

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت‌های مالی
سال مالی یازده‌ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز مربوط به سال مالی یازده‌ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی‌ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۳	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۱	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 آرایه 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 ۱۴۰۱/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



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

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ پست الکترونیک: Etamad@hummers.ir



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ریال	یادداشت	دارایی‌ها
۳۱۷,۳۵۱,۷۳۳,۴۹۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۰۴۴,۸۷۵,۱۵۵,۳۹۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۵,۰۷۰,۴۱۵,۰۲۲,۱۱۳	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰۰,۰۶۳,۵۲۳,۱۵۰	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۳۲,۷۷۹,۷۲۱,۰۸۴	۹	حساب‌های دریافتی
۱۷۱,۶۰۲,۲۶۸	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۹۵۵,۳۴۰,۴۶۴	۱۱	سایر دارایی‌ها
۶,۵۷۷,۸۳۵	۱۲	موجودی نقد
۹,۶۶۷,۶۱۸,۶۷۵,۷۹۷		جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۱۸,۱۲۰,۷۲۷,۷۰۳	۱۳	پرداختی بدهی به ارکان صندوق
۱۴۶,۶۰۲,۲۴۹,۷۴۴	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۶۴,۷۲۲,۹۷۷,۴۴۷		جمع بدهی‌ها
۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۰,۰۷۰		خالص داری‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت سودزبان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی یازده‌ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰



یازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال		
۸۵,۷۷۱,۴۸۰,۹۴۸	۱۶	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۲۳۹,۰۸۵,۷۲۹,۳۴۲	۱۷	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۱,۲۱۸,۱۵۱,۹۱۸	۱۸	سود سهام
۱,۲۴۲,۴۲۶,۳۳۸,۷۳۸	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۸۷,۹۹۱,۷۱۶	۲۰	سایر درآمدها
۱,۵۸۸,۶۸۹,۶۹۲,۶۶۲		جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
(۴۴,۴۲۴,۳۸۶,۳۶۷)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۳,۸۱۹,۳۷۹,۳۴۵)	۲۲	سایر هزینه‌ها
۱,۵۴۰,۴۴۵,۹۲۶,۹۵۰		سود خالص
۲۰.۳۲٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
۱۵.۰۵٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

گردش خالص دارایی‌ها		یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
۱,۶۸۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۷۴۴,۴۳۷,۱۰۰)	(۷,۴۴۴,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۰	۱,۵۴۰,۴۴۵,۹۲۶,۹۵۰	سودخالص
۰	(۱,۵۱۷,۱۹۴,۲۹۹,۰۰۰)	سود تقسیمی
۰	۴۳,۰۱۵,۰۷۰,۴۰۰	تعدیلات
۹۴۳,۶۶۲,۹۰۰	۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سودخالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود) (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره}}$

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدهادی بناکار	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق
		مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	مدیر صندوق
			

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی بازده‌ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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 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 :

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	
	تملك	ممتاز تحت تملک
شرکت سبذگردان هامرز (سهامی خاص)	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۸
محسن شهیدی	۵۰,۰۰۰	۱
محمدهادی بناکار	۵۰,۰۰۰	۱
	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱-۲- مدیر صندوق: سبذگردان 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

۳-۲- 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 تراز مطهری خیابان برادران نوبخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۱ و ۲، کدپستی: ۱۵۷۸۶۶۳۹۱۷

۴-۲- 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
سال مالی یازده‌ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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 هیات 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 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 هابز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی نازدهم‌ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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 تسلک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک 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 (۰.۰۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ 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 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 می بایست 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 دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها 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 سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی، یازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
 ۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می‌باشد
 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
ریال	ریال	درصد
۱۹۲,۷۷۱,۲۰۸,۶۴۱	۲۰۷,۳۲۲,۷۹۵,۶۸۸	۲.۱۵
۱۰۸,۰۹۱,۹۲۲,۳۳۷	۱۱۰,۰۲۸,۹۳۷,۸۰۵	۱.۱۴
۳۰۰,۸۶۳,۱۳۰,۸۷۸	۳۱۷,۳۵۱,۷۳۳,۴۹۳	۳.۲۹

خودرو و ساخت قطعات
 حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات

۲-۵ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت‌های دارایی‌ها 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله	۴۵۸,۳۴۵,۳۱۶,۳۲۶	۶۲۲,۳۰۰	۳	۶۰۷,۰۰۰	اسناد خزانه ۹م-یوچه ۰۰-۳۱۱۰۱-۰
بند ۹ دستورالعمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله	۲۷۸,۲۸۶,۵۸۲,۳۱۳	۶۷۱,۷۰۰	۳	۶۵۲,۶۶۰	اسناد خزانه ۳م-شودچه ۰۰-۰۳۰۶۲۶
بند ۹ دستورالعمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله	۱,۴۰۶,۳۰۲,۵۶۱,۴۵۲	۸۳۵,۰۰۰	۱	۸۲۹,۹۰۰	گام بانک تجارت ۰۲۰۶

۲,۱۴۲,۹۵۴,۴۵۹,۹۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هابز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی نازده‌ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	
۴,۰۴۴,۸۷۵,۱۵۵,۳۹۰	۶-۱
۴,۰۴۴,۸۷۵,۱۵۵,۳۹۰	

سپرده های بانکی		نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
					درصد	ریال	درصد
	سپرده کوتاه مدت ۱-۶۸۵۶۳۳۳-۸۵-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-	۰	۵۰۴,۱۱۰	۰
	سپرده کوتاه مدت ۱-۴۹۰۰۴۹۰۰-۸۱-۲۰۷ بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-	۰	۲۵۰,۲۲۱,۰۶۷	۰
	سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۰۳۹۹۰۰۰-۲۰۵۷۲ بانک دی	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-	۰	۷۵۰,۰۰۰	۰
	سپرده کوتاه مدت ۱-۳۴۹۵-۱۰-۹۹۶۷-۱۱۰ بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	-	۰	۳۳۲,۱۹۷	۰
	قرض الحسنه ۰۰۰۰۳۳۳۳۳۰۰۷ بانک آینده	قرض الحسنه	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	-	۰	۴۰۴,۵۴۰	۰
	سپرده کوتاه مدت ۱-۳۹۲۸۱۷۷-۸۱-۸۲۹ بانک سامان	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	-	۰	۶۲۵,۰۰۰	۰
	سپرده کوتاه مدت ۷۰۷۰۷۴۵۹۸-۸۱-۱۰۰۶ بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	-	۰	۳۳۱,۲۱۸,۱۱۷	۰
	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳۴۹۵,۳۱-۱۱۱,۹۹۶۷,۱۰ بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	-	۰	۴۲۴,۱۰۹	۰
	سپرده بلند مدت ۱۱۱,۱۴۰۵,۱۰-۳۴۹۵,۱ بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۱۹	۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۹
	سپرده بلند مدت ۱۱۱,۱۴۰۵,۱۰-۳۴۹۵,۲ بانک گردشگری	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۱۹	۲۶۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱
	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۵۷۹۷۱۵۶۰۰۸ بانک دی	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۲۰	۵۴,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۵۶
	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۵۸۹۳۸۷۰۰۷ بانک دی	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۲۰	۸۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۸۹
	سپرده کوتاه مدت ۳۳۲۱۳۵۴۰۸ بانک رفاه	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	-	۰	۲,۲۴۶,۸۹۴	۰
	سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۰۲۷۵۶۶۸۶۰۰۹ بانک آینده	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	-	۰	۷۵۰,۰۰۰	۰
	سپرده بلند مدت ۱-۶۸۵۶۳۳۳-۸۵-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۲۰	۵۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۵۶
	سپرده بلند مدت ۱-۶۸۵۶۳۳۳-۸۵-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۲۰	۴۵۷,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۳
	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۳۸۲۳۲۷۰۰۰ بانک آینده	بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۷	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴
	سپرده بلند مدت ۳۴۳۱۲۵۹۰۰ بانک رفاه	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۲۰	۲۹۹,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰
	سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۰۰۰۰۲۱-۲۷۷-۱۰-۰۴۱۴ موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	-	۰	۹۳,۵۶۹,۳۵۶	۰
	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۳۲-۳۳۲-۶۰۰۰۰۴۱۴ موسسه اعتباری ملل	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۲۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷
	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۸۶۰۵۶۰۰۰ بانک آینده	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۲۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۳
	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۳۲-۳۳۲-۶۰۰۰۰۴۱۴ موسسه اعتباری ملل	بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۷	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۲۰	۲۳۳,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲
	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۵۷-۳۳۲-۶۰۰۰۰۴۱۴ موسسه اعتباری ملل	بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۸	۱۴۰۲/۰۶/۱۷	۲۰	۱۱۳,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷
	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۷۱-۳۳۲-۶۰۰۰۰۴۱۴ موسسه اعتباری ملل	بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۱۹	۶۶,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۶۸
	سپرده بلند مدت ۲۰-۴۹۰۰۰۴۹۰۰-۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲۰	۵۹۰,۶۶۵,۰۱۰,۰۰۰	۶,۱۱
	سپرده بلند مدت ۲۱-۴۹۰۰۰۴۹۰۰-۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۲۱	۴۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۴۲
	سپرده بلند مدت ۲۲-۴۹۰۰۰۴۹۰۰-۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	۱۴۰۲/۱۰/۱۴	۲۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱۶
	سپرده بلند مدت ۲۳-۴۹۰۰۰۴۹۰۰-۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۲۱	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۲۲
	سپرده کوتاه مدت ۱-۶۸۵۶۳۳۳-۸۵-۲۰۶ بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	-	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۳۸۷۴۹۶۰۰۰۲ بانک آینده	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۲۰	۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵
						<u>۴,۰۴۴,۸۷۵,۱۵۵,۳۹۰</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هابز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی نازدهم و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۷- 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:

یادداشت	ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۷-۱	۴,۶۸۹,۷۰۲,۱۹۹,۸۲۹	
۷-۲	۳۸۰,۷۱۲,۸۲۲,۲۸۴	
	۵,۰۷۰,۴۱۵,۰۲۲,۱۱۳	

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۳/۱۱/۱۵		۱,۸۵۲,۳۲۷,۷۷۰	۱۲۹,۱۱۳,۰۲۸	۱,۹۸۱,۴۴۰,۷۹۸	۰.۰۲
۱۴۰۳/۱۱/۰۱		۴۰۲,۸۹۵,۲۹۰,۴۲۰	۵۵,۴۷۰,۰۲۵,۸۰۵	۴۵۸,۳۶۵,۳۱۶,۲۲۵	۴.۷۴
۱۴۰۳/۰۹/۱۲		۱۰,۱۴۲,۷۶۷,۸۴۰	۶۷۷,۱۴۵,۶۹۵	۱۰,۸۱۹,۹۱۳,۵۳۵	۰.۱۱
۱۴۰۳/۰۹/۱۹		۲,۷۱۷,۷۳۸,۹۷۹	۲۱۲,۰۳۳,۹۰۳	۲,۹۲۹,۷۷۲,۸۸۲	۰.۰۳
۱۴۰۳/۰۷/۲۳		۲۳,۰۴۶,۸۰۵,۱۲۸	۵,۹۱۱,۹۲۱,۰۲۸	۲۸,۹۵۸,۷۲۶,۱۵۶	۰.۸۲
۱۴۰۳/۱۰/۲۴		۱۱۰,۱۵۸,۶۴۹,۳۳۹	۴,۹۲۸,۷۰۷,۳۹۶	۱۱۵,۰۸۷,۳۵۶,۶۳۵	۱.۱۹
۱۴۰۳/۰۴/۱۸		۵۳,۶۳۴,۸۹۹,۵۳۶	۱۷۵,۳۴۵,۵۸۹	۵۳,۸۱۰,۲۴۵,۱۲۵	۰.۵۶
۱۴۰۳/۱۰/۲۴		۲۶۱,۳۳۹,۲۰۵,۹۸۹	۱۷,۰۴۷,۳۷۶,۳۲۴	۲۷۸,۳۸۶,۵۸۲,۳۱۳	۲.۸۸
۱۴۰۳/۰۸/۲۱		۲۸,۸۹۲,۷۱۶,۰۰۳	۸۱۲,۳۷۸,۹۹۰	۲۹,۷۰۴,۹۹۴,۹۹۳	۰.۳۱
۱۴۰۳/۰۵/۲۲		۷۶,۷۵۷,۷۴۹,۰۸۳	۲,۲۴۰,۲۳۴,۳۶۶	۷۸,۹۹۷,۹۸۳,۴۴۹	۰.۸۲
۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۷۵,۶۰۱,۸۲۲,۰۵۴	۹,۱۶۴,۶۸۲,۹۴۶	۱۸۴,۷۶۶,۵۰۵,۰۰۰	۱.۹۱
۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۳۲۷,۷۰۰,۷۰۳,۴۳۳	۱۲,۳۹۳,۷۵۲,۲۷۲	۳۴۰,۰۹۴,۴۵۵,۷۰۵	۳.۵۲
۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۴۰۸,۵۲۱,۴۸۰,۸۱۲	(۹۵,۵۲۱,۴۳۷)	۴۰۸,۴۲۵,۹۵۹,۳۷۵	۴.۲۲
۱۴۰۲/۰۴/۲۸		۱۰۱,۱۶۶,۳۳۳,۰۶۰	۳,۴۵۴,۷۰۰,۹۴۰	۱۰۴,۶۲۱,۰۳۴,۰۰۰	۱.۰۸
۱۴۰۲/۰۶/۲۸		۱,۳۲۲,۸۹۹,۳۹۲,۷۴۶	۳۳,۴۰۳,۱۶۸,۷۰۷	۱,۴۰۶,۳۰۲,۵۶۱,۴۵۳	۱۴.۵۵
۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۲۰۵,۷۹۲,۳۰۲,۹۹۷	۲,۳۸۸,۷۲۶,۴۵۱	۲,۰۸۱,۱۸۱,۰۲۹,۴۴۸	۲.۱۵
۱۴۰۲/۰۳/۳۰		۸۸۷,۳۸۶,۱۳۱,۷۵۷	۴,۰۹۸,۲۱۹,۰۹۰	۹۲۸,۳۶۸,۳۲۲,۳۲۷	۹.۶
		۴,۵۰۰,۴۰۶,۳۱۶,۸۴۶	۱۸۹,۲۹۵,۸۸۲,۹۸۳	۴,۶۸۹,۷۰۲,۱۹۹,۸۲۹	۴۸.۵۱

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مابجه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵	۲۷۵,۱۰۳,۱۱۹,۲۷۳	۲,۰۹۲,۱۵۶,۱۶۳	۲۸۱,۰۰۵,۳۸۳,۹۷۶	۲.۹۱
۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷	۹۰,۵۸۶,۲۶۴,۳۷۹	۷,۷۱۲,۸۹۵,۳۴۲	۹۹,۷۰۷,۴۳۸,۳۰۸	۱.۰۳
		۳۶۵,۶۸۹,۳۸۳,۶۵۲	۹,۸۰۵,۰۵۱,۵۰۵	۳۸۰,۷۱۲,۸۲۲,۲۸۴	۳.۹۴

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۸-۱ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می‌باشد

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
ریال	ریال	درصد
۱۰,۰۰۹,۲۸۰,۰۰۰	۱۲,۸۴۶,۱۰۸,۱۵۰	۰.۱
۱۵۹,۷۸۱,۸۵۲,۹۴۷	۱۸۷,۲۱۷,۴۱۵,۰۰۰	۱.۹۷
۱۶۹,۷۹۱,۱۳۲,۹۴۷	۲۰۰,۰۶۳,۵۳۳,۱۵۰	۲.۰۷

صندوق سی پستوانه طلا زرغام آشنا
 صندوق پالایشی تکم-سهام
 صندوق طلای زرغام آشنا

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی یازدهم ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال
۳۲,۲۹۰,۰۱۹,۳۸۱		۳۲,۱۵۳,۱۶۹,۱۶۶
۶۵۰,۱۵۴,۹۰۱	۲۵	۶۲۶,۵۵۱,۹۱۸
۳۲,۹۴۰,۱۷۴,۲۸۲		۳۲,۷۷۹,۷۲۱,۰۸۴

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
 سود سهام دریافتنی-ریل سیر کوثر

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۷۹۸,۷۷۰	۱,۹۴۶,۸۷۰,۹۸۸,۰۵۶	۱,۹۴۶,۹۴۲,۷۸۶,۸۲۶	۰
۰	۴,۹۰۰,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
۹۹,۸۰۳,۴۹۸	۱۰,۶۰۲,۱۴۸,۶۷۹,۲۹۴	۱۰,۶۰۲,۲۴۸,۴۸۲,۷۹۲	۰
۱۷۱,۶۰۲,۲۶۸	۱۷,۴۴۹,۰۲۱,۶۶۷,۳۵۰	۱۷,۴۴۹,۱۹۳,۲۶۹,۶۱۸	۰

شرکت کارگزاری بانک تجارت
 شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
 شرکت کارگزاری دانایان

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ تراز صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا 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 استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
مانده در پایان دوره	استهلاك طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره
ریال	ریال	ریال
۱۵۲,۸۴۹,۵۶۰	۵۷,۱۵۰,۴۴۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰۰,۱۲۳,۶۰۰	۱,۳۳۴,۸۷۶,۴۰۰	۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۰۲,۳۶۷,۳۰۴	۶۷۷,۶۳۲,۶۹۶	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۵۵,۳۴۰,۴۶۴	۲,۰۶۹,۶۵۹,۵۳۶	۴,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰

مخارج تأسیس
 آبونمان نرم افزار صندوق
 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۷۷,۸۳۵
۶,۵۷۷,۸۳۵

حساب جاری ۱-۱۱۰-۴۹۰۰۴۹۰-۲۰۷ بانک پاسارگاد
 حساب جاری ۰۱۰۱۲۰۱۷۳۶۰۰۲ بانک آینده

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی بازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
۹,۲۴۲,۳۹۹,۲۷۱	شرکت سبذگردان هامرز (مدیر)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی)
۱۶۳,۴۹۹,۵۷۲	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۸,۶۶۴,۸۲۸,۸۶۰	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (بازارگردان)
۱۸,۱۲۰,۷۲۷,۷۰۳	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
۱۳۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۷۵	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۲۲۷,۷۰۶,۴۹۳	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰,۰۳۲,۰۷۷,۴۷۶	ذخیره تغییر ارزش سهم
۱۴۶,۶۰۲,۲۴۹,۷۴۴	

پیش دریافت سود سپرده بانکی بابت پیش دریافت سود سپرده بانک آینده شعبه ساعی می‌باشد که در طول دوره مالی مستهلک و به حساب درآمد منتقل می‌گردد.

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

ریال	تعداد	
۹,۴۵۲,۵۴۴,۵۸۴,۱۰۰	۹۳۸,۶۶۲,۹۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۰,۳۵۱,۱۱۴,۲۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰	۹۴۳,۶۶۲,۹۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هانرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی بازدهماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی بازدهماه و ۲۴ روزه منتهی به	یادداشت
ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۹۴,۹۱۵,۱۲۲,۱۴۲	۱۶-۱
۸۵,۷۷۱,۴۸۰,۹۴۸	۱۶-۲

سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:
 دوره مالی بازدهماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود(زیان) فروش	مبالغ	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۱,۶۳۵,۹۷۲,۶۲۴)	۶۷۹,۰۳۳,۰۰۵	۱۲۹,۰۱۶,۳۶۴	۱۲۲,۸۹۲,۴۰۵,۳۲۸	۱۶۲,۰۶۴,۵۷۱,۰۸۳	۷,۰۰۴,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲,۴۹۲,۳۳۱,۴۴۰	۴۸۶,۸۹۱,۴۱۳	۹۳,۵۰۸,۲۱۸	۹۳,۳۰۶,۵۵۰,۸۰۸	۹۷,۳۷۸,۲۸۱,۸۶۹	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه خلیج فارس
(۹,۱۴۳,۶۴۱,۱۹۴)	۱,۱۶۵,۹۲۴,۴۱۸	۲۲۱,۵۲۴,۶۸۲	۲۶۷,۱۹۹,۰۴۶,۱۳۶	۲۵۹,۴۴۲,۸۵۳,۸۵۲		

۱۶-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:
 دوره مالی بازدهماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۹,۱۴۰,۲۶۴,۹۸۲	۱۷۹,۶۳۵,۰۱۸	۹۶۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره اعتماد مین لوتوس ۱۱۰۱۹
۱۶,۴۸۸,۹۹۸,۰۶۵	*	۲۶۶,۱۸۵,۰۰۰,۱۳۵	۲۸۲,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۶۷۴	استاذخانه م ۱۵ بودجه ۹۸-۹۸ ۰۱۰۴۰۶
۲,۱۴۰,۰۰۰,۴۳۷,۵	۱۹,۱۸۵,۶۲۵	۳۶۵,۵۳۹,۹۷۲,۰۰۰	۳۹۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲-ش خ ۰۱۰۳
۶,۸۴۱,۵۷۸,۵۰۷	*	۳۹۱,۴۵۸,۲۲۱,۴۹۳	۳۹۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۳۰۰	مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۰۱۰۶
۳,۴۹۴,۶۸۴,۶۹۵	*	۹۶,۵۰۵,۳۱۵,۳۰۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	استاذخانه م ۱۷ بودجه ۹۹-۹۹ ۰۱۰۲۲۶
۹,۶۳۸,۷۱۲,۵۰۰	*	۹۰,۳۶۱,۲۸۷,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گام بانک تجارت ۰۱۰۵
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 ۰۳-۸۱۶
۱,۰۶۸,۲۲۶,۶۴۸	۱۹,۴۱۱,۴۵۰	۳۷۸,۱۹۹,۸۶۱,۹۰۲	۳۷۹,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۶-ش خ ۰۳-۴۱۴
۱۷,۹۸۱,۸۱۲,۵۰۰	*	۱۸۳,۰۱۸,۱۸۷,۵۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گام بانک صادرات ۰۱۰۷
۹۴,۹۱۵,۱۲۲,۱۴۲	۲۵۹,۰۳۲,۰۹۳	۴,۴۵۱,۰۷۸,۰۴۷,۶۳۵	۴,۵۴۶,۲۵۲,۲۰۱,۸۷۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی بازده‌ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی بازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	ریال
۱۷-۱	۱۷,۷۴۳,۱۶۱,۶۰۵
۱۷-۲	۱۹۴,۴۸۴,۸۹۱,۴۲۴
۱۷-۳	۲۶,۸۵۷,۶۷۶,۳۱۳
	۳۳۹,۰۸۵,۷۲۹,۳۴۲

سود(زیان) 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(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:
دوره مالی بازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
			ریال	ریال			
۸۴۴,۱۶۸,۷۶۱	(۴۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۸۱,۹۳۷,۵۰۰)	۱۱۵,۱۸۸,۰۷۱,۸۱۸	۱۱۶,۵۴۵,۴۲۸,۰۷۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن	
۲۲,۴۴۵,۸۲۸,۴۲۹	(۶۱۱,۵۶۸,۷۵۰)	(۱۱۶,۱۹۸,۰۶۲)	۱۴۰,۰۴۷,۲۷۳,۲۵۹	۱۶۳,۲۲۰,۸۶۸,۵۱۰	۲۱,۱۲۵,۰۰۰	بهمن دیزل	
(۵,۵۴۶,۸۳۵,۵۹۵)	(۵۵۳,۴۳۷,۶۴۳)	(۱۰۵,۱۵۳,۱۵۳)	۱۵۱,۳۳۲,۱۱۴,۳۵۲	۱۴۶,۴۴۳,۸۶۹,۵۵۲	۵,۳۷۳,۱۸۱	ریل سیر کوثر	
۱۷,۷۴۳,۱۶۱,۶۰۵	(۱,۵۹۶,۲۵۶,۳۹۳)	(۳۰۳,۲۸۸,۷۱۴)	۴۰۶,۵۶۷,۴۵۹,۴۲۹	۴۲۶,۲۱۰,۱۶۶,۱۴۱			

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
 دادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی بازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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

سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۸۱۰,۱۰۸,۵۴۰	۵۰,۵۶۲,۱۸۷	۲۷۵,۱۰۳,۱۱۹,۳۷۳	۲۷۸,۹۶۳,۷۹۰,۰۰۰	۳۰۱,۰۰۰	مراجعه عام دولت-۳-ش-۲۱۱۰
۲,۳۴۰,۲۳۴,۲۶۷	۱۴,۳۲۰,۹۸۰	۷۶,۷۵۷,۷۴۹,۰۸۳	۷۹,۰۱۲,۳۰۴,۴۳۰	۱۱۷,۰۵۷	اسناد خزانه-۴-بودجه-۰۰-۵۲۲-۰۰
۵,۹۱۱,۹۲۱,۰۲۸	۱۴,۳۱۳,۸۶۴	۷۳,۰۴۶,۸۰۵,۱۲۸	۷۸,۹۷۳,۰۴۰,۰۲۰	۱۲۲,۰۶۶	اسناد خزانه-م-بودجه-۰۰-۷۲۳-۰۰
۸۱۲,۲۷۸,۹۹۱	۵,۳۸۵,۰۰۶	۲۸,۸۹۲,۷۱۶,۰۰۳	۲۹,۷۱۰,۳۸۰,۰۰۰	۴۶,۷۸۸	اسناد خزانه-م-بودجه-۰۰-۸۲۱-۰۰
۱۷,۰۴۷,۳۷۶,۳۲۴	۵۰,۴۴۸,۵۸۷	۲۶۱,۳۳۹,۲۰۵,۹۸۹	۲۷۸,۳۳۷,۰۳۰,۹۰۰	۴۱۴,۳۷۷	اسناد خزانه-م-بودجه-۰۰-۶۲۶-۰۰
۱۷۵,۳۴۵,۵۸۹	۹,۷۵۴,۸۷۵	۵۳,۳۳۴,۸۹۹,۵۳۶	۵۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰	اسناد خزانه-۳-بودجه-۰۰-۴۱۸-۰۰
۴,۹۲۸,۷۰۷,۳۹۶	۲۰,۸۶۳,۳۶۵	۱۱۰,۱۵۸,۶۴۹,۳۳۹	۱۱۵,۱۰۸,۲۲۰,۰۰۰	۱۸۸,۷۰۲	اسناد خزانه-۲-بودجه-۰۰-۱۰۲۴-۰۰
۶۷۷,۱۴۵,۶۹۵	۱,۹۶۱,۴۶۵	۱۰,۱۴۲,۷۶۷,۸۴۰	۱۰,۸۲۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۷,۳۱۵	اسناد خزانه-۷-بودجه-۰۰-۹۱۲-۰۰
۲۱۲,۰۳۳,۹۰۳	۵۳۱,۱۱۸	۲,۷۱۷,۷۳۸,۹۷۹	۲,۹۳۰,۳۰۴,۰۰۰	۴,۶۹۶	اسناد خزانه-۸-بودجه-۰۰-۹۱۹-۰۰
۵۵,۴۷۰,۰۲۵,۸۰۶	۸۳,۰۹۳,۷۷۴	۴۰۲,۸۹۵,۲۹۰,۴۲۰	۴۵۸,۴۴۸,۴۱۰,۰۰۰	۷۳۶,۷۰۰	اسناد خزانه-۹-بودجه-۰۰-۱۱۰۱-۰۰
۱۲۹,۱۱۳,۰۲۹	۳۵۹,۲۰۱	۱,۸۵۲,۳۲۷,۷۷۰	۱,۹۸۱,۸۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۲	اسناد خزانه-م-بودجه-۰۰-۱۱۱۵-۰۰
۱,۳۷۸,۸۹۹,۸۹۶	۱۶,۶۷۷,۰۳۴	۹,۰۶۱۵,۶۴۳,۰۷۰	۹۲,۰۱۱,۲۲۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰	مراجعه عام دولت-۹-ش-۴۱۴-۰۰
۴۰,۹۸۲,۱۹۰,۹۸۱	۱۶۸,۲۹۷,۲۶۲	۸۸۷,۳۸۶,۱۳۱,۷۵۷	۹۲۸,۵۳۶,۶۲۰,۰۰۰	۱,۰۴۲,۰۰۰	گام بانک تجارت-۲۰۳-۰۰
۹,۱۶۴,۶۸۲,۹۴۶	۳۳,۴۹۵,۰۰۰	۱۷۵,۶۰۱,۸۲۲,۰۵۴	۱۸۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد شهر-۲۰۳-۰۰
۲,۳۸۸,۷۲۶,۴۵۱	۳۷,۷۳۹,۶۵۲	۲۰۵,۷۹۲,۳۰۲,۹۹۷	۲۰۸,۲۱۸,۷۶۹,۱۰۰	۲۴۷,۹۰۹	گام بانک اقتصاد نوین-۲۰۵-۰۰
۳۳,۴۰۳,۱۶۸,۷۰۷	۲۵۴,۹۳۸,۵۴۷	۱,۳۷۲,۸۹۹,۳۹۲,۷۴۶	۱,۴۰۶,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۴,۵۰۰	گام بانک تجارت-۲۰۶-۰۰
۳,۴۵۴,۷۰۰,۹۴۰	۱۸,۹۶۶,۰۰۰	۱۰۱,۱۶۶,۳۳۳,۰۶۰	۱۰۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	گام بانک اقتصاد نوین-۲۰۴-۰۰
(۹۵,۵۲۱,۴۳۷)	۷۴,۰۴۰,۶۲۵	۴۰۸,۵۲۱,۴۸۰,۸۱۲	۴۰۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد سامان-۲۰۶-۰۰
۱۲,۳۹۳,۷۵۲,۳۷۲	۶۱,۶۵۳,۲۹۵	۳۲۷,۷۰۰,۷۰۳,۴۳۳	۳۴۰,۱۵۶,۱۰۹,۰۰۰	۴۱۰,۳۲۱	گواهی اعتبار مولد سامان-۲۰۷-۰۰
۱۹۴,۴۸۴,۸۹۱,۴۲۴	۹۱۷,۴۰۱,۸۳۷	۴,۸۶۶,۱۲۵,۰۷۹,۱۸۹	۵,۰۶۱,۵۲۷,۳۷۲,۴۵۰		

۱۷-۳ زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۳,۰۸۴,۸۶۹,۴۲۹	۰	۲۲۲,۵۸۵,۰۰۰	۲۰۱,۶۲۰,۹۶۴,۶۵۹	۲۲۴,۹۲۸,۴۱۹,۰۸۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق پالایشی یکم-سهام
۳,۷۷۲,۸۰۶,۸۸۴	۰	۷۶,۸۹۱,۸۵۰	۱۲,۴۴۰,۹۸۸,۰۹۹	۱۶,۲۹۰,۶۸۶,۸۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلا زرفام آشنا
۲۶,۸۵۷,۶۷۶,۳۱۳	۰	۲۹۹,۴۷۶,۸۵۰	۲۱۴,۰۶۱,۹۵۲,۷۵۸	۲۴۱,۲۱۹,۱۰۵,۹۲۱		

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی یازدهم ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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

دوره مالی یازدهم ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	ریال	ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام	تاریخ تشکیل	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مجموع	مجموع		
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		گروه بهمن
۶۲۶,۵۵۱,۹۱۸	(۲۳,۶۰۲,۹۸۳)	۶۵۰,۱۵۴,۹۰۱	۱۲۱	۵,۳۷۳,۱۸۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		ریل سیر کوثر
۲۰,۳۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۳۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۷,۰۰۴,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
<u>۲۱,۲۱۸,۱۵۱,۹۱۸</u>	<u>(۲۳,۶۰۲,۹۸۳)</u>	<u>۲۱,۲۴۱,۷۵۴,۹۰۱</u>						

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی یازده‌ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده‌های بانکی

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

دوره مالی یازده‌ماه و ۲۴ روزه منتهی به

روزه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	
۱۱۴,۴۲۱,۳۴۸,۴۰۵	۱۹-۱
۸۶,۸۹۳,۵۷۷,۹۵۶	۱۹-۲
۱,۰۴۱,۱۱۱,۴۱۲,۳۷۷	۱۹-۳
<u>۱,۲۴۲,۴۲۶,۳۳۸,۷۳۸</u>	

سود اوراق اجاره

سود اوراق مرابحه

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود اوراق اجاره به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی یازده‌ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۱۶	۱۱۴,۴۲۱,۳۴۸,۴۰۵
			<u>۱۱۴,۴۲۱,۳۴۸,۴۰۵</u>
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷	۱۰,۸۷۱,۷۸۸,۲۳۲
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵	۲۶,۱۷۷,۸۲۵,۶۸۳
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۱۶	۲۲,۲۰۴,۵۹۱,۶۳۱
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵	۴,۳۳۹,۸۶۳,۰۱۳
۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷	۲۳,۲۹۹,۵۰۹,۳۹۷
			<u>۸۶,۸۹۳,۵۷۷,۹۵۶</u>

اجاره اعتماد مبین لوتوس ۱۹/۱۱۰

جمع

۱۹-۲- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می‌باشد:

مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶

مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۲۱۱

مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۱۰۶

مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۳

مرابحه عام دولت ۹۶-ش.خ ۰۳۰۴۱۴

جمع

۱۹-۳- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی یازده‌ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۴۷-۸۵۰-۶۸۵۶۳۳۳-۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	-	۳۸,۱۷۰,۶۴۲,۶۵۵	۰	۳۸,۱۷۰,۶۴۲,۶۵۵
سپرده کوتاه مدت ۲۰۷-۸۱۰۰-۴۹۰۰۰۰۰۰-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	-	۴,۷۰۷,۱۷۹,۲۴۳	۰	۴,۷۰۷,۱۷۹,۲۴۳
سپرده کوتاه مدت ۰۳۹۹۰۰۰۰-۰۵۷۲۰ بانک دی	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	-	۷۹۹,۹۰۷	۰	۷۹۹,۹۰۷
سپرده کوتاه مدت ۱۱۰-۹۹۶۷-۱۰۰۰۳۴۹۵ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	-	۵۴,۲۰۳	۰	۵۴,۲۰۳
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۵۶۳۳۳-۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۲۱.۵	۲۸,۳۱۷,۸۵۷,۵۳۳	۰	۲۸,۳۱۷,۸۵۷,۵۳۳
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۵۶۳۳۳-۲ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	۴,۳۵۴,۱۹۱,۷۸۰	۰	۴,۳۵۴,۱۹۱,۷۸۰
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۵۶۳۳۳-۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	۴,۴۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۰	۴,۴۳۰,۱۳۶,۹۸۶
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۵۶۳۳۳-۴ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	۱۲,۳۹۵,۹۸۰,۸۱۰	۰	۱۲,۳۹۵,۹۸۰,۸۱۰
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۵۶۳۳۳-۵ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۷	۲۱.۵	۳۱,۵۵۲,۱۹۸,۵۹۳	۰	۳۱,۵۵۲,۱۹۸,۵۹۳
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۱۱-۱۰۰۰۳۴۹۵ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۲۱.۵	۲۵,۸۱۶,۴۲۸,۳۵۰	۰	۲۵,۸۱۶,۴۲۸,۳۵۰
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۱۱-۱۰۰۰۳۴۹۵ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	۴,۲۱۶,۷۳۹,۷۱۸	۰	۴,۲۱۶,۷۳۹,۷۱۸
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۱۱-۱۰۰۰۳۴۹۵ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	۴,۸۷۶,۴۲۸,۳۵۰	۰	۴,۸۷۶,۴۲۸,۳۵۰
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۱۱-۱۰۰۰۳۴۹۵ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	۱۱,۰۹۹,۲۶۷,۱۵۶	۰	۱۱,۰۹۹,۲۶۷,۱۵۶
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۱۱-۱۰۰۰۳۴۹۵ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۷	۲۱.۵	۲۲,۳۴۱,۷۷۳,۹۷۹	۰	۲۲,۳۴۱,۷۷۳,۹۷۹
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۱۱-۱۰۰۰۳۴۹۵ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۲۱.۵	۱,۲۵۶,۵۰۸,۱۴۰	۰	۱,۲۵۶,۵۰۸,۱۴۰
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۱۱-۱۰۰۰۳۴۹۵ بانک دی	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۲۱.۵	۴۶,۹۷۰,۸۸۶,۴۴۷	۰	۴۶,۹۷۰,۸۸۶,۴۴۷
جمع صفحه			<u>۲۴۰,۵۰۷,۰۹۳,۸۵۰</u>	۰	<u>۲۴۰,۵۰۷,۰۹۳,۸۵۰</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی یازده‌ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۲۰- سایر درآمدها

۱- ۲۰- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

دوره مالی یازده‌ماه و ۲۴ روزه منتهی

به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۸۷,۹۹۱,۷۱۶

تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی یازده‌ماه و ۲۴ روزه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

ریال

۲۲,۷۴۸,۵۵۷,۹۳۵

۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۰,۸۴۸,۸۲۸,۸۶۰

۳۲۶,۹۹۹,۵۷۲

۴۴,۴۲۴,۳۸۶,۳۶۷

مدیر

متولی

بازارگردان

حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی یازده‌ماه و ۲۴ روزه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

ریال

۵۷,۱۵۰,۴۴۰

۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰

۶۷۷,۶۳۲,۶۹۶

۱,۳۳۴,۸۷۶,۴۰۰

۷۴,۵۴۱,۹۱۲

۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۵۵۵,۱۷۷,۸۹۷

۳,۸۱۹,۳۷۹,۳۴۵

هزینه تاسیس

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

سایر هزینه‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی یازدهم‌ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۲۲- سود تقسیمی

دوره مالی یازدهم‌ماه و ۲۴ روزه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

ریال	سود تقسیمی منتهی به
۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵ اسفندماه ۱۴۰۰
۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵ فروردین ماه ۱۴۰۱
۱۳۳,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱
۱۷۱,۷۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۵ خرداد ماه ۱۴۰۱
۱۵۲,۹۲۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۵ تیر ماه ۱۴۰۱
۱۵۱,۱۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۵ مرداد ماه ۱۴۰۱
۱۷۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵ شهریور ماه ۱۴۰۱
۱۷۴,۳۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۵ مهر ماه ۱۴۰۱
۱۷۶,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵ آبان ماه ۱۴۰۱
۱۷۹,۱۱۳,۷۹۹,۰۰۰	۱۵ آذر ماه ۱۴۰۱
۱,۵۱۷,۱۹۴,۲۹۹,۰۰۰	

۲۴- تعدیلات

دوره مالی یازدهم‌ماه و ۲۴ روزه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۰۹,۸۹۶,۱۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۶۶,۸۸۱,۰۲۹,۶۰۰)	
۴۳,۰۱۵,۰۷۰,۴۰۰	

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت‌های خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی است.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

دوره مالی یازدهم‌ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق	ممتاز	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۸
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محسن شهیدی	موسس و مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۱
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدهادی بناکار	-	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۱
گروه مدیران سرمایه‌گذاری	علیرضا عزآبادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰
گروه مدیران سرمایه‌گذاری	اعظم ولی زاده لاریجانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی بازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۲۷- 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 طلب (بدهی)	شرح معامله		تاریخ معامله	موضوع معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	ارزش معامله	ریال		ارزش معامله	ریال		
(۹,۲۴۲,۳۹۹,۲۷۱)	طی دوره مالی	۲۳,۳۸۷,۸۲۶,۹۱۲	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان هامرز		
(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا		
(۱۶۳,۴۹۹,۵۷۲)	طی دوره مالی	۳۲۶,۹۹۹,۵۷۲	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران		
(۸,۶۶۴,۸۲۸,۸۶۰)	طی دوره مالی	۲۰,۸۴۸,۸۲۸,۸۶۰	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز		
۰	طی دوره مالی	۲,۰۴۰,۸۴۶,۵۸۴,۷۳۱	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک تجارت		
۰	طی دوره مالی	۱۱,۸۳۰,۴۹۶,۳۶۰,۳۹۹	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری داناپان		
				<u>(۱۸,۱۴۰,۷۲۷,۷۰۳)</u>			

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت های همراه صورت های مالی باشد، رخ نداده است.