

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ**
**صورت‌های مالی میان دوره ای**
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴**

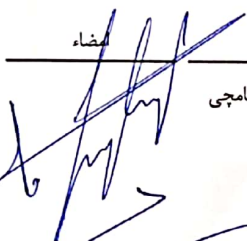

احتراماً

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 - مبنای تهیه صورتهای مالی
۷-۹	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۳۱	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تایید ارکان زیر رسیده است:

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



سندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
دارایی‌ها:		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵,۲۸۹,۸۴۰,۶۲۵,۱۲۱	۶,۹۲۴,۶۵۱,۱۴۱,۵۳۱
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲,۳۱۹,۵۸۸,۱۳۶,۲۹۹	۲,۱۴۹,۵۰۵,۰۷۱,۳۹۹
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۳,۴۰۹,۴۵۷,۴۰۰	۴۰,۴۷۸,۳۶۰,۶۹۸
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۳۹۱,۸۹۲,۵۳۰,۶۴۸	۹۷۴,۷۰۴,۸۳۸,۴۰۳
حساب‌های دریافتی	۳۲۵,۰۸۱,۲۷۶,۶۹۳	۴۳,۲۰۲,۳۵۱,۱۸۷
سایر دارایی‌ها	۱,۵۶۹,۸۱۲,۹۶۷	۲,۲۶۲,۶۸۸,۱۱۸
پیش پرداخت‌ها	۳۰۵,۷۲۰,۵۱۳,۷۸۳	۲۶۳,۷۶۶,۴۸۸,۷۸۵
موجودی نقد	۱۶۲,۸۶۷,۱۹۶	۱۶۳,۹۳۸,۱۳۵
جمع دارایی‌ها	۹,۶۷۷,۲۶۵,۲۲۰,۱۰۷	۱۰,۳۹۸,۷۳۴,۸۷۸,۲۵۶
بدهی‌ها:		
جاری کارگزاران	۳۹,۳۶۸,۵۳۶,۱۲۸	۴۶۹۰,۱۳۹,۳۹۹
پرداختی به ارکان صندوق	۵۹,۷۸۴,۶۷۳,۳۸۵	۴۶,۶۴۳,۱۶۴,۳۸۸
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۳۹۶,۰۴۸,۶۹۸,۱۹۵	۲۳۲,۹۱۶,۴۲۵,۸۱۸
پیش دریافت‌ها	۵۳۶,۳۳۸,۸۸۳,۳۱۲	۴۴۱,۷۵۰,۶۳۱,۴۲۳
جمع بدهی‌ها	۱,۰۳۱,۵۴۰,۷۹۱,۰۲۰	۷۲۶,۰۰۰,۳۶۰,۹۲۸
خالص دارایی‌ها	۸,۶۴۵,۷۲۴,۴۲۹,۰۸۷	۹,۶۷۲,۷۳۴,۵۱۷,۳۲۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال	۸۴۱,۲۹۷	۹۴۶,۱۵۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت‌های مالی است.



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

### صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
۱۸ سود فروش اوراق بهادار	۸۸,۸۲۶,۱۳۶,۹۵۱	۴۱,۰۶۱,۸۱۲,۰۲۳
۱۹ (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۰۴۳,۸۳۸,۰۲۷,۴۹۸)	(۷۷۵,۷۵۴,۵۳۹,۸۵۲)
۲۰ سود سهام	۲۶۶,۲۴۵,۴۱۶,۵۴۱	۵۳۲,۴۸۹,۹۵۴,۵۳۶
۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۲,۴۶۶,۱۰۸,۹۳۸	۷۶,۷۰۹,۸۳۳,۳۷۱
۲۲ درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۶۴۳,۷۷۸,۵۰۵,۷۶۳	۳۵۰,۹۲۶,۷۱۵,۲۲۱
۲۳ سایر درآمدها	۶۷,۷۴۱,۸۸۶	۱۹۲,۱۵۶,۳۹۲
جمع درآمدها	۲۷,۵۴۵,۸۸۲,۵۸۱	۲۲۵,۶۲۵,۹۳۰,۷۰۱
هزینه‌ها:	ریال	ریال
۲۴ هزینه کارمزد ارکان	(۳۳,۷۲۸,۶۰۵,۰۳۹)	(۳۸,۸۲۹,۲۴۸,۲۹۲)
۲۵ سایر هزینه‌ها	(۴۶۲,۹۹۹,۵۷۱,۲۴۶)	(۱۳۹,۹۱۱,۹۶۸,۹۳۰)
سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی	(۴۶۹,۱۸۲,۲۹۳,۷۰۴)	۵۶,۸۸۴,۷۱۳,۴۷۹
۲۶ هزینه‌های مالی	(۵۹۷,۶۰۷,۶۲۵)	(۲,۱۸۹,۴۹۹,۰۶۸)
سود(زیان) خالص	(۴۶۹,۷۷۹,۹۰۱,۳۲۹)	۵۴,۶۹۵,۲۱۴,۴۱۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	-۰.۰۶%	-۰.۷۶%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	-۱۲.۵۰%	-۳.۶۶%

### صورت گردش خالص دارایی‌ها

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
۱۰,۲۲۳,۱۶۵	۹,۶۷۲,۷۳۴,۵۱۷,۳۲۸	۸,۷۵۴,۵۷۳	۶,۹۴۴,۹۸۶,۴۴۰,۷۰۱
۲,۲۸۸,۷۷۹	۲,۲۸۸,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۳,۰۱۸	۷۹۳,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰
(۲,۲۳۵,۲۸۵)	(۲,۲۳۵,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۱,۷۳۶)	(۳۴۱,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
-	(۴۶۹,۷۷۹,۹۰۱,۳۲۹)	-	۵۴,۶۹۵,۲۱۴,۴۱۱
-	(۶۱۰,۷۳۴,۱۸۶,۹۱۲)	-	(۳۱۵,۸۶۱,۲۹۸,۹۰۸)
۱۰,۲۷۶,۶۵۹	۸,۶۴۵,۷۳۴,۴۲۹,۰۸۷	۹,۲۰۵,۸۵۵	۷,۱۳۵,۱۰۲,۳۵۶,۲۰۴

خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود(زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

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 = خالص دارایی‌های پایان دوره



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

#### 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 ۱۲۱/۲۹۱۷۸۷ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۷ 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 پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است.

#### ۱-۱-۲ تعهدات و شرایط بازارگردانی

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

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه‌گذاری نیرو	و نیرو	۲.۵۰٪	۱۶۵,۴۵۰	۳,۳۰۹,۰۰۰
۲	مجمع 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

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

### 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- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ 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 توضیحی صورت‌های مالی**

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملك	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
	<b>جمع کل</b>	<b>۳۵,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>

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 پرچم، خیابان توحید، پلاک ۶۸، طبقه اول تلفن: ۰۲۱-۶۶۹۳۲۰۲۱

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

#### 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؛ 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

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 تاسیس	معادل ۰/۱۵ درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 ۵ 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 ۲۰۲۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل (۰/۰۰۳) در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ اعلام شده توسط کانون می‌باشد که بر اساس عملیات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می‌گردد



## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

<p>هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب سه آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:</p> <p>۱- ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه</p> <p>۲- ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت محاسبه هر NAV (نماد) فارغ از تعداد NAV</p> <p>ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها به شرح جدول زیر است:</p>	<p>هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها</p>						
<table border="1"><tr><td>۰,۰۰۰,۰۲۵</td><td>مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td></tr><tr><td>۰,۰۰۰,۰۱۵</td><td>مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</td></tr><tr><td>۰,۰۰۰,۰۰۵</td><td>مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار ریال</td></tr></table>	۰,۰۰۰,۰۲۵	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰,۰۱۵	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰,۰۰۵	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار ریال	
۰,۰۰۰,۰۲۵	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال						
۰,۰۰۰,۰۱۵	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.

#### 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 میان دوره ای**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴**

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۲.۶٪	۱,۳۰۹,۷۵۱,۲۳۶,۷۷۱	۲,۰۳۴,۷۵۹,۴۲۱,۲۷۶	۱۳.۴٪	۱,۲۹۴,۰۴۵,۴۰۹,۴۸۰	۲,۰۹۶,۴۹۴,۶۹۸,۸۳۰	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۷٪	۷۰,۳۸۱,۰۶۲,۷۷۶	۱۱۸,۵۳۹,۶۷۲,۳۲۹	۱.۱٪	۱۱۰,۵۸۰,۵۳۳,۰۰۸	۱۵۲,۵۳۳,۱۸۲,۳۲۹	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۴۲.۱٪	۴,۳۷۹,۰۴۰,۹۰۱,۰۹۷	۳,۳۹۴,۱۸۵,۰۸۳,۲۷۶	۳۵.۲٪	۳,۴۱۰,۴۹۹,۰۱۴,۰۲۰	۳,۴۴۰,۰۲۳,۵۹۳,۲۵۸	سرمایه گذاریها
۰.۵٪	۵۴,۲۹۳,۸۸۵,۹۲۳	۴۳,۵۱۵,۳۶۷,۷۴۸	۰.۵٪	۴۸,۱۷۴,۱۶۳,۸۵۶	۴۳,۵۱۵,۳۶۷,۷۴۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۶٪	۱۶۶,۱۰۳,۱۶۴,۵۴۵	۱۴۴,۱۴۹,۶۹۵,۵۸۵	۱.۸٪	۱۷۰,۰۰۴,۶۳۰,۰۶۳	۱۶۴,۸۰۱,۷۰۰,۳۷۳	سیمان، آهک و گچ
۷.۳٪	۷۴۴,۵۳۱,۸۳۱,۳۶۱	۶۴۸,۱۸۰,۲۱۹,۲۴۸	۰.۰٪	.	.	استخراج کانه های فلزی
۰.۸٪	۸۲,۳۸۶,۵۵۶,۳۹۹	۴۰,۵۸۳,۳۰۵,۵۸۸	۰.۷٪	۶۸,۶۹۷,۴۹۰,۷۱۶	۴۰,۵۸۳,۳۰۵,۵۸۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۱٪	۱۱۸,۳۶۳,۵۰۲,۶۵۹	۱۰۶,۵۰۳,۵۲۴,۶۱۷	۱.۹٪	۱۸۷,۸۳۹,۵۰۳,۹۷۸	۱۹۳,۷۷۸,۰۸۱,۸۱۷	محصولات شیمیایی
۶۶.۵٪	۶,۹۲۴,۶۵۱,۱۴۱,۵۳۱	۶,۵۳۰,۴۱۶,۳۸۹,۶۶۷	۵۴.۶٪	۵,۲۸۹,۸۴۰,۶۲۵,۱۲۱	۶,۱۲۱,۷۲۹,۹۲۹,۹۴۳	جمع

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

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳.۳٪	۳۵۲,۹۹۴,۹۵۵,۷۳۲	۳۵۱,۵۲۳,۵۱۲,۴۴۹	۳.۱۳٪	۳۰۲,۵۲۰,۰۶۵,۲۰۶	۳۰۹,۹۲۳,۱۱۹,۳۶۰	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله عقیق
۲۰.۹٪	۲۱۷,۲۹۷,۵۱۱,۵۷۰	۱۸۷,۴۰۶,۰۰۶,۴۹۰	۲.۳۸٪	۲۳۰,۶۷۶,۲۵۲,۵۸۵	۱۸۷,۷۹۶,۶۵۰,۷۱۸	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم
۴.۶٪	۴۸۴,۳۹۹,۸۰۹,۹۹۸	۴۶۷,۷۳۹,۱۴۴,۰۰۹	۱۰.۴۸٪	۱,۰۱۳,۸۱۱,۳۶۲,۷۱۷	۹۵۲,۲۵۷,۳۴۲,۷۶۴	صندوق سرمایه گذاری ثابت ویستا
۳.۶٪	۳۸۲,۲۷۲,۱۸۲,۵۲۲	۳۵۱,۳۹۷,۴۱۸,۰۵۹	۲.۱۷٪	۲۰۹,۵۷۹,۱۹۶,۵۲۹	۱۸۰,۸۴۶,۰۳۰,۸۲۶	صندوق سرمایه گذاری ارمغان فیروزه آسیا
۵.۳٪	۵۵۴,۶۱۳,۴۷۸,۴۶۸	۵۳۶,۹۴۰,۴۲۴,۳۵۸	۰.۰٪	.	.	صندوق س.درآمد ثابت کارآمد
۰.۰٪	.	.	۲۰.۸٪	۲,۰۱۱,۱۱۰,۵۱۳,۵۰۶	۲,۰۰۰,۴۵,۲۶۲,۲۱۱	صندوق س. آرمان آتی کوثر
۰.۰٪	.	.	۱.۳۳٪	۱۲۸,۳۰۱,۰۱۹,۰۴۶	۱۲۴,۹۱۰,۶۱۱,۳۹۷	صندوق س. افرا نماد پایدار
۱.۵٪	۱۵۷,۹۲۷,۱۳۳,۱۰۹	۱۵۰,۱۲۵,۶۴۳,۲۷۳	۲.۴۱٪	۲۳۳,۵۸۹,۷۲۶,۷۱۰	۲۱۵,۰۰۴,۴۲۵,۷۵۴	صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس
۲۰.۶٪	۲,۱۴۹,۵۰۵,۰۷۱,۳۹۹	۲,۰۴۵,۱۳۲,۱۴۸,۶۳۸	۲۳.۹٪	۲,۳۱۹,۵۸۸,۱۳۶,۲۹۹	۲,۱۷۰,۷۸۲,۴۴۳,۰۳۰	جمع

**۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

نام بانک	۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد
	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک ایران زمین	۴۳,۴۰۹,۱۵۳,۷۴۷	۰.۴۵٪	۴۰,۴۷۷,۴۲۷,۲۱۴	۰.۴۵٪
بانک خاورمیانه	۳۰,۳۶۵۳	۰.۰٪	۹۳۳,۴۸۴	۰.۰٪
جمع	۴۳,۴۰۹,۴۵۷,۴۰۰	۰.۴۵٪	۴۰,۴۷۸,۳۶۰,۶۹۸	۰.۴۵٪

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
اوراق مرابحه	ریال ۵۷۵,۱۰۲,۴۰۵,۹۶۸	ریال ۱۶۴,۰۴۲,۵۹۵,۸۷۹
اوراق صکوک اجاره	۸۱۶,۷۹۰,۱۲۴,۶۸۰	۸۱۰,۶۶۲,۳۴۲,۵۲۴
جمع	۱,۳۹۱,۸۹۲,۵۳۰,۶۴۸	۹۷۴,۷۰۴,۸۳۸,۴۰۳

**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
۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۲۶٪	ریال ۴۲۴,۳۴۱,۵۴۷,۳۸۱	ریال ۱۶,۰۲۹,۶۵۰,۹۰۲	ریال ۴۴۰,۱۵۴,۱۴۳,۹۳۲	۴.۵۵٪	ریال ۱۳۳,۲۶۰,۲۴۱,۳۷۱	۱.۲۸٪
۱۴۰۷/۰۳/۲۵	۲۳٪	۱۰۰,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۸,۴۰۷,۵۳۰	۱۰۴,۱۶۵,۹۰۷,۵۳۰	۱.۰۸٪	-	۰.۰۰٪
۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۲۳٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۴,۱۰۴,۴۰۶	۳۰,۷۸۲,۳۵۴,۵۰۶	۰.۳۲٪	۳۰,۷۸۲,۳۵۴,۵۰۸	۰.۳۰٪
جمع		۵۵۴,۳۵۴,۰۴۷,۳۸۱	۲۱,۰۱۴,۱۶۲,۹۳۸	۵۷۵,۱۰۲,۴۰۵,۹۶۸	۵.۹۴٪	۱۶۴,۰۴۲,۵۹۵,۸۷۹	۱.۵۸٪

مرابحه انتخاب الکترونیک ۴۱۰۰۶  
 مرابحه اروند پیشرو ۰۷۰۳۲۵  
 مرابحه حایر تهران ۰۶۰۷۱۸  
 جمع

**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
۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳٪	ریال ۲۰۰,۰۲۴,۸۷۵,۰۰۰	ریال ۹,۷۱۱,۳۷۲,۹۵۴	ریال ۲۰۹,۶۸۲,۳۷۲,۹۵۴	۲.۱۷٪	ریال ۲۰۹,۵۵۶,۸۷۱,۱۶۴	۲.۰۲٪
۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲۶٪	۶۰۰,۰۶۹,۶۲۵,۲۶۵	۱,۲۰۰,۶۷۰,۹۹۴	۶۰۷,۱۰۷,۷۵۱,۷۲۶	۶.۲۷٪	۶۰۱,۱۰۵,۳۷۱,۳۶۰	۵.۷۸٪
جمع		۸۰۰,۰۹۴,۵۰۰,۲۶۵	۱۰,۹۱۲,۰۴۳,۹۴۸	۸۱۶,۷۹۰,۱۲۴,۶۸۰	۲.۱۷٪	۸۱۰,۶۶۲,۳۴۲,۵۲۴	۷.۸۰٪

ثابت صکوک اجاره سرمد ۳-۶۲ ماهه ۲۲٪  
 ثابت صکوک مرابحه غمگوش ۵۰۵ بدون ضامن  
 جمع

**۹- حساب های دریافتنی**

یادداشت	تجزیل شده	نرخ تجزیل - درصد	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
۹-۱ سود سهام دریافتنی	ریال ۲۶۶,۲۶۱,۴۷۳,۶۵۳	۲۵	ریال (۱۶,۰۵۷,۱۱۳)	ریال ۲۶۶,۲۴۵,۴۱۶,۵۴۰	ریال ۳,۹۵۶,۱۲۶,۲۱۳
۹-۲ سایر حسابهای دریافتنی	۵۸,۸۳۵,۸۶۰,۱۵۳	۰	۰	۵۸,۸۳۵,۸۶۰,۱۵۳	۳۹,۲۴۶,۲۲۴,۹۷۴
جمع	۳۲۵,۰۹۷,۳۳۳,۸۰۶		(۱۶,۰۵۷,۱۱۳)	۳۲۵,۰۸۱,۳۷۶,۶۹۳	۴۳,۲۰۲,۳۵۱,۱۸۷

**۹-۱- سود سهام دریافتنی**

جمع درآمد سود دوره	هزینه تجزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال ۰	ریال ۰	ریال ۰	ریال ۳,۹۵۶,۱۲۶,۱۶۴
۰	(۱)	(۱)	(۱)
۴۶,۱۵۹,۰۷۴	(۳۴۵,۱۷۳)	۴۵,۸۱۳,۹۰۱	۰
۲۶۵,۶۱۷,۴۰۱,۶۶۰	۰	۲۶۵,۶۱۷,۴۰۱,۶۶۰	۰
۴۱۳,۹۷۴,۷۰۴	(۸,۳۳۵,۰۶۱)	۴۰۵,۶۳۹,۶۴۳	۰
۱۸۳,۹۳۸,۲۱۵	(۷,۳۷۶,۸۷۸)	۱۷۶,۵۶۱,۳۳۷	۵۰
۲۶۶,۲۶۱,۴۷۳,۶۵۳	(۱۶,۰۵۷,۱۱۳)	۲۶۶,۲۴۵,۴۱۶,۵۴۰	۳,۹۵۶,۱۲۶,۲۱۳

**۹-۲- سایر حسابهای دریافتنی**

تجزیل شده	تجزیل شده
ریال ۲۳,۹۹۸,۷۸۴,۵۴۰	ریال ۲۳,۹۹۸,۷۸۴,۵۴۰
۱۵,۷۷۸,۶۸۸,۵۴۴	۳۴,۸۳۶,۰۶۵,۶۱۳
۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰
۳۹,۲۴۶,۲۲۴,۹۷۴	۵۸,۸۳۵,۸۶۰,۱۵۳

کارمزد بازارگردانی اوراق حایر-شرکت حایر تهران  
 کارمزد بازارگردانی اوراق سرمد-شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه  
 سایر(بانک ایران زمین)  
 جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۵۶۹,۸۱۲,۹۶۷	(۸۴۷,۴۷۷,۸۹۱)	۱۵۴,۶۰۲,۷۴۰	۲,۲۶۲,۶۸۸,۱۱۸	مخارج آبونمان نرم افزار
۱,۵۶۹,۸۱۲,۹۶۷	(۸۴۷,۴۷۷,۸۹۱)	۱۵۴,۶۰۲,۷۴۰	۲,۲۶۲,۶۸۸,۱۱۸	جمع

۱۱- پیش پرداخت ها

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۴۴۹,۱۴۷,۶۴۵	(۱۴,۹۷۴,۵۷۲,۵۳۷)	۰	۳۵,۴۲۳,۷۲۰,۱۸۲	پیش پرداخت نگهداری اوراق انتخاب
۲۸۳,۰۷۱,۹۰۵,۳۹۰	(۵۵,۵۰۴,۲۹۵,۱۶۵)	۳۳۸,۵۷۶,۲۰۰,۵۵۵	۰	پیش پرداخت نگهداری اوراق پیشرو
۲,۱۹۹,۴۶۰,۷۴۸	(۲۲۶,۱۴۳,۳۰۷,۸۵۵)	۰	۲۲۸,۳۴۲,۷۶۸,۶۰۳	پیش پرداخت نگهداری اوراق سکورش
۳۰,۵,۷۲۰,۵۱۳,۷۸۳	(۲۹۶,۶۲۲,۱۷۵,۵۵۷)	۳۳۸,۵۷۶,۲۰۰,۵۵۵	۲۶۳,۷۶۶,۴۸۸,۷۸۵	جمع

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۶۳,۹۳۸,۱۳۵	۱۶۲,۸۶۷,۱۹۶
۱۶۳,۹۳۸,۱۳۵	۱۶۲,۸۶۷,۱۹۶

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

۱۳- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

مانده در پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۹,۳۶۸,۵۳۶,۱۲۸)	(۵,۱۱۴,۵۳۸,۱۱۰,۱۷۶)	۵,۰۷۹,۸۵۹,۷۱۳,۴۴۷	(۴,۶۹۰,۱۳۹,۳۹۹)	شرکت کارگزاری حافظ
(۳۹,۳۶۸,۵۳۶,۱۲۸)	(۵,۱۱۴,۵۳۸,۱۱۰,۱۷۶)	۵,۰۷۹,۸۵۹,۷۱۳,۴۴۷	(۴,۶۹۰,۱۳۹,۳۹۹)	

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

ریال	ریال	
۴۴,۷۳۸,۸۱۱,۸۳۳	۵۷,۲۳۲,۰۹۱,۷۴۵	مدیر صندوق-مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ
۱,۳۷۱,۸۹۷,۲۹۳	۱,۶۵۲,۴۵۱,۹۰۶	حسابرس -موسسه حسابرسی رازدار
۱۰۹,۰۸۴,۷۸۸	۰	متولی سابق - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۴۲۳,۳۷۰,۳۷۴	۹۰۰,۱۲۹,۷۳۴	متولی - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۴۶,۶۴۳,۱۶۴,۲۸۸	۵۹,۷۸۴,۶۷۳,۳۸۵	جمع

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴**

**۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۲۲۳,۱۲۸,۸۶۴	۴,۷۲۱,۸۶۸,۰۳۲	بدهی بابت هزینه نرم افزار- شرکت تدبیر پرداز
۴۶,۴۵۸,۰۰۰	.	ذخیره مخارج تاسیس
۴۰۵,۶۱۱,۶۸۵	۴۰۵,۶۱۱,۶۸۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۱۷,۱۵۶,۴۰۹	۱۲۷,۱۵۶,۴۰۹	۱۵-۱ سایر پرداختنی برای واريز نامشخص
۳۹,۸۰۲,۴۷۶	۳۴۱,۹۳۵,۱۲۰	بدهی بابت امور صندوق
۲۲۶,۰۸۴,۲۶۸,۳۸۴	۳۹۰,۴۵۲,۱۲۶,۹۴۹	۱۵-۲ ذخیره هزینه نگهداری اوراق
<b>۲۳۲,۹۱۶,۴۲۵,۸۱۸</b>	<b>۳۹۶,۰۴۸,۶۹۸,۱۹۵</b>	<b>جمع</b>

۱۵-۱ این مبلغ بابت افتتاح حساب های صندوق و برگشت وجه در نماد غیر فعال می باشد .

**۱۵-۲- ذخیره هزینه نگهداری اوراق**

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۰۱,۱۴۴,۶۸۵,۸۲۷	۱۴۳,۵۸۹,۳۳۰,۷۷۱
۵۹,۰۱۳,۸۱۹,۰۶۰	۱۰۱,۳۱۲,۴۰۹,۲۱۰
۶۵,۹۲۵,۷۶۳,۴۹۷	۱۴۵,۵۵۰,۳۸۶,۹۶۸
<b>۲۲۶,۰۸۴,۲۶۸,۳۸۴</b>	<b>۳۹۰,۴۵۲,۱۲۶,۹۴۹</b>

ذخیره هزینه نگهداری اوراق حایر  
 ذخیره هزینه نگهداری اوراق انتخاب  
 ذخیره هزینه نگهداری اوراق سرمد

**۱۶ پیش دریافت کارمزد بازارگردانی**

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳۹,۴۲۶,۲۲۹,۶۲۵	۱۳۵,۳۲۷,۸۶۹,۰۱۵
۱۰۸,۸۷۹,۷۲۹,۷۷۳	۱۴,۲۴۵,۹۴۶,۰۴۲
.	۳۸۶,۷۶۵,۰۶۸,۲۵۵
۲۹۳,۴۴۴,۶۷۲,۰۲۵	.
<b>۴۴۱,۷۵۰,۶۳۱,۴۲۳</b>	<b>۵۳۶,۳۳۸,۸۸۳,۳۱۲</b>

پیش دریافت اوارق انتخاب  
 پیش دریافت اوارق صرمد  
 پیش دریافت اوارق پیشرو  
 پیش دریافت اوارق سکورش  
**جمع**

**۱۷- خالص دارایی ها**

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹,۶۳۹,۶۱۸,۹۶۹,۶۳۷	۱۰,۱۸۸,۱۶۵	۸,۶۱۶,۲۷۹,۰۲۷,۱۳۱	۱۰,۲۴۱,۶۵۹
۳۳,۱۱۵,۵۴۷,۶۹۱	۳۵,۰۰۰	۲۹,۴۴۵,۴۰۱,۹۵۶	۳۵,۰۰۰
۹,۶۷۲,۷۳۴,۵۱۷,۳۲۸	۱۰,۲۲۳,۱۶۵	۸,۶۴۵,۷۲۴,۴۲۹,۰۸۷	۱۰,۲۷۶,۶۵۹
<b>۹,۶۷۲,۷۳۴,۵۱۷,۳۲۸</b>	<b>۱۰,۲۲۳,۱۶۵</b>	<b>۸,۶۴۵,۷۲۴,۴۲۹,۰۸۷</b>	<b>۱۰,۲۷۶,۶۵۹</b>

واحدهای سرمایه گذاری عادی  
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز  
**جمع**

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴**

**۱۸- سود فروش اوراق بهادار**

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	ریال ۶,۲۶۴,۲۱۷,۲۲۵	ریال (۷۶۶,۰۰۷,۲۴۷)
سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	۳۷,۹۵۱,۶۵۴,۶۰۴	۱,۲۸۷,۶۰۲,۶۰۶
سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری	۴۴,۶۱۳,۲۸۸,۶۱۵	۴۰,۵۴۷,۱۷۰,۰۴۸
(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۳,۰۲۳,۴۹۳)	(۶,۹۵۳,۳۷۴)
	<b>۸۸,۸۲۶,۱۳۶,۹۵۱</b>	<b>۴۱,۰۶۱,۸۱۲,۰۳۳</b>

**۱۸-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس :**

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ایران زمین	.	.	.	.	(۴۵۵,۷۷۳,۲۷۹)
بیمه آرمان	.	.	.	.	۱۰۵,۵۹۴,۸۵۸
تجلی توسعه معادن و فلزات	۶۸۷,۳۳۰,۹۱۵,۷۹۴	(۶۸۶,۰۵۱,۹۷۱,۲۴۲)	(۱۱۸,۵۲۲)	۱,۲۷۸,۸۲۶,۰۳۰	۱,۹۸۵,۱۸۳,۵۸۱
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)	.	.	.	.	(۲۹,۵۳۵)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۰۹,۰۵۵,۳۳۲,۳۹۲	(۱۰۲,۹۴۹,۹۰۳,۰۵۰)	(۸۲,۸۸۱,۱۹۵)	۶,۰۲۲,۴۴۸,۱۴۷	(۱,۱۷۱,۶۳۲,۴۲۱)
گروه مالی داتام	۷۰,۸۶۶,۷۳۳,۳۷۸	(۷۱,۸۲۹,۴۲۸,۶۵۶)	(۵۳,۸۵۷,۷۵۲)	(۱,۰۱۶,۵۶۳,۰۳۰)	۱۵۹,۸۳۴,۶۷۳
مجتمع سیمان غرب آسیا	۸۹,۲۹۳,۲۸۵,۸۱۷	(۸۹,۲۴۵,۹۱۷,۶۰۹)	(۶۷,۸۶۲,۱۳۰)	(۲۰,۴۹۳,۹۲۲)	(۱,۳۸۹,۱۸۵,۱۲۴)
جمع	<b>۹۵۶,۵۴۶,۱۶۷,۳۸۱</b>	<b>(۹۵۰,۰۷۷,۲۳۰,۵۵۷)</b>	<b>(۲۰۴,۷۱۹,۵۹۹)</b>	<b>۶,۲۶۴,۲۱۷,۲۲۵</b>	<b>(۷۶۶,۰۰۷,۲۴۷)</b>

**۱۸-۲- 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) فروش
ح. شرکت بیمه آرمان	۳۳,۹۹۳,۵۱۰	۳۶,۶۹۵,۶۸۵,۰۲۰	.	۳۶,۶۹۵,۶۸۵,۰۲۰	.
ح.تجلی توسعه معادن و فلزات	۹۳,۱۹۱,۶۲۲	(۵۸,۴۷۹,۸۶۰,۱۱۸)	.	۱,۲۵۵,۹۶۹,۵۸۴	۱,۲۸۷,۶۰۲,۶۰۶
	<b>۵۹,۷۳۵,۸۲۹,۷۰۲</b>	<b>(۲۱,۷۸۴,۱۷۵,۰۹۸)</b>	<b>-</b>	<b>۳۷,۹۵۱,۶۵۴,۶۰۴</b>	<b>۱,۲۸۷,۶۰۲,۶۰۶</b>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۸-۲ سود(زیان) ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱					
سود فروش	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		صندوق ارمان فیروزه آسیا-ثابت	
۱,۵۵۴,۵۳۱,۵۹۵	۱۵,۴۱۹,۹۷۱,۳۴۶	(۶۶,۸۰۴,۱۵۵)	(۳۴۰,۸۰۴,۳۵۳,۳۱۹)	۳۵۶,۲۹۱,۱۲۸,۸۲۰	۵,۶۶۴,۲۲۰		
۳۹,۲۶۷,۶۴۳	-	-	-	-	-	صندوق اندیشه ورزان صباتامین -	
۴,۷۰۲,۷۷۱,۲۷۲	۲۷۳,۰۱۲,۸۰۹	(۱,۱۳۲,۳۰۰)	(۵,۷۶۴,۸۲۸,۸۹۱)	۶,۰۳۸,۹۷۴,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰	صندوق س با درآمد ثابت تصمیم	
۴,۳۲۷,۸۱۰,۴۳۱	۱۹,۴۱۷,۲۳۸,۶۹۶	(۱۵۳,۱۶۹,۷۸۸)	(۷۹۷,۳۳۷,۵۲۶,۳۶۸)	۸۱۶,۹۰۷,۹۳۴,۷۵۲	۳۱,۷۹۷,۰۰۰	صندوق س. ثبات ویستا -	
-	۱,۵۳۲,۴۶۲,۸۲۸	(۲۲,۷۹۷,۵۵۹)	(۱۲۰,۰۳۱,۹۷۹,۶۱۳)	۱۲۱,۵۸۷,۲۴۰,۰۰۰	۳,۲۱۵,۰۰۰	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	
-	۵,۶۹۶,۰۶۸,۰۵۴	(۴۵,۵۸۴,۰۷۴)	(۳۳۷,۳۷۳,۷۶۵,۸۷۲)	۲۴۳,۱۱۵,۴۱۸,۰۰۰	۱۱,۵۷۸,۰۰۰	صندوق شرکت صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس-د	
-	۲۴,۹۰۲,۸۰۹,۲۶۱	(۱۱۱,۶۲۵,۴۹۷)	(۵۷۰,۳۲۱,۹۶۱,۳۴۲)	۵۹۵,۳۳۶,۳۹۶,۰۰۰	۴۷,۰۸۵,۰۰۰	صندوق شرکت صندوق س.درآمد ثابت کارآمد-د	
۲۹,۹۲۲,۷۸۹,۱۰۷	(۲۲,۶۲۸,۲۷۴,۳۷۹)	(۱۶۷,۸۸۰,۳۶۰)	(۸۵۱,۱۱۷,۰۴۰,۹۹۸)	۸۲۸,۶۵۶,۶۴۶,۹۷۹	۵۸,۰۰۴,۴۱۵	صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام	
۴۰,۵۴۷,۱۷۰,۰۴۸	۴۴,۶۱۳,۲۸۸,۶۱۵	(۵۶۸,۹۹۳,۷۳۳)	(۲,۹۲۲,۷۵۱,۴۵۶,۲۰۳)	۲,۹۶۷,۹۳۳,۷۳۸,۵۵۱		جمع	

۱۸-۳ (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۴۹,۹۹۲	(۷۳۲)	(۴,۹۹۹,۲۷۶)	۵,۰۵۰,۰۰۰	۵	صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن	
(۶,۹۵۳,۳۷۴)	(۳,۰۷۳,۴۸۵)	(۱,۶۱۸,۹۲۵)	(۱۱,۱۶۶,۴۵۴,۵۶۰)	۱۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱۶۵	مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶	
(۶,۹۵۳,۳۷۴)	(۳,۰۲۳,۴۹۳)	(۱,۶۱۹,۶۵۷)	(۱۱,۱۷۱,۴۵۳,۸۳۶)	۱۱,۱۷۰,۰۵۰,۰۰۰		جمع کل	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	(۱,۱۳۴,۳۵۲,۲۷۸,۴۷۶)	(۷۹۸,۹۰۸,۱۶۱,۹۳۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس	.	(۲۳,۹۰۲,۳۲۲)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۸۴,۶۲۴,۶۹۵,۶۲۵	۲۳,۶۷۲,۰۱۷,۰۲۶
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۸۸۹,۵۵۵,۳۵۳	(۴۹۴,۴۹۲,۶۲۶)
جمع	(۱,۰۴۳,۸۳۸,۰۲۷,۴۹۸)	(۷۷۵,۷۵۴,۵۳۹,۸۵۲)

۱۹-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری خرید سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ایران زمین	۱,۲۹۵,۰۲۹,۶۳۲,۰۰۰	(۱,۳۷۱,۴۸۶,۵۱۴,۳۲۷)	(۹۸۴,۲۲۲,۵۲۰)	.	(۷۷,۴۴۱,۱۰۴,۸۴۷)	.	(۳۱۳,۰۰۰,۶۸۲,۰۹۷)
بیمه آرمان	۱۱۰,۶۶۴,۶۳۸,۱۳۳	(۱۴۰,۹۷۰,۲۵۷,۷۹۹)	(۸۴,۱۰۵,۱۲۵)	.	(۳۰,۳۸۹,۷۲۴,۷۹۱)	.	۷۰,۹۳۰,۰۵۱
تجلی توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	(۲۶,۰۸۳,۴۴۴,۶۵۹)
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)	۶۹,۳۰۷,۳۹۵,۸۰۰	(۸۲,۲۸۶,۵۵۶,۴۰۰)	(۲۶۳,۳۶۸,۱۰۴)	(۳۴۶,۵۳۶,۹۷۹)	(۱۳,۵۸۹,۰۶۵,۶۸۳)	.	(۴,۸۰۴,۶۵۶,۶۰۷)
سرمایه گذاری نیرو	۴۸,۲۱۰,۸۰۴,۰۷۰	(۵۴,۲۹۲,۸۸۵,۹۲۳)	(۳۶,۶۴۰,۲۱۱)	.	(۶,۱۱۸,۷۲۲,۰۶۴)	.	(۴۱۳,۶۶۰,۰۸۳)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۸۷,۹۸۲,۳۷۰,۵۸۰	(۱۹۸,۷۶۲,۳۳۰,۰۳۵)	(۱۴۲,۸۶۶,۶۰۲)	.	(۱۰,۹۲۲,۸۲۶,۰۵۷)	.	(۴۹,۹۹۸,۸۸۷,۳۷۶)
گروه مالی داتام	۳,۴۱۳,۰۹۳,۰۵۴,۷۴۲	(۴,۳۹۸,۷۹۰,۱۲۶,۱۵۴)	(۲,۵۹۳,۹۵۰,۷۲۲)	.	(۹۸۸,۲۹۱,۰۲۲,۱۳۴)	.	(۳۶۲,۱۱۸,۰۰۹,۹۳۵)
مجمع سیمان غرب آسیا	۱۷۰,۱۳۳,۷۲۱,۶۹۱	(۱۷۷,۶۰۴,۳۲۲,۹۶۳)	(۱۲۹,۳۰۱,۶۲۸)	.	(۷,۵۹۹,۸۱۲,۹۰۰)	.	(۴۲,۵۵۹,۷۵۱,۲۲۴)
جمع	۵,۲۹۴,۴۲۱,۶۱۷,۰۱۶	(۶,۴۲۴,۱۹۲,۹۰۳,۶۰۱)	(۴,۲۳۴,۴۵۴,۹۱۲)	(۳۴۶,۵۳۶,۹۷۹)	(۱,۱۳۴,۳۵۲,۲۷۸,۴۷۶)	.	(۷۹۸,۹۰۸,۱۶۱,۹۳۰)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۹-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۶۰,۴۸,۶۵۷	۱۳,۹۷۸,۲۶۸,۱۳۹	(۳۹,۳۰۳,۴۶۹)	(۱۹۵,۶۰۰,۹۲۸,۳۹۲)	۲۰,۹۶۱,۸۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت
۱۰,۱۷۱,۶۹۲,۲۵۸	۱۳,۱۰۳,۲۴۸,۵۶۵	(۴۳,۲۵۹,۹۰۹)	(۲۱۷,۵۷۳,۰۰۴,۰۲۶)	۲۳۰,۷۱۹,۵۱۲,۵۰۰	۵,۳۵۲,۵۰۰	صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
.	۱,۰۶۵,۲۵۱,۲۹۵	(۳۷,۷۱۵,۲۹۳)	(۳۰۰,۰۴۵,۲۶۲,۲۱۲)	۲۰۱,۱۴۸,۲۲۸,۸۰۰	۲,۲۸۹,۶۰۰	صندوق س- آرمان آتی کوثر-د
.	۳,۳۹۰,۴۰۷,۶۴۹	(۲۴,۰۶۰,۹۵۳)	(۱۲۴,۹۱۰,۶۱۱,۳۹۸)	۱۲۸,۳۲۵,۰۸۰,۰۰۰	۳,۲۸۰,۰۰۰	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
۸۹۲۸۷۱۴۸۹	۴۷,۴۰۰,۷۲۲,۳۸۳	(۱۹۰,۱۲۵,۲۷۹)	(۹۶۶,۴۱۰,۶۴۰,۳۳۸)	۱,۰۱۴,۰۰۱,۴۸۸,۰۰۰	۳۸,۲۹۶,۰۰۰	صندوق س- ثبات ویستا -د
۱۲,۵۳۱,۴۰۴,۶۲۲	(۷,۴۰۳,۲۸۲,۵۲۱)	(۷۱,۸۶۵,۵۸۴)	(۳۰۹,۹۲۳,۳۴۷,۷۲۷)	۳۰۲,۵۹۱,۹۳۰,۷۹۰	۲۳,۲۹۴,۲۲۱	صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام
.	۱۳,۰۹۰,۰۸۰,۱۱۵	(۴۳,۸۰۶,۲۸۷)	(۲۲۰,۴۹۹,۶۴۶,۵۹۸)	۲۳۳,۶۳۳,۵۳۳,۰۰۰	۱۰,۸۴۷,۰۰۰	صندوق س-اوراق دولت خلیج فارس-د
<b>۲۳,۶۷۲,۰۱۷,۰۲۶</b>	<b>۸۴,۶۲۴,۶۹۵,۶۲۵</b>	<b>(۴۵۰,۱۳۶,۷۷۴)</b>	<b>(۲,۲۲۴,۹۶۳,۴۴۰,۶۹۱)</b>	<b>۲,۱۲۰,۰۳۸,۲۷۳,۰۹۰</b>		<b>جمع</b>

۱۹-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۹۹,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مرابحه اورند پیشرو ۷۰-۲۲۵
(۵۹,۴۹۲,۶۲۶)	(۸۲,۵۲۳,۲۰۵)	(۶۱,۵۰۶,۹۷۰)	(۷۴۲,۹۵۱,۷۵۷,۶۲۶)	۴۲۴,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۴,۱۸۶	مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۶-۱۰۴
(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۹۹۹,۰۷۸,۵۵۸	(۸۷,۸۶۹,۲۶۸)	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰۵,۹۹۴,۹۵۰,۰۰۰	۵۹۹,۹۹۵	صکوک مرابحه غکورش ۵۰-۵
<b>(۴۹۴,۴۹۲,۶۲۶)</b>	<b>۵,۸۸۹,۵۵۵,۳۵۳</b>	<b>(۱۶۳,۸۷۶,۲۳۸)</b>	<b>(۱,۵۴۲,۸۰۶,۷۵۷,۶۲۶)</b>	<b>۱,۱۳۰,۱۸۰,۹۵۰,۰۰۰</b>		<b>جمع</b>

۲۰- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۹۴,۷۰۶,۵۵۹	۱۷۶,۵۶۱,۳۳۷	(۷,۳۷۶,۸۷۸)	۱۸۳,۹۳۸,۲۱۵	۸۵	۲,۱۶۳,۹۷۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
۳۴۴,۹۷۸,۹۲۰	۴۰۵,۶۳۹,۶۴۳	(۸,۳۳۵,۰۶۱)	۴۱۳,۹۷۴,۷۰۴	۴۸	۸,۶۲۴,۴۷۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری نیرو
.	۴۵,۸۱۳,۹۰۱	(۳۴۵,۱۷۳)	۴۶,۱۵۹,۰۷۴	۲	۲۳۰,۷۹,۵۳۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	شرکت بیمه آرمان
۵۰۹,۲۰۳,۰۰۷,۷۳۱	۲۶۵,۶۱۷,۴۰۱,۶۶۰	.	۲۶۵,۶۱۷,۴۰۱,۶۶۰	۱۳۰	۲۰,۴۳,۲۱۰,۷۸۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	گروه مالی داتام
۲۲,۸۴۷,۲۶۱,۳۲۶	.	.	.	-	-	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	تجلی توسعه معادن و فلزات
<b>۵۳۲,۴۸۹,۹۵۴,۵۳۶</b>	<b>۲۶۶,۲۴۵,۴۱۶,۵۴۱</b>	<b>(۱۶,۰۵۷,۱۱۲)</b>	<b>۲۶۶,۲۶۱,۴۷۳,۶۵۳</b>					<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
سود اوراق مشارکت	۷۲,۴۱۷,۶۸۹,۷۱۳ ریال	۷۶,۴۴۱,۶۷۶,۳۳۴ ریال
سود سپرده بانکی	۴۸,۴۱۹,۲۲۵	۲۶۸,۱۵۶,۱۲۷
جمع کل	۷۲,۴۶۶,۱۰۸,۹۳۸	۷۶,۷۰۹,۸۳۲,۳۷۱

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
۱۴۰۲/۰۷/۱۸	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۲۳٪	۱,۷۵۳,۲۷۸,۶۸۶	۱,۷۵۸,۰۸۲,۱۹۱	۱,۷۵۳,۲۷۸,۶۸۶	۱,۷۵۸,۰۸۲,۱۹۱
۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۲۶٪	۱۵,۶۹۰,۵۷۵,۷۱۴	۱۵,۶۹۰,۵۷۵,۷۱۴	۱۵,۶۹۰,۵۷۵,۷۱۴	۱۵,۶۹۰,۵۷۵,۷۱۴
۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳٪	۱۱,۶۸۸,۳۴۳,۳۲۰	۱۱,۶۸۸,۳۴۳,۳۲۰	۱۱,۶۸۸,۳۴۳,۳۲۰	۱۱,۶۸۰,۰۹۸,۱۸۸
۱۴۰۴/۰۴/۰۳	۱۴۰۷/۰۳/۲۵	۲۳٪	۳,۶۴۳,۰۵۸,۲۱۵	۳,۶۴۳,۰۵۸,۲۱۵	۳,۶۴۳,۰۵۸,۲۱۵	-
۱۴۰۳/۰۵/۲۸	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲۶٪	۳۹,۶۴۲,۴۳۲,۷۷۸	۳۹,۶۴۲,۴۳۲,۷۷۸	۳۹,۶۴۲,۴۳۲,۷۷۸	۱,۱۹۷,۴۰۰,۴۶۸
			۷۲,۴۱۷,۶۸۹,۷۱۳	۷۶,۴۴۱,۶۷۶,۳۳۴	۷۲,۴۱۷,۶۸۹,۷۱۳	۷۶,۴۴۱,۶۷۶,۳۳۴

اوراق مشارکت مرابحه جایز تهران  
 اوراق مشارکت مرابحه انتخاب الکترونیک  
 اوراق مشارکت صکوک اجاره صرمد  
 مرابحه اورند پیشرو ۰۷۰۳۲۵  
 اوراق مشارکت صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵  
 جمع کل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتتاح حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲-۲۱- سود سپرده بانکی :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	میلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۹۱۱,۷۱۵	۷۴,۴۰۷	۷۴,۴۰۷	-	-	۶,۹۱۱,۷۱۵
۱۶,۴۳۶,۹۷۱	۳,۵۴۴,۶۷۶	۳,۵۴۴,۶۷۶	-	-	۱۶,۴۳۶,۹۷۱
۴۷۶,۷۱۵	-	-	-	-	۴۷۶,۷۱۵
۱,۵۱۱,۳۳۳	-	-	-	-	۱,۵۱۱,۳۳۳
۳۲,۵۴۶,۵۳۶	۴,۳۰۰,۱۴۳	۴,۳۰۰,۱۴۳	-	-	۳۲,۵۴۶,۵۳۶
۲۳,۸۵۳,۷۴۸	۹۶۲,۵۵۴	۹۶۲,۵۵۴	-	-	۲۳,۸۵۳,۷۴۸
۱۲,۷۱۴,۲۰۳	۱,۷۲۶,۳۰۷	۱,۷۲۶,۳۰۷	-	-	۱۲,۷۱۴,۲۰۳
۲۳۴,۰۳۲	-	-	-	-	۲۳۴,۰۳۲
۲,۰۷۶,۶۹۷	-	-	-	-	۲,۰۷۶,۶۹۷
۱,۸۶۱,۴۸۳	-	-	-	-	۱,۸۶۱,۴۸۳
۲,۲۴۵,۲۴۳	-	-	-	-	۲,۲۴۵,۲۴۳
۱,۲۸۸	-	-	-	-	۱,۲۸۸
۲,۴۵۲,۲۰۷	-	-	-	-	۲,۴۵۲,۲۰۷
۲۴,۱۴۵,۷۱۹	۵,۱۱۲,۷۰۴	۵,۱۱۲,۷۰۴	-	-	۲۴,۱۴۵,۷۱۹
۱,۲۸۷	-	-	-	-	۱,۲۸۷
۸,۴۴۶,۰۰۸	۱,۹۷۶,۰۰۷	۱,۹۷۶,۰۰۷	-	-	۸,۴۴۶,۰۰۸
۷,۲۴۹,۷۹۹	۱,۲۸۱,۷۰۳	۱,۲۸۱,۷۰۳	-	-	۷,۲۴۹,۷۹۹
۲۱,۳۳۸,۴۷۳	۹,۳۷۹,۳۶۰	۹,۳۷۹,۳۶۰	-	-	۲۱,۳۳۸,۴۷۳
۵۷۰,۹۴۶	-	-	-	-	۵۷۰,۹۴۶
۱۶,۹۷۸,۳۸۹	۵۹۰,۱۶۰	۵۹۰,۱۶۰	-	-	۱۶,۹۷۸,۳۸۹
۴۲,۵۳۲	۱۶۹	۱۶۹	-	-	۴۲,۵۳۲
۶۳,۳۳۸,۱۱۹	۹۴۶,۰۸۵	۹۴۶,۰۸۵	-	-	۶۳,۳۳۸,۱۱۹
۱۷,۷۴۶,۲۱۷	۵,۷۰۲,۱۸۷	۵,۷۰۲,۱۸۷	-	-	۱۷,۷۴۶,۲۱۷
۵۰,۷۵۵,۵۹۷	۳,۸۱۵,۷۴۱	۳,۸۱۵,۷۴۱	-	-	۵۰,۷۵۵,۵۹۷
-	۸۰,۷۲۸,۹۷	۸۰,۷۲۸,۹۷	-	-	-
-	۹۳۴,۱۲۵	۹۳۴,۱۲۵	-	-	-
۲۶۸,۱۵۶,۱۳۷	۴۸,۴۱۹,۲۲۵	۴۸,۴۱۹,۲۲۵	۰	۰	۲۶۸,۱۵۶,۱۳۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۲- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۷۶,۰۸۴,۹۳۱,۷۴۵	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی پیشرو
۵۰,۰۳۲,۲۵۸,۱۱۰	۵۰,۰۳۲,۲۵۸,۱۱۰	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق حایر
۱۸,۵۹۵,۳۷۲,۷۹۹	۱۱,۴۲۷,۱۲۲,۴۷۳	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق عقیق
۱۰۰,۳۰۰,۹۵۷,۶۱۶	۹۹,۰۹۸,۳۶۰,۶۱۰	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق انتخاب
۱۸۱,۹۹۸,۱۲۶,۶۹۶	۱۱۳,۶۹۱,۱۶۰,۸۰۰	درآمد حاصل از بازارگردانی سرمد
۰	۲۹۳,۴۴۴,۶۷۲,۰۲۵	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی سکورش
<b>۳۵۰,۹۲۶,۷۱۵,۲۲۱</b>	<b>۶۴۳,۷۷۸,۵۰۵,۷۶۳</b>	

۲-۲۳ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

جزئیات معاملات بازارگردان با صندوقهای وابسته به مدیر صندوق در خصوص اوراق شرکتی به شرح جدول ذیل میباشد

میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق بهادار (درصد)	هزینه بازارگردانی (ریال)	مبلغ اوراق بهادار واگذار شده (ریال)	نوع ارتباط با طرف قرارداد	نام اوراق	شرح
۳۲٪	۵۷,۲۷۳,۱۶۲,۶۸۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر	انتخاب	گروه صنعتی انتخاب الکترونیک
۳۱٪	۴۲,۴۴۴,۶۴۴,۹۴۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر	ذخایر تهران ۰۶	بهای تمام شده
۳۲٪	۷۹,۶۲۴,۶۲۳,۴۷۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر	سرمد ۶۲	بازارگردانی اوراق
۳۰٪	۲۲۶,۱۴۳,۳۰۷,۸۵۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر	سکورش ۵۰۵	بهادار
۳۹٪	۵۵,۵۰۴,۲۹۵,۱۶۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر	پیشرو ۰۷	

۲۳- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۲,۱۳۲,۱۹۴	۶۷,۷۴۱,۸۸۶	سایر درآمد-تعدیل تنزیل سود سهام دریافت ۱-۲۳
۲۴,۱۹۸	-	سایر درآمد-تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی
<b>۱۹۲,۱۵۶,۳۹۲</b>	<b>۶۷,۷۴۱,۸۸۶</b>	جمع

۱-۲۳ شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار بادرآمد 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 میان دوره ای**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴**

**۲۴- هزینه کارمزد ارکان**

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۱۹۶,۵۵۴,۳۱۹	۳۲,۸۳۰,۲۱۳,۹۳۵	کارمزد مدیر صندوق
۰	۵۰۹,۳۷۸,۰۴۶	کارمزد متولی صندوق
۳۰۱,۱۴۸,۸۵۴	۰	کارمزد متولی سابق صندوق
۳۳۱,۵۴۵,۱۱۹	۳۸۹,۰۱۳,۰۵۸	حق الزحمه حسابرس صندوق
<b>۲۸,۸۲۹,۲۴۸,۲۹۲</b>	<b>۳۳,۷۲۸,۶۰۵,۰۳۹</b>	<b>جمع</b>

**۲۵- سایر هزینه ها**

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۷۲۴,۷۸۲	۴,۵۰۹,۹۳۹	هزینه کارمزد بانکی
۱۳۱,۶۸۷,۰۴۰	۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۲۴۶,۶۳۶,۲۵۳	۱,۳۳۱,۶۴۸,۴۰۹	هزینه نرم افزار
۷۰۶,۱۸۳	۰	سایر
۱۳۷,۸۷۷,۰۹۲,۰۹۹	۴۶۰,۹۹۰,۰۳۴,۱۲۲	۲۵-۱ هزینه نگهداری اوراق بهادار
۶۴۹,۱۲۲,۵۷۳	۶۷۳,۳۷۸,۷۷۶	هزینه آبونمان نرم افزار
<b>۱۳۹,۹۱۱,۹۶۸,۹۳۰</b>	<b>۴۶۲,۹۹۹,۵۷۱,۲۴۶</b>	<b>جمع</b>

۱-۲۵ طبق قرارداد بین صندوق افتخار حافظ و ایران زمین در خصوص اوراق های انتخاب، حایر ۰۶ و صرمد ۶۲ و سکورش ۵۰۵ و پیشرو ۰۷ صندوق افتخار بعنوان فروشنده اوراق نسبت به شناسایی روزانه کارمزد نگهداری اوراق از حساب هزینه و ذخیره نگهداری اوراق استفاده مینماید.

**۲۶- هزینه های مالی**

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۱۸۹,۴۹۹,۰۶۸	۵۹۷,۶۰۷,۶۲۵	هزینه مالی اعتبار دریافتی
<b>۲,۱۸۹,۴۹۹,۰۶۸</b>	<b>۵۹۷,۶۰۷,۶۲۵</b>	

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

**۲۷- تعدیلات**

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۷۲,۹۹۶,۱۸۴,۹۲۸	۹,۱۰۳,۱۵۰,۶۱۶	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳۸۸,۸۵۷,۴۸۳,۸۳۶)	(۶۱۹,۸۲۷,۳۳۷,۵۲۸)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<b>(۳۱۵,۸۶۱,۲۹۸,۹۰۸)</b>	<b>(۶۱۰,۷۲۴,۱۸۶,۹۱۲)</b>	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد. همچنین دارایی های صندوق نزد مدیران و سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین قرار ندارند. 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 ۲-۱-۲ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت سرمایه گذاری نیرو	ونیرو	۲.۵%	۱۶۵,۴۵۰	۳,۳۰۹,۰۰۰
۲	مجمع سیمان غرب آسیا	سجام	۲%	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	۲.۷۵%	۳۴,۷۰۰	۶۹۴,۰۰۰
۶	شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شجم	۳%	۷۱,۴۲۵	۱,۴۲۸,۴۶۰
۷	صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق	عقیق	۲%	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۸	اوراق مرابحه شرکت حایر تهران	حایر	۱%	۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
۹	اوراق مرابحه شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	انتخاب	۱%	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۰	توسعه تجارت 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	پیشرو	۱%	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام شخص	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری				
۰.۰۳	۲,۶۰۰	۰.۰۳	۲,۶۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق
۶.۸۸	۷۰۴,۲۲۸	۸.۹۶	۹۲۰,۹۳۹	عادی			
۰.۱۰	۱۰,۰۰۰	۰.۱۰	۱۰,۰۰۰	ممتاز	کارگزار صندوق و موسس	شرکت کارگزاری حافظ	موسس و کارگزار صندوق
۰.۰۰	۳۵۳	۰.۰۰	۳۵۳	عادی			
۰.۰۵	۵,۰۰۰	۰.۰۵	۵,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	گروه مالی داتام	موسس صندوق
۱۰.۲۲	۱,۰۴۶,۲۶۰	۱۳.۰۳	۱,۳۳۸,۸۶۲	عادی			
۰.۱۷	۱۷,۴۰۰	۰.۱۷	۱۷,۴۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	سرمایه گذاری ایران	موسس صندوق
۰.۱۹	۱۸,۹۶۹	۰.۱۸	۱۸,۹۶۹	عادی			
۲۳.۴۱	۲,۳۹۸,۰۳۴	۲۳.۲۳	۲,۳۹۸,۰۳۴	عادی	سهامدار عادی	توسعه تجارت داتام	شرکت وابسته
۴۱.۰۳	۴,۲۰۲,۸۴۴	۴۵.۸۵	۴,۷۱۲,۱۵۷	جمع کل			

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۸,۱۱۶,۶۸۷,۸۱۳,۰۱۴	طی دوره مالی
مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر	کارمزد مدیریت	۳۲,۸۳۰,۲۱۳,۹۳۵	طی دوره مالی
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی فعلی	کارمزد متولی	۵۰۹,۳۷۸,۰۴۶	طی دوره مالی
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس فعلی	حق الزحمه حسابرس	۳۸۹,۰۱۳,۰۵۸	طی دوره مالی

۳۱- 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 میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

**۳۲- 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 ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد :

تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۴۹۸,۹۹۸	۶,۱۸۹,۶۹۴	۹,۶۷۷,۲۶۵	جمع دارایی جاری
-	-	-	جمع دارایی غیر جاری
۸,۴۹۸,۹۹۸	۶,۱۸۹,۶۹۴	۹,۶۷۷,۲۶۵	جمع کل دارایی ها
۷۲۳,۵۴۸	۹۳۳,۴۸۵	۱,۰۳۱,۵۴۰	جمع بدهی های جاری
-	-	-	جمع بدهی های غیر جاری
۷۲۳,۵۴۸	۹۳۳,۴۸۵	۱,۰۳۱,۵۴۰	جمع کل بدهی ها
۲,۲۵۶,۴۶۴	۲۲۵,۶۴۶	۹۳۱,۹۹۲	جمع کل تعهدات
۲,۹۸۰,۰۱۲	۱,۱۵۹,۱۳۱	۱,۹۶۳,۵۴۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۵.۳۴	۴.۹۳	نسبت جاری
۰.۳۵		۰.۲۰	نسبت بدهی و تعهدات



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴**

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

جمع نقل به صفحه بعد ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	ششم ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	عقیق ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	حیترو ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	تجلی ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	آرمان ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	وزمین ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سجام ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	ونبرو ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دارایی ها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۸۷۹,۳۲۵,۴۶۳,۹۸۹	۱,۸۷,۸۳۹,۵۰۳,۹۷۸		۶۸,۶۹۰,۱۱۳,۸۳۸	.	۱۱۰,۵۸۰,۱۸۷,۸۳۵	۱,۳۹۴,۰۴۵,۴۰۹,۴۷۹	۱۷۰,۰۰۴,۴۲۰,۰۶۲	۴۸,۱۶۵,۸۲۸,۷۹۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۶۲,۱۶۷,۵۴۳,۱۳۴	۱۳۲,۱۳۷,۴۰۶,۵۸۸	۳۶۲,۰۵۷,۹۲۱,۷۶۴	.	.	۵۵,۰۰۰,۲۹۷,۵۰۰	۱۰۲,۰۱۷,۱۹۴,۱۸۷	۱۳۴,۲۱۲,۲۱۶,۴۸۹	۲۶,۲۴۲,۵۰۶,۶۰۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۷۴۸,۸۲۳,۳۶۷	۳۳۶,۵۴۸,۵۱۶	۲۶۸,۱۵۱,۶۵۱	۱۰۷,۶۲۴,۱۸۸	۲۷۸,۲۳۸,۳۱۹	۱۱۳,۴۹۸,۸۰۴	۲۴۷,۵۲۱,۱۱۹	۳۴۷,۸۳۴,۴۴۷	۴۹,۴۰۶,۳۲۳	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۴۱,۹۱۸,۵۷۶,۱۲۳			.	.	.	۲۲,۱۸۵,۱۷۰	۱۶۶,۴۷۳,۵۱۴,۳۹۲	۷۵,۴۲۲,۸۷۶,۵۶۱	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۹۲,۳۵۳,۵۷۲			۲۳۱,۱۰۹,۷۹۴	.	۴۶,۱۵۹,۰۷۴	.	.	۴۱۴,۹۸۴,۷۰۴	حساب های دریافتی
۸۴۵,۹۳۰,۵۵۴	۱۲۰,۸۴۷,۲۲۲	۱۲۰,۸۴۷,۲۲۲	۱۲۰,۸۴۷,۲۲۲	.	۱۲۰,۸۴۷,۲۲۲	۱۲۰,۸۴۷,۲۲۲	۱۲۰,۸۴۷,۲۲۲	۱۲۰,۸۴۷,۲۲۲	سایر دارایی ها
.			.	.	.	.	.	.	پیش پرداخت ها
۱۶۲,۸۶۷,۱۹۶			.	.	.	.	.	۱۶۲,۸۶۷,۱۹۶	موجودی نقد
۴,۱۲۵,۷۵۵,۷۷۲		۴۰,۱۵۰,۷۲,۷۰۹	.	.	۲۹۰	۱۰۹,۹۷۱,۰۳۷	.	۷۱۱,۷۳۶	جاری کارگزاران
۲,۸۹۰,۹۸۷,۲۱۳,۷۰۷	۳۲۰,۴۳۴,۳۰۶,۳۰۴	۳۶۶,۴۶۱,۹۹۳,۳۴۶	۶۹,۱۴۹,۶۹۵,۰۴۲	۲۷۸,۲۳۸,۳۱۹	۱۱۶,۳۶۰,۹۹۰,۷۲۵	۱,۳۹۶,۵۶۳,۱۲۸,۲۱۴	۴۷۱,۱۵۸,۸۳۲,۶۱۲	۱۵۰,۵۸۰,۰۲۹,۱۴۵	جمع دارایی ها
									<b>بدهی ها:</b>
۸,۱۶۲,۷۹۹,۷۷۳	۸,۱۵۵,۷۶۸,۵۵۴		.	.	.	.	۷۰,۳۱,۳۱۹	.	جاری کارگزاران
۱,۵۴۹,۳۵۰,۱۸۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۱	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۱	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۱	.	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۱	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۱	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۱	۲۹۵,۳۵۰,۱۷۴	پرداختی به ارکان صندوق
.			.	.	.	.	.	.	پرداختی به سرمایه گذاران
			.	.	.	.	.	.	پیش دریافت ها
۱۴,۲۴۴,۹۴۶,۶۱۳	۱,۲۹۸,۱۷۶,۵۷۹	۷۹۰,۸۳۰,۳۱۵	۱,۱۶۳,۶۰۹,۴۰۸	.	۹۴۴,۷۳۷,۱۳۷	۷,۳۰۸,۵۵۶,۸۲۲	۱,۵۵۴,۳۲۳,۶۳۰	۱,۱۸۴,۷۱۲,۸۲۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۳,۹۵۷,۰۹۶,۵۶۶	۹,۶۶۲,۹۴۵,۱۳۴	۹۹۹,۸۳۰,۲۱۶	۱,۳۷۲,۶۰۹,۴۰۹	.	۱,۱۵۳,۷۳۷,۱۳۸	۷,۵۱۷,۵۵۶,۸۲۳	۱,۷۷۰,۳۵۴,۸۵۰	۱,۴۸۰,۰۶۲,۹۹۶	جمع بدهی ها
۲,۸۶۷,۰۳۰,۱۱۷,۱۴۱	۳۱۰,۷۷۱,۳۶۱,۱۷۰	۳۶۵,۴۶۲,۱۶۳,۱۳۰	۶۷,۷۷۷,۰۸۵,۶۳۳	۲۷۸,۲۳۸,۳۱۹	۱۱۵,۲۰۷,۲۵۳,۵۸۷	۱,۳۸۹,۰۴۵,۵۷۱,۳۹۱	۴۶۹,۳۸۸,۴۷۷,۷۶۲	۱۴۹,۰۹۹,۹۶۶,۱۴۹	خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	جمع نقل از صفحه قبل ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	حایر ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	داتام ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	انتخاب ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سرمد ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	صکروش ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	پیشرو ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	جمع کل ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۸۷۹,۳۲۵,۴۶۳,۹۸۹	۰	۳,۴۱۰,۴۹۹,۱۰۴,۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۸۹,۸۲۴,۵۶۸,۰۰۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۷۶۲,۱۶۷,۵۴۳,۱۳۴	۲۸۷,۸۹۹,۰۴۶,۱۰۲	۰	۶۲۲,۸۱۸,۲۴۱,۶۷۸	۲۲۳,۲۶۴,۴۴۳,۰۶۴	۲۰۵,۵۲۱,۶۷۹,۴۵۷	۲۱۷,۹۱۷,۱۸۲,۸۶۴	۲,۳۱۹,۵۸۸,۱۳۶,۲۹۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۷۴۸,۸۲۳,۳۶۷	۹۶,۶۲۳,۸۲۵	۱,۲۶۶,۵۷۶,۳۰۱	۱۸۲,۱۹۳,۵۷۱	۹۵,۴۹۵,۵۴۵	۳۹,۸۱۸,۹۲۴,۴۴۸	۲۰۰,۸۲۰,۴۴۳	۴۳,۴۰۹,۴۵۷,۴۰۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۴۱,۹۱۸,۵۷۶,۱۲۳	۲۹,۹۷۸,۲۵۰,۰۰۰	۸۶,۶۷۰,۰۶۳	۱۴۱,۰۶۹,۷۱۲,۲۶۲	۲۰۹,۶۸۲,۳۷۲,۹۵۴	۶۶۴,۱۸۶,۹۳۷,۲۱۰	۱۰۴,۱۶۵,۹۰۷,۵۳۰	۱,۳۹۱,۰۸۸,۴۲۶,۱۴۲
حساب های دریافتی	۶۹۲,۲۵۳,۵۷۲	۲۴,۷۵۵,۷۱۷,۴۶۷	۲۶۵,۶۱۷,۴۰۱,۶۶۰	۰	۳۴,۸۳۶,۰۶۵,۶۱۳	۰	۰	۳۲۵,۹۰۱,۴۳۸,۳۱۲
سایر دارایی ها	۸۴۵,۹۳۰,۵۵۴	۱۲۰,۸۴۷,۲۲۲	۱۲۰,۸۴۷,۲۲۲	۱۲۰,۸۴۷,۲۲۲	۱۲۰,۸۴۷,۲۲۲	۱۲۰,۲۴۶,۸۴۵	۱۲۰,۲۴۶,۶۸۰	۱,۵۶۹,۸۱۲,۹۶۷
پیش پرداخت ها	۰	۰	۰	۲۰,۴۴۹,۱۴۷,۶۴۵	۰	۲,۱۹۹,۴۶۰,۷۴۸	۲۸۳,۰۷۱,۹۰۵,۳۹۰	۳۰۵,۷۲۰,۵۱۳,۷۸۳
موجودی نقد	۱۶۲,۸۶۷,۱۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۲,۸۶۷,۱۹۶
جاری کارگزاران	۴,۱۲۵,۷۵۵,۷۷۲	۲۳۵,۵۸۴	۴,۲۶۲,۹۹۱,۷۲۵	۳۲۱,۸۲۹	۰	۰	۰	۸,۳۸۹,۳۰۴,۹۱۰
جمع دارایی ها	۲,۸۹۰,۹۸۷,۲۱۳,۷۰۷	۳۴۲,۸۵۰,۷۲۰,۲۰۰	۳,۶۸۱,۸۵۳,۵۹۰,۸۹۱	۷۸۴,۶۴۰,۴۶۴,۲۰۷	۴۶۷,۹۹۹,۲۲۴,۳۹۸	۹۱۱,۸۴۷,۲۴۸,۷۰۸	۶۰۵,۴۷۶,۰۶۲,۹۰۷	۹,۶۸۵,۶۵۴,۵۲۵,۰۱۸
<b>بدهی ها:</b>								
جاری کارگزاران	۸,۱۶۲,۷۹۹,۷۷۳	۰	۰	۰	۱,۱۴۱,۴۲۸	۳۹,۵۹۳,۰۴۶,۳۸۸	۸۵۳,۴۴۹	۴۷,۷۵۷,۸۴۱,۰۳۸
پرداختی به ارکان صندوق	۱,۵۴۹,۳۵۰,۱۸۰	۲۸۳,۹۰۹,۱۲۶	۲۸۳,۹۰۹,۱۲۶	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۱	۲۰۸,۹۹۹,۹۹۸	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۶۰۲,۷۴۰	۲,۸۹۸,۷۷۱,۱۷۱
پرداختی به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پیش دریافت ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴,۲۴۴,۹۴۶,۶۱۳	۱۴۴,۲۷۵,۷۵۶,۳۵۱	۴۴,۲۶۰,۲۶۹,۶۱۸	۲۳۷,۷۴۷,۶۱۰,۱۷۷	۱۶۰,۵۶۸,۹۴۳,۷۹۱	۱۰,۵۹,۴۳۰,۱۵۳	۳۸۷,۱۱۶,۵۲۷,۰۱۹	۹۸۹,۲۷۳,۴۸۳,۷۲۲
جمع بدهی ها	۲۳,۹۵۷,۰۹۶,۵۶۶	۱۴۴,۵۵۹,۶۶۵,۴۷۷	۴۴,۵۴۴,۱۷۸,۷۴۴	۲۳۷,۹۵۶,۶۱۰,۱۷۸	۱۶۰,۷۷۹,۰۸۵,۲۱۷	۴۰,۸۶۱,۴۷۶,۵۴۱	۳۸۷,۲۷۱,۹۸۳,۲۰۸	۱۰,۳۹,۹۳۰,۰۹۵,۹۳۱
خالص دارایی ها	۲,۸۶۷,۰۳۰,۱۱۷,۱۴۱	۱۹۸,۲۹۱,۰۵۴,۷۲۳	۳,۶۳۷,۳۰۹,۴۱۲,۱۴۷	۵۴۶,۶۸۳,۸۵۴,۰۲۹	۳۰۷,۲۲۰,۱۳۹,۱۸۱	۸۷۰,۹۸۵,۷۷۲,۱۶۷	۲۱۸,۲۰۴,۰۷۹,۶۹۹	۸,۶۴۵,۷۲۴,۴۲۹,۰۸۷

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴**

۳۳- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل به صفحه بعد دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	تجلی دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	آرمان دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	وزمین دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	سجام دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	ونیرو دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	درآمدها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۷,۶۰۹,۱۳۳,۴۳۳	۲,۵۳۴,۹۱۴,۱۳۶	۳۶,۷۲۷,۵۸۰,۳۵۵	۴,۹۸۴,۲۳۳,۴۲۲	۱۰,۱۸۰,۱۳۸,۱۸۹	۳,۱۸۲,۲۶۷,۳۳۱	سود فروش اوراق بهادار
(۱۰۷,۳۹۷,۲۲۳,۰۲۴)		(۳۰,۰۲۲,۵۵۷,۶۴۷)	(۷۲,۰۵۱,۶۸۶,۱۵۷)	(۹۷۶,۳۰۸,۷۱۵)	(۴,۳۴۶,۶۷۰,۵۰۵)	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۶۰,۱۳۳,۷۷۸	.	۴۶,۱۵۹,۰۷۴	.	.	۴۱۳,۹۷۴,۷۰۴	سود سهام
۶,۱۰۵,۳۶۲,۸۷۵	۵,۱۱۲,۷۰۴	۱,۷۲۶,۳۰۷	۷۵۳,۰۷۸	۴,۲۰۹,۶۷۰,۷۳۰	۱,۸۸۸,۱۰۰,۰۵۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
						درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۶۷,۷۴۱,۸۸۶	.			۶۷,۷۴۱,۸۸۶		سایر درآمد
<b>(۴۳,۱۵۴,۸۵۱,۰۵۲)</b>	<b>۲,۵۴۰,۰۲۶,۸۴۰</b>	<b>۶,۷۵۲,۹۰۸,۰۸۹</b>	<b>(۶۷,۰۶۶,۶۹۹,۶۵۷)</b>	<b>۱۳,۴۸۱,۲۴۲,۰۹۰</b>	<b>۱,۱۳۷,۶۷۱,۵۸۶</b>	<b>جمع درآمدها</b>
						<b>هزینه ها:</b>
(۹,۲۴۹,۳۶۰,۵۶۴)	.	(۶۴۲,۳۲۹,۳۸۰)	(۶,۹۱۸,۷۰۲,۴۲۹)	(۱,۲۴۴,۷۷۸,۷۱۳)	(۴۴۳,۵۵۰,۱۴۲)	هزینه کارمزد ارکان
(۸۱۱,۷۸۲,۶۱۱)	(۱۱۸,۵۲۲)	(۱۳۷,۲۹۳,۳۱۶)	(۲۵۴,۱۵۲,۹۹۵)	(۲۵۹,۳۱۰,۱۲۳)	(۱۶۱,۰۰۷,۶۵۶)	سایر هزینه ها
(۱۰,۰۶۱,۱۴۳,۱۷۵)	(۱۱۸,۵۲۲)	(۷۷۹,۶۲۲,۵۹۶)	(۷,۱۷۲,۸۵۵,۴۲۴)	(۱,۵۰۳,۹۸۸,۸۳۵)	(۶۰۴,۵۵۷,۷۹۸)	جمع هزینه ها
<b>(۵۳,۲۱۵,۹۹۴,۲۲۷)</b>	<b>۲,۵۳۹,۹۰۸,۳۱۸</b>	<b>۵,۹۷۳,۲۸۵,۴۹۳</b>	<b>(۷۴,۲۳۹,۵۵۵,۰۸۱)</b>	<b>۱۱,۹۷۷,۲۵۳,۲۵۵</b>	<b>۵۳۳,۱۱۳,۷۸۸</b>	<b>سود خالص</b>

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴**

۳۳- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل از صفحه قبل ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	حایترو دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	عقیق دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	شجم دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	حابر دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	جمع نقل به صفحه بعد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷,۶۰۹,۱۳۳,۴۳۳	(۹,۵۵۹,۹۷۴,۹۰۸)	۱۳,۲۲۵,۶۲۰,۲۹۱	۶,۷۸۳,۳۱۸,۴۸۶	۶۸,۰۵۸,۰۹۷,۳۰۲	سود فروش اوراق بهادار
(۱۰۷,۳۹۷,۲۲۳,۰۲۴)	(۱۳,۵۸۹,۰۶۵,۶۸۲)	(۶,۸۲۳,۱۳۶,۲۷۶)	(۵,۰۸۱,۶۷۸,۰۳۰)	۱۱,۱۶۵,۴۸۳,۴۳۸	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۶۰,۱۳۳,۷۷۸	۱۸۳,۹۳۸,۲۱۵				سود سهام
۶,۱۰۵,۳۶۲,۸۷۵	۱,۹۷۶,۰۰۷	۱,۳۸۱,۷۰۳	۹,۵۸۸,۸۳۶	۱,۷۵۳,۸۶۸,۸۴۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
		۱۱,۴۲۷,۱۲۲,۴۷۳		۵۰,۰۳۲,۲۵۸,۱۱۰	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۶۷,۷۴۱,۸۸۶	۰				سایر درآمدها
<b>(۴۳,۱۵۴,۸۵۱,۰۵۲)</b>	<b>(۱۳,۴۰۳,۱۵۱,۴۶۰)</b>	<b>(۴,۹۵۴,۷۰۷,۰۰۸)</b>	<b>۸,۱۵۳,۵۳۱,۰۹۷</b>	<b>۶۹,۷۳۴,۹۲۸,۸۸۰</b>	<b>۱۶,۳۷۵,۷۵۰,۴۵۷</b>
<b>جمع درآمدها</b>					
<b>هزینه ها:</b>					
(۹,۲۴۹,۳۶۰,۵۶۴)	(۴۶۵,۸۵۲,۴۴۴)	(۵۱۷,۴۰۱,۵۱۰)	(۱,۰۲۴,۷۴۷,۸۷۴)	(۴۱۲,۲۳۵,۰۱۱)	(۱۱,۶۶۹,۵۹۷,۴۰۳)
هزینه کارمزد ارکان					
(۸۱۱,۷۸۲,۶۱۱)	(۱۴۳,۸۶۷,۷۳۱)	(۶۰۳,۹۷۰,۷۰۵)	(۴۳۱,۵۸۰,۵۶۵)	(۴۲,۶۰۳,۲۵۳,۷۸۵)	(۴۴,۵۹۴,۴۵۵,۳۹۷)
سایر هزینه ها					
(۱۰,۰۶۱,۱۴۳,۱۷۵)	(۶۰۹,۷۲۰,۱۷۵)	(۱,۱۲۱,۳۷۲,۲۱۵)	(۱,۴۵۶,۳۲۸,۴۳۹)	(۴۳,۰۱۵,۴۸۸,۷۹۶)	(۵۶,۲۶۴,۰۵۲,۸۰۰)
جمع هزینه ها					
(۵۳,۲۱۵,۹۹۴,۲۲۷)	(۱۴,۰۱۲,۸۷۱,۶۳۵)	(۶,۰۷۶,۰۷۹,۲۲۳)	۶,۶۹۷,۲۰۲,۶۵۸	۲۶,۷۱۹,۴۴۰,۰۸۴	(۳۹,۸۸۸,۳۰۲,۳۴۳)
<b>سود خالص</b>					

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴**

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

جمع کل	پیشرو	صکورش	انتخاب	سرمد	داتام	جمع نقل از صفحه قبل	
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها :
۸۹,۶۰۱,۴۶۹,۹۴۰	۵,۰۰۸,۷۳۸,۱۶۴	۲,۴۵۳,۹۶۳,۷۳۳	۱۱,۵۷۵,۸۵۶,۴۴۴	۱,۷۹۰,۸۵۲,۰۸۴	۷۱۳,۹۶۲,۲۱۳	۶۸,۰۵۹,۰۹۷,۳۰۲	سود فروش اوراق بهادار
(۱,۰۴۳,۸۳۸,۰۲۷,۴۹۸)	۷,۵۴۸,۸۷۱,۳۵۷	۱۷,۰۸۸,۷۱۵,۸۲۰	۲۷,۷۱۵,۴۷۸,۱۵۶	۱۳,۸۲۵,۵۴۸,۸۷۷	(۹۸۸,۲۹۱,۰۲۲,۱۳۴)	(۱۲۱,۷۲۵,۶۱۹,۵۷۴)	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۶۶,۲۶۱,۴۷۳,۶۵۳	.	.	.	.	۲۶۵,۶۱۷,۴۰۱,۶۶۰	۶۴۴,۰۷۱,۹۹۳	سود سهام
۷۲,۴۶۶,۱۰۸,۹۳۸	۳,۶۴۳,۹۹۲,۳۴۰	۴۱,۰۷۶,۶۶۰,۵۷۰	۸,۱۸۰,۲۷۲,۶۱۵	۱۱,۶۹۲,۱۵۹,۰۶۱	۹۴۶,۰۸۵	۷,۸۷۲,۰۷۸,۲۶۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۴۳,۷۷۸,۵۰۵,۷۶۳	۷۶,۰۸۴,۹۳۱,۷۴۵	۲۹۳,۴۴۴,۶۷۲,۰۲۵	۹۹,۰۹۸,۳۶۰,۶۱۰	۱۱۳,۶۹۱,۱۶۰,۸۰۰		۶۱,۴۵۹,۳۸۰,۵۸۳	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۶۷,۷۴۱,۸۸۶	.	.	.	.		۶۷,۷۴۱,۸۸۶	سایر درآمد
<b>۲۸,۳۳۷,۲۷۲,۶۸۲</b>	<b>۹۲,۲۸۶,۵۳۳,۶۰۶</b>	<b>۳۵۴,۰۶۴,۰۱۲,۱۴۸</b>	<b>۱۴۶,۵۶۹,۹۶۷,۸۲۵</b>	<b>۱۴۰,۹۹۹,۷۲۰,۸۲۲</b>	<b>(۷۲۱,۹۵۸,۷۱۲,۱۷۶)</b>	<b>۱۶,۳۷۵,۷۵۰,۴۵۷</b>	
							<b>هزینه ها:</b>
(۳۳,۷۲۸,۶۰۵,۰۳۹)	(۲۸۹,۳۹۸,۵۴۴)	(۸۰۸,۶۷۲,۱۰۲)	(۸۳۳,۰۷۱,۳۸۳)	(۴۹۸,۸۷۴,۶۱۲)	(۱۹,۶۲۹,۰۹۰,۹۹۵)	(۱۱,۶۶۹,۵۹۷,۴۰۳)	هزینه کارمزد ارکان
(۴۶۴,۳۸۸,۵۶۸,۹۷۲)	(۵۵,۶۵۸,۹۰۱,۴۴۳)	(۲۲۶,۲۹۴,۰۵۱,۶۲۰)	(۵۷,۴۵۱,۱۲۷,۱۱۷)	(۷۹,۷۷۸,۸۴۳,۴۸۵)	(۶۱۱,۱۸۹,۹۱۰)	(۴۴,۵۹۴,۴۵۵,۳۹۷)	سایر هزینه ها
(۴۹۸,۱۱۷,۱۷۴,۰۱۱)	(۵۵,۹۴۸,۱۹۹,۹۸۷)	(۲۲۷,۱۰۲,۷۲۳,۷۲۳)	(۵۸,۲۸۴,۱۹۸,۵۰۰)	(۸۰,۲۷۷,۷۱۸,۰۹۷)	(۳۰,۲۴۰,۲۸۰,۹۰۵)	(۵۶,۲۶۴,۰۵۲,۸۰۰)	جمع هزینه ها
<b>(۴۶۹,۷۷۹,۹۰۱,۳۲۹)</b>	<b>۳۶,۳۳۸,۳۳۳,۶۱۹</b>	<b>۱۲۶,۹۶۱,۲۸۸,۴۲۶</b>	<b>۸۸,۲۸۵,۷۶۹,۳۲۵</b>	<b>۶۰,۷۲۲,۰۰۲,۷۲۵</b>	<b>(۷۴۲,۱۹۸,۹۹۳,۰۸۱)</b>	<b>(۳۹,۸۸۸,۲۵۳,۹۴۷)</b>	<b>سود خالص</b>

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴**

۳۳- تفکیک عملیات بازارگردانی  
پ- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

ونپرو		سجام		وزمین		آرمان	
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
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
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۸۷۰	۱۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۵۳۳,۱۱۳,۷۸۸	۰	۱۱,۹۷۷,۲۵۳,۲۵۵	۰	(۷۴,۲۳۹,۵۵۵,۰۸۱)	۰	۵,۹۷۳,۲۸۵,۴۹۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۰۵۰,۸۱۵,۲۴۰)
۵۴,۴۹۵	۱۴۹,۰۹۹,۹۶۶,۱۴۹	۸۷۹,۶۴۹	۴۶۹,۳۸۸,۴۷۷,۷۶۲	۴,۱۹۸,۰۸۷	۱,۳۸۹,۰۴۵,۵۷۱,۳۹۱	۲۱۵,۹۴۲	۱۱۵,۳۰۷,۲۵۳,۵۸۷

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره  
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره  
سود(زیان)خالص  
تعدیلات

صورت گردش خالص دارایی ها

تجلی		حیترو		عقیق		جمع کل	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
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
-	۰	۰	۰	۳۶۹,۵۱۲	۳۶۹,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۳,۳۸۲	۳۸۳,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰
(۴۶۹,۶۸۹)	(۴۶۹,۶۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۳۱۲,۸۰۰)	(۳۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸۲,۴۸۹)	(۷۸۲,۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰)
۰	۲,۵۳۹,۹۰۸,۳۱۸	۰	(۱۴,۰۱۲,۸۷۱,۶۳۵)	۰	(۶,۰۷۶,۰۷۹,۲۲۳)	۰	(۷۳,۳۰۴,۹۴۵,۰۸۵)
۰	(۲۷۷,۲۲۱,۶۷۲,۱۶۱)	۰	۰	۰	(۵۶,۷۱۲,۲۰۴,۰۰۰)	۰	(۳۳۹,۹۸۴,۶۹۱,۴۰۱)
۰	۲۷۸,۲۳۸,۳۱۹	۵۰,۰۰۰	۶۷,۷۷۷,۰۸۵,۶۳۳	۳۶۹,۵۱۲	۳۶۵,۴۶۲,۱۶۳,۱۳۰	۵,۷۶۷,۶۸۵	۲,۵۵۶,۲۵۸,۷۵۵,۹۷۱

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره  
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره  
سود(زیان)خالص  
تعدیلات

جمع کل	صورت گردش خالص دارایی ها																		
	ششم		حایر		داتام		سرمرد		انتخاب		سکوروش		پیشرو		جمع کل				
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱				
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد		
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۶,۱۶۶,۷۱۲		۳,۲۶۸,۶۵۵,۳۱۲,۳۵۷	۲۲,۰۷۲۷	۲۰۴,۰۷۲,۱۵۵,۵۱۲	۱۵۳,۶۱۵	۱۷۱,۵۷۲,۱۵۵,۵۱۲	۲,۳۱۸,۰۲۴	۲,۳۱۸,۰۲۴	۲,۳۱۸,۰۲۴	۲,۳۱۸,۰۲۴	۲۵۸,۳۱۹,۳۵۸,۱۱۳	۶۵,۰۰۲۱	۲۴۰,۲۶۰,۹۶,۵۱۵	۰	۰	۹,۶۷۲,۳۳۴,۵۱۷,۳۳۸	۱۰,۱۲۳,۱۶۵	
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۳۸۳,۳۸۲		۳۸۳,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۷۹,۳۰۸	۱۷۹,۳۰۸	-	-	-	-	۷۸۹,۷۰۵	۷۸۹,۷۰۵	۱۸۴,۸۸۸	۱۸۴,۸۸۸	۳,۳۸۸,۷۷۹	۳,۳۸۸,۷۷۹	۲,۳۸۸,۷۷۹	۲,۳۸۸,۷۷۹
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۸۳,۵۱۹)		(۷۸۳,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱۵۳,۶۱۵)	(۱۵۳,۶۱۵)	-	-	-	-	(۶۵,۰۰۲۱)	(۶۵,۰۰۲۱)	(۱۵,۱۸۴)	(۱۵,۱۸۴)	(۲,۳۲۵,۳۸۵)	(۲,۳۲۵,۳۸۵)	(۲,۳۲۵,۳۸۵)	(۲,۳۲۵,۳۸۵)
سودزبان(خالص)	-		(۷۳,۳۰۴,۹۲۵,۰۸۵)	-	-	۲۶,۷۱۹,۴۴۰,۰۸۴	-	۶,۶۹۷,۲۰۲,۶۵۸	-	-	(۷۲۳,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۸۸,۳۸۵,۷۶۹,۳۲۵	-	۱۲۶,۸۶۱,۳۸۸,۲۲۶	-	-	(۶۹۱,۷۷۹,۹۰۱,۳۳۹)	-	۳۶,۳۳۸,۳۳۳,۶۱۹
تعدیلات	-		(۳۳,۹۸۴,۶۹۱,۳۰۱)	-	-	(۳۵,۶۹۳,۶۴۴,۹۰۰)	-	-	-	-	-	(۸۳,۹۸۴,۱۷۳,۴۱۹)	-	(۱۳,۶۸۵,۶۱۲,۷۷۴)	-	-	(۶۱۰,۷۲۴,۱۸۶,۸۱۳)	-	۱۲,۱۶۱,۷۶۶,۰۸۰
	۵,۷۷۶,۶۸۵		۲,۵۵۶,۲۵۸,۷۵۵,۷۷۱	۲۲,۰۷۲۷	۳۱۰,۷۷۱,۳۶۱,۱۷۰	۱۷۹,۳۰۸	۱۹۸,۲۹۱,۰۵۴,۷۲۳	۲,۳۱۸,۰۲۴	۲,۳۱۸,۰۲۴	۲,۳۱۸,۰۲۴	۲,۳۱۸,۰۲۴	۲۴۶,۸۵۰	۲۴۶,۸۵۰	۵۶۶,۶۸۳,۸۵۲,۰۲۹	۷۸۹,۷۰۵	۱۶۹,۷۰۴	۸,۶۴۵,۷۲۴,۴۲۱,۰۸۷	۱۰,۱۲۶,۶۵۹	۲,۱۸۲,۴۰۷,۶۹۹