



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت‌های مالی
برای دوره مالی دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اعتمادهامرز مربوط به دوره مالی دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۵	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 اعتمادهامرز بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدهادی بناکار	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق



www.hummersfund.ir

شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۶۴۷۱۵۳

شماره ثبت: ۵۲۸۴۵

کد پستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۱۳

نشانی: تهران، میدان شیخ بهایی، ابتدای خیابان دهونک، پلاک ۳، ساختمان سینا، واحد ۳

پست الکترونیک: Etemad@hummers.ir

تلفن: ۸۸۶۲۹۰۵۵



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال		دارایی‌ها
۱,۰۸۰,۱۱۱,۸۲۸,۰۰۰	۵	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۹۷۷,۴۹۴,۳۳۹,۲۱۰	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۶,۱۷۲,۱۵۲,۲۱۸	۷	حساب‌های دریافتنی
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۸	جاری کارگزاران
۱,۷۴۲,۲۳۲,۹۱۸	۹	سایر دارایی‌ها
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۵,۰۸۵,۵۳۷,۵۵۲,۳۴۶		جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۱,۶۶۷,۰۲۷,۵۹۶	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۲,۲۲۵,۳۶۹,۹۱۱	۱۲	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۳,۸۹۲,۳۹۷,۵۰۷		جمع بدهی‌ها
۵,۰۸۱,۶۴۵,۱۵۴,۸۳۹	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۰,۱۶۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدهادی بناکار	سبدگردان هامرز	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی ها
 برای دوره مالی دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمدها:
۴۷,۲۲۳,۲۸۱,۶۵۱	۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۵۷,۰۶۴,۳۳۵,۲۷۹	۱۵	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سایر درآمدها
۲۰۴,۲۹۹,۶۱۶,۹۳۰		جمع درآمدها
		هزینه ها:
(۱,۶۶۷,۰۲۷,۵۹۶)	۱۷	هزینه کارمزد ارکان
(۴۸۷,۴۳۴,۴۹۴)	۱۸	سایر هزینه ها
(۲,۱۵۴,۴۶۲,۰۹۰)		جمع هزینه ها
۲۰۲,۱۴۵,۱۵۴,۸۴۰		سود خالص
۱۵.۹۵٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
۴.۰۲٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

گردش خالص دارایی ها	یادداشت	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعداد	سود (زیان) خالص
ریال		سود تقسیمی
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۰۲,۱۴۵,۱۵۴,۸۳۹	.	
(۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	
۵,۰۸۱,۶۴۵,۱۵۴,۸۳۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱. بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲. بازده سرمایه گذاری پایان دوره = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان سال}}$

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان هامرز	محمد هادی بناکار	



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز که صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۲ تحت شماره ۱۱۹۲۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۲۸۴۵ در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۷ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۶۴۷۱۵۳ 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 یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. شایان ذکر می‌باشد با توجه به این که فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۴ شروع شده فاقد اقلام مقایسه‌ای می‌باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق تهران ضلع شمالی میدان شیخ بهائی ابتدای خیابان ده‌ونک پلاک ۳-ساختمان سینا- طبقه ۲ واحد ۳ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان هامرز مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس hummersfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملك	درصد واحدهای ممتاز تحت تملك
شرکت سبدگردان هامرز (سهامی خاص)	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۸
محسن شهیدی	۵۰,۰۰۰	۱
محمد هادی بناکار	۵۰,۰۰۰	۱
	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱-۲- مدیر صندوق: سبدگردان هامرز که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۰ به شماره ثبت ۵۵۸۷۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران- میدان شیخ بهایی- ابتدای خیابان ده ونک- پلاک ۳- طبقه ۶، کدپستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

۲-۲- متولی: موسسه حسابرسي ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۶۲/۰۱/۰۱ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: میدان توحید- خیابان توحید- نبش خیابان پرچم- پلاک ۶۸، کدپستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱

۲-۳- حسابرس: موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: سهروردی جنوبی پایین ترازمطهری خیابان برادران نوبخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۱ و ۲. کدپستی: ۱۵۷۸۶۶۳۹۱۷

۲-۴- بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۶ به شماره ثبت ۵۱۴۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران- میدان شیخ بهایی- ابتدای خیابان ده ونک- پلاک ۳- طبقه ۶، کدپستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانمرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر 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 علی‌الحساب 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 اعتماد هانرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی دو ماهه ۲۳ و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۴-۲- محاسبه کارمزد ارکان و تسفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۴ درصد (۰.۰۰۴) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۵ امیدنامه و دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۳ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازار گردان	سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تسفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره تسفیه
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارلما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و 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 می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها 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- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامروز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	
۵-۱	۱,۰۸۰,۱۱۱,۸۲۸,۰۰۰
	۱,۰۸۰,۱۱۱,۸۲۸,۰۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد
ریال				
۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-	۱۰	۲,۸۰۳,۴۹۱,۰۹۵	۰.۰۶
۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-	۱۰	۱,۹۷۵,۰۰۰	۰
۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-	۱۰	۲,۱۳۸,۶۰۵,۰۵۹	۰.۰۴
۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-	۱۰	۲۰۷,۷۵۶,۸۴۶	۰
۱۴۰۰/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۲۱.۵	۶۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۷
۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۲۱.۵	۲۲۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۶۱
۱۴۰۰/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۲۱.۵	۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۶
۱۴۰۰/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۲۱.۵	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۶۰
۱۴۰۰/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۲۱.۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰
۱۴۰۰/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۲۱.۵	۲۷۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۴۴
۱۴۰۰/۱۰/۱۵	۱۴۰۲/۱۰/۱۵	۲۱.۵	۱۰۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۹
۱۴۰۰/۱۰/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۲۱.۵	۸۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۵
۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۱۸	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳
			۱,۰۸۰,۱۱۱,۸۲۸,۰۰۰	۲۱.۲۴

سپرده‌های بانکی

سپرده کوتاه مدت ۱۴۷-۸۵۰-۶۸۵۶۳۳۳-بانک اقتصاد نوین
سپرده کوتاه مدت ۲۰۷-۸۱۰۰-۴۹۰۰۰-بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۰۰۰-۲۰۵۷۲۰۳۹۹۰۰-بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۱۰-۹۹۶۷-۱۰۰۳۴۹۵-بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۵۶۳۳۳-بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۵۶۳۳۳-بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۴-۳۴۹۵.۴-۱۱۰.۲۱۱.۱۰۰-بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۵-۳۴۹۵.۵-۱۱۰.۲۱۱.۱۰۰-بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۶-۳۴۹۵.۶-۱۱۰.۲۱۱.۱۰۰-بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۶-۵۷۲۹۵۷۸۰۰۰-بانک دی
سپرده بلند مدت ۷-۲۰۷-۹۰۰۰-۴۹۰۰۰-بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۷-۲۰۷-۹۰۰۰-۴۹۰۰۰-بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۰.۱-۴۹۰۰۰-۲۱.۴۹۰۰۰-بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هابیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال		
۸۷۵,۸۶۳,۴۸۹,۰۳۱	۶-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۱,۰۱۳,۹۸۷,۴۱۱,۳۸۲	۶-۲	اوراق اجاره
۲,۰۸۷,۶۴۳,۴۳۸,۷۹۷	۶-۳	اوراق مرابحه
۳,۹۷۷,۴۹۴,۳۳۹,۲۱۰		

۶-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰۳/۱۱/۱۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۴۰۱,۸۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۱,۰۷۱,۳۱۶,۹۸۸	۸,۲۸
۰۱/۰۲/۲۶-۱۰۲۲۴-۹۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۹۶,۵۰۵,۳۱۵,۳۰۵	۰	۹۷,۴۷۹,۳۲۸,۶۶۸	۱,۹۲
۰۱/۰۴/۹۸-۱۰۴۰۶	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۲۶۶,۱۸۵,۰۰۱,۹۳۵	۰	۲۶۷,۳۷۸,۰۹۳,۳۷۵	۵,۲۶
۰۱/۰۵/۰۱-۱۰۵	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۹۰,۳۶۱,۲۸۷,۵۰۰	۰	۸۹,۹۳۴,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۷
		۸۵۴,۸۹۶,۱۰۴,۷۴۰	۰	۸۷۵,۸۶۳,۴۸۹,۰۳۱	۱۷,۲۲

۶-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰۱/۱۰/۱۹-۱۱۰۱۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۹۶۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۶۵,۹۴۲,۶۳۲	۱,۰۱۳,۹۸۷,۴۱۱,۳۸۲	۱۹,۹۴
		۹۶۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۶۵,۹۴۲,۶۳۲	۱,۰۱۳,۹۸۷,۴۱۱,۳۸۲	۱۹,۹۴

۶-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰۳/۰۸/۱۶-۳۰۸۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۹۴۹,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۰۵,۶۱۱,۸۷۲	۹۷۲,۹۹۷,۶۰۰,۳۷۲	۱۹,۱۳
۰۴/۰۶/۰۷-۱۰۶	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۲۹۱,۴۵۸,۴۲۱,۴۹۳	۶,۴۰۸,۰۶۷,۷۵۷	۳۰۲,۲۶۸,۰۳۳,۴۱۷	۵,۹۴
۰۳/۰۳/۰۳-۱۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۳۹۵,۵۳۹,۹۷۲,۰۰۰	۱۳,۷۵۴,۱۰۹,۵۸۹	۴۱۱,۶۸۱,۹۷۲,۰۸۹	۸,۱۰
۰۴/۰۴/۱۴-۳۰۴۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۲۶۸,۸۱۵,۵۰۹,۹۷۲	۱۳,۲۳۷,۳۲۲,۵۰۵	۴۰۰,۶۹۵,۸۳۲,۹۱۹	۷,۸۸
		۲,۰۰۴,۸۳۳,۸۹۸,۴۶۵	۷۹,۶۰۵,۱۱۱,۷۲۳	۲,۰۸۷,۶۴۳,۴۳۸,۷۹۷	۴۱,۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانوز
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

بادداشت	تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	تنزیل شده ریال
۷-۱	۲۶,۲۷۴,۵۰۶,۰۴۵	۲۱.۵	۲۶,۱۷۲,۱۵۲,۲۱۸
	<u>۲۶,۲۷۴,۵۰۶,۰۴۵</u>		<u>۲۶,۱۷۲,۱۵۲,۲۱۸</u>

سود سپرده های بانکی دریافتنی

۷-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	تنزیل شده ریال	
۲,۵۰۵,۳۴۹,۳۱۴	۱۰	۲,۵۰۵,۳۴۹,۳۱۴	
۱,۱۶۳,۰۷۲,۵۸۷	۲۱.۵	۱,۱۶۳,۰۷۲,۵۸۷	
۳,۱۷۴,۲۸۳,۵۴۴	۲۱.۵	۳,۱۷۴,۲۸۳,۵۴۴	
۱,۱۰۹,۵۸۹,۰۳۶	۲۱.۵	۱,۱۰۹,۵۸۹,۰۳۶	
۱۷۰,۹۳۱,۵۰۱	۲۱.۵	۱۷۰,۹۳۱,۵۰۱	
۲۰۹,۵۸۹,۰۳۶	۲۱.۵	۲۰۹,۵۸۹,۰۳۶	
۱,۰۳۴,۷۳۹,۷۲۳	۲۱.۵	۱,۰۳۴,۷۳۹,۷۲۳	
۳,۰۳۲,۳۸۳,۵۵۲	۲۱.۵	۳,۰۳۲,۳۸۳,۵۵۲	
۵۵,۹۵۸,۸۹۵	۲۱.۵	۵۵,۹۵۸,۸۹۵	
۶,۴۲۶,۹۱۷,۷۸۸	۲۱.۵	۶,۴۲۶,۹۱۷,۷۸۸	
۶,۳۳۵,۵۷۸,۷۵۸	۲۱.۵	۶,۳۳۵,۵۷۸,۷۵۸	
۱,۰۴۷,۴۳۲,۸۶۰	۲۱.۵	۱,۰۴۷,۴۳۲,۸۶۰	
۸,۶۷۹,۴۵۱	۱۸	۸,۶۷۹,۴۵۱	
<u>۲۶,۲۷۴,۵۰۶,۰۴۵</u>		<u>۲۶,۱۷۲,۱۵۲,۲۱۸</u>	

سپرده کوتاه مدت ۱-۴۹۰۰۴۹۰۰۰-۸۱۰۰۰-۲۰۷ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۴-۶۸۵۶۳۳۳-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
 سپرده بلند مدت ۵-۶۸۵۶۳۳۳-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
 سپرده بلند مدت ۱۰-۱۰۰۳۴۹۵-۲۱۱-۱۱۰ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۰-۱۰۰۳۴۹۵-۲۱۱-۱۱۰ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۰-۱۰۰۳۴۹۵-۲۱۱-۱۱۰ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۱۱-۱۰۰۳۴۹۵-۴ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۱۱-۱۰۰۳۴۹۵-۵ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۱۱-۱۰۰۳۴۹۵-۶ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۲۹۵۷۸۰۰۶ بانک دی
 سپرده بلند مدت ۱-۴۹۰۰۴۹۰۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۳-۴۹۰۰۴۹۰۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
 سپرده بلند مدت ۲۰۷-۹۰۲۱۰۴۹۰۰۴۹۰۰۰-۱ بانک پاسارگاد

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (پستانکار) انتهای دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (پستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۳۶۲,۰۶۳,۳۶۲	۹۰,۳۶۵,۰۶۳,۳۶۲	۰
۰	۴,۹۰۰,۰۰۰-۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰-۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۳۰,۸۸۶,۹۹۱,۶۲۰	۳,۸۳۰,۸۹۵,۹۹۱,۶۲۰	۰
<u>۱۲,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۸,۸۲۱,۲۵۰,۷۵۴,۹۸۲</u>	<u>۸,۸۲۱,۲۶۲,۷۵۴,۹۸۲</u>	<u>۰</u>

شرکت کارگزاری بانک تجارت
 شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
 شرکت کارگزاری داناپان

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۹,۱۶۰	۲۰۵,۷۸۰,۸۴۰
۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۴۷,۹۲۲	۱,۵۳۶,۴۵۲,۰۷۸
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
<u>۲,۱۱۷,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۳۷۵,۲۶۷,۰۸۲</u>	<u>۱,۷۴۲,۲۳۲,۹۱۸</u>
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال		
۵,۰۰۰,۰۰۰		
<u>۵,۰۰۰,۰۰۰</u>		

مخارج تاسیس
 آیین نامه ترم افزار صندوق
 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۰- موجودی نقد

حساب جاری ۱-۴۹۰۰۴۹۰۰۰-۲۰۷ بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۶۸۲,۵۰۵,۵۶۱	صندوق سبدگردان هامرز (مدیر)
۸۷,۲۳۵,۵۰۴	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی)
۲۴,۱۴۰,۹۰۸	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۸۷۳,۱۴۵,۶۲۳	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (بازارگردان)
۱,۶۶۷,۰۲۷,۵۹۶	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه آبونمان نرم‌افزار
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۰۵,۸۶۹,۹۱۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰	بدهی بابت امور صندوق
۲,۲۲۵,۳۶۹,۹۱۱	

۱۳- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

ریال	تعداد	
۵,۰۳۰,۸۳۰,۱۵۴,۸۳۹	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۰,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۵,۰۸۱,۶۴۵,۱۵۴,۸۳۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به

یادداشت ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

ریال

۴۷,۳۲۳,۳۸۱,۶۵۱

۱۴-۱

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

۴۷,۳۲۳,۳۸۱,۶۵۱

۱۴-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:
دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۳,۰۰۵۱,۴۶۸,۷۵۰	۱۷۸,۵۳۱,۲۵۰	۹۶۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره اعتماد مبین لوتوس ۱۱۰۱۹
۱,۱۹۳,۰۰۹۱,۴۴۰	۴۸,۴۷۱,۰۶۵	۲۶۶,۱۸۵,۰۰۰,۹۳۵	۲۶۷,۴۲۶,۵۶۴,۴۴۰	۲۸۲,۶۷۴	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۹۶-۱۰۴۰۶۰۶۰
۲,۳۸۷,۸۹۰,۵۰۰	۷۲,۱۳۷,۵۰۰	۳۹۵,۵۳۹,۹۷۲,۰۰۰	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت-۳-ش-خ ۱۰۳
۴,۴۰۱,۵۴۴,۱۶۷	۵۳,۶۳۴,۳۴۰	۲۹۱,۴۵۸,۴۲۱,۴۹۳	۲۹۵,۹۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۳۰۰	مراجعه عام دولت-۴-ش-خ ۱۰۶
۹۷۴,۰۱۳,۳۶۴	۱۷,۶۷۱,۳۳۱	۹۶۵,۵۰۵,۳۱۵,۳۰۵	۹۷,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۹۶-۱۰۳۲۶
۱۹,۳۲۶,۸۱۶,۹۸۸	۷۶,۳۳۳,۰۱۲	۴۰۱,۸۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۲۱,۱۴۷,۶۵۰,۰۰۰	۷۳۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۱۰۰-۱۰۳۱۱
(۴۲۶,۵۳۷,۵۰۰)	۶۵,۲۵۰,۰۰۰	۹۰,۳۶۱,۲۸۷,۵۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گام بانک تجارت ۱۰۵
(۲۲,۳۲۸,۰۱۱,۵۰۰)	۱۶۸,۰۱۱,۵۰۰	۹۴۹,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت-۹۴-ش-خ ۱۰۸۱۶
۱۸,۶۴۳,۰۰۵,۴۴۲	۷۰,۳۳۹,۵۸۶	۳۶۸,۸۱۵,۵۰۴,۹۷۲	۳۸۷,۵۲۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۹۹,۰۰۰	مراجعه عام دولت-۹۶-ش-خ ۱۰۴۱۴
۴۷,۳۲۳,۳۸۱,۶۵۱	۷۵۰,۳۷۹,۵۸۴	۳,۸۲۱,۵۰۰,۰۰۳,۰۰۵	۳,۸۶۹,۴۷۳,۵۶۴,۴۴۰		

نور و مالی، ذوالحجہ و ۲۲ روزہ منتهی، ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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

10V, 4PF, TTS, FYA

سود سود و گواهی سود و پانکی

1-15- سود اورانز، مشارکت، اجاره، مباحثه و گواهی سپرده بوریسی به شرح زیر می باشد:

1,777,777.78	17	17-77-777.78	17-77-777.78
9,777,777.78			

لورالو، ع. ا. بچه

مراجعة عام دولتي ٩٠٦٠

برایجه عام دولت ۲۰۰۳-۱۰

مراجعة عام دولت ۹۶ سن ۲۰۱۴

۲-۱۵- پیوسته بودن بانک و گواهی پیوسته بانک به شرح زیر می باشد:

$\Delta F = F_1 - F_2$	(F_1, F_2)	$\Delta F(F_1, F_2)$	1A	-	مجموعه داده‌های مختلف $F_1 = F_2 = 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100$
$\Delta F = F_1 - F_2$	(F_1, F_2)	$\Delta F(F_1, F_2)$	1A	-	مجموعه داده‌های مختلف $F_1 = F_2 = 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100$

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۶- سایر درآمدها

یادداشت	دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال
۱۶-۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰

تعدیل کارمزد کارگزاری

۱۶-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۷- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مدیر	دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
متولی	ریال
	۶۸۲,۵۰۵,۵۶۱
	۸۷,۲۳۵,۵۰۴
بازارگردان	۸۷۳,۱۴۵,۶۲۳
حسابرس	۲۴,۱۴۰,۹۰۸
	۱,۶۶۷,۰۲۷,۵۹۶

۱۸- سایر هزینه ها

هزینه تاسیس	دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال
	۴,۳۱۹,۱۶۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۳۷۲,۵۰۰,۰۰۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۹۸,۵۴۷,۹۲۲
هزینه کارمزد بانکی	۶,۳۹۷,۵۰۱
هزینه تصفیه	۱۰۵,۸۶۹,۹۱۱
	۴۸۷,۴۳۴,۴۹۴

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۹- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
 در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۲۰- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
 سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
درصد	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تملک	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری			
۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگران هامرز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس و مدیر سرمایه گذاری	محسن شهیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۵۰,۰۰۰	ممتاز	-	محمدهادی بناکار	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰	۵۰,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	حجت اله نجف پور	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰	۵۰,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	اعظم ولی زاده لاریجانی	گروه مدیران سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی دو ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها
 معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

مانده بدهکار	شرح معامله				طرف معامله
	بستانکار (ریال)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی
	ریال		ریال		
(۶۸۲,۵۰۵,۵۶۱)	طی دوره مالی	۶۸۲,۵۰۵,۵۶۱	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان هامرز
(۸۷,۳۳۵,۵۰۴)	طی دوره مالی	۸۷,۳۳۵,۵۰۴	کارمزد ارکان	مؤلی	موسسه حسابرسی ارقام بکر آریا
(۲۴,۱۴۰,۹۰۸)	طی دوره مالی	۲۴,۱۴۰,۹۰۸	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ره یافت و همکاران
(۸۷۳,۱۴۵,۶۳۳)	طی دوره مالی	۸۷۳,۱۴۵,۶۳۳	کارمزد ارکان	بازگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
•	طی دوره مالی	•	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
•	طی دوره مالی	۹۰,۳۶۱,۲۸۷,۵۰۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک تجارت
•	طی دوره مالی	۳,۷۳۱,۱۳۸,۷۱۵,۷۰۵	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری دانایان
(۱,۶۶۷,۰۳۷,۵۹۶)		۳,۸۳۳,۱۶۷,۰۳۰,۸۰۱			