

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

احتراماً

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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	صورت‌های مالی
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 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 برگزیده 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 ۱۴۰۴/۰۹/۲۴ تایید ارکان زیر رسیده است:

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
دارایی ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹,۳۴۸,۱۵۸,۴۰۳,۸۱۷	۶,۹۲۴,۶۵۱,۱۴۱,۵۳۱
۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳,۴۹۴,۹۰۰,۴۴۵,۷۲۹	۲,۱۴۹,۵۰۵,۰۷۱,۳۹۹
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۱۸,۳۱۴,۶۹۸,۰۲۲	۴۰,۴۷۸,۳۶۰,۶۹۸
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۳۰۹,۶۸۴,۷۲۷,۹۳۲	۹۷۴,۷۰۴,۸۳۸,۴۰۳
۹ حساب های دریافتی	۲۹۲,۲۴۹,۱۸۹,۹۳۵	۴۳,۲۰۲,۳۵۱,۱۸۷
۱۰ پیش پرداخت ها	۹۰۶,۵۰۴,۶۸۰,۳۰۰	۲۶۳,۷۶۶,۴۸۸,۷۸۵
۱۱ سایر دارایی ها	۲,۲۰۷,۱۴۳,۵۵۲	۲,۲۶۲,۶۸۸,۱۱۸
۱۲ موجودی نقد	۱۶۲,۲۳۷,۱۹۶	۱۶۳,۹۳۸,۱۳۵
جمع دارایی ها	۱۵,۶۷۲,۱۸۱,۵۲۶,۴۹۳	۱۰,۳۹۸,۷۳۴,۸۷۸,۲۵۶
بدهی ها:		
۱۳ جاری کارگزاران	۲۵۸,۷۲۲,۰۵۵,۹۴۳	۴,۶۹۰,۱۳۹,۳۹۹
۱۴ پرداختی به ارکان صندوق	۴۳,۸۳۹,۳۶۵,۸۹۶	۴۶,۶۴۳,۱۶۴,۲۸۸
۱۵ پرداختی به سرمایه گذاران	۱,۸۵۱,۴۰۰	۰
۱۶ پیش دریافت ها	۱,۳۲۱,۳۱۵,۳۶۶,۷۹۲	۴۴۱,۷۵۰,۶۳۱,۴۲۳
۱۷ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۳۹۷,۱۷۳,۵۲۷,۱۶۲	۲۳۲,۹۱۶,۴۲۵,۸۱۸
جمع بدهی ها	۲,۰۲۱,۰۵۲,۱۶۷,۱۹۳	۷۲۶,۰۰۰,۳۶۰,۹۲۸
۱۸ خالص دارایی ها	۱۳,۶۵۱,۱۲۹,۳۵۹,۳۰۰	۹,۶۷۲,۷۳۴,۵۱۷,۳۲۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱,۱۸۷,۶۲۰	۹۴۶,۱۵۹

یادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخارحافظ
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	درآمدها:
۱۰۷,۱۸۱,۸۷۹,۳۳۳	۲۴۴,۲۶۳,۲۵۸,۵۴۳	۱۹ سود فروش اوراق بهادار
۲۴۶,۴۹۹,۲۸۸,۹۴۵	۲,۲۹۲,۱۷۵,۲۷۰,۲۵۲	۲۰ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۵۶,۹۲۸,۲۷۳,۱۸۰	۲۶۶,۲۶۱,۴۷۳,۶۵۳	۲۱ سود سهام
۱۴۴,۰۹۲,۷۹۸,۶۷۵	۱۵۵,۶۴۷,۷۲۹,۰۸۷	۲۲ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۰۰۲,۵۶۷,۹۱۷,۵۴۳	۱,۳۳۳,۲۹۵,۶۴۱,۹۲۷	۲۳ درآمد بازارگردانی
۲۶۱,۰۲۸,۷۲۶	۶۷,۷۴۱,۸۸۶	۲۴ سایر درآمدها
۲,۰۵۷,۵۳۱,۱۸۶,۳۹۲	۴,۲۹۱,۹۱۱,۱۱۵,۳۴۸	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
(۵۸,۱۹۶,۷۰۰,۷۷۸)	(۷۳,۰۶۴,۰۰۴,۱۷۲)	۲۵ هزینه کارمزد ارکان
(۴۹۲,۱۱۷,۸۰۷,۲۱۴)	(۹۶۲,۳۲۶,۰۰۱,۰۶۲)	۲۶ سایر هزینه‌ها
۱,۵۰۷,۲۱۶,۶۷۸,۴۰۰	۳,۲۵۶,۵۲۱,۱۱۰,۱۱۴	سود قبل از هزینه‌های مالی
(۲,۸۸۶,۳۰۲,۷۵۶)	(۹۶۸,۱۹۸,۰۹۰)	۲۷ هزینه‌های مالی
۱,۵۰۴,۳۳۰,۳۷۵,۶۴۴	۳,۲۵۵,۵۵۲,۹۱۲,۰۲۴	سود خالص
۲۰.۱۳%	۳۳.۸۲%	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
۱۷.۰۵%	۲۳.۸۹%	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
۶,۹۴۴,۹۸۶,۴۴۰,۷۰۱	۸,۷۵۴,۵۷۳	۹,۶۷۲,۷۳۴,۵۱۷,۳۲۸	۱۰,۲۲۳,۱۶۵	خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
۲,۰۸۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۱,۸۱۵	۵,۳۹۶,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۹۶,۸۵۶	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۳۶۹,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۹,۰۵۱)	(۴,۱۲۵,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۲۵,۴۹۸)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۱,۵۰۴,۳۳۰,۳۷۵,۶۴۴	-	۳,۲۵۵,۵۵۲,۹۱۲,۰۲۴	-	سود خالص
(۴۲۷,۴۹۴,۸۲۳,۸۰۳)	-	(۵۴۸,۵۱۶,۰۷۰,۰۵۲)	-	۲۸ تعدیلات
۸,۸۴۴,۵۸۵,۹۷۲,۵۴۲	۹,۵۶۷,۳۳۷	۱۳,۶۵۱,۱۲۹,۳۵۹,۳۰۰	۱۱,۴۹۴,۵۲۳	خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی: بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است



(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین جرمین (ریال) وجود استفاده شده}}$

تعدیلات ناشی از لغت قیمت صبور و انتقال ۵ سهم ازین (عقد) خالص دارایی‌های پایان دوره = $\frac{\text{تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری پایان دوره}}{\text{تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ابتدای دوره}}$



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 شرکت ها 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:

اوراق بهادار موضوع بازارگردانی	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته	دامنه مظنه
شرکت سرمایه‌گذاری نیرو	۴,۴۲۵,۰۰۰	۲۲۱,۲۰۶	۲.۵٪
مجتمع سیمان غرب آسیا	۱,۳۲۷,۸۶۰	۶۶,۳۹۵	۲.۲۵٪
بانک ایران زمین	۴۱۲,۱۴۰	۲۰,۶۱۰	۲٪
بیمه آرمان	۲,۷۳۶,۶۱۰	۱۳۶,۸۳۵	۵٪
مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	۱,۶۲۲,۰۰۰	۸۱۱,۰۰۰	۲.۷۵٪
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳٪
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۲,۰۱۰,۵۹۶	۱۰۰,۵۳۰	۲.۲۵٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱٪	۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	اوراق مربحه شرکت حایر تهران
۱٪	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	اوراق مربحه شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان
۳٪	۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی داتام
۱٪	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه
۱٪	۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	اوراق مربحه شرکت صنعت غذایی کورش
۱٪	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اوراق مربحه شرکت اورند پیشرو
٪۲.۲۵	۲۸,۷۲۳	۵۷۴,۴۵۶	حق تقدم سهام شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید

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.

۲-۲- 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 میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان، پلاک ۸۷، طبقه اول تلفن: ۰۲۱-۶۶۱۲۷۹۹۰

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 میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 باقی مانده 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 صندوق های قابل معامله براساس اختیارات و مسئولیت های بازارگردانی مندرج در اساسنامه و امیدنامه آن صندوق در طول تمامی روزهای معاملاتی اقدام به ارائه سفارش خرید و فروش واحدهای سرمایه گذاری عادی در سامانه معاملاتی بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه می کند. کارمزد حاصل از بازارگردانی واحدهای سرمایه گذاری عادی صندوق های قابل معامله براساس هزینه های مندرج شده در امیدنامه آن صندوق محاسبه می شود، و هر سه ماه یکبار ۹۰ درصد آن به بازارگردان پرداخت می گردد.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در 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 یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه تا دو درصد (۰/۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰۰۰۵) درصد از متوسط روزانه ارزش دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱,۸۰۰ و حداکثر ۲,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۲۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل (۰۰۰۳) در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

<p>معادل مبلغ اعلام شده توسط کانون می باشد که بر اساس عملیات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می گردد</p> <p>هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب سه آیتیم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:</p> <p>۱- ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه</p> <p>۲- ۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ 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> <table border="1" style="width: 100%; margin-top: 10px;"> <tr> <td style="width: 30%; text-align: center;">۰,۰۰۰۰۴</td> <td style="text-align: center;">مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">۰,۰۰۰۰۲۴</td> <td style="text-align: center;">مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">۰,۰۰۰۰۰۳</td> <td style="text-align: center;">مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار ریال</td> </tr> </table>	۰,۰۰۰۰۴	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۰۲۴	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۰۰۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار ریال	<p>حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها</p> <p>هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها</p>
۰,۰۰۰۰۴	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال						
۰,۰۰۰۰۲۴	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال						
۰,۰۰۰۰۰۳	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. باقی مانده 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 دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰			۱۴۰۴/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
بانکها و موسسات اعتباری	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۲,۲۸۴,۳۷۷,۹۰۳,۶۲۰	۱,۴۱۳,۲۵۹,۰۸۴,۹۷۶	۹۰.۲٪	۲,۰۳۴,۷۵۹,۴۲۱,۲۷۶	۱,۳۰۹,۷۵۱,۲۳۶,۷۷۲	۱۲.۶٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۱۵۲,۵۳۳,۱۸۲,۳۲۹	۹۹,۰۰۳,۵۰۹,۶۹۶	۰.۶۳٪	۱۱۸,۵۳۹,۶۷۲,۳۲۹	۷۰,۲۸۱,۰۶۲,۷۷۹	۰.۷٪
سرمایه گذاریها	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۳,۵۰۶,۱۶۳,۴۰۶,۴۳۲	۶,۷۴۲,۹۳۶,۴۸۱,۴۱۵	۴۳.۰۲٪	۳,۳۹۴,۱۸۵,۰۸۳,۲۷۶	۴,۳۷۹,۰۴۰,۹۰۱,۰۹۷	۴۲.۱٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۹۳۷,۵۷۴,۰۱۷,۵۲۳	۸۱۸,۱۱۵,۷۵۱,۱۸۶	۵.۲۳٪	۴۳,۵۱۵,۳۶۷,۷۴۸	۵۴,۲۹۲,۸۸۵,۹۲۳	۰.۵٪
سیمان، آهک و گچ	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۷۷,۶۰۲,۹۵۶,۳۰۳	۱۴۴,۸۵۴,۰۷۵,۵۲۳	۰.۹۲٪	۱۴۴,۱۴۹,۶۹۵,۵۸۵	۱۶۶,۱۰۳,۱۶۴,۵۴۵	۱.۶٪
استخراج کانه های فلزی	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	.	.	۰.۰۰٪	۶۴۸,۱۸۰,۲۱۹,۲۴۸	۷۴۴,۵۳۱,۸۳۱,۳۶۲	۷.۲٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۴۰,۵۸۳,۳۰۵,۵۸۸	۷۷,۰۷۱,۵۶۴,۴۰۲	۰.۴۹٪	۴۰,۵۸۳,۳۰۵,۵۸۸	۸۲,۲۸۶,۵۵۶,۳۹۹	۰.۸٪
محصولات شیمیایی	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۱۰۱,۳۶۹,۳۸۸,۷۳۷	۵۲,۹۱۷,۹۳۶,۶۱۹	۰.۳۴٪	۱۰۶,۵۰۳,۵۲۴,۶۱۷	۱۱۸,۳۶۳,۵۰۲,۶۵۹	۱.۱٪
جمع	۷,۱۰۰,۲۰۴,۱۶۰,۵۳۲	۹,۳۴۸,۱۵۸,۴۰۳,۸۱۷	۵۹.۶۴٪	۶,۹۲۴,۶۵۱,۱۴۱,۵۳۱	۶,۹۲۴,۶۵۱,۱۴۱,۵۳۱	۶۹.۰۲٪

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صنعت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰			۱۴۰۴/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام (عقیق ۱)	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۲۱,۱۷۷,۹۸۱,۲۷۰	۲۱,۱۷۹,۹۲۶,۳۱۰	۰.۱۴٪	۳۵۱,۵۲۳,۵۱۲,۴۴۹	۳۵۲,۹۹۴,۹۵۵,۷۳۲	۳.۳۹٪
صندوق س با درآمد ثابت تصمیم (تصمیم ۱)	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۱۹۲,۹۳۷,۹۷۱,۲۷۴	۲۴۸,۸۳۱,۵۷۴,۵۰۴	۱.۵۹٪	۱۸۷,۴۰۶,۰۰۶,۴۹۰	۲۱۷,۲۹۷,۵۱۱,۵۷۰	۲.۰۹٪
صندوق س. ثبات ویستا-د (ثبات ۱)	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۱,۲۹۵,۷۲۶,۱۸۸,۷۸۰	۱,۴۲۰,۵۷۹,۲۴۳,۱۶۲	۹.۰۶٪	۴۶۷,۷۳۹,۱۴۴,۰۰۹	۴۸۴,۳۹۹,۸۰۹,۹۹۸	۴.۶۶٪
صندوق ارمان فیروزه آسیا-ثابت (فیروزه ۱)	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۳۵۹,۸۴۸,۴۹۸,۸۰۱	۳۹۶,۵۴۸,۴۷۸,۸۰۴	۲.۵۳٪	۳۵۱,۳۹۷,۴۱۸,۰۵۹	۳۸۲,۲۷۲,۱۸۲,۵۲۲	۳.۶۸٪
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د (کارآمد ۱)	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	.	.	۰.۰۰٪	۵۳۶,۹۴۰,۴۲۴,۳۵۸	۵۵۴,۶۱۳,۴۷۸,۴۶۸	۵.۳۳٪
صندوق س. اوراق دولت خلیج فارس-د (ساحل ۱)	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۱۶۵,۳۰۵,۶۸۸,۹۹۱	۱۹۱,۵۹۹,۹۶۱,۴۵۰	۱.۲۳٪	۱۵۰,۱۲۵,۶۴۳,۲۷۳	۱۵۷,۹۲۷,۱۳۳,۱۰۹	۱.۵۲٪
صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت (تداوم ۱)	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۳۶۱,۰۱۷,۷۵۱,۵۴۱	۳۷۴,۵۳۵,۴۳۹,۱۱۰	۲.۳۹٪	.	.	۰.۰۰٪
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د (آکورده ۱)	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۲۰۰,۰۴۵,۲۶۲,۲۱۱	۲۱۷,۱۳۱,۹۶۵,۴۵۱	۱.۳۹٪	.	.	۰.۰۰٪
صندوق س. با درآمد ثابت کیان (کیان ۱)	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۱۹۷,۵۴۴,۳۴۷,۰۰۳	۲۰۰,۷۷۵,۶۶۰,۶۶۲	۱.۲۸٪	.	.	۰.۰۰٪
صندوق صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	.	.	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪
صندوق س ثمرگندم-ثابت (ثمر ۱)	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۴۰۳,۰۱۳,۵۵۷,۸۷۶	۴۲۳,۷۱۸,۱۹۶,۲۷۶	۲.۷۰٪	.	.	۰.۰۰٪
جمع	۳,۱۹۶,۶۱۷,۲۴۷,۷۴۷	۳,۴۹۴,۹۰۰,۴۴۵,۷۲۹	۲۲.۳۰٪	۲,۰۴۵,۱۳۲,۱۴۸,۶۳۸	۲,۱۴۹,۵۰۵,۰۷۱,۳۹۹	۶.۱۶٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۸/۳۰		نوع سپرده	نام بانک - شماره حساب
درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ		
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰.۳۹٪	۴۰,۴۷۷,۴۲۷,۲۱۴	۲.۰۳٪	۳۱۸,۳۱۴,۳۹۴,۳۷۹	سپرده (کوتاه مدت ۱۵ عدد)	بانک ایران زمین
۰.۰۰٪	۹۳۳,۴۸۴	۰.۰۰٪	۳۰۳,۶۵۳	سپرده کوتاه مدت (۱ عدد)	بانک خاورمیانه
۰.۳۹٪	۴۰,۴۷۸,۳۶۰,۶۹۸	۲.۰۳٪	۳۱۸,۳۱۴,۶۹۸,۰۳۲		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
اوراق مرابحه	ریال ۴۹۹,۵۴۵,۵۰۳,۲۹۳	ریال ۱۶۴,۰۴۲,۵۹۵,۸۷۹
اوراق صکوک اجاره	۸۱۰,۱۳۹,۲۲۴,۶۳۹	۸۱۰,۶۶۲,۲۴۲,۵۲۴
جمع	۱,۳۰۹,۶۸۴,۷۲۷,۹۳۲	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	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۲۶٪	۳۵۱,۶۱۱,۶۶۲,۹۹۲	۱۳,۲۴۰,۵۷۳,۸۴۴	۳۶۴,۷۵۵,۵۹۶,۷۷۴	۲.۳۳٪	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۲۶٪	۳۵۱,۶۱۱,۶۶۲,۹۹۲	۱۳,۲۴۰,۵۷۳,۸۴۴	۳۶۴,۷۵۵,۵۹۶,۷۷۴	۲.۳۳٪
۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۲۳٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۹,۳۵۰,۵۳۱	۳۰,۷۴۷,۶۰۰,۵۳۱	۰.۲۰٪	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۲۳٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۹,۳۵۰,۵۳۱	۳۰,۷۴۷,۶۰۰,۵۳۱	۰.۲۰٪
۱۴۰۷/۰۳/۲۵	۲۳٪	۱۰۰,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۶,۸۰۵,۹۸۸	۱۰۴,۰۴۲,۳۰۵,۹۸۸	۰.۶۶٪	۱۴۰۷/۰۳/۲۵	۲۳٪	۱۰۰,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۶,۸۰۵,۹۸۸	۱۰۴,۰۴۲,۳۰۵,۹۸۸	۰.۶۶٪
جمع		۴۸۱,۶۲۴,۱۶۲,۹۹۲	۱۸,۰۶۶,۷۳۰,۳۶۳	۴۹۹,۵۴۵,۵۰۳,۲۹۳	۳.۱۹٪	جمع		۴۸۱,۶۲۴,۱۶۲,۹۹۲	۱۸,۰۶۶,۷۳۰,۳۶۳	۴۹۹,۵۴۵,۵۰۳,۲۹۳	۳.۱۹٪

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	تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳٪	۲۰۰,۰۲۴,۸۷۵,۰۰۰	۹,۴۶۰,۳۷۳,۴۰۰	۲۰۹,۴۳۱,۳۷۳,۴۰۰	۱.۳۴٪	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳٪	۲۰۰,۰۲۴,۸۷۵,۰۰۰	۹,۴۶۰,۳۷۳,۴۰۰	۲۰۹,۴۳۱,۳۷۳,۴۰۰	۱.۳۴٪
۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲۶٪	۶۰۰,۰۶۹,۶۲۵,۷۶۰	۷۹۹,۸۵۰,۵۱۴	۶۰۰,۷۰۷,۸۵۱,۲۳۹	۳.۸۳٪	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲۶٪	۶۰۰,۰۶۹,۶۲۵,۷۶۰	۷۹۹,۸۵۰,۵۱۴	۶۰۰,۷۰۷,۸۵۱,۲۳۹	۳.۸۳٪
جمع		۸۰۰,۰۹۴,۵۰۰,۷۶۰	۱۰,۲۶۰,۲۲۳,۹۱۴	۸۱۰,۱۳۹,۲۲۴,۶۳۹	۵.۱۷٪	جمع		۸۰۰,۰۹۴,۵۰۰,۷۶۰	۱۰,۲۶۰,۲۲۳,۹۱۴	۸۱۰,۱۳۹,۲۲۴,۶۳۹	۵.۱۷٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۸/۳۰		
خالص درآمد	خالص درآمد	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
سود سهام	سود سهام			
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۹۵۶,۱۲۶,۲۱۳	۳۱۵,۶۱۷,۴۰۱,۶۵۹	۱	۲۱۵,۶۱۷,۴۰۱,۶۶۰	سود سهام دریافتنی
۳۹,۲۴۶,۲۲۴,۹۷۴	۷۶,۶۳۱,۷۸۸,۲۷۶	۰	۷۶,۶۳۱,۷۸۸,۲۷۶	سایر حسابهای دریافتنی
۴۳,۲۰۲,۳۵۱,۱۸۷	۲۹۲,۲۴۹,۱۸۹,۹۳۵	۱	۲۹۲,۲۴۹,۱۸۹,۹۳۶	جمع

۹-۱- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۲۳,۴۶۶,۵۲۶,۴۳۰	۲۳,۱۴۷,۱۷۱,۶۶۰
۱۵,۷۷۸,۶۸۸,۵۴۴	۵۳,۴۸۳,۶۰۶,۶۱۶
۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰
۳۹,۲۴۶,۲۲۴,۹۷۴	۷۶,۶۳۱,۷۸۸,۲۷۶

کارمزد بازارگردانی اوراق حایر
کارمزد بازارگردانی اوراق صرمد
سایر(بانک ایران زمین)
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۰- پیش پرداخت

مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۷۹۶,۶۰۸,۹۳۶	(۲۹,۶۲۷,۱۱۱,۲۵۶)	۰	۳۵,۴۲۳,۷۲۰,۱۸۲
۱۹۸,۸۹۰,۳۹۱,۰۶۴	(۱۳۹,۶۸۵,۸۰۹,۴۹۱)	۳۳۸,۵۷۶,۲۰۰,۵۵۵	۰
۷۰۱,۸۱۷,۶۸۰,۳۱۰	(۴۶۰,۸۸۱,۰۸۸,۲۹۳)	۹۳۴,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۳۴۲,۷۶۸,۶۰۳
۹۰۶,۵۰۴,۶۸۰,۳۰۰	(۶۳۰,۱۹۴,۰۰۹,۰۴۰)	۱,۲۷۲,۹۳۲,۲۰۰,۵۵۵	۲۶۳,۷۶۶,۴۸۸,۷۸۵

پیش پرداخت نگهداری اوراق انتخاب
پیش پرداخت نگهداری اوراق اربوند پیشرو ۰۷
پیش پرداخت نگهداری اوراق صکورش
جمع

۱۱- 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 مستهکک 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 مستهکک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار یکسال می باشد.

مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۰۷,۱۴۳,۵۵۲	(۱,۸۰۷,۷۰۸,۹۴۹)	۱,۷۵۲,۱۶۴,۳۸۳	۲,۲۶۲,۶۸۸,۱۱۸
۲,۲۰۷,۱۴۳,۵۵۲	(۱,۸۰۷,۷۰۸,۹۴۹)	۱,۷۵۲,۱۶۴,۳۸۳	۲,۲۶۲,۶۸۸,۱۱۸

مخارج آیونمان نرم افزار
جمع

۱۲- موجودی نقد

نام بانک	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
بانک ایران زمین شعبه مرکزی ۱-۱۱۱۶۲۳۸-۱۱-۵۰۰	۱۶۳,۹۳۸,۱۳۵	۱۶۲,۲۳۷,۱۹۶
جمع	۱۶۳,۹۳۸,۱۳۵	۱۶۲,۲۳۷,۱۹۶

۱۳- جاری کارگزاران

نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری حافظ	(۴,۶۹۰,۱۳۹,۳۹۹)	۱۴,۱۷۴,۳۰۰,۸۷۷,۷۷۰	(۱۴,۴۲۸,۳۳۲,۷۹۴,۳۱۴)	(۲۵۸,۷۲۲,۰۵۵,۹۴۳)
	(۴,۶۹۰,۱۳۹,۳۹۹)	۱۴,۱۷۴,۳۰۰,۸۷۷,۷۷۰	(۱۴,۴۲۸,۳۳۲,۷۹۴,۳۱۴)	(۲۵۸,۷۲۲,۰۵۵,۹۴۳)

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۴۴,۷۳۸,۸۱۱,۸۳۳	۴۲,۲۸۸,۷۵۰,۵۷۷
حسابرس فعلی-موسسه حسابرسی رازدار	۱,۳۷۱,۸۹۷,۲۹۳	۱,۰۰۱,۲۵۸,۵۰۰
متولی سابق- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	۱۰۹,۰۸۴,۷۸۸	۰
متولی- موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۴۲۳,۳۷۰,۳۷۴	۵۴۹,۳۵۶,۸۱۹
جمع	۴۶,۶۴۳,۱۶۴,۲۸۸	۴۳,۸۳۹,۳۶۵,۸۹۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۵- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۱,۸۵۱,۴۰۰	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۰	۱,۸۵۱,۴۰۰	جمع

۱۶- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۲۷۱,۳۶۹,۵۸۸,۸۷۴	پیش دریافت کارمزد بازارگردانی اوراق ارونند پیشرو
۳۹,۴۲۶,۲۲۹,۶۲۵	۳۸,۳۶۰,۶۵۵,۹۴۵	پیش دریافت کارمزد بازارگردانی اوراق انتخاب
۱۰۸,۸۷۹,۷۲۹,۷۷۳	۱۰۸,۱۶۵,۷۴۵,۸۲۷	پیش دریافت کارمزد بازارگردانی اوراق صرمد
۲۹۳,۴۴۴,۶۷۲,۰۲۵	۹۰۳,۴۱۹,۳۷۶,۱۴۶	پیش دریافت کارمزد بازارگردانی اوراق سکورش
۴۴۱,۷۵۰,۶۳۱,۴۲۳	۱,۳۲۱,۳۱۵,۳۶۶,۷۹۲	جمع

۱۷- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۳۴۰,۱۸۷,۷۰۶	۴,۰۰۹,۰۷۵,۱۲۰		بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۴۶,۴۵۸,۰۰۰	۴۶,۴۵۸,۰۰۰		ذخیره مخارج تاسیس
۴۰۵,۶۱۱,۶۸۵	۴۰۵,۶۱۱,۶۸۵		ذخیره کارمزد تصفیه
۳۳۴,۰۱۸,۷۷۵	۴۰۰,۹۰۷,۵۲۰		مالیات ارزش افزوده نرم افزار
۱۱۷,۱۵۶,۴۰۹	۱۲۷,۱۵۶,۴۰۹	۱۷-۱	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۲,۵۴۸,۹۲۲,۳۸۳	۴,۱۸۸,۲۶۱,۷۱۱		ذخیره آبونمان نرم افزار
۳۹,۸۰۲,۴۷۶	۳۹,۸۰۲,۴۷۶		بدهی بابت امور صندوق
۲۲۶,۰۸۴,۲۶۸,۳۸۴	۳۸۷,۹۵۶,۲۵۴,۲۴۱	۱۷-۲	ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام
۲۳۲,۹۱۶,۴۲۵,۸۱۸	۳۹۷,۱۷۳,۵۲۷,۱۶۲		جمع

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

۱۷-۲- ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۱,۱۴۴,۶۸۵,۸۲۷	۲۱,۷۹۲,۲۴۹,۰۳۶	ذخیره هزینه نگهداری اوراق حایر
۵۹,۰۱۳,۸۱۹,۰۶۰	۱۴۲,۷۰۱,۳۵۲,۲۶۰	ذخیره هزینه نگهداری اوراق انتخاب
۶۵,۹۲۵,۷۶۳,۴۹۷	۲۲۳,۴۶۲,۶۵۲,۹۴۵	ذخیره هزینه نگهداری اوراق صرمد
۲۲۶,۰۸۴,۲۶۸,۳۸۴	۳۸۷,۹۵۶,۲۵۴,۲۴۱	

۱۸- خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تعداد	ریال	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تعداد	ریال	
۹,۶۳۹,۶۱۸,۹۶۹,۶۳۷	۱۰,۱۸۸,۱۶۵		۱۳,۶۰۹,۵۶۲,۶۴۷,۲۶۰	۱۱,۴۵۹,۵۲۳		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۳,۱۱۵,۵۴۷,۶۹۱	۳۵,۰۰۰		۴۱,۵۶۶,۷۱۲,۰۴۰	۳۵,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹,۶۷۲,۷۳۴,۵۱۷,۳۲۸	۱۰,۲۲۳,۱۶۵		۱۳,۶۵۱,۱۲۹,۳۵۹,۳۰۰	۱۱,۴۹۴,۵۲۳		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۹- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱	۳۷,۰۷۹,۹۸۴,۳۷۵	(۳۳,۸۵۷,۲۵۱,۴۵۹)
۱۹-۲	۳۸,۰۰۸,۱۴۱,۵۸۶	۱,۲۸۷,۶۰۲,۶۰۶
۱۹-۳	۱۶۹,۳۹۸,۳۳۰,۳۹۶	۱۳۹,۷۶۸,۷۶۴,۷۲۷
۱۹-۴	(۲۳,۱۹۷,۸۱۴)	(۱۷,۲۳۶,۵۵۱)
جمع	۲۴۴,۴۶۳,۲۵۸,۵۴۳	۱۰۷,۱۸۱,۸۷۹,۳۲۳

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری نیرو	۱۶۱,۸۴۲,۵۹۶,۵۰۲	(۱۷۸,۰۴۳,۵۳۲,۱۱۹)	(۱۲۳,۰۰۰,۳۷۳)	(۱۶,۳۲۲,۹۳۵,۹۹۰)	۰
گروه مالی داتام	۲۰۱,۶۶۵,۶۵۶,۱۸۶	(۲۱۱,۴۲۱,۴۴۳,۹۱۳)	(۱۵۳,۲۶۵,۸۹۹)	(۹,۹۰۹,۰۵۳,۶۲۶)	(۱۹,۳۹۹,۶۷۵,۷۶۷)
تجلی توسعه معادن و فلزات	۶۸۷,۳۳۰,۹۱۵,۷۹۴	(۶۸۶,۰۵۱,۹۷۱,۲۴۲)	(۵۳۲,۳۷۱,۴۹۶)	۷۵۶,۵۷۳,۰۵۶	۱,۹۶۹,۱۸۷,۲۶۸
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۲۷۸,۸۲۱,۵۶۸,۵۹۰	(۲۵۲,۱۲۱,۱۸۷,۲۵۱)	(۲۱۱,۹۰۴,۳۹۲)	۲۶,۴۸۸,۴۷۶,۹۴۷	۳,۴۱۰,۱۰۹,۹۸۱
مجتمع سیمان غرب آسیا	۲۵۰,۰۷۶,۹۱۷,۷۵۹	(۲۱۳,۸۱۸,۹۳۵,۳۱۴)	(۱۹۰,۰۵۸,۴۵۷)	۳۶,۰۶۷,۹۲۳,۹۸۸	(۸,۰۰۷,۵۶۳,۸۲۵)
بانک ایران زمین	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۹۳۴,۳۹۷,۸۰۱)
بیمه آرمان	۰	۰	۰	۰	۱۰۵,۵۹۴,۸۵۸
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	(۲۹,۵۳۵)
جمع	۱,۵۷۹,۷۳۷,۶۵۴,۸۳۱	(۱,۵۴۱,۴۵۷,۰۶۹,۸۳۹)	(۱,۲۰۰,۶۰۰,۶۱۷)	۳۷,۰۷۹,۹۸۴,۳۷۵	(۳۳,۸۵۷,۲۵۱,۴۵۹)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

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) فروش
ح. بیمه آرمان	۵۸,۶۳۸,۸۰۳,۰۲۶	(۲۱,۹۴۳,۱۱۸,۰۰۶)	(۴۴,۵۶۵,۴۹۰)	۳۶,۶۵۱,۱۱۹,۵۳۰	۰
ح. صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۲,۳۶۲,۹۰۲,۰۶۰	(۲,۲۱۴,۶۵۴,۵۵۲)	(۱,۷۹۵,۸۰۶)	۱۴۶,۴۵۱,۷۰۲	۰
ح. تجلی توسعه معادن و فلزات	۵۹,۷۳۵,۸۲۹,۷۰۲	(۵۸,۴۷۹,۸۶۰,۱۱۸)	(۴۵,۳۹۹,۲۳۱)	۱,۲۱۰,۵۷۰,۳۵۳	۱,۲۸۷,۶۰۲,۶۰۶
	۱۲۰,۷۳۷,۵۳۴,۷۸۸	(۸۲,۶۳۷,۶۳۲,۶۷۶)	(۹۱,۷۶۰,۵۲۶)	۳۸,۰۰۸,۱۴۱,۵۸۶	۱,۲۸۷,۶۰۲,۶۰۶

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
سود فروش	سود فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۸,۱۰۱,۵۹۸,۵۳۴	۴۳,۲۵۴,۶۴۵,۸۹۶	(۷۴,۱۰۲,۴۸۷)	(۲,۷۶۳,۲۲۱,۸۴۸,۳۸۷)	۲,۸۰۶,۵۵۰,۵۹۶,۷۷۰	۱۸۳,۰۳۰,۵۶۸	صندوق سرمایه گذاری عقیق-سهام
۳۰,۹۲۴,۵۳۸,۷۱۳	۲۴,۹۰۲,۸۰۹,۲۶۱	(۱۱۱,۶۲۵,۴۹۷)	(۵۷۰,۳۲۱,۹۶۱,۲۴۲)	۵۹۵,۳۳۶,۳۹۶,۰۰۰	۴۷,۰۸۵,۰۰۰	صندوق س.درآمد ثابت کارآمد-د
۱۷,۰۹۳,۲۴۳,۱۱۶	۲,۳۷۷,۳۳۸,۷۴۵	(۵,۶۸۳,۸۶۲)	(۲۷,۹۳۱,۰۰۱,۹۵۳)	۳۰,۳۱۴,۰۲۴,۵۶۰	۶۸۸,۰۰۰	صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
.	۱۹,۶۲۸,۹۲۴,۴۷۷	(۱۳۵,۷۳۶,۳۱۲)	(۷۰۴,۱۶۳,۳۰۴,۲۱۱)	۷۲۳,۹۲۷,۹۶۵,۰۰۰	۱۸,۴۵۴,۰۰۰	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
.	۲,۵۸۳,۲۱۰,۶۷۸	(۶۱,۹۴۴,۲۷۹)	(۲۵۵,۲۰۳,۵۰۳,۰۴۳)	۲۵۷,۸۴۸,۶۵۸,۰۰۰	۳,۰۶۳,۰۰۰	صندوق س. با درآمد ثابت کیان
.	۲,۶۸۵,۷۴۳,۳۸۹	(۱۱۷,۶۲۶,۴۳۴)	(۶۰۱,۱۴۶,۲۵۲,۱۷۷)	۶۰۳,۹۴۹,۶۲۲,۰۰۰	۳۱,۰۶۵,۰۰۰	صندوق س.تداوم اطمینان تمدن-ثابت
.	۶۱,۴۶۵,۴۹۰	(۲۳,۵۹۴,۱۵۱)	(۶۳,۰۱۱,۱۱۴,۳۵۹)	۶۳,۰۹۶,۱۷۴,۰۰۰	۵,۹۰۶,۰۰۰	صندوق س ثمرگندم-ثابت
(۲,۳۳۸,۹۱۴,۱۱۷)	۱۰,۲۱۱,۳۷۰,۲۸۶	(۵۶,۲۳۵,۴۴۵)	(۲۸۹,۶۵۵,۱۶۷,۲۶۹)	۲۹۹,۹۲۳,۷۷۳,۰۰۰	۱۴,۱۸۵,۰۰۰	صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس-د
۱۶,۷۰۴,۵۸۷,۹۰۴	۳۸,۶۸۶,۸۱۸,۲۶۶	(۱۴۳,۲۹۱,۲۲۶)	(۱,۳۲۴,۹۲۶,۴۳۴,۷۹۴)	۱,۳۶۳,۷۵۶,۵۴۴,۲۸۶	۵۱,۵۲۲,۰۰۰	صندوق س. ثبات ویستا -د
۱۳,۳۶۳,۱۸۵,۱۳۶	۲۵,۰۰۶,۰۰۳,۹۰۸	(۱۲۷,۱۵۴,۷۶۵)	(۶۵۳,۰۳۳,۹۸۹,۶۴۷)	۶۷۸,۱۶۷,۱۴۸,۳۲۰	۱۰,۴۳۶,۷۲۰	صندوق ارمنغان فیروزه آسیا-ثابت
۹,۶۹۲,۰۱۴,۵۰۶	.	.	.	.	.	صندوق س.بایا ثروت پویا
۳۹,۳۶۷,۶۴۳	.	.	.	.	.	صندوق اندیشه ورزان صباتامین
۶,۱۸۸,۷۶۶,۶۵۴	.	.	.	.	.	صندوق س سپر سرمایه بیدار
۱۳۹,۷۶۸,۷۶۴,۷۲۷	۱۶۹,۳۹۸,۳۳۰,۳۹۶	(۸۵۶,۹۹۴,۴۵۸)	(۷,۲۵۲,۶۱۴,۵۷۷,۰۸۲)	۷,۴۲۲,۸۶۹,۹۰۱,۹۳۶		جمع

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱۶,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	صکوک اجاره سرمد۶۲
(۲۷,۵۲۹,۳۴۸)	(۲۳,۴۸۷,۷۷۴)	(۱۲,۱۴۸,۸۲۵)	(۸۳,۷۹۶,۳۳۸,۹۴۹)	۸۳,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۷۸۵	مراجعه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶
(۱۰۶,۲۰۷,۲۰۳)	۲۸۹,۹۶۰	(۴,۲۴۴)	(۲۸,۹۹۵,۷۹۶)	۲۹,۲۹۰,۰۰۰	۲۹	صکوک مراجعه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن
(۱۷,۲۳۶,۵۵۱)	(۲۳,۱۹۷,۸۱۴)	(۱۲,۱۵۳,۰۶۹)	(۸۳,۸۲۵,۳۳۴,۷۴۵)	۸۳,۸۱۴,۲۹۰,۰۰۰		جمع کل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
۲۰-۱	ریال ۲,۰۴۱,۹۱۹,۸۲۸,۷۶۰	ریال ۲۱۸,۷۰۷,۶۴۱,۰۲۹
۲۰-۲	۸۶۶,۵۹۶,۵۳۵	(۱,۱۷۷,۰۲۶,۳۶۴)
۲۰-۳	۲۴۹,۴۷۷,۹۶۲,۲۸۲	۲۹,۴۲۲,۴۹۱,۴۸۷
۲۰-۴	(۸۹,۱۱۷,۳۲۵)	(۴۵۳,۸۱۷,۲۰۷)
جمع	۲,۲۹۲,۱۷۵,۲۷۰,۲۵۲	۲۴۶,۴۹۹,۲۸۸,۹۴۵

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
حمل و نقل پتروشیمی	۷۷,۷۵۵,۸۱۵,۵۸۰	(۸۲,۲۸۶,۵۵۶,۳۹۸)	ریال (۲۹۵,۴۷۲,۰۹۹)	(۳۸۸,۷۷۹,۰۷۸)	ریال (۵,۳۱۴,۹۹۱,۹۹۶)	ریال (۱۳,۱۶۹,۹۰۶,۹۴۸)
سرمایه گذاری نیرو	۸۱۸,۷۳۷,۹۹۲,۰۶۰	(۹۴۶,۱۶۷,۹۸۱,۰۹۰)	(۶۲۲,۲۴۰,۸۷۴)	.	(۱۲۸,۰۵۲,۲۲۹,۹۰۴)	۱۰,۷۷۲,۳۹۸,۰۰۱
بیمه آرمان	۹۹,۰۷۸,۸۰۹,۵۹۲	(۱۴۰,۹۷۰,۲۵۷,۷۹۸)	(۷۵,۲۹۹,۸۹۵)	.	(۴۱,۹۶۶,۷۴۸,۱۰۲)	(۸,۰۸۷,۵۲۱,۹۴۶)
بانک ایران زمین	۱,۴۱۴,۳۳۳,۹۷۸,۸۰۰	(۱,۵۵۹,۳۶۹,۷۱۹,۱۱۶)	(۱,۰۷۴,۸۹۳,۸۲۴)	.	(۱۴۶,۱۱۰,۶۳۴,۱۴۰)	(۱۸۱,۹۳۹,۳۴۵,۸۸۴)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۵۲,۹۵۸,۱۸۴,۸۴۰	(۴۹,۹۵۸,۶۴۴,۹۱۹)	(۴۰,۲۴۸,۲۲۳)	.	۲,۹۵۹,۲۹۱,۷۰۰	۲۳,۳۲۱,۳۴۳,۰۸۳
مجتمع سیمان غرب آسیا	۱۴۴,۹۶۴,۲۴۸,۳۵۲	(۸۲,۲۶۰,۱۰۱,۵۲۳)	(۱۱۰,۱۷۲,۸۲۹)	.	۶۲,۵۹۳,۹۷۴,۰۰۰	(۲۰,۵۶۱,۳۸۵,۰۶۶)
گروه مالی داتام	۶,۶۹۵,۱۵۳,۲۶۰,۱۰۴	(۴,۳۹۲,۳۵۳,۷۷۶,۴۲۴)	(۵۰,۸۸۳,۳۱۶,۴۷۸)	.	۲,۲۹۷,۷۱۱,۱۶۷,۲۰۲	۴۸۵,۰۴۹,۲۸۶,۸۳۸
تجلی توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	(۷۶,۶۷۷,۲۲۷,۰۴۹)
جمع	۹,۳۰۲,۹۸۲,۲۸۹,۳۲۸	(۷,۲۵۳,۳۶۷,۰۳۷,۲۶۸)	(۷,۳۰۶,۶۴۴,۲۲۲)	(۳۸۸,۷۷۹,۰۷۸)	۲,۰۴۱,۹۱۹,۸۲۸,۷۶۰	۲۱۸,۷۰۷,۶۴۱,۰۲۹

۲۰-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
حگروه مالی داتام	.	.	.	ریال	ریال (۱,۱۷۷,۰۲۶,۳۶۴)
ح. صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۷,۷۰۱,۸۵۶	(۵۲,۰۰۴,۹۴۱,۲۵۴)	(۴۰,۲۱۲,۹۳۱)	۸۶۶,۵۹۶,۵۳۵	.
	۵۲,۹۱۱,۷۵۰,۷۲۰	(۵۲,۰۰۴,۹۴۱,۲۵۴)	(۴۰,۲۱۲,۹۳۱)	۸۶۶,۵۹۶,۵۳۵	(۱,۱۷۷,۰۲۶,۳۶۴)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۳,۵۱۷,۶۸۷,۵۶۹	(۱۳۸,۱۶۰,۸۹۰)	(۳۶۱,۰۱۷,۷۵۱,۵۴۱)	۳۷۴,۶۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۵۵,۰۰۰	صندوق تداوم اطمینان تمدن-ثابت
-	۱۷,۰۸۶,۷۰۳,۳۴۰	(۸۰,۰۹۶,۹۴۸)	(۲۰۰,۰۴۵,۲۶۳,۲۱۲)	۲۱۷,۲۱۲,۰۶۲,۶۴۰	۲,۲۸۹,۶۰۰	صندوق س. ارمان آتی کوثر-د
۱,۲۴۵,۸۸۰,۷۹۲	۲۷,۷۶۳,۶۳۵,۰۰۱	(۱۴۶,۲۸۱,۱۹۳)	(۳۶۸,۷۸۴,۸۴۸,۰۰۶)	۳۹۶,۶۹۴,۷۶۰,۰۰۰	۵,۶۹۸,۰۰۰	صندوق ارمان فیروزه آسیا-ثابت
-	۳,۳۳۱,۳۱۳,۶۵۹	(۷۴,۰۶۳,۳۳۶)	(۱۹۷,۵۴۴,۳۴۷,۰۰۵)	۲۰۰,۸۴۹,۷۲۴,۰۰۰	۲,۳۵۸,۰۰۰	صندوق س. با درآمد ثابت کیان
۱۶,۹۶۸,۱۱۶,۶۳۰	۲۹,۱۱۹,۰۸۹,۰۹۴	(۹۱,۷۹۰,۴۹۱)	(۲۱۹,۷۱۲,۴۵۸,۴۱۵)	۲۴۸,۹۲۳,۳۶۵,۰۰۰	۵,۳۵۲,۵۰۰	صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
۳,۲۴۰,۴۱۴,۲۲۳	۱,۹۴۵,۰۳۶	(۹,۷۴۷,۲۵۰)	(۲۱,۱۷۷,۹۸۱,۲۷۴)	۲۱,۱۸۹,۶۷۳,۵۶۰	۱,۳۰۱,۵۷۷	صندوق سرمایه گذاری عقیق سهام
۲,۱۸۲,۴۱۹,۳۷۲	۱۱۴,۶۷۱,۲۳۴,۰۳۱	(۵۳۴,۰۳۱,۸۳۳)	(۱,۳۰۵,۹۰۸,۰۰۹,۱۳۶)	۱,۴۲۱,۱۰۳,۲۷۵,۰۰۰	۴۹,۷۱۵,۰۰۰	صندوق س. ثبات ویستا -د
-	۲۳,۳۸۱,۷۱۶,۲۵۲	(۷۰,۶۷۸,۵۴۹)	(۱۶۸,۲۱۸,۲۴۵,۱۹۹)	۱۹۱,۶۷۰,۶۴۰,۰۰۰	۸,۲۴۰,۰۰۰	صندوق س. اوراق دولت خلیج فارس-د
-	۲۰,۷۰۴,۶۳۸,۴۰۰	(۱۵۶,۳۰۳,۷۴۱)	(۴۰۳,۰۱۳,۵۵۷,۸۵۹)	۴۲۳,۸۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س. نمرگند-ثابت
۵,۷۸۵,۶۶۰,۴۸۵	-	-	-	-	-	صندوق س. درآمد ثابت کارآمد
۲۹,۴۲۲,۴۹۱,۴۸۷	۲۴۹,۴۷۷,۶۶۲,۲۸۲	(۱,۲۹۱,۱۵۴,۲۳۱)	(۲,۲۴۵,۴۲۲,۴۸۳,۴۴۷)	۳,۴۹۶,۱۹۱,۵۹۹,۹۶۰	-	جمع

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۴۱,۹۴۲,۲۰۷)	(۶۲,۱۰۸,۹۱۶)	(۵۰,۹۷۷,۰۷۰)	(۳۵۱,۵۷۷,۱۳۱,۸۴۶)	۳۵۱,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۵۶۶	مراجعه انتخاب الکترونیک-۰۴۱۰۰۶
(۱۶۱,۶۲۵,۰۰۰)	(۸,۴۰۹)	(۸۶,۹۹۹,۲۷۵)	(۵۹۹,۹۰۸,۰۰۹,۱۳۴)	۵۹۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۹۹۵	صکوک مراجعه غوکوش ۵۰۵ بدون ضمان
-	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مراجعه اورند پیشرو ۰۷۰۳۳۵
(۵۰,۲۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	صکوک اجاره سرمد ۳-۶۲ ماهه ۲۳٪
(۴۵۳,۸۱۷,۲۰۷)	(۸۹,۱۱۷,۳۲۵)	(۱۵۲,۴۷۶,۳۴۵)	(۱,۰۵۱,۴۹۷,۶۴۰,۹۸۰)	۱,۰۵۱,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع

۲۱- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰۸,۱۹۹,۰۰۰	۱۸۳,۹۳۸,۳۱۵	-	۱۸۳,۹۳۸,۳۱۵	۸۵	۲,۱۶۳,۹۷۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۸
۳۴۴,۹۷۸,۹۲۰	۴۱۳,۹۷۴,۷۰۴	-	۴۱۳,۹۷۴,۷۰۴	۴۸	۸,۶۲۴,۴۷۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
-	۴۶,۱۵۹,۰۷۴	-	۴۶,۱۵۹,۰۷۴	۲	۲۳,۰۷۹,۵۲۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۵۳,۰۸۲,۶۹۷,۱۰۰	۲۶۵,۶۱۷,۴۰۱,۶۶۰	-	۲۶۵,۶۱۷,۴۰۱,۶۶۰	۱۳۰	۲,۰۴۳,۲۱۰,۷۸۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۰
۲۵,۶۴۸,۳۹۸,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	-
۵۵۶,۹۲۸,۲۷۲,۱۸۰	۲۶۶,۲۶۱,۴۷۳,۶۵۳	-	۲۶۶,۲۶۱,۴۷۳,۶۵۳	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
سود تقسیمی صندوق	۰	۱۱,۷۵۶,۳۰۰,۰۰۰
سود اوراق مشارکت و اجاره و مرابحه	۱۵۵,۵۶۱,۳۱۷,۲۳۰	۱۳۱,۹۵۳,۳۴۶,۲۳۸
سود سپرده بانکی	۸۶,۴۱۱,۸۵۷	۳۸۳,۱۵۲,۴۳۷
جمع کل	۱۵۵,۶۴۷,۷۲۹,۰۸۷	۱۴۴,۰۹۲,۷۹۸,۶۷۵

۱-۲۲- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
۱۴۰۲/۰۷/۱۸	۱۴۰۶/۰۷/۱۸	۲۳٪	۳,۴۷۱,۸۰۳,۳۹۹	۳,۴۷۷,۱۰۵,۳۲۷	۰	
۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۲۶٪	۴۱,۰۲۲,۱۳۵,۰۰۱	۹۶,۶۴۶,۷۲۵,۰۲۲	۹۶,۶۴۶,۷۲۵,۰۲۲	
۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۶/۱۲/۱۵	۲۳٪	۲۳,۱۲۵,۸۶۸,۳۵۶	۱۶,۰۵۹,۷۴۱,۰۸۱	۱۶,۰۵۹,۷۴۱,۰۸۱	
۱۴۰۳/۰۵/۲۸	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲۶٪	۷۸,۵۶۱,۷۷۹,۸۲۹	۱۵,۷۶۹,۷۷۴,۸۰۸	۱۵,۷۶۹,۷۷۴,۸۰۸	
۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۱۴۰۷/۰۳/۲۵	۲۳٪	۹,۳۷۹,۷۳۰,۶۴۵	۰	۰	
			۱۵۵,۵۶۱,۳۱۷,۲۳۰	۱۳۱,۹۵۳,۳۴۶,۲۳۸	۱۳۱,۹۵۳,۳۴۶,۲۳۸	

اوراق مشارکت مرابحه حایر تهران ۰۶۰۷۱۸

اوراق مشارکت مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶

اوراق مشارکت صکوک اجاره سرمد ۳-۶ ماهه ۲۳٪

اوراق مشارکت صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن

سود اوراق مشارکت مرابحه اورند پیشرو ۰۷۰۳۲۵

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲-۲- سود سپرده بانکی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸۳,۰۹۰,۳۶۹	۸۶,۴۱۱,۶۸۸	۰	۰	۸۶,۴۱۱,۶۸۸
۶۲,۰۶۸	۱۶۹	۰	۰	۱۶۹
۳۸۳,۱۵۲,۴۳۷	۸۶,۴۱۱,۸۵۷	۰	۰	۸۶,۴۱۱,۸۵۷

سپرده بانکی:

سپرده کوتاه مدت بانک ایران زمین
 سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه شعبه نیایش
 جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۳- درآمد بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۱۹۱,۴۸۰,۴۱۱,۱۲۶	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی پیشرو
۹۸,۱۶۰,۶۱۰,۸۲۷	۹۸,۶۸۰,۶۴۵,۲۳۰	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق حایر
۱۸,۵۹۵,۳۷۲,۷۹۹	۲۳,۶۲۴,۸۱۳,۹۹۴	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق عقیق
۱۹۶,۹۱۹,۷۸۱,۹۵۶	۱۹۶,۰۶۵,۵۷۳,۶۸۰	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق انتخاب
۳۷۵,۶۶۴,۶۹۲,۹۲۲	۲۲۶,۶۶۸,۹۰۲,۰۱۸	درآمد حاصل از بازارگردانی سرمد
۳۱۳,۲۲۷,۴۵۹,۰۳۹	۵۹۶,۷۷۵,۲۹۵,۸۷۹	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صکورش
۱,۰۰۲,۵۶۷,۹۱۷,۵۴۳	۱,۳۳۳,۲۹۵,۶۴۱,۹۲۷	

۲۴- سایر درآمد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۶۱,۰۰۴,۵۲۸	۶۷,۷۴۱,۸۸۶	۲۴-۱	تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی
۲۴,۱۹۸	۰	۲۴-۲	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی دریافتی
۲۶۱,۰۲۸,۷۲۶	۶۷,۷۴۱,۸۸۶		جمع

۲۴۱-تعدیل ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار بادرآمد 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

۲۴-۲-تعدیل ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار بادرآمد 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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ ابان ۱۴۰۴

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۵۶,۹۳۲,۰۳۳,۵۳۳	۷۱,۰۵۶,۲۰۰,۵۷۶	متولی سابق صندوق - موسسه حسابرسی آزمونگان
-	-	متولی سابق صندوق - موسسه حسابرسی رهیافت
۵۹۹,۴۶۶,۵۱۸	-	متولی فعلی صندوق - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
-	۱,۰۰۷,۹۷۷,۰۶۴	حسابرس فعلی صندوق - موسسه حسابرسی رازدار
۶۶۵,۲۰۰,۷۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۶,۵۳۲	جمع
۵۸,۱۹۶,۷۰۰,۷۷۸	۷۳,۰۶۴,۰۰۴,۱۷۲	

۲۶- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	هزینه کارمزد بانکی
۱۰,۵۱۴,۳۱۲	۸,۴۱۵,۸۰۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۰۶,۱۷۲,۰۶۰	-	هزینه نرم افزار
۳,۸۹۰,۳۰۸,۷۱۰	۴,۹۸۸,۳۹۸,۲۷۵	سایر
۶,۳۶۹,۰۱۲	-	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۴۸۷,۷۰۴,۴۴۳,۱۲۰	۹۵۷,۳۲۹,۱۸۶,۹۷۹	۲۶-۱
۴۹۲,۱۱۷,۸۰۷,۲۱۴	۹۶۲,۳۲۶,۰۰۱,۰۶۲	جمع

۲۶-۱ طبق قرارداد بین صندوق افتخار حافظ و ایران زمین درخصوص اوراق های اختیاری ۰۰۴ حایر ۰۶ و صرمد ۶۲ و سکورش ۵۰۵ صندوق افتخار

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

میانگین نرخ بازده تا سرسید اوراق بهادار (درصد)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق	مبلغ اوراق بهادار واگذار شده (ریال)	نام صندوق / شرکت	نوع ارتباط با طرف قرارداد	نام اوراق	شرح
۳۲.۰۰٪	۱۱۳,۳۱۴,۶۴۴,۴۵۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی انتخاب الکترونیک		انتخاب	بهای تمام شده
۳۱٪	۸۵,۹۱۰,۷۵۵,۲۹۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراپحه حایر	سایر	حایر تهران ۰۶	بازارگردانی اوراق
۳۲.۰٪	۱۵۷,۵۳۶,۸۸۹,۴۴۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق صرمد		صرمد ۶۲	بهادار
۳۰٪	۴۶۰,۸۱۱,۰۸۸,۲۹۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سکورش		سکورش ۵۰۵	
۳۵.۰٪	۱۳۹,۶۸۵,۸۰۹,۴۹۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراپحه اوزند پیشرو		پیشرو ۰۷۱	

۲۷- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	۲۷-۱
۲,۸۸۶,۳۰۲,۷۵۶	۹۶۸,۱۹۸,۰۹۰	هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری حافظ
۲,۸۸۶,۳۰۲,۷۵۶	۹۶۸,۱۹۸,۰۹۰	

۲۷-۱ اعتبار دریافت شده در صندوق از کارگزاری حافظ و با نرخ ۲۷ درصد می باشد.

۲۸- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۳۸۱,۰۳۱,۹۹۴,۹۲۱	۴۳۴,۱۳۰,۶۲۳,۱۵۳	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۸۰۸,۵۲۶,۸۳۸,۷۲۴)	(۹۸۲,۶۴۶,۶۹۳,۳۰۵)	
(۴۲۷,۴۹۴,۸۴۳,۸۰۳)	(۵۴۸,۵۱۶,۰۷۰,۰۵۲)	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۹- تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۹-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۹-۲- 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	ونبرو	۲.۵۰٪	۲۲۱,۲۰۶	۴,۴۲۵,۰۰۰
۲	مجتمع سیمان غرب آسیا	سجام	۲.۲۵٪	۶۶,۳۹۵	۱,۳۲۷,۸۶۰
۳	بانک ایران زمین	وزمین	۲٪	۲۰,۶۱۰	۴۱۲,۱۴۰
۴	بیمه آرمان	آرمان	۵٪	۱۳۶,۸۳۵	۲,۷۳۶,۶۱۰
۵	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	حپترو	۲.۷۵٪	۸۱۱,۰۰۰	۱,۶۲۲,۰۰۰
۶	شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شچم	۲.۲۵٪	۱۰۰,۵۳۰	۲,۰۱۰,۵۹۶
۷	صندوق سرمایه‌گذاری 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 گورش	صکورش	۱٪	۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۱۳	اوراق مرابحه شرکت اورند پیشرو	پیشرو	۱٪	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۴	حق تقدم سهام شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید	شچمح	۲.۲۵٪	۲۸,۷۲۲	۵۷۴,۴۵۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۸/۳۰		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	۰.۰۲	۲,۶۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق
۶.۸۸	۷۰۴,۲۲۸	۹.۰۳	۱,۰۳۷,۷۶۹	عادی			
۰.۱۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۹	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	۰.۰۴	۵,۰۰۰	ممتاز	سahامدار ممتاز	گروه مالی داتام	موسس صندوق
۱۰.۲۲	۱,۰۴۶,۲۶۰	۱۳.۷۹	۱,۵۸۴,۸۴۹	عادی			
۰.۱۷	۱۷,۴۰۰	۰.۱۵	۱۷,۴۰۰	ممتاز	سahامدار ممتاز	سرمایه گذاری ایران	موسس صندوق
۰.۱۹	۱۸,۹۶۹	۰.۱۷	۱۸,۹۶۹	عادی			
۲۳.۴۱	۲,۳۹۸,۰۳۴	۲۰.۸۶	۲,۳۹۸,۰۳۴	عادی	سahامدار عادی	توسعه تجارت داتام	شرکت وابسته
۴۱.۰۳	۴,۲۰۲,۸۴۴	۴۴.۱۵	۵,۰۷۴,۹۷۴	جمع کل			

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

مابده طلب (بدهی) - ریال	مابده طلب (بدهی) - ریال	۱۴۰۴/۰۸/۳۰			نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضع معامله		
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰					
(۵۴,۶۲۷,۲۳۶,۴۲۶)	(۲۵۸,۷۲۲,۰۵۵,۹۴۳)	طی دوره مالی	۲۸,۶۰۲,۶۳۳,۶۷۲,۰۸۴	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ
(۳۱,۶۴۵,۶۵۳,۹۶۹)	(۴۲,۲۸۸,۷۵۰,۵۷۷)	طی دوره مالی	۷۱,۰۵۶,۲۰۰,۵۷۶	کارمزد مدیریت	مدیر	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ
(۲۷۳,۸۳۹,۳۹۳)	۰	-	۰	کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی آرمودگان
(۷۴۹,۰۳۸,۵۴۱)	۰	طی دوره مالی	۰	کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۰	(۵۴۹,۳۵۶,۸۱۹)	طی دوره مالی	۱,۰۰۷,۷۹۷,۰۶۴		متولی فعلی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۸۹۳,۵۲۰,۶۲۹)	(۱,۰۰۱,۲۵۸,۵۰۰)	طی دوره مالی	۱,۰۰۰,۰۰۶,۵۳۲	حق الزحمه حسابرس	حسابرس فعلی	راژدار
(۱۱۵,۰۷۵,۳۷۹)	۰	-	۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس سابق	آرموده کران

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 میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۳۳- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهاد های 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 ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ 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	
۱۳,۸۱۷,۴۸۱	۹,۸۲۸,۱۲۴	۱۵,۶۷۲,۱۸۱	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۱۳,۸۱۷,۴۸۱	۹,۸۲۸,۱۲۴	۱۵,۶۷۲,۱۸۱	جمع کل دارایی ها
۱,۴۱۶,۴۹۷	۱,۹۵۹,۸۶۹	۲,۰۲۱,۰۵۲	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۱,۴۱۶,۴۹۷	۱,۹۵۹,۸۶۹	۲,۰۲۱,۰۵۲	جمع کل بدهی ها
۲,۳۸۶,۶۶۰	۲۳۸,۶۶۶	۹۵۵,۳۵۶	جمع کل تعهدات
۳,۸۰۳,۱۵۷	۲,۱۹۸,۵۳۵	۲,۹۷۶,۴۰۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۴.۴۷	۵.۲۷	نسبت جاری
۰.۲۸		۰.۱۹	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

وینرو ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سجام ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	وزمین ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	بیمه آرمان ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	انتخاب ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	داتام ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	صردم ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سکوروش ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	جمع نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۱۸,۱۱۵,۷۵۱,۱۸۶	۱۴۴,۸۵۴,۰۷۵,۵۲۳	۱,۴۱۳,۲۵۹,۰۸۴,۹۷۶	۹۹,۰۰۳,۵۰۹,۶۹۶	.	۶,۶۹۰,۰۶۴,۹۴۳,۶۲۶	.	.	۹,۱۶۵,۲۹۷,۳۶۵,۰۰۷
۳۷۴,۵۳۵,۴۳۹,۱۱۰	۲۸۸,۹۸۹,۸۹۸,۶۶۲	۲۹,۱۴۸,۵۰۹,۵۲۲	۵,۱۹۲,۵۴۸,۵۴۰	۶۸۰,۴۶۱,۹۷۰,۰۸۵	۱۲,۰۳۹,۸۱۸,۶۷۹	۴۵۲,۶۴۶,۲۷۶,۱۱۰	۵۱۹,۴۰۷,۴۳۲,۸۵۳	۲,۳۶۲,۴۲۱,۸۹۳,۵۶۱
۷۹۱,۱۰۰,۷۰۴	۵۱۱,۱۶۵,۳۴۳	۱,۲۱۳,۹۲۶,۷۰۰	۱۷۴,۴۵۶,۴۰۹	۴۰۹,۸۹۹,۵۱۴	۸۱۵,۲۲۷,۴۲۱	۷۵۳,۴۷۹,۱۵۹	۴۰,۲۱۱,۱۹۲,۵۵۹	۴۴,۸۸۰,۴۴۷,۸۰۹
.	۱۶۶,۲۵۰,۸۰۹,۹۷۹	۲۲,۱۸۵,۱۷۰	.	۱۴۱,۳۹۳,۱۰۵,۲۸۹	۸۶,۶۷۰,۰۰۶۳	۲۰۹,۴۳۱,۳۷۳,۴۰۰	۶۵۷,۷۱۰,۶۷۷,۵۱۲	۱,۱۷۴,۸۹۴,۸۲۱,۴۱۳
۱,۰۱۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۱۵,۶۱۷,۴۰۱,۶۶۰	۵۳,۴۸۳,۶۰۶,۶۱۶	.	۲۶۹,۱۰۲,۰۱۸,۲۷۶
۱۷۲,۳۶۹,۷۳۱	۱۷۲,۳۶۹,۷۳۱	۱۷۲,۳۶۹,۷۳۱	۱۷۲,۳۶۹,۷۳۱	۱۷۲,۳۶۹,۷۳۱	۱۷۲,۳۶۹,۷۳۱	۱۷۲,۳۶۹,۷۳۱	۱۷۱,۷۶۹,۳۵۴	۱,۳۷۸,۳۵۷,۴۷۱
.	.	.	.	۵,۷۹۶,۶۰۸,۹۲۶	.	.	.	۷۰۷,۶۱۴,۲۸۹,۲۳۶
۱۶۲,۳۳۷,۱۹۶	.	.	.	.	.	.	.	۱۶۲,۳۳۷,۱۹۶
.	۲۳۵,۸۴۴,۹۶۵	۱,۳۸۳,۹۱۹,۸۰۷	۶۵۰	۲۲۷,۱۳۲	.	.	.	۱,۶۱۹,۹۹۲,۵۵۴
۱,۱۹۲,۷۷۷,۹۰۷,۹۲۷	۶۰۱,۰۱۴,۱۶۴,۲۰۲	۱,۴۴۵,۱۹۹,۹۹۵,۹۰۶	۱۰۴,۵۴۲,۸۸۵,۰۲۶	۸۲۸,۲۳۴,۱۸۰,۶۷۷	۶,۹۱۸,۷۹۶,۴۳۱,۱۸۰	۷۱۶,۴۸۷,۱۰۵,۰۱۶	۱,۹۱۹,۳۱۸,۷۵۲,۵۸۸	۱۳,۷۲۷,۳۷۱,۴۲۲,۵۲۳
بدهی ها:								
۱,۹۶۰,۹۶۳,۶۰۵	.	.	.	.	۲۸,۱۵۹,۳۲۲	۶۲,۰۴۱,۶۲۰	۲,۴۳۰,۱۹۳,۹۹۳	۴,۴۸۱,۳۵۸,۵۵۰
۲,۵۰۵,۶۵۱,۰۶۷	۱,۳۹۲,۷۸۵,۶۶۹	۷,۷۳۵,۷۵۸,۶۳۷	۶۸۶,۹۴۳,۵۵۲	۱,۱۱۲,۶۶۷,۷۴۲	۲۴,۱۷۲,۹۱۳,۰۳۷	۸۱۸,۷۲۹,۰۹۱	۱,۳۰۹,۴۶۴,۳۳۱	۳۹,۷۳۴,۹۱۳,۱۲۶
۱,۸۵۱,۴۰۰	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۵۱,۴۰۰
.	.	.	.	.	۳۸,۳۶۰,۶۵۵,۹۴۵	.	۹۰۳,۴۱۹,۳۷۶,۱۴۶	۱,۰۴۹,۹۴۵,۷۷۷,۹۱۸
۱,۱۶۱,۸۵۳,۱۳۶	۶۲۳,۵۷۷,۶۴۸	۷۶۱,۵۵۳,۲۴۹	۶۰۲,۹۵۵,۱۷۸	۱۴۳,۳۰۳,۰۱۵,۷۹۴	۱,۳۸۳,۸۸۵,۵۴۸	۲۲۴,۰۵۶,۳۸۰,۹۲۱	۶۲۳,۶۴۴,۷۶۱	۳۷۲,۵۱۵,۷۶۶,۲۳۵
۵۶۳,۰۳۱۹,۲۰۸	۲,۰۱۶,۳۶۳,۳۱۷	۸,۴۹۷,۳۱۱,۸۸۶	۱,۲۸۹,۸۹۸,۷۳۰	۱۸۲,۷۷۶,۳۳۹,۴۸۱	۲۵,۵۸۴,۹۵۷,۹۱۷	۳۳۳,۱۰۲,۷۹۷,۴۵۹	۹۰۷,۷۸۱,۶۷۹,۳۳۱	۱,۴۶۶,۶۷۹,۶۶۷,۳۲۹
۱,۱۸۸,۱۴۷,۵۸۸,۷۱۹	۵۹۸,۹۹۷,۸۰۰,۸۸۶	۱,۴۳۶,۷۰۲,۶۸۴,۰۲۰	۱۰۳,۲۵۲,۹۸۶,۲۹۶	۶۴۵,۴۵۷,۸۴۱,۱۹۶	۶,۸۹۳,۲۱۱,۴۷۳,۲۶۳	۳۸۳,۳۸۴,۳۰۷,۵۵۷	۱,۰۱۱,۵۳۷,۰۷۲,۳۵۷	۱۲,۲۶۰,۶۹۱,۷۵۵,۲۹۴
۲,۲۴۷,۷۰۰	۶۸۰,۹۵۱	۳۱۳,۷۵۷	۴۷۸,۱۵۱	۱,۱۲۱,۶۹۱	۲,۸۷۴,۵۲۶	۱,۱۷۳,۸۵۴	۱,۱۰۹,۹۹۵	
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال								

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۳۴- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها:	جمع نقل از صفحه قبل	تجلی	حیترو	خایر	عقیق	شجم	پیشرو	جمع کل
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹,۱۶۵,۲۹۷,۳۶۵,۰۰۷	.	۷۷,۰۷۱,۵۶۴,۴۰۲	.	.	۱۰۵,۷۸۹,۴۷۴,۴۰۸	.	۹,۳۴۸,۱۵۸,۴۰۳,۸۱۷
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۲,۳۶۲,۴۲۱,۸۹۳,۵۶۱	.	.	۱۹۱,۷۳۹,۸۴۲,۲۵۰	۴۱۹,۵۵۰,۶۶۸,۹۰۸	۲۸۰,۵۶۹,۸۹۶,۶۸۳	۲۴۰,۶۱۸,۱۴۴,۳۲۷	۳,۴۹۴,۹۰۰,۴۴۵,۷۲۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۴,۸۸۰,۴۴۷,۸۰۹	۲۸۱,۷۴۴,۷۲۳	۱۱۹,۸۶۳,۹۵۸	۵۶۱,۸۴۲,۷۸۳	۲۷۱,۱۶۱,۵۴۳,۹۳۹	۵۷۶,۰۰۲,۷۰۸	۷۳۳,۲۵۲,۱۱۲	۳۱۸,۳۱۴,۶۹۸,۰۳۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۱۷۴,۸۹۴,۸۲۱,۴۱۳	.	.	۳۰,۷۴۷,۶۰۰,۵۳۱	.	.	۱۰۴,۰۴۲,۳۰۵,۹۸۸	۱,۳۰۹,۶۸۴,۷۲۷,۹۳۲
حساب های دریافتی	۲۶۹,۱۰۲,۰۱۸,۲۷۶	.	۴۷,۱۷۱,۵۷۹	۲۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۸۱	.	.	.	۲۹۲,۲۴۹,۱۸۹,۹۳۶
پیش پرداخت ها	۷۰۷,۶۱۴,۲۸۹,۲۳۶	.	.	.	.	.	۱۹۸,۸۹۰,۳۹۱,۰۶۴	۹۰۶,۵۰۴,۶۸۰,۳۰۰
سایر دارایی ها	۱,۳۷۸,۳۵۷,۴۷۱	.	۱۷۲,۳۶۹,۷۳۱	۱۷۲,۳۶۹,۷۳۱	۱۷۲,۳۶۹,۷۳۱	۱۶۶,۸۷۹,۶۸۱	۱۴۴,۷۹۷,۲۰۷	۲,۲۰۷,۱۴۳,۵۵۲
موجودی نقد	۱۶۲,۳۳۷,۱۹۶	.	.	.	.	.	.	۱۶۲,۳۳۷,۱۹۶
جاری کارگزاران	۱,۶۱۹,۹۹۲,۵۵۴	.	.	۲۸۱,۷۹۷	.	.	۷,۲۳۸,۵۵۸	۱,۶۲۷,۵۱۳,۹۰۹
جمع دارایی ها	۱۳,۷۲۷,۳۷۱,۴۲۲,۵۲۳	۲۸۱,۷۴۴,۷۲۳	۷۷,۴۱۰,۹۶۹,۶۷۰	۲۴۶,۳۲۱,۹۳۷,۱۷۳	۶۹۰,۸۸۴,۵۸۲,۵۷۸	۳۸۷,۱۰۲,۲۵۳,۴۸۰	۵۴۴,۴۳۶,۱۲۹,۲۵۶	۱۵,۶۷۳,۸۰۹,۰۳۹,۴۰۳
بدهی ها:								
جاری کارگزاران	۴,۴۸۱,۳۵۸,۵۵۰	.	.	.	۲۳۰,۳۵۶,۷۰۸,۵۰۹	۲۵,۵۱۱,۵۰۱,۷۹۳	.	۲۶۰,۳۴۹,۵۶۸,۸۵۲
پرداختی به ارکان صندوق	۳۹,۷۳۴,۹۱۳,۱۲۶	.	۱,۲۹۴,۲۰۴,۲۴۸	۴۸۳,۶۲۰,۸۸۲	۶۲۷,۶۶۰,۱۶۷	۱,۲۰۴,۳۱۷,۱۹۳	۴۹۴,۶۵۰,۲۸۰	۴۳,۸۳۹,۳۶۵,۸۹۶
پرداختی به سرمایه گذاران	۱,۸۵۱,۴۰۰	.	.	.	.	.	.	۱,۸۵۱,۴۰۰
پیش دریافت ها	۱۰,۴۹۹,۹۴۵,۷۷۷,۹۱۸	.	.	.	.	.	۲۷۱,۳۶۹,۵۸۸,۸۷۴	۱,۳۲۱,۳۱۵,۳۶۶,۷۹۲
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۳۷۲,۵۱۵,۷۶۶,۲۳۵	.	۵۸۴,۶۲۵,۹۹۷	۲۲,۴۵۶,۸۵۰,۰۷۶	۵۹۵,۴۷۷,۲۴۸	۵۹۲,۷۹۰,۹۵۸	۴۲۸,۰۱۶,۶۴۹	۳۹۷,۱۷۳,۵۲۷,۱۶۲
جمع بدهی ها	۱,۴۶۶,۶۷۹,۶۶۷,۲۲۹	.	۱,۸۷۸,۸۳۰,۲۴۵	۲۲,۹۴۰,۴۷۰,۹۵۸	۲۳۱,۵۷۹,۸۴۵,۹۲۴	۲۷,۳۰۸,۶۰۹,۹۴۴	۲۷۲,۲۹۲,۲۵۵,۸۰۳	۲,۰۲۲,۶۷۹,۶۸۰,۱۰۳
خالص دارایی ها	۱۲,۲۶۰,۶۹۱,۷۵۵,۲۹۴	۲۸۱,۷۴۴,۷۲۳	۷۵,۵۳۲,۱۳۹,۴۲۵	۲۲۳,۳۸۱,۴۶۶,۲۱۵	۴۵۹,۳۰۴,۷۳۶,۶۵۴	۳۵۹,۷۹۳,۶۴۳,۵۳۶	۲۷۲,۱۴۳,۸۷۳,۴۵۲	۱۳,۶۵۱,۱۲۹,۳۵۹,۳۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		.	۱,۵۱۰,۶۴۳	۱,۰۷۶,۵۴۲	۱,۲۴۳,۰۰۴	۱,۶۳۰,۰۳۹	۱,۱۷۲,۰۴۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۳۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

ب- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	ونبرو	سجام	وزمین	صرمد	صکورش	جمع نقل به صفحه بعد
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	(۷,۰۲۵,۵۴۳,۰۳۵)	۴۸,۴۶۰,۵۳۰,۴۶۳	۱۰,۲۶۰,۳۰۸,۶۰۳	۶,۷۴۶,۵۴۲,۹۸۶	۱۵,۳۰۲,۸۰۴,۷۵۱	۷۳,۷۴۴,۶۴۳,۷۶۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۱۴,۵۳۴,۵۴۲,۳۳۵)	۸۱,۳۱۱,۲۰۷,۸۸۰	(۱۴۲,۴۱۶,۶۸۵,۹۹۳)	۳۹,۵۱۹,۲۱۴,۳۴۱	۳۵,۲۲۵,۳۸۹,۴۳۶	(۱۰۰,۸۹۵,۴۱۶,۶۷۱)
سود سهام	۴۱۳,۹۷۴,۷۰۴	.	.	.	.	۴۱۳,۹۷۴,۷۰۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۹۷۰,۱۷۴,۵۴۴	۱۴,۵۷۹,۶۹۵,۳۳۴	۷,۶۲۲,۰۰۷	۲۳,۱۳۳,۹۷۴,۲۶۳	۸۳,۵۵۳,۶۰۰,۹۰۴	۱۲۵,۲۴۵,۰۶۷,۰۵۲
درآمد بازارگردانی	.	.	.	۲۲۶,۶۶۸,۹۰۲,۰۱۸	۵۹۶,۷۷۵,۲۹۵,۸۷۹	۸۲۳,۴۴۴,۱۹۷,۸۹۷
سایر درامد	.	۶۷,۷۴۱,۸۸۶	.	.	.	۶۷,۷۴۱,۸۸۶
جمع درآمدها	(۱۱۷,۱۷۵,۹۳۶,۱۲۲)	۱۴۴,۴۱۹,۱۷۵,۵۶۳	(۱۳۲,۱۴۸,۷۵۵,۳۸۳)	۲۹۶,۰۶۸,۶۳۳,۶۰۸	۷۳۰,۸۵۷,۰۹۰,۹۷۰	۹۳۲,۰۲۰,۲۰۸,۶۳۶
هزینه ها:						
هزینه کارمزد ارکان	(۲,۸۷۶,۸۲۳,۳۲۱)	(۲,۴۸۵,۱۵۳,۳۳۳)	(۱۳,۹۳۴,۶۵۷,۶۴۶)	(۱,۲۴۰,۰۹۶,۰۵۷)	(۲,۰۰۹,۶۴۹,۰۳۸)	(۲۲,۵۴۶,۳۷۹,۳۹۵)
سایر هزینه ها	(۳۶۲,۳۴۳,۰۲۶)	(۳۳۷,۶۹۰,۹۰۰)	(۴۴۳,۳۴۷,۴۰۸)	(۱۵۷,۸۶۸,۹۰۷,۵۶۰)	(۴۶۱,۲۴۲,۵۹۶,۱۷۳)	(۶۲۰,۲۵۴,۸۸۵,۰۶۷)
جمع هزینه ها	(۳,۲۳۹,۱۶۶,۳۴۷)	(۲,۸۲۲,۸۴۴,۲۳۳)	(۱۴,۳۷۸,۰۰۵,۰۵۴)	(۱۵۹,۱۰۹,۰۰۳,۶۱۷)	(۴۶۳,۲۵۲,۲۴۵,۲۱۱)	(۶۴۲,۸۰۱,۲۶۴,۴۶۲)
سود قبل از هزینه های مالی	(۱۲۰,۴۱۵,۱۰۲,۴۶۹)	۱۴۱,۵۹۶,۳۳۱,۳۳۰	(۱۴۶,۵۲۶,۷۶۰,۴۳۷)	۱۳۶,۹۵۹,۶۲۹,۹۹۱	۲۶۷,۶۰۴,۸۴۵,۷۵۹	۲۷۹,۲۱۸,۹۴۴,۱۷۴
هزینه های مالی	(۷۸,۸۴۱,۵۴۲)	(۹,۷۵۴,۹۵۱)	(۵۵,۴۷۴,۱۸۳)	(۷۲,۸۷۳,۱۹۰)	(۹۱,۴۲۸,۷۶۸)	(۳۰۸,۳۷۲,۶۳۴)
سود خالص	(۱۲۰,۴۹۳,۹۴۴,۰۱۱)	۱۴۱,۵۸۶,۵۷۶,۳۷۹	(۱۴۶,۵۸۲,۲۳۴,۶۲۰)	۱۳۶,۸۸۶,۷۵۶,۸۰۱	۲۶۷,۵۱۳,۴۱۶,۹۹۱	۲۷۸,۹۱۰,۵۷۱,۵۴۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

جمع نقل از صفحه قبل	بیمه آرمان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تجلی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	حیترو دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	پیشرو دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	جمع نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها :					
سود فروش اوراق بهادار	۷۳,۷۴۴,۶۴۳,۷۶۸	۳۶,۸۰۰,۲۳۳,۴۲۵	۲,۵۳۴,۷۹۵,۶۱۴	۸,۵۰۱,۱۱۲,۳۵۲	۱۲۱,۵۸۰,۷۸۵,۱۵۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۰۰,۸۹۵,۴۱۶,۶۷۱)	(۴۱,۲۶۸,۷۳۳,۶۷۹)	۰	۲۱,۶۰۷,۳۸۳,۰۷۴	(۱۲۵,۷۷۱,۷۵۹,۲۷۲)
سود سهام	۴۱۳,۹۷۴,۷۰۴	۴۶,۱۵۹,۰۷۴	۰	۱۸۲,۹۳۸,۲۱۵	۶۴۴,۰۷۱,۹۹۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲۵,۲۴۵,۰۶۷,۰۵۲	۳,۰۲۱,۵۹۹	۸,۶۱۹,۱۰۸	۹,۳۸۵,۷۶۹,۶۱۹	۱۳۴,۶۴۵,۳۸۵,۴۷۶
درآمد بازارگردانی	۸۲۳,۴۴۴,۱۹۷,۸۹۷	۰	۰	۱۹۱,۴۸۰,۴۱۱,۱۲۶	۱,۰۱۴,۹۲۴,۶۰۹,۰۲۳
سایر درآمد	۶۷,۷۴۱,۸۸۶	۰	۰	۰	۶۷,۷۴۱,۸۸۶
جمع درآمدها	۹۲۲,۰۲۰,۲۰۸,۶۳۶	(۴,۴۱۹,۳۱۹,۵۸۱)	۲,۵۴۳,۴۱۴,۷۲۲	۲۳۰,۹۷۴,۶۷۶,۱۷۱	۱,۱۴۶,۰۹۰,۸۳۴,۲۶۵
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	(۲۲,۵۴۶,۳۷۹,۳۹۵)	(۱,۲۳۷,۱۰۶,۷۲۷)	۰	(۹۰۶,۱۹۸,۴۱۷)	(۲۵,۴۲۹,۰۳۳,۹۸۲)
سایر هزینه ها	(۶۲۰,۲۵۴,۸۸۵,۰۶۷)	(۳۲۴,۵۵۵,۴۹۰)	۰	(۱۳۹,۹۵۹,۰۴۹,۹۳۳)	(۷۶۰,۸۶۱,۹۶۴,۲۳۳)
جمع هزینه	(۶۴۲,۸۰۱,۲۶۴,۴۶۲)	(۱,۵۶۱,۶۶۲,۲۱۷)	(۱,۲۲۹,۶۷۲,۱۶۰)	(۱۴۰,۶۹۵,۳۹۹,۳۷۶)	(۷۸۶,۲۸۷,۹۹۸,۲۱۵)
سود قبل از هزینه های مالی	۲۷۹,۲۱۸,۹۴۴,۱۷۴	(۵,۹۸۰,۹۸۱,۷۹۸)	۲,۵۴۳,۴۱۴,۷۲۲	۹۰,۲۷۹,۲۷۶,۷۹۵	۳۵۹,۸۰۲,۸۳۶,۰۵۰
هزینه های مالی	(۳۰۸,۳۷۲,۶۳۴)	۰	۰	(۱,۰۰۹,۰۵۴)	(۳۰۹,۳۸۱,۶۸۸)
سود خالص	۲۷۸,۹۱۰,۵۷۱,۵۴۰	(۵,۹۸۰,۹۸۱,۷۹۸)	۲,۵۴۳,۴۱۴,۷۲۲	۹۰,۲۷۸,۲۶۷,۷۴۱	۲۵۹,۴۹۳,۴۵۴,۳۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

جمع کل	داتام دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	انتخاب دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	حایر دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	شجم دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	عقیق دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	جمع نقل از صفحه قبل	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۲۴۴,۴۶۳,۲۵۸,۵۴۳	(۶,۷۲۷,۱۲۵,۴۷۳)	۱۱,۶۰۰,۱۷۷,۷۷۷	۱۸,۸۲۷,۹۰۸,۴۱۲	۳۵,۹۲۴,۹۲۹,۴۹۹	۶۳,۲۵۶,۵۸۳,۱۶۹	۱۲۱,۵۸۰,۷۸۵,۱۵۹	سود فروش اوراق بهادار
۲,۲۹۲,۱۷۵,۲۷۰,۲۵۲	۲,۲۹۷,۷۲۳,۸۶۹,۵۲۳	۷۷,۳۷۲,۰۳۴,۳۶۹	۱۷,۸۹۳,۶۶۹,۱۱۲	۲۲,۴۱۶,۱۸۲,۶۶۸	۲,۵۴۱,۲۷۳,۸۵۲	(۱۲۵,۷۷۱,۷۵۹,۲۷۲)	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۶۶,۲۶۱,۴۷۳,۶۵۳	۲۶۵,۶۱۷,۴۰۱,۶۶۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۴,۰۷۱,۹۹۳	سود سهام
۱۵۵,۶۴۷,۷۲۹,۰۸۷	۳,۲۳۰,۲۲۵	۱۷,۵۱۱,۳۱۸,۹۷۸	۳,۴۷۳,۵۶۱,۸۶۱	۱۱,۵۴۹,۶۳۰	۲,۶۸۲,۹۱۷	۱۳۴,۶۴۵,۳۸۵,۴۷۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۳۳۳,۲۹۵,۶۴۱,۹۲۷	۰	۱۹۶,۰۶۵,۵۷۳,۶۸۰	۹۸,۶۸۰,۶۴۵,۳۳۰	۰	۲۳,۶۲۴,۸۱۳,۹۹۴	۱,۰۱۴,۹۲۴,۶۰۹,۰۲۳	درآمد بازارگردانی
۶۷,۷۴۱,۸۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷,۷۴۱,۸۸۶	سایر درامد
۴,۲۹۱,۹۱۱,۱۱۵,۳۴۸	۲,۵۵۶,۶۱۷,۳۷۵,۹۳۵	۳۰۲,۵۴۹,۱۰۴,۸۰۴	۱۳۸,۸۷۵,۷۸۴,۶۱۵	۵۸,۳۵۲,۶۶۱,۷۹۷	۸۹,۴۲۵,۳۵۳,۹۳۲	۱,۱۴۶,۰۹۰,۸۳۴,۲۶۵	جمع درآمد ها
							هزینه ها:
(۷۳,۰۶۴,۰۰۴,۱۷۲)	(۴۱,۸۱۱,۴۷۴,۷۴۷)	(۱,۸۳۴,۸۱۱,۸۰۲)	(۸۲۷,۰۱۲,۲۰۷)	(۲,۰۹۸,۹۷۰,۰۹۴)	(۱,۰۶۵,۷۰۱,۳۴۰)	(۲۵,۴۲۶,۰۳۳,۹۸۲)	هزینه کارمزد ارکان
(۹۶۲,۳۲۶,۰۰۱,۰۶۲)	(۸۹۶,۵۱۹,۴۱۱)	(۱۱۳,۶۵۴,۱۵۵,۷۲۳)	(۸۶,۲۲۸,۳۸۲,۹۳۹)	(۳۳۷,۱۲۸,۷۵۸)	(۳۳۷,۸۴۹,۹۹۸)	(۷۶۰,۸۶۱,۹۶۴,۲۳۳)	سایر هزینه ها
(۱,۰۳۵,۳۹۰,۰۰۵,۲۳۴)	(۴۲,۷۰۷,۹۹۴,۱۵۸)	(۱۱۵,۴۸۸,۹۶۷,۵۲۵)	(۸۷,۰۶۵,۳۹۵,۱۴۶)	(۲,۴۳۶,۰۹۸,۸۵۲)	(۱,۴۰۳,۵۵۱,۳۳۸)	(۷۸۶,۲۸۷,۹۹۸,۲۱۵)	جمع هزینه ها
۳,۲۵۶,۵۲۱,۱۱۰,۱۱۴	۲,۵۱۳,۹۰۹,۳۸۱,۷۷۷	۱۸۷,۰۶۰,۱۳۷,۲۷۹	۵۱,۸۱۰,۳۸۹,۴۶۹	۵۵,۹۱۶,۵۶۲,۹۴۵	۸۸,۰۲۱,۸۰۲,۵۹۴	۳۵۹,۸۰۲,۸۳۶,۰۵۰	سود قبل از هزینه های مالی
(۹۶۸,۱۹۸,۰۹۰)	(۲۰۶,۳۱۳,۷۴۲)	(۹۹,۵۴۵)	(۱۶,۹۰۱)	(۱۹۷,۰۷۷,۹۲۱)	(۲۵۵,۳۰۸,۲۹۳)	(۳۰۹,۳۸۱,۶۸۸)	هزینه های مالی
۳,۲۵۵,۵۵۲,۹۱۲,۰۲۴	۲,۵۱۳,۷۰۲,۰۶۸,۰۳۵	۱۸۷,۰۶۰,۰۳۷,۷۳۴	۵۱,۸۱۰,۳۷۲,۵۶۸	۵۵,۷۱۹,۴۸۵,۰۲۴	۸۷,۷۶۶,۴۹۴,۳۰۱	۳۵۹,۴۹۳,۴۵۴,۳۶۲	سود خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۳۶- تفکیک عملیات بازارگردانی

پ- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها

پیشرو		بیمه آرمان		وزمین		سجام		ونپرو		
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	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۰	۰	۱۰,۴۱۴,۷۸۳,۳۳۴	۲۰۲,۰۷۲	۱,۴۶۳,۲۸۵,۱۲۶,۴۷۲	۴,۱۹۸,۰۸۷	۴۵۷,۴۱۱,۲۲۴,۵۰۷	۸۷۹,۶۴۹	۱۴۸,۵۶۶,۸۵۲,۳۶۱	۵۴,۴۹۵	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۴۱۷,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۰۸۴	۱۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰	۳۸۰,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۹۳۶	۰	۰	۴۷۴,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۱۱۱	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۱۸۴,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۴,۸۸۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۹۰,۲۷۸,۲۶۷,۷۴۱	۰	(۵,۹۸۰,۹۸۱,۷۹۸)	۰	(۱۴۶,۵۸۲,۲۳۴,۶۲۰)	۰	۱۴۱,۵۸۶,۵۷۶,۳۷۹	۰	(۱۲۰,۴۹۳,۹۴۴,۰۱۱)	۰	سود(زیان)خالص
(۵۰,۳۳۰,۳۹۴,۲۸۸)	۰	(۶,۰۵۰,۸۱۵,۲۴۰)	۰	(۲۶۰,۹۳۶,۲۰۷,۸۲۲)	۰	۰	۰	۶۸۵,۹۶۳,۶۸۰,۳۶۹	۰	تعدیلات
۲۷۲,۱۴۳,۸۷۳,۴۵۳	۲۳۲,۱۹۶	۱۰۳,۲۵۲,۹۸۶,۲۹۶	۲۱۵,۹۴۲	۱,۴۳۶,۷۰۲,۶۸۴,۰۲۰	۴,۵۷۹,۰۲۳	۵۹۸,۹۹۷,۸۰۰,۸۸۶	۸۷۹,۶۴۹	۱,۱۸۸,۱۴۷,۵۸۸,۷۱۹	۵۲۸,۶۰۶	خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

جمع کل		عقیق		حیپترو		تجلی		
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	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۳۶۸,۶۵۵,۳۹۲,۴۵۷	۶,۱۶۶,۷۹۲	۳۷۱,۵۳۸,۴۴۶,۳۵۳	۳۱۲,۸۰۰	۸۱,۷۸۹,۹۵۷,۲۶۸	۵۰,۰۰۰	۷۴۴,۶۴۹,۰۰۲,۱۶۲	۴۶۹,۶۸۹	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۱,۶۵۵,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۵,۵۱۳	۳۶۹,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۵۱۲	۰	۰	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۹۶۷,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶۷,۳۷۷)	(۳۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۲,۸۰۰)	۰	۰	(۴۶۹,۶۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۶۹,۶۸۹)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۴۲,۸۵۹,۷۷۴,۸۷۱	۰	۸۷,۷۶۶,۴۹۴,۳۰۱	۰	(۶,۲۵۷,۸۱۷,۸۴۳)	۰	۲,۵۴۳,۴۱۴,۷۲۲	۰	سود(زیان)خالص
۳۴,۷۱۲,۳۸۶,۸۴۸	۰	(۵۶,۷۱۲,۲۰۴,۰۰۰)	۰	۰	۰	(۲۷۷,۲۲۱,۶۷۲,۱۶۱)	۰	تعدیلات
۴,۱۳۴,۳۶۳,۵۵۴,۱۷۶	۶,۸۵۴,۹۲۸	۴۵۹,۳۰۴,۷۳۶,۶۵۴	۳۶۹,۵۱۲	۷۵,۵۳۲,۱۳۹,۴۲۵	۵۰,۰۰۰	۲۸۱,۷۴۴,۷۲۳	۰	خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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		ششم		حابر		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
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
۱,۶۵۵,۵۱۳	۱,۶۵۵,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۸۶,۸۰۷	۳۸۶,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.
(۹۶۷,۳۷۷)	(۹۶۷,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	(۳۳۲,۹۲۳)	(۳۳۲,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
.	۴۲,۸۵۹,۷۷۴,۸۷۱	.	۵۵,۷۱۹,۴۸۵,۰۲۴	.	۵۱,۸۱۰,۳۷۲,۵۶۸	.	۲,۵۱۳,۷۰۳,۰۶۸,۰۳۵
.	۳۴,۷۱۲,۳۸۶,۸۴۸	.	.	.	(۵۳,۸۸۵,۱۶۵,۸۹۲)	.	.
۶,۸۵۴,۹۲۸	۴,۱۳۴,۳۶۳,۵۵۴,۱۷۶	۲۲۰,۷۲۷	۳۵۹,۷۹۳,۶۴۳,۵۳۶	۲۰۷,۴۹۹	۲۲۲,۳۸۱,۶۶۶,۲۱۵	۲,۳۹۸,۰۳۴	۶,۸۹۳,۲۱۱,۴۷۳,۲۶۳

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود(زیان)خالص
تعدیلات

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

صمد		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
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
۵۹۳,۴۵۳	۵۹۳,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۱,۰۰۴	۱,۷۰۱,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۷۹	۱,۰۶۰,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۹۶,۸۵۶	۵,۳۹۶,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰
(۵۰۰,۱۶۳)	(۵۰۰,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۹,۷۲۶)	(۱,۴۳۹,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۸۵,۳۰۹)	(۸۸۵,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۲۵,۴۹۸)	(۴,۱۲۵,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰)
.	۱۳۶,۸۸۶,۷۵۶,۸۰۱	.	۲۶۷,۵۱۳,۴۱۶,۹۹۱	.	۱۸۷,۰۶۰,۰۳۷,۷۳۴	.	۳,۲۵۵,۵۵۲,۹۱۲,۰۲۴
.	(۹۳,۲۹۱,۳۹۶,۱۹۸)	.	(۲۶۱,۲۸۰,۴۴۰,۱۴۹)	.	(۱۷۴,۷۷۱,۴۵۴,۶۶۱)	.	(۵۴۸,۵۱۶,۰۷۰,۰۵۲)
۳۲۶,۶۰۳	۳۸۳,۲۸۴,۳۰۷,۵۵۷	۹۱۱,۲۹۹	۱,۰۱۱,۵۲۷,۰۷۳,۳۵۷	۵۷۵,۴۳۳	۶۴۵,۴۵۷,۸۴۱,۱۹۶	۱۱,۴۹۴,۵۲۳	۱۳,۶۵۱,۱۲۹,۳۵۹,۳۰۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود(زیان)خالص
تعدیلات

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال