



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مجمع محترم؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۸	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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	علی عالی زاده	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق
	سید جمیل خیاز سرابی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	متولی صندوق

تهران، خیابان شهید بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم
 تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان دستگردی (ظفر)،
 تلفن: ۸۸۱۹ ۲۲۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۴۳ | ۸۸۱۹ ۲۱۴۲
 فاکس: ۸۸۱۹ ۱۸۵۳ | کدپستی: ۱۹۶۸۶۵۶۹۶۸

www.mutualfund.com





صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری حافظ

صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲,۰۸۶,۵۴۶,۶۷۲,۲۴۲	۱,۸۷۱,۷۰۱,۲۴۳,۸۲۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳,۳۷۴,۰۲۰,۸۵۴	۱۴,۸۷۰,۱۵۵,۱۴۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۲۲۲,۳۲۲,۸۰۲,۹۴۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۵,۵۸۰,۵۱۲,۸۰۱	۲۱,۰۲۶,۸۱۰,۹۲۰	۸	حسابهای دریافتی
۱,۶۲۸,۶۵۰,۶۲۶	۱,۰۸۳,۶۵۰,۸۹۶	۹	سایر دارایی ها
۶۱,۷۰۹,۵۱۹	۶۱,۷۰۹,۵۱۹	۱۰	موجودی نقد
.	۳۶۹,۰۶۴,۰۴۹	۱۱	جاری کارگزاران
۲,۱۴۷,۱۹۱,۵۶۶,۰۴۲	۲,۱۳۱,۴۳۵,۴۳۷,۲۹۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۷,۳۱۹,۰۶۳,۸۶۳	.	۱۱	جاری کارگزاران
۳۳,۶۸۱,۵۶۲,۲۵۲	۳۵,۵۷۸,۰۳۹,۲۹۲	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۷۲,۸۲۶,۸۵۳	۲۸۷,۸۳۵,۸۵۰	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳,۸۳۴,۳۶۱,۸۰۹	۳,۹۹۸,۸۰۴,۷۰۹	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۴۴,۹۰۷,۸۱۴,۷۷۷	۳۹,۸۶۴,۶۷۹,۸۵۱		جمع بدهی ها
۲,۱۰۲,۲۸۳,۷۵۱,۲۶۵	۲,۰۹۱,۵۷۰,۷۵۷,۴۴۳	۱۵	خالص دارایی ها
۱۸,۷۹۳,۸۸۳	۲۳,۰۸۳,۹۸۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

مؤسسه سرمایه گذاری
و خدمات مدیریت
حافظ
سهام کارگزاری
(سرمایه گذاران رسمی)
شماره ثبت ۵۸۹



تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان دستگردی (ظفر)،
خیابان شهید بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم
تلفن: ۸۱۹ ۲۲۸۹ | ۸۱۹ ۲۱۲۳ | ۸۱۹ ۲۱۴۷
فاکس: ۸۱۹ ۱۸۵۳ | کدپستی: ۱۹۶۸۶۵۶۹۶۸

www.mutualfund.ir



صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری حافظ
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۰۵۹۱
ثبت نزد اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری به شماره ۳۲۲۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۱,۴۸۷,۸۶۶,۳۳۸	۳۵۸,۱۴۰,۳۲۹,۳۳۳	۱۶
۴۳۳,۴۳۵,۸۷۳,۲۳۹	۲۰,۴۷۹,۶۸۲,۶۰۹	۱۷
۱۶۶,۹۰۵,۶۷۸,۰۴۴	۱۶۱,۴۸۵,۱۱۷,۹۴۳	۱۸
۷,۴۲۲,۸۰۶,۱۹۲	۲,۵۳۶,۸۵۹,۹۱۷	۱۹
۱,۵۴۷,۷۵۹,۹۳۲	۱,۶۵۵,۶۱۴,۵۳۱	۲۰
۸۳۰,۸۶۹,۹۸۳,۷۴۵	۵۴۴,۲۹۷,۶۰۴,۳۳۳	
		درآمدها
		سود فروش اوراق بهادار
		سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
		سود سهام
		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
		سایر درآمدها
		جمع درآمدها
		هزینه‌ها
		هزینه کارمزد ارکان
		سایر هزینه‌ها
		سود قبل از هزینه مالی
		هزینه‌های مالی
		سود خالص
		بازده میانگین سرمایه‌گذاری
		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال
۴۲.۰۱٪	۲۴.۵۶٪	
۳۷.۲۶٪	۲۳.۲۲٪	

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	یادداشت
۱,۷۴۲,۳۵۹,۹۸۳,۲۵۸	۱۴۰,۶۲۵	۲,۱۰۲,۲۸۳,۷۵۱,۲۶۵	۱۱۱,۸۶۰	۱۱۱,۸۶۰	۲,۱۰۲,۲۸۳,۷۵۱,۲۶۵	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۶,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۱۷	۱۸,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۶۹	۱۸,۶۶۹	۱۸,۶۶۹	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۳۵,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۱۸۲)	(۳۹,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۹۲۲)	(۳۹,۹۲۲)	(۳۹,۹۲۲)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۷۸۲,۷۵۸,۰۸۶,۱۹۴	۰	۴۸۴,۹۹۰,۷۲۵,۵۴۹	۰	۰	۴۸۴,۹۹۰,۷۲۵,۵۴۹	سود خالص
(۳۹۴,۰۶۹,۳۱۷,۱۸۷)	۰	(۴۷۴,۴۵۰,۷۱۹,۳۷۱)	۰	۰	(۴۷۴,۴۵۰,۷۱۹,۳۷۱)	تعدیلات
۲,۱۰۲,۲۸۳,۷۵۱,۲۶۵	۱۱۱,۸۶۰	۲,۰۹۱,۵۷۰,۷۵۷,۴۴۳	۹۰,۶۰۷	۹۰,۶۰۷	۲,۰۹۱,۵۷۰,۷۵۷,۴۴۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص داراییهای پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

مؤسسه سرمایه‌گذاری
مؤسسه اعتبارات
مؤسسه کارگزاری
(حجرت‌داران و سهمی)
شماره ثبت ۵۸۹

تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان دستگردی (ظفر)،
خیابان شهید بابک بهرامی، پلاک ۹، طبقه سوم
تلفن: ۸۸۱۹ ۲۲۸۹ | ۸۸۱۹ ۲۱۲۳ | ۸۸۱۹ ۲۱۴۷
فاکس: ۸۸۱۹ ۱۸۵۳ | کدپستی: ۱۹۶۸۶۵۶۹۶۸
www.mutualfund.ir



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ با شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۸۲۰۵۱ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۶/۱۲/۲۸ تحت شماره ۱۰۵۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۱۵ تحت شماره ۳۳۳۲۹ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار با درآمد ثابت و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکتها می‌باشد و براساس آخرین مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار تهران تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۱/۱۴ تمدید گردیده است. همچنین مطابق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۰۵ و نامه شماره ۱۲۱/۹۱۰۰۹ سازمان بورس و اوراق بهادار تعداد ۹ واحد سرمایه‌گذاری جایزه در ازای هر یک واحد سرمایه‌گذاری قبلی به سرمایه‌گذاران اختصاص یافت. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر بالاتر از میدان ونک خیابان بابک بهرامی پلاک ۹ واقع شده و صندوق فاقد شعبه است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق حافظ مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://mutualfund.hafezbourse.com> درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری 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 تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز
۱	شرکت کارگزاری حافظ (سهامی خاص)	۱۵۰ واحد	۱۵ درصد
۲	موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد	۸۰۰ واحد	۸۰ درصد
۳	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	۵۰ واحد	۵ درصد
	جمع	۱۰۰۰ واحد	۱۰۰ درصد

مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۸ با شماره ثبت ۴۳۰۰۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان بابک بهرامی پلاک ۹.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۷۷ در شهرستان مشهد به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از خیابان سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، شماره ۲۹، طبقه اول، واحدهای یک و دو
حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات تجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران میدان آرژانتین خیابان احمد قصیر (بخارست) خیابان ۱۹- پلاک ۱۸ واحد ۱۴ طبقه ۷.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط بازار، تعیین می‌شود.

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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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.

۲-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی: مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره‌های آتی را شامل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه								
کارمزد مدیر	<p>۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد.</p> <p>۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱,۱ ضرب می‌گردد).</p>								
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰/۱۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی صندوق (حد اکثر ۶۰۰ میلیون ریال)								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده در کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و پشتیبانی آنها	<p>هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبه و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:</p> <p>۱- ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه</p> <p>۲- ۵۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال</p> <p>۳- ۸,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال</p> <p>۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها</p> <table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</th> <th>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</th> <th>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</th> <th>بالای ۵۰,۰۰۰</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰/۰۰۰۲۵</td> <td>۰/۰۰۰۱۵</td> <td>۰/۰۰۰۰۵</td> </tr> </tbody> </table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						
هزینه‌های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۱۵ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	<p>معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می‌شود، II برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می‌شود.</p>								

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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:

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ 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.

۵-۴- 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.

۶-۴- 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 تبصره ۳ 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.

۷-۴- با توجه به مفاد ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند همان سال می‌باشد، به جز اولین سال فعالیت صندوق که از تاریخ ثبت تا انتهای اسفند ماه می‌باشد.

۸-۴- طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بردرآمد 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 بهاداریاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده ریال
استخراج کانه های فلزی	۱۰۹,۵۵۰,۰۴۲,۰۷۴	۱۳۴,۱۴۳,۶۱۵,۸۸۰	۶.۲۹٪	۵۵,۵۳۶,۵۹۲,۲۶۱
بانکها و موسسات اعتباری	۱۵۲,۱۵۱,۶۷۷,۷۱۲	۱۶۴,۹۲۲,۴۱۰,۱۱۴	۷.۷۴٪	۱۸۲,۱۶۷,۶۸۹,۶۸۳
سیمان، آهک و گچ	۶۷,۲۶۵,۵۸۸,۵۶۸	۶۶,۸۸۳,۸۲۸,۱۲۵	۳.۱۴٪	۲۲۳,۰۹۷,۳۰۴,۵۹۴
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۷۱,۲۶۹,۳۷۰,۰۱۳	۱۶۹,۵۱۸,۳۲۸,۶۵۰	۷.۹۵٪	۱۴,۰۰۸,۰۹۹,۹۶۱
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۹۳,۸۲۸,۵۶۲,۱۱۲	۲۰۵,۹۰۲,۲۲۶,۳۶۸	۹.۶۶٪	۲۹۹,۳۵۲,۱۲۶,۰۶۱
فلزات اساسی	۴۳۲,۵۸۷,۹۱۶,۸۱۲	۴۵۹,۱۱۷,۲۸۴,۲۸۳	۲۱.۵۴٪	۲۳۰,۰۲۶,۷۴۳,۷۱۱
محصولات شیمیایی	۲۹۲,۱۳۹,۶۶۷,۵۸۲	۲۷۰,۹۷۰,۴۵۲,۹۵۱	۱۲.۷۱٪	۱۰۶,۲۶۰,۷۱۱,۵۲۶
مواد و محصولات دارویی	۶۹,۲۱۱,۰۵۴,۰۱۰	۷۰,۸۷۰,۹۱۲,۲۴۷	۳.۳۳٪	۸۲,۸۴۶,۴۰۸,۱۲۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۰۲,۴۷۳,۷۵۹,۱۵۲	۶۹,۴۲۸,۷۰۰,۰۱۳	۳.۲۶٪	۷۰,۵۹۷,۶۳۳,۷۹۶
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲,۹۵۵,۱۸۰,۸۷۰	۲,۸۶۸,۲۳۱,۸۷۰	۰.۱۳٪	.
خودرو و ساخت قطعات	۱۴۲,۴۴۵,۷۶۷,۵۹۶	۱۲۶,۷۴۱,۰۰۹,۴۶۰	۵.۹۵٪	.
قند و شکر	۲۶,۱۸۹,۷۳۵,۷۳۴	۲۵,۶۰۶,۵۶۲,۸۲۹	۱.۲۰٪	.
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹,۰۷۶,۶۳۴,۱۰۴	۱۰,۰۵۹,۵۰۳,۹۱۰	۰.۴۷٪	.
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰۶,۲۲۲,۷۳۰,۴۸۵	۹۴,۶۶۸,۱۷۷,۱۷۶	۴.۴۴٪	.
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	.	.	۰.۰۰٪	۲۶,۶۹۵,۹۰۰
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	.	.	۰.۰۰٪	۱۹,۲۶۷,۴۷۸,۹۹۵
مخابرات	.	.	۰.۰۰٪	۱۰۳,۴۲۶,۸۳۱,۷۲۸
حمل و نقل آبی	.	.	۰.۰۰٪	۵۹,۴۸۱,۶۸۷,۳۴۶
سایر محصولات کانی غیرفلزی	.	.	۰.۰۰٪	۸۰,۱۰۳,۹۸۸,۲۱۶
لاستیک و پلاستیک	.	.	۰.۰۰٪	۱۰۷,۳۶۲,۷۱۰,۵۸۴
	۱,۸۷۷,۳۶۷,۶۸۶,۶۵۵	۱,۸۷۱,۷۰۱,۲۴۳,۸۲۵	۸۷.۸٪	۱,۶۳۳,۵۶۲,۷۰۲,۴۸۶
			۹۷.۲٪	۲,۰۸۶,۵۴۶,۶۷۲,۲۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود (درصد)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
			مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۶/۳۰	۱۰	۱۳,۸۶۳,۱۱۱,۱۲۶	۶.۱۱٪	۸,۷۹۰,۲۲۷,۲۷۵	۰.۴۱٪
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۵/۲۳	۱۰	۱۱,۲۱۲,۶۴۷	۰.۰۰٪	۱۲,۵۶۳,۱۳۴	۰.۰۰٪
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۷/۱۵	۱۰	۳,۱۵۸,۳۱۶	۰.۰۰٪	۳,۰۰۴,۵۰۰	۰.۰۰٪
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	۱۰	۴۴,۶۸۴,۵۶۵	۰.۱۱٪	۴,۵۶۸,۲۲۵,۹۴۵	۰.۲۱٪
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۱۷	۱۰	۹۴۷,۹۸۸,۵۸۹	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
			۱۴,۸۷۰,۱۵۵,۱۴۳	۶.۲۲٪	۱۳,۳۷۴,۰۲۰,۸۵۴	۰.۶۲٪

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
۷-۱	۲۲۲,۳۲۲,۸۰۲,۹۴۲	۰	۰	۰.۰۰٪
	۲۲۲,۳۲۲,۸۰۲,۹۴۲	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪

۷-۱- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
			ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
۱۴۰۴/۱۰/۰۶	۲۶	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۰۶۲,۵۰۰)	۱۲,۳۶۰,۸۶۵,۴۴۲	۲۲۲,۳۲۲,۸۰۲,۹۴۲
جمع		۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۰۶۲,۵۰۰)	۱۲,۳۶۰,۸۶۵,۴۴۲	۲۲۲,۳۲۲,۸۰۲,۹۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل (درصد)	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال		ریال		
۴۵,۵۶۷,۴۶۶,۷۷۲	۲۱,۰۱۳,۷۶۴,۸۹۱	(۲۳,۷۱۰,۹۸۲)	۲۵	۲۱,۰۳۷,۴۷۵,۸۷۳	۸-۱	سود دریافتنی سهام
۱۳,۰۴۶,۰۲۹	۱۳,۰۴۶,۰۲۹	.	.	۱۳,۰۴۶,۰۲۹	۸-۲	سایر حساب‌های دریافتنی
۴۵,۵۸۰,۵۱۲,۸۰۱	۲۱,۰۲۶,۸۱۰,۹۲۰	(۲۳,۷۱۰,۹۸۲)		۲۱,۰۵۰,۵۲۱,۹۰۲		

۸-۱- سود دریافتنی سهام

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			تاریخ تشکیل مجمع	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام			
ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۲,۱۰۶,۲۹۰,۲۵۰	۹,۷۶۵,۷۶۱,۴۰۰	.	۹,۷۶۵,۷۶۱,۴۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دارویی تامین	
۷,۴۶۶,۱۴۰,۹۴۸	.	.	.	۱۴۰۰/۱۲/۱۳	کویر تایر	
۴,۷۶۰,۲۴۹,۰۳۰	.	.	.	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سرمایه گذاری امید	
۲,۷۹۱,۷۵۱,۰۰۰	۲,۷۹۱,۷۵۱,۰۰۰	.	۲,۷۹۱,۷۵۱,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	داروسازی فارابی	
۲,۱۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۴,۷۰۰,۰۰۰	.	۲,۱۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دارویی ره آورد تامین	
۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	داده گسترعصرنوبین-های وب	
۱,۴۶۴,۵۹۸,۳۰۵	۱,۴۶۴,۵۹۸,۳۰۵	.	۱,۴۶۴,۵۹۸,۳۰۵	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	پارس دارو	
۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	مخابرات	
۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	احیاء سیاهان	
۵۹۶,۷۰۲,۶۳۱	۶۱۵,۲۵۸,۷۴۸	(۲۳,۷۱۰,۹۸۲)	۶۳۸,۹۶۹,۷۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	سیمان غرب آسیا	
۵۶۳,۲۰۵,۵۹۸	۵۶۳,۲۰۵,۵۹۸	.	۵۶۳,۲۰۵,۵۹۸	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	سرمایه گذاری معادن و فلزات	
۳۷۰,۴۸۹,۸۴۰	۳۷۰,۴۸۹,۸۴۰	.	۳۷۰,۴۸۹,۸۴۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	مپنا	
۵,۳۳۹,۱۸۰	.	.	.	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه	
۴۵,۵۶۷,۴۶۶,۷۷۲	۲۱,۰۱۳,۷۶۴,۸۹۱	(۲۳,۷۱۰,۹۸۲)	۲۱,۰۳۷,۴۷۵,۸۷۳		جمع	

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی شامل انسداد موجودی سپرده بانکی جهت دریافت دستگاه پوز می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق است که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا سه سال، هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق، مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس، دو سال است.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۷۰	(۲۹۹,۹۹۹,۹۸۴)	۱۶
۱,۶۲۸,۶۵۰,۶۹۶	۲,۹۸۸,۴۰۴,۴۴۲	(۳,۵۳۳,۴۰۴,۲۵۸)	۱,۰۸۳,۶۵۰,۸۸۰
۱,۶۲۸,۶۵۰,۶۲۶	۳,۲۸۸,۴۰۴,۵۱۲	(۳,۸۳۳,۴۰۴,۲۴۲)	۱,۰۸۳,۶۵۰,۸۹۶

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۷۰۹,۵۱۹	۱۱,۷۰۹,۵۱۹
۶۱,۷۰۹,۵۱۹	۶۱,۷۰۹,۵۱۹

جاری-۱-۱۱۲۲۶۸۹-۵۰۰-۱۱-ایران زمین

جاری-۱۰۴۳۱۸۸۰۰-تجارت

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال	گردش بستانکار طی سال	گردش بدهکار طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۷,۳۱۹,۰۶۳,۸۶۳)	(۴,۲۲۹,۳۵۷,۲۴۸,۹۳۵)	۴,۲۳۷,۰۴۵,۳۷۶,۸۴۷	۳۶۹,۰۶۴,۰۴۹
(۷,۳۱۹,۰۶۳,۸۶۳)	(۴,۲۲۹,۳۵۷,۲۴۸,۹۳۵)	۴,۲۳۷,۰۴۵,۳۷۶,۸۴۷	۳۶۹,۰۶۴,۰۴۹

کارگزاری حافظ

جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۴,۱۷۶,۳۶۸,۳۹۸	۳۲,۵۲۰,۶۹۹,۷۰۷
۲۲۴,۸۲۱,۷۹۶	۴۰۳,۶۱۶,۲۸۷
۱,۰۷۶,۸۴۹,۰۹۸	۷۵۷,۲۴۶,۲۵۸
.	.
۳۵,۵۷۸,۰۳۹,۲۹۲	۳۳,۶۸۱,۵۶۲,۲۵۲

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

مدیر مبتنی بر عملکرد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

ریال	ریال	
۴۲,۱۷۵,۵۲۳	۲۱۶,۲۲۲,۷۵۰	بابت واحدهای ابطال شده
۲,۰۳۸,۲۳۰	۰	بابت تتمه واحدهای صادر شده
۲۸,۶۱۳,۱۰۰	۷۱,۶۱۳,۱۰۰	بابت درخواست صدور
۷۲,۸۲۶,۸۵۳	۲۸۷,۸۳۵,۸۵۰	جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱,۲۱۰,۱۹۱,۳۷۲	۱,۲۱۰,۱۹۱,۳۷۲	ذخیره تصفیه
۲,۳۴۳,۵۹۶,۵۶۲	۲,۵۹۶,۹۲۴,۲۱۹	نرم افزار صندوق
۱۱۵,۱۳۳,۹۸۷	۲۶,۲۴۹,۲۳۰	واریزی نامشخص
۱۶۵,۴۳۹,۸۸۸	۱۶۵,۴۳۹,۸۸۸	ذخیره بیمه
۳,۸۳۴,۳۶۱,۸۰۹	۳,۹۹۸,۸۰۴,۷۰۹	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۰۸۳,۴۸۹,۸۶۸,۲۷۵	۱۱۰,۸۶۰	۲,۰۶۸,۴۸۶,۷۷۱,۰۲۴	۸۹,۶۰۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۸,۷۹۳,۸۸۲,۹۹۰	۱,۰۰۰	۲۳,۰۸۳,۹۸۶,۴۱۹	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲,۱۰۲,۲۸۳,۷۵۱,۲۶۵	۱۱۱,۸۶۰	۲,۰۹۱,۵۷۰,۷۵۷,۴۴۳	۹۰,۶۰۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۲۲۰,۵۷۳,۶۴۶,۲۸۳	۳۴۱,۰۴۶,۷۳۶,۱۷۶	۱۶-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۹۳۳,۹۶۰,۱۷۸	۱۸,۵۵۰,۲۳۹,۵۳۵	۱۶-۲	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۹,۷۴۰,۱۲۳)	.	۱۶-۳	سود(زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری
.	۱,۰۰۹,۹۲۷,۷۲۰	۱۶-۴	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
	(۲,۴۶۶,۵۷۴,۰۹۸)	۱۶-۵	سود(زیان) حاصل از سرمایه‌گذاری در اختیار خرید سهام
۲۲۱,۴۸۷,۸۶۶,۳۳۸	۳۵۸,۱۴۰,۳۲۹,۳۳۳		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۵۳,۲۰۰,۱۵۸)	۲۹,۵۰۱,۲۶۲,۴۲۵	(۱۲۸,۸۵۰,۴۹۱)	(۶۷۸,۱۶۷,۴۴۰)	(۱۰۵,۳۲۵,۲۲۶,۰۱۴)	۱۳۵,۶۳۳,۵۰۶,۳۷۰	۲۱,۷۱۶,۶۷۶	ارتباطات سیار
.	۵,۸۰۴,۰۱۴,۴۳۲	(۴۰,۵۴۸,۰۸۲)	(۲۱۳,۴۱۲,۵۳۱)	(۳۶,۶۲۴,۵۳۸,۳۲۵)	۴۲,۶۸۲,۵۱۳,۳۷۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
.	(۷۹۰,۰۶۵,۹۲۲)	(۸,۲۷۴,۰۶۲)	(۴۳,۵۷۴,۹۹۲)	(۹,۴۴۷,۸۴۳,۸۶۸)	۸,۷۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۸,۰۰۰	بانک ایران زمین
.	(۱۴,۷۶۵,۱۸۱,۹۱۶)	(۵۷,۷۳۱,۰۷۵)	(۳۰۳,۸۵۰,۸۲۲)	(۷۵,۱۷۳,۷۷۸,۸۳۲)	۶۰,۷۷۰,۱۷۸,۸۱۳	۲۷,۹۲۰,۰۰۰	بانک تجارت
۴,۷۵۷,۳۵۴,۹۶۴	(۱۹,۶۷۸,۵۶۸,۴۴۱)	(۶۳,۸۰۳,۲۵۷)	(۳۳۵,۸۱۰,۰۸۸)	(۸۶,۴۴۰,۹۹۱,۹۰۴)	۶۷,۱۶۲,۰۳۶,۸۰۸	۱۷,۸۳۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
.	۴۳,۹۸۰,۴۸۲,۲۷۴	(۱۵۸,۲۴۵,۵۷۱)	(۸۳۲,۸۷۹,۶۶۱)	(۱۲۱,۶۰۴,۳۶۲,۰۱۵)	۱۶۶,۵۷۵,۹۶۹,۵۲۱	۴۱,۸۰۰,۰۰۰	بانک ملت
.	۱۴,۰۳۶,۵۳۷,۷۰۴	(۳۸,۵۰۵,۸۲۲)	(۲۰۲,۶۶۶,۳۲۵)	(۲۶,۲۵۵,۵۶۸,۳۴۹)	۴۰,۵۳۳,۲۷۸,۲۰۰	۱,۶۶۱,۹۰۰	بهار رز عالیس چناران
۱۵۸,۸۴۱	۴,۸۱۴,۵۸۴	(۶۸,۹۴۳)	(۳۶۲,۸۷۳)	(۶۷,۳۲۸,۳۱۱)	۷۲,۵۷۴,۷۱۱	۳۸,۱۳۷	بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه
(۴,۵۹۲,۳۸۶,۷۸۱)	(۳,۴۹۰,۲۲۵,۰۸۴)	(۱۷,۱۸۶,۵۶۳)	(۹۰,۴۵۶,۱۶۰)	(۲۱,۴۷۳,۸۱۷,۵۲۱)	۱۸,۰۹۱,۲۳۵,۱۶۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	پارس سرام
.	۷,۱۳۶,۳۳۳,۶۰۵	(۵۲,۶۸۴,۶۰۲)	(۳۷۷,۲۹۱,۸۰۸)	(۴۷,۹۹۲,۰۶۶,۱۳۵)	۵۵,۴۵۸,۳۷۶,۱۵۰	۳,۴۳۵,۲۸۳	پاکدیس
(۱,۰۰۱,۶۰۰,۷۴۳)	۱۸۵,۹۷۹,۸۵۱	(۲,۵۹۴,۶۶۰)	(۱۳,۶۵۶,۴۱۲)	(۲,۵۲۹,۰۱۲,۳۰۷)	۲,۷۳۱,۲۴۳,۰۳۰	۳۵,۰۰۰	پتروشیمی کرمانشاه
۸,۰۸۵,۹۷۱,۱۱۹	۳,۶۲۷,۰۵۱,۵۶۳	(۸۹,۴۶۵,۲۶۵)	(۴۷۰,۸۷۳,۲۰۲)	(۸۹,۹۸۷,۲۶۰,۳۶۰)	۹۴,۱۷۴,۶۵۰,۳۹۰	۶۸۸,۹۹۶	پتروشیمی نوری
.	۵۱,۵۸۲,۷۲۱	(۲,۸۷۳,۴۷۳)	(۱۵,۱۲۳,۷۹۹)	(۲,۹۵۵,۱۸۰,۸۷۰)	۳,۰۲۴,۷۶۰,۸۶۳	۶۰۰,۰۰۰	پرتو بار فراپر خلیج فارس
.	۵,۹۲۸,۹۲۶,۸۲۷	(۱۸,۸۳۱,۶۸۳)	(۹۹,۱۱۶,۸۲۸)	(۱۳,۷۷۶,۴۹۷,۷۱۲)	۱۹,۸۲۳,۳۷۳,۰۵۰	۷۴۴,۰۰۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
.	۳,۷۱۶,۳۵۷,۵۴۸	(۱۶,۷۰۳,۸۷۹)	(۸۷,۹۱۷,۲۶۳)	(۱۳,۷۶۲,۴۸۵,۰۰۰)	۱۷,۵۸۳,۴۶۳,۶۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	توسعه فن افزار توسن
.	۲,۲۲۸,۲۸۷,۸۴۱	(۳,۶۰۲,۵۹۵)	(۱۸,۹۶۱,۲۴۴)	(۱,۵۴۱,۳۹۸,۳۲۰)	۳,۷۹۲,۲۵۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
.	۲۴,۰۰۱,۸۲۹,۷۲۶	(۹۰,۴۴۰,۴۶۰)	(۴۷۶,۰۰۹,۶۷۲)	(۷۰,۶۳۳,۶۹۴,۴۶۱)	۹۵,۲۰۱,۹۷۴,۳۱۹	۲۷,۶۴۸,۴۳۶	توسعه مولد نیروگاهی جهرم
۱۲,۰۵۴,۲۷۶,۴۹۶	۱۳,۱۲۰,۹۱۵,۳۴۵	(۵۵,۲۷۹,۶۲۸)	(۲۹۰,۹۴۶,۷۶۸)	(۴۴,۷۲۲,۲۱۶,۰۵۹)	۵۸,۱۸۹,۳۵۷,۸۰۰	۱,۷۵۰,۵۸۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
(۱,۰۰۰,۵۲۸,۷۵۱)	(۱۰,۴۶۳,۳۷۰,۸۴۲)	(۷۶,۰۳۹,۹۶۸)	(۴۰۰,۲۱۶,۳۲۸)	(۹۰,۰۳۰,۴۰۷,۳۰۶)	۸۰,۰۴۳,۲۹۲,۷۶۰	۱۰,۱۶۲,۷۴۶	چادرملو
۱,۱۳۵,۶۰۳,۰۴۲	۲۴,۷۸۱,۲۴۷,۶۹۸	(۱۲۶,۲۴۹,۵۰۵)	(۶۶۴,۴۷۸,۷۴۰)	(۱۰۷,۳۳۳,۷۹۹,۹۹۷)	۱۳۲,۸۹۵,۷۷۵,۹۴۰	۶,۵۱۹,۶۹۸	خاک چینی
۳۸,۷۶۹,۵۸۷,۵۸۱	۱۰,۹۸۹,۹۴۱,۶۳۸	(۵۴,۱۷۵,۱۵۷)	(۲۸۵,۱۳۵,۳۷۶)	(۴۵,۶۹۷,۸۳۲,۳۰۹)	۵۷,۰۲۷,۰۸۴,۴۸۰	۱,۶۷۰,۴۷۱	دارویی تامین
.	۹,۹۴۵,۱۲۲,۶۹۷	(۳۲,۴۶۰,۹۶۰)	(۱۷۰,۸۵۱,۰۲۱)	(۲۴,۰۲۱,۷۹۲,۰۰۰)	۳۴,۱۷۰,۲۲۶,۶۷۸	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	س.المناس حکمت ایرانیان
.	۶۰,۷۹۲,۶۶۰	(۶,۱۳۷,۰۰۰)	(۳۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۶۰,۷۷۰,۳۴۰)	۶,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	س.امین توان آفرین ساز
.	۳,۸۰۶,۲۶۶,۷۱۶	(۳۱,۱۶۳,۲۱۹)	(۱۶۲,۸۷۱,۵۲۷)	(۲۸,۵۷۴,۰۱۲,۴۷۸)	۳۲,۵۷۴,۳۱۳,۹۴۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	سایپا
۵۷,۹۶۵,۲۳۵,۶۱۰	۱۵۳,۷۲۰,۳۳۵,۶۵۰	(۱,۱۷۱,۹۱۵,۹۲۰)	(۶,۱۶۶,۹۰۳,۶۸۰)	(۱,۰۷۲,۳۲۱,۸۸۰,۷۹۳)	۱,۲۳۳,۳۸۱,۰۳۶,۰۴۳	۱۹۴,۴۱۴,۹۲۳	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		ارزش فروش		تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	ارزش فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۷,۹۶۵,۲۳۵,۶۱۰	۱۵۳,۷۲۰,۳۳۵,۶۵۰	(۱,۱۷۱,۹۱۵,۹۲۰)	(۶,۱۶۶,۹۰۳,۶۸۰)	(۱۰,۷۲۳,۲۲۱,۸۸۰,۷۹۳)	۱,۲۳۳,۳۸۱,۰۳۶,۰۴۳	۱۹۴,۴۱۴,۹۲۳	جمع نقل از صفحه قبل
.	۳۰۴,۵۲۰,۵۶۳	(۳۹,۶۰۴,۱۰۳)	(۱۵۵,۸۱۴,۳۲۱)	(۳۰,۶۷۲,۹۳۵,۲۰۳)	۳۱,۱۶۲,۸۷۴,۱۹۰	۵۰,۱۳۵,۵۸۴	سرمایه گذاری البرز
.	۴۵۷,۸۹۶,۳۷۵	(۱۵,۶۸۰,۶۱۰)	(۸۲,۵۳۱,۱۴۲)	(۱۵,۹۵۰,۱۲۸,۶۸۰)	۱۶,۵۰۶,۳۳۶,۸۰۷	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۱۱,۳۹۴,۰۶۷	(۱,۶۳۷,۰۳۲)	(۸,۶۱۶,۱۲۱)	(۱,۷۰۱,۵۷۷,۵۹۰)	۱,۷۲۳,۲۳۴,۸۱۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدرتامین
۱۴,۹۰۶,۴۰۴,۳۰۴	(۱,۹۱۵,۵۹۹,۷۵۳)	(۱۴۰,۸۶۳,۰۵۴)	(۷۴۱,۳۸۸,۵۱۱)	(۱۴۹,۳۱۱,۰۶۷,۴۴۸)	۱۴۸,۲۷۷,۷۱۹,۲۶۰	۵,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
.	۵,۰۳۴,۲۷۴,۰۷۶	(۲۷,۶۸۵,۸۲۴)	(۱۴۵,۷۱۷,۰۰۰)	(۳۳,۹۳۵,۷۲۹,۹۵۰)	۲۹,۱۴۳,۴۰۶,۸۵۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	سیم و کابل ابهر
۱,۷۲۳,۱۶۳,۶۴۴	۴۹,۴۵۸,۵۰۴,۹۹۴	(۲۲۹,۷۷۸,۹۲۳)	(۱,۲۰۹,۳۷۷,۴۶۵)	(۱۹۰,۹۷۷,۸۸۷,۱۲۸)	۲۴۱,۸۷۵,۵۴۸,۵۱۰	۴,۹۶۶,۹۳۴	سیمان ارومیه
.	۸,۲۷۷,۸۰۱,۵۸۱	(۶۹,۳۶۵,۱۶۵)	(۳۶۴,۵۵۸,۵۳۴)	(۶۴,۲۰۰,۱۰۳,۱۱۰)	۷۲,۹۱۱,۷۸۳,۳۹۰	۳,۱۱۷,۳۲۲	سیمان آبیگ
.	(۷,۸۶۰,۳۰۱,۰۳۸)	(۸۰,۱۱۶,۷۸۳)	(۴۲۱,۶۷۸,۵۳۱)	(۹۱,۶۹۴,۳۳۱,۵۶۴)	۸۴,۳۳۵,۷۳۵,۸۴۰	۱,۷۵۰,۱۴۸	سیمان خوزستان
.	۷,۵۷۵,۲۶۴,۳۱۵	(۳۹,۰۴۴,۶۹۰)	(۲۰۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۸۰,۱۹۰,۹۹۵)	۴۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	شرکت خمیرمایه رضوی
۲,۳۲۱,۵۷۲,۰۱۱	۵۳۹,۰۰۳,۰۷۵	(۶۵,۰۶۲,۷۲۴)	(۳۴۲,۴۴۱,۶۲۹)	(۶۷,۵۴۱,۸۴۲,۹۷۲)	۶۸,۴۸۸,۳۵۰,۴۰۰	۲,۷۳۹,۷۶۳	فولاد ارفع
(۲,۷۸۷,۲۰۳,۵۷۳)	۵,۶۴۲,۴۱۴,۰۱۲	(۱۵۳,۹۳۲,۳۷۹)	(۸۱۰,۱۸۱,۱۱۳)	(۱۵۵,۴۳۹,۷۳۷,۵۲۶)	۱۶۲,۰۳۶,۲۶۵,۰۳۰	۲۶,۳۷۰,۰۰۰	فولاد مبارکه
.	۵۴۶,۲۲۴,۰۸۷	(۲۵,۲۹۶,۴۸۷)	(۱۳۳,۱۴۵,۷۹۳)	(۲۵,۹۲۴,۵۰۶,۵۸۳)	۲۶,۶۲۹,۱۷۲,۹۵۰	۲,۲۲۵,۰۴۰	قند حکمتان
.	(۱,۰۵۹,۷۲۲,۹۲۱)	(۳۱,۲۵۷,۳۴۶)	(۱۶۴,۵۱۴,۸۳۹)	(۳۳,۷۶۶,۹۳۵,۳۹۶)	۳۲,۹۰۲,۹۷۴,۶۶۰	۵۵۲,۲۹۵	کاشی وسرامیک سینا
.	۶,۸۳۲,۱۰۰,۶۱۸	(۱۳,۴۰۴,۳۰۳)	(۷۰,۵۵۰,۳۷۹)	(۷,۱۹۴,۰۲۶,۲۵۰)	۱۴,۱۱۰,۰۸۱,۵۵۰	۶۲۵,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۲,۴۹۳,۸۰۴,۸۴۴	۲۸,۲۷۵,۸۲۳,۹۴۰	(۹۲,۱۹۰,۸۴۴)	(۴۸۵,۲۲۱,۳۹۲)	(۶۸,۱۹۱,۰۶۷,۴۷۴)	۹۷,۰۴۳,۳۰۳,۶۵۰	۶,۰۶۵,۳۶۱	کشتیرانی ایران
(۱۴,۱۱۱,۷۰۶)	۷۴,۳۸۳,۶۱۰,۶۸۳	(۱۷۶,۱۲۸,۲۴۹)	(۹۲۶,۹۹۹,۶۱۸)	(۱۰۹,۹۱۳,۲۱۴,۳۴۰)	۱۸۵,۳۹۹,۹۵۲,۸۹۰	۲۶,۹۲۶,۱۸۵	کویر تایر
.	(۱۹۳,۹۰۵,۶۵۸)	(۷,۵۵۶,۲۶۴)	(۳۹,۷۷۰,۶۵۱)	(۸,۱۰۰,۷۱۱,۹۴۳)	۷,۹۵۴,۱۳۳,۲۰۰	۲۸۴,۸۱۴	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۲۳,۹۲۹,۲۵۰,۳۸۷	۹,۶۲۷,۲۹۶,۶۰۶	(۸۵,۴۸۸,۲۷۰)	(۴۴۹,۹۴۵,۲۹۷)	(۷۹,۸۲۶,۳۵۸,۳۴۴)	۸۹,۹۸۹,۰۸۸,۵۱۷	۴۵,۶۸۰,۰۰۰	گروه بهمن
۱۰,۴۱۴,۵۶۰,۷۷۶	۱۳۶,۸۳۲,۲۸۴	(۱۳,۰۲۸,۸۹۰)	(۶۸,۵۷۴,۸۶۵)	(۱۳,۴۹۶,۵۴۴,۱۲۱)	۱۳,۷۱۴,۹۸۰,۱۶۰	۲,۲۵۹,۱۲۳	گسترش صنایع روی ایرانیان
.	(۹۱,۸۵۲,۵۸۰)	(۱۴,۶۶۴,۸۴۰)	(۷۷,۱۸۷,۷۴۰)	(۱۵,۴۳۷,۵۷۰,۷۱۰)	۱۵,۴۳۷,۵۷۰,۷۱۰	۴۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
.	۳,۰۷۱,۳۶۹,۲۴۲	(۱۴,۱۹۰,۸۶۹)	(۷۴,۶۸۹,۹۵۰)	(۱۱,۷۷۷,۷۴۶,۷۰۶)	۱۴,۹۳۷,۹۹۶,۷۶۷	۳,۵۰۰,۰۰۰	مجتمع سیمان غرب آسیا
.	۱۲,۵۴۰,۱۳۵,۹۹۸	(۳۴,۳۱۵,۲۱۶)	(۱۲۷,۹۷۵,۹۵۶)	(۱۲,۹۰۲,۷۶۹,۰۰۰)	۲۵,۵۹۵,۱۹۶,۱۷۰	۳,۲۳۰,۷۶۹	ملی شیمی کشاورز
۱۷,۱۵۶,۲۸۴,۹۶۸	۲,۲۷۴,۴۵۰,۸۷۰	(۶۴,۱۵۵,۶۹۰)	(۳۳۷,۶۶۵,۲۲۸)	(۶۴,۸۵۶,۷۹۰,۹۰۲)	۶۷,۵۳۳,۰۶۲,۶۹۰	۷,۹۷۰,۰۰۰	نفت اصفهان
۷,۲۷۰,۶۳۵,۸۶۵	(۱,۶۰۰,۵۶۸,۱۴۴)	(۹۰,۷۲۴,۲۳۳)	(۴۷۷,۵۰۳,۰۰۸)	(۹۶,۵۳۲,۹۷۱,۷۰۳)	۹۵,۵۰۰,۶۳۰,۸۰۰	۷,۸۰۴,۱۸۰	نفت بندر عباس
۱۷,۳۴۴,۶۲۷,۳۸۴	(۲۲,۶۱۱,۳۷۷,۷۲۷)	(۶۲,۸۵۱,۲۲۸)	(۳۳۰,۸۰۰,۶۰۹)	(۸۸,۳۷۷,۸۶۵,۵۱۰)	۶۶,۱۶۰,۱۳۹,۶۲۰	۵,۱۱۵,۴۵۳	نفت تبریز
.	۳,۱۲۱,۹۲۷,۱۴۹	(۶۳,۲۲۳,۵۶۴)	(۳۳۲,۷۵۸,۰۶۵)	(۶۳,۰۳۳,۷۰۴,۵۵۰)	۶۶,۵۵۱,۶۲۳,۳۲۸	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	نفت تهران
.	۴,۴۹۲,۴۲۹,۱۲۷	(۶۹,۹۳۲,۷۱۹)	(۳۶۸,۰۷۱,۳۵۵)	(۶۸,۶۸۳,۸۳۸,۵۴۹)	۷۳,۶۱۴,۳۸۱,۷۵۰	۱,۸۵۰,۹۲۵	نفت و گاز پارسینان
.	۵۶,۴۳۴,۶۸۵	.	.	.	.	.	پتروشیمی مبین
(۳۷۷,۷۲۴,۴۸۵)	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن و فلزات
۹,۵۹۸,۳۷۶,۵۰۰	.	.	.	.	.	.	حمل و نقل گهرترابر سیرجان
۸,۵۹۷,۹۸۰,۳۶۳	.	.	.	.	.	.	داده گستر عصرنوبن-های وب
۱۷۰,۶۴۲,۸۵۶,۸۹۲	۳۴۱,۰۴۶,۷۳۶,۱۷۶	(۲,۸۷۲,۹۹۶,۲۱۹)	(۱۵,۱۲۰,۰۲۲,۷۹۲)	(۲,۶۶۵,۰۳۳,۹۲۵,۰۴۰)	۳,۰۲۴,۰۱۷,۲۰۵,۵۴۲	۳۸۷,۰۱۱,۸۱۹	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷۰,۶۴۲,۸۵۶,۸۹۲	۳۴۱,۰۴۶,۷۳۶,۱۷۶	(۲,۸۷۲,۹۹۶,۲۱۹)	(۱۵,۱۲۰,۰۸۲,۷۹۲)	(۲,۶۶۵,۰۳۳,۹۲۵,۰۴۰)	۳,۰۲۴,۰۱۷,۳۰۵,۵۴۲	۳۸۷,۰۱۱,۸۱۹	جمع نقل از صفحه قبل
۶,۴۹۹,۳۹۵,۲۰۶	داروسازی فارابی
(۱,۵۳۵,۹۸۹,۹۶۳)	دارویی ره آورد تامین
۵۴۰,۷۲۷,۶۹۱	ریل پرداز نو آفرین
۶۵۱,۲۹۹,۲۷۸	سرمایه گذاری امید
۶۵۹,۵۱۶,۵۱۶	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۵,۱۸۸,۱۲۳,۰۴۹	سیمان هگمتان
۹,۵۷۴,۹۷۳,۷۳۹	۳,۰۲۴,۰۱۷,۳۰۵,۵۴۲	.	صنعت غذایی کورش
۹,۸۰۳,۸۵۸,۰۵۲	صنعتی بهشهر
(۱,۳۰۵,۱۴۱,۸۴۵)	صنعتی صباور
۱,۸۴۹,۱۴۶,۷۴۵	فولاد یزد
(۳,۰۳۴,۵۸۳,۹۰۳)	قند هگمتان
۳,۲۷۵,۴۱۳,۶۴۷	کاشی الوند
۱,۳۷۵,۰۹۶,۶۶۶	ملی مس
۱,۲۶۷,۱۳۳,۵۶۲	پارس دارو
۷,۲۵۱,۸۴۰,۱۸۷	پتروشیمی شیراز
(۱۴,۰۸۱,۲۵۹,۱۴۰)	پتروشیمی غدیر
۴۹۵,۰۰۶,۴۸۱	پتروشیمی پارس
(۲۴,۳۹۸,۰۴۵)	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۴,۳۳۷,۹۹۹,۵۴۷	پلیمر آریا ساسول
(۴,۵۵۲,۱۵۶,۱۱۹)	فولاد آلیاژی ایران
۱۹,۹۸۹,۹۱۰,۲۹۷	قند شیرین خراسان
۱,۴۸۷,۰۹۸,۹۲۲	احیاء سپاهان
۳۰۹,۶۲۲,۰۹۶	بیمه حافظ
(۹۱,۸۴۳,۲۷۶)	شیشه سازی مینا
۲۲۰,۵۷۳,۶۴۶,۲۸۳	۳۴۱,۰۴۶,۷۳۶,۱۷۶	(۲,۸۷۲,۹۹۶,۲۱۹)	(۱۵,۱۲۰,۰۸۲,۷۹۲)	(۲,۶۶۵,۰۳۳,۹۲۵,۰۴۰)	۶,۰۴۸,۰۳۴,۶۱۱,۰۸۴		جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					شرکت	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۵,۲۷۶,۳۷۴,۰۷۶	(۷۶,۲۴۱,۰۶۸)	(۱۴,۴۸۵,۵۲۲)	(۹,۸۸۱,۱۱۸,۷۶۴)	۱۵,۲۴۸,۲۱۹,۴۳۰	۳,۱۲۱,۴۰۹	چادرمو (تقدم)
	۱۳,۲۷۳,۸۶۵,۴۵۹	(۹۱,۵۹۲,۴۷۰)	(۱۸,۴۹۱,۴۹۲)	(۴,۸۲۴,۴۶۰,۵۷۹)	۱۸,۲۰۸,۴۱۰,۰۰۰	۳,۷۹۵,۰۰۶	کویر تایر (تقدم)
۱۳۳,۲۸۹,۲۶۳	.	.	.	.	.	.	سیمان ارومیه (تقدم)
۸۰۰,۶۷۰,۹۱۵	.	.	.	.	.	.	نفت تبریز (تقدم)
۹۳۳,۹۶۰,۱۷۸	۱۸,۵۵۰,۲۳۹,۵۳۵	(۱۶۷,۸۳۳,۵۳۸)	(۳۲,۹۷۷,۰۱۴)	(۱۴,۷۰۵,۵۷۹,۳۴۳)	۳۳,۴۵۶,۶۲۹,۴۳۰		جمع

۱۶-۳- زیان حاصل از ابطال صندوق های سرمایه گذاری :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					شرکت	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۹,۷۴۰,۱۲۳)	صندوق س. گروه زعفران سحر خیز
(۱۹,۷۴۰,۱۲۳)	جمع

۱۶-۴- زیان حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					شرکت	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۱,۰۰۹,۹۲۷,۷۲۰	.	.	(۲۷,۹۹۰,۰۷۲,۲۸۰)	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	گام بانک صادرات ایران 207
.	۱,۰۰۹,۹۲۷,۷۲۰	.	.	(۲۷,۹۹۰,۰۷۲,۲۸۰)	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اختیار معاملات

شرکت	تعداد	ارزش فروش ریال	ارزش دفتری ریال	سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱	
				کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
اختیار خسایا-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۴۳۵,۱۰۲,۹۱۷)	.	
اختیار نستنا-۱۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	.	(۱,۲۵۴,۲۹۰,۹۲۲)	.	
اختیار نستنا-۱۵۰۰-۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۱۷۵,۰۴۰,۶۰۰)	.	
اختیار نستنا-۱۶۰۰-۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۶۰۲,۱۳۹,۶۵۹)	.	
		۴,۶۸۸,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۶۸۸,۵۰۰,۰۰۰)	.	(۲,۴۶۶,۵۷۴,۰۹۸)	.	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۵۳۶,۵۵۷,۶۰۸	۴۴۰,۰۱۱,۶۹۷,۷۸۲	۱۷-۱ خالص سود تحقق نیافته نگهداری سهام
۰	(۶,۵۷۵,۸۲۴,۵۴۳)	۱۷-۲ خالص زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
(۵۶,۸۷۴,۹۹۹)	۰	۱۷-۳ خالص زیان تحقق نیافته نگهداری اختیار خرید سهام
۲۰,۴۷۹,۶۸۲,۶۰۹	۴۳۳,۴۳۵,۸۷۳,۲۳۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸,۴۲۱,۴۵۵,۸۱۸	۳,۰۰۸,۸۹۳,۲۳۵	(۲۲۴,۶۴۷,۸۴۸)	(۴۲,۶۸۳,۰۹۱)	(۴۱,۶۵۳,۳۴۵,۴۷۶)	۴۴,۹۲۹,۵۶۹,۶۵۰	۵,۵۸۱,۳۱۳	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
.	(۱۱,۰۶۰,۶۲۳,۵۵۲)	(۵۰,۰۲۱,۱۷۵)	(۹,۵۰۴,۰۲۳)	(۲۱,۰۰۵,۳۳۲,۳۵۴)	۱۰,۰۰۴,۲۳۵,۰۰۰	۳,۰۲۷,۰۰۰	بانک ایران زمین
.	(۶,۱۹۹,۷۷۳,۱۹۹)	(۲۶۶,۱۴۳,۶۶۳)	(۵۰,۵۶۷,۲۹۶)	(۵۹,۱۱۱,۷۹۴,۹۲۳)	۵۳,۲۲۸,۷۳۲,۶۸۳	۳۵,۰۴۱,۹۵۷	بانک تجارت
۴۵,۶۹۱,۳۹۸,۸۳۱	۳۰,۰۳۱,۱۲۸,۱۵۳	(۵۱۳,۲۸۳,۰۲۳)	(۹۷,۵۴۲,۷۷۴)	(۷۲,۰۳۴,۵۵۰,۴۳۵)	۱۰۲,۶۷۶,۶۰۴,۳۸۴	۴۳,۰۳۲,۹۴۴	بانک ملت
۳۶,۸۰۴,۵۵۶,۹۳۴	۱,۶۵۹,۸۵۸,۲۳۷	(۳۵۶,۴۷۵,۵۹۱)	(۶۷,۷۳۰,۳۶۲)	(۶۹,۲۱۱,۰۵۴,۰۱۰)	۷۱,۲۹۵,۱۱۸,۲۰۰	۲,۵۲۹,۹۹۰	دارویی تامین
.	(۲,۳۶۱,۴۲۱,۰۴۶)	(۲۷۴,۷۱۱,۳۸۹)	(۵۲,۱۹۵,۱۶۴)	(۵۶,۹۷۶,۷۹۲,۳۲۵)	۵۴,۹۴۲,۲۷۷,۸۳۲	۱۱۶,۴۰۳,۱۳۱	ذوب آهن اصفهان
.	۱,۱۹۰,۱۹۱,۵۲۴	(۲۰۵,۳۴۶,۸۰۷)	(۳۹,۰۱۵,۸۹۳)	(۳۹,۶۳۴,۸۰۷,۲۶۷)	۴۱,۰۶۹,۳۶۱,۴۹۲	۹,۵۸۸,۹۲۴	ریخته گری تراکتورسازی
.	(۱۶,۸۹۴,۹۴۹,۶۶۰)	(۴۳۲,۱۵۱,۳۵۴)	(۸۲,۱۰۸,۷۵۷)	(۱۰۲,۸۱۰,۹۶۰,۳۲۹)	۸۶,۴۳۰,۲۷۰,۷۸۰	۳۲,۴۹۲,۵۸۳	سایا
۱,۹۴۲,۰۲۸,۷۱۹	(۴,۶۶۵,۱۴۱,۳۴۰)	(۵۶۳,۸۲۵,۰۰۰)	(۱۰۷,۱۲۶,۷۵۰)	(۱۱۶,۷۵۹,۱۸۹,۵۹۰)	۱۱۲,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۲۴,۵۹۳,۵۷۳,۸۰۶	(۶۷۴,۷۳۲,۷۳۹)	(۱۲۸,۱۹۹,۲۲۰)	(۱۰۹,۵۵۰,۰۴۲,۰۷۴)	۱۳۴,۹۴۶,۵۴۷,۸۴۰	۱۶,۲۱۹,۵۳۷	سرمایه گذاری صدرتأمین
.	۲,۹۱۴,۰۹۹,۹۷۷	(۲۸۸,۸۴۰,۰۰۰)	(۵۴,۸۷۹,۶۰۰)	(۵۴,۵۱۰,۱۸۰,۴۲۳)	۵۷,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
.	(۱,۴۰۴,۳۱۷,۱۳۹)	(۴۲۶,۵۹۰,۳۸۱)	(۸۱,۰۵۲,۱۷۲)	(۸۶,۲۱۴,۷۵۰,۸۸۳)	۸۵,۳۱۸,۰۷۶,۲۹۸	۱۱,۶۴۱,۱۶۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	(۶,۹۴۷,۴۸۶,۶۱۲)	(۳۷۷,۳۲۲,۶۰۰)	(۷۱,۶۹۱,۲۹۴)	(۸۱,۹۶۲,۹۹۲,۷۱۸)	۷۵,۴۶۴,۵۲۰,۰۰۰	۶,۷۵۶,۰۰۰	فولاد کاوه
۸۹,۳۹۴,۵۴۵,۰۱۲	۱۶,۶۰۷,۳۲۳,۱۵۴	(۸۵۴,۱۲۸,۵۸۴)	(۱۶۲,۲۸۴,۴۳۱)	(۱۵۳,۳۰۱,۹۸۰,۵۸۳)	۱۷۰,۸۲۵,۷۱۶,۷۵۲	۳۴,۳۲۹,۹۲۷	فولاد مبارکه
.	(۵۸۳,۱۷۲,۹۰۵)	(۱۲۸,۷۹۹,۱۶۹)	(۲۴,۴۷۱,۸۴۲)	(۲۶,۱۸۹,۷۳۵,۷۳۴)	۲۵,۷۵۹,۸۳۳,۸۴۰	۲,۲۴۷,۸۰۴	قند حکمتان
.	(۳۳,۰۴۵,۰۵۹,۱۳۹)	(۳۴۹,۲۲۱,۳۶۷)	(۶۶,۳۵۲,۰۶۰)	(۱۰۲,۴۷۳,۷۵۹,۱۵۲)	۶۹,۸۴۴,۲۷۳,۴۴۰	۸,۲۳۶,۳۵۳	مپن انرژی خلیج فارس
.	(۳۸۱,۷۶۰,۴۴۳)	(۳۳۶,۴۲۰,۸۴۵)	(۶۳,۹۱۹,۹۶۰)	(۶۷,۲۶۵,۵۸۸,۵۶۸)	۶۷,۲۸۴,۱۶۸,۹۳۰	۱۹,۹۸۹,۳۵۵	مجتمع سیمان غرب آسیا
.	۱۶,۲۲۲,۰۵۸,۷۴۰	(۵۷۸,۵۱۶,۴۹۵)	(۱۰۹,۹۱۸,۱۳۴)	(۹۸,۷۹۲,۸۰۵,۷۱۰)	۱۱۵,۷۰۳,۲۹۹,۰۸۰	۱۶,۹۱۵,۶۸۷	ملی مس
.	۹۸۲,۶۶۴,۸۱۱	(۵۰,۵۹۷,۵۵۰)	(۹,۶۱۳,۵۳۵)	(۹,۰۷۶,۶۳۴,۱۰۵)	۱۰,۱۱۹,۵۱۰,۰۰۰	۱۳۷,۴۰۰	نشاسته و گلوکز آردینه
۵۹,۴۳۸,۷۷۳,۲۴۱	۱۷,۹۸۸,۱۴۶,۷۰۶	(۷۸۵,۷۰۶,۹۰۹)	(۱۴۹,۲۸۴,۳۱۳)	(۱۳۸,۲۱۸,۲۴۳,۷۷۳)	۱۵۷,۱۴۱,۳۸۱,۷۰۰	۲۷,۷۶۳,۴۹۵	نفت اصفهان
۱۷,۸۹۵,۷۳۰,۲۶۴	(۵,۹۱۴,۴۸۲,۴۵۰)	(۳۴۹,۹۶۶,۴۸۰)	(۴۷,۴۹۳,۶۳۱)	(۵۵,۶۱۰,۳۱۸,۳۳۹)	۴۹,۹۹۳,۲۹۶,۰۰۰	۴,۴۹۵,۸۰۰	نفت بندر عباس
.	۴۰,۵۵۹۸,۱۲۴	(۴۴۵,۵۶۳,۰۷۲)	(۸۴,۶۵۶,۹۸۴)	(۸۸,۱۷۶,۷۹۶,۲۲۰)	۸۹,۱۱۲,۶۱۴,۴۰۰	۱,۵۰۹,۳۶۰	پتروشیمی بوعلی سینا
.	(۲۰,۱۷۰,۴۹۵,۶۱۶)	(۴۹۰,۸۰۸,۴۳۵)	(۹۳,۲۵۳,۶۰۳)	(۱۱۷,۷۴۸,۱۲۰,۴۷۹)	۹۸,۱۶۱,۶۸۶,۹۰۰	۶,۱۷۳,۶۹۱	پتروشیمی تامین
۲۵۹,۵۸۸,۴۸۸,۸۱۹	۵,۹۷۴,۸۵۴,۳۶۶	(۸,۹۲۳,۹۲۰,۴۷۶)	(۱,۶۹۵,۵۴۴,۸۹۰)	(۱,۷۶۸,۱۸۹,۷۷۵,۴۶۹)	۱,۷۸۴,۷۸۴,۰۹۵,۲۰۱	۵۰۱,۵۱۳,۴۱۳	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵۹,۵۸۸,۴۸۸,۸۱۹	۵,۹۷۴,۸۵۴,۳۶۶	(۸,۹۲۳,۹۲۰,۴۷۶)	(۱,۶۹۵,۵۴۴,۸۹۰)	(۱,۷۶۸,۱۸۹,۷۷۵,۴۶۹)	۱,۷۸۴,۷۸۴,۰۹۵,۲۰۱	۵۰۱,۵۱۳,۴۱۳	جمع نقل از صفحه قبل
.	(۸۶,۹۴۹,۰۰۰)	(۱۴,۴۲۷,۰۰۰)	(۲,۷۴۱,۱۳۰)	(۲,۹۵۵,۱۸۰,۸۷۰)	۲,۸۸۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس
.	(۱۱,۵۵۴,۵۵۳,۳۰۹)	(۴۷۶,۱۷۴,۱۲۳)	(۹۰,۴۷۳,۰۸۳)	(۱۰۶,۲۲۲,۷۳۰,۶۰۳)	۹۵,۲۳۴,۸۲۴,۵۰۰	۳,۷۳۴,۶۹۹	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۱,۸۹۸,۳۹۴,۲۸۶	.	.	.	.	.	.	ارتباطات سیار
۶,۶۸۰,۰۱۶,۰۰۳	.	.	.	.	.	.	بانک خاورمیانه
۴۰,۶۳۲,۴۱۱	.	.	.	.	.	.	بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ نادیه
۳۶,۰۶۰,۶۶۵	.	.	.	.	.	.	توسعه مولد نیروگاهی جهرم
۱۰,۰۰۵,۰۶۹,۶۴۹	.	.	.	.	.	.	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۲۷,۲۱۹,۸۱۱,۷۸۱	.	.	.	.	.	.	خاک چینی
۴,۶۶۸,۲۵۰,۹۵۵	.	.	.	.	.	.	سیم و کابل ابهر
۴۶,۹۴۶,۴۰۱,۱۲۲	.	.	.	.	.	.	سیمان ارومیه
۵,۴۴۰,۴۵۵,۲۴۷	۲۶,۲۰۳,۲۰۵,۵۵۱	.	.	.	.	.	سیمان غرب آسیا- (نماد قدیمی حذف شده)
۲۵,۳۱۱,۱۸۲,۱۱۸	.	.	.	.	.	.	فولاد ارفع
۸,۷۰۹,۳۸۰,۱۲۸	.	.	.	.	.	.	کشتیرانی ایران
(۴,۳۷۷,۱۳۱,۷۸۱)	.	.	.	.	.	.	کویر تایر
۱,۰۹۲,۰۵۴,۶۰۰	.	.	.	.	.	.	ملی شیمی کشاورز
۹,۶۱۸,۹۹۰,۱۹۱	.	.	.	.	.	.	نفت تبریز
۴,۱۸۷,۱۱۰,۷۱۹	.	.	.	.	.	.	نفت تهران
۴,۹۱۶,۴۱۵,۴۱۸	.	.	.	.	.	.	نفت و گاز پارسیان
۵۶۹,۶۱۶,۸۹۲	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی کرمانشاه
۱۲,۴۹۲,۷۹۸,۲۱۴	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی نوری
۱۰,۶۳۵,۰۸۱,۷۹۷	.	.	.	.	.	.	چادرملو
۴,۳۳۲,۶۱۸,۵۴۸	.	.	.	.	.	.	گسترش صنایع روی ایرانیان
۴۴۰,۰۱۱,۶۹۷,۷۸۲	۲۰,۵۳۶,۵۵۷,۶۰۸	(۹,۴۱۴,۵۲۱,۵۹۹)	(۱,۷۸۸,۷۵۹,۱۰۴)	(۱,۸۷۷,۳۶۷,۶۸۶,۹۴۲)	۱,۸۸۲,۹۰۴,۳۱۹,۷۰۱		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم خرید سهام بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷۲,۵۱۰,۰۰۶	.	.	.	-	-	.
(۷,۰۴۸,۳۳۴,۵۴۹)	.	.	.	-	-	.
(۶,۵۷۵,۸۲۴,۵۴۳)
						جمع

آهن و فولاد غدیر ایرانیان (تقدم)

کویر تایر (تقدم)

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۵۶,۸۷۴,۹۹۹)	.	(۳۸,۰۶۲,۵۰۰)	(۲۱۰,۰۱۸,۸۱۲,۴۹۹)	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰
.	(۵۶,۸۷۴,۹۹۹)	.	(۳۸,۰۶۲,۵۰۰)	(۲۱۰,۰۱۸,۸۱۲,۴۹۹)		
						جمع

مراجعه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه کنترل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۳۶,۶۸۸,۳۰۵	۵۸	۲,۱۲۸,۲۲۱,۶۹۰	-	۲,۱۲۸,۲۲۱,۶۹۰	ریال
بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۱۷,۸۳۰,۰۰۰	۲۰۰	۳,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بانک ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۳۰,۰۰۰,۳۴۲۲	۱۳۰	۳,۹۰۱,۷۴۴,۸۶۰	-	۳,۹۰۱,۷۴۴,۸۶۰	ریال
بهار زر عالیس چلران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۷۱۴,۵۰۰	۶۰۰	۴۲۸,۷۰۰,۰۰۰	-	۴۲۸,۷۰۰,۰۰۰	ریال
دارویی تائین	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۲,۵۲۹,۹۹۰	۳,۸۶۰	۹,۷۶۵,۷۶۱,۴۰۰	-	۹,۷۶۵,۷۶۱,۴۰۰	ریال
س. الماس حکمت ایرانیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری غدیر	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۴,۱۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۰	۹,۷۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۹,۷۵۲,۵۰۰,۰۰۰	ریال
سیمان ارومیه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۴,۳۸۹,۱۷۱	۵,۴۰۰	۲۳,۱۶۱,۵۲۳,۴۰۰	-	۲۳,۱۶۱,۵۲۳,۴۰۰	ریال
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
فولاد مبارکه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۲۷,۳۲۹,۵۷۶	۵۰۰	۱۳,۸۶۴,۷۸۸,۰۰۰	-	۱۳,۸۶۴,۷۸۸,۰۰۰	ریال
فند حکمتان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۳,۸۲۴,۵۶۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۸۲۴,۵۶۶,۰۰۰	-	۳,۸۲۴,۵۶۶,۰۰۰	ریال
مین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۲,۶۲۸,۵۳۱	۴,۲۹۰	۱۱,۲۷۶,۳۱۷,۹۹۰	-	۱۱,۲۷۶,۳۱۷,۹۹۰	ریال
نفت اسفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۳۴,۷۰۷,۲۶۸	۹۰۰	۲۲,۲۳۶,۳۱۲,۰۰۰	-	۲۲,۲۳۶,۳۱۲,۰۰۰	ریال
نفت بندر عباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۵,۴۶۵,۸۰۰	۳,۰۰۰	۱۰,۹۹۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۹۹۱,۶۰۰,۰۰۰	ریال
نفت تبریز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۵,۱۱۵,۵۳۲	۲,۲۷۰	۱۱,۶۱۲,۰۷۸,۳۱۰	-	۱۱,۶۱۲,۰۷۸,۳۱۰	ریال
پتروشیمی نوری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۷,۲۳۸	۱۳,۲۰۰	۲۲۷,۶۷۳,۶۰۰	-	۲۲۷,۶۷۳,۶۰۰	ریال
سرمایه گذاری تائین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۱۷,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
مجمع سیمان غرب آسیا	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۲۳,۳۸۹,۳۵۵	۱۵	۳۵۱,۸۰۸,۳۲۰	(۳۳,۷۱۰,۹۸۲)	۳۱۷,۵۲۱,۳۳۸	ریال
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۳,۲۲۴,۶۹۹	۳,۵۰۰	۱۳,۰۷۱,۴۴۶,۵۰۰	-	۱۳,۰۷۱,۴۴۶,۵۰۰	ریال
چادرملو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	۴۵,۲۷۰,۲	۱,۵۹۰	۱,۸۱۹	-	۱,۸۱۹	ریال
سرمایه گذاری امید	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۴,۶۲۱,۶۰۱	۱,۰۳۰	۴,۹۸۱	-	۴,۹۸۱	ریال
ملی مس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	-	۷۰۰	۴۷,۱۲۹	-	۴۷,۱۲۹	ریال
ارزش افزینان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	-	-	۶,۵۴۰,۳۸۷	-	۶,۵۴۰,۳۸۷	ریال
سایر سهام	-	-	-	-	۱۰,۳۰۰,۹۵۲,۶۹۹	-	۱۰,۳۰۰,۹۵۲,۶۹۹	ریال
تکسرار	-	-	-	-	-	-	-	ریال
توسعه مولد نیروگاهی چپریم	-	-	-	-	-	-	-	ریال
حمل و نقل گه‌ترابری سیرجان	-	-	-	-	-	-	-	ریال
داده گستر عصرنویین-های وب	-	-	-	-	-	-	-	ریال
دارویی ره آورد تائین	-	-	-	-	-	-	-	ریال
شیشه سازی مینا	-	-	-	-	-	-	-	ریال
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	ریال
فولاد الیازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	ریال
فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	-	ریال
کشتیرانی ایران	-	-	-	-	-	-	-	ریال
نفت و گاز پارسپان	-	-	-	-	-	-	-	ریال
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	ریال
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	ریال
پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	ریال
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	ریال
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	ریال
چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	ریال
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	ریال
کویر تابر	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سیمان حکمتان	-	-	-	-	-	-	-	ریال
بیمه اتکایی آوای پارس ۱/۷۰ تادیه	-	-	-	-	-	-	-	ریال
جمع کل	-	-	-	-	۱۶۱,۵۰۸,۸۲۸,۹۲۵	(۳۳,۷۱۰,۹۸۲)	۱۶۱,۴۸۵,۱۱۷,۹۴۳	۱۶۶,۹۰۵,۶۷۸,۰۴۴

یادداشت ۱-۱۸: مانده حساب فوق بابت پرداخت سود سهام جریان خسارت زیان دیدگان ملی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۹-۱	ریال ۱,۴۳۵,۵۹۵,۵۹۶	ریال ۷,۴۹۲,۸۰۶,۱۹۲
۱۹-۲	ریال ۱,۱۰۱,۲۶۴,۳۲۱	ریال ۰
	<u>۲,۵۳۶,۸۵۹,۹۱۷</u>	<u>۷,۴۹۲,۸۰۶,۱۹۲</u>

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

۱۹-۱- سود اوراق گواهی سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
متعدد	ماه شمار	ریال	۱۰	ریال ۱,۳۶۶,۸۸۷,۶۷۰	ریال ۰	ریال ۱,۳۶۶,۸۸۷,۶۷۰	۷,۱۵۱,۵۹۰,۳۹۳
متعدد	ماه شمار	متعدد	۱۰	۵۳۱,۴۴۳	۰	۵۳۱,۴۴۳	۱,۱۴۰,۴۱۶
متعدد	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۰	۲۰	۰	۰	۰	۳۰۷,۶۱۶,۴۴۵
متعدد	ماه شمار	متعدد	۱۰	۱۵۳,۷۱۶	۰	۱۵۳,۷۱۶	۲۶۶,۵۸۵
متعدد	ماه شمار	متعدد	۱۰	۳,۸۰۵,۷۳۰	۰	۳,۸۰۵,۷۳۰	۰
متعدد	ماه شمار	متعدد	۱۰	۶۴,۲۱۷,۰۳۷	۰	۶۴,۲۱۷,۰۳۷	۳۲,۱۹۲,۳۵۳
متعدد	ماه شمار	متعدد	۱۰	۱,۴۳۵,۵۹۵,۵۹۶	۰	۱,۴۳۵,۵۹۵,۵۹۶	۷,۴۹۲,۸۰۶,۱۹۲

سپرده بانکی:

کوتاه مدت-۱-۱۱۲۲۶۸۹-۸۴۰-۱۰۲-ایران زمین
کوتاه مدت-۱-۱۱۲۲۶۸۹-۸۴۰-۵۰۰-ایران زمین
بلند مدت-۱-۱۱۲۲۶۸۹-۹۱۲-۱۰۲-ایران زمین
کوتاه مدت-۱-۰۴۴۴۹۹۰۵-تجارت
کوتاه مدت-۱۰/۱۰/۱۳-۷۵۵۳۹/۸۱۰/۱۰-خاورمیانه
کوتاه مدت-۲۰۲۰۵۹۱۸۹۴۳۰۰۷-دی

جمع

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۱۰/۰۶	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱,۱۰۱,۲۶۴,۳۲۱	۰	۱,۱۰۱,۲۶۴,۳۲۱	۰	۰
			۱,۱۰۱,۲۶۴,۳۲۱	۰	۱,۱۰۱,۲۶۴,۳۲۱	۰	۰

اوراق مرابحه:

مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۰۶

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۹۱۴,۹۸۱,۸۲۴	۱,۱۴۴,۴۹۲,۵۹۶	۲۰-۱	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۶۳۰,۱۸۴,۰۰۰	۵۱۱,۱۲۱,۹۳۵	۲۰-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۵۹۴,۱۰۸	۰		هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۱,۵۴۷,۷۵۹,۹۳۲	۱,۶۵۵,۶۱۴,۵۳۱		

۲۰-۱- مبلغ مذکور بابت درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال مالی گذشته از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲- طبق ابلاغیه شماره ۱۲۲۰۰۰۱۹ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی - (۲- در صورتی که کارگزار صندوق یا شخص وابسته به آن هم‌زمان سمت مدیر صندوق را نیز به عهده داشته باشد، آن‌گاه در هر روز از دوره محاسبه کارمزد کارگزار صندوق که سه ماه یکبار خواهد بود سقف مجاز معاملات صندوق تا روز مورد نظر محاسبه شده و در آن دوره برای معاملات بیش از سقف مذکور، کارمزدی به کارگزار تعلق نمی‌گیرد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۴,۰۵۲,۹۷۵,۶۱۳	۵۴,۰۰۲,۳۸۴,۳۴۷	مدیر صندوق
۴۹۵,۳۴۲,۲۸۰	۵۹۹,۹۹۹,۷۷۵	متولی صندوق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۴۵,۰۴۸,۳۱۷,۸۹۳	۵۵,۴۰۲,۳۸۴,۱۲۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۰,۰۰۰,۰۷۰	۱۹۹,۹۹۹,۹۸۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲,۴۹۹,۸۶۶,۳۶۵	۳,۰۲۴,۰۳۹,۵۴۸	هزینه نرم افزار
۲۶۷,۵۰۳,۶۰۷	۳۳۶,۷۶۵,۸۹۹	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۳۱,۸۰۳,۵۸۶	۲۵,۵۲۶,۵۹۶	هزینه خدمات بانکی
<u>۲,۸۵۹,۱۷۳,۶۲۸</u>	<u>۳,۵۸۶,۳۳۲,۰۲۷</u>	

۲۳- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۰۴,۴۰۶,۰۳۰	۳۱۸,۱۶۲,۶۳۵	کارگزاری حافظ
<u>۲۰۴,۴۰۶,۰۳۰</u>	<u>۳۱۸,۱۶۲,۶۳۵</u>	

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۳,۸۳۰,۷۸۵,۳۳۳	۴۱۴,۰۱۶,۲۱۶,۹۸۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۴۷۷,۹۰۰,۱۰۲,۵۲۰)	(۸۸۸,۴۶۶,۹۳۶,۳۵۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
<u>(۳۹۴,۰۶۹,۳۱۷,۱۸۷)</u>	<u>(۴۷۴,۴۵۰,۷۱۹,۳۷۱)</u>	

۲۵- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	اشخاص و وابسته	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری		نوع وابستگی	اشخاص و وابسته
۰.۷٪	۸۰۰	ممتاز	۰.۹٪	۸۰۰	ممتاز	مؤسس صندوق	صندوق حمایت و بازنشتگی کارکنان فولاد	مؤسس
۶٪	۷,۲۰۰	عادی	۷.۹٪	۷,۲۰۰	عادی	مؤسس صندوق	صندوق حمایت و بازنشتگی کارکنان فولاد	مؤسس
۰.۱٪	۱۵۰	ممتاز	۰.۲٪	۱۵۰	ممتاز	مؤسس صندوق	کارگزاری حافظ	مؤسس
۵٪	۶,۰۰۰	عادی	۶.۶٪	۶,۰۰۰	عادی	مؤسس صندوق	کارگزاری حافظ	مؤسس
۰.۰۴٪	۵۰	ممتاز	۰.۱٪	۵۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق
۲.۲٪	۲,۴۵۰	عادی	۵.۰٪	۴,۵۱۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق
۰.۰۵٪	۵۳	عادی	۰.۱٪	۵۳	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مژده قاسمی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰.۰۵٪	۵۱	عادی	۰.۱٪	۵۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	شادی چگنی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۱٪	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	علی اصغر تمیزی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	پوریا عاشوری	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۲۸.۰۲٪	۳۱,۳۴۶	عادی	۱۸.۰٪	۱۶,۲۳۰	عادی	شرکت های همگروه	صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین	اشخاص و وابسته

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
مانده طلب (بدهی) ریال	مانده طلب (بدهی) ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۳۲,۵۲۰,۶۹۹,۷۰۷)	(۳۴,۱۷۶,۳۶۸,۳۹۸)	طی دوره	۵۴,۰۰۲,۳۸۴,۳۴۷	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ
(۷,۳۱۹,۰۶۳,۸۶۳)	۳۶۹,۰۶۴,۰۴۹	طی دوره	۷,۶۸۸,۱۲۷,۹۱۲	خرید و فروش سهام و اوراق بهادار	مدیر ثبت و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۶,۸۴۹,۰۹۸)	طی دوره	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رازدار
۲۵۷,۲۴۶,۲۵۸	۰	طی دوره	۰	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی ازموده کاردان
۰	(۳۲۴,۸۲۱,۷۹۶)	طی دوره	۱۷۹,۱۷۸,۰۱۵	کارمزد حسابرس	متولی صندوق	موسسه حسابرسی رهپافت و همکاران
۴۰۳,۶۱۶,۲۸۷	۰	طی دوره	۴۲۰,۸۲۱,۷۶۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها.

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