

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ آذر ۳۰

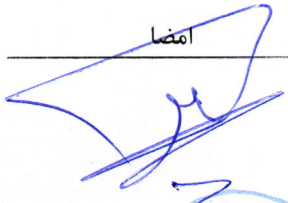
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ آذر ۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۲۴	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اعتماد هامرز بر این باور است که این گزارش مالی برای 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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

www.hummersfund.ir

شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۶۴۷۱۵۳

شماره ثبت: ۵۲۸۴۵

کد پستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۱۳

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

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ پست الکترونیک: Etemad@hummers.ir



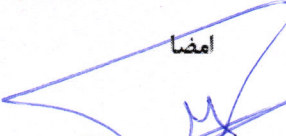
صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها
۳۱۷,۳۵۱,۷۳۳,۴۹۳	۲,۶۳۰,۶۰۴,۵۶۴,۰۶۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۰۴۴,۸۷۵,۱۵۵,۳۹۰	۱۰,۰۴۰,۵۲۱,۶۲۷,۶۵۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵,۰۷۰,۴۱۵,۰۲۲,۱۱۳	۶,۹۴۷,۵۶۸,۸۰۱,۴۰۸	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰۰,۰۶۳,۵۲۳,۱۵۰	۳۸۱,۴۳۲,۵۳۹,۱۴۴	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳۲,۷۷۹,۷۲۱,۰۸۴	۷۷,۲۲۰,۱۰۶,۰۲۵	۹	حساب های دریافتنی
۱۷۱,۶۰۲,۲۶۸	.	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۹۵۵,۳۴۰,۴۶۴	۹۴۷,۵۳۲,۸۶۹	۱۱	سایر دارایی ها
۶,۵۷۷,۸۳۵	۵,۱۰۰,۰۷۱	۱۲	موجودی نقد
۹,۶۶۷,۶۱۸,۶۷۵,۷۹۷	۲۰,۰۷۸,۳۰۰,۲۷۱,۲۳۹		جمع دارایی ها
.	۱۹۸,۰۰۸,۰۹۰,۳۲۸	۱۰	بدهی ها
۱۸,۱۲۰,۷۲۷,۷۰۳	۲۵,۸۹۹,۹۴۵,۴۶۴	۱۳	جاری کارگزاران
.	۴۳,۷۸۶,۸۹۳,۰۴۴	۱۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۴۶,۶۰۲,۲۴۹,۷۴۴	۷۱,۳۱۶,۲۷۷,۲۰۸	۱۵	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۶۴,۷۲۲,۹۷۷,۴۴۷	۳۳۹,۰۱۱,۲۰۶,۰۴۴		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰	۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۱۹۵	۱۶	جمع بدهی ها
۱۰,۰۷۰	۱۰,۱۰۹		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدعلی بتاکار	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
درآمدها:		
۱۷ سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۳۵۸,۷۳۴,۷۱۹,۳۷۹	۸۵,۷۵۸,۰۸۳,۴۵۴
۱۸ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۹۸,۳۶۰,۶۵۳,۴۵۶	۲۳۹,۰۸۵,۷۲۹,۳۴۲
۱۹ سود سهام	۲۵,۴۷۷,۶۴۰,۹۱۰	۲۱,۲۱۸,۱۵۱,۹۱۸
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۵۸۷,۰۳۵,۷۷۶,۵۴۵	۱,۲۴۲,۴۳۹,۷۳۶,۲۳۲
۲۱ سایر درآمدها	۱۲,۰۹۷,۱۲۸,۲۵۲	۱۸۷,۹۹۱,۷۱۶
جمع درآمدها	۲,۴۸۱,۷۰۵,۹۱۸,۵۴۲	۱,۵۸۸,۶۸۹,۶۹۲,۶۶۲
هزینه ها:		
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۸۰,۶۷۷,۱۵۰,۲۸۵)	(۴۴,۴۲۴,۳۸۶,۳۶۷)
۲۳ سایر هزینه ها	(۷,۰۵۸,۲۸۲,۰۱۲)	(۳,۸۱۹,۳۷۹,۳۴۵)
سود خالص	۲,۳۹۳,۹۷۰,۴۸۶,۲۴۵	۱,۵۴۰,۴۴۵,۹۲۶,۹۵۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۱۵.۴۹	۱۸.۰۳
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۷.۶۸	۱۶.۲۵

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۹۴۳,۶۶۲,۹۰۰	۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۸۵۵,۰۶۲,۹۰۰)	(۱۸,۵۵۰,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰)
سودخالص	۲,۳۹۳,۹۷۰,۴۸۶,۲۴۵	۲,۳۹۳,۹۷۰,۴۸۶,۲۴۵
۲۴ سود تقسیمی	(۲,۳۳۶,۴۳۰,۶۵۴,۸۰۰)	(۲,۳۳۶,۴۳۰,۶۵۴,۸۰۰)
۲۵ تعدیلات	۸۹,۴۸۲,۵۳۵,۴۰۰	۸۹,۴۸۲,۵۳۵,۴۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱,۹۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۱۹۵
	۹۴۳,۶۶۲,۹۰۰	۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰

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

سودخالص

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

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

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضا

مدیر صندوق

سیدگردان هامرز

محمد مهدی بناکار

متولی صندوق

موسسه حسابداری و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

امیرالفضل رضایی

امضا

ارقام نگر آریا

شماره ثبت

۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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 ترازمطهری خیابان برادران نوبخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۱ و ۲، کدپستی: ۱۵۷۸۶۶۳۹۱۷

۲-۴- بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۶ به شماره ثبت ۵۱۴۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران- میدان شیخ بهایی- ابتدای خیابان ده ونک- پلاک ۳- طبقه ۶، کدپستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هارمز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۵ امیدنامه و دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد متولی	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 ۵۰۰ 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 ۲.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
	متغیر: ضریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال) ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ 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 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.

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

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

جمع صفحہ

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هانرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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:

یادداشت	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۲,۰۰۸,۴۰۶,۲۲۳,۰۳۲	۴,۶۸۹,۷۰۲,۱۹۹,۸۳۹
۷-۲ اوراق اجاره	۷۹۸,۹۱۶,۷۹۲,۹۸۶	.
۷-۳ اوراق مرابحه	۴,۱۴۰,۲۴۵,۷۸۵,۳۹۰	۳۸۰,۷۱۲,۸۲۲,۲۸۴
	۶,۹۴۷,۵۶۸,۸۰۱,۴۰۸	۵۰,۷۰۴,۵۵۰,۴۲,۱۱۳

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

[illegible]

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
		ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۸.۵	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۷۵,۲۷۹,۵۴۳	۷۹۸,۹۱۶,۷۹۳,۹۸۶	۳.۹۸
		۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۷۵,۲۷۹,۵۴۳	۷۹۸,۹۱۶,۷۹۳,۹۸۶	۳.۹۸

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

تاریخ سر رسید		نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	
۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵	۲۷۵,۱۰۳,۱۱۹,۲۷۳	۳,۱۹۷,۵۳۷,۳۶۱	۲۷۰,۸۵۴,۵۴۴,۲۵۴	۱۳,۵	۲۸۱,۰۰۵,۳۸۳,۹۷۶	۲,۹۱	
۱۴۰۷/۰۹/۰۴	۲۳	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۶۴,۱۵۸,۶۵۶	۴۴۹,۶۸۴,۳۲۴,۰۷	۲,۲۴	-	-	
۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۳۰,۵	۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۱۱,۱۸۰,۹۱۲	۳۶۲,۹۱۵,۳۱۴,۲۱۲	۱,۸۱	-	-	
۰۳۱۰۰۹	۳۰,۵	۳۱۵,۷۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۱,۳۲۹,۰۲۵	۳۰۳,۳۳۶,۶۷۳,۶۵۶	۱,۰۱	-	-	
۰۴۱۰۰۹	۳۰,۵	۱۶۱,۳۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۳۳۳,۳۹۰,۵۱۱	۰,۷۶	-	-	
۰۴۰۸۰۴	۳۰,۵	۳۹۷,۶۷۹,۳۶۵,۵۳۴	۱۹,۲۰۰,۱۶۰,۸۵۳	۳۸۰,۷۶۷,۲۱۴,۹۴۳	۱,۹۰	-	-	
۰۷۰۶۱۲	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۳۳,۵۶۰,۱۰۶	۱۰,۳۳,۴۴۶,۷۶۴,۵۳۷	۵,۱۵	-	-	
۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱۸	۳۲۷,۶۳۶,۳۸۷,۵۴۳	۹۳۴,۴۹۹,۸۸۵	۳۹۱,۱۹۶,۹۶۲,۳۵۶	۱,۹۵	-	-	
۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱۸	۷۵۰,۱۱۸,۴۳۷,۵۰۰	۳۱,۳۶۳,۶۲۹,۸۸۵	۸۰۳,۰۹۸,۰۰۸,۰۷۰	۳,۹۹	-	-	
۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷	۳۷۱,۲۸۰,۳۶۴,۳۷۹	۹۰,۵۸۶,۳۶۴,۳۷۹	۹۳,۲۲۳,۲۸۶,۰۰۴	۰,۴۶	۹۹,۷۰۷,۴۲۸,۰۰۸	۱,۰۳	
۴۰,۹۵,۸۰۳,۵۷۴,۳۲۸	۱۰۳,۴۴۰,۰۶۹,۰۶۹	۴,۱۴۰,۲۴۵,۷۸۵,۳۹۰	۳,۰۶۲	۳۸۰,۷۱۲,۸۲۳,۲۸۴	۳,۹۴			

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ آذر ۱۴۰۲

۷-۴ 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
مراجعه عام دولت ۳-ش ۲۱۱	۹۹۱,۹۰۰	۱۰۰	۸۹۲,۷۱۰	۲۶۸,۶۵۷,۰۰۷,۰۹۰	نگهداری تا سررسید
اسناد خزانه-م بودجه ۸-م بودجه ۳۰۹۱۹۰۰۰	۷۹۵,۲۰۰	۱۰۰	۷۱۶,۰۵۸	۲۹۶,۸۹۳,۵۶۶,۸۳۵	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۹۶-ش ۳۰۴۱۴	۹۶۴,۰۰۰	۱۰۰	۸۶۷,۶۰۰	۸۵,۰۰۹,۳۸۹,۳۵۵	نگهداری تا سررسید
اجاره غدیر ایرانیان ۱۱۴-۱۴۰۵	۹۷۸,۵۶۰	۵	۱۰۳۶۱۰۸	۷۶۹,۴۴۱,۵۱۳,۴۴۴	قرارداد نگهداری
اسناد خزانه-م بودجه ۱-۴۰۳۲۶۰۰	۷۰۲,۸۹۰	۵۰	۶۶۸۳۴۴	۳۰۲,۸۳۸,۶۰۱,۳۵۳	نگهداری تا سررسید
صکوک مراجعه غدیر ۳-۵۰۴-ماه ۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳	۱۰۳۷۸۳۴	۷۷۰,۷۳۵,۷۷۸,۸۱۶	قرارداد نگهداری
صکوک مراجعه بترانس ۳-۵۰۹-ماه ۱۸٪	۹۵۰,۰۰۰	۴	۹۸۵۶۸۵	۳۹۰,۳۶۰,۵۱۳,۲۵۹	قرارداد نگهداری
اسناد خزانه-م بودجه ۷-م بودجه ۴۰۷۱۴۰۰	۶۵۳,۰۰۰	۱۰۰	۵۸۹۳۲۰	۳۳۳,۴۳۵,۷۲۱,۸۱۶	نگهداری تا سررسید
مراجعه اکتوور کو-فارس ۷۰۶۱۲	۱,۰۰۰,۲۶۵۰	۳	۱۰۳۵۰۷۹	۱,۰۳۴,۸۹۳,۳۰۹,۴۳۱	قرارداد نگهداری
مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش ۴۰۸۰۴	۹۵۶,۷۰۰	۱۰۰	۸۶۱,۰۳۰	۳۶۱,۵۶۷,۰۵۹,۰۹۱	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش ۵۰۵۰۴	۹۲۲,۲۴۰	۱۰۰	۸۲۹۹۹۸	۱۴۵,۲۲۳,۳۳۳,۵۰۱	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش ۳۱۰۰۹	۹۷۸,۸۰۰	۱۰۰	۸۸۰۰۳۰	۳۵۳,۳۰۴,۱۳۳,۳۰۰	نگهداری تا سررسید
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش ۴۱۰۰۹	۹۵۳,۰۰۰	۱۰۰	۸۵۷۷۰۰	۱۹۷,۲۲۵,۲۴۴,۶۳۱	نگهداری تا سررسید
مراجعه داروک-هامرز ۷۰۹۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۹۲۰,۰۶۸,۷۵۰	نگهداری تا سررسید
				<u>۵,۷۳۹,۴۱۴,۱۳۹,۷۷۲</u>	

۷-۵ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها نرخ ترجیحی دریافت می‌نمایند، به شرح زیر است:

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بهادار تا سررسید
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تحت مدیریت مدیر صندوق	مراجعه داروک- هامرز ۷۰۹۰۴	۴۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۹,۷٪
		اجاره غدیر ایرانیان ۱۱۴-۱۴۰۵	۷۵۰,۰۰۰	۲۹۶,۸۹۳,۵۶۶,۸۳۵	۷۵۰,۱۱۸,۴۳۷,۵۰۰	۱۸,۵٪	۲۸,۵٪
		صکوک مراجعه غدیر ۳-۵۰۴-ماه ۱۸٪	۷۵۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۹,۳۸۹,۳۵۵	۷۵۰,۱۱۸,۴۳۷,۵۰۰	۱۸٪	۲۸,۵٪
	سایر	صکوک مراجعه بترانس ۳-۵۰۹-ماه ۱۸٪	۳۹۶,۰۰۰	۷۶۹,۴۴۱,۵۱۳,۴۴۴	۳۳۷,۶۳۶,۳۸۷,۵۴۲	۱۸٪	۲۸,۳٪
		مراجعه اکتوور کو-فارس ۷۰۶۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۸۳۸,۶۰۱,۳۵۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۸,۵٪

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی‌ها درصد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی‌ها درصد
۶۰۳,۴۴۴	۸,۱۹۲,۹۱۸,۱۲۴	۱۵,۳۵۰,۹۵۸,۳۴۴	۰۰۸	۰	۰	۰
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۸۳۱,۸۷۵,۰۰۰	۰۰۷۵	۰	۰	۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۷۳,۶۳۷,۵۰۰	۰۰۱۱	۰	۰	۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۴,۷۷۷,۵۰۰	۰۰۱۱	۰	۰	۰
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۸۵۵,۱۰۰,۰۰۰	۰۰۷۶	۰	۰	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۹,۲۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۶,۱۹۰,۸۰۰	۰۰۱	۱۰۰,۰۰۹,۲۸۰,۰۰۰	۱۲,۸۴۶,۱۰۸,۱۵۰	۰
۰	۰	۰	۰	۱۵۹,۷۸۱,۸۵۲,۹۴۷	۱۸۷,۲۱۷,۴۱۵,۰۰۰	۰
	<u>۳۵۸,۴۲۳,۵۹۸,۱۲۴</u>	<u>۳۸۱,۴۲۳,۵۳۹,۱۲۴</u>	<u>۱,۹</u>	<u>۱۶۹,۷۹۱,۱۲۳,۹۴۷</u>	<u>۲۰۰,۰۶۲,۵۳۳,۱۵۰</u>	<u>۲۰۷</u>

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۳۲,۱۵۳,۱۶۹,۱۶۶	۷۳,۹۴۲,۴۶۵,۶۱۵	۲۶-۲۵-۲۱	۷۴,۵۶۷,۴۵۹,۳۵۹	۳۲,۱۵۳,۱۶۹,۱۶۶	۷۴,۵۶۷,۴۵۹,۳۵۹
۶۲۶,۵۵۱,۹۱۸	۳,۲۷۷,۶۴۰,۴۱۰		۳,۲۷۷,۶۴۰,۴۱۰	۶۲۶,۵۵۱,۹۱۸	۳,۲۷۷,۶۴۰,۴۱۰
۳۲,۷۷۹,۷۲۱,۰۸۴	۷۷,۲۲۰,۱۰۶,۰۲۵		۷۷,۸۴۵,۰۹۹,۷۶۹	۳۲,۷۷۹,۷۲۱,۰۸۴	۷۷,۸۴۵,۰۹۹,۷۶۹

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

۱-۶- با توجه به تاریخ آغاز سپرده گذاری (یادداشت ۱-۲) و محاسبه روزانه سود سپرده بانکی و لحاظ نمودن در حساب ها، در تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۱,۱۱۱,۱۶۵,۷۱۵ ریال بحد عنوان سود سپرده بانکی در دفاتر لحاظ گردیده است که در سررسید ماهانه دریافت می گردد، که به دلیل عدم اتمام مدت ۳۰ روزه (یکماه) برخی سپرده ها تا تاریخ صورت خالص دارایی ها، دریافت نشده است.

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۷۹۸,۷۷۰	۸,۱۶۹,۳۱۵,۷۸۹,۵۴۰	۸,۱۶۹,۱۶۳,۴۱۶,۷۴۳	۲۲۴,۱۷۱,۵۶۷	۷۱,۷۹۸,۷۷۰
۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۰	۷,۸۷۷,۷۴۴,۲۵۹	۷,۸۷۷,۷۴۴,۲۵۹	۰	۰
۰	۲,۹۰۶,۷۳۶,۵۸۲,۰۸۰	۳,۱۰۵,۱۰۲,۰۱۱,۶۵۲	(۱۹۸,۳۶۵,۴۲۹,۵۷۲)	۰
۹۹,۸۰۳,۴۹۸	۳,۳۱۲,۰۷۲,۶۶۶,۶۸۵	۳,۳۱۲,۰۳۹,۳۰۲,۵۰۶	۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	۹۹,۸۰۳,۴۹۸
۱۷۱,۶۰۲,۳۶۸	۱۴,۸۸۶,۰۰۲,۷۸۲,۵۶۴	۱۵,۰۸۴,۱۸۲,۴۷۵,۱۶۰	(۱۹۸,۰۰۸,۰۹۰,۳۲۸)	۱۷۱,۶۰۲,۳۶۸

شرکت کارگزاری بانک تجارت

کارگزاری بانک سامان

کارگزاری بانک مسکن

شرکت کارگزاری هامرز

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 ۲۷ 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 استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۲,۸۴۹,۵۶۰	۰	۶۹,۹۹۹,۷۰۰	۸۲,۸۴۹,۸۶۰	۱۵۲,۸۴۹,۵۶۰
۳۰۰,۱۲۳,۶۰۰	۲,۸۵۶,۳۹۷,۲۶۰	۲,۴۷۹,۲۷۴,۵۲۰	۶۷۷,۲۴۶,۳۴۰	۳۰۰,۱۲۳,۶۰۰
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۹۷,۴۸۰	۱۰۹,۲۰۲,۵۲۰	۰
۱,۵۰۲,۳۶۷,۳۰۴	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۹,۱۳۲,۱۵۵	۷۸,۲۳۴,۱۴۹	۱,۵۰۲,۳۶۷,۳۰۴
۱,۹۵۵,۳۴۰,۴۶۴	۳,۶۰۱,۳۹۷,۲۶۰	۴,۶۰۹,۲۰۴,۸۵۵	۹۴۷,۵۳۲,۸۶۹	۱,۹۵۵,۳۴۰,۴۶۴

مخارج تأسیس

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۷۱	۱,۵۷۷,۸۳۵
۵,۱۰۰,۰۷۱	۶,۵۷۷,۸۳۵

حساب جاری ۱-۴۹۰۰۴۹۰۰-۱۱۰-۲۰۷ بانک پاسارگاد

حساب جاری ۰۱۰۱۲۰۱۷۳۶۰۰۲ بانک آینده

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ آذر

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۹,۲۴۲,۳۹۹,۲۷۱	۱۳,۶۳۱,۲۵۶,۲۳۵	شرکت سیدگردان هامرز (مدیر)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۹۹,۷۶۶	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی)
۱۶۳,۴۹۹,۵۷۲	۲۸۵,۱۱۸,۵۰۴	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۸,۶۶۴,۸۲۸,۸۶۰	۱۱,۸۵۳,۵۷۰,۹۵۹	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (بازارگردان)
۱۸,۱۲۰,۷۲۷,۷۰۳	۲۵,۸۹۹,۹۴۵,۴۶۴	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۴۳,۷۸۶,۸۹۳,۰۴۴
۴۳,۷۸۶,۸۹۳,۰۴۴

بدهی بابت در خواست ابطال واحد های سرمایه گذاری

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
۱۳۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۷۵	۵۲,۸۸۵,۰۲۴,۸۱۱	۱۵-۱ پیش دریافت سود سپرده بانکی
۲۲۷,۷۰۶,۴۹۳	۲,۵۴۷,۱۴۴,۱۶۸	بدهی به مدیر بابت هزینه آونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰,۰۳۲,۰۷۷,۴۷۶	۱۴,۸۸۴,۱۰۸,۳۲۹	ذخیره تغییر ارزش سهم
۱۴۶,۶۰۲,۲۴۹,۷۴۴	۷۱,۳۱۶,۲۷۷,۲۰۸	

۱۵-۱ با توجه به قرارداد خرید اوراق با درآمد ثابت صکوک مرابحه بترانس ۵۰۹ با شرکت تامین سرمایه دماوند و شرط نگهداری اوراق تا سررسید و دریافت مبلغ سود ترجیحی، مبلغ ۶۱,۶۸۱,۹۱۷,۵۳۶ ریال تحت سرفصل پیش دریافت ثبت گردیده که بصورت روزانه به عنوان درآمد شناسایی و ثبت می گردد و مانده مبلغ مذکور در تاریخ صورت دارایی های صندوق مبلغ ۵۲,۸۸۵,۰۲۴,۸۱۱ ریال می باشد.

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		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹,۴۵۲,۵۴۳,۵۸۸,۳۳۸	۹۳۸,۶۶۲,۹۰۰	۱۹,۶۸۸,۷۴۲,۸۹۸,۳۷۹	۱,۹۴۷,۶۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۰,۳۵۱,۱۱۰,۰۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۴۶,۱۶۶,۸۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹,۵۰۲,۸۹۴,۶۹۸,۳۵۰	۹۴۳,۶۶۲,۹۰۰	۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۱۹۵	۱,۹۵۲,۶۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۰۳	دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۹۰,۲۵۳,۷۳۳,۵۲۹	(۹,۱۵۷,۰۳۸,۶۸۸)
۱۷-۲	۲۶۸,۴۸۰,۹۸۵,۸۵۰	۹۴,۹۱۵,۱۲۲,۱۴۲
	۳۵۸,۷۳۴,۷۱۹,۳۷۹	۸۵,۷۵۸,۰۸۳,۴۵۴

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

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق بالابینی یکم-سهام	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۹۸۴,۳۴۱,۰۰۰	۱۹۳,۶۲۳,۹۱۱,۷۸۹	۲۷۰,۷۳۰,۸۴۵	-	۳۴,۰۶۹,۶۸۸,۴۵۶	-
بهمن دیزل	۱۲,۷۲۵,۰۰۰	۱۱۵,۳۳۶,۳۲۸,۳۱۱	۱۱۲,۲۳۱,۲۲۷,۱۹۲	۸۱,۴۴۴,۸۹۹	۴۲۸,۶۱۰,۸۹۲	۲,۵۹۴,۴۵۵,۳۲۶	-
گروه بهمن	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۲۴۴,۳۴۵,۵۳۸	۹۹,۵۱۱,۶۱۵,۵۳۴	۸۹,۹۴۸,۱۶۹	۴۷۳,۴۲۱,۹۵۰	۱۳,۱۸۹,۳۵۹,۸۵۵	-
صندوق س ثروت هانرز-سهام	۲,۹۰۳,۶۸۲	۶۰,۵۰۰,۶۴۳,۸۳۰	۵۵,۰۱۳,۰۵۴,۹۰۹	۷۱,۸۴۳,۳۳۵	-	۵,۴۱۵,۷۴۴,۹۸۶	-
ذغال سنگ نگین طیس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۷,۵۷۵,۶۴۴,۷۶۷	۷۹,۵۵۵,۱۶۵	۴۱۸,۷۱۲,۵۰۲	۵,۶۶۸,۵۸۷,۵۶۶	-
بانک ملت	۴۷۲,۶۷۹	۴۱,۸۶۳,۸۹۱,۰۳۳	۴۱,۸۰۱,۷۷۴,۶۹۷	۱,۶۶۴,۳۴۲	۸,۷۵۹,۸۵۵	۵۱,۶۹۲,۱۳۹	-
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	۷,۵۴۴	۷,۹۰۶,۰۱۶,۲۶۸	۲,۴۶۱,۶۸۶,۷۲۲	۷,۵۰۱,۶۵۷	۳۹,۵۳۰,۰۸۱	۵,۳۹۷,۴۸۸,۰۰۸	-
حق تقدم شرکت بهمن لیزینگ	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۹۴۸,۴۷۲,۹۸۲	۱۰۳,۹۴۷,۸۶۸,۰۳۴	-	۷۹۴,۷۵۳,۲۱۹	۲۳,۶۷۳,۸۷۵,۹۷۲	-
فولاد مبارکه اصفهان	۲۴,۳۳۹,۶۲۳	۲۰۷,۳۴۴,۳۰۰,۷۵۱	۱۸۲,۷۰۶,۶۷۱,۳۳۲	۱۵۱,۰۰۱,۳۲۸	۱۷,۸۲۰,۰۰۰	۱۹۲,۸۴۰,۴۲۱	-
دوب آهن اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۹,۹۵۳,۸۱۳	-	-	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
		۹۶۵,۴۴۴,۷۳۱,۷۹۳	۸۷۲,۳۴۱,۷۰۸,۷۱۱	۷۵۷,۰۷۵,۱۰۶	۲,۱۸۱,۶۰۷,۴۹۹	۹۰,۲۵۳,۷۳۳,۵۲۹	(۹,۱۵۷,۰۳۸,۶۸۸)

۱۷-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با 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	ریال	ریال
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۳۹۸-۱۳۹۹	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۷۳,۵۰۷,۷۲۵	-	۲,۰۲۶,۱۹۳,۵۷۵	-
مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۲۰۵	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۱,۶۲۷,۰۳۴,۶۲۳	-	۱۸,۳۷۲,۹۶۷,۳۷۷	-
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۱۳۹۹-۲۰۳۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۶,۸۵۸	۸,۶۲۱,۶۹۲,۱۵۸	-
اسناد خزانه م-۴ بودجه ۱۳۹۹-۲۰۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۳۱۴,۵۳۵	۱۴,۷۵۳	۱,۱۷۰,۷۱۲	-
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۲۰۰۰-۲۰۵۲	۱۲۸,۴۰۰	۹۲,۰۷۷,۶۲۲,۰۰۰	۸۷,۰۵۹,۱۳۲,۰۸۴	۱۶,۶۸۹,۰۶۴	۵,۰۰۱,۸۱۹,۸۵۲	-
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۲۰۰۰-۲۰۷۳	۱۲۵,۸۰۰	۸۷,۰۸۸,۷۱۵,۰۰۰	۸۱,۵۶۰,۳۹۹,۰۷۲	۱۵,۷۸۴,۸۲۳	۵,۵۱۳,۵۲۱,۱۰۵	-
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۲۰۰۰-۲۰۸۲	۹۷,۰۰۰	۶۵,۶۶۶,۴۵۰,۰۰۰	۶۳,۶۵۳,۳۸۶,۸۷۰	۱۱,۹۰۲,۰۴۲	۲,۰۰۱,۱۶۱,۰۸۸	-
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۲۰۰۰-۲۰۶۲	۳۲۵,۲۰۰	۲۲۴,۱۰۱,۸۱۷,۰۰۰	۲۱۸,۴۱۹,۹۸۸,۱۵۷	۴۲,۴۲۰,۹۴۷	۱۵,۶۳۹,۳۹۷,۸۹۶	-
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۲۰۰۰-۲۰۴۱	۷۸,۰۰۰	۵۶,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۱۰,۳۴۵,۱۲۵	۱۰,۲۷۷,۹۶۰	۲,۸۸۵,۴۷۶,۹۱۵	-
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۲۰۰۰-۲۰۳۱	۱۹۵,۲۰۰	۱۳۴,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۲۹۹,۷۴۹,۸۸۱	۲۳,۶۵۴,۸۰۰	۵,۶۶۹,۵۹۵,۳۱۹	-
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۲۰۰۰-۲۰۹۱	۱۷,۲۰۰	۱۱,۱۹۳,۹۱۷,۰۰۰	۱۰,۸۱۰,۵۲۰,۳۳۴	۲,۱۷۳,۸۹۴	۱,۱۸۱,۲۰۲,۸۷۲	-
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۲۰۰۰-۲۰۱۱	۷۳,۸۰۰	۴۶۵,۳۴۷,۵۹۴,۰۰۰	۴۶۰,۴۶۴,۳۳۶,۵۸۴	۵۶,۰۰۵,۹۷۰	۴,۸۲۷,۳۵۱,۴۴۶	-
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۲۰۰۰-۲۰۱۱	۲,۵۰۰	۱,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۱,۸۴۸,۸۵۹	۳۰,۴۰۵	۱۷۲,۸۴۵,۷۲۶	-
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۴۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۷۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۳۹۹,۶۰۰,۰۰۰)	-
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۲۰۰۱-۲۰۳۲	۱۱۴,۶۰۰	۷۰,۹۷۶,۵۵۰,۰۰۰	۷۰,۵۱۴,۶۱۴,۸۱۷	۱۳,۸۶۴,۴۳۲	۴۴۹,۰۷۰,۶۹۰	-
گام بانک تجارت ۲۰۰۳	۱,۰۴۲,۰۰۰	۹۴۸,۷۵۹,۶۴۹,۳۰۰	۹۲۸,۴۶۸,۳۲۲,۷۲۷	۱۵۳,۹۸۳,۸۶۵	۲۰,۳۳۸,۳۴۲,۵۹۸	-
گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۰۳	۲۱۰,۰۰۰	۲۰۷,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۷۶۶,۵۰۵,۰۰۰	۴,۱۵۶,۶۰۲	۲۳,۱۶۲,۳۳۸,۳۹۸	-
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۰۵	۲۴۷,۹۰۹	۲۳۰,۳۳۸,۵۳۳,۸۶۰	۲۰۸,۸۸۱,۰۲۹,۴۴۸	۳۹,۹۳۶,۲۷۷	۱۲,۱۱۷,۵۸۸,۱۳۵	-
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۲۰۰۱-۲۰۵۲	۵۱,۵۰۰	۳۰,۶۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۸۴,۵۳۹,۲۲۸	۵۵۶۳,۶۶۷	۱۰۵,۹۹۶,۹۰۵	-
گام بانک تجارت ۲۰۰۶	۱,۶۸۸,۵۰۰	۱,۵۰۶,۷۳۷,۶۶۰,۲۴۰	۱,۴۰۶,۳۰۲,۵۶۱,۴۵۳	۳۰۵,۳۵۱,۵۹۲	۱۰۰,۱۲۹,۷۴۷,۱۸۵	-
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۰۴	۱۲,۰۰۰	۱۰,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۶۲۱,۰۴۴,۰۰۰	۱۹,۶۳۸,۰۷۳	۳,۷۰۷,۳۲۷,۹۲۷	-
گواهی اعتبار مولد سلمان ۲۰۰۶	۵۱۰,۰۰۰	۴۴۷,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶,۹۸۷,۵۱۰,۸۷۵	۸۰,۱۳۵,۵۶۶	۳۰,۶۵۶,۳۵۳,۵۵۹	-
گواهی اعتبار مولد سلمان ۲۰۰۷	۴۱۰,۳۲۱	۳۴۰,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۹۴,۴۵۵,۷۰۵	۵۱,۳۹۷,۹۵۷	۵,۹۴۱,۵۴۶,۳۲۸	-
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۲۰۰۱-۲۰۹۱	۶۵,۰۰۰	۳۶,۱۱۹,۱۵۰,۰۰۰	۳۵,۸۰۴,۹۵۵,۷۳۳	۶,۵۴۶,۹۹۲	۳۰,۷۶۷,۶۷۵	-
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۲۰۰۱-۲۰۸۱	۱۵,۱۰۰	۱۰,۷۶۸,۵۶۵,۰۰۰	۱۰,۷۱۵,۳۹۱,۸۱۰	۱,۹۵۱,۸۰۱	۵۱,۳۲۱,۳۸۹	-
اجاره اعتماد مبین لوتوس ۲۰۱۱-۲۰۱۹	-	-	-	-	-	۲۹,۱۴۰,۳۴۴,۹۸۲
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۲۰۰۹-۲۰۴۰	-	-	-	-	-	۱۶,۴۸۸,۹۹۸,۰۶۵
مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۲۰۰۳	-	-	-	-	-	۲,۱۴۰,۰۰۰,۳۲,۳۷۵
مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۲۰۰۶	-	-	-	-	-	۶,۸۴۱,۵۷۸,۵۰۷
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۲۰۰۹-۲۰۲۶	-	-	-	-	-	۳,۹۹۴,۶۸۴,۶۹۵
گام بانک تجارت ۲۰۰۵	-	-	-	-	-	۹,۶۳۸,۷۱۲,۵۰۰
مراجعه عام دولت ۹۴-ش خ ۲۰۰۸	-	-	-	-	-	۸,۱۲۰,۰۰۰,۱۸۷,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۹۶-ش خ ۲۰۰۸	-	-	-	-	-	۱۰,۸۷۶,۶۴۸
گام بانک صادرات ۲۰۱۷	-	-	-	-	-	۱۷,۹۸۱,۸۱۳,۵۰۰
		۶,۲۹۶,۸۴۲,۴۷۲,۲۹۰	۶,۰۲۷,۵۰۱,۹۳۴,۴۲۹	۸۵۹,۵۵۳,۰۰۱	۲۶۸,۴۸۰,۹۸۵,۸۵۰	۹۴,۹۱۵,۱۲۲,۱۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هلمرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۳/۰۱

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی: بازده ماه	دوره مالی: بازده ماه و ۳۳ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۷,۷۴۳,۱۶۱,۶۰۵	۶۰,۱۲۰,۱۹۸۳,۰۹۲	۱۸-۱	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس
۱۹۴,۴۸۴,۸۹۱,۴۲۴	(۱۲۴,۳۰۵,۲۳۳,۳۲۹)	۱۸-۲	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۲۶,۸۵۷,۶۷۶,۳۱۳	۲۱,۴۶۳,۹۰۳,۵۹۳	۱۸-۳	زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۳۹,۰۸۵,۷۲۹,۳۴۲	۴۹۸,۳۶۰,۶۵۳,۴۵۶		

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

دوره مالی: بازده ماه و ۳۳ روزه	دوره مالی: بازده ماه و ۳۰ روزه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نام سهام			
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷,۵۲۳,۵۸۵,۸۴۶	۱,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۸۱۹,۴۰۰,۱۳۹	۲۹۱,۳۴۱,۶۲۵,۹۸۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۷۹,۳۶۱,۹۷۱,۱۳۵	۱,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۴۷۱,۹۶۸,۱۶۹	۳۳۹,۸۳۳,۹۳۹,۳۰۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۶۵,۰۱۵,۵۶۵,۵۶۶	۹۷۲,۱۳۹,۸۱۶	۱۸۴,۷۰۶,۵۵۶	۱۹۲,۴۱۹,۴۸۶,۸۸۵	۲۵۷,۴۳۵,۰۵۲,۴۵۱	۲۹,۳۳۷,۳۸۸	صنایع پتروشیمی گازی ایران
۵۸,۵۸۱,۸۲۵,۴۷۵	۱,۰۴۶,۱۵۰,۰۰۰	۱۹۸,۷۶۸,۵۰۰	۲۰۷,۵۷۶,۷۲۸,۵۶۱	۲۶۶,۱۵۸,۵۵۴,۳۳۶	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بهمن لیزینگ
۴۹,۸۴۴,۱۷۶,۷۵۹	۱,۱۹۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۳۸,۸۱۲,۵۰۰	۲۳۸,۴۸۴,۵۵۵,۶۳۸	۲۸۸,۳۴۸,۷۴۲,۳۹۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۲۶,۵۵۹,۹۷۶,۲۴۵	۳۹۹,۸۶۸,۳۹۴	۷۵,۹۷۴,۹۷۶	۸۹,۲۶۲,۴۸۳,۷۵۱	۱۱۵,۸۲۲,۴۵۹,۹۹۶	۱۷,۳۸۵,۵۷۸	بهمن دیزل
۲۶,۴۱۲,۵۲۳,۰۱۴	۶۱۹,۶۵۰,۰۰۰	۱۱۷,۷۳۳,۵۰۰	۱۲۳,۰۸۰,۴۰۰,۴۴۹	۱۵۹,۵۰۰,۵۶۲,۴۶۳	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	دوب آهن اصفهان
۵۶,۰۷۶,۳۲۲,۸۹۵	۶۸۳,۴۶۸,۶۲۳	۱۲۹,۸۵۹,۰۳۸	۱۵۰,۵۸۸,۰۴۶,۴۷۴	۲۰۶,۶۶۴,۳۶۹,۳۶۹	۱۰,۷۲۶,۳۶۲	ریل سیر کوثر
۵۰,۱۰۳,۶۳۸,۸۸۴	۱,۲۹۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۳۳۵,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰,۹۰۹,۵۵۴	۳۰۸,۱۱۳,۲۴۸,۴۲۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری بهمن
۴۸,۳۸۹,۶۹۳,۶۲۷	۱,۹۴۹,۵۵۰,۰۰۰	۳۷۰,۴۱۴,۵۰۰	۴۲۵,۱۲۳,۲۴۹,۹۲۹	۴۷۳,۵۱۲,۹۴۳,۵۵۶	۶۱,۵۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۱,۱۵۵,۴۴۹,۳۹۷)	۱,۵۰۶,۰۷۵,۰۰۰	۲۸۶,۱۵۴,۳۵۰	۳۰۰,۵۷۸,۳۲۰,۰۴۷	۲۹۹,۴۲۳,۷۷۰,۷۵۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه کناری امید
۵۴,۴۶۹,۱۵۳,۹۴۳	۱,۱۷۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۵۵۴,۰۰۰	۲۳۲,۸۰۰,۸۸۲,۳۳۱	۲۸۷,۳۷۰,۰۳۶,۱۷۴	۳۹,۷۵۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر آسنگان
۸۴۴,۱۶۸,۷۶۱	.	.	.	.	.	گروه بهمن
۱۷,۷۴۳,۱۶۱,۶۰۵	۶۰,۱۲۰,۱۹۸۳,۰۹۲	۱۳,۳۳۱,۷۵۱,۷۴۳	۲,۵۱۴,۰۳۲,۸۳۱	۲,۶۹۲,۲۲۲,۳۲۲,۱۲۷	۳,۳۹۳,۴۲۴,۳۰۵,۲۱۹	

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هانر

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۰۳

۱۸-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
مربحه عام دولت ۳ ش ۲۱۱	۳۰۱,۰۰۰	۲۶۸,۷۰۵,۷۱۰,۰۰۰	۲۷۸,۹۱۳,۳۲۷,۸۲۳	۴۸,۷۰۲,۹۱۰	(۱,۰۷۳۳,۳۲۰,۷۳۳)	۲,۸۱۰,۱۰۸,۵۴۰	۳,۷۸۸,۲۹۵,۵۹۷	۲,۳۴۰,۳۳۴,۳۹۷	۲,۸۱۰,۱۰۸,۵۴۰
استاد خزانة سرمایه گذاری ۳۰۵۲۳-۰۰	۲۵۸,۵۵۷	۲۲۱,۹۳۵,۰۶۰,۴۰۰	۲۱۷,۸۰۶,۵۵۹,۳۴۸	۴۰,۱۷۱,۳۵۵	۳,۷۸۸,۲۹۵,۵۹۷	۲,۳۴۰,۳۳۴,۳۹۷	۱,۳۴۵,۸۸۶,۳۸۷	۱,۳۴۰,۳۳۴,۳۹۷	۲,۳۴۰,۳۳۴,۳۹۷
استاد خزانة سرمایه گذاری ۳۹۱۶۶-۰۰	۲۹۱,۱۶۶	۲۳۰,۹۶۲,۷۸۵,۶۰۰	۲۲۳,۳۱۲,۵۵۵,۹۵۸	۱۶,۹۸۸,۱۲۵	۱,۳۴۵,۸۸۶,۳۸۷	۱,۳۴۵,۸۸۶,۳۸۷	۱,۳۴۵,۸۸۶,۳۸۷	۱,۳۴۵,۸۸۶,۳۸۷	۱,۳۴۵,۸۸۶,۳۸۷
استاد خزانة سرمایه گذاری ۱۱۴۰۳۸۸-۰۰	۹۰۰,۷۷	۷۵,۵۸۳,۶۱۰,۷۰۰	۶۰,۵۴۵,۴۱۳,۱۶۱	۱۳,۶۹۹,۵۲۹	۱۵,۰۲۴,۹۸۰,۰۱۰	۱۷,۰۴۷,۳۷۶,۳۲۴	۱۲,۹۷۷,۹۷۴	۱۲,۹۷۷,۹۷۴	۱۷,۰۴۷,۳۷۶,۳۲۴
استاد خزانة سرمایه گذاری ۲۷۷۳۰۰-۰۰	۲۷۷,۳۰۰	۲۳,۹۵۵,۷۵۰,۰۰۰	۲۳,۹۳۸,۴۳۰,۰۴۶	۴,۳۲۱,۹۸۰	۱۲,۹۷۷,۹۷۴	۱۷,۰۴۷,۳۷۶,۳۲۴	۱۲,۹۷۷,۹۷۴	۱۲,۹۷۷,۹۷۴	۱۷,۰۴۷,۳۷۶,۳۲۴
استاد خزانة سرمایه گذاری ۳۵۰۲-۰۰	۳,۵۰۲	۲,۷۲۲,۴۵۴,۸۰۰	۲,۴۵۰,۱۹۴,۱۲۳	۴۹۳,۴۴۵	۲۷۱,۷۶۷,۳۲۴	۴,۹۲۸,۷۰۷,۳۹۵	۲۷۱,۷۶۷,۳۲۴	۲۷۱,۷۶۷,۳۲۴	۴,۹۲۸,۷۰۷,۳۹۵
استاد خزانة سرمایه گذاری ۷,۸۱۵	۷,۸۱۵	۶,۳۳۸,۸۷۰,۸۰۰	۵,۴۴۳,۶۸۰,۰۸۳	۱,۱۳۰,۷۹۵	۷۹۴,۰۵۱,۹۲۳	۶۷۷,۱۴۵,۶۹۵	۷۹۴,۰۵۱,۹۲۳	۷۹۴,۰۵۱,۹۲۳	۶۷۷,۱۴۵,۶۹۵
استاد خزانة سرمایه گذاری ۴۱۴۶۹۶-۰۰	۴۱۴,۶۹۶	۲۹۶,۹۴۶,۳۸۸,۳۶۸	۲۲۸,۹۳۷,۳۴۰,۹۹۹	۵۳,۸۲۱,۵۳۳	(۳۲,۰۴۴,۶۷۴,۱۶۴)	۲۱۲,۰۳۳,۹۰۳	(۳۲,۰۴۴,۶۷۴,۱۶۴)	۲۱۲,۰۳۳,۹۰۳	۲۱۲,۰۳۳,۹۰۳
استاد خزانة سرمایه گذاری ۸۴۶,۱۴۴,۳۹۰	۱,۱۰۳	۸۴۶,۱۴۴,۳۹۰	۶۶۷,۰۳۷,۷۱۷	۱۵۳,۳۶۴	۱۷۸,۹۳۶,۳۰۹	۱۲۹,۱۱۳,۰۲۹	۱۷۸,۹۳۶,۳۰۹	۱۲۹,۱۱۳,۰۲۹	۱۲۹,۱۱۳,۰۲۹
مربحه عام دولت ۹۰۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۸۵۰,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۹۹۴,۵۲۷,۹۶۶	۱۵۴,۴۱۰,۷۴۵	(۶,۹۸۵,۱۵۳,۷۱۱)	۱,۳۷۸,۸۹۹,۸۹۶	۱۵۴,۴۱۰,۷۴۵	۱,۳۷۸,۸۹۹,۸۹۶	۱,۳۷۸,۸۹۹,۸۹۶
مربحه عام دولت ۷۵۰۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۶۹,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۱۱۸,۳۳۷,۵۰۰	۱۳۹,۴۸۶,۵۵۶	۱۹,۳۳۲,۰۷۵,۹۴۴	۱,۳۷۸,۸۹۹,۸۹۶	۱۳۹,۴۸۶,۵۵۶	۱,۳۷۸,۸۹۹,۸۹۶	۱,۳۷۸,۸۹۹,۸۹۶
استاد خزانة سرمایه گذاری ۳۰۲,۸۹۳,۵۰۰	۳۰۲,۸۹۳,۵۰۰	۳۰۲,۸۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۴۴۶,۱۳۲,۸۲۹	۵۴,۸۹۹,۴۴۷	(۳,۶۰۷,۵۳۱,۴۷۶)	۱,۳۷۸,۸۹۹,۸۹۶	۵۴,۸۹۹,۴۴۷	۱,۳۷۸,۸۹۹,۸۹۶	۱,۳۷۸,۸۹۹,۸۹۶
صکوک مربحه عام غیر ۷۷۰,۸۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۸۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۸۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۱۱۸,۳۳۷,۵۰۰	۱۳۹,۴۸۶,۵۵۶	(۳,۶۰۷,۵۳۱,۴۷۶)	۱,۳۷۸,۸۹۹,۸۹۶	۱۳۹,۴۸۶,۵۵۶	۱,۳۷۸,۸۹۹,۸۹۶	۱,۳۷۸,۸۹۹,۸۹۶
استاد خزانة سرمایه گذاری ۱۱۸,۳۰۰	۱۱۸,۳۰۰	۷۹,۶۵۹,۶۷۱,۰۰۰	۷۸۰,۰۳۶۱۱,۵۷۸	۱۴,۴۳۸,۳۱۵	۱,۴۳۱,۹۹۳,۰۲۳	۲۱,۴۳۱,۹۹۳,۰۲۳	۱,۴۳۱,۹۹۳,۰۲۳	۲۱,۴۳۱,۹۹۳,۰۲۳	۲۱,۴۳۱,۹۹۳,۰۲۳
صکوک مربحه عام غیر ۳۹۶,۰۰۰	۳۹۶,۰۰۰	۲۲۸,۶۴۹,۳۴۲,۴۶۴	۲۲۷,۶۲۶,۳۸۷,۵۴۲	۷۰,۷۴۷,۵۴۱	۹۵۲,۲۰۷,۳۸۱	۲۱,۴۳۱,۹۹۳,۰۲۳	۷۰,۷۴۷,۵۴۱	۲۱,۴۳۱,۹۹۳,۰۲۳	۲۱,۴۳۱,۹۹۳,۰۲۳
استاد خزانة سرمایه گذاری ۳۷۰,۱۰۰	۳۷۰,۱۰۰	۲۲۱,۸۶۰,۳۴۸,۰۰۰	۲۱۰,۳۸۶,۳۲۱,۳۹۷	۴۲,۰۲۴,۶۷۰	۹۵۲,۲۰۷,۳۸۱	۲۱,۴۳۱,۹۹۳,۰۲۳	۴۲,۰۲۴,۶۷۰	۲۱,۴۳۱,۹۹۳,۰۲۳	۲۱,۴۳۱,۹۹۳,۰۲۳
استاد خزانة سرمایه گذاری ۲۳۵,۹۰۰	۲۳۵,۹۰۰	۱۹۱,۷۱۳,۵۷۱,۰۰۰	۱۹۰,۹۵۴,۱۰۴,۱۴۹	۲۴,۷۴۸,۰۰۵	۴۰,۴۴۶,۷۳۸,۶۳۴	۴۰,۴۴۶,۷۳۸,۶۳۴	۲۴,۷۴۸,۰۰۵	۴۰,۴۴۶,۷۳۸,۶۳۴	۴۰,۴۴۶,۷۳۸,۶۳۴
استاد خزانة سرمایه گذاری ۵۶۵,۹۰۰	۵۶۵,۹۰۰	۳۳۳,۴۹۶,۱۸۸,۰۰۰	۳۶۸,۴۲۴,۲۹۶,۰۲۵	۶۰,۴۹۶,۱۸۴	۷۲۴,۷۱۸,۷۶۶	۷۲۴,۷۱۸,۷۶۶	۶۰,۴۹۶,۱۸۴	۷۲۴,۷۱۸,۷۶۶	۷۲۴,۷۱۸,۷۶۶
استاد خزانة سرمایه گذاری ۷۲,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	۴۶,۳۰۲,۴۸۰,۰۰۰	۴۴,۰۶۷,۴۹۸,۷۳۸	۸,۳۹۲,۳۲۴	(۳۴,۹۸۸,۵۵۴,۲۰۹)	۳۴,۹۸۸,۵۵۴,۲۰۹	۸,۳۹۲,۳۲۴	۳۴,۹۸۸,۵۵۴,۲۰۹	۳۴,۹۸۸,۵۵۴,۲۰۹
مربحه عام دولت ۱۰۰۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۷۹۵,۵۶۹	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸	۱۸۵,۷۹۵,۵۶۹	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸
مربحه عام دولت ۴۳۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۳۶۱,۳۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۶۷۹,۳۶۵,۵۳۴	۶۵,۵۴۵,۹۰۹	(۳۶,۱۱۲,۳۱۱,۴۴۳)	۳۶,۱۱۲,۳۱۱,۴۴۳	۶۵,۵۴۵,۹۰۹	۳۶,۱۱۲,۳۱۱,۴۴۳	۳۶,۱۱۲,۳۱۱,۴۴۳
مربحه عام دولت ۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۴۵,۳۴۹,۶۵۰,۰۰۰	۱۶۱,۳۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۲۶,۴۹۹	(۱۶,۱۱۹,۱۷۶,۴۹۹)	۱۶,۱۱۹,۱۷۶,۴۹۹	۲۶,۳۲۶,۴۹۹	۱۶,۱۱۹,۱۷۶,۴۹۹	۱۶,۱۱۹,۱۷۶,۴۹۹
مربحه عام دولت ۴۱۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۳۵۲,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۸۶۶,۷۰۰	(۳۵,۱۷۵,۸۶۶,۷۰۰)	۳۵,۱۷۵,۸۶۶,۷۰۰	۶۳,۸۶۶,۷۰۰	۳۵,۱۷۵,۸۶۶,۷۰۰	۳۵,۱۷۵,۸۶۶,۷۰۰
مربحه عام دولت ۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۱۹۵,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۷۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۵۵,۳۶۹	(۱۸,۵۳۲,۳۵۵,۳۶۹)	۱۸,۵۳۲,۳۵۵,۳۶۹	۲۵,۷۵۵,۳۶۹	۱۸,۵۳۲,۳۵۵,۳۶۹	۱۸,۵۳۲,۳۵۵,۳۶۹
مربحه عام دولت ۴۹۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۹۳۱,۲۵۰	(۴۹,۰۷۹,۹۳۱,۲۵۰)	۴۹,۰۷۹,۹۳۱,۲۵۰	۷۹,۹۳۱,۲۵۰	۴۹,۰۷۹,۹۳۱,۲۵۰	۴۹,۰۷۹,۹۳۱,۲۵۰
استاد خزانة سرمایه گذاری ۳۰۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۷۹۵,۵۶۹	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸	۱۸۵,۷۹۵,۵۶۹	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸
گام بانک تجارت ۳۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۶۱,۳۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۶۷۹,۳۶۵,۵۳۴	۶۵,۵۴۵,۹۰۹	(۳۶,۱۱۲,۳۱۱,۴۴۳)	۳۶,۱۱۲,۳۱۱,۴۴۳	۶۵,۵۴۵,۹۰۹	۳۶,۱۱۲,۳۱۱,۴۴۳	۳۶,۱۱۲,۳۱۱,۴۴۳
گام بانک اعتبار مولد شهر ۲۰۳	۲۰,۳	۱۴۵,۳۴۹,۶۵۰,۰۰۰	۱۶۱,۳۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۲۶,۴۹۹	(۱۶,۱۱۹,۱۷۶,۴۹۹)	۱۶,۱۱۹,۱۷۶,۴۹۹	۲۶,۳۲۶,۴۹۹	۱۶,۱۱۹,۱۷۶,۴۹۹	۱۶,۱۱۹,۱۷۶,۴۹۹
گام بانک اعتبار نوین ۲۰۵	۲۰,۵	۳۵۲,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۸۶۶,۷۰۰	(۳۵,۱۷۵,۸۶۶,۷۰۰)	۳۵,۱۷۵,۸۶۶,۷۰۰	۶۳,۸۶۶,۷۰۰	۳۵,۱۷۵,۸۶۶,۷۰۰	۳۵,۱۷۵,۸۶۶,۷۰۰
گام بانک تجارت ۲۰۶	۲۰,۶	۱۹۵,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۷۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۵۵,۳۶۹	(۱۸,۵۳۲,۳۵۵,۳۶۹)	۱۸,۵۳۲,۳۵۵,۳۶۹	۲۵,۷۵۵,۳۶۹	۱۸,۵۳۲,۳۵۵,۳۶۹	۱۸,۵۳۲,۳۵۵,۳۶۹
گام بانک اعتبار نوین ۲۰۴	۲۰,۴	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۹۳۱,۲۵۰	(۴۹,۰۷۹,۹۳۱,۲۵۰)	۴۹,۰۷۹,۹۳۱,۲۵۰	۷۹,۹۳۱,۲۵۰	۴۹,۰۷۹,۹۳۱,۲۵۰	۴۹,۰۷۹,۹۳۱,۲۵۰
گام بانک اعتبار مولد سامان ۲۰۶	۲۰,۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۷۹۵,۵۶۹	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸	۱۸۵,۷۹۵,۵۶۹	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸
گام بانک اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۲۰,۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۷۹۵,۵۶۹	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸	۱۸۵,۷۹۵,۵۶۹	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸	۲,۳۲۶,۷۸۸,۹۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هلمرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲

۱۸-۳- زینان تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی یازده ماهه و ۲۳
 روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق
نیافته	نیافته	نیافته	نیافته	نیافته	نیافته	نیافته	نیافته
صندوق س ثروت هلمرز-سهام	۶۰۳,۴۲۴	۲۷,۹۳۹,۴۳۹,۵۶۴	۲۰,۵۵۵,۲۸۶,۴۱۱	۱۸,۲۵۰,۹۳۶	۷۳,۸۴۱,۵۳۰,۱۵۳	۰	۰
صندوق س فلزات دایا-بخشی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۹۶,۸۰۴,۲۵۰	۲۲,۰۲۷,۵۶۷,۳۰۱	۲۶,۳۶۲,۵۰۰	۲,۷۶۹,۳۳۶,۹۴۹		
صندوق طلوع بامداد مهرگان	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۴,۸۳۵,۶۳۲,۶۲۹	۱۵۱,۹۷۷,۶۰۸,۹۹۷	۱۴۵,۳۱۲,۳۴۵	۲,۸۴۸,۰۲۲,۶۳۲		
صندوق س گنجینه مینو خلیج	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۸۳۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۵۰,۱۰۷,۲۳۰,۹۵۳	۱۷۸,۱۲۵,۰۰۰	(۳۸۵,۳۵۵,۹۵۳)		
صندوق س بخشی فلزات روئین-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۵۸,۸۳۷,۱۷۳	۲۱,۰۸۹,۷۲۳,۹۶۶	۲۵,۲۲۲,۵۰۰	۱,۶۶۹,۱۱۳,۲۰۷		
صندوق س پشتوانه طلا زرقام آشنا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۷۱,۵۹۳,۵۷۴	۱۹,۶۹۲,۸۶۰,۹۶۹	۱۱۹,۸۰۹,۲۰۰	۷,۰۷۸,۷۳۲,۶۰۵		
صندوق پلاشی یکم-سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۰۸۴,۸۶۹,۴۲۹	۲۳,۰۸۴,۸۶۹,۴۲۹
						۲۶,۸۵۷,۶۷۶,۳۱۳	۲۶,۸۵۷,۶۷۶,۳۱۳
						۲۱,۴۶۳,۹۰۳,۵۹۳	۲۱,۴۶۳,۹۰۳,۵۹۳
						۵۱۲,۹۸۲,۴۸۱	۵۱۲,۹۸۲,۴۸۱
						۳۸۵,۴۵۰,۳۷۸,۵۹۷	۳۸۵,۴۵۰,۳۷۸,۵۹۷
						۴۰۶,۹۱۴,۱۸۲,۱۹۰	۴۰۶,۹۱۴,۱۸۲,۱۹۰

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هلمرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

دوره مالی یازده ماهه و ۲۳ روز منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		تاریخ		نام شرکت
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
.	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۵۰۰		۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۵۰۰	۵۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
.	۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بانک ملت
.	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهمن دیزل
۶۲۶,۵۵۱,۹۱۸	۳,۲۷۷,۶۴۰,۴۱۰		۳,۲۷۷,۶۴۰,۴۱۰	۳۰۵	۱۰,۷۴۶,۳۶۲	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریل سیر کوثر
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰								گروه بهمن
۲۰,۳۱۱,۶۰۰,۰۰۰								کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲۱,۲۱۸,۱۵۱,۹۱۸	۲۵,۴۷۷,۶۴۰,۹۱۰	.	۲۵,۴۷۷,۶۴۰,۹۱۰					

۱-۲۰- سود اوراق مشارکت، اجارہ، مباحثہ و گواہی سپردہ بررسی بہ شرح زیر می باشد:

۲-۲۰- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

34

دوره مالی یازده ماه
و ۲۳ روزه منتهی به
۱۴۰۱/۰۹/۳۰

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هائز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

دوره مالی یازده ماه

و ۲۳ روزه منتهی به

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نام	تاریخ	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	سرمایه‌گذاری	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل						
سپرده کوتاه مدت ۲۲۰,۴۱۰,۲۲۶ بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۰	۱۹۴,۵۲۱,۵۸۹,۹۴۹	۰	۱۹۴,۵۲۱,۵۸۹,۹۴۹	۱۹۴,۵۲۱,۵۸۹,۹۴۹
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۹۰۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	۲۱	۹۲,۸۳۲,۶۵۷	۰	۹۲,۸۳۲,۶۵۷	۹۲,۸۳۲,۶۵۷
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	۲۱	۸۶۶,۴۳۸,۱۳۲	۰	۸۶۶,۴۳۸,۱۳۲	۸۶۶,۴۳۸,۱۳۲
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	۲۱	۵,۲۷۴,۳۸۰,۵۸۷	۰	۵,۲۷۴,۳۸۰,۵۸۷	۵,۲۷۴,۳۸۰,۵۸۷
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۲۱	۲۷,۲۲۵,۸۰۹,۵۷۴	۰	۲۷,۲۲۵,۸۰۹,۵۷۴	۲۷,۲۲۵,۸۰۹,۵۷۴
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۰۳	۲۱	۳,۸۷۱,۹۵۶,۹۵۴	۰	۳,۸۷۱,۹۵۶,۹۵۴	۳,۸۷۱,۹۵۶,۹۵۴
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۰۴	۲۱	۳,۴۷۶,۷۵۱,۳۵۵	۰	۳,۴۷۶,۷۵۱,۳۵۵	۳,۴۷۶,۷۵۱,۳۵۵
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۲۱	۵,۷۱۹,۸۰۸,۵۳۵	۰	۵,۷۱۹,۸۰۸,۵۳۵	۵,۷۱۹,۸۰۸,۵۳۵
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۲۱	۱۳,۵۱۷,۳۱۸,۴۹۱	۰	۱۳,۵۱۷,۳۱۸,۴۹۱	۱۳,۵۱۷,۳۱۸,۴۹۱
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۲۱	۴۳,۳۴۳,۸۹۱,۹۹۰	۰	۴۳,۳۴۳,۸۹۱,۹۹۰	۴۳,۳۴۳,۸۹۱,۹۹۰
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۲۱	۲۲,۳۶۶,۹۴۳,۶۲۹	۰	۲۲,۳۶۶,۹۴۳,۶۲۹	۲۲,۳۶۶,۹۴۳,۶۲۹
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۲۱	۴,۶۸۰,۰۵۸,۴۷۸	۰	۴,۶۸۰,۰۵۸,۴۷۸	۴,۶۸۰,۰۵۸,۴۷۸
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	۲۱	۱۶,۳۴۸,۰۵۸,۸۶۸	۰	۱۶,۳۴۸,۰۵۸,۸۶۸	۱۶,۳۴۸,۰۵۸,۸۶۸
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	۲۱	۲۲,۷۵۵,۴۴۹,۶۶۱	۰	۲۲,۷۵۵,۴۴۹,۶۶۱	۲۲,۷۵۵,۴۴۹,۶۶۱
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	۲۱	۲۲,۸۳۲,۸۶۸,۰۲۷	۰	۲۲,۸۳۲,۸۶۸,۰۲۷	۲۲,۸۳۲,۸۶۸,۰۲۷
سپرده کوتاه مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۰	۲۳,۱۰۸	۰	۲۳,۱۰۸	۲۳,۱۰۸
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	۲۱	۶,۵۵۶,۵۳۳,۶۶۹	۰	۶,۵۵۶,۵۳۳,۶۶۹	۶,۵۵۶,۵۳۳,۶۶۹
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۲۱	۳,۲۲۲,۰۲۷,۰۷۸	۰	۳,۲۲۲,۰۲۷,۰۷۸	۳,۲۲۲,۰۲۷,۰۷۸
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۲۱	۳۳,۳۶۵,۳۲۰,۲۲۷	۰	۳۳,۳۶۵,۳۲۰,۲۲۷	۳۳,۳۶۵,۳۲۰,۲۲۷
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۲۱	۶,۱۷۸,۸۹۳,۶۳۸	۰	۶,۱۷۸,۸۹۳,۶۳۸	۶,۱۷۸,۸۹۳,۶۳۸
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۲۱	۴,۴۵۰,۱۱۳,۶۹۰	۰	۴,۴۵۰,۱۱۳,۶۹۰	۴,۴۵۰,۱۱۳,۶۹۰
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۲۱	۷,۰۶۲,۸۷۶,۴۴۰	۰	۷,۰۶۲,۸۷۶,۴۴۰	۷,۰۶۲,۸۷۶,۴۴۰
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۳,۱۵۹,۷۸۰,۷۹۴	۰	۳,۱۵۹,۷۸۰,۷۹۴	۳,۱۵۹,۷۸۰,۷۹۴
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۱۸,۷۴۲,۰۱۰,۱۳۲	(۱,۱۶۷,۱۲۶)	۱۸,۷۴۲,۰۱۰,۱۳۲	۱۸,۷۴۲,۰۱۰,۱۳۲
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۱۹,۰۲۲,۳۸۵,۰۳۲	(۱,۲۵۴,۱۰۰)	۱۹,۰۲۲,۳۸۵,۰۳۲	۱۹,۰۲۲,۳۸۵,۰۳۲
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۸,۵۲۰,۴۸۳,۰۳۱	(۵۹۶,۰۸۲)	۸,۵۲۰,۴۸۳,۰۳۱	۸,۵۲۰,۴۸۳,۰۳۱
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۱۱,۳۴۳,۶۹۴,۷۷۱	۰	۱۱,۳۴۳,۶۹۴,۷۷۱	۱۱,۳۴۳,۶۹۴,۷۷۱
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۳,۲۹۸,۹۳۱,۷۳۳	(۲۶۶,۴۳۲)	۳,۲۹۸,۹۳۱,۷۳۳	۳,۲۹۸,۹۳۱,۷۳۳
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۴۹,۷۷۵,۸۳۸,۹۹۱	(۹,۲۲۷,۳۹۶)	۴۹,۷۷۵,۸۳۸,۹۹۱	۴۹,۷۷۵,۸۳۸,۹۹۱
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۱,۸۲۸,۶۵۶,۸۸۵	۰	۱,۸۲۸,۶۵۶,۸۸۵	۱,۸۲۸,۶۵۶,۸۸۵
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۹۱۹,۲۸۲,۹۴۴	۰	۹۱۹,۲۸۲,۹۴۴	۹۱۹,۲۸۲,۹۴۴
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۸,۴۴۳,۳۳۳,۰۵۷	۰	۸,۴۴۳,۳۳۳,۰۵۷	۸,۴۴۳,۳۳۳,۰۵۷
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۳۶,۹۰۷,۰۰۶,۹۹۶	(۲۲,۹۵۲,۳۴۲)	۳۶,۹۰۷,۰۰۶,۹۹۶	۳۶,۹۰۷,۰۰۶,۹۹۶
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۲۴,۳۴۹,۳۰۰,۰۹۳	۰	۲۴,۳۴۹,۳۰۰,۰۹۳	۲۴,۳۴۹,۳۰۰,۰۹۳
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۲۳,۴۴۸,۱۸۰,۵۴۵	۰	۲۳,۴۴۸,۱۸۰,۵۴۵	۲۳,۴۴۸,۱۸۰,۵۴۵
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۹,۵۷۶,۵۴۹,۸۳۰	۰	۹,۵۷۶,۵۴۹,۸۳۰	۹,۵۷۶,۵۴۹,۸۳۰
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۳,۳۶۷,۹۵۶,۴۹۰	۰	۳,۳۶۷,۹۵۶,۴۹۰	۳,۳۶۷,۹۵۶,۴۹۰
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۱,۵۶۶,۹۸۲,۱۸۷	۰	۱,۵۶۶,۹۸۲,۱۸۷	۱,۵۶۶,۹۸۲,۱۸۷
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۱۶,۹۵۰,۳۷۱,۳۳۳	۰	۱۶,۹۵۰,۳۷۱,۳۳۳	۱۶,۹۵۰,۳۷۱,۳۳۳
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۲۰,۰۲۳,۳۴۲,۶۰۴	۰	۲۰,۰۲۳,۳۴۲,۶۰۴	۲۰,۰۲۳,۳۴۲,۶۰۴
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۲۰,۰۶۴	۰	۲۰,۰۶۴	۲۰,۰۶۴
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۱۲,۰۱۳,۰۸۱,۳۴۶	۰	۱۲,۰۱۳,۰۸۱,۳۴۶	۱۲,۰۱۳,۰۸۱,۳۴۶
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۱۲,۴۹۰,۴۱۸,۷۳۳	(۱,۰۴۵,۳۴۹)	۱۲,۴۹۰,۴۱۸,۷۳۳	۱۲,۴۹۰,۴۱۸,۷۳۳
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۱۰,۹۹۶,۸۵۹,۰۹۴	۰	۱۰,۹۹۶,۸۵۹,۰۹۴	۱۰,۹۹۶,۸۵۹,۰۹۴
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۳,۱۹۶,۳۱۲,۸۳۱	۰	۳,۱۹۶,۳۱۲,۸۳۱	۳,۱۹۶,۳۱۲,۸۳۱
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۶,۰۸۰,۹۱۱,۸۹۲	۰	۶,۰۸۰,۹۱۱,۸۹۲	۶,۰۸۰,۹۱۱,۸۹۲
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۱۱,۵۴۹,۸۰۸,۲۱۹	۰	۱۱,۵۴۹,۸۰۸,۲۱۹	۱۱,۵۴۹,۸۰۸,۲۱۹
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۹,۵۵۸,۰۰۱,۷۱۲	۰	۹,۵۵۸,۰۰۱,۷۱۲	۹,۵۵۸,۰۰۱,۷۱۲
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۳۰,۱۵	۰	۳۰,۱۵	۳۰,۱۵
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۱۸,۰۸۶,۹۱۸,۳۸۴	۰	۱۸,۰۸۶,۹۱۸,۳۸۴	۱۸,۰۸۶,۹۱۸,۳۸۴
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۲۳,۱۳۱,۸۰۵,۶۹۸	۰	۲۳,۱۳۱,۸۰۵,۶۹۸	۲۳,۱۳۱,۸۰۵,۶۹۸
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۱۶,۳۲۹,۷۳۵,۷۰۶	۰	۱۶,۳۲۹,۷۳۵,۷۰۶	۱۶,۳۲۹,۷۳۵,۷۰۶
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۱۲,۹۸۰,۷۶۰,۴۱۱	۰	۱۲,۹۸۰,۷۶۰,۴۱۱	۱۲,۹۸۰,۷۶۰,۴۱۱
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۳۴,۵۹۷,۲۱۶,۴۵۰	(۳۲,۴۵۹,۹۴۶)	۳۴,۵۹۷,۲۱۶,۴۵۰	۳۴,۵۹۷,۲۱۶,۴۵۰
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۲۱,۱۲۴,۴۴۰	۰	۲۱,۱۲۴,۴۴۰	۲۱,۱۲۴,۴۴۰
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۱۸,۹۱۹,۵۳۶,۳۰۹	۰	۱۸,۹۱۹,۵۳۶,۳۰۹	۱۸,۹۱۹,۵۳۶,۳۰۹
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۲,۸۱۸,۸۳۴,۰۴۸	۰	۲,۸۱۸,۸۳۴,۰۴۸	۲,۸۱۸,۸۳۴,۰۴۸
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۱,۵۳۷,۱۹۹,۹۸۲	۰	۱,۵۳۷,۱۹۹,۹۸۲	۱,۵۳۷,۱۹۹,۹۸۲
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۵,۶۸۸,۳۱۴,۷۹۴	۰	۵,۶۸۸,۳۱۴,۷۹۴	۵,۶۸۸,۳۱۴,۷۹۴
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۶,۴۱۶,۹۱۱,۱۷۳	۰	۶,۴۱۶,۹۱۱,۱۷۳	۶,۴۱۶,۹۱۱,۱۷۳
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۳,۸۹۲,۰۴۳,۵۲۰	۰	۳,۸۹۲,۰۴۳,۵۲۰	۳,۸۹۲,۰۴۳,۵۲۰
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۲۷,۸۸۴,۸۲۴,۶۵۸	۰	۲۷,۸۸۴,۸۲۴,۶۵۸	۲۷,۸۸۴,۸۲۴,۶۵۸
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۲,۹۱۱,۸۶۴,۳۹۶	۰	۲,۹۱۱,۸۶۴,۳۹۶	۲,۹۱۱,۸۶۴,۳۹۶
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۲۳,۹۰۰,۴۴۶,۳۸۸	(۳۶,۱۸۰,۷۲۴)	۲۳,۹۰۰,۴۴۶,۳۸۸	۲۳,۹۰۰,۴۴۶,۳۸۸
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۶,۰۶۵,۷۵۴,۲۷۴	۰	۶,۰۶۵,۷۵۴,۲۷۴	۶,۰۶۵,۷۵۴,۲۷۴
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۵,۱۹۵,۰۹۰,۵۴۸	۰	۵,۱۹۵,۰۹۰,۵۴۸	۵,۱۹۵,۰۹۰,۵۴۸
سپرده بلند مدت ۲۰۷,۴۲۰,۴۹۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۱	۹۸۴,۰۹۸,۳۰۷,۹۷۱	(۱۰۶,۱۴۹,۳۹۷)	۹۸۴,۰۹۸,۳۰۷,۹۷۱	۹۸۴,۰۹۸,۳۰۷,۹۷۱

دوره مالی یازده ماه
و ۲۳ روزه منتهی به
۱۴۰۱/۰۹/۳۰

14.11.9/2.

52

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲۱- سایر درآمدها

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

دوره مالی یازده ماه و ۲۳	سال مالی منتهی به	یادداشت	
روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		
.	۱۳۶,۸۵۰,۲۱۵	۲۱-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
.	۲۳,۶۰۲,۹۸۳	۲۱-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۱۸۷,۹۹۱,۷۱۶	۴۳۶,۶۷۵,۰۵۴	۲۱-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
.	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی
۱۸۷,۹۹۱,۷۱۶	۱۲,۰۹۷,۱۲۸,۲۵۲		

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

۲۱-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی یازده ماه و ۲۳	سال مالی منتهی به	
روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲,۷۴۸,۵۵۷,۹۳۵	۴۹,۹۹۴,۸۵۶,۹۶۴	کارمزد مدیر
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۹,۹۹۹,۷۶۶	کارمزد متولی
۲۰,۸۴۸,۸۲۸,۸۶۰	۲۸,۸۳۷,۲۹۳,۲۳۸	کارمزد بازارگردان
۳۲۶,۹۹۹,۵۷۲	۵۴۵,۰۰۰,۳۱۷	کارمزد حسابرس
۴۴,۴۲۴,۳۸۶,۳۶۷	۸۰,۶۷۷,۱۵۰,۲۸۵	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی یازده ماه و ۲۳	سال مالی منتهی به	
روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۷,۱۵۰,۴۴۰	۶۹,۹۹۹,۷۰۰	هزینه تاسیس
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۹۷,۴۸۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶۷۷,۶۳۲,۶۹۶	۱,۶۹۶,۶۳۳,۱۵۵	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۳۳۴,۸۷۶,۳۹۸	۴,۶۸۸,۲۸۳,۵۱۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۷۴,۵۴۱,۹۱۲	۱۱۱,۴۱۵,۶۵۱	هزینه کارمزد بانکی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه تصفیه
۵۵۵,۱۷۷,۸۹۹	۴۰۱,۱۵۲,۵۱۲	سایر هزینه ها
۳,۸۱۹,۳۷۹,۳۴۵	۷,۰۵۸,۲۸۲,۰۱۲	

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲۴- سود تقسیمی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۴۳,۸۷۸,۶۸۸,۱۰۰	۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۸,۸۱۱,۵۸۸,۱۰۰	۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۵,۸۶۴,۸۷۶,۸۰۰	۱۳۳,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۰,۲۹۰,۱۶۲,۳۰۰	۱۷۱,۷۱۶,۶۰۰,۰۰۰
۱۰۵,۹۳۲,۵۸۰,۰۰۰	.
۱۱۰,۹۶۸,۴۳۱,۶۰۰	.
۱۰۴,۴۱۳,۷۵۷,۴۰۰	.
۱۶۷,۵۶۳,۰۲۳,۵۰۰	۱۵۲,۹۲۶,۹۰۰,۰۰۰
۲۶۷,۴۰۹,۰۲۳,۵۰۰	۱۵۱,۱۳۹,۸۰۰,۰۰۰
۲۸۵,۶۶۲,۵۲۳,۵۰۰	۱۷۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۲,۲۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۳۳۳,۲۰۰,۰۰۰
۳۸۳,۴۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۳۶,۴۳۰,۶۵۴,۸۰۰	۱۷۹,۱۱۳,۷۹۹,۰۰۰
۱,۵۱۷,۱۹۴,۲۹۹,۰۰۰	

سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفندماه ۱۴۰۰
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آدی ماه ۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ فروردین ماه ۱۴۰۲
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ خرداد ماه ۱۴۰۲
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ تیر ماه ۱۴۰۲-۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ مرداد ماه ۱۴۰۲-۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ شهریور ماه ۱۴۰۲-۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ مهر ماه ۱۴۰۲-۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آبان ماه ۱۴۰۲-۱۴۰۱
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آذر ماه ۱۴۰۲-۱۴۰۱

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۳۷,۹۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۸۹۶,۱۰۰,۰۰۰
(۱۴۸,۴۳۹,۳۶۴,۶۰۰)	(۶۶,۸۸۱,۰۲۹,۶۰۰)
۸۹,۴۸۲,۵۳۵,۴۰۰	۴۳,۰۱۵,۰۷۰,۴۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	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 سرمایه گذاری	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۱
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدهادی بناکار	-	ممتاز	۵۰,۰۰۰	۱
گروه مدیران سرمایه گذاری	علیرضا عزآبادی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	اعظم ولی زاده لاریجانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰
مجموع				۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲

۲۸- 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			
(۱۳,۶۳۱,۲۵۶,۲۳۵)	طی دوره مالی	۴۹,۹۹۴,۸۵۶,۹۶۴	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان هامرز
(۱۲۹,۹۹۹,۷۶۶)	طی دوره مالی	۱,۲۹۹,۹۹۹,۹۹۹	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۲۸۵,۱۱۸,۵۰۴)	طی دوره مالی	۵۴۵,۰۰۰,۳۱۷	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ره یافت و همکاران
(۱۱,۸۵۳,۵۷۰,۹۵۹)	طی دوره مالی	۲۸,۸۳۷,۲۹۳,۲۳۸	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
۲۲۴,۱۷۱,۵۶۷	طی دوره مالی	۱۶,۳۳۸,۴۷۹,۲۰۶,۲۸۳	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 دانیان
(۲۵,۵۴۲,۶۰۶,۲۲۰)					

۲۹- 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.