



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ 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
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۹	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 ۱۴۰۲/۰۴/۱۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



www.hummersfund.ir

شماره ثبت: ۵۲۸۴۵ شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۶۴۷۱۵۳

کد پستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۱۳

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

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ پست الکترونیک: Etemad@hummers.ir

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳۱۷,۳۵۱,۷۳۳,۴۹۳	۶۷۵,۸۲۶,۵۶۶,۸۱۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۰۴۴,۸۷۵,۱۵۵,۳۹۰	۳,۵۱۴,۸۸۸,۶۹۰,۲۲۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵,۰۷۰,۴۱۵,۰۲۲,۱۱۳	۲,۳۱۹,۵۴۶,۴۸۰,۳۹۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰۰,۰۶۳,۵۲۳,۱۵۰	۵۲,۹۱۴,۰۷۳,۶۰۰	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳۲,۷۷۹,۷۲۱,۰۸۴	۱۴,۱۹۶,۲۶۷,۶۰۵	۹	حساب های دریافتنی
۱۷۱,۶۰۲,۳۶۸	.	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۹۵۵,۳۴۰,۴۶۴	۲,۴۲۶,۸۲۷,۶۲۸	۱۱	سایر دارایی ها
۶,۵۷۷,۸۳۵	۵,۰۸۰,۰۰۰	۱۲	موجودی نقد
۹,۶۶۷,۶۱۸,۶۷۵,۷۹۷	۶,۵۷۹,۸۰۳,۹۸۶,۳۶۷		جمع دارایی ها
.	۳۲۸,۷۷۷,۱۸۷,۰۴۰	۱۰	بدهی ها
۱۸,۱۲۰,۷۲۷,۷۰۳	۱۴,۹۵۹,۳۰۱,۹۰۱	۱۳	جاری کارگزاران
۱۴۶,۶۰۲,۲۴۹,۷۴۴	۲۳۵,۳۰۴,۷۷۷,۲۷۱	۱۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۶۴,۷۲۲,۹۷۷,۴۴۷	۵۷۹,۰۴۱,۲۶۶,۲۱۲		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰	۶,۰۰۰,۷۶۲,۷۲۰,۰۵۵	۱۵	جمع بدهی ها
۱۰,۰۷۰	۱۰,۲۴۸		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

درآمدها:	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره پنج ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۳۷,۱۰۱,۱۳۲,۶۳۵	۱۰,۹۵۵,۷۸۵,۱۴۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲۸۵,۰۰۵,۲۷۸,۴۹۶	۱۰۹,۱۹۹,۸۱۹,۸۹۴
سود سهام	۱۸	۲,۱۸۰,۹۱۳,۸۶۳	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۴۲۴,۹۴۳,۸۴۲,۶۶۴	۴۶۵,۶۷۴,۷۵۷,۳۵۶
سایر درآمدها	۲۰	۳۵۱,۱۶۴,۸۷۲	۸۶,۷۳۳,۰۷۹
جمع درآمدها		۹۴۹,۵۸۲,۳۲۱,۵۲۰	۵۸۵,۹۱۷,۰۹۵,۳۷۷
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۲۸,۵۰۴,۶۲۵,۳۳۷)	(۱۳,۹۱۹,۵۳۳,۰۶۴)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۳,۳۰۷,۲۴۷,۵۷۸)	(۱,۹۲۶,۵۳۶,۰۳۹)
سود خالص		۹۱۷,۷۷۰,۴۴۸,۶۰۵	۵۷۰,۰۷۱,۰۲۶,۲۷۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۳.۲۲	۱۰.۴۱
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		۴.۰۴	۵.۸۸

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره پنج ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۹۴۳,۶۶۳,۹۰۰	۹۵۰,۲۸۹,۶۹۸,۳۵۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۰,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سودخالص	۹۱۷,۷۷۰,۴۴۸,۶۰۵	۵۷۰,۰۷۱,۰۲۶,۲۷۴
سود تقسیمی	(۸۰۵,۷۴۶,۳۲۶,۹۰۰)	(۵۰۹,۱۳۷,۶۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	(۳۳,۱۵۷,۱۰۰,۰۰۰)	۳۹,۴۳۶,۳۰۰,۰۰۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۵۸۵,۵۶۳,۹۰۰	۹۶۳,۷۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر 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

خالص دارایی‌های پایان دوره

۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

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



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 :

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

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

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

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

۲-۳- حسابرس: موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: سهروردی جنوبی پایین ترازمطهری خیابان برادران نوبخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد 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 هارمز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 هامیرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 مثبته با تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۵ امیدنامه و دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد متولی	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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	ثابت: هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۲.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق
	متغیر: ضریب خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال) ۳۰.۰۰۰ تا ۰.۰۰۰۲۵ از ۵۰.۰۰۰ تا ۳۰.۰۰۰ بالای ۵۰.۰۰۰ ضریب 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 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
بازداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد.

[illegible]

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

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۰۴۴,۸۷۵,۱۵۵,۳۹۰	۳,۵۱۴,۸۸۸,۶۹۰,۲۲۸	۶-۱
۴,۰۴۴,۸۷۵,۱۵۵,۳۹۰	۳,۵۱۴,۸۸۸,۶۹۰,۲۲۸	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱-۶- به سینه‌ها، در سینه‌ها، بانکه، به شرح زیر است:

[illegible]

—

سیزده گزانه مدت ۱۲۷-۸۵۰-۶۵۸۳۳۳-۱ بانک اقتصاد نوین
 سیزده گزانه مدت ۲۰۷-۸۱۰-۹۹۰-۹۹۰-۱ بانک پاسارگاد
 سیزده گزانه مدت ۲۰۷-۲۵۲-۳۹۹-۰۰ بانک دی
 سیزده گزانه مدت ۱۱-۹۹۶-۱۰-۳۹۵-۰ بانک گردشگری
 قرض الحسنه ۲۰۲-۳۳۳-۰۰ بانک آینده
 سیزده گزانه مدت ۱۲۸-۳۸۱-۷۷-۱ بانک سامان
 سیزده گزانه مدت ۱۰-۸۰۱-۷۰۷-۲۵۵۸ بانک خاورمیانه
 سیزده گزانه مدت ۱۱۹-۹۶۷-۱۰-۳۹۵-۳۱ بانک گردشگری
 سیزده گزانه مدت ۲۰۲-۳۳۳-۰۰ بانک تجارت
 سیزده گزانه مدت ۱۰۰۰۰-۵۴۱-۳۲۶-۰۰-۹۱۲ موسسه اعتباری ملل
 سیزده گزانه مدت ۱۰۲۹۶-۸۵۰-۱ بانک کشاورزی
 سیزده بلند مدت ۱۰۳۹۹-۱۱۹-۱ بانک کشاورزی
 سیزده بلند مدت ۱-۲۲۳-۳۹۰-۷ بانک کشاورزی
 سیزده بلند مدت ۱۱۱-۴۱۰-۵۱۰-۳۹۵-۱ بانک گردشگری
 سیزده بلند مدت ۱۱۱-۴۱۰-۵۱۰-۳۹۵-۲ بانک گردشگری
 سیزده بلند مدت ۲۰۷-۲۵۲-۱۵۶-۰۸ بانک دی
 سیزده بلند مدت ۲۰۷-۵۸۱-۳۸۷-۰۰ بانک دی
 سیزده گزانه مدت ۳۳۳-۱۵۲-۸ بانک آینده
 سیزده گزانه مدت ۲۰۲-۳۵۶-۶۶۸-۰۰ بانک پاسارگاد
 سیزده بلند مدت ۱۲۷-۲۸۲-۶۵۸-۳۳۳-۹ بانک اقتصاد نوین
 سیزده بلند مدت ۱۲۷-۲۸۲-۶۵۸-۳۳۳-۱ بانک اقتصاد نوین
 سیزده بلند مدت ۲۰۷-۲۵۲-۵۷۷-۰۰ بانک آینده
 سیزده بلند مدت ۳۳۳-۱۵۲-۸ بانک آینده
 سیزده گزانه مدت ۲۰۷-۱۰۰-۲۷۷-۱-۰۰-۹۱۲ موسسه اعتباری ملل
 سیزده بلند مدت ۲۳۲-۲۳۲-۶۰۰-۰۰-۹۱۲ موسسه اعتباری ملل
 سیزده بلند مدت ۲۰۷-۲۵۲-۵۶۰-۰۰ بانک آینده
 سیزده بلند مدت ۳۳۳-۲۳۲-۶۰۰-۰۰-۹۱۲ موسسه اعتباری ملل
 سیزده بلند مدت ۲۰۷-۲۵۲-۶۰۰-۰۰-۹۱۲ موسسه اعتباری ملل
 سیزده بلند مدت ۲۰۷-۲۵۲-۶۰۰-۰۰-۹۱۲ موسسه اعتباری ملل
 سیزده بلند مدت ۲۰۷-۲۵۲-۶۰۰-۰۰-۹۱۲ موسسه اعتباری ملل
 سیزده بلند مدت ۲۰۷-۲۵۲-۶۰۰-۰۰-۹۱۲ موسسه اعتباری ملل
 سیزده بلند مدت ۲۰۷-۲۵۲-۶۰۰-۰۰-۹۱۲ موسسه اعتباری ملل
 سیزده گزانه مدت ۲۰۷-۸۵۰-۶۵۸۳۳۳-۱ بانک اقتصاد نوین
 سیزده بلند مدت ۲۰۷-۲۵۲-۳۸۷-۰۰ بانک آینده
 سیزده بلند مدت ۱۱۱-۴۱۰-۵۱۰-۳۹۵-۱ بانک گردشگری
 سیزده بلند مدت ۲۰۲-۳۳۳-۰۰-۹۱۲ موسسه اعتباری ملل
 سیزده بلند مدت ۲۰۶-۲۸۲-۶۵۸-۳۳۳-۳ بانک اقتصاد نوین
 سیزده بلند مدت ۲۰۶-۲۸۲-۶۵۸-۳۳۳-۱ بانک اقتصاد نوین
 سیزده بلند مدت ۱۱۹-۲۵۷-۰۰-۹۱۲ موسسه اعتباری ملل
 سیزده بلند مدت ۱۶۱-۱۵۱-۰۰-۳۹۵-۲ بانک گردشگری
 سیزده بلند مدت ۲۰۲-۳۳۳-۰۰-۹۱۲ موسسه اعتباری ملل

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هائوز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۶۸۹,۷۰۲,۱۹۹,۸۲۹	۷۸۶,۹۲۴,۰۶۵,۳۸۹	۷-۱
۳۸۰,۷۱۲,۸۲۲,۲۸۴	۱,۵۳۲,۶۲۲,۴۱۵,۰۰۱	۷-۲
۵۰۷۰,۴۱۵,۰۲۲,۱۱۳	۲,۳۱۹,۵۴۶,۴۸۰,۳۹۰	

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۰۰۲	۱,۹۸۱,۴۴۰,۷۹۸	۱۴۰۳/۱۱/۱۵		۱,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	*	۷۶۴,۲۴۰,۴۵۶	۰۰۱		۰۰۱
۴,۷۴	۴۵۸,۳۶۵,۳۱۶,۲۲۵				*		*		*
۰۰۱۱	۱۰,۸۱۹,۹۱۳,۵۳۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۲		۷,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	*	۵,۶۴۲,۱۸۸,۶۶۷	۰۰۹		۰۰۹
۰۰۳	۲,۹۹۹,۷۷۲,۸۸۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۹		۶,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	*	۴,۴۶۶,۵۰۶,۳۸۸	۰۰۷		۰۰۷
۰۰۸۲	۷۸,۹۵۸,۷۲۶,۱۵۶	۱۴۰۳/۰۷/۲۳		۱,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	*	۱,۰۹۳,۲۳۹,۱۷۷	۰۰۲		۰۰۲
۱,۱۹	۱۱۵,۰۸۷,۳۵۶,۶۳۵	۱۴۰۳/۱۰/۲۴		۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۴۲,۰۲۲,۶۷۳	*		*
۰۰۵۶	۵۳,۸۱۰,۲۴۵,۱۲۵			*	*		*		*
۲,۸۸	۲۷۸,۲۸۶,۵۸۲,۴۱۲	۱۴۰۳/۰۶/۲۶		۸۹,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	*	۶۷,۹۵۳,۳۵۹,۰۷۰	۱,۰۳		۱,۰۳
۰۰۳۱	۳۹,۷۰۴,۹۹۴,۹۹۲	۱۴۰۳/۰۸/۲۱		۸۸,۰۰۰,۰۰۰	*	۶۴,۲۲۸,۳۵۶	*		*
۰۰۸۲	۷۸,۹۹۷,۹۸۳,۴۴۹	۱۴۰۳/۰۵/۲۲		۵۷,۰۰۰,۰۰۰	*	۴۲,۰۸۲,۰۷۸	*		*
*	*	۱۴۰۴/۰۹/۱۶		۲۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۳۷,۵۰۵,۴۲۲,۶۱۵	۳,۰۹		۳,۰۹
*	*	۱۴۰۴/۰۹/۰۶		۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۰,۸۸۸,۰۲۶,۱۸۷	۰,۱۷		۰,۱۷
*	*	۱۴۰۴/۰۷/۱۳		۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۷۱۵,۵۵۰,۳۸۳	۰,۰۱		۰,۰۱
*	*	۱۴۰۴/۱۰/۱۴		۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱,۵۷۶,۶۷۴,۱۶۶	۰,۰۲		۰,۰۲
۱,۹۱	۱۸۴,۷۶۶,۵۰۵,۰۰۰			*	*	*	*		*
۳,۵۲	۳۴۰,۰۹۴,۴۵۵,۷۰۵	۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	*	۲۹۴,۹۴۵,۵۲۱	*		*
۴,۲۲	۴۰۸,۴۲۵,۹۵۹,۳۷۵	۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۵۳۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۵۰۱,۷۸۶,۷۷۰,۰۶۴	۷,۶۳		۷,۶۳
*	*	۱۴۰۴/۰۵/۲۰		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱,۳۲۹,۵۹۵,۲۸۲	۰,۰۲		۰,۰۲
*	*	۱۴۰۴/۰۳/۲۶		۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۵۲,۷۴۹,۱۸۷,۴۷۶	۰,۰۸		۰,۰۸
۱,۰۸	۱۰۴,۶۲۱,۰۳۴,۰۰۰			*	*	*	*		*
۱۴,۵۵	۱,۴۰۶,۳۰۲,۵۶۱,۲۵۲			*	*	*	*		*
۲,۱۵	۲۰۸,۱۸۱,۰۲۹,۴۴۸			*	*	*	*		*
۹,۶	۹۸۸,۴۶۸,۲۲۲,۲۲۷			*	*	*	*		*
۴۸,۵۱	۴,۶۸۹,۷۰۲,۱۹۹,۸۲۹			۹۸۱,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	*	۷۸۶,۹۲۴,۰۶۵,۳۸۹	۲۴,۳۵		۲۴,۳۵

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۲,۹۱	۲۸۱,۰۰۵,۲۸۳,۹۷۶	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵	۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۸,۰۷۱,۲۴۲	۲۹۰,۱۳۱,۶۰۵,۶۴۰	۴,۴۱		۴,۴۱
*	*	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۷	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۱۵,۶۲۲,۱۷۲	۷۵۲,۴۳۳,۸۸۶,۹۵۹	۱۱,۴۴		۱۱,۴۴
*	*	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱۸	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۷,۳۴۶,۹۹۲	۳۹۰,۸۰۵,۶۲۰,۷۰	۵,۹۴		۵,۹۴
۱,۰۳	۹۹,۷۰۷,۴۳۸,۳۰۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷	۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۷,۲۷۲,۹۴۱	۹۹,۲۵۱,۲۷۰,۳۳۲	۱,۵۱		۱,۵۱
۳,۹۴	۳۸۰,۷۱۲,۸۲۲,۲۸۴			۱,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۸۸,۳۱۳,۳۴۷	۱,۵۳۲,۶۲۲,۴۱۵,۰۰۱	۲۳,۲۹		۲۳,۲۹

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
ریال	ریال		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
*	*	۱,۶۱۴,۰۴۲	۲۱,۸۰۵,۶۰۹,۰۹۸	۳۳,۹۶۷,۴۸۰,۶۰۰	*	*	*	*
*	*	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۲۸۰,۰۰۰	۱۸,۹۶۴,۵۹۳,۰۰۰	*	*	*	*
۲	۱۸۷,۲۱۷,۴۱۵,۰۰۰	*	*	*	*	۱۵۹,۷۸۱,۸۵۲,۹۴۷	۱۸۷,۲۱۷,۴۱۵,۰۰۰	۲
۲۰,۷	۲۰۰,۰۶۳,۵۲۳,۱۵۰	*	۳۱,۸۱۴,۸۸۹,۰۹۸	۵۲,۹۱۴,۰۷۳,۶۰۰	*	۱۶۹,۷۹۱,۱۲۲,۹۴۷	۲۰۰,۰۶۳,۵۲۳,۱۵۰	۲۰,۷

صندوق س ثروت هائوز-سپاه
صندوق س-پشتوانه طلا زرقام آشنا
صندوق بالایشی یکم-سپاه
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۳۲,۱۵۳,۱۶۹,۱۶۶	۱۲,۰۱۵,۳۵۴,۷۴۲	۲۱-۲۰-۱۹	۱۲,۱۳۰,۱۷۹,۷۰۵
۶۲۶,۵۵۱,۹۱۸	۲,۱۸۰,۹۱۲,۸۶۳		۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲,۷۷۹,۷۲۱,۰۸۴	۱۴,۱۹۶,۲۶۷,۶۰۵		۱۴,۶۵۰,۱۷۹,۷۰۵

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

۹-۱- با توجه به تاریخ آغاز سپرده‌گذاری (یادداشت ۱-۶) و محاسبه روزانه سود سپرده بانکی و لحاظ نمودن در حساب‌ها، در تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۲۰۱۵۳۵۴۷۴۲ ریال تحت عنوان سود سپرده بانکی در دفاتر لحاظ گردیده است که در سررسید ماهانه دریافت می‌گردد.

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۲۸,۹۱۰,۳۵۴,۷۱۷)	۲,۵۵۱,۹۵۸,۰۰۷,۳۹۱	۲,۲۲۲,۹۷۵,۸۵۳,۹۰۴	۷۱,۷۹۸,۷۷۰
۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	۳,۳۱۲,۰۳۹,۳۰۲,۵۰۶	۳,۳۱۲,۰۷۲,۶۶۶,۶۸۵	۹۹,۸۰۳,۴۹۸
(۳۲۸,۷۷۷,۱۸۷,۰۴۰)	۵,۸۶۳,۹۹۷,۳۰۹,۸۹۷	۵,۵۳۵,۰۴۸,۵۲۰,۵۸۹	۱۷۱,۶۰۲,۲۶۸

شرکت کارگزاری بانک تجارت

شرکت کارگزاری دانایان

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ 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.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۲,۸۴۹,۵۶۰	۰	۳۴,۹۰۳,۹۶۰	۱۱۷,۹۴۵,۶۰۰
۳۰۰,۱۲۳,۶۰۰	۲,۸۵۶,۳۹۷,۲۶۰	۱,۰۸۶,۷۳۵,۶۵۴	۲,۰۶۹,۷۸۵,۲۰۶
۱,۵۰۲,۳۶۷,۳۰۴	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۸,۲۷۰,۴۸۲	۲۳۹,۰۹۶,۸۲۲
۱,۹۵۵,۳۴۰,۴۶۴	۳,۴۰۱,۳۹۷,۲۶۰	۲,۹۲۲,۹۱۰,۰۹۶	۲,۴۲۶,۸۲۷,۶۲۸

مخارج تأسیس

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۸۰,۰۰۰	۱,۵۷۷,۸۳۵
۵,۰۸۰,۰۰۰	۶,۵۷۷,۸۳۵

حساب جاری ۱-۴۹۰۰۴۹۰۰-۱۱-۲۰۷ بانک پاسارگاد

حساب جاری ۲-۱۷۳۶۰۰۲-۱۰۱۲۰ بانک آینده

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
۹,۲۴۲,۳۹۹,۲۷۱	۹,۶۲۸,۳۴۱,۸۱۹	شرکت سیدگردان هامرز (مدیر)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۳۸۱,۲۱۵	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی)
۱۶۳,۴۹۹,۵۷۲	۱۶۳,۰۵۱,۴۷۰	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۸,۶۶۴,۸۲۸,۸۶۰	۴,۹۸۸,۵۲۷,۴۹۷	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (بازارگردان)
۱۸,۱۲۰,۷۲۷,۷۰۳	۱۴,۹۵۹,۳۰۱,۹۰۱	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
۱۳۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۷۵	۵۴,۷۵۰,۱۲۴,۶۸۳	۱۴-۱ پیش دریافت سود سپرده بانکی
۲۲۷,۷۰۶,۴۹۳	۱,۹۸۸,۵۲۸,۶۵۹	بدهی به مدیر بابت هزینه آیونمان نرم‌افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰,۰۳۲,۰۷۷,۴۷۶	۱۷۷,۵۶۶,۱۲۳,۹۲۹	ذخیره تغییر ارزش سهم
۱۴۶,۶۰۲,۲۴۹,۷۴۴	۲۳۵,۳۰۴,۷۷۷,۲۷۱	

۱۴-۱- پیش دریافت سود سپرده بانکی بابت پیش دریافت سود سپرده بانک آینده شعبه ساعی می‌باشد که بدلیل توافقات فیما بین با بانک آینده کل سود در ابتدای سپرده گذاری در بانک مذکور دریافت گردیده و در طول دوره مالی مستهلک و به حساب در آمد منتقل می‌گردد.

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹,۴۵۲,۵۴۳,۵۸۸,۳۳۸	۹۳۸,۶۶۲,۹۰۰	۵,۹۴۹,۵۲۳,۴۵۳,۳۵۹	۵۸۰,۵۶۲,۹۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۰,۳۵۱,۱۱۰,۰۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۳۹,۳۶۶,۶۹۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹,۵۰۲,۸۹۴,۶۹۸,۳۵۰	۹۴۳,۶۶۲,۹۰۰	۶,۰۰۰,۷۶۲,۷۲۰,۰۵۵	۵۸۵,۵۶۲,۹۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هابیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره پنج ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۷۶,۸۵۵,۰۲۳,۲۴۶	۲,۴۹۲,۳۳۱,۴۳۰
۱۶-۲	۱۶۰,۲۴۶,۰۹۹,۳۷۹	۸,۴۶۳,۴۵۳,۷۱۸
	۲۳۷,۱۰۱,۱۲۳,۶۲۵	۱۰,۹۵۵,۷۸۵,۱۴۸

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

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق پالایشی یکم-سهام	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۹۸۴,۳۳۱,۰۹۰	۱۹۳,۶۴۳,۹۱۱,۷۸۹	۲۷۰,۷۳۰,۸۴۵	.	۳۴,۰۶۹,۶۸۸,۴۵۶	.
بهمن دیرل	۱۲,۷۲۵,۰۰۰	۱۱۵,۳۳۶,۲۲۸,۳۱۱	۱۱۲,۳۳۱,۷۲۷,۱۹۴	۱۱۸,۸۵۴,۵۴۲	۴۲۸,۶۱۰,۸۹۲	۲,۵۵۷,۰۳۵,۶۸۳	.
گروه بهمن	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۲۶۶,۳۴۵,۵۲۸	۹۹,۵۱۱,۶۱۵,۵۵۴	۱۲۷,۴۶۷,۸۱۳	۵۷۳,۴۲۱,۹۵۰	۱۳,۰۵۱,۹۴۰,۲۱۱	.
صندوق س ثروت هابیز-سهام	۱,۸۸۵,۹۵۸	۴۴,۰۲۰,۱۷۵,۴۵۰	۴۱,۳۴۷,۵۰۰,۵۲۳	۴۳,۸۸۷,۹۹۴	.	۲,۶۲۸,۷۸۶,۹۳۳	.
ذغال سنگ نگین طیس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۹۶,۳۰۷,۰۵۲	۳۹,۳۴۸,۳۰۳,۲۰۱	۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۲,۰۰۳,۵۸۱	.
بانک ملت	۴۷۲,۶۷۹	۴۱,۸۶۳,۸۹۱,۰۳۳	۴۱,۸۰۱,۷۷۴,۶۹۷	۱,۶۶۴,۳۴۲	۸,۷۵۹,۸۵۵	۵۱,۶۹۲,۱۳۹	.
فولاد مبارکه اصفهان	۲۴,۳۳۹,۶۲۲	۲۰۷,۳۲۴,۳۰۰,۷۵۱	۱۸۲,۷۰۴,۶۷۱,۲۳۱	۱۵۱,۰۰۱,۳۲۸	۷۹۴,۷۵۲,۲۱۹	۲۳,۶۷۳,۸۷۵,۹۷۳	.
تامین سرمایه خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۲,۴۹۲,۳۳۱,۴۳۰
		۷۹۰,۱۸۹,۵۷۹,۲۱۵	۷۱۰,۵۸۹,۴۰۴,۱۸۹	۷۴۹,۶۰۶,۸۶۴	۱,۹۹۵,۵۴۴,۹۱۶	۷۶,۸۵۵,۰۲۳,۲۴۶	۲,۴۹۲,۳۳۱,۴۳۰

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	۱۰۱,۰۰۰	۱۰۰,۸۹۳,۱۲۰,۰۰۰	۹۲,۲۷۰,۴۴۰,۹۸۴	۸۸۶,۸۵۸	۸۶,۲۱۶,۹۲۳,۱۵۸	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	۱۰۰	۸۱,۴۰۰,۰۰۰	۸۰,۳۱۴,۵۳۵	۱۴,۷۵۳	۱,۱۷۰,۷۱۲	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	۱۲۸,۲۰۰	۹۲,۰۷۷,۶۳۲,۰۰۰	۸۷,۰۵۹,۱۲۳,۰۸۴	۱۶,۶۸۹,۰۶۴	۵,۰۰۱,۸۱۹,۸۵۲	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	۱۲۵,۸۰۰	۸۷,۰۸۸,۷۱۵,۰۰۰	۸۱,۵۶۰,۳۹۹,۰۷۲	۱۵,۷۸۴,۸۲۳	۵,۵۱۲,۵۳۱,۱۰۵	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	۱۹۵,۳۰۰	۱۲۴,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۲۹۹,۲۹۹,۸۸۱	۲۲,۶۵۴,۸۰۰	۵,۶۶۹,۵۹۵,۳۱۹	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	۷۸,۰۰۰	۵۶,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۱۰,۲۴۵,۱۲۵	۱۰,۳۷۷,۹۶۰	۲,۸۸۵,۴۷۶,۹۱۵	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	۳۲۵,۳۰۰	۲۲۴,۱۰۱,۸۱۷,۰۰۰	۲۱۸,۴۱۹,۹۸۸,۱۵۷	۴۲,۴۳۰,۹۴۷	۱۵,۶۳۹,۳۹۷,۸۹۶	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	۹۷,۰۰۰	۶۵,۶۶۶,۴۵۰,۰۰۰	۶۳,۶۵۳,۳۸۶,۸۷۰	۱۱,۹۰۲,۰۴۲	۲,۰۰۱,۱۶۱,۰۸۸	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	۲,۵۰۰	۱,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۱,۸۴۸,۸۵۹	۳۰۵,۴۰۵	۱۷۲,۸۴۵,۷۳۶	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	۷۳۹,۸۰۰	۴۶۵,۳۴۷,۵۹۴,۰۰۰	۴۶۰,۴۶۴,۳۳۶,۵۸۴	۵۶,۰۰۵,۹۷۰	۴,۸۲۷,۳۵۱,۴۴۶	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	۱۷,۳۰۰	۱۱,۹۹۳,۹۱۷,۰۰۰	۱۰,۸۱۰,۵۴۰,۲۳۴	۲,۱۲۳,۸۹۴	۱,۱۸۱,۳۰۲,۸۷۲	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	۱۱۴,۶۰۰	۷۰,۹۷۶,۵۵۰,۰۰۰	۷۰,۵۱۴,۶۱۴,۸۱۷	۱۲,۸۶۴,۴۹۳	۴۴۹,۰۷۰,۶۹۰	.
گام بانک تجارت-۲۰۳	۱۰,۴۲۰,۰۰۰	۹۲۸,۷۵۹,۶۴۹,۲۰۰	۹۲۸,۳۶۸,۳۲۲,۷۳۷	۱۵۲,۹۸۳,۸۶۵	۲۰,۳۲۸,۳۴۲,۵۹۸	.
گواهی اعتبار مولد شهر-۲۰۳	۲۱۰,۰۰۰	۲۰۷,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۷۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۶,۶۰۲	۲۳,۱۶۲,۳۲۸,۳۹۸	.
گام بانک اقتصاد نوین-۲۰۵	۲۴۷,۹۰۹	۲۲۰,۳۳۸,۵۵۳,۸۶۰	۲۰۸,۱۸۱,۰۲۹,۴۴۸	۳۹,۹۳۶,۲۷۷	۱۲,۱۱۷,۵۸۸,۱۳۵	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	۵۱,۵۰۰	۳۰,۶۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۸۴,۵۳۹,۴۲۸	۵۵۶۳,۶۶۷	۱۰۵,۹۹۶,۹۰۵	.
گام بانک تجارت-۲۰۶	۱,۱۵۰,۱۱۰	۹۷۲,۳۴۷,۶۶۰,۲۳۰	۹۶۰,۱۶۷,۷۸۸,۰۲۷	۱۳۰,۵۱۲,۳۰۵	۱۲,۰۴۹,۳۵۹,۸۹۸	.
گام بانک اقتصاد نوین-۲۰۴	۱۲۰,۰۰۰	۱۰۸,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۶۲۱,۰۳۴,۰۰۰	۱۹,۶۳۸,۰۷۳	۳,۷۰۷,۳۲۷,۹۲۷	.
گواهی اعتبار مولد سامان-۲۰۶	۵۱۰,۰۰۰	۴۴۷,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶,۹۸۷,۵۱۰,۸۷۵	۸۰,۱۲۵,۵۶۶	۳۰,۶۵۶,۳۵۳,۵۵۹	.
گواهی اعتبار مولد سامان-۲۰۷	۴۱۰,۰۰۰	۳۴۵,۷۶۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۸۲۸,۳۹۶,۹۳۷	۵۱,۳۹۷,۹۵۷	۵,۸۸۶,۶۰۷,۱۰۶	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	۱۵۱,۰۰۰	۱۰,۷۸۵,۵۶۵,۰۰۰	۱۰,۷۱۵,۳۹۱,۸۱۰	۱,۹۵۱,۸۰۱	۵۱,۳۲۱,۳۸۹	.
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	۶۵,۰۰۰	۳۶,۱۱۹,۱۵۰,۰۰۰	۳۵,۸۰۴,۹۵۵,۷۳۳	۶,۵۴۶,۵۹۲	۳۰۷,۶۴۷,۶۷۵	.
مراجعه عام دولت ۹۴-ش-۳۰۸۱۶	.	.	.	.	.	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۹-۲۳۱	.	.	.	.	.	۳,۴۹۴,۶۸۴,۶۹۵
مراجعه عام دولت ۹۶-ش-۳۰۴۱۴	.	.	.	.	.	۱,۰۶۸,۷۲۶,۴۴۸
مراجعه عام دولت ۹۳-ش-۱۰۳	.	.	.	.	.	۲,۱۴۰,۰۴۲,۳۷۵
		۴,۶۴۰,۴۱۱,۰۷۳,۲۹۰	۴,۴۷۹,۴۸۰,۲۶۰,۱۹۷	۶۸۴,۷۱۳,۷۱۴	۱۶۰,۲۴۶,۰۹۹,۳۷۹	۸,۴۶۳,۴۵۳,۷۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره پنج ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۸۳۸,۴۰۶,۶۳۱	۱۲۰,۶۲۵,۸۱۹,۸۷۳	۱۷-۱
۸۴,۴۳۰,۱۹۳,۲۶۳	۱۵۵,۰۱۴,۳۲۵,۰۵۲	۱۷-۲
(۶۸,۷۸۰,۰۰۰)	۹,۳۶۵,۳۳۳,۵۷۱	۱۷-۳
۱۰۹,۱۹۹,۸۱۹,۸۹۴	۲۸۵,۰۰۵,۳۷۸,۴۹۶	

۱۷-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:
۱۴۰۲/۰۳/۳۱

ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ریال	ریال	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱									
۲۴,۸۳۸,۴۰۶,۶۳۱	۲۷,۴۴۰,۸۷۶,۹۳۴	۱۳۰,۶۲۵,۸۱۹,۸۷۳	۳,۳۹۹,۳۵۹,۰۲۰	۶۴۵,۸۷۸,۳۱۳	۷۲۲,۱۳۸,۳۳۷,۰۰۸	۸۴۶,۸۰۹,۳۹۴,۱۱۴				فلاد مبارکه اصفهان
									۳۰,۰۰۰,۰۰۱	ذغال سنگ نگین طابس
									۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
									۳۶,۰۰۰,۰۰۰	بهمن دیزل
									۱۰,۱۷۸,۴۷۷	دوب آهن اصفهان
									۸,۰۰۰,۰۰۰	ریل سیر کوثر
									۱۰,۷۴۶,۳۶۲	گروه بهمن
										کشیرانی جمهوری اسلامی ایران

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هانمرز

دادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

تحقق، نافته نگهداری اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است: سود ۱۷-۲

14.2/0.3/31

سود (ریال)	سود (ریال)	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	۹۱۴,۳۱۸,۷۶۲	۱,۹۷۳,۸۱۲	۹,۹۷۳,۸۰۷,۴۲۵	۱۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	استاد خزانة م-آبودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
•	۹۰,۱۰۰,۳۰۶,۵۸۶	۵۲,۱۹۵,۶۰۱	۳۷۸,۹۱۳,۳۳۳,۹۱۳	۳۸۷,۹۷۵,۷۳۰,۰۰۰	۳۰,۱۰۰	مواجهه عام دولت ۳-ش.خ.۳۱۱
•	۱۲,۹۹۱,۳۳۳,۱۶۴	۱۳۷,۷۳۵,۳۱۲	۶۹۱,۶۲۷,۰۳۲,۶۳۳	۷۰۴,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰	مواجهه عام دولت ۴-ش.خ.۲۰۵
•	۴,۸۵۱,۷۹۷	۷,۹۹۱	۳۹,۳۳۰,۳۸۲	۴۴,۹۰۰,۰۷۰	۵۷	استاد خزانة م-آبودجه ۳۰-۵۲۴
•	۱۲,۵۵۱,۰۶۵	۱۹۷,۸۲۳	۱۰,۷۹۱,۸۸۸,۱۱۲	۱۰,۹۱,۴۳۷,۰۰۰	۱,۴۶۶	استاد خزانة م-آبودجه ۳۰-۷۲۳
•	۳,۶۶۹,۸۹۱,۷۴۹	۱۱,۶۴۴	۶۰,۹۵۹,۱۷۳	۶۴,۴۴۰,۰۰۰	۸۸	استاد خزانة م-آبودجه ۳۰-۸۲۱
•	۱۸,۶۳۰,۲۰۲	۱۳,۳۱۸,۷۷۹	۶۰,۳۰۳,۴۶۷,۳۱۲	۶۷,۹۶۵,۶۷۷,۸۵۰	۸۹,۷۷۷	استاد خزانة م-آبودجه ۳۰-۶۲۶
•	۱۹۸,۵۰۰,۵۵۵	۳۵,۷۶۶	۱۲۳,۳۹۲,۴۷۲	۱۴۲,۰۴۸,۴۲۰	۲۰۲	استاد خزانة م-آبودجه ۳۱۰-۲۴
•	۵۵,۱۵۴,۶۴۴	۱,۰۲۳,۸۳۲	۵,۴۴۳,۶۸۰,۰۸۲	۵,۶۴۳,۳۱۱,۵۰۰	۷,۸۱۵	استاد خزانة م-آبودجه ۳۰-۹۱۲
•	۹۷,۲۱۲,۷۳۹	۱۳۸,۵۴۴	۳,۹۱۶,۳۵۱,۶۶۵	۴,۴۶۷,۳۱۶,۰۰۰	۶,۱۹۶	استاد خزانة م-آبودجه ۳۰-۹۱۹
•	(۴۱۰,۵۴۵,۵۷۵)	۱۶,۶۰۲,۶۰۹	۹۱,۹۹۴,۵۴۲,۹۶۶	۷۶۴,۳۷۹,۰۰۰	۱,۱۰۳	استاد خزانة م-آبودجه ۳۰-۱۱۵
•	۱,۱۶۴,۶۶۶,۸۷۵	۹,۵۶۲,۵۲۳	۵۱,۵۸۴,۵۲۰,۶۰۲	۹۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰	مواجهه عام دولت ۹۶-ش.خ.۳۱۴
•	۱۷,۳۷۳,۷۹۶	۳۲۴,۷۱۷	۱,۳۲۲,۳۲۱,۴۸۷	۵۲,۷۵۸,۷۵۰,۰۰۰	۸۳,۵۰۰	استاد خزانة م-آبودجه ۳۰-۳۲۶
•	۵۵,۶۵۱,۹۷۳,۶۳۹	۹۰,۹۵۵,۳۳۵	۴۴۶,۱۴۴,۷۷۲,۴۲۶	۱,۳۲۹,۷۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	استاد خزانة م-آبودجه ۳۰-۵۲۰
•	۲۸,۸۸۴,۷۶۳	۵۳,۴۶۹	۲۶۶,۰۶۰,۷۶۸	۵۰۱,۸۷۷,۷۱۲,۴۰۰	۵۳۴,۳۹۰	گام بانک تجارت ۲۰۶
•	۶۱,۶۸۱,۹۱۷,۵۳۶	۷۰,۵۷۴,۹۲۲	۳۲۷,۶۲۶,۳۸۷,۵۴۲	۲۹۴,۹۹۹,۰۰۰	۳۳۱	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷
•	۵,۳۹۷,۲۹۹,۶۲۱	۳۴,۹۲۷,۳۸۵	۱۳۲,۱۰۸,۱۷۳,۹۹۴	۳۸۹,۳۷۸,۸۸۰,۰۰۰	۳۹۶,۰۰۰	صکوک مواجهه بتر انس ۵۰۹-۳ماهه ۱/۸
•	۱۶,۵۱۱,۴۴۹	۳۸۵,۸۲۴	۱,۵۶۰,۱۶۲,۷۷۷	۱۳۷,۵۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۶۰۰	استاد خزانة م-آبودجه ۱۰-۴۱۵
•	۱۵,۸۲۳,۴۸۱	۱۳۹,۷۱۷	۶۹۹,۷۱۶,۸۰۲	۱,۵۷۶,۹۶۰,۰۰۰	۲,۸۰۰	استاد خزانة م-آبودجه ۱۰-۷۱۴
•	•	•	•	۷۱۵,۶۸۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	استاد خزانة م-آبودجه ۱۰-۴۱۸
•	•	•	•	•	•	استاد خزانة م-آبودجه ۱۰-۴۱۱
•	•	•	•	•	•	گام بانک تجارت ۲۰۳
•	•	•	•	•	•	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۳
•	•	•	•	•	•	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵
•	•	•	•	•	•	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۴
•	•	•	•	•	•	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۶
۸۴,۴۳۰,۱۹۳,۲۶۳	۱۵۵,۰۱۴,۳۲۵,۰۵۲	۴۰۹,۷۶۴,۱۸۶	۲,۱۰۵,۳۴۳,۹۴۳,۰۰۱	۲,۲۶۰,۷۶۷,۹۳۱,۳۴۰		
۱۷۵,۳۴۵,۵۸۹	•	•	•	•		
۵۵,۴۷۰,۰۵۵,۸۰۶	•	•	•	•		
۱۳,۸۷۲,۳۳۳,۹۶۸	•	•	•	•		
۹,۱۶۴,۶۸۳,۹۴۶	•	•	•	•		
۲,۳۸۸,۷۲۶,۴۵۱	•	•	•	•		
۳,۴۵۴,۷۰۰,۹۴۰	•	•	•	•		
(۹۵,۵۲۱,۴۳۷)	•	•	•	•		

۱۷-۳: با تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

14.2/0.3/31

سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق
نیافته	نیافته	نیافته
ریال	ریال	ریال
۰	۴,۲۸۴,۵۳۱,۲۰۴	۰
(۶۸,۷۸۰,۰۰۰)	۵۰,۸۰۷,۰۲۰,۲۶۷	(۶۸,۷۸۰,۰۰۰)
(۶۸,۷۸۰,۰۰۰)	۹,۳۶۵,۲۳۳,۵۷۱	(۶۸,۷۸۰,۰۰۰)
	کارمزد	
	ریال	
	۴۰,۳۸۴,۳۴۰	
	۱۱۳,۴۰۷,۰۰۰	
	ارزش دفتری	
	ریال	
	۳۶,۷۴۴,۶۹۳,۴۰۶	
	۱۸,۸۲۸,۶۰۱,۰۴۱	
	ارزش بازار یا تعدیل شده	
	ریال	
	۴۱۰,۶۹۶,۰۸۹,۹۵۰	
	۲۴,۰۳۲,۷۱۰,۴۰۸	
	تعداد	
	۱,۶۱۴,۰۴۲	
	۱,۰۰۰,۰۰۰	
	نام سهام	
	صندوق، بر، ثروت هامرز-سهام	
	صندوق، بر، یشتوانه طلا زر قام آشنا	

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانمز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

دوره ۶ ماهه منتهی

به ۱۴۰۱/۳/۳۱

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه تنزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال	تعداد سهام	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
.		۲,۱۸۰,۹۱۲,۸۶۳		(۳۳۹,۰۸۷,۱۳۷)		۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰۰		۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهمن دیزل
.		۲,۱۸۰,۹۱۲,۸۶۳		(۳۳۹,۰۸۷,۱۳۷)		۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰							

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هائیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره پنج ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱۹-۱	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۰	۴۴,۶۸۸,۱۱۰,۱۹۴
سود اوراق مرابحه	۷۹,۳۴۵,۴۶۴,۵۳۴	۴۶,۱۷۴,۷۰۱,۶۴۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۴۵,۵۹۸,۳۷۸,۱۳۰	۳۷۴,۸۱۱,۹۴۵,۴۱۳
	۴۲۴,۹۴۳,۸۴۲,۶۶۴	۴۶۵,۶۷۴,۷۵۷,۲۵۶

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۱۶	۰	۴۴,۶۸۸,۱۱۰,۱۹۴	۴۴,۶۸۸,۱۱۰,۱۹۴
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷	۰	۱۰,۴۰۶,۳۵۱,۱۴۱	۱۰,۴۰۶,۳۵۱,۱۴۱
۱۴۰۱/۱۱/۱۷	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۷	۴۸,۵۳۲,۸۹۷,۸۸۵	۳,۶۶۶,۰۶۵,۷۶۲	۳,۶۶۶,۰۶۵,۷۶۲
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۵	۲۲,۵۰۵,۳۶۷,۱۳۳	۱۲,۸۶۵,۳۳۶,۳۷۹	۱۲,۸۶۵,۳۳۶,۳۷۹
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۱۶	۰	۴,۳۳۹,۸۶۳,۰۱۳	۴,۳۳۹,۸۶۳,۰۱۳
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵	۰	۱۴,۸۹۷,۱۸۵,۳۵۴	۱۴,۸۹۷,۱۸۵,۳۵۴
۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷	۸,۳۰۷,۱۹۹,۵۱۶	۴۶,۱۷۴,۷۰۱,۶۴۹	۴۶,۱۷۴,۷۰۱,۶۴۹
جمع کل			۷۹,۳۴۵,۴۶۴,۵۳۴	۹۰,۸۶۲,۸۱۱,۸۴۳	۹۰,۸۶۲,۸۱۱,۸۴۳

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
نام	تاریخ	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	
	سرمایه گذاری	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۴۷-۸۵-۶۸۵۳۳۳-۱- بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	-	.	.	.	۸,۳۱۹	.
سپرده کوتاه مدت ۲۰۷-۸۱۰۰-۴۹۰۰-۱- بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۰/۱۸	-	۲,۱۳۵,۰۵۷,۶۳۱	.	۲,۱۳۵,۰۵۷,۶۳۱	۲,۲۴۵,۳۴۲	.
سپرده کوتاه مدت ۲۰۷۲۰۳۹۹۰۰۰- بانک دی	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	-	۱۴,۵۱۵	.	۱۴,۵۱۵	.	۶,۸۲۱
سپرده کوتاه مدت ۱۱۰-۹۹۶۷-۱۰۰۳۴۹۵- بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	-	.	.	.	۲۸,۳۱۷,۸۵۷,۵۳۳	.
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۵۳۳۳-۱- بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۲۱.۵	.	.	.	۴,۳۵۴,۱۹۱,۷۸۰	.
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۵۳۳۳-۲- بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	.	.	.	۴,۴۳۰,۱۳۶,۹۸۶	.
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۵۳۳۳-۳- بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	.	.	.	۵,۱۳۶,۱۸۷,۴۳۷	.
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۵۳۳۳-۴- بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	.	.	.	۷,۳۹۷,۹۰۶,۳۴۱	.
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۵۳۳۳-۵- بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۷	۲۱.۵	.	.	.	۲۵,۸۰۷,۳۶۲,۸۸۲	.
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۱۱-۱۰۰۳۴۹۵- بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۲۱.۵	.	.	.	۴,۲۱۵,۳۴۱,۶۴۸	.
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۱۱-۱۰۰۳۴۹۵- بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	.	.	.	۴,۸۷۴,۷۲۴,۰۹۵	.
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۱۱-۱۰۰۳۴۹۵- بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۱.۵	.	.	.	۵,۹۱۷,۰۱۶,۱۸۲	.
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۱۱-۱۰۰۳۴۹۵- بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۷	۲۱.۵	.	.	.	۷,۳۳۸,۸۱۴,۱۸۲	.
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۱۱-۱۰۰۳۴۹۵- بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۲۱.۵	.	.	.	۱۴۵,۹۱۲,۱۵۸	.
سپرده بلند مدت ۰۶-۵۷۲۹۵۷۸۰۰۰- بانک دی	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۲۱.۵	۱۲۸,۳۴۰,۲۷۲	.	۱۲۸,۳۴۰,۲۷۲	۲۹,۲۷۲,۷۶۵,۵۷۶	.
سپرده بلند مدت ۲۰۷-۱۳-۴۹۰۰-۹۰۱۳- بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	۲۱.۵	.	.	.	۱۹,۸۷۹,۳۳۲,۸۷۶	.
سپرده بلند مدت ۲۰۷-۱۳-۴۹۰۰-۹۰۱۳- بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۰۹	۲۱.۵	.	.	.	۱,۰۴۱,۹۰۹,۳۱۳	.
سپرده بلند مدت ۰۱-۴۹۰۰-۲۰۷۹۰۲۱۴۹۰۰- بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۱۸	.	.	.	۸,۶۰۳,۰۸۴	.
سپرده کوتاه مدت ۱۱۱,۹۹۶۷,۱۰۰۳۴۹۵,۳۱- بانک گردشگری	۱۴۰۱/۰۱/۱۷	-	۴,۱۷۷	.	۴,۱۷۷	.	.
سپرده کوتاه مدت ۳۳۳۱۳۵۴۰۸- بانک رفاه	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	-	۱۶,۳۶۳	.	۱۶,۳۶۳	.	.
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۷۵۶۸۶۰۰۹- بانک آینده	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	-	۴,۷۳۳	.	۴,۷۳۳	.	.
سپرده کوتاه مدت ۸۲۶-۸۱۰-۳۳۳۸۱۷۷- بانک سامان	۱۴۰۱/۰۴/۰۴	-	۵,۳۱۴	.	۵,۳۱۴	.	.
جمع صفحه			۲,۲۶۳,۴۴۳,۰۰۵	.	۲,۲۶۳,۴۴۳,۰۰۵	۲,۲۶۳,۴۴۳,۰۰۵	۱۴۸,۰۴۰,۲۲۲,۳۵۵

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

14.2/.3/31

15

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره پنج ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	ریال	ریال
۱۳۶,۸۵۰,۲۱۵	.	۲۰-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	.
۲۳,۶۰۲,۹۸۳	.	۲۰-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	.
۱۹۰,۷۱۱,۶۷۴	۸۶,۷۳۳,۰۷۹	۲۰-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری	
۳۵۱,۱۶۴,۸۷۲	۸۶,۷۳۳,۰۷۹			

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره پنج ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		ریال	ریال
۱۶,۹۹۵,۹۴۲,۵۴۸	۶,۶۸۸,۷۲۵,۴۵۶	مدیر		
۷۷۳,۳۸۱,۲۱۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی		
۱۰,۵۷۲,۲۴۹,۷۷۶	۶,۶۰۴,۶۱۶,۴۹۸	بازارگردان		
۱۶۳,۰۵۱,۷۹۸	۱۲۶,۱۹۱,۱۱۰	حسابرس		
۲۸,۵۰۴,۶۲۵,۳۳۷	۱۳,۹۱۹,۵۳۳,۰۶۴			

۲۲- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره پنج ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		ریال	ریال
۳۴,۹۰۳,۹۶۰	۲۲,۰۵۴,۷۰۰	هزینه تاسیس		
۱,۵۳۵,۷۷۰,۴۸۲	۳۹۲,۵۰۰,۰۰۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار		
۱,۶۳۳,۰۶۰,۵۶۰	۵۱۵,۱۳۶,۸۶۵	هزینه آبونمان نرم افزار		
۳۷,۷۴۲,۸۸۷	۲۰,۵۱۹,۶۶۹	هزینه کارمزد بانکی		
.	۹۷۶,۳۲۴,۸۰۵	هزینه تصفیه		
۶۵,۷۶۹,۶۸۹	.	سایر هزینه ها		
۳,۳۰۷,۲۴۷,۵۷۸	۱,۹۲۶,۵۳۶,۰۳۹			

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۳- سود تقسیمی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره پنج ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفندماه ۱۴۰۰
۱۴۳,۸۷۸,۶۸۸,۱۰۰	۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ دی ماه ۱۴۰۱
۱۴۸,۸۱۱,۵۸۸,۱۰۰	۱۳۳,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۴۰۱
۱۷۵,۸۶۴,۸۷۶,۸۰۰	۱۷۱,۷۱۶,۶۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۱
۱۲۰,۳۹۰,۱۶۲,۳۰۰	.	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ فروردین ماه ۱۴۰۲
۱۰۵,۹۳۲,۵۸۰,۰۰۰	.	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲
۱۱۰,۹۶۸,۴۳۱,۶۰۰	.	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ خرداد ماه ۱۴۰۲
۸۰۵,۷۴۶,۳۲۶,۹۰۰	۵۰۹,۱۲۷,۶۰۰,۰۰۰	

۲۴- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره پنج ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۳,۹۹۳,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۷۹۴,۳۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۷۷,۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰)	۴۴,۲۳۰,۶۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۳۳,۱۵۷,۱۰۰,۰۰۰)	۳۹,۴۳۶,۳۰۰,۰۰۰	

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۸
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محسن شهیدی	موسس و مدیر سرمایه‌گذاری	۵۰,۰۰۰	۱
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدهادی بناکار	-	۵۰,۰۰۰	۱
گروه مدیران سرمایه‌گذاری	علیرضا عزابادی	مدیر سرمایه‌گذاری	۵۰,۰۰۰	۰
گروه مدیران سرمایه‌گذاری	اعظم ولی زاده لاریجانی	مدیر سرمایه‌گذاری	۵۰,۰۰۰	۰
مجموع			۵,۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

مانده طلب(بدهی)	شرح معامله				طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	
ریال		ریال			
(۹,۶۲۸,۳۴۱,۸۱۹)	طی دوره مالی	۲۶,۳۳۸,۳۴۱,۸۱۹	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان هامرز
(۱۷۹,۳۸۱,۳۱۵)	طی دوره مالی	۸۲۳,۳۸۱,۳۱۵	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۱۶۳,۰۵۱,۳۷۰)	طی دوره مالی	۱۶۳,۰۵۱,۷۹۸	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
(۴,۹۸۸,۵۲۷,۴۹۷)	طی دوره مالی	۱۰,۵۷۲,۲۴۹,۷۷۶	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
(۳۲۸,۹۱۰,۳۵۴,۷۱۷)	طی دوره مالی	۴,۷۷۴,۹۳۳,۸۶۱,۳۹۵	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	طی دوره مالی	۶,۶۲۴,۱۱۱,۹۶۹,۱۹۱	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری دانایان
(۳۴۳,۷۳۶,۴۸۸,۹۴۱)					

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تائید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی باشد، رخ نداده است.