

## اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری حافظ	سرمایه ثبت شده: 1,000
نماد: حافظ سهام( صندوق سرمایه گذاری مشترک حافظ )	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430180	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1404/09/30 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

### صورت خالص دارایی‌ها

کلید می‌بایست به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۳,۶۶۰,۱۶۱	۱,۷۵۶,۷۱۱
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴,۵۳۳	۷,۴۳۹
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰,۶۱۲	۶۴,۴۶۹
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۰	۰
حسابهای دریافتی	۵۷,۶۹۵	۲۳,۲۸۳
جاری کارگزاران	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۲,۳۵۸	۱۲۴
موجودی نقد	۵۸	۶۰
جمع دارایی‌ها	۳,۷۶۵,۳۱۶	۱,۸۷۳,۰۷۶
بدهی‌ها		
حساب‌های پرداختی	۰	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۲۸,۶۱۰	۱۹,۴۰۴
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱,۹۳۸	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۸,۵۸۴	۳,۷۷۰
جاری کارگزاران	۷	۴,۸۹۱
جمع بدهی‌ها	۳۹,۱۲۹	۲۸,۰۶۵
خالص دارایی‌ها	۳,۷۲۶,۱۷۷	۱,۸۴۴,۰۱۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۴۴	۲۹

### صورت سود و زیان

کلید می‌بایست به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
دوره منتهی به	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۰
درآمدها						
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۰۷,۳۳۷	۵۴,۳۷۲	۵۴,۳۷۲	۵۴,۳۷۲	۱۰۴,۹۴۱	۱۰۴,۹۴۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۶۳,۵۳۵	۳۱۲,۷۴۷	۳۱۲,۷۴۷	۳۱۲,۷۴۷	۱۵۸,۰۲۱	۱۵۸,۰۲۱
سود سهام	۱۴۷,۹۵۸	۱۵۷,۵۵۱	۱۵۷,۵۵۱	۱۵۷,۵۵۱	۱۸۳,۰۷۹	۱۸۳,۰۷۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۳۷,۱۵۵	۳۸,۳۱۸	۳۸,۳۱۸	۳۸,۳۱۸	۴۱,۰۲۰	۴۱,۰۲۰

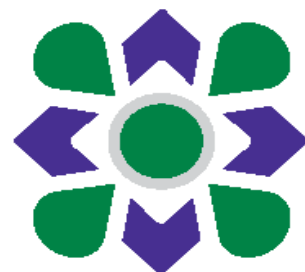
شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده
سایر درآمدها	۱,۷۴۷	۳۴	۱۲۳	۱۲۳		
جمع درآمدها	۹۴۶,۶۲۲	۴۶۲,۹۱۲	۴۸۷,۲۳۳	۴۸۷,۲۳۳		
هزینه‌ها						
هزینه کارمزد ارکان	(۳۱,۶۶۶)	(۳۰,۶۶۱)	(۳۷,۶۴۱)	(۳۷,۶۴۱)		
سایر هزینه‌ها	(۷,۴۵۱)	(۴,۶۸۶)	(۶,۵۹۰)	(۶,۵۹۰)		
جمع هزینه ها	(۴۹,۱۱۷)	(۳۵,۳۴۷)	(۴۴,۲۳۱)	(۴۴,۲۳۱)		
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۸۹۷,۵۱۵	۴۲۷,۵۶۵	۴۴۲,۰۰۲	۴۴۲,۰۰۲		
هزینه‌های مالی	(۳۱)	(۱۰)	(۳۷)	(۳۷)		
سود (زیان) خالص	۸۹۷,۴۸۴	۴۲۷,۵۵۵	۴۴۲,۹۷۵	۴۴۲,۹۷۵		
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید						
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید						
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید						

#### صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۶۳,۱۶۷	۱,۸۴۴,۰۱۳	۹۰,۶۰۷	۳,۰۹۱,۵۷۱	۹۰,۶۰۷	۳,۰۹۱,۵۷۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۹,۳۵۱	۹,۳۵۱	۱۰,۳۳۳	۱۰,۳۳۳	۱۱,۸۲۳	۱۱,۸۲۳
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۹,۹۲۸)	(۹,۹۲۸)	(۳۲,۰۵۴)	(۳۲,۰۵۴)	(۳۹,۲۶۲)	(۳۹,۲۶۲)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۸۹۷,۴۸۴	۰	۴۲۷,۵۵۵	۴۴۲,۹۷۵	۴۴۲,۹۷۵
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰	(۶۶۳,۰۹۵)	(۶۶۳,۰۹۵)
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی	۰	(۱۴,۷۳۳)	۰	(۵۲۵,۵۸۱)	۰	۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۶۳,۵۸۰	۳,۷۲۶,۱۷۷	۶۷,۸۷۶	۱,۹۷۰,۸۱۲	۶۳,۱۶۷	۱,۸۴۴,۰۱۱

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ**  
**صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**





**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ**  
**صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۱۵۶ 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 و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	ب. مینای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۵	ث. 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 متصفانه 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 اقصاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	هادی قروه‌باغی یامچی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق
	امیر رضا	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق





**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ**

**صورت خالص دارایی‌ها**

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۷۵۶,۷۱۱,۳۱۵,۲۰۶	۲,۶۶۰,۱۶۱,۳۷۷,۵۳۰	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۴۲۸,۵۲۱,۶۵۳	۴,۵۳۲,۰۳۷,۳۷۱	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶۴,۴۶۸,۵۶۵,۵۴۶	۴۰,۶۱۱,۴۱۹,۰۲۰	۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۳,۲۸۲,۸۴۶,۶۱۳	۵۷,۶۹۵,۲۰۵,۰۵۰	۸ حسابهای دریافتی
۶۰,۷۰۱,۵۱۹	۵۸,۲۸۳,۵۹۵	۹ موجودی نقد
۱۲۳,۷۶۷,۷۸۵	۲,۲۵۷,۴۶۶,۵۳۵	۱۰ سایر دارایی‌ها
<b>۱,۸۷۲,۰۷۵,۷۱۸,۳۲۲</b>	<b>۲,۷۶۵,۳۱۵,۷۸۹,۰۰۱</b>	<b>جمع دارایی‌ها</b>
۴,۸۸۹,۹۸۴,۶۱۶	۶,۷۰۵,۴۷۷	۱۱ بدهی‌ها
۱۹,۴۰۳,۹۰۲,۵۳۴	۲۸۶۰۹,۹۶۱,۴۵۰	۱۲ جاری کارگزاران
-	۱,۹۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۳ پرداختی به ارکان صندوق
۳,۷۶۹,۴۵۲,۷۰۱	۸,۵۸۴,۴۱۷,۹۷۷	۱۴ پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲۸,۰۶۳,۳۳۹,۸۵۱	۳۹,۱۳۸,۸۸۴,۹۰۴	۱۵ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>۱,۸۴۴,۰۱۲,۳۷۸,۴۷۱</b>	<b>۲,۷۲۶,۱۷۶,۹۰۴,۰۹۷</b>	<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۲۹,۱۹۲,۶۵۴</b>	<b>۴۳,۵۶۳,۰۶۹</b>	<b>خالص دارایی‌ها</b>
		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.





**سندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ**

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

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	ریال	ریال
<b>درآمدها</b>		
سود فروش اوراق بهادار	۲۰۷,۳۳۷,۹۱۸,۸۹۰	۵۳,۳۷۲,۳۳۰,۲۵۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۶۲,۵۳۴,۸۳۲,۱۷۷	۲۱۲,۷۲۷,۳۳۴,۴۰۲
سود سهام	۱۴۷,۹۵۸,۰۷۳,۱۵۴	۱۵۷,۵۵۱,۳۵۵,۸۹۰
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۷,۱۵۵,۳۳۶,۰۸۷	۳۸,۳۱۸,۳۴۴,۸۲۲
سایر درآمدها	۱,۷۴۶,۳۵۸,۰۲۰	۲۳,۷۱۰,۰۹۸
<b>جمع</b>	<b>۹۴۶,۶۳۲,۵۱۸,۳۲۸</b>	<b>۴۶۲,۸۱۲,۹۶۶,۳۶۹</b>
<b>هزینه‌ها</b>		
هزینه کارمزد ارکان	(۴۱,۶۶۶,۱۳۸,۱۳۰)	(۳۰,۶۶۰,۹۳۵,۲۰۶)
سایر هزینه‌ها	(۷,۳۵۱,۰۳۴,۰۶۵)	(۴,۶۸۶,۸۰۴,۱۱۱)
سود(زیان) قبل از هزینه مالی	۸۹۷,۵۱۵,۳۵۶,۱۳۳	۴۲۷,۵۶۵,۳۲۷,۰۵۲
هزینه های مالی	(۳۱,۳۹۹,۵۰۹)	(۹,۷۶۵,۶۰۰)
<b>سود خالص</b>	<b>۸۹۷,۴۸۴,۰۵۶,۶۲۴</b>	<b>۴۲۷,۵۵۵,۶۶۱,۴۵۲</b>
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۴۴.۰۳٪	۲۱.۹۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۳)	۳۲.۹۹٪	۲۱.۶۹٪

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها ( واحدهای سرمایه‌گذاری ) اول دوره	۱,۸۴۲,۰۰۱۲,۳۷۸,۲۷۱	۲,۰۹۱,۵۷۰,۷۵۷,۴۴۳
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۹,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۹,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۸۹۷,۴۸۴,۰۵۶,۶۲۴	۴۲۷,۵۵۵,۶۶۱,۴۵۲
تعدیلات	(۱۴,۷۳۲,۵۳۰,۹۹۸)	(۵۲۵,۵۸۱,۳۳۴,۰۹۸)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	<b>۲,۷۲۶,۱۷۶,۹۰۴,۰۹۷</b>	<b>۱,۹۷۰,۸۱۳,۹۸۴,۷۹۷</b>

پادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



- بازده میانگین سرمایه‌گذاری - سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص حاصل دارایی‌های پایان دوره



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ**  
**صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

**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 و 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 سعادت آباد، خیابان هجدهم غربی، پلاک ۳۰ طبقه سوم، واحد ۱۷ واقع شده و صندوق فاقد شعبه است. 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.

**۱-۲- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://mutualfund.hafezbourse.com> درج گردیده است.

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ**  
**صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

**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 صورت خالص دارائی 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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، سعادت آباد، خیابان علامه طباطبایی، خیابان ۱۸ غربی، پلاک ۳۰، طبقه ۳.

**متولی صندوق**، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در سال ۱۳۸۳ تحت شماره ۱۷۷۵۵ با شناسه ملی ۱۰۱۰۶۱۷۶۳۲ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت گردیده است نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان، پلاک ۸۷

**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 در تاریخ خالص دارائی‌ها تهیه شده است.

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ**  
**صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

**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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مهلت مقرر، 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 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 ماهانه 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.

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ**  
**صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

۳-۲-۴- 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.

**۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

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

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان								
<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>	<p>کارمزد مدیر</p>								
<p>سالانه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی صندوق (حداقل ۱,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۰۰۰ میلیون ریال)</p>	<p>کارمزد متولی</p>								
<p>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.</p>	<p>حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها</p>								
<p>هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیم ذیل و با ارائه مدارک مثبه و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:</p> <p>۱- ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه</p> <p>۲- ۱۴۴,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال ( دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال</p> <p>۳- ۲۴,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال</p> <p>۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="text-align: center;">ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td> <td style="text-align: center;">از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td> <td style="text-align: center;">۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال</td> <td style="text-align: center;">بالای ۵۰,۰۰۰</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">ضریب</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۴</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۲۴</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۰۳</td> </tr> </table> <p>* سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.</p>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳	<p>هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و پشتیبانی آنها</p>
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳						
<p>حداکثر تا مبلغ ۱۵ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع</p>	<p>هزینه‌های تاسیس</p>								
<p>حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع</p>	<p>هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق</p>								
<p>سالانه مبلغ ثابت ۱,۹۲۰ میلیون ریال</p>	<p>حق الزحمه حسابرس</p>								
<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 <math>\frac{0/003}{n \times 365}</math> ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می‌شود، <math>\Pi</math> 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>	<p>حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق</p>								

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ**  
**صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

**۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

**۴-۵- مخارج تأمین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

**۴-۶- 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.

**۴-۷- وضعیت مالیاتی**

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 بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ**  
**صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

**۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم**

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۲۰.۴۸٪	۳۸۳,۴۷۵,۶۲۱,۵۱۶	۳۱۳,۷۴۱,۹۹۸,۷۰۴	۱۶.۴٪	۴۵۴,۰۲۶,۱۵۵,۲۸۶	۲۸۶,۰۰۳,۹۲۱,۵۵۸	فلزات اساسی
۸.۰۲٪	۱۵۰,۱۵۴,۶۱۴,۶۲۱	۱۱۶,۳۰۹,۷۳۱,۱۸۴	۱۹.۶٪	۵۴۱,۱۸۲,۵۸۳,۴۴۶	۳۶۸,۲۲۵,۲۷۶,۴۲۱	محصولات شیمیایی
۱۱.۷۵٪	۲۱۹,۹۷۰,۵۸۵,۲۲۵	۱۱۷,۴۷۹,۶۴۵,۵۵۶	۵.۶٪	۱۵۴,۳۲۵,۶۸۵,۳۴۸	۶۳,۳۲۶,۳۰۳,۱۰۷	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۳۶٪	۸۱,۵۵۲,۴۳۳,۵۷۹	۶۸,۸۲۷,۸۷۱,۰۳۵	۵.۶٪	۱۵۴,۴۰۶,۹۱۴,۲۳۲	۹۲,۷۳۵,۱۳۶,۹۸۰	شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی
۱۴.۶۷٪	۲۷۴,۵۹۷,۶۶۹,۱۱۶	۱۷۹,۳۵۴,۰۲۰,۱۰۱	۱۸.۰٪	۴۹۸,۶۷۹,۰۰۳,۰۱۳	۴۷۴,۵۱۰,۴۳۰,۶۸۱	استخراج کانه‌های فلزی
۸.۹۴٪	۱۶۷,۴۵۵,۶۶۰,۴۴۷	۱۳۸,۲۵۲,۹۹۳,۵۷۱	۳.۳٪	۹۰,۲۴۰,۵۰۳,۷۸۸	۳۷,۰۵۶,۰۹۱,۰۰۴	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۲.۸۸٪	۵۳,۹۰۴,۹۴۲,۱۰۲	۴۳,۹۳۶,۵۸۱,۵۶۲	۳.۳٪	۹۱,۳۲۸,۴۸۳,۹۸۵	۷۰,۰۸۹,۰۶۷,۰۳۹	خودرو و ساخت قطعات
۰.۲۶٪	۴,۹۱۲,۵۹۵,۱۰۰	۵,۰۳۲,۸۷۰,۹۶۱	۰.۱٪	۱,۸۵۸,۸۴۹,۰۸۰	۱,۸۳۵,۷۴۰,۴۰۱	ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی
۷.۴۱٪	۱۳۸,۷۵۸,۸۱۷,۴۲۴	۱۵۹,۸۴۰,۱۴۸,۵۲۶	۵.۸٪	۱۶۱,۰۴۸,۹۳۶,۲۷۵	۱۲۳,۶۳۳,۲۱۲,۹۱۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۹۰٪	۵۴,۳۰۵,۸۵۳,۳۱۷	۶۷,۲۶۵,۵۸۸,۵۶۸	۰.۰٪	.	.	سیمان، آهک و گچ
۳.۷۱٪	۶۹,۳۹۰,۳۱۶,۳۲۳	۵۷,۲۲۹,۳۳۳,۲۷۷	۶.۲٪	۱۷۲,۸۲۲,۴۸۳,۸۵۸	۱۰۶,۵۳۱,۱۲۱,۶۹۵	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	۱,۱۷۴,۲۲۲	۷۹۸,۷۳۸	۰.۶٪	۱۵,۸۷۱,۶۷۲,۹۵۱	۱۱,۸۹۵,۳۳۹,۱۸۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۴۴٪	۸,۱۸۱,۳۵۶,۴۳۵	۹,۹۷۲,۰۵۹,۶۱۵	۰.۴٪	۹,۸۴۹,۸۴۴,۷۳۴	۹,۹۷۲,۰۵۹,۶۱۵	قند و شکر
۰.۰۷٪	۱,۳۳۱,۶۲۹,۳۸۰	۱,۷۱۱,۵۵۲,۶۵۴	۰.۰٪	۷۲۸,۹۲۱,۵۴۲	۶۳۱,۸۷۲,۱۸۷	حمل و نقل آبی
۱.۹۶٪	۳۶,۷۶۷,۶۱۶,۴۷۳	۳۳,۷۳۹,۷۱۸,۴۳۴	۰.۵٪	۱۲,۸۶۹,۰۹۵,۲۶۱	۱۱,۶۲۴,۱۰۹,۵۱۱	لاستیک و پلاستیک
۰.۱۶٪	۳,۰۴۴,۵۴۲,۸۱۱	۱,۹۳۴,۹۱۵,۹۶۴	۰.۱٪	۳,۳۰۲,۳۱۶,۳۱۴	۱,۹۳۴,۹۱۵,۹۶۴	منسوجات
۴.۵۰٪	۸۴,۲۹۴,۴۱۲,۶۱۱	۱۱۲,۹۷۸,۸۵۹,۶۰۳	۲.۷٪	۷۳,۵۸۸,۷۶۳,۹۰۶	۱۰۰,۵۷۶,۱۳۸,۲۱۶	ماشین‌آلات و تجهیزات
۱.۳۱٪	۲۴,۶۱۱,۴۷۴,۵۰۴	۲۹,۳۵۲,۸۰۰,۹۸۹	۱.۷٪	۴۸,۰۷۵,۴۸۱,۵۰۰	۲۸,۶۳۱,۰۵۰,۳۸۴	سرمایه‌گذاریها
۰.۰۰٪	.	.	۰.۸٪	۲۲,۳۳۶,۹۰۶,۸۲۶	۲۲,۹۳۷,۳۲۸,۰۸۶	استخراج ذغال سنگ
.	.	.	۳.۷٪	۱۰۲,۲۷۴,۲۶۱,۱۷۰	۹۸,۸۲۴,۸۱۳,۶۲۳	زراعت و خدمات وابسته
.	.	.	۱.۹٪	۵۱,۳۴۴,۵۱۵,۰۱۵	۴۹,۵۲۸,۲۱۸,۳۱۵	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
<b>۹۴٪</b>	<b>۱,۷۵۶,۷۱۱,۳۱۵,۲۰۶</b>	<b>۱,۴۵۶,۹۶۱,۴۸۹,۰۴۲</b>	<b>۹۶٪</b>	<b>۲,۶۶۰,۱۶۱,۳۷۷,۵۳۰</b>	<b>۱,۹۶۰,۵۰۲,۱۴۶,۸۸۹</b>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ  
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
ایران زمین	۲,۲۸۶,۷۳۲,۵۶۶	۰.۰۸%	۸۵,۶۵۶,۸۴۳	۰.۰۰%
تجارت	۳,۴۳۴,۵۷۲	۰.۰۰%	۳,۳۱۹,۷۹۷	۰.۰۰%
دی	۰	۰.۰۰%	۴۴,۹۲۳,۹۱۱	۰.۰۰%
خاورمیانه	۲,۲۴۱,۸۷۰,۱۳۳	۰.۰۸%	۷,۲۹۴,۶۲۱,۱۰۲	۰.۳۹%
	۴,۵۳۲,۰۳۷,۲۷۱	۰.۱۶%	۷,۴۲۸,۵۲۱,۶۵۳	۰.۴۰%

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

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		یادداشت
	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	
اوراق مرابحه	۴۰,۶۱۱,۴۱۹,۰۲۰	۱.۴۷%	۶۴,۴۶۸,۵۶۵,۵۴۶	۲.۳۳%	۷-۱
	۴۰,۶۱۱,۴۱۹,۰۲۰	۱.۴۷%	۶۴,۴۶۸,۵۶۵,۵۴۶	۲.۳۳%	

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

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰							تاریخ سررسید	مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶
	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۳۸,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۸۳۹,۲۱۹)	۳,۳۰۷,۲۵۸,۲۳۹	۴۰,۶۱۱,۴۱۹,۰۲۰	۱.۵%	۶۴,۴۶۸,۵۶۵,۵۴۶	۱۴۰۴/۱۰/۰۶	
	۳۸,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۸۳۹,۲۱۹)	۳,۳۰۷,۲۵۸,۲۳۹	۴۰,۶۱۱,۴۱۹,۰۲۰	۱.۵%	۶۴,۴۶۸,۵۶۵,۵۴۶		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ  
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌ای  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل (درصد)	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۴۳,۲۶۹,۸۰۰,۵۸۴	۵۷,۶۸۵,۲۰۵,۰۵۰	(۶,۱۷۰,۱۳۳,۵۵۳)	۲۵	۶۳,۸۵۵,۳۳۸,۶۰۳	سود دریافتنی سهام
۱۳,۰۴۶,۰۲۹	۰	۰	-	۰	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حساب‌های دریافتنی
<u>۴۳,۲۸۲,۸۴۶,۶۱۳</u>	<u>۵۷,۶۹۵,۲۰۵,۰۵۰</u>	<u>(۶,۱۷۰,۱۳۳,۵۵۳)</u>		<u>۶۳,۸۶۵,۳۳۸,۶۰۳</u>	

سایر حساب‌های دریافتنی ناشی از اتسداد موجودی بابت دستگاه پوز از سوی بانک می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ  
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره‌های  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۷۰۱,۵۱۹	۸,۲۸۳,۵۹۵
۶۰,۷۰۱,۵۱۹	۵۸,۲۸۳,۵۹۵

جاری-۱-۱۱۲۲۶۸۹-۱۱-۵۰۰-ایران زمین  
 جاری-۱۰۴۳۱۸۸۰۰-تجارت

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۳,۷۶۷,۷۸۵	۸,۸۱۱,۰۴۴,۰۰۰	(۶,۶۷۷,۳۴۵,۲۵۰)	۲,۲۵۷,۴۶۶,۵۳۵
۱۲۳,۷۶۷,۷۸۵	۸,۸۱۱,۰۴۴,۰۰۰	(۶,۶۷۷,۳۴۵,۲۵۰)	۲,۲۵۷,۴۶۶,۵۳۵

مخارج نرم افزار

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده (بستانکار) در ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده (بستانکار) در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴,۸۸۹,۹۸۴,۶۱۶)	۲,۹۳۳,۰۱۶,۱۰۵,۱۲۷	(۲,۹۲۸,۱۳۲,۸۲۵,۹۸۸)	(۶,۷۰۵,۴۷۷)
(۴,۸۸۹,۹۸۴,۶۱۶)	۲,۹۳۳,۰۱۶,۱۰۵,۱۲۷	(۲,۹۲۸,۱۳۲,۸۲۵,۹۸۸)	(۶,۷۰۵,۴۷۷)

کارگزاری حافظ

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۷,۹۲۵,۶۶۱,۴۴۶	۲۶,۵۵۳,۰۸۸,۵۵۸
۳۱۵,۳۵۹,۱۴۳	۰
۸۵,۲۴۵,۸۸۸	۵۷۳,۲۰۵,۴۶۵
۱,۰۷۱,۱۳۶,۰۵۷	۱,۴۸۳,۶۶۷,۴۲۷
۶,۵۰۰,۰۰۰	۰
۱۹,۴۰۳,۹۰۲,۵۳۴	۲۸,۶۰۹,۹۶۱,۴۵۰

مدیر صندوق-شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ  
 متولی سابق-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران  
 متولی فعلی-موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا  
 حسابرس فعلی-موسسه حسابرسی رازدار  
 حسابرس سابق-موسسه حسابرسی آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۱,۹۳۷,۸۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۰	۱,۹۳۷,۸۰۰,۰۰۰	جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۱,۲۱۰,۱۹۱,۳۷۲	۱,۲۱۰,۱۹۱,۳۷۲	
۲,۳۳۲,۰۰۴,۳۰۷	۷,۰۷۷,۴۴۹,۵۹۳	نرم افزار صندوق شرکت رایان هم‌افزا
۱۱,۹۳۹,۰۷۸	۱۱,۹۳۹,۰۷۸	واریزی نامشخص
۱۱۴,۳۱۷,۸۹۰	۱۱۴,۳۱۷,۸۹۰	ذخیره بیمه نرم افزار
۱۰۰,۰۰۰,۰۵۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۵۴	مخارج کانون‌ها
۰	۷۰,۵۱۹,۹۹۰	ذخیره انبارداری
۳,۷۶۹,۴۵۲,۷۰۱	۸,۵۸۴,۴۱۷,۹۷۷	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۸۱۴,۸۱۹,۷۲۴,۴۲۰	۶۲,۱۶۷	۲,۶۸۲,۶۱۳,۸۳۴,۳۶۱	۶۱,۵۸۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۹,۱۹۲,۶۵۴,۰۵۲	۱,۰۰۰	۴۳,۵۶۳,۰۶۹,۷۳۶	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۸۴۴,۰۱۲,۳۷۸,۴۷۱	۶۳,۱۶۷	۲,۷۲۶,۱۷۶,۹۰۴,۰۹۷	۶۲,۵۸۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۴,۳۷۰,۰۴۰,۴۵۴	۱۸۰,۸۰۷,۰۷۴,۲۲۴	۱۶-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۰	۱۲۲,۳۴۳,۳۰۰	۱۶-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۹۷,۸۱۰,۲۰۱)	(۱۷۰,۹۱۵,۱۶۹)	۱۶-۳	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۰	۲۶,۴۷۹,۴۱۶,۵۳۵	۱۶-۴	سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی
<u>۵۴,۲۷۲,۲۳۰,۲۵۳</u>	<u>۲۰۷,۲۳۷,۹۱۸,۸۹۰</u>		

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان‌دوره ای**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴,۴۵۱,۸۲۱,۳۱۸	(۲۷,۲۸۶,۰۳۸)	(۱۴۳,۶۱۵,۱۲۱)	(۲۴,۱۰۰,۳۲۶,۴۰۲)	۲۸,۷۲۳,۰۴۸,۸۷۹	۱۳,۶۱۷,۵۵۶	ایران تابر
۹,۴۸۳,۵۲۴,۶۴۸	۴,۱۹۷,۰۹۵,۵۵۲	(۲۹,۹۲۰,۹۱۲)	(۱۵۷,۴۸۳,۷۳۶)	(۲۷,۱۱۲,۲۸۲,۷۴۶)	۳۱,۴۹۶,۷۸۲,۹۴۶	۷۲,۲۳۲,۳۸۹	ایران خودرو
-	(۳,۳۶۲,۱۱۵,۵۴۰)	(۱۴,۱۸۴,۴۴۰)	(۷۴,۶۵۵,۵۳۳)	(۱۸,۲۰۴,۳۸۵,۵۶۷)	۱۴,۹۳۱,۱۱۰,۰۰۰	۳,۰۲۷,۰۰۰	بانک ایران زمین- (نماد قدیمی حذف شده)
-	۵,۰۰۲,۴۰۵,۹۳۲	(۴۹,۱۹۱,۴۹۱)	(۲۵۸,۹۰۴,۵۳۳)	(۴۶,۴۷۰,۴۰۸,۸۷۷)	۵۱,۷۸۰,۹۱۰,۸۳۳	۱۱۲,۸۱۶,۷۱۳	بانک تجارت
۱,۳۹۷,۰۸۳,۶۲۹	۴,۸۲۸,۷۷۵,۷۰۱	(۱۰۹,۱۸۰,۹۳۷)	(۵۷۴,۶۳۸,۹۷۴)	(۱۰۹,۴۱۵,۲۱۰,۹۹۱)	۱۱۴,۹۲۷,۸۰۶,۶۰۳	۶۴,۹۴۵,۳۸۲	بانک ملت
-	۷۵۳,۱۵۲,۴۹۳	(۳,۷۰۲,۱۰۴)	(۱۹,۴۸۴,۹۵۵)	(۳,۱۲۰,۶۵۲,۳۴۸)	۳,۸۹۶,۹۹۱,۹۰۰	۱۲۷,۰۴۷	دانش بنیان پویا نیرو
(۶۳۲,۶۹۷,۰۰۵)	۳,۳۳۲,۴۸۸,۶۲۵	(۲۳,۱۸۳,۶۰۷)	(۱۲۲,۰۲۱,۵۰۲)	(۲۰,۹۲۶,۶۲۳,۰۳۱)	۲۴,۴۰۴,۳۱۶,۷۶۵	۱۹,۵۳۹,۴۵۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	(۸۰,۹۶۸,۳۲۱)	(۶۹۶,۱۸۱,۸۰۸)	(۱,۲۷۵,۰۶۰,۶۱۴)	(۲۵۳,۱۲۱,۸۶۸,۱۹۹)	۲۵۵,۰۱۲,۱۴۲,۴۰۰	۲۰,۱۷۷,۲۵۵	سرمایه گذاری صدرتامین
-	(۶۱۶,۳۱۰,۸۷۵)	(۱۶,۸۳۳,۸۹۶)	(۸۸,۵۹۹,۹۷۹)	(۱۸,۲۳۰,۸۷۷,۰۰۰)	۱۷,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۳۱۳,۳۶۷,۳۲۹	۲,۳۰۴,۵۶۲,۰۸۵	(۵۶,۴۲۵,۹۰۹)	(۲۹۶,۹۸۰,۰۵۲)	(۵۶,۷۳۸,۰۵۲,۱۲۴)	۵۹,۳۹۶,۰۲۰,۱۷۰	۸,۰۰۴,۸۶۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	(۱,۴۲۰,۰۷۷,۵۲۹)	(۴,۸۹۹,۶۱۱)	(۲۵,۷۸۷,۸۶۷)	(۶,۵۴۶,۹۶۵,۴۶۹)	۵,۱۵۷,۵۷۵,۴۱۸	۱,۲۳۵,۶۷۶	فن آوران
-	(۱۰۲,۴۵۵,۰۲۱)	(۴,۴۲۸,۹۵۴)	(۲۳,۳۱۰,۷۷۵)	(۴,۷۳۶,۸۷۳,۵۶۵)	۴,۶۶۲,۱۵۸,۲۷۳	۱,۲۷۲,۰۸۴	فولاد کاوه
۴۰۶,۷۱۶,۴۴۵	(۴,۸۷۲,۵۷۱,۲۳۶)	(۲۴,۶۷۴,۸۹۱)	(۱۲۹,۸۶۸,۸۶۵)	(۳۰,۶۹۱,۸۰۶,۷۰۳)	۲۵,۹۳۳,۷۷۹,۲۲۳	۸,۰۷۳,۳۴۷	فولاد مبارکه
-	۱۴,۰۸۲,۳۳۶,۸۲۵	(۸۷,۹۴۷,۳۵۸)	(۴۶۲,۸۸۲,۹۵۶)	(۷۷,۹۴۳,۵۴۰,۵۸۱)	۹۲,۵۷۶,۶۰۷,۷۲۰	۸,۲۳۶,۳۵۳	مبین انرژی خلیج فارس
-	۷۳,۸۱۹,۹۳۴,۲۹۴	(۳۳۵,۷۵۲,۵۱۲)	(۶۴۵,۵۳۵,۲۳۷)	(۵۴,۳۰۵,۸۵۳,۳۱۷)	۱۲۹,۱۰۷,۰۷۵,۳۶۰	۲۸,۶۸۹,۵۹۲	مجتمع سیمان غرب آسیا
-	(۱۸۷,۷۹۱,۳۰۸)	(۱۱,۴۶۰,۴۱۲)	(۶۰,۳۱۸,۷۰۸)	(۱۲,۱۷۹,۷۵۶,۶۳۹)	۱۲,۰۶۳,۷۴۴,۴۵۱	۱,۸۱۶,۵۱۶	ملی مس
۲۵۳,۳۶۰,۷۶۳	۳,۶۱۴,۶۸۳,۳۰۱	(۸۰,۸۹۹,۴۴۰)	(۴۲۵,۷۹۰,۰۶۹)	(۸۱,۰۳۶,۶۶۴,۱۵۷)	۸۵,۱۵۸,۰۳۶,۹۶۷	۲۳,۷۱۸,۸۵۹	نفت اصفهان
(۲۰۳,۰۶۵,۴۲۰)	۱,۲۸۷,۹۵۲,۱۳۶	(۳۶,۰۷۹,۹۳۴)	(۱۸۹,۸۹۵,۳۱۲)	(۳۶,۴۶۵,۱۳۹,۱۹۸)	۳۷,۹۷۹,۰۶۶,۵۸۰	۴,۰۴۸,۹۴۱	نفت بندر عباس
-	۷۴,۴۰۰,۹۸۵,۴۷۶	(۳۲۷,۵۳۳,۲۳۳)	(۱,۷۲۳,۸۷۱,۴۵۲)	(۲۶۸,۳۲۱,۹۴۲,۳۸۹)	۳۴۴,۷۷۴,۳۳۲,۵۵۰	۵,۸۸۹,۵۱۰	پویا زرکان آق دره
-	(۷۲۷,۲۷۰,۳۵۸)	(۷,۸۰۴,۱۲۶)	(۴۱,۰۷۵,۹۱۰)	(۸,۸۹۳,۵۸۰,۴۲۲)	۸,۲۱۵,۱۹۰,۱۰۰	۶,۶۸۶,۷۰۷	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	۱۰۰,۵۴۰,۵۷۴	(۶۷۴,۴۰۴)	(۳,۵۴۹,۶۵۱)	(۶۰۵,۱۶۷,۰۰۴)	۷۰۹,۹۳۱,۶۲۳	۳۷۸,۱۳۰	گروه مالی داتام
۶,۰۱۳,۰۳۳,۴۵۲	-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
۳,۴۴۵,۸۴۵,۰۱۱	-	-	-	-	-	-	سایپا
۲۹۶,۶۷۰,۷۳۲	-	-	-	-	-	-	قند حکمتان
۲,۳۶۳,۲۹۰,۳۹۸	-	-	-	-	-	-	نشاسته و گلوکز آردینه
۳۰,۷۲۳,۳۷۵,۳۱۳	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۵۱۴,۷۲۸,۶۰۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
(۵,۱۹۳,۵۲۳)	-	-	-	-	-	-	پرتو بار فرابر خلیج فارس
<b>۵۴,۳۷۰,۰۴۰,۴۵۴</b>	<b>۱۸۰,۸۰۷,۰۷۴,۲۲۴</b>	<b>(۱,۹۴۸,۲۴۶,۰۱۷)</b>	<b>(۶,۷۴۳,۳۳۱,۸۰۱)</b>	<b>(۱,۱۵۹,۱۶۷,۹۷۶,۷۲۹)</b>	<b>۱,۳۴۸,۶۶۶,۶۲۸,۷۷۱</b>		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۶-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۲۲,۳۴۳,۳۰۰	(۴,۶۸۵,۰۰۰)	(۸۱۵,۰۰۰)	(۸۰۳,۶۵۶,۷۰۰)	۹۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۰	۱۲۲,۳۴۳,۳۰۰	(۴,۶۸۵,۰۰۰)	(۸۱۵,۰۰۰)	(۸۰۳,۶۵۶,۷۰۰)	۹۳۱,۵۰۰,۰۰۰	
						کشتیرانی دریای خزر
						جمع

۱۶-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴					شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹۷,۸۱۰,۲۰۱)	(۱۷۰,۹۱۵,۱۶۹)	۰	(۱۰۲,۰۵۶,۹۷۸)	(۳۲۳,۰۸۱,۸۵۸,۱۹۱)	۳۲۳,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۳,۰۱۳
(۹۷,۸۱۰,۲۰۱)	(۱۷۰,۹۱۵,۱۶۹)	۰	(۱۰۲,۰۵۶,۹۷۸)	(۳۲۳,۰۸۱,۸۵۸,۱۹۱)	۳۲۳,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	
						مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶
						جمع

۱۶-۴- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۵,۸۰۹,۳۱۴,۶۴۵	۰	(۲۲۵,۸۷۸,۴۱۹)	(۱۵۵,۹۲۹,۷۶۷,۰۴۶)	۱۷۱,۹۶۴,۹۶۰,۱۱۰	۱۶,۶۲۲
۰	۱۰,۶۷۰,۱۰۱,۸۹۰	۰	(۱۲۱,۹۳۳,۹۴۴)	(۷۹,۸۷۹,۶۶۸,۳۶۶)	۹۰,۶۷۱,۷۰۴,۲۰۰	۸۱,۴۰۰
۰	۲۶,۴۷۹,۴۱۶,۵۳۵	۰	(۳۴۷,۸۱۲,۳۶۳)	(۲۳۵,۸۰۹,۴۳۵,۴۱۲)	۲۶۲,۶۳۶,۶۶۴,۳۱۰	
						گواهی سپرده پیوسته شمش طلا
						گواهی سپرده پیوسته شمش نقره ۹۹۹۹
						جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

**۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۱۱,۹۱۹,۷۰۱,۸۰۲	۵۶۲,۱۳۸,۶۳۷,۱۵۶	۱۷-۱	سود تحقق نیافته نگهداری سهام
۸۲۷,۶۲۲,۶۰۰	۴۳۴,۳۵۶,۴۳۲	۱۷-۲	سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۰	(۳۸,۱۶۱,۴۱۱)	۱۷-۳	(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق مرابحه
۲۱۲,۷۴۷,۳۲۴,۴۰۲	۵۶۲,۵۳۴,۸۳۲,۱۷۷		

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ**  
**نادداشت های همراه صورت های مالی میان دورهای**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

۱-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۳۰ آذر ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۴	۱۰,۰۷۱,۴۰۰	(۴,۷۲۰,۳۲۶)	(۲۷,۴۹۵)	(۵۰,۳۵۷)	۵,۲۷۳,۲۲۲	-
آلمینای ایران						
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۴,۰۸۳,۹۵۹,۱۷۵	(۳۶,۱۵۱,۴۴۳,۶۴۸)	(۹۳,۴۹۳,۲۰۹)	(۱۷۰,۴۱۹,۷۹۶)	(۶,۳۳۰,۹۵۳,۴۷۷)	(۵,۳۶۶,۱۱۳,۴۲۸)
ایران تایر	۱۲,۹۶۹,۳۴۸,۳۲۴	(۱۲,۶۶۷,۳۹۰,۰۷۱)	(۳۵,۴۰۶,۳۲۱)	(۶۴,۸۴۶,۷۴۲)	۲۰,۱۸۰,۵۱۹۰	۹,۸۹۸,۰۰۰,۷۸۲
ایران خودرو	۴۳,۱۰۶,۱۳۸,۳۹۶	(۳۶,۱۵۳,۴۸۵,۴۷۷)	(۱۱۷,۶۷۹,۷۵۸)	(۱۱۷,۵۳۰,۶۹۲)	۱۶,۶۲۰,۴۴۲,۴۶۹	-
بانک تجارت	۲۴,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۱۳۵,۴۸۴,۳۵۵)	(۶۷,۰۰۵,۱۲۰)	(۱۲۲,۷۲۰,۰۰۰)	۷,۲۱۸,۷۹۰,۶۲۵	۱۳,۵۱۵,۳۸۱,۴۵۴
بانک خاورمیانه	۵۰,۷۰۸,۵۱۵,۶۵۵	(۳۴,۱۸۲,۰۳۱,۷۶۰)	(۱۳۸,۴۴۴,۲۴۸)	(۲۵۳,۵۴۲,۵۷۸)	۱۶,۱۱۳,۴۹۴,۰۷۰	۳۷,۲۴۶,۷۷۷,۲۳۲
بانک ملت	۸۰,۲۷۵,۴۰۰,۴۸۵	(۵۶,۳۷۶,۲۷۳,۳۵۹)	(۳۱۹,۱۵۱,۸۴۳)	(۴۰۱,۳۷۷,۰۰۲)	۲۳,۲۷۸,۵۹۸,۲۸۰	۲۴,۱۱۸,۰۳۶,۵۱۱
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۵۱,۷۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴۹,۵۲۸,۲۱۸,۳۱۵)	(۱۴۱,۳۶۲,۴۸۵)	(۲۵۸,۷۲۲,۵۰۰)	۱,۸۱۶,۲۹۶,۷۰۰	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۲,۰۲۹,۹۴۹,۹۹۹	(۱۷,۷۴۴,۳۶۴,۰۷۹)	(۶۰,۱۴۱,۷۶۳)	(۱۱۰,۱۴۹,۷۵۰)	۴,۱۱۵,۲۹۴,۴۰۷	-
تولید زلاتین کیسول ایران	۵۹,۹۱۲,۷۲۰,۰۰۰	(۴۹,۳۰۱,۷۸۸,۴۱۸)	(۱۶۳,۵۶۱,۷۳۶)	(۲۹۹,۵۶۳,۶۰۰)	۱۰,۱۴۷,۸۰۶,۲۵۶	-
تولیدی برنا باتری	۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۳۰,۹۱۵,۶۵۰)	(۲۲,۲۲۲,۲۰۰)	(۴۰,۷۰۰,۰۰۰)	۱,۰۴۶,۱۶۲,۱۵۰	۱,۲۵۳,۵۱۰,۱۰۰
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۳,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۷۱,۴۴۰,۰۰۰)	(۱۰,۶۰۶,۰۵۰)	(۱۹,۴۲۵,۰۰۰)	(۹۱۶,۴۷۱,۰۵۰)	۳۳۳,۲۱۳,۷۹۰
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۷,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۲۰۰)	(۴۸,۷۴۱,۴۲۰)	(۸۹,۲۷۰,۰۰۰)	۷,۰۳۵,۹۱۵,۳۸۰	-
دانش بنیان پویا نیرو	۱,۸۷۳,۳۹۹,۹۲۰	(۱,۷۹۱,۹۴۴,۷۵۲)	(۵,۱۱۴,۱۹۱)	(۹,۳۶۶,۶۵۰)	۶۶,۹۰۶,۳۲۸	-
ریخته گری تراکتورسازی	۴,۰۷۹,۸۱۴,۴۲۵	(۴۶,۸۷۴,۰۲۶,۴۵۲)	(۱۱۱,۳۶۷,۱۱۳)	(۲۰۳,۹۶۹,۰۷۲)	(۶,۳۹۵,۵۴۸,۲۱۳)	۸,۹۳۱,۳۶۲,۰۹۸
زغال سنگ بروده طیس	۲۲,۵۱۰,۹۱۶,۲۰۸	(۲۲,۹۳۷,۳۲۸,۰۸۶)	(۶۱,۴۵۴,۸۰۱)	(۱۱۲,۵۵۴,۵۸۱)	(۶۰۰,۴۲۱,۲۶۰)	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶۲,۵۲۹,۸۲۷,۸۱۵	(۳۹,۰۴۸,۹۸۲,۷۲۹)	(۱۷۰,۷۰۶,۴۳۰)	(۳۱۲,۶۴۹,۱۳۹)	۲۲,۹۹۷,۴۸۹,۵۱۷	۱۸,۱۰۳,۱۴۱,۵۷۵
سرمایه گذاری دارویی تامین	۹۶,۴۰۲,۰۸۸,۷۵۰	(۵۸,۷۱۰,۲۴۳,۱۲۳)	(۲۶۳,۱۷۷,۷۰۲)	(۴۸۲,۰۱۰,۴۴۴)	۳۶,۹۴۶,۶۵۷,۴۸۱	(۴,۸۲۸,۶۷۸,۱۹۵)
سرمایه گذاری غدیر	۷۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۵۷۷,۱۹۲,۵۰۰)	(۱۹۳,۹۶۶,۵۰۰)	(۳۵۵,۳۵۰,۰۰۰)	۲۴,۹۲۳,۵۹۱,۰۰۰	۱۸,۰۸۳,۷۵۷,۶۰۰
سنگ آهن گهرزمین	۴۹۳,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۳,۹۳۷,۳۵۵,۷۷۶)	(۱,۳۴۷,۴۲۹,۷۲۰)	(۲,۴۶۷,۸۲۰,۰۰۰)	۲۵,۸۱۱,۳۹۶,۰۰۴	-
سیمرغ	۱۰۳,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۸۲۴,۸۱۳,۶۲۳)	(۲۸۱,۳۸۳,۸۳۰)	(۵۱۵,۳۵۵,۰۰۰)	۳,۴۴۹,۴۴۷,۵۴۷	-
صنایع الکترونیک مادیران	۹,۹۷۴,۳۴۹,۹۹۹	(۸,۱۲۵,۶۱۳,۲۱۲)	(۲۷,۲۲۹,۷۰۲)	(۴۹,۸۷۱,۲۵۰)	۱,۷۷۱,۵۳۵,۸۳۵	-
صنایع غذایی رضوی	۱۵,۹۹۳,۷۴۹,۹۹۹	(۱۱,۸۹۴,۵۴۰,۴۴۵)	(۴۳,۶۶۲,۴۳۷)	(۷۹,۹۶۸,۷۵۰)	۳,۹۷۵,۵۷۷,۸۶۷	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۸۰,۳۹۱,۸۴۶,۰۰۰	(۱۱۵,۰۰۵,۴۸۹,۰۲۴)	(۴۹۲,۱۹۶,۷۴۰)	(۹۰۱,۴۵۹,۲۳۰)	۶۳,۸۹۲,۲۰۱,۰۰۶	۱۴,۶۷۲,۲۴۰,۳۸۳
فجر انرژی خلیج فارس	۴۵,۹۰۷,۴۲۲,۸۴۰	(۳۸,۹۱۴,۳۶۶,۴۴۳)	(۱۲۵,۳۲۷,۱۱۴)	(۲۲۹,۵۳۷,۱۱۴)	۶,۶۳۸,۱۹۱,۲۱۸	۵,۱۶۹,۴۰۶,۶۶۹
فرآورده های دامی ولینتی دالاهو	۱,۵۶۶,۷۵۰	(۱,۱۷۴,۲۲۲)	(۴,۲۷۷)	(۷,۸۳۴)	۳۸۰,۴۱۷	-
فن آوران	۷,۵۴۹,۱۳۳,۶۸۰	(۶,۷۱۰,۹۸۴,۵۲۵)	(۳۰,۶۰۹,۱۳۲)	(۳۷,۷۴۵,۶۶۳)	۷۷۹,۷۹۳,۳۵۹	۳,۳۵۸,۰۲۶,۷۷۶
فولاد سیرجان ایرانیان	۲۱,۸۵۳,۰۱۱	(۱۹,۷۱۸,۱۰۰)	(۵۹,۶۵۹)	(۱۰۹,۲۶۵)	۱,۹۶۵,۹۸۷	-
فولاد کاوه	۶۷,۹۹۳,۸۷۴,۸۰۲	(۵۲,۱۱۸,۰۶۵,۰۳۳)	(۱۸۵,۶۲۳,۲۷۸)	(۳۳۹,۹۶۹,۳۷۴)	۱۵,۳۵۰,۳۱۷,۱۱۷	(۱۴,۵۰۳,۷۶۲,۰۷۹)
فولاد مبارکه	۱۱۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۲۵۹,۹۷۳,۵۰۳)	(۳۱۸,۱۸۱,۵۰۰)	(۵۸۲,۷۵۰,۰۰۰)	۳,۳۸۹,۰۹۴,۹۹۷	۲۲,۶۱۷,۰۶۰,۳۴۹
قند چهار محال	۹,۹۲۶,۵۷۷,۱۷۶	(۸,۱۸۱,۳۵۶,۴۳۵)	(۲۷,۰۹۹,۵۵۶)	(۴۹,۶۳۲,۸۸۶)	۱,۶۶۸,۴۸۸,۲۹۹	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۱۶,۳۹۶,۱۱۹,۸۲۰	(۸۸,۱۶۷,۷۳۳,۱۴۵)	(۳۱۷,۷۶۱,۴۰۷)	(۵۸۱,۹۸۰,۵۹۹)	۲۷,۲۲۸,۶۴۴,۶۶۹	-
مس شهید باهنر	۴,۴۸۷,۷۸۹,۹۷۰	(۴,۹۵۱,۸۶۲,۴۰۱)	(۱۲,۳۵۱,۶۶۷)	(۲۲,۴۳۸,۹۵۰)	(۴۹۸,۷۶۳,۰۴۷)	-
ملی مس	۲۳۴,۴۱۲,۹۰۸,۹۹۰	(۱۳۵,۸۴۶,۲۱۶,۹۶۱)	(۶۳۹,۹۴۷,۲۴۲)	(۱,۱۷۲,۰۶۴,۵۴۵)	۹۶,۷۵۴,۶۸۰,۲۴۲	۱۵,۱۳۳,۵۳۴,۷۹۷
نساجی بابکان	۳,۳۲۳,۲۴۹,۹۹۹	(۳,۰۴۱,۷۹۳,۰۰۰)	(۹,۰۷۲,۴۷۲)	(۱۶,۶۱۶,۲۵۰)	۲۵۵,۷۶۸,۲۷۷	-
نساجی هدیه البرز مشهد	۴,۷۹۳,۰۸۰	(۲,۷۴۹,۸۱۱)	(۱۳,۰۸۲)	(۲۳,۹۶۰)	۲,۰۰۵,۲۲۶	-
	۲,۱۱۳,۸۹۳,۷۱۴,۶۶۸	(۱,۶۸۴,۶۷۰,۰۵۰,۶۵۹)	(۵,۷۷۰,۹۲۹,۸۴۰)	(۱۰,۵۶۹,۴۶۸,۵۷۳)	۴۱۲,۸۸۳,۳۶۵,۵۹۵	۱۶۷,۶۲۴,۹۱۶,۴۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ  
بادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره‌ای  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام - ادامه

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶۷,۶۲۴,۹۱۶,۴۶۷	۴۱۲,۸۸۳,۲۶۵,۵۹۵	(۱۰,۵۶۹,۴۶۸,۵۷۳)	(۵,۷۷۰,۹۲۹,۸۴۰)	(۱,۶۸۴,۶۷۰,۰۵۰,۶۵۹)	۲,۱۱۳,۸۹۳,۷۱۴,۶۶۸		جمع نقل از صفحه قبل
(۲۳,۱۵۰,۳۲۵,۴۵۶)	۴۰,۲۸۶,۶۴۶,۶۹۶	(۴۵۴,۷۱۷,۴۸۵)	(۲۴۸,۲۷۵,۷۴۷)	(۴۹,۹۵۳,۸۵۷,۰۹۲)	۹۰,۹۴۳,۴۹۷,۰۲۰	۱۴,۶۲۱,۱۴۱	نفت اصفهان
۴,۰۴۸,۰۱۹,۱۱۶	(۴,۶۰۳,۵۳۰,۷۵۰)	(۲۴۰,۳۷۵,۰۰۰)	(۱۳۱,۲۴۴,۷۵۰)	(۵۲,۳۰۶,۹۱۱,۰۰۰)	۴۸,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
.	۹۲,۴۴۱,۷۷۷,۰۸۸	(۱,۵۲۷,۹۸۷,۶۷۶)	(۸۳۴,۲۸۱,۲۷۱)	(۲۱۰,۷۹۳,۴۸۹,۲۴۴)	۳۰۵,۵۹۷,۵۳۵,۲۸۰	۷۷۳,۷۴۳	پتروشیمی پردیس
.	۲۰۶,۴۴۸,۸۶۲	(۳,۶۷۳,۰۰۰)	(۲,۰۰۵,۴۵۸)	(۵۲۲,۴۷۲,۶۸۰)	۷۳۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	کشتیرانی دریای خزر
(۴,۶۰۹,۱۰۳,۵۶۵)	(۳,۵۸۳,۶۰۴,۱۱۸)	(۳۲۰,۹۳۸,۹۳۲)	(۱۷۵,۲۳۲,۶۵۷)	(۶۷,۲۷۵,۲۱۸,۹۷۷)	۶۴,۱۸۷,۷۸۶,۴۴۸	۵۰,۵۸۱,۳۹۲	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
(۲۰۱,۱۹۷,۳۳۸)	۲۴,۰۶۹,۱۷۴,۰۰۰	(۲۴۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۳۲,۲۶۸,۵۰۰)	(۲۴,۰۰۶,۳۰۷,۵۰۰)	۴۸,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی داتام
.	۴۳۸,۴۵۹,۷۸۳	(۴۴,۹۹۹,۱۰۷)	(۲۴,۵۶۹,۵۱۲)	(۸,۴۹۱,۷۹۲,۹۵۰)	۸,۹۹۹,۸۲۱,۳۵۲	۳,۴۸۲,۹۰۳	گل گهر
۳,۰۵۱,۱۱۵,۲۰۱	.	.	.	.	.	.	بانک ایران زمین - (نماد قدیمی حذ)
۴۸,۵۳۰,۳۲۲,۵۷۲	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صدرتامین
۸,۵۱۴,۸۴۰,۵۶۸	.	.	.	.	.	.	مبین انرژی خلیج فارس
(۶,۸۱۵,۵۵۳,۴۹۰)	.	.	.	.	.	.	مجتمع سیمان غرب آسیا
(۸,۱۳۰,۱۹۶,۵۹۸)	.	.	.	.	.	.	نفت بندر عباس
۱۶۶,۰۱۲,۷۰۶	.	.	.	.	.	.	دارو ابوریحان
۲۲,۸۹۰,۸۵۱,۶۱۹	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی تامین
۲۱۱,۹۱۹,۷۰۱,۸۰۲	۵۶۲,۱۳۸,۶۳۷,۱۵۶	(۱۳,۴۰۴,۴۰۹,۷۷۳)	(۷,۳۱۸,۸۰۷,۷۳۵)	(۲,۰۹۸,۰۲۰,۱۰۰,۱۰۲)	۲,۶۸۰,۸۸۱,۹۵۴,۷۶۸		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ  
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای  
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۴۳۱,۷۱۶,۱۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	گل گهر (تقدم)
۰	۲,۶۴۰,۲۷۲	۱۳,۳۰۴	۲,۵۲۸	۰	۲,۶۶۰,۸۴۰	۰	فولاد سیرجان ایرانیان (تقدم)
۸۲۷,۶۲۲,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدی و صنعتی گوهر فام (تقدم)
۸۲۷,۶۲۲,۶۰۰	۴۳۴,۳۵۶,۴۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	جمع

۱۷-۳- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶,۸۸۷,۵۰۰)	(۳۸,۱۶۱,۴۱۱)	۰	(۲۰,۸۳۹,۳۱۹)	(۳۸,۳۴۴,۳۲۲,۱۹۲)	۳۸,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۲۵	مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶
(۶,۸۸۷,۵۰۰)	(۳۸,۱۶۱,۴۱۱)	۰	(۲۰,۸۳۹,۳۱۹)	(۳۸,۳۴۴,۳۲۲,۱۹۲)	۳۸,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان		سود متعلق به هر		جمع درآمد سود سهام		هزینه تنزیل		خالص درآمد سود	
			مجمع	سهام	ریال	سهم	ریال	ریال	ریال	ریال	سهام	ریال
آلومینای ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۷۴	۷,۰۰۰	۲,۵۴۵,۰۰۰	۲۹,۴۴۷	۵۱۸,۰۰۰	۴۸۸,۵۵۳	-	۴۸۸,۵۵۳	-	۵,۹۱۶,۱۹۱,۷۸۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۶,۶۶۷,۵۷۵	۳۸۰	۲,۵۴۵,۰۰۰	(۷۷,۷۳۸,۱۲۲)	۲,۵۴۵,۰۰۰	۲,۴۶۷,۲۶۰,۳۷۸	۲,۴۶۷,۲۶۰,۳۷۸	۲,۴۶۷,۲۶۰,۳۷۸	-	-
ایران تاپر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۷,۱۵۷,۴۷۷	۲۳۰	۱,۶۴۶,۲۱۹,۷۱۰	(۱۰۰,۵۷۲,۹۰۸)	۱,۶۴۶,۲۱۹,۷۱۰	۱,۵۴۵,۴۶۶,۸۰۲	۱,۵۴۵,۴۶۶,۸۰۲	۱,۵۴۵,۴۶۶,۸۰۲	-	-
بانک تجارت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۱	۴۵۷,۶۰۰,۰۰۰	-	۴۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۵۷,۶۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۱۲,۷۶۹,۱۶۲
بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۱,۴۶۲,۱۴۲	۲۵۰	۲,۸۶۵,۵۳۵,۵۰۰	-	۲,۸۶۵,۵۳۵,۵۰۰	۲,۸۶۵,۵۳۵,۵۰۰	۲,۸۶۵,۵۳۵,۵۰۰	۲,۸۶۵,۵۳۵,۵۰۰	-	۲,۲۹۲,۴۲۸,۴۰۰
بانک ملت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۹,۷۸۶,۱۲۵	۹۰	۸۸۰,۷۵۱,۲۵۰	-	۸۸۰,۷۵۱,۲۵۰	۸۸۰,۷۵۱,۲۵۰	۸۸۰,۷۵۱,۲۵۰	۸۸۰,۷۵۱,۲۵۰	-	۳,۵۲۸,۷۰۱,۴۰۸
تولید ژلاتین کیسول ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۴	۴۱۲,۴۸۰	۱۴,۵۰۰	۵,۹۸۰,۹۶۰,۰۰۰	-	۵,۹۸۰,۹۶۰,۰۰۰	۵,۹۸۰,۹۶۰,۰۰۰	۵,۹۸۰,۹۶۰,۰۰۰	۵,۹۸۰,۹۶۰,۰۰۰	-	-
تولیدی برنا باطری	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۳۹۵,۰۰۰	۲,۴۰۰	۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۴۷۲,۱۶۹)	۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۶۹,۵۲۴	۸۸۵,۵۲۷,۸۳۱	۸۸۵,۵۲۷,۸۳۱	-	-
دانش نیش پویا نیرو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۷۲,۹۵۳	۳۰۸	۲۲,۴۶۹,۵۲۴	-	۲۲,۴۶۹,۵۲۴	۲۲,۴۶۹,۵۲۴	۲۲,۴۶۹,۵۲۴	۲۲,۴۶۹,۵۲۴	-	۲,۰۱۳,۶۷۴,۰۴۰
ریخته گری تراکتورسازی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۱۶,۹۶۲,۰۸۵	۲۶۶	۴,۵۱۱,۹۱۴,۶۱۰	(۱۴۰,۷۱۶,۶۴۷)	۴,۵۱۱,۹۱۴,۶۱۰	۴,۳۷۱,۱۹۷,۹۶۳	۴,۳۷۱,۱۹۷,۹۶۳	۴,۳۷۱,۱۹۷,۹۶۳	-	-
زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۵,۴۴۲,۶۷۸	۱۵	۸۱,۶۴۰,۱۷۰	(۴,۱۹۰,۷۵۶)	۸۱,۶۴۰,۱۷۰	۷۷,۴۴۹,۴۱۴	۷۷,۴۴۹,۴۱۴	۷۷,۴۴۹,۴۱۴	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۳۶,۴۶۰,۵۴۱	۱۹۰	۶,۹۲۷,۵۰۲,۷۹۰	(۷۶۰,۳۳۵,۶۷۲)	۶,۹۲۷,۵۰۲,۷۹۰	۶,۱۶۷,۱۶۷,۱۱۸	۶,۱۶۷,۱۶۷,۱۱۸	۶,۱۶۷,۱۶۷,۱۱۸	-	۱۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۲,۵۱۱,۱۲۵	۳,۸۰۰	۹,۵۴۲,۳۷۵,۰۰۰	(۶۸۳,۰۳۲,۰۷۲)	۹,۵۴۲,۳۷۵,۰۰۰	۸,۸۵۹,۳۴۲,۹۲۸	۸,۸۵۹,۳۴۲,۹۲۸	۸,۸۵۹,۳۴۲,۹۲۸	-	۷,۰۰۴,۶۴۹,۹۳۷
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۳۰,۱۰۷,۲۵۵	۱,۱۰۰	۲۲,۱۹۴,۹۸۰,۵۰۰	(۱,۸۹۱,۳۰۱,۵۹۶)	۲۲,۱۹۴,۹۸۰,۵۰۰	۲۰,۳۰۳,۶۷۸,۹۰۴	۲۰,۳۰۳,۶۷۸,۹۰۴	۲۰,۳۰۳,۶۷۸,۹۰۴	-	۱۵,۴۰۸,۵۶۰,۱۵۰
صنایع الکترونیک مادیران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۸۰,۹۶۵)	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۲۱۹,۰۳۵	۳۲۱,۲۱۹,۰۳۵	۳۲۱,۲۱۹,۰۳۵	-	-
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۸۹۳,۲۰۴)	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۳,۱۰۶,۷۹۶	۱,۰۶۳,۱۰۶,۷۹۶	۱,۰۶۳,۱۰۶,۷۹۶	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۷,۱۷۰,۶۵۲	۵۱۰	۸,۷۵۷,۰۳۲,۵۲۰	-	۸,۷۵۷,۰۳۲,۵۲۰	۸,۷۵۷,۰۳۲,۵۲۰	۸,۷۵۷,۰۳۲,۵۲۰	۸,۷۵۷,۰۳۲,۵۲۰	-	۶,۱۰۶,۳۸۱,۹۸۳
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۳,۰۷۲,۷۸۶	۳,۰۰۰	۹,۲۱۸,۳۵۸,۰۰۰	(۵۱۸,۴۴۰,۹۰۹)	۹,۲۱۸,۳۵۸,۰۰۰	۸,۶۹۹,۹۱۷,۰۹۱	۸,۶۹۹,۹۱۷,۰۹۱	۸,۶۹۹,۹۱۷,۰۹۱	-	-
فراورده های دامی ولینتی دالاهو	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۷۵	۱,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	-	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	-	-
فن آوران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۲,۵۰۲,۳۰۹	۵۰۰	۱,۲۵۱,۱۵۴,۵۰۰	(۷۷,۱۹۲,۰۵۱)	۱,۲۵۱,۱۵۴,۵۰۰	۱,۱۷۳,۹۶۲,۴۴۹	۱,۱۷۳,۹۶۲,۴۴۹	۱,۱۷۳,۹۶۲,۴۴۹	-	-
فولاد سیرجان ایرانیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۵,۱۱۹	۱۵۰	۷۶۷,۸۵۰	-	۷۶۷,۸۵۰	۷۶۷,۸۵۰	۷۶۷,۸۵۰	۷۶۷,۸۵۰	-	-
فولاد کاهو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۳,۹۹۶,۲۶۹	۴۲۰	۵,۸۷۸,۴۳۲,۸۸۰	(۳۳۴,۱۷۴,۴۸۵)	۵,۸۷۸,۴۳۲,۸۸۰	۵,۵۴۴,۲۵۸,۴۹۵	۵,۵۴۴,۲۵۸,۴۹۵	۵,۵۴۴,۲۵۸,۴۹۵	-	۱۴,۳۲۱,۵۳۰,۰۰۰
فولاد مبارکه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۳۱,۰۰۴,۸۴۷	۲۸۰	۸,۶۱۱,۳۵۷,۱۶۰	(۵۶۱,۷۰۲,۱۶۱)	۸,۶۱۱,۳۵۷,۱۶۰	۸,۱۱۹,۶۵۴,۹۹۹	۸,۱۱۹,۶۵۴,۹۹۹	۸,۱۱۹,۶۵۴,۹۹۹	-	۱۳,۷۳۱,۹۷۰,۸۰۰
قند چهار محال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۲,۵۰۹,۲۴۶	۷۳	۱۸۳,۱۷۴,۹۵۸	(۱۳,۴۸۲,۴۲۱)	۱۸۳,۱۷۴,۹۵۸	۱۶۹,۶۹۲,۵۳۷	۱۶۹,۶۹۲,۵۳۷	۱۶۹,۶۹۲,۵۳۷	-	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱,۶۰۰,۰۰۰	۷۲۲	۱,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	(۶۹,۱۷۸,۱۰۷)	۱,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۰۲۱,۸۹۳	۱,۰۸۶,۰۲۱,۸۹۳	۱,۰۸۶,۰۲۱,۸۹۳	-	-
مس شهید باهنر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۵۵۴,۷۳۳	۱,۰۲۵	۵۶۸,۶۰۱,۳۲۵	(۱۷,۳۶۷,۶۳۷)	۵۶۸,۶۰۱,۳۲۵	۵۵۱,۳۲۳,۶۸۸	۵۵۱,۳۲۳,۶۸۸	۵۵۱,۳۲۳,۶۸۸	-	-
ملی مس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۰,۲۶۰,۴۰۷	۳۷۰	۷,۴۹۶,۳۵۰,۵۹۰	-	۷,۴۹۶,۳۵۰,۵۹۰	۷,۴۹۶,۳۵۰,۵۹۰	۷,۴۹۶,۳۵۰,۵۹۰	۷,۴۹۶,۳۵۰,۵۹۰	-	۶,۲۵۸,۸۰۴,۱۹۰
نساجی بابکان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۲۲۵,۰۰۰	۷۲	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۱,۵۸۶)	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۷۸,۴۱۴	۱۵,۳۷۸,۴۱۴	۱۵,۳۷۸,۴۱۴	-	-
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۳۳	۴۰۰	۴۹۲,۰۰۰	(۳,۱۵۴)	۴۹۲,۰۰۰	۴۶۰,۰۴۶	۴۶۰,۰۴۶	۴۶۰,۰۴۶	-	-
نفت اصفهان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۵,۰۹۶,۶۶۱	۳۶۰	۵,۴۳۴,۷۲۵,۹۶۰	-	۵,۴۳۴,۷۲۵,۹۶۰	۵,۴۳۴,۷۲۵,۹۶۰	۵,۴۳۴,۷۲۵,۹۶۰	۵,۴۳۴,۷۲۵,۹۶۰	-	۱۵,۹۰۸,۴۲۷,۲۹۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۳,۴۴۶,۶۷۳	۱۱,۰۰۰	۳۷,۹۱۳,۴۰۷,۰۰۰	(۵۶۵,۹۶۰,۳۵۳)	۳۷,۹۱۳,۴۰۷,۰۰۰	۳۷,۳۴۷,۴۴۶,۶۷۷	۳۷,۳۴۷,۴۴۶,۶۷۷	۳۷,۳۴۷,۴۴۶,۶۷۷	-	-
پویا زرکان آتی دره	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۲۶۷,۳۳۸	۴,۷۰۰	۱,۲۵۶,۴۸۸,۶۰۰	-	۱,۲۵۶,۴۸۸,۶۰۰	۱,۲۵۶,۴۸۸,۶۰۰	۱,۲۵۶,۴۸۸,۶۰۰	۱,۲۵۶,۴۸۸,۶۰۰	-	-
کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۹۳۰,۲۳۳)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۹۰۶,۹۷۷	۶۷,۹۰۶,۹۷۷	۶۷,۹۰۶,۹۷۷	-	-
گروه مالی دانام	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۵,۲۷۸,۱۳۰	۱۳۰	۱,۹۸۶,۱۵۶,۹۰۰	-	۱,۹۸۶,۱۵۶,۹۰۰	۱,۹۸۶,۱۵۶,۹۰۰	۱,۹۸۶,۱۵۶,۹۰۰	۱,۹۸۶,۱۵۶,۹۰۰	-	-
گل گهر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۲,۸۸۰,۴۵۵	۳۱۰	۸۹۲,۹۴۱,۰۵۰	(۴۶,۳۸۶,۵۴۸)	۸۹۲,۹۴۱,۰۵۰	۸۴۶,۵۵۴,۵۰۲	۸۴۶,۵۵۴,۵۰۲	۸۴۶,۵۵۴,۵۰۲	-	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قند حکمتان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۴,۵۶۶,۹۸۶
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۴۴۹,۳۵۶,۲۶۴
نشاسته و گلوکز اردبینه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۲۷,۴۵۰,۰۰۰
نفت بندر عباس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۷۳,۴۱۱,۵۰۰
پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۴۷,۳۸۲,۰۰۰
												۱۵۷,۵۵۱,۲۵۵,۸۹۰
												۱۴۷,۹۵۸,۰۷۳,۱۵۴
												(۶,۰۰۰,۷۳۴,۹۹۳)
												۱۵۳,۹۶۵,۴۱۹,۱۴۷

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

**۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

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

دوره مالی نه ماهه منتهی	دوره مالی نه ماهه منتهی	یادداشت
به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۵۶۴,۵۰۷,۶۴۳	۲۰,۵۵۲,۱۷۰,۳۰۸	۱۹-۱
۳۷,۷۵۳,۹۳۷,۱۹۹	۶,۶۰۳,۰۶۵,۷۷۹	۱۹-۲
<b>۳۸,۳۱۸,۴۴۴,۸۴۲</b>	<b>۲۷,۱۵۵,۲۳۶,۰۸۷</b>	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق مرابحه

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

دوره مالی نه ماهه منتهی		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
به ۳۰ آذر ۱۴۰۳			
سود	خالص سود	هزینه تنزیل	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۵۳۵,۷۱۴,۷۶۲	۲۰,۵۳۵,۷۱۴,۷۶۲	۰	۲۰,۵۳۵,۷۱۴,۷۶۲
۱۲۷,۲۷۵	۱۲۷,۲۷۵	۰	۱۲۷,۲۷۵
۱۵,۵۷۶,۰۰۹	۱۵,۵۷۶,۰۰۹	۰	۱۵,۵۷۶,۰۰۹
۷۵۲,۲۶۲	۷۵۲,۲۶۲	۰	۷۵۲,۲۶۲
<b>۲۰,۵۵۲,۱۷۰,۳۰۸</b>	<b>۲۰,۵۵۲,۱۷۰,۳۰۸</b>	<b>۰</b>	<b>۲۰,۵۵۲,۱۷۰,۳۰۸</b>

سپرده بانک ایران زمین

سپرده بانک تجارت

سپرده بانک خاورمیانه

سپرده بانک دی

**جمع**

**۱۹-۲- سود اوراق مرابحه**

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴			
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۳۸,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۶	۶,۶۰۳,۰۶۵,۷۷۹	۰	۶,۶۰۳,۰۶۵,۷۷۹	۳۷,۷۵۳,۹۳۷,۱۹۹
				۶,۶۰۳,۰۶۵,۷۷۹	۰	۶,۶۰۳,۰۶۵,۷۷۹	۳۷,۷۵۳,۹۳۷,۱۹۹

اوراق مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

**۲۰- سایر درآمدها :**

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۳,۷۱۰,۹۸۲	۱,۲۹۸,۸۷۶,۰۵۴	۲۰-۱	تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۰	۴۴۷,۵۸۱,۹۶۶		تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۳,۷۱۰,۹۸۲	۱,۷۴۶,۴۵۸,۰۲۰		

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 دوره مالی جاری تحقق یافته است.

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲۹,۲۸۶,۷۷۷,۶۶۷	۳۹,۰۲۳,۶۴۱,۰۷۳	کارمزد مدیر
۶۰۹,۲۸۹,۵۲۰	۱,۲۹۳,۶۹۸,۵۲۶	کارمزد متولی
۷۶۴,۸۶۸,۰۱۹	۱,۳۴۸,۷۸۸,۵۳۱	حق الزحمه حسابرس
۳۰,۶۶۰,۹۳۵,۲۰۶	۴۱,۶۶۶,۱۲۸,۱۳۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان‌دوره ای  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۴,۱۶۸,۸۴۱,۶۶۷	۶,۵۴۲,۲۸۷,۸۷۴	هزینه نرم افزار
۰	۶۴,۱۰۹,۰۹۲	هزینه انبارداری
۰	۱,۸۳۰,۰۰۰	هزینه عملیاتی
۰	۸,۸۳۲,۰۰۰	هزینه نگهداری حساب سرمایه گذاران
۴۹۳,۳۷۰,۵۸۴	۷۹۵,۹۰۰,۲۹۲	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۴,۵۹۱,۸۶۰	۳۸,۰۷۴,۸۰۷	هزینه خدمات بانکی
<b>۴,۶۸۶,۸۰۴,۱۱۱</b>	<b>۷,۴۵۱,۰۳۴,۰۶۵</b>	

۲۳- هزینه‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۹,۷۶۵,۶۰۰	۳۱,۲۹۹,۵۰۹	اعتبار دریافتی از کارگزاری حافظ*
۹,۷۶۵,۶۰۰	۳۱,۲۹۹,۵۰۹	

\* میانگین نرخ بهره ۲۷ درصد می باشد.

۲۴- تعديلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲۶۱,۷۰۹,۸۸۸,۶۷۲	۳۰۴,۱۴۵,۵۷۸,۱۶۴	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۷۸۷,۲۹۱,۱۲۲,۷۷۰)	(۳۱۸,۸۷۸,۱۰۹,۱۶۲)	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۵۲۵,۵۸۱,۲۳۴,۰۹۸)	(۱۴,۷۳۲,۵۳۰,۹۹۸)	

۲۵- تعهدات سرمایه ای و بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات، بدهی، وثیقه یا تضمین دارایی نزد مدیران و سایر اشخاص می باشد.

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری حافظ**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	اشخاص و ابسته	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱.۳٪	۸۰۰	۱.۳٪	۸۰۰	ممتاز	مؤسس صندوق	صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد	مؤسس
۱۱.۴٪	۷,۲۰۰	۱۱.۵٪	۷,۲۰۰	عادی	مؤسس صندوق	صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد	مؤسس
۰.۳٪	۱۵۰	۰.۳٪	۱۵۰	ممتاز	مؤسس صندوق	کارگزاری حافظ	مؤسس
۹.۵٪	۶,۰۰۰	۹.۶٪	۶,۰۰۰	عادی	مؤسس صندوق	کارگزاری حافظ	مؤسس
۰.۱٪	۵۰	۰.۱٪	۵۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق
۴.۰٪	۲,۵۱۰	۴.۰٪	۲,۵۱۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق
۰.۱٪	۵۰	۰.۱٪	۵۰	عادی	مدیر سابق سرمایه‌گذاری صندوق	علی اصغر تمیزی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰.۱٪	۵۲	۰.۱٪	۵۲	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مریم سادات حسینی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰.۱٪	۵۰	۰.۱٪	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	پوریا عاشوری	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	سعید محمودزاده زرنندی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰.۰٪	۰	۰.۱٪	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	سید مسلم هاشمی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۲۷.۷٪	۱۷,۴۷۵	۱۵.۰٪	۹,۴۱۳	عادی	شرکت های همگروه	صندوق سرمایه‌گذاری بانک ایران زمین	اشخاص و ابسته
۵۴.۳۶٪	۳۴,۳۳۷	۴۲.۱۵٪	۲۶,۳۷۵		جمع کل		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	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
(۱۷,۹۲۵,۶۶۱,۴۴۶)	(۲۶,۵۵۳,۰۸۸,۵۵۸)	طی دوره	۳۹,۰۲۳,۶۴۱,۰۷۳	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ
(۴,۸۸۹,۹۸۴,۶۱۶)	(۶,۷۰۵,۴۷۷)	طی دوره	(۴,۸۸۹,۹۸۴,۶۱۶)	کارمزد خرید و فروش سهام و اوراق بهادار	مدیر ثبت و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری حافظ
(۱,۰۷۱,۱۳۶,۰۵۷)	(۱,۴۸۳,۶۶۷,۴۲۷)	طی دوره	۱,۳۴۸,۷۸۸,۵۳۱	کارمزد حسابرِس	حسابرِس صندوق	موسسه حسابرِس رازدار
(۸۵,۲۴۵,۸۸۸)	(۵۷۳,۲۰۵,۴۶۵)	طی دوره	۱,۲۹۳,۶۹۸,۵۲۶	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرِس و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

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.

## گزارش عملکرد

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری حافظ

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

« ثبت شده به شماره ۱۰۵۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار »

## معرفی «صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری حافظ»

صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری حافظ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک با شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۸۲۰۵۱ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۸۶/۱۲/۲۸ تحت شماره ۱۰۵۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۱۵ به شماره ۳۳۳۲۹ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق مشارکت و سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی تهران، سعادت آباد، خیابان علامه طباطبایی، خیابان ۱۸ غربی، پلاک ۳۰، طبقه ۳.

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری حافظ مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://mutualfund.hafezbourse.com> درج گردیده است. ارکان آن نیز مطابق جدول ذیل در مجمع عمومی مؤسس انتخاب شده و قبول سمت نمودند.

مدیر	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ
متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات ارقام نگر آریا
حسابرس	مؤسسه حسابرسی رازدار

### عملیات اجرایی دوره

طی سال مالی مورد گزارش از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، مجموعاً ۶۱ درخواست صدور برای ۹.۳۹۳ واحد سرمایه گذاری عادی و ۵۰ درخواست ابطال برای ۹.۹۳۸ واحد سرمایه گذاری عادی از طریق شعب منتخب کارگزاری حافظ و درخواست‌های اینترنتی در سیستم عملیاتی صندوق به ثبت رسیده است که در نتیجه آن تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق از ۶۳.۱۶۷ واحد در ابتدای سال به ۶۲.۵۸۰ واحد در پایان دوره رسیده است.

### ترکیب سرمایه گذاران

دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به شرح زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
مؤسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد	۸۰۰	۸۰
شرکت کارگزاری حافظ	۱۵۰	۱۵
شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ	۵۰	۵
<b>جمع</b>	<b>۱.۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>

باتوجه به سهولت ورود و خروج سرمایه گذاران به صندوق‌های سرمایه گذاری، ترکیب سرمایه گذاران در این صندوق‌ها دائماً در حال تغییر است، آخرین ترکیب سرمایه گذاران به تفکیک حقیقی و حقوقی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد:

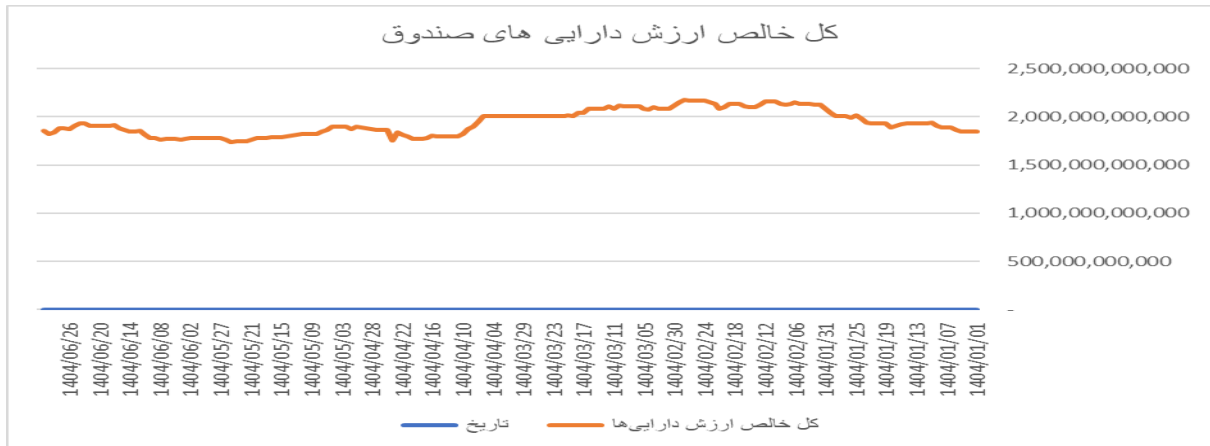
ترکیب سرمایه گذاران	تعداد سرمایه گذاران	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد سرمایه گذاری
سرمایه گذاران حقوقی	۹	۵۵,۵۵۶	۹۰
سرمایه گذاران حقیقی	۲۹۰	۶۰,۲۴	۱۰
<b>جمع</b>	<b>۲۹۹</b>	<b>۶۲,۷۶۰</b>	<b>۱۰۰</b>

### بازدهی صندوق

بازده صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری حافظ برای دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ برابر ۴۶.۷۱٪ درصد و بازده بازار ۴۲.۳۳٪ درصد بوده است.

### خالص ارزش دارایی‌ها

روند خالص ارزش دارایی‌های صندوق از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به شرح نمودار زیر است:

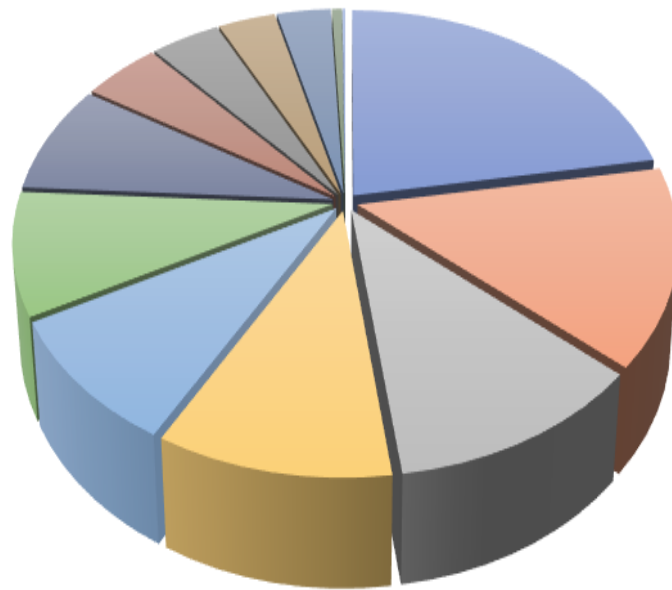


### ترکیب دارایی های صندوق

❖ جدول ترکیب دارایی های صندوق در پایان سال مالی مورد گزارش در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به قرار زیر بوده است:

عنوان	ارزش روز نسبت از کل دارائی به %
وجه نقد	۰٪
سپرده بانکی	۱۰.۸۲٪
اوراق مشارکت	۱.۷۸٪
سهام	۸۲.۱۸٪
سایر	۵.۲۲٪
جمع	۱۰۰٪

❖ نمودار ترکیب صنایع سهام صندوق در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به قرار زیر بوده است:



- |                                |  |
|--------------------------------|--|
| ■ فلزات اساسی                  | ■ محصولات شیمیایی                          |
| ■ بانکها و موسسات اعتباری      | ■ شرکتهای چندرشته ای صنعتی                 |
| ■ استخراج کانه های فلزی        | ■ فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای      |
| ■ خودرو و ساخت قطعات           | ■ ماشین آلات و تجهیزات                     |
| ■ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم | ■ سیمان، آهک و گچ                          |
| ■ مواد و محصولات دارویی        | ■ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر |
| ■ قند و شکر                    | ■ حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات          |