



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ 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	صورت خالص دارایی‌ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۳	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق
۵	مبنای 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 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 ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبدگردان هامرز	محمد هادی 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 ۱۳ ساختمان سینا، واحد ۳

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ پست الکترونیک: Etemad@hummers.ir



صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳۱۷,۳۵۱,۷۳۳,۴۹۳	۷۳۰,۸۷۰,۳۴۱,۱۲۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۰۴۴,۸۷۵,۱۵۵,۳۹۰	۳,۲۴۶,۰۰۲,۷۹۳,۰۰۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵,۰۷۰,۴۱۵,۰۲۲,۱۱۳	۲,۷۹۸,۰۳۷,۳۸۵,۵۸۱	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰۰,۰۶۳,۵۲۳,۱۵۰	۷۶,۳۸۶,۹۱۲,۱۸۷	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳۲,۷۷۹,۷۲۱,۰۸۴	۸۴,۶۵۳,۹۰۹,۳۴۳	۹	حساب های دریافتی
۱۷۱,۶۰۲,۲۶۸	۳۰۱,۶۹۳,۲۲۸	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۹۵۵,۳۴۰,۴۶۴	۱۳۵,۷۸۱,۱۴۰	۱۱	سایر دارایی ها
۶,۵۷۷,۸۳۵	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۲	موجودی نقد
۹,۶۶۷,۶۱۸,۶۷۵,۷۹۷	۶,۹۳۶,۳۹۴,۳۱۵,۶۱۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۸,۱۲۰,۷۲۷,۷۰۳	۲۶,۲۰۸,۲۹۸,۷۰۵	۱۳	پرداختنی بدهی به ارکان صندوق
۱۱,۲۵۹,۷۸۳,۹۶۹	۱۱۵,۵۴۹,۶۸۰,۸۰۹	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۳۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۷۵	۱۴۷,۹۰۶,۱۰۵,۱۶۹	۱۵	پیش دریافت ها
۱۶۴,۷۲۲,۹۷۷,۴۴۷	۲۸۹,۶۶۴,۰۸۴,۶۸۳		جمع بدهی ها
۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰	۶,۶۴۶,۷۳۰,۲۳۰,۹۳۰	۱۶	خالص دارایی ها
۱۰,۰۷۰	۱۰,۱۰۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامنز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره دو ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمدها:		
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۹۶,۸۹۲,۴۵۸,۲۰۲
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱۹۰,۲۸۷,۳۵۴,۹۴۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۱۸,۳۸۹,۶۸۶,۴۱۹
سایر درآمدها	۲۰	۳۰۶,۲۹۸,۹۶۳
جمع درآمدها		۵۰۵,۸۷۵,۷۹۸,۵۳۱
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۵,۱۴۱,۰۷۱,۰۰۲)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۲,۱۶۵,۱۴۱,۹۴۹)
سود خالص		۴۸۸,۵۶۹,۵۸۵,۵۸۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۳.۲۲
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		۴.۰۴

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره دو ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۹۴۳,۶۶۲,۹۰۰	۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۵۰۷,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۹۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۷,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰)
سودخالص		۴۸۸,۵۶۹,۵۸۵,۵۸۰
سود تقسیمی	۲۳	(۴۶۸,۵۵۵,۱۵۳,۰۰۰)
تعدیلات	۲۴	(۱۸,۱۷۹,۹۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۶۵۷,۸۶۲,۹۰۰	۶,۶۴۶,۷۳۰,۲۳۰,۹۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سودخالص

۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال+سود(زیان) خالص

۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = خالص دارایی‌های پایان دوره

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



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

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 تراز مطهری خیابان برادران نوبخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۱ و ۲،

کدپستی: ۱۵۷۸۶۳۹۱۷

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 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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 هابیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱ اسفند

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 تاسیس (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 ۱۰۰۰۰ 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 ۲-۵ امیدنامه و دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها
کارمزد متولی	بصورت ثابت طی سال مالی مبلغ ۱.۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود:
کارمزد بازار گردان	سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های 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 دارایی‌های 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	ثابت: هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۲۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
	متغیر: ضریب خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال) ۳۰.۰۰۰ تا از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ بالای ۵۰.۰۰۰ ضریب ۰.۰۰۰۲۵ ۰.۰۰۰۱۵ ۰.۰۰۰۰۵
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق با قوانین و مقررات 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 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 دارائی‌های 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 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

خودرو و ساخت قطعات
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
بانکها و موسسات اعتباری
استخراج ذغال سنگ
فلزات اساسی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نوع سپرده		تاریخ سپرده گذاری		تاریخ سر		نرخ سود		مبلغ		درصد از کل دارایی		مبلغ		درصد از کل	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۰	۵۰۴,۱۱۰	۰	۳۱۸,۴۹۲	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰	۲۵۰,۳۲۱,۶۷	۰	۳۳۲,۳۶۳	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰	۷۵۰,۰۰۰	۰	۵۰۲,۸۷۷	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰	۳۳۲,۱۹۷	۰	۳۳۲,۱۹۷	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰	۴۰۴,۵۴۰	۰	۴۰۴,۵۴۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰	۶۲۵,۰۰۰	۰	۲۱۰,۴۸۵	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰	۳۳۱,۳۱۸,۱۱۷	۰	۹۷۵,۴۹۱	۱۴۰۰/۱۰/۰۵	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰	۴۴۴,۱۰۹	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰	۰	۰	۳۳۲,۱۳۶,۳۹۹	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰	۰	۳,۸۶	۳۶۷,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	۱۴۰۰/۲/۱۰/۱۱	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰	۷,۲۱	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰	۳,۸۹	۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰	۱۱,۲۲	۰	۷۷۸,۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰	۰	۰	۴۱۲,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۳۰,۹	۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۸	۱۴۰۰/۱۱/۲۸	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۲,۷۱	۲۶۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰,۵۶	۵۴,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
۰,۸۹	۸۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	—	—	—											

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هانوز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۹ اسفند ۱۴۰۱

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:

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱	۱,۶۸۸,۶۶۵,۹۰۷,۳۰۸
اوراق مرابحه	۷-۲	۱,۱۰۹,۳۷۱,۴۷۸,۲۷۳
		۲,۷۹۸,۰۳۷,۳۸۵,۵۸۱
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال
	۴,۶۸۹,۷۰۲,۱۹۹,۸۲۹	
	۳۸۰,۷۱۲,۸۲۲,۳۸۴	
	۵۰۷۰,۴۱۵,۰۳۲,۱۱۳	

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

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	سود متعلقه	ریال	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید	
۰۰.۲	۱,۹۸۱,۴۴۰,۷۹۸	درصد	۰.۳	۲,۱۱۳,۵۳۶,۸۵۲	ریال	۰	۲,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	ریال		۱۴۰۳/۱۱/۱۵	اسناد خزانه-م-۱۰بودجه-۰۳۱۱۵
۴.۷۴	۴۵۸,۳۶۵,۳۱۶,۳۲۵	۰.۱۶	۰.۱۶	۱۱۰,۰۱۸,۸۳۳,۴۷۰	۰	۰	۷۳۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱		۱۴۰۳/۱۱/۰۱	اسناد خزانه-م-۹بودجه-۰۳۱۱۰۱۰۰
۰.۱۱	۱۰۸۱,۹۱۳,۵۳۵	۰.۱۷	۰.۱۷	۱۱,۵۹۸,۹۴۷,۲۰۹	۰	۰	۱۷,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۲		۱۴۰۳/۰۹/۱۲	اسناد خزانه-م-۹بودجه-۰۳۰۹۱۴۰۰
۰.۰۳	۲,۹۲۹,۷۷۲,۸۸۲	۰.۰۶	۰.۰۶	۴۰,۱۳۵,۹۴۴,۰۰۴	۰	۰	۴,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۹		۱۴۰۳/۰۹/۱۹	اسناد خزانه-م-۸بودجه-۰۳۰۹۱۹۰۰
۰.۸۲	۷۸,۹۵۸,۷۲۶,۱۵۶	۰.۲۹	۰.۲۹	۳۰,۱۴۷,۱۷۹,۰۶۱	۰	۰	۱۲۲,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳		۱۴۰۳/۰۷/۲۳	اسناد خزانه-م-۳بودجه-۰۳۰۷۲۳۰۰
۱.۱۹	۱۱۵,۰۸۷,۳۵۶,۳۳۵	۰	۰	۱۳۲,۲۸۵,۴۵۶	۰	۰	۱۸۸,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۴		۱۴۰۳/۰۱/۲۴	اسناد خزانه-م-۳بودجه-۰۳۱۰۲۴۰۰
۰.۵۶	۵۳,۸۱۰,۳۴۵,۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	اسناد خزانه-م-۳بودجه-۰۳۰۴۱۸۰۰
۲.۸۸	۳۷۸,۲۸۶,۵۸۲,۳۱۳	۲.۷۸	۲.۷۸	۱۹۲,۸۵۵,۷۰۸,۵۶۶	۰	۰	۴۱۴,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۶		۱۴۰۳/۰۶/۲۶	اسناد خزانه-م-۵بودجه-۰۳۰۶۲۶۰۰
۰.۳۱	۲۹,۷۰۴,۹۹۴,۹۹۳	۰	۰	۱۲۷,۴۴۰,۸۹۷	۰	۰	۴۶,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱		۱۴۰۳/۰۸/۲۱	اسناد خزانه-م-۱۰بودجه-۰۳۰۸۲۱۰۰
۰.۸۲	۷۸,۹۹۷,۹۸۳,۴۴۹	۰.۲۵	۰.۲۵	۱۷,۱۲۲,۸۳۴,۹۳۳	۰	۰	۱۱۷,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲		۱۴۰۳/۰۵/۲۲	اسناد خزانه-م-۴بودجه-۰۳۰۵۲۲۰۰
۰	۰	۱.۳۶	۱.۳۶	۹۴,۵۸۱,۸۵۳,۹۳۱	۰	۰	۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۱		۱۴۰۲/۰۳/۲۱	اسناد خزانه-م-۹بودجه-۰۲۰۳۲۱۰۰
۱.۹۱	۱۸۴,۷۶۶,۵۰۵,۰۰۰	۰.۱۵	۰.۱۵	۱۰,۰۹۶,۷۶۹,۶۲۸	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶		۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسناد خزانه-م-۱۱بودجه-۰۲۰۹۰۶۰۰
۳.۵۲	۳۴۰,۰۹۴,۴۵۵,۷۰۵	۲.۴۶	۲.۴۶	۱۷۰,۰۹۴,۵۰۷,۰۶۵	۰	۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۱		۱۴۰۲/۰۳/۲۱	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۳
۴.۲۲	۴۰۸,۴۲۵,۹۵۹,۳۷۵	۰.۹۸	۰.۹۸	۶۸۰,۰۹۹,۸۶۲,۶۶۲	۰	۰	۴۱۰,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷
۱۰.۸	۱۰,۴۶۲۱,۰۲۴,۰۰۰	۳.۲۷	۳.۲۷	۲۲۶,۸۹۱,۶۱۸,۴۳۹	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۶
۱۴.۵۵	۱,۴۰۶,۳۰۲,۵۶۱,۴۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۴
۲.۱۵	۲۰۸,۱۸۱,۰۲۹,۴۴۸	۹.۴۴	۹.۴۴	۶۵۵,۰۶۸,۹۶۲,۲۲۶	۰	۰	۱,۶۸۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۸		۱۴۰۲/۰۶/۲۸	گام بانک تجارت ۲۰۶
۹.۶	۹۲۸,۴۶۸,۳۲۲,۷۲۷	۱.۵۳	۱.۵۳	۱۰۶,۴۶۸,۳۵۲,۴۳۰	۰	۰	۳۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۲/۰۵/۳۱	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵
		۱.۴	۱.۴	۹۷,۳۶۱,۷۱۹,۹۸۹	۰	۰	۱,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۰		۱۴۰۲/۰۳/۳۰	گام بانک تجارت ۲۰۳
۴۸.۵۱	۴,۶۸۹,۷۰۲,۱۹۹,۸۲۹	۲۴.۳۵	۲۴.۳۵	۱,۶۸۸,۶۶۵,۹۰۷,۳۰۸	۰	۰	۵,۸۴۶,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴ اسفند ۱۴۰۱

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۲.۹۱	۲۸۱,۰۰۵,۳۸۳,۹۷۶	۴.۲۰	۲۹۱,۴۴۷,۵۶۱,۴۷۷	۱۲,۸۳۵,۲۷۹,۱۰۸	۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۴۰۲/۱۱/۱۳
.	.	۱۰.۳۱	۷۱۵,۳۶۷,۱۱۴,۴۵۴	۱۶,۸۶۰,۸۴۱,۶۶۴	۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۲/۰۵/۰۷
۱.۰۳	۹۹,۷۰۷,۴۳۸,۳۰۸	۱.۴۸	۱۰۳,۵۵۶,۸۰۳,۴۴۲	۳,۳۰۰,۷۹۵,۷۵۵	۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۳/۰۴/۱۴
۳.۹۴	۳۸۰,۷۱۲,۸۲۲,۲۸۴	۳.۹۴	۱,۱۰۹,۳۷۱,۴۷۸,۳۷۳	۳۲,۹۹۶,۹۱۶,۵۲۷	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
درصد به کل	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد		
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال			
.	.	۰.۸۱	۵۶,۱۰۸,۲۹۲,۱۸۷	۴۷,۲۸۴,۷۸۶,۸۰۰	۳.۵۰۰,۰۰۰	صندوق س ثروت هامرز سهام	
.	۱۲,۸۴۶,۱۰۸,۱۵۰	۰.۲۹	۲۰,۳۷۸,۶۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۹,۲۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلا زرغام آشنا	
۲	۱۸۷,۳۱۷,۴۱۵,۰۰۰	.	.	.	.	صندوق پالایشی یکم سهام	
۲.۰۷	۲۰۰,۰۶۳,۵۲۲,۱۵۰	۱.۱	۷۶,۳۸۶,۹۱۲,۱۸۷	۵۷,۳۹۴,۰۶۶,۸۰۰		جمع	

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هابیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	ترخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۳۲,۱۵۳,۱۶۹,۱۶۶	۸۴,۶۵۳,۹۰۹,۳۴۳	۲۱-۲۰-۱۹	۸۵,۳۵۱,۴۴۵,۲۶۸
۶۲۶,۵۵۱,۹۱۸	*		*
۳۲,۷۷۹,۷۲۱,۰۸۴	۸۴,۶۵۳,۹۰۹,۳۴۳		۸۵,۳۵۱,۴۴۵,۲۶۸

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی-ریل سیر کوثر

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۷۹۸,۷۷۰	۱,۰۳۶,۶۰۱,۸۵۷,۱۹۷	۱,۰۳۶,۵۰۱,۹۴۶,۶۲۱	۱۷۱,۷۰۹,۳۴۶
۹۹,۸۰۳,۴۹۸	۲,۹۵۳,۱۷۸,۳۹۹,۷۵۷	۲,۹۵۳,۱۴۸,۳۱۹,۳۷۳	۱۲۹,۹۸۳,۸۸۲
۱۷۱,۶۰۲,۲۶۸	۳,۹۸۹,۷۸۰,۲۵۶,۹۵۴	۳,۹۸۹,۶۵۰,۱۶۵,۹۹۴	۳۰۱,۶۹۳,۲۲۸

شرکت کارگزاری بانک تجارت

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.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۲,۸۴۹,۵۶۰	*	۱۷,۰۶۸,۴۲۰	۱۳۵,۷۸۱,۱۴۰
۳۰۰,۱۲۳,۶۰۰	۱۳۱,۳۹۷,۲۶۰	۴۳۱,۵۲۰,۸۶۲	*
۱,۵۰۲,۳۶۷,۳۰۴	*	۱,۵۰۲,۳۶۷,۳۰۴	*
۱,۹۵۵,۳۴۰,۴۶۴	۱۳۱,۳۹۷,۲۶۰	۱,۹۵۰,۹۵۶,۵۸۶	۱۳۵,۷۸۱,۱۴۰

مخارج تأسیس

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۷۷,۸۳۵	۵۰۰,۰۰۰
۶,۵۷۷,۸۳۵	۵,۵۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۱-۴۹۰۰۰۴۹۰۰-۱۱۰-۲۰۷ بانک پاسارگاد

حساب جاری ۲-۱۷۳۶۰۰۲ بانک آینده

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامنز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۹,۳۴۲,۳۹۹,۲۷۱	۱۰,۸۵۳,۸۷۴,۰۳۷	شرکت سپدگردان هامنز (مدیر)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۷۵۵,۳۹۴	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی)
۱۶۳,۴۹۹,۵۷۲	۷۹,۷۳۳,۶۹۳	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۸,۶۶۴,۸۲۸,۸۶۰	۱۴,۷۱۸,۹۳۵,۵۸۱	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامنز (بازارگردان)
۱۸,۱۳۰,۷۲۷,۷۰۳	۲۶,۳۰۸,۳۹۸,۷۰۵	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۲۲۷,۷۰۶,۴۹۳	۴۹۹,۰۷۴,۶۴۶	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰,۰۳۲,۰۷۷,۴۷۶	۱۱۴,۰۵۰,۶۰۶,۱۶۳	ذخیره تغییر ارزش سهم
۱۱,۲۵۹,۷۸۳,۹۶۹	۱۱۵,۵۴۹,۶۸۰,۸۰۹	

۱۵- پیش دریافت ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
۱۳۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۷۵	۱۴۷,۹۰۶,۱۰۵,۱۶۹	۱۵-۱

۱۵-۱- 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.

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹,۴۵۲,۵۴۳,۵۸۸,۳۳۸	۹۳۸,۶۶۲,۹۰۰	۶,۵۹۶,۲۱۲,۶۳۶,۵۲۸	۶۵۲,۸۶۲,۹۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۰,۳۵۱,۱۱۰,۰۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۱۷,۵۹۴,۴۰۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹,۵۰۲,۸۹۴,۶۹۸,۳۵۰	۹۴۳,۶۶۲,۹۰۰	۶,۶۴۶,۷۳۰,۲۳۰,۹۳۰	۶۵۷,۸۶۲,۹۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال		
۴۹,۶۹۲,۳۰۲,۹۰۴	۱۷-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴۷,۲۰۰,۱۵۵,۲۹۸	۱۷-۲	سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۶,۸۹۲,۴۵۸,۲۰۲		

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بهمن دیزل	۱۳,۶۳۸,۶۶۳	۸۴,۷۳۳,۶۲۱,۵۰۰	۸۱,۷۸۸,۷۲۹,۴۳۶	۸۰,۴۹۵,۷۷۱	۴۲۳,۶۶۸,۰۹۹	۲,۴۴۰,۷۲۸,۱۹۴
گروه بهمن	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۶۸۴,۳۸۹,۸۶۶	۸۰,۹۳۱,۶۵۹,۸۹۲	۸۹,۹۴۸,۱۶۹	۴۷۳,۴۲۱,۹۵۰	۱۳,۱۸۹,۳۵۹,۸۵۵
بانک ملت	۳۹۳,۵۸۱	۱,۴۲۱,۸۱۵,۹۵۷	۱,۴۲۰,۳۲۹,۷۸۰	۱,۳۵۰,۶۹۸	۷,۱۰۹,۰۸۰	(۷,۴۷۳,۶۰۱)
صندوق پالایشی یکم-سهام	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۹۸۴,۳۳۱,۰۹۰	۱۹۳,۶۴۳,۹۱۱,۷۸۹	۲۷۰,۷۳۰,۸۴۵	-	۳۴,۰۶۹,۶۸۸,۴۵۶
		۴۰۸,۸۲۴,۱۵۸,۴۱۳	۳۵۷,۷۸۵,۱۳۰,۸۹۷	۴۴۲,۵۲۵,۴۸۳	۹۰۴,۱۹۹,۱۲۹	۴۹,۶۹۲,۳۰۲,۹۰۴

۱۷-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-سم ۹ بودجه ۰۳۱۱۰۱-۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۴۵۱,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۰۶۹,۲۹۹,۶۲۲	۵۳,۵۶۵,۵۱۴	۳,۷۶۰,۱۳۴,۸۶۴
اسناد خزانه-سم ۳ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰۰	۹۵,۹۰۰	۶۵,۴۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۸۲,۴۳۵,۷۹۲	۱۱,۸۷۱,۸۱۷	۳,۴۰۵,۳۹۲,۳۹۱
اسناد خزانه-سم ۲ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰۰	۷۸,۰۰۰	۵۶,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۱۰,۲۴۵,۱۲۵	۱۰,۳۷۷,۹۶۰	۲,۸۸۵,۴۷۶,۹۱۵
گواهی اعتبار مولد سامان ۰۳۰۷	۳۳۰,۰۰۰	۲۷۵,۸۳۲,۹۵۰,۰۰۰	۲۷۳,۵۲۰,۴۱۵,۴۳۶	۳۸,۶۲۲,۵۴۰	۲,۲۷۳,۹۱۲,۰۲۴
اسناد خزانه-سم ۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰۰	۱۹۵,۳۰۰	۱۲۴,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۲۹۹,۷۴۹,۸۸۱	۲۲,۶۵۴,۸۰۰	۵,۶۶۹,۵۹۵,۳۱۹
اسناد خزانه-سم ۳ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰۰	۱۴۲,۷۰۰	۹۹,۱۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۵,۸۳۴,۲۱۶,۸۹۸	۱۷,۹۶۵,۴۶۱	۳,۲۶۷,۶۱۷,۶۴۱
اسناد خزانه-سم ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰۰	۷۶,۰۰۰	۵۰,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۱۰۶,۳۱۱,۳۴۰	۹,۲۰۱,۶۹۹	۱,۶۵۲,۴۸۶,۹۶۱
گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵	۱۲۸,۱۱۲	۱۰۹,۳۹۰,۷۰۴,۰۰۰	۱۰۷,۵۸۱,۷۶۶,۰۷۶	۱۹,۸۲۷,۰۰۴	۱,۷۸۹,۱۱۰,۹۲۰
اسناد خزانه-سم ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۰۱,۷۵۰,۰۰۰	۶۷,۶۵۰,۴۵۶,۹۰۰	۱۲,۸۱۴,۶۸۷	۳,۰۳۸,۴۷۸,۴۱۳
گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۶	۲۴۵,۰۰۰	۳۰۹,۴۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۳۱۱,۳۴۱,۱۶۹	۳۷,۹۵۸,۳۸۱	۹,۰۷۶,۳۰۰,۴۵۰
گواهی اعتبار مولد شهر ۰۲۰۳	۲۵,۰۰۰	۲۲,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۹۶,۰۱۲,۴۹۹	۴,۱۵۶,۶۰۲	۹۳۲,۸۳۰,۸۹۹
اسناد خزانه-سم ۴ بودجه ۰۲۱۰۲۵-۹۹	۱۰۰	۸۱,۴۰۰,۰۰۰	۸۰,۲۱۴,۵۲۵	۱۴,۷۵۳	۱,۱۷۰,۷۱۲
گام بانک تجارت ۰۲۰۶	۹۳۰,۱۱۰	۷۷۳,۵۱۸,۱۷۰,۰۰۰	۷۷۶,۵۰۱,۰۸۳,۶۴۷	۹۶,۴۳۴,۱۴۸	(۳۰۷۹,۳۴۷,۷۹۵)
گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۴	۱۲۰,۰۰۰	۱۰۸,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۶۲۱,۰۳۴,۰۰۰	۱۹,۶۳۸,۰۷۳	۳,۷۰۷,۳۲۷,۹۲۷
گام بانک تجارت ۰۲۰۳	۹۳۷,۲۹۱	۸۴۴,۰۵۰,۶۴۹,۲۰۰	۸۳۵,۰۷۷,۹۹۷,۶۷۸	۱۵۲,۹۸۳,۸۶۵	۸,۸۱۹,۶۶۷,۶۵۷
		۳,۲۶۳,۲۵۰,۷۲۳,۲۰۰	۳,۲۱۵,۵۴۲,۵۸۰,۵۹۸	۵۰۷,۹۸۷,۲۰۴	۴۷,۲۰۰,۱۵۵,۲۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ریال	ریال	یادداشت
دوره دو ماه و ۳ روزه	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
۰	۹۵,۱۹۸,۷۵۳,۸۴۸	۱۸-۱
۴۷,۳۲۳,۳۸۱,۶۵۱	۸۷,۶۳۲,۰۳۲,۰۱۱	۱۸-۲
۰	۷,۴۵۶,۵۶۹,۰۸۸	۱۸-۳
۴۷,۳۲۳,۳۸۱,۶۵۱	۱۹۰,۲۸۷,۳۵۴,۹۴۷	

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
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۹,۹۵۹,۹۳۴,۳۲۵	۱,۶۳۰,۱۸۸,۶۹۰	۳۰,۹۳۵,۸۵۱	۲۸۴,۱۳۷,۸۸۹,۳۳۴	۳۲۶,۰۳۷,۷۲۸,۰۰۰	۵۴,۳۳۹,۶۳۳	فولاد مبارکه اصفهان
(۱۸۷,۵۳۴,۴۲۴)	۳۷۸,۲۰۰,۰۰۰	۷۱,۸۵۸,۰۰۰	۷۵,۳۷۷,۴۷۶,۴۲۴	۷۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	ذغال سنگ نگین طبس
۲۰,۴۵۹,۹۵۹,۶۶۴	۶۱۲,۲۶۲,۲۹۳	۱۱۶,۳۲۹,۸۳۶	۱۰۱,۳۶۳,۹۰۶,۸۱۹	۱۲۲,۴۵۲,۴۵۸,۶۱۲	۳۶,۰۷۹,۰۹۸	بانک ملت
۹,۳۳۳,۷۵۳,۷۱۶	۲۹۹,۵۶۷,۶۹۶	۵۶,۹۱۷,۸۶۲	۵۰,۲۲۳,۲۹۹,۹۴۶	۵۹,۹۱۳,۵۲۹,۲۲۰	۸,۴۸۶,۳۳۷	بهمن دیزل
۲۵,۶۳۳,۶۵۰,۶۶۷	۷۵۶,۰۰۰,۶۵۶۷	۱۴۳,۶۴۱,۳۴۸	۱۲۴,۶۶۹,۰۱۴,۸۵۸	۱۵۱,۲۰۱,۳۱۲,۳۴۰	۱۰,۷۴۶,۳۶۲	ریل سیر کوثر
۹۵,۱۹۸,۷۵۳,۸۴۸	۳,۶۷۶,۲۲۵,۳۴۶	۶۹۸,۴۸۲,۷۹۷	۶۳۵,۶۷۱,۵۸۷,۳۸۱	۷۳۵,۲۴۵,۰۴۹,۱۷۲		

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هابیز
یادداشت‌های تفسیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره دو ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۰	۳,۰۰۲,۰۳۷,۳۸۷
سود اوراق مرابحه	۳۲,۲۶۱,۹۶۲,۶۵۲	۶,۰۲۲,۰۷۵,۵۳۶
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸۶,۱۲۷,۷۲۳,۷۶۷	۱۴۸,۰۴۰,۲۲۲,۳۵۵
	۲۱۸,۳۸۹,۶۸۶,۴۱۹	۱۵۷,۰۶۴,۳۳۵,۲۷۸

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۰/۱۹	۱۶	۰	۳,۰۰۲,۰۳۷,۳۸۷
جمع			۰	۳,۰۰۲,۰۳۷,۳۸۷
اوراق اجاره				
اجاره اعتماد مبین لوتوس ۱۹-۱۱۰				
اوراق مرابحه				
مرابحه عام دولت ۹۴-ش-خ ۸۱۶-۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۷	۰	۳,۲۸۷,۹۸۶,۳۰۰
مرابحه عام دولت ۹۴-ش-خ ۲۰۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۷	۱۷	۱۷,۵۷۸,۱۱۷,۳۷۷	۰
مرابحه عام دولت ۹۴-ش-خ ۲۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۵	۱۰,۷۴۳,۱۲۲,۹۴۵	۰
مرابحه عام دولت ۹۴-ش-خ ۱۰۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۶	۰	۶۲۹,۶۶۷,۶۰۸
مرابحه عام دولت ۹۴-ش-خ ۱۰۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۵	۰	۸۲۷,۳۹۷,۲۶۰
مرابحه عام دولت ۹۴-ش-خ ۴۱۴-۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۷	۳,۹۴۰,۷۲۲,۳۳۰	۱,۲۷۷,۰۲۴,۳۶۸
جمع کل			۳۲,۲۶۱,۹۶۲,۶۵۲	۶,۰۲۲,۰۷۵,۵۳۶
			۳۲,۲۶۱,۹۶۲,۶۵۲	۹,۰۲۴,۱۱۲,۹۲۳

۱۹-۲- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود درصد	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۴۷-۸۵۰-۱۶۸۵۶۳۳۳-۱۰۶۸۵۶۳۳۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	-	۰	۰	۰	۸,۲۱۹
سپرده کوتاه مدت ۲۰۷-۸۱۰۰۰-۱۴۹۰۰۴۹۰۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	-	۲,۱۳۵,۰۵۳,۳۸۵	۰	۲,۱۳۵,۰۵۳,۳۸۵	۲,۲۴۵,۲۴۲
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۰۰۰-۲۰۵۷۲۰۳۹۹۰۰ بانک دی	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	-	۶,۱۶۵	۰	۶,۱۶۵	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۱۰-۱۱۰۰۳۴۹۵-۹۹۶۷-۱۱۰ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	-	۰	۰	۰	۶,۸۲۱
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۱۰۶۸۵۶۳۳۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۲۱.۵	۰	۰	۰	۲۸,۳۱۷,۸۵۷,۵۳۳
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۱۰۶۸۵۶۳۳۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	۰	۰	۰	۴,۳۵۴,۱۹۱,۷۸۰
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۴-۳۸۵۶۳۳۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	۰	۰	۰	۴,۴۳۰,۱۴۶,۹۸۶
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۴۷-۶۸۵۶۳۳۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	۰	۰	۰	۵,۱۳۶,۱۸۷,۴۲۷
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۴۷-۶۸۵۶۳۳۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۷	۲۱.۵	۰	۰	۰	۷,۳۹۷,۹۰۶,۳۴۱
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۱۱۰۰۳۴۹۵-۲۱۱-۱۱۰ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۲۱.۵	۰	۰	۰	۲۵۸۰۷,۳۶۲,۸۸۲
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۱۱۰۰۳۴۹۵-۲۱۱-۱۱۰ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	۰	۰	۰	۴,۲۱۵,۳۴۱,۶۴۸
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۱۱۰۰۳۴۹۵-۲۱۱-۱۱۰ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	۰	۰	۰	۴,۸۷۴,۷۲۴,۰۹۵
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۱۱۰۰۳۴۹۵-۲۱۱-۱۱۰ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	۰	۰	۰	۵,۹۱۷,۰۱۶,۱۸۲
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۱۱۰۰۳۴۹۵-۲۱۱-۱۱۰ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۷	۲۱.۵	۰	۰	۰	۷,۳۳۸,۸۱۴,۱۸۲
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۱۱۰۰۳۴۹۵-۲۱۱-۱۱۰ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۲۱.۵	۰	۰	۰	۱۴۵,۹۱۲,۱۵۸
سپرده بلند مدت ۱۰۶-۴۰۵۷۲۹۵۷۸۰۰۰ بانک دی	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۲۱.۵	۱۲۸,۳۴۰,۲۷۲	۰	۱۲۸,۳۴۰,۲۷۲	۲۹,۲۷۲,۷۶۵,۵۷۶
سپرده بلند مدت ۲۰۷-۹۰۱۲۰۰۰-۱۴۹۰۰۴۹۰۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	۲۱.۵	۰	۰	۰	۱۹,۸۷۹,۳۲۲,۸۷۶
سپرده بلند مدت ۲۰۷-۹۰۱۲۰۰۰-۳۰۴۹۰۰۴۹۰۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۰۹	۲۱.۵	۰	۰	۰	۱,۰۴۱,۹۰۹,۳۱۳
سپرده بلند مدت ۱۰۱-۲۰۷۹۰۴۱۴۹۰۰۰۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۱۸	۰	۰	۰	۸۶۰۳,۰۸۴
سپرده کوتاه مدت ۳۱۰۰۳۴۹۵,۱۰۰۰۰۰۰۰ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	-	۲,۰۵۴	۰	۲,۰۵۴	۰
سپرده کوتاه مدت ۸۰۰۰۳۳۲۱۳۵۴۰۸ بانک رفاه	۱۴۰۰/۱۰/۲۰۷	-	۱۱,۷۰۵	۰	۱۱,۷۰۵	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۹-۲۰۳۷۵۶۸۶۰۰۰ بانک آینده	۱۴۰۰/۱۰/۲۱۰	-	۴,۱۰۹	۰	۴,۱۰۹	۰
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۳۳۲۸۱۷۷-۱۰۰ بانک سامان	۱۴۰۰/۱۰/۲۰۴	-	۱,۳۷۵	۰	۱,۳۷۵	۰
جمع صفحه			۲,۲۶۳,۴۱۹,۰۶۵	۰	۲,۲۶۳,۴۱۹,۰۶۵	۱۴۸,۰۴۰,۲۲۲,۳۵۵

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

منتظر به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

39

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

۲۰-۱- 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	دوره دو ماه و ۲۳ روزه منتتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ریال
۱۳۶,۸۵۰,۲۱۵	۲۰-۱	۰	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۲۳,۶۰۲,۹۸۳	۲۰-۱	۰	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۱۴۵,۸۴۵,۷۶۵	۲۰-۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۰۶,۲۹۸,۹۶۳		۱۲,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰-۱- 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.

۲۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	دوره دو ماه و ۲۳ روزه منتتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ریال
۸,۵۰۱,۴۷۴,۷۶۶	مدیر	۶۸۲,۵۰۵,۵۶۱	
۵۰۵,۷۵۵,۳۹۴	متولی	۸۷,۲۳۵,۵۰۴	
۶,۰۵۴,۱۰۶,۷۲۱	بازارگردان	۸۷۳,۱۴۵,۶۲۳	
۷۹,۷۳۴,۱۲۱	حسابرس	۳۴,۱۴۰,۹۰۸	
۱۵,۱۴۱,۰۷۱,۰۰۲		۱,۶۷۷,۰۲۷,۵۹۶	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	دوره دو ماه و ۲۳ روزه منتتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ریال
۱۷,۰۶۸,۴۲۰	هزینه تاسیس	۴,۲۱۹,۱۶۰	
۱,۵۰۲,۳۶۷,۳۰۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	
۵۶۷,۴۹۱,۷۵۵	هزینه آبونمان نرم افزار	۹۸,۵۴۷,۹۲۲	
۲۷,۴۲۰,۷۳۱	هزینه کارمزد بانکی	۶,۲۹۷,۵۰۱	
۰	هزینه تصفیه	۱۰۵,۸۶۹,۹۱۱	
۵۰,۷۹۳,۷۳۹	سایر هزینه ها	۰	
۲,۱۶۵,۱۴۱,۹۴۹		۴۸۷,۴۳۴,۴۹۴	

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۳- سود تقسیمی

دوره دو ماه و ۲۳ روزه	دوره سه ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۱۲/۲۹ منتهی به	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	۱۴۳,۸۷۸,۶۸۸,۱۰۰
.	۱۴۸,۸۱۱,۵۸۸,۱۰۰
.	۱۷۵,۸۶۴,۸۷۶,۸۰۰
۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۵۵۵,۱۵۳,۰۰۰

سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفندماه ۱۴۰۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ دی ماه ۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۴- تعدیلات

دوره دو ماه و ۲۳ روزه	دوره سه ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۱۲/۲۹ منتهی به	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۲۸,۵۸۲,۸۰۰,۰۰۰
.	(۴۶,۷۶۲,۷۰۰,۰۰۰)
.	(۱۸,۱۷۹,۹۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت‌های مالی صندوق فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره دو ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ممتاز	ممتاز	ممتاز	ممتاز	ممتاز
۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰		۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰				مدیر صندوق	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۵۰,۰۰۰		۱	۵۰,۰۰۰				مؤسس و مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۵۰,۰۰۰		۱	۵۰,۰۰۰				-	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰	۵۰,۰۰۰		۰	۵۰,۰۰۰			عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰	۵۰,۰۰۰		۰	۵۰,۰۰۰			عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱ اسفند

۲۷- معاملات با اربابان و اشخاص وابسته به آن ها
معاملات با اربابان 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			
(۱۰,۸۵۳,۸۷۴,۰۳۷)	طی دوره مالی	۸,۵۰۱,۴۷۴,۷۶۶	کارمزد اربابان	مدیر	سبذگردان هامرز
(۵۵۵,۷۵۵,۳۹۴)	طی دوره مالی	۵۰۵,۷۵۵,۳۹۴	کارمزد اربابان	متولی	مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۷۹,۷۳۴,۱۲۱)	طی دوره مالی	۷۹,۷۳۴,۱۲۱	کارمزد اربابان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
(۱۴,۷۱۸,۹۳۵,۵۸۱)	طی دوره مالی	۶,۰۵۴,۱۰۶,۷۲۱	کارمزد اربابان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
۰	طی دوره مالی	۱,۴۴۲,۳۹۸,۳۳۴,۶۰۱	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۰	طی دوره مالی	۳,۴۹۰,۹۸۹,۶۷۰,۸۳۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری داناپان
(۳۶,۳۰۸,۲۹۹,۱۳۳)					

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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