

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد ه‌ام‌ر‌ز

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۱ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هـامرز

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	۱- گزارش حسابرس مستقل
	۲- صورت‌های مالی دوره مالی ۱۱ ماه و ۲۴ روز منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ :
۲	الف- صورت خالص دارایی‌ها
۳	ب - صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴ الی ۲۰	ج - یادداشت‌های همراه

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی یازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به تاریخ مزبور بر اساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار به همراه یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است، به گونه ای که این صورت ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی یازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- به قرار مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۷ صورت‌های مالی، مدیر صندوق اقدام به تعدیل قیمت پایانی و استفاده از قیمت کارشناسی برای اوراق اخزا ۰۰۹، اخزا ۰۵ و اگ ۰۲۰۶۱۸۱ نموده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۶- براساس بند ۳-۲ ماده ۴۹ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۷- براساس بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است، باتوجه به بررسی‌های انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بند ۱۰-۸ ذیل این موسسه، به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸- این موسسه در رسیدگی‌های خود به استثنای موارد مندرج در جدول ذیل و سایر موارد ذکر شده در این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نکرده است.

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	ماده ۳-۲ امیدنامه	سرمایه‌گذاری در هر بانک به میزان حداکثر یک سوم نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	نصاب مذکور برای بانک‌های اقتصاد نوین، گردشگری و رفاه رعایت نشده است.
		سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده و سپرده بانکی حداکثر ۴۰٪ از کل دارایی‌های صندوق	نصاب مذکور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۹ الی ۱۴۰۱/۰۹/۲۹ رعایت نشده است.
		سرمایه‌گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران حداقل ۱۵٪ و حداکثر ۲۵٪ از کل دارایی‌های صندوق	نصاب مذکور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۹ الی ۱۴۰۱/۰۹/۲۹ رعایت نشده است.
		سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار تضمین شده توسط سازمان برنامه و بودجه کل کشور حداقل ۲۵٪ و حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی‌های صندوق	نصاب مذکور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۹ الی ۱۴۰۱/۰۹/۲۹ رعایت نشده است.
		سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار، حداقل ۴۰٪ از کل دارایی‌های صندوق	نصاب مذکور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۹ الی ۱۴۰۱/۰۹/۲۹ رعایت نشده است.

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۲	ماده ۲۶ اساسنامه	اطلاع‌رسانی به متولی و حسابرس در خصوص نقض ترکیب دارایی‌های صندوق	از این بابت اقدامی صورت نگرفته است.
۳	ماده ۶۶ اساسنامه	رعایت نسبت بدهی‌های صندوق به خالص ارزش دارایی‌ها به میزان حداکثر ۱۵٪ در هر زمان	نسبت بدهی صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۲ رعایت نشده است.
۴	ماده ۳۵ اساسنامه	ارسال دعوتنامه مجامع حداقل ۱۰ روز قبل از تشکیل مجمع	دعوتنامه مجمع ۱۴۰۱/۰۱/۰۷ با تأخیر ارسال شده است.
۵	ماده ۳۷ اساسنامه	بارگذاری مدارک مجامع در تارنمای صندوق و سامانه کدال	مدارک مجمع موسس در تارنمای صندوق بارگذاری نشده است.
۶	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴	لزوم انعقاد قرارداد در رابطه با نرخ سود ترجیحی سپرده‌گذاری	سپرده سرمایه‌گذاری بانکی نزد بانک‌های آینده، پاسارگاد، گردشگری، اقتصاد نوین، دی، رفاه، و موسسه اعتباری ملل (صرف نظر از تطبیق عدم تطبیق با بخشنامه بانک مرکزی)
۷	بخشنامه 12010010	تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری ظرف مدت حداکثر ۲ روز کاری	مورد مذکور در برخی از تاریخ‌ها رعایت نشده است.
۸	بند ۲-۲ امیدنامه	خرید و فروش اوراق بهادار مجاز تعریف شده در امیدنامه صندوق	صندوق اقدام به خرید سهام تفارس تأمین سرمایه خلیج فارس که جزو سهام پایه فراپورس، نموده است.
۹	کنترلی	لزوم صدور واحدهای سرمایه‌گذاری پس از تأمین وجه توسط بازارگردان	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری قبل از واریز وجه صورت گرفته است.
۱۰	بند ۳-۸ امیدنامه	محاسبه هزینه‌های صندوق مطابق با پیش‌بینی‌های صورت گرفته	هزینه نرم افزار به درستی محاسبه نشده است.

۹- در اجرای بند یک ماده ۴۹ اساسنامه اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی‌های انجام شده توسط این موسسه، به استثنای موارد مندرج در این گزارش به موارد دیگری، حاکی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نکرده است.

۱۰- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست رعایت مفاد آئین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، بدلیل عدم استقرار سامانه‌ها و بسترهای لازم از سوی سازمان‌های ذیربط کنترل رعایت مفاد مواد ۷، ۸، ۱۰، ۱۲، ۱۳، ۵۱، ۶۳، ۶۴، ۶۶ و ۶۷ و تبصره‌های مواد ۱۱، ۲۳، ۲۵ و ۶۵ آئین‌نامه اجرایی میسر نگردیده و درخصوص سایر موارد این موسسه به‌استثنای عدم رعایت موارد تأیید صلاحیت تخصصی، امنیتی و عملی مسئول مبارزه با پولشویی از مرکز یاد شده و طراحی نرم‌افزارهای لازم، تهیه برنامه سالانه اجرای مقررات مبارزه با پولشویی، طراحی و اجرای برنامه‌های مستمر آموزشی و توانمندسازی کارکنان با هماهنگی مرکز اطلاعات مالی، موضوع مواد ۳۷، ۳۸، ۴۹ و ۱۴۵ آئین‌نامه فوق، به موارد عدم رعایت دیگری برخورد نکرده است.

۱۴۰۱ اسفند ۱۱

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

خسرو واشقانی فراهانی

سید جمیل خباز

سرابی

(۸۰۰۸۶۹)

(۸۹۱۷۱۲)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
رهیافت
همکاران
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۵۸۹



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت‌های مالی
دوره مالی یازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

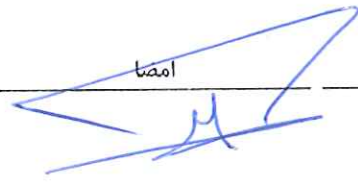
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز مربوط به دوره مالی یازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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
۵	منای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۰	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 ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



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

پست الکترونیک: Etamad@hummers.ir

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱

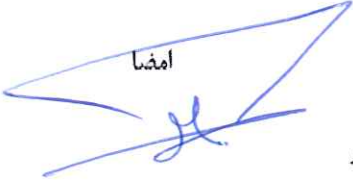
صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	بادداشت	
ریال		دارایی ها
۳۱۷,۳۵۱,۷۳۳,۴۹۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۰۴۴,۸۷۵,۱۵۵,۳۹۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵,۰۷۰,۴۱۵,۰۲۲,۱۱۳	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰۰,۰۶۳,۵۲۳,۱۵۰	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳۲,۷۷۹,۷۲۱,۰۸۴	۹	حساب های دریافتنی
۱۷۱,۶۰۲,۲۶۸	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۹۵۵,۳۴۰,۴۶۴	۱۱	سایر دارایی ها
۶,۵۷۷,۸۳۵	۱۲	موجودی نقد
<u>۹,۶۶۷,۶۱۸,۶۷۵,۷۹۷</u>		جمع دارایی ها
		بدهی ها
۱۸,۱۲۰,۷۲۷,۷۰۳	۱۳	پرداختنی بدهی به ارکان صندوق
۱۴۶,۶۰۲,۲۴۹,۷۴۴	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<u>۱۶۴,۷۲۲,۹۷۷,۴۴۷</u>		جمع بدهی ها
<u>۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰</u>	۱۵	خالص دارایی ها
<u>۱۰,۰۷۰</u>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

	امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
محمد مهدی بنکار			سید گردان هامرز	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگار آریا	مسئله صندوق
				

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی یازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال	یادداشت	درآمدها:
۸۵,۷۵۸,۰۸۳,۴۵۴	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	
۲۳۹,۰۸۵,۷۲۹,۳۴۲	۱۷	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
۲۱,۲۱۸,۱۵۱,۹۱۸	۱۸	سود سهام	
۱,۲۴۲,۴۳۹,۷۳۶,۲۳۲	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	
۱۸۷,۹۹۱,۷۱۶	۲۰	سایر درآمدها	
۱,۵۸۸,۶۸۹,۶۹۲,۶۶۲		جمع درآمدها	
		هزینه ها:	
(۴۴,۴۲۴,۳۸۶,۳۶۷)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان	
(۳,۸۱۹,۳۷۹,۳۴۵)	۲۲	سایر هزینه ها	
۱,۵۴۰,۴۴۵,۹۲۶,۹۵۰		سود خالص	
۱۸.۰۳		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	
۱۶.۲۵		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	

گردش خالص دارایی ها	دوره مالی یازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	سود خالص	سود تقسیمی	تعدیلات	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره
					۱۶,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۴,۴۳۷,۱۰۰)	.	.	.	۹۴۳,۶۶۲,۹۰۰
					(۷,۴۴۴,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰)		.	.	.	۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰
					۱,۵۴۰,۴۴۵,۹۲۶,۹۵۰		.	.	.	
					(۱,۵۱۷,۱۹۴,۲۹۹,۰۰۰)		.	.	.	
					۴۳,۰۱۵,۰۷۰,۴۰۰		.	.	.	

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

۱. بازده میانگین سرمایه گذاری = سودخالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲. بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص دارایی های پایان دوره

		ارکان صندوق شخص حقوقی مسدود کردن هامرز موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگار آریا	نماینده محمدصادق پناکار ابرو القضاة و حسابرسی	مدیر صندوق مسدود کردن هامرز موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگار آریا
---	---	--	---	--

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی یازده ماه 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 تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سبدگردان 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: 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 تراز مطهری 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 همرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی یازدهم ماه 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 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 هابرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی یازدهم 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:

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
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 های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)
حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق	هزینه برگزاری مجامع صندوق
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 ۲-۵ امیدنامه و دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها	کارمزد مدیر
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 متولی
سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق:	کارمزد بازار گردان
سالانه مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق
ثابت: هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و رانداندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۲.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
متغیر: ضریب خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال) ۰.۰۰۰۲۵ تا ۲۰.۰۰۰ ۰.۰۰۰۱۵ از ۲۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ ۰.۰۰۰۰۵ بالای ۵۰.۰۰۰	
معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.	کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق
مطابق با قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار	کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

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.



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

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

14.11.9/2.

درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال
۲.۱۵	۲۰۷,۲۲۲,۷۹۵,۶۸۸	۱۹۲,۷۷۱,۲۰۸,۶۴۱
۱.۱۴	۱۱۰,۰۲۸,۳۲۷,۸۰۵	۱۰۸,۰۹۱,۹۲۲,۲۳۱
۳.۲۹	۳۱۷,۳۵۱,۷۳۳,۴۹۳	۳۰۰,۸۶۳,۱۳۰,۸۷۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۱/۰۹/۲۰	یادداشت
ریال	
۴,۰۴۴,۸۷۵,۱۵۵,۲۹۰	۶-۱
۴,۰۴۴,۸۷۵,۱۵۵,۲۹۰	

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هائز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نازدهماه 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:

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

۷-۱- سرمایه‌گذاری 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 دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۳,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۸۱,۴۴۰,۷۹۸	۰.۰۲
۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۷۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۸,۳۶۵,۳۱۶,۳۲۵	۴.۷۴
۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱۷,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۸۱۹,۹۱۳,۵۳۵	۰.۱۱
۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۲,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۹۲۹,۷۷۲,۸۸۲	۰.۰۳
۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۲۲,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۸,۹۵۸,۷۲۶,۱۵۶	۰.۸۲
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۱۸۸,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۵,۰۸۷,۳۵۶,۶۳۵	۱.۱۹
۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۳,۸۱۰,۲۴۵,۱۲۵	۰.۵۶
۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۴۱۴,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۴,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷۸,۲۸۶,۵۸۲,۳۱۳	۲.۸۸
۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۴۶,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۹,۷۰۴,۹۹۴,۹۹۳	۰.۳۱
۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۱۷,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۸,۹۹۷,۹۸۳,۴۴۹	۰.۸۲
۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸۴,۷۶۶,۵۰۵,۰۰۰	۱.۹۱
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۴۱۰,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴۰,۰۹۴,۴۵۵,۷۰۵	۲.۵۲
۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۸,۴۲۵,۹۵۹,۳۷۵	۴.۲۲
۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۴,۶۲۱,۰۳۴,۰۰۰	۱.۰۸
۱۴۰۲/۰۶/۲۸	۱,۶۸۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۰۶,۳۰۲,۵۶۱,۴۵۳	۱۴.۵۵
۱۴۰۲/۰۵/۲۱	۲۴۷,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۸,۱۸۱,۰۲۹,۴۴۸	۲.۱۵
۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۲۸,۳۶۸,۳۲۲,۷۷۷	۹.۶
	۵,۹۴۳,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۴۳,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۶۸۹,۷۰۲,۱۹۹,۸۲۹	۴۸.۵۱

۷-۲- سرمایه‌گذاری 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 دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵	۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۲,۱۵۶,۱۶۳	۲۸۱,۰۰۵,۳۸۳,۹۷۶	۲.۹۱
۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷	۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۱۲,۸۹۵,۳۴۲	۹۹,۷۰۷,۴۲۸,۳۰۸	۱.۰۳
		۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۵,۰۵۱,۵۰۵	۳۸۰,۷۱۲,۸۲۲,۲۸۴	۳.۹۴

۷-۳- اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۰۳۱۱۰۱-۰۰	۶۰۷,۰۰۰	۳	۶۲۲,۳۰۰	۴۵۸,۴۴۸,۴۱۰,۰۰۰	بند ۹ دستورالعمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله
اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰	۶۵۳,۶۶۰	۳	۶۷۱,۷۰۰	۲۷۸,۳۲۷,۰۳۰,۹۰۰	بند ۹ دستورالعمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله
گام بانک تجارت ۰۲۰۶	۸۲۹,۹۰۰	۱	۸۳۵,۰۰۰	۱,۴۰۶,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	بند ۹ دستورالعمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله
				۲,۱۴۳,۳۳۲,۹۴۰,۹۰۰	

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	درصد
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۹,۲۸۰,۰۰۰	۱۲,۸۴۶,۱۰۸,۱۵۰	۰.۱
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۷۸۱,۸۵۲,۹۴۷	۱۸۷,۲۱۷,۴۱۵,۰۰۰	۱.۹۷
	۱۶۹,۷۹۱,۱۳۲,۹۴۷	۲۰۰,۰۶۳,۵۲۳,۱۵۰	۲.۰۷

صندوق بی‌پشتوانه طلا زرفام آشنا
صندوق پالایشی یکم-سهام
جمع



صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی یازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال
۳۲,۲۹۰,۰۱۹,۳۸۱	۲۱-۲۰-۱۹	۳۲,۱۵۳,۱۶۹,۱۶۶
۶۵۰,۱۵۴,۹۰۱	۲۵	۶۲۶,۵۵۱,۹۱۸
<u>۳۲,۹۴۰,۱۷۴,۲۸۲</u>		<u>۳۲,۷۷۹,۷۲۱,۰۸۴</u>

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی-ریل سیر کوثر

۱۰- جاری کارگزاران

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

شرکت کارگزاری بانک تجارت

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد

شرکت کارگزاری دانایان

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ 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.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۱۵۰,۴۴۰	۱۵۲,۸۴۹,۵۶۰
۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۴,۸۷۶,۴۰۰	۳۰۰,۱۲۳,۶۰۰
۴,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۵,۱۳۲,۶۹۶	۱,۵۰۲,۳۶۷,۳۰۴
<u>۵,۹۳۲,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۳,۹۷۷,۱۵۹,۵۳۶</u>	<u>۱,۹۵۵,۳۴۰,۴۶۴</u>

مخارج تأسیس

آیونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- موجودی نقد

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

حساب جاری ۱-۴۹۰۰۴۹۰۰-۱۱۰-۲۰۷ بانک پاسارگاد

حساب جاری ۰۲-۱۷۲۶۰۰۲-۱۲۰-۰۱۰ بانک آینده



صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی یازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	
۱۳۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۷۵	۱۴-۱	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۲۲۷,۷۰۶,۴۹۳		بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰,۰۳۲,۰۷۷,۴۷۶		ذخیره تغییر ارزش سهم
<u>۱۴۶,۶۰۲,۲۴۹,۷۴۴</u>		

۱۴-۱- پیش دریافت سود سپرده بانکی بابت پیش دریافت سود سپرده بانک آینده شعبه ساعی می باشد که در طول دوره مالی مستهلک و به حساب درآمد منتقل می گردد.

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	تعداد	
۹,۴۵۲,۵۴۳,۷۸۸,۳۳۸	۹۳۸,۶۶۲,۹۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۰,۳۵۱,۱۱۰,۰۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۹,۵۰۲,۸۹۴,۸۹۸,۳۵۰</u>	<u>۹۴۳,۶۶۲,۹۰۰</u>	



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هاسنر

تادادانت های توضیحی صورت های مالی

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

۱- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی بازدهماه و ۲۴ روزه منتهی به

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تادداشت

ریال

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

سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۸۵,۷۵۸,۰۸۳,۴۵۳

۹۴,۹۱۵,۱۲۲,۱۴۲

(۹,۱۵۷,۰۳۸,۶۸۸)

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		
(۱) ۶۹۲,۳۲۰,۵۰۹	۱۲۹,۰۱۶,۲۶۴	۱۷۲,۸۹۲,۴۹۵,۳۷۸	۱۶۳,۰۶۴,۵۷۱,۹۸۳	۷۰,۰۴۰,۰۰۰	۷۰,۰۴۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲,۳۹۲,۳۳۱,۳۳۰	۴۸۶,۸۹۱,۴۱۳	۹۲,۵۰۸,۳۱۸	۹۴,۳۰۶,۵۵۰,۸۰۸	۹۷,۳۷۸,۳۸۱,۸۶۹	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	تاسن سرمایه خلیج فارس
(۹,۱۵۷,۰۳۸,۶۸۸)	۱,۱۷۹,۳۲۱,۹۲۳	۲۲۱,۵۲۴,۶۸۲	۲۶۷,۱۹۹,۰۴۶,۱۳۶	۲۵۹,۴۴۲,۸۵۳,۸۵۲		

۱- 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	ریال	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۹,۱۴۰,۳۴۴,۹۸۲	۱۷۹,۶۳۵,۰۱۸	۹۶۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰۱۰۰۰,۰۰۰	اجاره اعتماد مسین لوکس ۰۱۰۱۰۹
۱۶,۴۸۸,۹۹۸,۰۶۵	*	۲۶۶,۱۸۵,۰۰۰,۱,۹۳۵	۲۸۲,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۶۷۴	۰۱۰۴۰,۰۰۰	اسناد خزانه ۰۱۰۴۰۶-۰۸
۳,۱۴۰,۰۴۲,۳۷۵	۱۹,۹۸۵,۶۲۵	۳۹۵,۵۳۹,۹۷۲,۰۰۰	۳۹۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰۱۰۳۰,۰۰۰	مربحه عام دولت ۰۱۰۳۰۰
۶,۸۴۱,۵۷۸,۵۰۷	*	۲۹۱,۴۵۸,۴۳۱,۴۹۳	۲۹۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۳۰۰	۰۱۰۶۰,۰۰۰	مربحه عام دولت ۰۱۰۶۰۰
۳,۳۹۴,۶۸۴,۶۹۵	*	۹۶,۵۰۵,۳۱۵,۳۰۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰۱۰۳۲۶-۰۹	اسناد خزانه ۰۱۰۳۲۶-۰۹
۹,۶۳۸,۷۱۲,۵۰۰	*	۹۰,۳۶۱,۲۸۷,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰۱۰۰۰,۰۰۰	گام بانک تجارت ۰۱۰۰۰۰
۸,۱۲۰,۳۰۱,۸۷۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۷,۳۰۰,۳۰۱,۸۷۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۳۰۸۱۶-۰۹	مربحه عام دولت ۰۳۰۸۱۶-۰۹
۱۰,۶۰۸,۷۳۶,۶۴۸	۱۹,۴۱۱,۴۵۰	۳۷۸,۱۹۹,۸۶۱,۹۰۳	۳۷۹,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۰۰۰	۰۳۰۴۱۴-۰۹	مربحه عام دولت ۰۳۰۴۱۴-۰۹
۱۷,۹۸۱,۸۱۲,۵۰۰	*	۱۸۲,۰۱۸,۱۸۷,۵۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰۱۰۷۰,۰۰۰	گام بانک صادرات ۰۱۰۷۰۰
۹۴,۹۱۵,۱۲۲,۱۴۲	۲۵۹,۰۳۲,۰۹۳	۴,۴۵۱,۰۷۸,۰۴۷,۶۳۵	۴,۵۴۶,۳۵۳,۲۰۱,۸۷۰			



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هلمرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

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

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی: یازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

یادداشت

ریال

۱۷-۱	۱۷,۷۴۳,۱۶۱,۶۰۵	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۷-۲	۱۹۴,۴۸۴,۸۹۱,۴۲۴	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۷-۳	۲۶,۸۵۷,۶۷۶,۳۱۳	زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق های سرمایه‌گذاری
	۲۳۹,۰۸۵,۷۲۹,۳۴۲	

۱۷-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی: یازده 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	ریال	ریال	ریال		
۸۴۴,۱۶۸,۷۶۱	(۴۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۸۱,۹۳۷,۵۰۰)	۸۴۸۹۲,۶۴۳,۷۳۹	۸۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه پهن
۲۲,۴۴۵,۸۲۸,۴۳۹	(۶۱۱,۵۶۸,۷۵۰)	(۱۱۶,۱۹۸,۰۶۲)	۹۹,۱۴۰,۱۵۴,۷۴۹	۱۲۲,۳۱۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۱,۱۲۵,۰۰۰	پهن دیزل
(۵,۵۴۶,۸۳۵,۵۹۵)	(۵۵۳,۴۳۷,۶۴۳)	(۱۰۵,۱۵۳,۱۵۲)	۱۱۵,۵۷۵,۷۷۳,۴۰۰	۱۱۰,۶۸۷,۵۲۸,۶۰۰	۵,۳۷۳,۱۸۱	ریل سیر کوثر
۱۷,۷۴۳,۱۶۱,۶۰۵	(۱,۵۹۶,۳۵۶,۳۹۳)	(۳۰۳,۳۸۸,۷۱۴)	۲۹۹,۶۰۸,۵۷۱,۸۸۸	۳۱۹,۲۵۱,۲۷۸,۶۰۰		



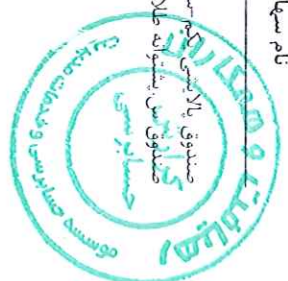
صندوق سرمایه گذاری اعتماد هلمرز
 دادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی بازده ماه ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:
 دوره مالی بازده ماه ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۸۱۰۱۰۸۵۴۰	۵۰۵۶۳۱۸۷	۲۷۵۱۰۳۱۱۹۳۷۳	۲۷۸۰۹۶۳۷۹۰۰۰۰	۳۰۱۰۰۰	مراجعه عام دولت پیش خ ۳۱۱
۲۳۴۰۳۳۴۳۶۷	۱۴۳۲۰۹۸۰	۷۶۷۵۷۷۴۹۰۸۳	۷۹۰۱۳۳۴۰۳۰	۱۱۷۰۰۵۷	استاد خراشه-م ابودجه- ۳۰۵۲۳۰۰
۵۹۱۱۹۳۱۰۳۸	۱۴۳۱۳۸۶۴	۷۳۰۴۶۸۰۵۱۲۸	۷۸۰۹۷۳۰۴۰۰۲۰	۱۲۳۰۰۶۶	استاد خراشه-م ابودجه- ۳۰۷۲۳۰۰
۸۱۳۳۷۸۹۹۱	۵۳۸۵۰۰۶	۳۸۸۹۳۷۱۶۰۰۳	۳۹۰۷۱۰۳۸۰۰۰۰	۴۶۷۸۸	استاد خراشه-م ابودجه- ۳۰۸۲۱۰۰
۱۷۰۴۷۳۷۶۳۳۴	۵۰۴۴۸۵۸۷	۳۶۱۳۳۹۳۰۵۰۸۹	۳۷۸۳۳۷۰۳۰۹۰۰	۴۱۴۳۷۷	استاد خراشه-م ابودجه- ۳۰۶۲۶۰۰
۱۷۵۳۴۵۵۸۹	۹۷۵۴۸۷۵	۵۳۶۳۴۸۹۹۰۵۳۶	۵۳۸۲۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۰۰۰	استاد خراشه-م ابودجه- ۳۰۴۱۸۰۰
۴۹۳۸۷۰۷۳۹۶	۳۰۸۶۳۳۶۵	۱۱۰۱۵۸۶۴۹۰۳۳۹	۱۱۵۱۰۸۳۳۰۰۰۰	۱۸۸۷۰۲	استاد خراشه-م ابودجه- ۳۱۰۲۳۰۰
۶۷۷۱۴۵۶۹۵	۱۰۹۶۱۴۶۵	۱۰۱۴۳۷۶۷۸۴۰	۱۰۸۳۱۸۷۵۰۰۰	۱۷۳۱۵	استاد خراشه-م ابودجه- ۳۰۹۱۲۰۰
۲۱۳۰۳۳۹۰۳	۵۳۱۰۱۸	۳۰۷۱۷۷۳۸۹۷۹	۲۹۳۰۳۰۴۰۰۰	۴۶۹۶	استاد خراشه-م ابودجه- ۳۰۹۱۹۰۰
۵۵۴۷۰۰۲۵۸۰۶	۸۳۰۹۳۷۷۴	۴۰۳۸۹۵۳۹۰۴۰	۴۵۱۴۴۸۴۱۰۰۰۰	۷۳۶۷۰۰	استاد خراشه-م ابودجه- ۳۱۱۰۱۰۰
۱۲۹۰۱۲۰۰۲۹	۳۵۹۰۳۰۱	۱۸۵۲۳۳۷۷۷۰	۱۰۹۸۱۸۰۰۰۰۰	۳۳۰۳	استاد خراشه-م ابودجه- ۳۱۱۱۵۰۰
۱۳۷۸۸۹۹۸۹۶	۱۶۶۷۷۰۳۴	۹۰۶۱۵۶۴۳۰۷۰	۹۳۰۱۱۳۲۰۰۰۰	۹۸۰۰۰	مراجعه عام دولت پیش خ ۳۱۴
۴۰۹۸۲۱۹۰۰۹۸۱	۱۶۸۳۹۷۳۶۲	۸۸۷۳۸۶۱۳۷۵۷	۹۳۸۵۳۶۰۰۰۰۰	۱۰۴۴۰۰۰	گام بانک تجارت ۲۰۳
۹۰۱۶۴۸۲۹۴۶	۳۳۴۹۵۰۰۰	۱۷۵۶۰۱۸۳۲۰۰۵۴	۱۸۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۱۰۰۰۰	گام بانک اعتبار مولد شهر ۲۰۳
۲۳۸۸۷۳۶۴۵۱	۳۷۷۳۹۶۵۲	۲۰۵۷۹۲۳۰۲۰۹۹۷	۲۰۸۳۱۸۷۶۹۰۱۰۰	۳۴۷۹۰۹	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵
۳۳۴۰۳۱۶۸۷۰۷	۳۵۴۹۳۸۵۴۷	۱۳۷۲۸۹۹۳۹۲۷۳۶	۱۰۴۰۶۵۵۷۰۵۰۰۰	۱۶۸۴۵۰۰	گام بانک تجارت ۲۰۶
۳۴۵۴۷۰۰۰۹۴۰	۱۸۰۹۶۶۰۰۰	۱۰۱۰۱۶۶۳۳۳۰۶۰	۱۰۴۶۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۴
(۹۵۵۳۱۰۴۳۷)	۷۴۰۴۰۶۲۵	۴۰۸۵۲۱۰۴۸۰۸۱۳	۴۰۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰	گام بانک اعتبار مولد سامان ۲۰۶
۱۲۳۹۳۷۵۲۳۷۲	۶۱۶۵۳۳۹۵	۳۲۷۷۰۰۰۷۰۳۴۳۳	۳۴۰۱۵۶۱۰۹۰۰۰	۴۱۰۳۲۱	گام بانک اعتبار مولد سامان ۲۰۷
۱۹۴۰۳۸۴۸۹۱۴۳۴	۹۱۷۰۴۰۱۸۳۷	۴۰۸۶۶۱۲۵۰۷۹۰۱۸۹	۵۰۶۱۵۲۷۰۳۷۲۰۴۵۰		

۱۷-۳ زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:
 دوره مالی بازده ماه ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۳۰۸۴۸۶۹۰۳۲۹	۲۳۲۰۵۸۵۰۰۰	۱۶۴۰۱۳۲۵۴۵۵۷۱	۱۸۷۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	صندوق بالایی هم سهام
۳۷۷۲۸۰۰۶۸۸۴	۱۳۸۶۱۴۵۰۰	۹۰۰۱۵۷۸۶۱۶	۱۳۰۹۲۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	صندوق سن پست بانک طلا زرقام آشنا
۲۶۰۸۵۷۶۷۶۰۳۱۳	۳۷۱۰۱۹۹۵۰۰	۱۷۳۰۱۳۴۰۱۳۴۰۱۸۷	۲۰۰۳۶۳۰۰۰۰۰۰۰		



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی، یازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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

دوره مالی یازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام	تاریخ تشکیل	سال مالی	نام شرکت
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
۲۱,۳۱۸,۱۵۱,۹۱۸	(۲۳,۶۰۲,۹۸۳)	۲۱,۲۴۱,۷۵۴,۹۰۱					



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

			نقل از صفحه قبل	
۲۴۰,۵۰۷,۰۹۳,۸۵۰	۲۴۰,۵۰۷,۰۹۳,۸۵۰		۱۴۰۰/۱۱/۰۵	سپرده بلند مدت ۱-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۲۳,۵۹۲,۷۶۲,۳۳۱	۲۳,۵۹۲,۷۶۲,۳۳۱	۲۱.۵	۱۴۰۰/۱۲/۰۹	سپرده بلند مدت ۳-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۳,۹۹۶,۷۳۸,۰۴۲	۳,۹۹۶,۷۳۸,۰۴۲	۲۱.۵	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	سپرده بلند مدت ۲۰۷.۹۰۲۱.۴۹۰۰۴۹۰۰.۱ بانک پاسارگاد
۱۸۸,۰۳۲,۸۷۱	۱۸۸,۰۳۲,۸۷۱	۱۸	۱۴۰۱/۰۱/۱۶	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۸۱۴۶۹۰۰۳ بانک دی
۳۷,۵۸۳,۸۹۰,۳۳۸	۳۷,۵۸۳,۸۹۰,۳۳۸	۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۱۶	سپرده بلند مدت ۴-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۵,۷۷۶,۱۹۴,۸۶۹	۵,۷۷۶,۱۹۴,۸۶۹	۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۱۷	سپرده کوتاه مدت ۱۱۱.۹۹۶۷.۱۰۰۳۴۹۵.۳۱ بانک گردشگری
۶۸۳,۶۰۸	۶۸۳,۶۰۸	-	۱۴۰۱/۰۱/۱۷	سپرده بلند مدت ۱۱۱.۱۰۴۳.۱۰۰۳۴۹۵.۱ بانک گردشگری
۱۷,۴۸۲,۶۹۲,۸۶۸	۱۷,۴۸۲,۶۹۲,۸۶۸	۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۲	سپرده بلند مدت ۲۰۷.۹۰۱۲.۴۹۰۰۴۹۰۰.۵ بانک پاسارگاد
۵,۱۰۶,۷۹۱,۴۷۳	۵,۱۰۶,۷۹۱,۴۷۳	۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۱۱.۱۰۴۳.۱۰۰۳۴۹۵.۲ بانک گردشگری
۶,۸۴۶,۳۶۰,۱۷۸	۶,۸۴۶,۳۶۰,۱۷۸	۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۹۰۳۹۵۰۰۹ بانک دی
۱۵,۱۹۷,۲۶۰,۱۶۵	۱۵,۱۹۷,۲۶۰,۱۶۵	۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	سپرده بلند مدت ۱۱۱.۱۲۰۲.۱۰۰۳۴۹۵.۱ بانک گردشگری
۴,۰۷۹,۹۹۹,۹۸۶	۴,۰۷۹,۹۹۹,۹۸۶	۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	سپرده بلند مدت ۶-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۳,۳۱۴,۲۶۰,۲۵۴	۳,۳۱۴,۲۶۰,۲۵۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۷۹۷۱۵۶۰۰۸ بانک دی
۲۲,۳۰۶,۷۶۲,۱۶۱	(۳۰۳,۰۸۴) ۲۲,۳۰۷,۰۶۵,۲۴۵	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	سپرده بلند مدت ۷-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۲,۰۴۳,۵۰۱,۳۵۳	۲,۰۴۳,۵۰۱,۳۵۳	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	سپرده کوتاه مدت ۳۳۲۱۳۵۴۰۸ بانک رفاه
۲۴,۵۳۹	۲۴,۵۳۹	-	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	سپرده بلند مدت ۳۳۲۲۱۱۹۸۸ بانک رفاه
۴۸,۰۰۶,۲۸۷,۶۳۶	۴۸,۰۰۶,۲۸۷,۶۳۶	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۷۵۶۸۶۰۰۹ بانک آینده
۲۲,۳۸۱	۲۲,۳۸۱	-	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۳۳۷۴۳۰۰۹ بانک آینده
۳۸,۵۵۸,۳۰۷,۸۰۵	۳۸,۵۵۸,۳۰۷,۸۰۵	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۳۸۳۵۱۰۰۱ بانک آینده
۷,۱۳۳,۲۳۶,۰۷۲	۷,۱۳۳,۲۳۶,۰۷۲	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۲	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۴۳۲۲۱۰۰۳ بانک آینده
۶,۲۰۲,۲۷۹,۶۵۲	۶,۲۰۲,۲۷۹,۶۵۲	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	سپرده بلند مدت ۳۳۲۶۸۸۳۳۱ بانک رفاه
۴,۷۱۱,۵۲۰,۴۷۴	۴,۷۱۱,۵۲۰,۴۷۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۰۰۰۲۱۰-۲۷۷-۱۰۰۰۴۱۴ موسسه اعتباری ملل
۸,۹۱۷	۸,۹۱۷	-	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۱۳۸-۳۳۲-۶۰۰۰۴۱۴ موسسه اعتباری ملل
۴۰,۸۸۳,۵۶۱,۶۱۵	۴۰,۸۸۳,۵۶۱,۶۱۵	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	سپرده بلند مدت ۰۴۰۳۳۶۱۲۳۷۰۰۶ بانک آینده
۲۰,۴۳۰,۱۲۲,۲۲۶	۲۰,۴۳۰,۱۲۲,۲۲۶	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	سپرده بلند مدت ۲۰۷.۹۰۱۲.۴۹۰۰۴۹۰۰.۸ بانک پاسارگاد
۱,۳۱۹,۲۲۵,۲۵۰	۱,۳۱۹,۲۲۵,۲۵۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	سپرده بلند مدت ۳۳۲۷۶۵۴۸۹ بانک رفاه
۱۳,۷۵۲,۷۹۸,۴۴۴	۱۳,۷۵۲,۷۹۸,۴۴۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	سپرده بلند مدت ۱۴۴-۳۳۲-۶۰۰۰۴۱۴ موسسه اعتباری ملل
۵,۲۴۰,۵۴۷,۹۴۵	۵,۲۴۰,۵۴۷,۹۴۵	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	سپرده بلند مدت ۹-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۲,۱۹۶,۲۴۸,۵۵۷	۲,۱۹۶,۲۴۸,۵۵۷	۲۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	سپرده بلند مدت ۱۰-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۸۸۳,۱۲۸,۱۰۴	۸۸۳,۱۲۸,۱۰۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	سپرده بلند مدت ۱۱-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۲,۵۵۳,۵۱۶,۷۰۴	۲,۵۵۳,۵۱۶,۷۰۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	سپرده بلند مدت ۱۲-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۱۰,۹۷۹,۵۸۱,۶۰۴	۱۰,۹۷۹,۵۸۱,۶۰۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۷	سپرده بلند مدت ۱۳-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۳,۳۵۳,۵۸۲,۱۹۳	۳,۳۵۳,۵۸۲,۱۹۳	۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۷	سپرده بلند مدت ۳۳۴۰۰۳۰۱۵ بانک رفاه
۱۳,۰۹۳,۱۲۲,۹۹۴	۱۳,۰۹۳,۱۲۲,۹۹۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	سپرده بلند مدت ۱۴-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۱۱,۳۵۹,۴۸۰,۸۰۹	۱۱,۳۵۹,۴۸۰,۸۰۹	۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۵-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۹,۵۵۵,۴۰۲,۶۹۳	۹,۵۵۵,۴۰۲,۶۹۳	۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۴	سپرده کوتاه مدت ۱-۳۹۳۸۱۷۷-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان
۱۳,۰۵۹	۱۳,۰۵۹	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۴	سپرده بلند مدت ۱-۳۹۳۸۱۷۷-۱۱۲-۸۲۹ بانک سامان
۱۳,۲۶۷,۲۴۶,۴۷۸	۱۳,۲۶۷,۲۴۶,۴۷۸	۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۵	سپرده بلند مدت ۱-۳۹۳۸۱۷۷-۱۱۱-۸۲۹ بانک سامان
۲۱,۱۰۷,۸۸۱,۱۰۳	۲۱,۱۰۷,۸۸۱,۱۰۳	۲۰		
۶۶۲,۶۱۰,۷۷۱,۶۰۱	(۳۰۳,۰۸۴) ۶۶۲,۶۱۰,۴۷۴,۶۸۵			جمع صفحه



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هائیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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

نقل از صفحه قبل

۶۶۲,۶۱۰,۱۷۱,۶۰۱	(۳۰۳,۰۸۴)	۶۶۲,۶۱۰,۴۷۴,۶۸۵			
۲۰,۶۴۹,۳۹۳,۴۵۳	•	۲۰,۶۴۹,۳۹۳,۴۵۳	۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۷	سپرده بلند مدت ۲-۳۹۲۸۱۷۷-۱۱۱-۸۲۹ بانک سامان
۴,۵۷۷,۶۶۶,۲۷۴	•	۴,۵۷۷,۶۶۶,۲۷۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	سپرده بلند مدت ۱۶-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۶۱۴,۷۹۱,۹۱۲	•	۶۱۴,۷۹۱,۹۱۲	۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	سپرده بلند مدت ۰۴-۳۶۱۱۱۶۵۰۰۸ بانک آینده
۶۷,۰۳۷	•	۶۷,۰۳۷	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	سپرده بلند مدت ۷۰۷۰۷۴۵۸۸-۸۱۰-۱۰۰-۱۰۰۶ بانک خاورمیانه
۱۵,۶۶۰,۳۲۸,۰۹۰	•	۱۵,۶۶۰,۳۲۸,۰۹۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	سپرده بلند مدت ۹۲۸-۹۲۵-۶۰-۱۰۰۶ بانک خاورمیانه
۴,۳۰۹,۵۶۱,۵۸۵	•	۴,۳۰۹,۵۶۱,۵۸۵	۲۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	سپرده بلند مدت ۲۲۷۲۲۷۴۲۷ بانک رفاه
۲,۸۰۸,۵۸۰,۲۷۴	•	۲,۸۰۸,۵۸۰,۲۷۴	۲۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۴	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۵۲۸-۹۲۵-۶۰-۱۰۰۶ بانک خاورمیانه
۶۸۵,۵۸۹,۰۳۸	•	۶۸۵,۵۸۹,۰۳۸	۲۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۵	سپرده بلند مدت ۲-۳۹۲۸۱۷۷-۱۱۱-۸۲۹ بانک سامان
۲,۷۷۰,۳۵۰,۶۷۶	•	۲,۷۷۰,۳۵۰,۶۷۶	۲۰	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	سپرده بلند مدت ۱۷-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۶,۷۶۴,۹۳۶,۲۹۰	•	۶,۷۶۴,۹۳۶,۲۹۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۲	سپرده بلند مدت ۱۸-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۹,۱۱۹,۰۷۱,۲۳۶	•	۹,۱۱۹,۰۷۱,۲۳۶	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت ۶-۶۸۵۶۳۳۲-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
۱۱,۴۳۶,۳۳۱,۴۸۹	•	۱۱,۴۳۶,۳۳۱,۴۸۹	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت ۷-۶۸۵۶۳۳۲-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
۱۲,۷۶۵,۳۱۷,۸۰۱	•	۱۲,۷۶۵,۳۱۷,۸۰۱	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت ۸-۶۸۵۶۳۳۲-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
۱۱,۹۷۵,۵۲۲,۷۳۰	(۷۵۳,۹۴۹)	۱۱,۹۷۶,۲۷۶,۶۷۹	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت ۹-۶۸۵۶۳۳۲-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
۲,۲۶۵,۵۰۰,۴۹۹	•	۲,۲۶۵,۵۰۰,۴۹۹	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت ۱۹-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۸,۰۰۴,۳۸۳,۵۴۸	•	۸,۰۰۴,۳۸۳,۵۴۸	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	سپرده بلند مدت ۰۴-۵۸۹۲۷۷۹۰۰۱ بانک دی
۱۵,۰۷۴,۲۲۴,۲۹۱	(۶۶۸,۹۲۲)	۱۵,۰۷۴,۸۹۳,۲۱۳	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	سپرده بلند مدت ۰۴-۵۸۹۲۸۷۰۰۰۷ بانک دی
۳۰,۴۶۱,۳۸۱,۱۳۴	(۳۲,۴۴۱,۰۵۶)	۳۰,۴۹۳,۸۲۲,۱۹۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	سپرده بلند مدت ۱۰-۶۸۵۶۳۳۲-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین
۶۳,۹۴۷,۳۳۲,۳۵۵	•	۶۳,۹۴۷,۳۳۲,۳۵۵	۱۹	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	سپرده بلند مدت ۰۴-۳۸۲۵۳۷۰۰۰ بانک آینده
۲۴,۷۷۷,۳۱۴,۸۸۰	•	۲۴,۷۷۷,۳۱۴,۸۸۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۹	سپرده بلند مدت ۱۰۰۶/۶۰/۹۲۵/۰۰۰۰۰۰۷۱۵ بانک خاورمیانه
۲,۴۹۷,۹۱۹,۵۵۲	•	۲,۴۹۷,۹۱۹,۵۵۲	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	سپرده بلند مدت ۲۴۰۱۹۹۰۰۳ بانک رفاه
۳,۶۵۳,۱۱۲,۶۷۷	(۳,۸۷۳,۵۶۹)	۳,۶۵۶,۹۸۶,۲۴۶	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	سپرده بلند مدت ۰۴-۳۸۶۰۵۶۰۰۰ بانک آینده
۲۵,۳۶۸,۲۳۱,۸۰۶	(۶,۳۹۰,۷۲۲)	۲۵,۳۷۴,۶۲۲,۵۲۸	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۳۲-۳۳۲-۶۰-۰۰۴۱۴ موسسه اعتباری ملل
۹,۹۲۴,۲۳۶,۶۰۳	(۱,۵۳۴,۱۸۷)	۹,۹۲۵,۷۶۰,۷۹۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	سپرده بلند مدت ۰۴-۳۸۷۴۹۴۰۰۰۲ بانک آینده
۱۲,۸۸۶,۵۳۰,۱۳۶	(۹,۶۴۵,۷۲۱)	۱۲,۸۹۶,۱۷۵,۸۵۷	۲۰	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۳۲-۳۳۲-۶۰-۰۰۴۱۴ موسسه اعتباری ملل
۴,۸۲۹,۳۲۸,۹۱۳	(۷,۶۹۶,۷۸۷)	۴,۸۳۷,۰۲۵,۷۰۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۵۷-۳۳۲-۶۰-۰۰۴۱۴ موسسه اعتباری ملل
۲,۳۰۲,۱۹۸,۴۵۵	(۳,۲۵۶,۸۰۵)	۲,۳۰۵,۴۵۵,۲۶۰	۱۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	سپرده بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۳۷۱-۳۳۲-۶۰-۰۰۴۱۴ موسسه اعتباری ملل
۱۰,۳۱۹,۳۷۶,۴۳۵	(۲,۲۶۷,۳۸۲)	۱۰,۳۲۱,۶۴۳,۸۱۷	۱۹	۱۴۰۱/۰۸/۰۱	سپرده بلند مدت ۱۱۱.۱۴۰۵۱.۰۰۳۴۹۵.۱ بانک گردشگری
۸,۴۵۱,۰۲۸,۸۵۹	(۵,۹۵۱,۹۴۰)	۸,۴۵۶,۹۸۰,۷۹۹	۱۹	۱۴۰۱/۰۸/۰۳	سپرده بلند مدت ۱۱۱.۱۴۰۵۱.۰۰۳۴۹۵.۲ بانک گردشگری
۱۶,۵۳۹,۴۷۱,۲۳۱	(۱۷,۷۵۰,۰۸۴)	۱۶,۵۵۷,۲۲۱,۳۱۵	۲۰	۱۴۰۱/۰۸/۰۸	سپرده بلند مدت ۲۴۳۱۲۵۹۰۰ بانک رفاه
۲۲,۴۵۶,۲۴۴,۰۷۶	(۳۹,۰۹۱,۶۵۴)	۲۲,۴۹۵,۳۳۵,۷۳۰	۲۰	۱۴۰۱/۰۸/۰۸	سپرده بلند مدت ۲۰-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۰۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۴۱۵,۵۲۰,۲۳۲	(۲,۸۶۸,۷۹۷)	۴۱۸,۳۸۹,۰۳۰	۲۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	سپرده بلند مدت ۲۰۷.۹۰۱۲۶۹۰۰۶۹۰۰.۲۱ بانک پاسارگاد
۹۳,۹۰۴,۹۷۳	(۱۰,۲۶۵,۵۲۳)	۹۴,۹۳۱,۴۹۶	۲۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	سپرده بلند مدت ۲۰۷.۹۰۱۲۶۹۰۰۶۹۰۰.۲۲ بانک پاسارگاد
۱۰۹,۹۹۹,۷۲۹	(۱,۳۲۹,۰۳۸)	۱۱۱,۳۲۸,۷۶۷	۲۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۱	سپرده بلند مدت ۲۰۷.۹۰۱۲۶۹۰۰۶۹۰۰.۲۳ بانک پاسارگاد
۱,۰۴۱,۱۲۴,۸۰۹,۸۷۱	(۱۲۶,۸۵۰,۲۲۰)	۱,۰۴۱,۲۶۱,۶۶۰,۰۹۱			



صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی یازده ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی یازده ماه 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 یازده ماه 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 هزینه ها

دوره مالی یازده ماه و ۲۴ روزه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

ریال

۵۷,۱۵۰,۴۴۰

۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰

۶۷۷,۶۳۲,۶۹۶

۱,۳۳۴,۸۷۶,۳۹۸

۷۴,۵۴۱,۹۱۲

۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۵۵۵,۱۷۷,۸۹۹

۳,۸۱۹,۳۷۹,۳۴۵

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

سایر هزینه ها



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

۲۳- سود تقسیمی

دوره مالی یازدهم ماه و ۲۴ روزه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

ریال	سود تقسیمی
۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفندماه ۱۴۰۰
۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ فروردین ماه ۱۴۰۱
۱۳۳,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱
۱۷۱,۷۱۶,۶۰۰,۰۰۰	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
۱۷۴,۳۳۳,۲۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ مهر ماه ۱۴۰۱
۱۷۶,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آبان ماه ۱۴۰۱
۱۷۹,۱۱۳,۷۹۹,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آذر ماه ۱۴۰۱
۱,۵۱۷,۱۹۴,۲۹۹,۰۰۰	

۲۴- تعدیلات

دوره مالی یازدهم ماه و ۲۴ روزه

منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت 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 یازدهم ماه 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	مؤسس 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 سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره 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			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۹,۳۴۲,۳۹۹,۲۷۱)	طی دوره مالی	۲۳,۳۸۷,۸۲۶,۹۱۲	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان هامرز
(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	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
(۷۱,۷۹۸,۷۷۰)	طی دوره مالی	۲۱,۲۰۴,۳۹۷,۱۶۲,۰۸۶	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک تجارت
.	طی دوره مالی	۹,۸۰۰,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد
(۹۹,۸۰۳,۴۹۸)	طی دوره مالی	۳,۸۹۳,۸۱۳,۷۷۴,۸۸۲	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری دانیان

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.

