



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت‌های مالی
دوره مالی هشت‌ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز مربوط به دوره مالی هشت ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۲۰	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اعتماد هامرز 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 ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



www.hummersfund.ir

شماره ثبت: ۵۲۸۴۵ شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۶۴۷۱۵۳

کد پستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۱۳

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

پست الکترونیک: Etemad@hummers.ir

تلفن: ۸۸۶۲۹۰۰۵



صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

ریال	یادداشت	
۴۱۸,۹۳۱,۷۹۸,۷۹۰	۵	دارایی ها
۶,۲۷۷,۶۸۷,۰۱۸,۰۶۲	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۱۰۳,۵۲۱,۵۶۱,۶۲۴	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹,۸۱۱,۲۷۳,۵۰۰	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۲,۰۴۶,۲۷۹,۱۳۱	۹	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۷۳,۹۷۷,۱۹۴	۱۰	حساب های دریافتی
۲,۷۸۰,۸۸۳,۹۵۲	۱۱	جاری کارگزاران
۶,۹۹۷,۸۳۵	۱۲	سایر دارایی ها
۹,۸۶۴,۸۵۹,۷۹۰,۰۸۸		موجودی نقد
		جمع دارایی ها
۲۸,۶۵۹,۶۴۹,۷۱۸	۱۳	بدهی ها
۲۲۵,۲۰۵,۳۶۶,۹۲۵	۱۴	پرداختنی بدهی به ارکان صندوق
۲۵۳,۸۶۵,۰۱۶,۶۴۳		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹,۶۱۰,۹۹۴,۷۷۳,۴۴۵	۱۵	جمع بدهی ها
۱۰,۰۷۰		خالص دارایی ها
		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

 امضا سید گردان هامرز (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۹۱۷۹۷	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
محمد هادی بناکار		سید گردان 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
دوره مالی هشت ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

درآمدها:	یادداشت	هشت ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۵۰,۲۷۱,۸۷۸,۵۸۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۴۳,۵۲۳,۱۲۳,۹۴۴
سود سهام	۱۸	۸۵۹,۵۰۳,۱۴۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۸۵۴,۰۱۷,۸۵۲,۲۵۶
سایر درآمدها	۲۰	۹۰,۳۶۶,۶۲۹
جمع درآمدها		۱,۰۴۸,۷۶۲,۷۲۴,۵۶۲
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۲۹,۲۷۳,۱۴۹,۷۱۸)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲,۵۹۲,۳۰۱,۳۹۹)
سود خالص		۱,۰۱۶,۸۹۷,۲۷۳,۴۴۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۱۷.۴۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۱۱.۰۶٪

یادداشت	گردش خالص دارایی ها	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۱,۵۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۵۷۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص		۰	۱,۰۱۶,۸۹۷,۲۷۳,۴۴۵
سود تقسیمی	۲۳	۰	(۹۸۷,۱۸۹,۳۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۴	۰	۳۷,۲۸۶,۸۰۰,۰۰۰
		۹۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۹,۶۱۰,۹۹۴,۷۷۳,۴۴۵

یادداشت های توضیحی، 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 = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود/زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان سال}}$



نماینده

محمد هادی بتاکار

ابوالفضل رضایی

شخص حقوقی

سیدگردان هامرز

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی هشت‌ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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 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 و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان 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 (با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز)، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است :

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت	درصد واحدهای
	تملك	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

۲-۱- 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 حسابرسی 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 حسابرسی 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 هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی هشت‌ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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 سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

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

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

۴-۲- 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 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 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 هانز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی هشت‌ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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:

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 ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۵ 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 (۰.۰۰۰۳) 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 تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه
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، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	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.

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی هشت ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۱/۰۶/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

دوره مالی هشت ماهه و ۳ روزه منتهی به ۱۴۱/۰۶/۳۱

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد
۱۷۹,۱۵۸,۵۸۸,۰۰۰	۱۶۷,۰۴۲,۷۷۱,۳۸۱	۱.۶۹
۲۴۶,۸۵۴,۵۲۳,۹۷۴	۲۵۱,۸۸۹,۰۲۷,۴۰۹	۲.۵۵
۴۲۶,۰۱۳,۱۱۱,۹۷۴	۴۱۸,۹۳۱,۷۹۸,۷۹۰	۴.۲۴

خودرو و ساخت قطعات
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات

۲- اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	ارزش تابلو	نام اوراق
بند ۹ دستورالعمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۹۶۹,۳۲۴,۲۷۸,۱۲۵	۹۶۹,۵۰۰	-۰.۰۲	۹۸۵,۰۰۰	اجاره اعتماد مبین لوتوس ۱۱۰۱۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱-۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی هشت ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۱/۰۶/۳۱
	ریال
۶-۱	۶,۲۷۷,۶۸۷,۰۱۸,۰۶۲
	۶,۲۷۷,۶۸۷,۰۱۸,۰۶۲

دوره مالی هشت ماهه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۱۰/۰۶/۳۱					
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-	۸	۳۳,۰۸۱,۶۴۴	۰
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-	۸	۶۶۹,۷۶۰,۲۷۵	۰.۰۱
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-	۸	۸,۷۱۶,۸۷۷,۲۷۸	۰.۰۹
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-	۸	۳۳۲,۱۹۷	۰
قرض الحسنه	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	-	۰	۵۶۴,۴۶۰	۰
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	-	۸	۵۰۰,۰۰۰	۰
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۲۱	۲۹۰,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۴
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۵	۱۴۰۲/۱۰/۱۵	۲۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۶
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	-	۸	۵۰۰,۰۰۰	۰
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۲۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۳
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۲۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۳
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۱۸	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	۱۹	۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	-	۸	۷۱,۵۳۳,۰۲۸	۰
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۲۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۲۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۳
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۲۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۲
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۲۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۶
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹	۲۰	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۸
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۲۰	۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۷
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	-	۸	۳,۹۲۴,۸۰۱	۰
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۲۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۲
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	-	۸	۷۱,۲۷۵,۲۴۲	۰
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۲۰	۲۰۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰۵
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۲۰	۴۵۷,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۶۴
بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۷	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۱۴
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۲۰	۸۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۴
کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	-	۸	۱,۰۶۹,۶۷۰,۱۳۷	۰.۰۱
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۲۰	۷۸۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۹۶
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۲۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۲
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳
بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	۱۴۰۳/۰۶/۱۹	۲۰	۸۱۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۲۶
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۲۰	۸۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۳
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۱۴	۲۰	۲۳۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۶
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۱
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۲۰	۱۶۳,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۶
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۲۰	۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸۱
۶۳۶۴	۶,۲۷۷,۶۸۷,۰۱۸,۰۶۲				

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هاسرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی هشت ماهه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال		
۱,۶۹۴,۴۶۶,۰۸۹,۳۳۰	۷-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۱,۰۱۵,۷۰۵,۶۳۵,۵۴۱	۷-۲	اوراق مشارکت اجاره
۲۹۳,۳۴۹,۸۳۶,۷۵۳	۷-۳	اوراق مشارکت مرابحه
۳,۱۰۳,۵۲۱,۵۶۱,۶۲۴		

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۱,۸۵۲,۳۲۷,۷۷۰	۱,۸۵۲,۳۲۷,۷۷۰	۲,۰۴۳,۱۹۵,۷۰۳	۲,۰۴۳,۱۹۵,۷۰۳	۰.۰۲
۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۴۰۱,۸۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۸۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۹,۹۵۳,۱۱۸,۳۸۴	۴۵۹,۹۵۳,۱۱۸,۳۸۴	۴.۶۶
۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱۰,۱۴۲,۷۶۷,۸۴۰	۱۰,۱۴۲,۷۶۷,۸۴۰	۱۱,۰۹۶,۹۰۳,۳۲۱	۱۱,۰۹۶,۹۰۳,۳۲۱	۰.۱۱
۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۲,۷۱۷,۷۲۸,۹۷۹	۲,۷۱۷,۷۲۸,۹۷۹	۲,۹۹۰,۱۰۵,۵۴۵	۲,۹۹۰,۱۰۵,۵۴۵	۰.۰۳
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۷۳,۰۴۶,۸۰۵,۱۲۸	۷۳,۰۴۶,۸۰۵,۱۲۸	۸۰,۱۹۶,۲۵۱,۰۵۴	۸۰,۱۹۶,۲۵۱,۰۵۴	۰.۸۱
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۸۹,۰۳۶,۵۶۱,۵۷۶	۸۹,۰۳۶,۵۶۱,۵۷۶	۹۶,۵۹۳,۸۸۸,۱۸۳	۹۶,۵۹۳,۸۸۸,۱۸۳	۰.۹۸
۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۶,۰۵۷,۴۸۰,۷۱۲	۶,۰۵۷,۴۸۰,۷۱۲	۶,۵۲۲,۷۵۵,۷۲۳	۶,۵۲۲,۷۵۵,۷۲۳	۰.۰۷
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۲۱۱,۹۳۰,۴۳۱,۴۳۳	۲۱۱,۹۳۰,۴۳۱,۴۳۳	۲۲۷,۴۶۶,۷۵۰,۹۷۷	۲۲۷,۴۶۶,۷۵۰,۹۷۷	۲.۳۱
۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۲۸۸,۹۲۷,۷۱۶,۰۰۳	۲۸۸,۹۲۷,۷۱۶,۰۰۳	۳۰,۲۷۱,۰۲۷,۱۸۱	۳۰,۲۷۱,۰۲۷,۱۸۱	۰.۳۱
۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۳۹,۷۱۱,۳۲۴,۶۶۰	۳۹,۷۱۱,۳۲۴,۶۶۰	۴۲,۶۵۵,۵۱۵,۷۱۶	۴۲,۶۵۵,۵۱۵,۷۱۶	۰.۴۳
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۷۵,۶۰۱,۸۲۲,۰۵۴	۱۷۵,۶۰۱,۸۲۲,۰۵۴	۱۷۹,۳۰۷,۴۹۴,۶۲۵	۱۷۹,۳۰۷,۴۹۴,۶۲۵	۱.۸۲
۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۳۵۲,۳۳۴,۹۷۵,۳۴۳	۳۵۲,۳۳۴,۹۷۵,۳۴۳	۳۵۸,۷۹۴,۷۱۶,۶۶۸	۳۵۸,۷۹۴,۷۱۶,۶۶۸	۳.۶۴
۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۸۲,۰۱۸,۱۸۷,۵۰۰	۱۸۲,۰۱۸,۱۸۷,۵۰۰	۱۹۶,۵۶۴,۳۶۶,۲۵۰	۱۹۶,۵۶۴,۳۶۶,۲۵۰	۱.۹۹
	۱,۵۷۵,۱۸۷,۶۳۸,۹۹۸	۱,۵۷۵,۱۸۷,۶۳۸,۹۹۸	*	۱,۶۹۴,۴۶۶,۰۸۹,۳۳۰	۱۷.۱۸

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۸۴,۱۶۶,۷۹۱	۱,۰۱۵,۷۰۵,۶۳۵,۵۴۱	۱۰.۳۰
		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۸۴,۱۶۶,۷۹۱	۱,۰۱۵,۷۰۵,۶۳۵,۵۴۱	۱۰.۳۰

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵	۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۸۵,۶۰۵,۹۳۳	۲۹۳,۴۶۴,۸۶۸,۶۲۰	۲.۹۷
۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷	۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۰,۲۴۴,۶۵۷	۹۹,۸۸۴,۹۶۸,۱۳۳	۱.۰۱
		۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۶۵,۸۵۰,۵۹۰	۲۹۳,۴۶۴,۸۳۶,۷۵۳	۳.۹۹

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۸-۱- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد
۱۰,۰۰۹,۲۸۰,۰۰۰	۹,۸۱۱,۲۷۳,۵۰۰	۰.۱۰

صندوق طلای زرقام آشنا

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی هشت ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال
۵۱,۷۵۹,۱۶۰,۱۸۲		۵۱,۴۶۶,۷۷۵,۹۸۴
۶۵۰,۱۵۴,۹۰۱	۲۵	۵۷۹,۵۰۳,۱۴۷
۵۲,۴۰۹,۳۱۵,۰۸۳		۵۲,۰۴۶,۲۷۹,۱۳۱

سود سپرده های بانکی دریافتنی
 سود سهام دریافتنی-ریل سیر کوثر

۱۰- جاری کارگزاران

دوره مالی ۸ ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای دوره	ریال	ریال	انتهای دوره
۰	۶۶۲,۲۳۹,۸۳۶,۸۲۱	۶۶۲,۱۹۱,۶۳۲,۲۴۲	۴۸,۲۰۴,۵۷۹
۰	۴,۹۰۰,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۸,۴۷۰,۸۷۵,۷۰۰,۹۳۷	۸,۴۷۰,۸۴۹,۹۲۸,۳۲۲	۲۵,۷۷۲,۶۱۵
۰	۱۴,۰۳۳,۱۱۷,۵۳۷,۷۵۸	۱۴,۰۳۳,۰۴۳,۵۶۰,۵۶۴	۷۳,۹۷۷,۱۹۴

شرکت کارگزاری بانک تجارت

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد

شرکت کارگزاری داناپان

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ تراز صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

دوره مالی ۸ ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۹۰,۲۴۰	۱۷۰,۱۰۹,۷۶۰
۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۱,۷۲۵,۸۰۸	۷۰۳,۲۷۴,۱۹۲
۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰
۴,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۴,۱۱۶,۰۴۸	۲,۷۸۰,۸۸۳,۹۵۲

مخارج تأسیس

آیونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۹۷,۸۳۵
۶,۹۹۷,۸۳۵

حساب جاری ۱-۴۹۰۰۴۹۰۰-۱۱۰-۳۰۷ بانک پاسارگاد

حساب جاری ۰۱۰۱۲۰۱۷۳۶۰۰۲ بانک آینده

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی هشت‌ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۱۵,۰۰۶,۸۴۲,۹۶۰	صندوق سبذگردان هامرز (مدیر)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی)
۶۴,۷۴۱,۳۱۲	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۱۳,۵۳۸,۰۶۵,۴۴۶	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (بازارگردان)
۲۸,۶۵۹,۶۴۹,۷۱۸	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
۲۱۸,۵۹۹,۷۹۸,۱۳۰	۱۴-۱	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه تأسیس
۱,۳۰۲,۸۶۹,۵۱۲		هزینه آبونمان نرم‌افزار
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۰۹۲,۶۹۹,۲۸۳		ذخیره تغییر ارزش سهم
۲۲۵,۲۰۵,۳۶۶,۹۲۵		

۱۴-۱- مبلغ فوق، پیش دریافت سود سپرده بانکی بابت اخذ سود قبل از سررسید می‌باشد که بانک آینده شعبه ساعی به این صندوق پرداخت نموده است.

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

ریال	تعداد	
۹,۵۶۰,۶۴۳,۷۹۴,۹۵۹	۹۴۹,۴۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۰,۳۵۰,۹۷۸,۴۸۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹,۶۱۰,۹۹۴,۷۷۳,۴۴۵	۹۵۴,۴۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانوز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی هشت‌ماه و ۳۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی هشت‌ماه و ۳۳ روزه منتهی به		یادداشت
۱۴۰۱/۰۶/۳۱		ریال
		۲,۴۹۲,۳۳۱,۴۳۰
		۴۷,۷۷۹,۵۴۷,۱۵۶
		۵۰,۲۷۱,۸۷۸,۵۸۶

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:
دوره مالی هشت‌ماه و ۳۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		تامین سرمایه خلیج فارس
۲,۴۹۲,۳۳۱,۴۳۰	۴۸۶,۸۹۱,۴۱۳	۹۲,۵۰۸,۳۱۸	۹۴,۳۰۶,۵۵۰,۸۰۸	۹۷,۳۷۸,۲۸۱,۸۶۹	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۴۹۲,۳۳۱,۴۳۰	۴۸۶,۸۹۱,۴۱۳	۹۲,۵۰۸,۳۱۸	۹۴,۳۰۶,۵۵۰,۸۰۸	۹۷,۳۷۸,۲۸۱,۸۶۹		

۱۶-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶,۴۸۸,۹۹۸,۰۶۵	۰	۲۶۶,۱۸۵,۰۰۱,۹۳۵	۲۸۲,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۶۷۴	اسناد خزانه-م-۱۵ بودجه-۹۸-۹۸-۱۰۴۰۶
۶,۸۴۱,۵۷۸,۵۰۷	۰	۲۹۱,۴۵۸,۲۲۱,۴۹۳	۲۹۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۳۰۰	مراجعه عام دولت-۴-ش-خ ۰۱۰۶
۹,۶۲۵,۳۱۴,۹۹۶	۱۳,۳۹۷,۵۰۴	۹۰,۳۶۱,۲۸۷,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تمام بانک تجارت-۱۰۵
۲,۱۴۰,۰۴۲,۳۷۵	۱۹,۹۸۵,۶۲۵	۳۹۵,۵۳۹,۹۷۳,۰۰۰	۳۹۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت-۳-ش-خ ۰۱۰۳
۳,۴۹۴,۸۴۴,۶۹۵	۰	۹۶,۵۰۵,۳۱۵,۳۰۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۱۷ بودجه-۹۹-۱۰۲۲۶-۰۱
۸,۱۲۰,۲۰۱,۸۷۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۷,۲۰۰,۲۰۱,۸۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت-۹۴-ش-خ ۰۳۰۸۱۶
۱,۰۶۸,۷۲۶,۶۴۸	۱۹,۴۱۱,۴۵۰	۳۷۸,۱۹۹,۸۶۱,۹۰۲	۳۷۹,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۰۰۰	مراجعه عام دولت-۹۶-ش-خ ۰۳۰۴۱۴
۴۷,۷۷۹,۵۴۷,۱۵۶	۹۲,۷۹۴,۵۷۹	۳,۳۰۷,۲۸۹,۸۶۰,۱۳۵	۳,۳۵۵,۱۶۲,۲۰۱,۸۷۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی هشت‌ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	
۱۷-۱	(۹,۶۵۳,۴۳۳,۲۹۲)
۱۷-۲	۱۵۲,۸۹۵,۱۴۲,۹۱۲
۱۷-۳	۲۸۱,۴۱۴,۳۲۴
	۱۴۳,۵۲۳,۱۲۳,۹۴۴

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۷-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲,۷۷۷,۲۱۷,۲۶۰)	۳۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۱۲,۰۰۰	۷۴,۰۹۹,۹۲۹,۲۶۰	۶۰,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۲,۹۹۸,۰۶۳,۵۲۴	۷۸۳,۳۹۷,۴۰۰	۱۴۸,۸۴۵,۵۰۶	۱۵۴,۶۱۳,۶۵۹,۳۸۲	۱۵۶,۶۷۹,۴۸۰,۰۰۰	۷,۰۰۴,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۰,۹۳۲,۴۲۷,۴۱۶	۵۳۵,۴۱۳,۱۲۵	۱۰۱,۷۲۸,۴۹۴	۹۶,۷۸۷,۳۳۹,۲۰۳	۱۰۷,۰۸۲,۶۲۵,۰۰۰	۲۱,۱۲۵,۰۰۰	بهمن دیزل
(۱۰,۸۰۶,۷۰۶,۹۷۲)	۴۸۳,۵۸۶,۲۹۰	۹۱,۸۸۱,۳۹۵	۱۰۸,۰۹۹,۴۳۲,۶۵۷	۹۶,۷۱۷,۲۵۸,۰۰۰	۵,۳۷۳,۱۸۱	ریل سیر کوثر
(۹,۶۵۳,۴۳۳,۲۹۲)	۲,۱۰۷,۱۹۶,۸۱۵	۴۰۰,۳۶۷,۳۹۵	۴۳۳,۶۰۰,۳۶۰,۵۰۲	۴۲۱,۴۳۹,۳۶۳,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی هشت‌ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:
 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۳,۰۵۱,۴۶۸,۷۵۰	۰	۹۶۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره اعتماد مبین لوتوس ۰۱۰۱۰۱۹
۴,۷۷۶,۱۴۳,۴۱۴	۰	۲۷۵,۱۰۳,۱۱۹,۲۷۳	۲۷۹,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۲۱۱
۲,۹۴۴,۱۹۱,۰۵۶	۰	۳۹,۷۱۱,۳۲۴,۶۶۰	۴۲,۶۶۳,۲۴۸,۴۳۰	۶۲,۵۵۷	اسناد خزانه ۴-بودجه ۰۰-۰۵۲۲
۷,۱۴۹,۴۴۵,۹۲۶	۰	۷۳,۰۴۶,۸۰۵,۱۲۸	۸۰,۳۱۰,۷۸۹,۲۶۰	۱۲۲,۰۶۶	اسناد خزانه ۴-بودجه ۰۰-۰۵۲۳
۱,۳۷۸,۳۱۱,۱۷۹	۰	۲۸,۸۹۲,۷۱۶,۰۰۳	۳۰,۲۷۶,۵۱۴,۸۰۰	۴۶,۷۸۸	اسناد خزانه ۴-بودجه ۰۰-۰۵۲۱
۱۵,۵۳۶,۳۱۹,۵۴۹	۰	۲۱۱,۹۳۰,۴۳۱,۴۳۳	۲۲۷,۵۰۷,۹۸۶,۸۰۰	۳۴۰,۳۷۷	اسناد خزانه ۴-بودجه ۰۰-۰۵۲۶
۴۷۵,۲۷۵,۰۱۱	۰	۶,۰۵۷,۴۸۰,۷۱۲	۶,۵۳۳,۹۴۰,۰۰۰	۹,۴۰۰	اسناد خزانه ۴-بودجه ۰۰-۰۵۴۱
۷,۵۵۷,۳۲۶,۶۰۸	۰	۸۹,۰۳۶,۵۶۱,۵۷۶	۹۶,۶۱۱,۳۹۹,۰۰۰	۱۵۴,۷۰۲	اسناد خزانه ۴-بودجه ۰۰-۰۵۲۴
۹۵۴,۱۳۵,۴۸۲	۰	۱۰,۱۴۲,۷۶۷,۸۴۰	۱۱,۰۹۸,۹۱۵,۰۰۰	۱۷,۳۱۵	اسناد خزانه ۴-بودجه ۰۰-۰۵۱۲
۲۷۲,۳۶۶,۵۶۶	۰	۲,۷۱۷,۷۳۸,۹۷۹	۲,۹۹۰,۶۴۷,۶۰۰	۴,۶۹۶	اسناد خزانه ۴-بودجه ۰۰-۰۵۱۹
۵۸,۱۰۸,۶۱۸,۳۸۴	۰	۴۰۱,۸۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۷۳۵,۰۰۰	اسناد خزانه ۴-بودجه ۰۰-۰۵۱۰
۱۹۰,۸۶۷,۹۳۴	۰	۱,۸۵۲,۳۲۷,۷۷۰	۲,۰۴۳,۵۶۶,۱۰۰	۳,۳۰۳	اسناد خزانه ۴-بودجه ۰۰-۰۵۱۵
۵,۷۸۹,۰۸۰,۴۰۶	۰	۹۰,۶۱۵,۶۴۳,۰۷۰	۹۶,۴۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ ۰۳۰۴۱۴
۱۴,۵۴۶,۱۷۸,۷۵۰	۰	۱۸۲,۰۱۸,۱۸۷,۵۰۰	۱۹۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گام بانک صادرات ۰۱۰۷
۶,۴۵۹,۷۴۱,۳۲۶	۰	۳۵۲,۳۳۴,۹۷۵,۴۴۳	۳۵۸,۸۵۹,۷۶۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	گام بانک تجارت ۰۲۰۳
۳,۷۰۵,۶۷۲,۵۷۱	۰	۱۷۵,۶۰۱,۸۲۲,۰۵۴	۱۷۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد شهر ۰۲۰۳
۱۵۲,۸۹۵,۱۴۲,۹۱۲	۰	۲,۹۰۲,۶۷۶,۴۰۱,۳۴۱	۳,۰۵۶,۱۲۵,۴۶۶,۹۹۰		

۱۷-۳ زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:
 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۸۱,۴۱۴,۳۲۴	۰	۰	۹,۵۲۹,۸۵۹,۱۷۶	۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلا زرفام آشنا
۲۸۱,۴۱۴,۳۲۴	۰	۰	۹,۵۲۹,۸۵۹,۱۷۶	۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی هشت‌ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۸- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی هشت ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											
خالص درآمد سود		هزینه تنزیل		جمع درآمد سود		سود متعلق		تعداد سهام		تاریخ	
سهام				سهام		به هر سهم		مجموع		تشکیل	
ریال		ریال		ریال		ریال				مجموع	
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۰		۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۷		۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۱/۰۴/۲۸	
۵۷۹,۵۰۳,۱۴۷		(۷۰,۶۵۱,۷۵۴)		۶۵۰,۱۵۴,۹۰۱		۱۲۱		۵,۳۷۳,۱۸۱		۱۴۰۱/۰۴/۲۸	
۱۵۹,۵۰۳,۱۴۷		(۷۰,۶۵۱,۷۵۴)		۹۳۰,۱۵۴,۹۰۱							
										گروه بهمن	
										ریل سیر کوثر	

15

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی هشت‌ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نقل از صفحه قبل

۲۹۴,۵۱۴,۷۶۰,۷۱۵	(۱,۴۶۱,۹۳۵)	۲۹۴,۵۱۶,۲۲۲,۶۵۰		۱۴۰۱/۰۱/۲۲	سپرده بلند مدت ۲۰۷,۹۰۱۲,۴۹۰۰۴۹۰۰۰۵ بانک پاسارگاد
۵,۱۰۶,۷۹۱,۴۷۳	۰	۵,۱۰۶,۷۹۱,۴۷۳	۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۱۱,۱۰۴۳,۱۰۰۳۴۹۵,۲ بانک گردشگری
۶,۷۵۳,۴۴۵,۰۹۵	(۱,۰۱۳,۸۳۹)	۶,۷۵۴,۴۵۸,۹۳۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	سپرده بلند مدت ۴۰۵۷۹۰۳۹۵۰۰۹ بانک دی
۱۱,۰۹۲,۷۳۰,۲۵۴	(۴,۸۰۳,۹۱۳)	۱۱,۰۹۷,۵۳۴,۱۶۷	۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	سپرده بلند مدت ۱۱۱,۱۲۰۲,۱۰۰۳۴۹۵,۱ بانک گردشگری
۴,۰۷۹,۹۹۹,۹۸۶	۰	۴,۰۷۹,۹۹۹,۹۸۶	۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	سپرده بلند مدت ۹۰۱۲-۲۰۷-۴۹۰۰۴۹۰۰۰ بانک پاسارگاد
۳,۳۱۴,۲۶۰,۲۵۴	۰	۳,۳۱۴,۲۶۰,۲۵۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	سپرده بلند مدت ۴۰۵۷۹۷۱۵۶۰۰۸ بانک دی
۱۴,۵۰۴,۸۲۶,۸۵۸	(۱,۵۰۷,۵۶۰)	۱۴,۵۰۶,۳۳۴,۴۱۸	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	سپرده بلند مدت ۹۰۱۲-۲۰۷-۴۹۰۰۴۹۰۰۰ بانک پاسارگاد
۲,۰۴۳,۵۰۱,۳۵۳	۰	۲,۰۴۳,۵۰۱,۳۵۳	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	سپرده کوتاه مدت ۳۳۲۱۳۵۴۰۸ بانک رفاه
۱۰,۰۲۰	۰	۱۰,۰۲۰	-	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	سپرده بلند مدت ۳۳۲۲۱۱۹۸۸ بانک رفاه
۴۸,۰۰۶,۲۸۷,۶۳۶	۰	۴۸,۰۰۶,۲۸۷,۶۳۶	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۷۵۶۸۶۰۰۹ بانک آینده
۱۶,۶۵۵	۰	۱۶,۶۵۵	-	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	سپرده بلند مدت ۴۰۳۳۳۷۴۳۰۰۹ بانک آینده
۳۸,۵۵۷,۵۷۳,۰۸۸	(۷۳۴,۷۱۷)	۳۸,۵۵۸,۳۰۷,۸۰۵	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	سپرده بلند مدت ۴۰۳۳۳۸۳۵۱۰۰۱ بانک آینده
۷,۱۳۳,۲۳۶,۰۷۲	۰	۷,۱۳۳,۲۳۶,۰۷۲	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۲	سپرده بلند مدت ۴۰۳۳۴۳۲۲۱۰۰۳ بانک آینده
۶,۲۰۲,۲۷۹,۶۵۲	۰	۶,۲۰۲,۲۷۹,۶۵۲	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	سپرده بلند مدت ۳۳۲۶۸۸۳۳۱ بانک رفاه
۴,۷۱۱,۵۲۰,۴۷۴	۰	۴,۷۱۱,۵۲۰,۴۷۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	سپرده بلند مدت ۱۰۰-۲۷۷-۱۰۰-۴۱۴ موسسه اعتباری ملل
۴,۶۷۱	۰	۴,۶۷۱	-	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	سپرده بلند مدت ۱۳۸-۳۳۲-۶۰۰-۴۱۴ موسسه اعتباری ملل
۴۰,۸۸۳,۵۶۱,۶۱۵	۰	۴۰,۸۸۳,۵۶۱,۶۱۵	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	سپرده بلند مدت ۴۰۳۳۶۱۲۳۷۰۰۶ بانک آینده
۲۰,۴۳۰,۱۲۲,۲۲۶	۰	۲۰,۴۳۰,۱۲۲,۲۲۶	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	سپرده بلند مدت ۲۰۷,۹۰۱۲,۴۹۰۰۴۹۰۰۰ بانک پاسارگاد
۱,۳۱۹,۲۲۵,۲۵۰	۰	۱,۳۱۹,۲۲۵,۲۵۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	سپرده بلند مدت ۳۳۲۷۶۵۴۹۸ بانک رفاه
۱۳,۶۶۴,۵۲۸,۴۴۰	(۷۸,۲۳۳)	۱۳,۶۶۴,۶۰۶,۶۷۳	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	سپرده بلند مدت ۱۴۴-۳۳۲-۶۰۰-۴۱۴ موسسه اعتباری ملل
۵,۲۴۰,۵۴۷,۹۴۵	۰	۵,۲۴۰,۵۴۷,۹۴۵	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	سپرده بلند مدت ۹۰۱۲-۲۰۷-۴۹۰۰۴۹۰۰۰ بانک پاسارگاد
۲,۱۹۶,۲۴۸,۵۵۷	۰	۲,۱۹۶,۲۴۸,۵۵۷	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	سپرده بلند مدت ۱۰-۴۹۰۰۴۹۰۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۸۸۳,۱۲۸,۱۰۴	۰	۸۸۳,۱۲۸,۱۰۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	سپرده بلند مدت ۱۱-۴۹۰۰۴۹۰۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۲,۵۵۳,۵۱۶,۷۰۴	۰	۲,۵۵۳,۵۱۶,۷۰۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	سپرده بلند مدت ۱۲-۴۹۰۰۴۹۰۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۱۰,۹۷۹,۵۸۱,۶۰۴	۰	۱۰,۹۷۹,۵۸۱,۶۰۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۷	سپرده بلند مدت ۱۳-۴۹۰۰۴۹۰۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۳,۳۵۳,۵۸۲,۱۹۳	۰	۳,۳۵۳,۵۸۲,۱۹۳	۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۷	سپرده بلند مدت ۳۳۴۰۰۳۰۱۵ بانک رفاه
۱۱,۲۷۸,۶۷۴,۳۰۴	(۹,۳۷۳,۴۹۳)	۱۱,۲۸۸,۰۴۷,۷۹۷	۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	سپرده بلند مدت ۱۴-۴۹۰۰۴۹۰۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۱۱,۳۵۹,۴۸۰,۸۰۹	۰	۱۱,۳۵۹,۴۸۰,۸۰۹	۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۵-۴۹۰۰۴۹۰۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۹,۵۵۴,۹۷۸,۱۵۹	(۴۲۴,۵۳۴)	۹,۵۵۵,۴۰۲,۶۹۳	۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۴	سپرده کوتاه مدت ۳-۳۹۳۸۱۷۷-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان
۹,۷۳۰	۰	۹,۷۳۰	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۴	سپرده بلند مدت ۱-۳۹۳۸۱۷۷-۱۱۲-۸۲۹ بانک سامان
۱۳,۲۶۷,۲۴۶,۴۷۸	۰	۱۳,۲۶۷,۲۴۶,۴۷۸	۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۵	سپرده بلند مدت ۱-۳۹۳۸۱۷۷-۱۱۱-۸۲۹ بانک سامان
۲۱,۱۰۷,۸۸۱,۱۰۳	۰	۲۱,۱۰۷,۸۸۱,۱۰۳	۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۷	سپرده بلند مدت ۲-۳۹۳۸۱۷۷-۱۱۱-۸۲۹ بانک سامان
۱۵,۰۱۶,۴۱۳,۵۷۶	(۱۶,۷۵۹,۴۶۲)	۱۵,۰۳۳,۱۷۳,۰۳۸	۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	سپرده بلند مدت ۱۶-۴۹۰۰۴۹۰۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۴,۵۷۲,۰۵۵,۴۷۰	(۵۶۱۰,۸۰۴)	۴,۵۷۷,۶۶۶,۲۷۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	سپرده بلند مدت ۴۰۳۶۱۱۱۶۵۰۰۸ بانک آینده
۶۱۴,۷۹۱,۹۱۲	۰	۶۱۴,۷۹۱,۹۱۲	۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	سپرده بلند مدت ۹۳۸-۹۲۵-۶۰۰-۱۰۰۶ بانک خاورمیانه
۱۵,۶۵۴,۲۹۴,۰۲۹	(۶,۰۳۴,۰۶۱)	۱۵,۶۶۰,۳۲۸,۰۹۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	سپرده بلند مدت ۳۳۷۳۲۷۴۲۷ بانک رفاه
۲,۶۱۶,۳۶۴,۷۸۹	(۲,۲۶۵,۳۱۰)	۲,۶۱۸,۶۳۰,۰۹۹	۲۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۴	سپرده بلند مدت ۵۳۸-۹۲۵-۶۰۰-۱۰۰۶ بانک خاورمیانه
۲,۸۰۸,۵۸۰,۲۷۴	۰	۲,۸۰۸,۵۸۰,۲۷۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۵	سپرده بلند مدت ۳-۳۹۳۸۱۷۷-۱۱۱-۸۲۹ بانک سامان
۴۹۹,۱۷۷,۴۶۷	(۵۴۸,۵۴۴)	۴۹۹,۷۲۶,۰۱۱	۲۰	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	سپرده بلند مدت ۱۷-۴۹۰۰۴۹۰۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۱,۷۱۹,۹۹۵,۲۲۳	(۲,۴۱۹,۸۴۴)	۱,۷۲۲,۴۱۵,۰۶۷	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۲	سپرده بلند مدت ۱۸-۴۹۰۰۴۹۰۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۳,۶۹۴,۱۲۶,۹۶۵	(۴,۰۴۸,۳۵۸)	۳,۶۹۸,۱۷۵,۳۲۳	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت ۶-۶۸۵۶۳۳۳-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
۳,۴۱۵,۳۰۰,۵۳۷	(۹,۳۵۶,۹۸۸)	۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۲۵	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت ۷-۶۸۵۶۳۳۳-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
۳,۴۱۵,۳۰۰,۵۳۷	(۹,۳۵۶,۹۸۸)	۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۲۵	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت ۸-۶۸۵۶۳۳۳-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
۲,۷۶۵,۰۲۷,۳۰۸	(۷,۵۷۵,۴۱۷)	۲,۷۷۲,۶۰۲,۷۲۵	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت ۹-۶۸۵۶۳۳۳-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
۶۸۳,۰۶۰,۱۰۲	(۱,۸۷۱,۳۹۸)	۶۸۴,۹۳۱,۵۰۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۹-۴۹۰۰۴۹۰۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۱,۸۲۰,۳۵۹,۲۷۸	(۱۱,۹۶۹,۴۸۶)	۱,۸۲۳,۳۲۸,۷۶۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	سپرده بلند مدت ۴۰۵۸۹۲۷۷۹۰۰۱ بانک دی
۲,۳۹۹,۲۹۲,۷۰۶	(۱۶,۷۳۴,۶۸۸)	۲,۳۹۶,۰۲۷,۳۹۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	سپرده بلند مدت ۴۰۵۸۹۳۸۷۰۰۰۷ بانک دی
۴,۲۲۸,۹۲۳,۳۲۵	(۳۲,۴۴۱,۰۵۶)	۴,۲۶۱,۳۶۴,۳۸۱	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	سپرده بلند مدت ۱۰-۶۸۵۶۳۳۳-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
۷,۷۴۳,۷۲۳,۵۰۵	(۶۴,۴۹۵,۶۷۰)	۷,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۵	۱۹	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	سپرده بلند مدت ۴۰۳۸۳۵۲۷۰۰۰ بانک آینده
۵,۳۰۸,۷۹۴,۷۷۷	(۴۹,۴۵۱,۷۸۷)	۵,۳۵۸,۲۴۶,۵۶۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	سپرده بلند مدت ۱۰۰۶/۶۰/۹۲۵/۰۰۰۰۰۰۰۷۱۵ بانک خاورمیانه
۴۹۴,۱۶۴,۸۵۰	(۵,۱۴۴,۷۳۰)	۴۹۹,۳۰۹,۵۸۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	سپرده بلند مدت ۳۴۰۱۹۹۰۰۳ بانک رفاه
۱۵۲,۶۷۹,۶۵۱	(۱,۹۳۶,۷۸۵)	۱۵۵,۶۱۶,۴۳۶	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	سپرده بلند مدت ۴۰۳۸۶۰۵۶۰۰۰۰ بانک آینده
۸۴۷,۵۵۹,۳۹۵	(۱۲,۵۲۹,۲۳۵)	۸۶۰,۰۹۸,۶۳۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	سپرده بلند مدت ۳۳۲-۳۳۲-۶۰۰-۴۱۴ موسسه اعتباری ملل
۱۹۳,۰۹۶,۰۰۷	(۳,۰۶۸,۳۷۵)	۱۹۶,۱۶۴,۳۸۲	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	سپرده بلند مدت ۴۰۳۸۷۴۹۴۰۰۰۲ بانک آینده
۶۹۸,۱۲۲,۹۳۹,۶۹۷	(۲۹۲,۳۸۴,۱۹۸)	۶۹۸,۴۱۵,۳۲۳,۸۹۵			

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی هشت ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

دوره مالی هشت ماه و ۲۳ روزه منتهی

به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۹۰,۳۶۶,۶۲۹

تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی هشت ماه و ۲۳ روزه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال

۱۵,۰۰۶,۸۴۲,۹۶۰

۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۳,۵۳۸,۰۶۵,۴۴۶

۲۲۸,۲۴۱,۳۱۲

۲۹,۲۷۳,۱۴۹,۷۱۸

مدیر

متولی

بازارگردان

حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی هشت ماه و ۲۳ روزه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال

۳۹,۸۹۰,۲۴۰

۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰

۱,۱۱۳,۰۲۸,۱۳۴

۴۶,۸۸۳,۰۲۵

۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲,۵۹۲,۳۰۱,۳۹۹

هزینه تاسیس

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی هشت ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۳- سود تقسیمی

دوره مالی هشت ماه و ۲۳

روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال

۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفندماه ۱۴۰۰
۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ فروردین ماه ۱۴۰۱
۱۳۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱
۱۷۱,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ خرداد ماه ۱۴۰۱
۱۵۲,۹۲۶,۹۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ تیر ماه ۱۴۰۱
۱۵۱,۱۳۹,۸۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ مرداد ماه ۱۴۰۱
۱۷۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ شهریور ماه ۱۴۰۱
۹۸۷,۱۸۹,۳۰۰,۰۰۰	

۲۴- تعديلات

دوره مالی هشت ماه و ۲۳

روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال

۹۵,۵۷۳,۲۰۰,۰۰۰	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۵۸,۲۸۶,۴۰۰,۰۰۰)	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۷,۲۸۶,۸۰۰,۰۰۰	

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی است.

۲۶- 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:

دوره مالی هشت ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان 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	مدیر سرمایه گذاری	علیرضا عزابادی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	اعظم ولی زاده لاریجانی	گروه مدیران سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی هشت‌ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها
 معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

مانده طلب(بدهی)	شرح معامله		تاریخ معامله	موضوع معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	ریال	ارزش معامله		ریال	کارمزد ارکان		
(۱۵,۰۰۶,۸۴۲,۹۶۰)		۱۵,۰۰۶,۸۴۲,۹۶۰	طی دوره مالی	مدیر			سبذگردان هامرز
(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	متولی	کارمزد ارکان		موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۶۴,۷۴۱,۳۱۲)		۲۲۸,۳۴۱,۳۱۲	طی دوره مالی	حسابرس	کارمزد ارکان		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
(۱۳,۵۳۸,۰۶۵,۴۴۶)		۱۳,۵۳۸,۰۶۵,۴۴۶	طی دوره مالی	بازارگردان	کارمزد ارکان		صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
°		°	طی دوره مالی	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار		شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
۴۸,۲۰۴,۵۷۹		۱,۳۲۴,۴۳۱,۴۶۹,۰۶۳	طی دوره مالی	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار		شرکت کارگزاری بانک تجارت
۲۵,۷۷۲,۶۱۵		۱۶,۹۴۱,۷۲۵,۶۲۹,۲۵۹	طی دوره مالی	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار		شرکت کارگزاری داناپان
(۲۸,۵۸۷,۶۶۵,۷۹۰)							

۲۸-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشای آن در یادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.