲۴۷	۵۱۹,۹۹۳	۳۴۸,۵۶۰	۵۰۱,۸۷۴	۱,۱۴۴,۱۰۲	۱,۸۲۶,۲۹۱	۱,۰۵۶,۵۱۶	۱,۱۴۴,۶۱۹	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳۴- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	جمع نقل از صفحه قبل	تجلی ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	حپترو ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	حایر ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	عقیق ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	شجم ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵,۹۷۹,۴۶۹,۲۵۱,۱۱۴	۷۴۴,۵۳۱,۸۳۱,۳۶۰	۸۲,۲۸۶,۵۵۶,۳۹۸	۰	۰	۱۱۸,۳۶۳,۵۰۲,۶۵۹	۶,۹۳۴,۶۵۱,۱۴۱,۵۳۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱,۳۵۹,۲۶۱,۰۹۷,۶۰۹	۰	۰	۲۱۹,۰۶۹,۹۵۳,۹۶۳	۳۷۹,۷۶۶,۸۷۵,۰۵۵	۱۹۱,۴۰۷,۱۴۴,۷۷۲	۲,۱۴۹,۵۰۵,۰۷۱,۳۹۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۱,۵۴۵,۲۵۵,۳۳۴	۶,۲۲۳,۳۸۷,۷۴۹	۳۱۱,۰۹۰,۶۰۳	۱۴۰,۷۵۶,۲۹۵	۴۰۰,۸۰۶,۶۵۱	۱,۸۵۷,۰۶۴,۰۶۶	۴۰,۴۷۸,۳۶۰,۶۹۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۴۳,۹۰۸,۷۸۰,۸۵۴	۱۱,۸۳۲,۰۹۱	۱,۸۷۰,۹۵۰	۳۰,۷۸۲,۳۵۴,۵۰۸	۰	۰	۹۷۴,۷۰۴,۸۳۸,۴۰۳
حساب های دریافتنی	۱۹,۷۳۵,۸۲۴,۷۰۸	۰	۴۷,۱۷۱,۶۲۹	۲۳,۴۱۹,۳۵۴,۸۵۱	۰	۰	۴۳,۲۰۲,۳۵۱,۱۸۸
پیش پرداخت ها	۲۶۳,۷۶۶,۴۸۸,۷۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۳,۷۶۶,۴۸۸,۷۸۵
سایر دارایی ها	۱,۳۹۲,۱۹۲,۵۴۳	۱۷۴,۰۹۹,۱۱۵	۱۷۴,۰۹۹,۱۱۵	۱۷۴,۰۹۹,۱۱۵	۱۷۴,۰۹۹,۱۱۵	۱۷۴,۰۹۹,۱۱۵	۲,۲۶۲,۶۸۸,۱۱۸
موجودی نقد	۱۶۳,۹۳۸,۱۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۳,۹۳۸,۱۳۵
جاری کارگزاران	۱۱,۵۷۸,۳۴۰,۰۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۷۸,۳۴۰,۰۴۹
جمع دارایی ها	۸,۶۱۰,۸۲۱,۱۶۹,۱۳۱	۷۵۰,۹۴۱,۱۵۰,۳۱۵	۸۲,۸۲۰,۷۸۸,۶۹۵	۲۷۳,۵۸۶,۵۱۸,۷۳۲	۳۸۰,۳۴۱,۷۸۰,۸۲۱	۳۱۱,۸۰۱,۸۱۰,۶۱۲	۱۰,۴۱۰,۳۱۳,۲۱۸,۳۰۶
بدهی ها:							
جاری کارگزاران	۱,۸۲۹,۵۲۷,۱۵۷	۳۴۳,۷۶۹,۶۷۲	۳۸,۴۳۴,۶۸۱	۷,۳۹۲,۰۳۷	۷,۸۵۸,۵۶۹,۵۳۴	۶,۱۹۰,۷۸۶,۳۶۷	۱۶,۲۶۸,۴۷۹,۴۴۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۳۸,۴۷۱,۸۴۰,۷۵۴	۵,۵۲۱,۳۵۳,۲۷۳	۵۷۱,۰۶۹,۶۲۶	۴۳۹,۹۳۴,۲۰۹	۵۲۳,۴۳۷,۸۱۴	۱,۱۱۵,۵۳۸,۶۱۳	۴۶,۶۴۳,۱۶۴,۲۸۹
پرداختنی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پیش دریافت ها	۴۴۱,۷۵۰,۶۳۱,۴۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۱,۷۵۰,۶۳۱,۴۲۳
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲۹,۶۵۸,۴۷۶,۳۰۳	۴۲۷,۰۲۵,۲۰۸	۴۲۱,۳۲۷,۱۲۰	۱۰۱,۵۶۶,۹۴۲,۹۴۷	۴۲۱,۳۲۷,۱۲۰	۴۲۱,۳۲۷,۱۲۰	۲۳۲,۹۱۶,۴۲۵,۸۱۸
جمع بدهی ها	۶۱۱,۷۱۰,۴۷۵,۶۳۷	۶,۲۹۲,۱۴۸,۱۵۳	۱,۰۳۰,۸۳۱,۴۲۷	۱۰۲,۰۱۴,۲۵۹,۱۹۳	۸,۸۰۳,۳۳۴,۴۶۸	۷,۷۲۷,۶۵۲,۱۰۰	۷۳۷,۵۷۸,۷۰۰,۹۷۸
خالص دارایی ها	۷,۹۹۹,۱۱۰,۶۹۳,۴۹۴	۷۴۴,۶۴۹,۰۰۲,۱۶۲	۸۱,۷۸۹,۹۵۷,۲۶۸	۱۷۱,۵۷۲,۲۵۹,۵۳۹	۳۷۱,۵۳۸,۴۴۶,۳۵۳	۳۰۴,۰۷۴,۱۵۸,۵۱۲	۹,۶۷۲,۷۳۴,۵۱۷,۳۲۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱,۵۸۵,۴۰۹	۱,۶۳۵,۷۹۹	۱,۱۱۶,۸۹۸	۱,۱۸۷,۷۸۳	۱,۳۷۷,۶۰۳		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	ونپرو	سجام	وزمین	صرمد	صکورش	جمع نقل به صفحه بعد
ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۹,۳۶۰,۳۷۰,۹۱۳	۴۱,۱۵۶,۵۵۵,۴۷۲	۲۱,۹۳۳,۵۲۰,۲۷۷	۱۲,۳۹۵,۶۲۵,۴۶۵	۳۳,۱۶۲,۳۰۲,۹۸۷	۱۱۸,۰۰۸,۳۷۵,۱۱۴
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹,۲۵۶,۸۱۸,۴۳۲	۴۰,۳۰۷,۵۷۴,۱۰۰	۲۷۶,۰۸۷,۲۹۲,۸۷۶	۱۰,۴۲۸,۴۲۸,۵۰۰	۱۳,۶۰۹,۸۷۰,۶۷۸	۳۵۹,۶۸۹,۹۸۴,۵۸۶
سود سهام	۳۴۴,۹۷۸,۹۲۰	۳,۹۵۶,۱۲۶,۱۶۴	.	.	.	۴,۳۰۱,۱۰۵,۰۸۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸,۰۴۵,۰۱۷,۱۸۶	۵,۳۲۴,۹۰۷,۲۳۴	۶۵۶,۷۹۲,۸۵۰	۵۳,۴۹۷,۲۴۰,۰۷۸	۱۳۲,۸۰۰,۶۰۲,۵۴۰	۲۰۰,۳۲۴,۵۵۹,۸۸۸
درآمد بازارگردانی	.	.	۴۲۲,۲۱۷,۱۰۲,۴۶۷	۹۱۳,۳۰۵,۳۲۷,۹۷۵	۲۲۱,۶۴۰,۳۵۰	۱,۳۳۵,۵۲۲,۴۳۰,۴۴۲
سایر درآمد	۳۴,۸۵۵	۱۸۸,۱۹۳,۹۳۶	۲۴,۱۹۸	۳۳,۳۸۷,۳۶۱	۲۲۱,۶۴۰,۳۵۰	۲۲۱,۶۴۰,۳۵۰
جمع درآمدها	۳۷,۰۰۷,۲۲۰,۳۰۶	۹۰,۹۳۳,۳۵۶,۹۰۶	۲۹۸,۶۷۷,۶۰۶,۰۰۳	۴۹۸,۵۳۸,۴۲۰,۷۰۸	۱,۰۹۲,۹۱۱,۴۹۱,۵۴۱	۲,۰۱۸,۰۶۸,۰۹۵,۴۶۴
هزینه ها:						
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۴۳۶,۴۸۲,۵۱۵)	(۶,۱۱۸,۹۰۴,۸۱۷)	(۲۲,۱۱۳,۳۹۴,۶۱۶)	(۱,۳۰۲,۱۸۷,۸۴۹)	(۲,۶۶۳,۴۵۶,۶۱۷)	(۳۳,۶۳۴,۴۲۶,۴۱۴)
سایر هزینه ها	(۶۴۶,۱۲۴,۷۳۹)	(۶۳۶,۲۱۲,۲۷۹)	(۷۴۷,۶۶۷,۰۳۶)	(۲۹۰,۳۴۳,۷۵۸,۹۱۹)	(۶۷۶,۸۷۸,۳۲۳,۳۷۸)	(۹۶۹,۲۵۲,۰۸۶,۳۵۱)
جمع هزینه ها	(۲,۰۸۲,۶۰۷,۲۵۴)	(۶,۷۵۵,۱۱۷,۰۹۶)	(۲۲,۸۶۱,۰۶۱,۶۵۲)	(۲۹۱,۶۴۵,۹۴۶,۷۶۸)	(۳,۳۴۰,۳۳۵,۹۹۵)	(۴,۰۰۳,۸۸۶,۵۱۲,۷۶۵)
سود قبل از هزینه های مالی	۳۴,۹۲۴,۶۱۳,۰۵۲	۸۴,۱۷۸,۲۳۹,۸۱۰	۲۷۵,۸۱۶,۵۴۴,۳۵۱	۲۰۶,۸۹۲,۴۷۳,۹۴۰	۴۱۳,۳۶۹,۷۱۱,۵۴۶	۱,۰۱۵,۱۸۱,۵۸۲,۶۹۹
هزینه های مالی	.	.	.	.	.	.
سود خالص	۳۴,۹۲۴,۶۱۳,۰۵۲	۸۴,۱۷۸,۲۳۹,۸۱۰	۲۷۵,۸۱۶,۵۴۴,۳۵۱	۲۰۶,۸۹۲,۴۷۳,۹۴۰	۴۱۳,۳۶۹,۷۱۱,۵۴۶	۱,۰۱۵,۱۸۱,۵۸۲,۶۹۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل از صفحه قبل	بیمه آرمان سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تجلی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	حیترو سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	جمع نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها :				
سود فروش اوراق بهادار	۱۱۸,۰۰۸,۳۷۵,۱۱۴	۱,۷۹۷,۵۲۰,۴۰۶	۶,۷۸۴,۶۵۵,۲۷۱	۷۰۰,۱۲۰,۸۴۵
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۵۹,۶۸۹,۹۸۴,۵۸۶	(۲۹,۴۲۱,۸۹۱,۹۶۲)	(۱۱۸,۷۴۸,۲۷۲,۵۵۶)	۱۵,۴۷۲,۵۰۹,۰۵۰
سود سهام	۴,۳۰۱,۱۰۵,۰۸۴	۰	۲۵,۶۴۸,۳۹۸,۱۶۰	۱۰۸,۱۹۹,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰۰,۳۲۴,۵۵۹,۸۸۸	۱۸,۱۸۳,۰۶۴	۳۶۱,۴۹۷,۲۷۶	۲۱۷,۱۵۳,۹۳۱
درآمد بازارگردانی	۱,۳۳۵,۵۲۲,۴۳۰,۴۴۲	۰	۰	۰
سایر درآمد	۲۲۱,۶۴۰,۳۵۰	۰	۱۱۲,۸۹۹	۰
جمع درآمدها	۲,۰۱۸,۰۶۸,۰۹۵,۴۶۴	(۲۷,۶۰۶,۱۸۸,۴۹۲)	(۸۵,۹۵۳,۶۰۸,۹۵۰)	۱۶,۴۹۷,۹۸۲,۸۲۶
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	(۳۳,۶۳۴,۴۲۶,۴۱۴)	(۲,۰۸۹,۴۸۴,۸۶۲)	(۱۶,۹۸۹,۹۳۷,۸۵۸)	(۱,۴۰۵,۷۶۵,۷۴۹)
سایر هزینه ها	(۹۶۹,۲۵۲,۰۸۶,۳۵۱)	(۶۳۶,۲۱۲,۲۷۹)	(۶۶۰,۹۹۶,۳۳۹)	(۶۳۶,۴۹۲,۲۷۸)
جمع هزینه	(۱,۰۰۲,۸۸۶,۵۱۲,۷۶۵)	(۲,۷۲۵,۶۹۷,۱۴۱)	(۱۷,۶۵۰,۹۳۴,۱۹۷)	(۲,۰۴۲,۲۵۸,۰۲۷)
سود قبل از هزینه های مالی	۱,۰۱۵,۱۸۱,۵۸۲,۶۹۹	(۳۰,۳۳۱,۸۸۵,۶۳۳)	(۱۰۳,۶۰۴,۵۴۳,۱۴۷)	۱۴,۴۵۵,۷۲۴,۷۹۹
هزینه های مالی	۰	۰	(۳,۴۲۵,۰۸۹,۲۷۹)	۰
سود خالص	۱,۰۱۵,۱۸۱,۵۸۲,۶۹۹	(۳۰,۳۳۱,۸۸۵,۶۳۳)	(۱۰۷,۰۲۹,۶۳۲,۴۲۶)	۱۴,۴۵۵,۷۲۴,۷۹۹
	۸۹۲,۲۷۵,۷۸۹,۴۳۹			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	جمع نقل از صفحه قبل	عقیق	شجم	حایر	انتخاب	داتام	جمع کل
ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۲۷,۲۹۰,۶۷۱,۶۳۶	۱۱۲,۰۸۶,۹۳۰,۱۷۰	۷۲,۳۲۸,۳۷۷,۲۶۶	۶,۰۶۹,۸۱۲,۳۶۹	۳۷,۵۹۷,۸۵۰,۸۵۲	۲۷,۴۲۰,۵۸۱,۶۱۰	۳۸۲,۷۹۴,۲۲۳,۹۰۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۲۶,۹۹۲,۳۲۹,۱۱۸	۱,۸۱۸,۷۹۵,۱۴۶	۲۶,۰۲۷,۰۵۲,۸۵۹	۱۷,۱۷۵,۴۹۴,۱۴۶	۲۴,۴۳۷,۹۹۵,۳۹۲	۸۱۰,۴۸۱,۳۳۷,۴۳۵	۱,۱۰۶,۹۳۳,۰۰۴,۰۹۶
سود سهام	۳۰,۰۵۷,۷۰۲,۲۴۴	۰	۱۱,۵۰۹,۴۸۶,۸۰۰	۰	۰	۵۳۰,۸۲۶,۶۹۷,۱۰۰	۵۷۲,۲۹۳,۸۸۶,۱۴۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰۰,۹۲۱,۳۹۴,۱۵۹	۵,۸۷۷,۱۰۶,۴۲۸	۵,۶۲۴,۱۶۶,۶۳۵	۲۷,۵۱۶,۰۸۱,۱۵۵	۹۸,۰۳۷,۹۶۷,۹۵۱	۱۲,۵۳۷,۵۴۱,۴۵۳	۳۵۰,۵۱۴,۲۵۷,۷۹۱
درآمد بازارگردانی	۱,۳۳۵,۵۲۲,۴۳۰,۴۴۲	۴۳,۱۵۷,۸۶۱,۴۲۳	۰	۱۹۷,۴۷۹,۹۶۵,۶۷۸	۳۹۰,۸۵۴,۲۰۸,۰۹۶	۰	۱,۹۶۷,۰۱۴,۴۶۵,۶۳۹
سایر درامد	۲۲۱,۷۵۳,۲۴۹	۴,۶۷۹,۶۸۷	۰	۰	۳۴,۴۵۵,۰۶۷	۹۴۵,۳۰۲	۲۶۱,۸۳۳,۳۰۵
جمع درآمد ها	۱,۹۲۱,۰۰۶,۲۸۰,۸۴۸	۱۶۲,۹۴۵,۳۷۲,۸۶۴	۱۱۵,۴۸۹,۰۸۳,۵۶۰	۲۴۸,۲۴۱,۳۵۳,۳۴۸	۵۵۰,۹۶۲,۴۷۷,۳۵۸	۱,۳۸۱,۲۶۷,۱۰۲,۹۰۰	۴,۳۷۹,۹۱۱,۶۷۰,۸۷۸
هزینه ها:							
هزینه کارمزد ارکان	(۵۴,۱۱۹,۶۱۴,۸۸۳)	(۱,۱۰۶,۳۱۸,۱۵۶)	(۳,۱۰۳,۴۴۴,۶۲۵)	(۹۵۷,۸۶۰,۳۵۴)	(۲,۴۶۶,۵۵۶,۶۹۸)	(۶۷,۲۶۴,۰۷۴,۵۴۱)	(۱۲۹,۰۰۱۷,۸۶۹,۲۵۷)
سایر هزینه ها	(۹۷۱,۱۸۵,۷۸۷,۲۴۷)	(۶۴۲,۸۵۵,۹۳۴)	(۶۳۶,۶۵۰,۵۱۶)	(۱۳۰,۸۷۷,۵۶۹,۴۶۱)	(۱۶۳,۷۰۱,۸۰۹,۱۳۰)	(۱,۳۹۸,۷۱۳,۲۴۸)	(۱,۲۶۸,۴۴۳,۳۸۵,۵۳۶)
جمع هزینه ها	(۱,۰۲۵,۳۰۵,۴۰۲,۱۳۰)	(۱,۷۴۹,۱۷۴,۰۹۰)	(۳,۷۴۰,۰۹۵,۱۴۱)	(۱۳۱,۸۳۵,۴۲۹,۸۱۵)	(۱۶۶,۱۶۸,۳۶۵,۸۲۸)	(۶۸,۶۶۲,۷۸۷,۷۸۹)	(۱,۳۹۷,۴۶۱,۲۵۴,۷۹۳)
سود قبل از هزینه های مالی	۸۹۵,۷۰۰,۸۷۸,۷۱۸	۱۶۱,۱۹۶,۱۹۸,۷۷۴	۱۱۱,۷۴۸,۹۸۸,۴۱۹	۱۱۶,۴۰۵,۹۲۳,۵۳۳	۳۸۴,۷۹۴,۱۱۱,۵۳۰	۱,۳۱۲,۶۰۴,۳۱۵,۱۱۱	۲,۹۸۲,۴۵۰,۴۱۶,۰۸۵
هزینه های مالی	(۳,۴۲۵,۰۸۹,۲۷۹)	۰	۰	(۱۰,۹۴۶)	۰	(۱,۹۱۸,۳۴۵,۰۷۲)	(۵,۳۴۳,۴۴۵,۲۹۷)
سود خالص	۸۹۲,۲۷۵,۷۸۹,۴۳۹	۱۶۱,۱۹۶,۱۹۸,۷۷۴	۱۱۱,۷۴۸,۹۸۸,۴۱۹	۱۱۶,۴۰۵,۹۱۲,۵۸۷	۳۸۴,۷۹۴,۱۱۱,۵۳۰	۱,۳۱۰,۶۸۵,۹۷۰,۰۳۹	۲,۹۷۷,۱۰۶,۹۷۰,۷۸۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳۶- تفکیک عملیات بازارگردانی

پ- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

ونپرو		سجام		وزمین		بیمه آرمان	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۵۴,۴۹۵	۱۱۳,۶۴۲,۲۳۹,۳۰۹	۸۲۱,۳۳۷	۳۵۳,۲۳۳,۰۷۶,۶۲۵	۴,۰۵۴,۹۴۵	۱,۱۵۷,۵۰۰,۳۴۲,۹۹۵	۱۵۱,۲۷۰	۱۰۵,۵۷۳,۱۷۳,۷۵۵
.	.	۵۸,۳۱۲	۵۸,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۸۵۷	۲۸۵,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۰۲	۵۰,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	(۱۴۲,۷۱۵)	(۱۴۲,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
.	۳۴,۹۲۴,۶۱۳,۰۵۲	.	۸۴,۱۷۸,۲۳۹,۸۱۰	.	۲۷۵,۸۱۶,۵۴۴,۳۵۱	.	(۳۰,۳۳۱,۸۸۵,۶۳۳)
.	.	.	(۳۸,۳۱۲,۰۹۱,۹۲۸)	.	(۱۱۳,۱۷۳,۷۶۰,۸۷۴)	.	(۲۴,۶۲۸,۵۰۴,۷۸۸)
۵۴,۴۹۵	۱۴۸,۵۶۶,۸۵۲,۳۶۱	۸۷۹,۶۴۹	۴۵۷,۴۱۱,۲۲۴,۵۰۷	۴,۱۹۸,۰۸۷	۱,۴۶۳,۲۸۵,۱۲۶,۴۷۲	۲۰۲,۰۷۲	۱۰۱,۴۱۴,۷۸۳,۳۳۴

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود(زیان)خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

تجلی		حپترو		عقیق		جمع کل	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۴۶۹,۶۸۹	۸۵۱,۶۷۸,۶۳۴,۵۸۸	۵۰,۰۰۰	۶۷,۳۳۴,۲۳۲,۴۶۹	۵۹,۷۲۹	۱۱۰,۳۴۳,۷۱۱,۹۶۶	۵,۶۶۱,۴۶۵	۲,۷۵۹,۳۰۵,۴۱۱,۷۰۷
.	.	.	.	۳۸۶,۸۲۴	۳۸۶,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۱,۷۹۵	۷۸۱,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	(۱۳۳,۷۵۳)	(۱۳۳,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۶,۴۶۸)	(۲۷۶,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰)
.	(۱۰۷,۰۲۹,۶۳۲,۴۲۶)	.	۱۴,۴۵۵,۷۲۴,۷۹۹	.	۱۶۱,۱۹۶,۱۹۸,۷۷۴	.	۴۳۳,۲۰۹,۸۰۲,۷۲۷
.	.	.	.	.	(۱۵۳,۰۷۲,۴۶۴,۳۸۷)	.	(۳۲۹,۱۸۶,۸۲۱,۹۷۷)
۴۶۹,۶۸۹	۷۴۴,۶۴۹,۰۰۲,۱۶۲	۵۰,۰۰۰	۸۱,۷۸۹,۹۵۷,۲۶۸	۳۱۲,۸۰۰	۳۷۱,۵۳۸,۴۴۶,۳۵۳	۶,۱۶۶,۷۹۲	۳,۳۶۸,۶۵۵,۳۹۲,۴۵۷

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود(زیان)خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳۶- تفکیک عملیات بازارگردانی

پ- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها							
جمع نقل از صفحه قبل		شجم		حایر		داتام	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۵,۶۶۱,۴۶۵	۲,۷۵۹,۳۰۵,۴۱۱,۷۰۷	۲۲۰,۷۲۷	۱۹۲,۳۲۵,۱۷۰,۰۹۳	۶۶,۷۸۸	۲۱۰,۸۸۱,۰۶۰,۶۸۴	۲,۳۲۵,۰۰۰	۲,۹۶۸,۸۲۳,۴۸۰,۹۴۱
۷۸۱,۷۹۵	۷۸۱,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۴۵,۳۸۸	۳۴۵,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۳۴	۷۳,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰
(۲۷۶,۴۶۸)	(۲۷۶,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	(۲۵۸,۵۶۱)	(۲۵۸,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
.	۴۳۳,۲۰۹,۸۰۲,۷۲۷	.	۱۱۱,۷۴۸,۹۸۸,۴۱۹	.	۱۱۶,۴۰۵,۹۱۲,۵۸۷	.	۱,۳۱۰,۶۸۵,۹۷۰,۰۳۹
.	(۳۲۹,۱۸۶,۸۲۱,۹۷۷)	.	.	.	(۲۴۲,۵۴۱,۷۱۳,۷۳۲)	.	۲۶,۹۶۴,۹۵۴,۲۴۸
۶,۱۶۶,۷۹۲	۳,۳۶۸,۶۵۵,۳۹۲,۴۵۷	۲۲۰,۷۲۷	۳۰۴,۰۷۴,۱۵۸,۵۱۲	۱۵۳,۶۱۵	۱۷۱,۵۷۲,۲۵۹,۵۳۹	۲,۳۹۸,۰۳۴	۴,۳۷۹,۵۰۸,۴۰۵,۲۲۸

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود(زیان)خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها							
صرمد		صکورش		انتخاب		جمع کل	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۹۹,۲۸۲	۳۱۰,۰۲۲,۶۸۳,۱۲۹	.	۷۹۳,۶۰۲,۴۳۶	۲۸۱,۳۱۱	۵۰۲,۷۸۵,۰۳۱,۷۱۱	۸,۷۵۴,۵۷۳	۶,۹۴۴,۹۸۶,۴۴۰,۷۰۱
۴۱۳,۴۲۱	۴۱۳,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۶,۷۹۸	۱,۸۱۶,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۳,۵۳۶	۶۹۳,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۲۳,۹۷۲	۴,۱۲۳,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰
(۳۷۹,۳۹۰)	(۳۷۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۶۶,۷۷۷)	(۱,۱۶۶,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷۴,۱۸۴)	(۵۷۴,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۵۵,۳۸۰)	(۲,۶۵۵,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
.	۲۰۶,۸۹۲,۴۷۳,۹۴۰	.	۴۱۳,۳۶۹,۷۱۱,۵۴۶	۳۸۴,۷۹۴,۱۱۱,۵۳۰	۳۸۴,۷۹۴,۱۱۱,۵۳۰	.	۲,۹۷۷,۱۰۶,۹۷۰,۷۸۸
.	(۳۰۴,۴۹۷,۲۱۰,۱۱۵)	.	(۳۲۰,۱۵۸,۲۱۷,۴۶۷)	.	(۵۴۸,۵۳۱,۸۸۵,۱۱۸)	.	(۱,۷۱۷,۹۵۰,۸۹۴,۱۶۱)
۲۳۳,۳۱۳	۲۴۶,۴۹۸,۹۴۶,۹۵۴	۶۵۰,۰۲۱	۷۴۴,۰۲۶,۰۹۶,۵۱۵	۴۰۰,۶۶۳	۴۵۸,۳۹۹,۲۵۸,۱۲۳	۱۰,۲۲۳,۱۶۵	۹,۶۷۲,۷۳۴,۵۱۷,۳۲۸

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود(زیان)خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال