

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هانرز

به انضمام

صورتهای مالی به همراه یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۵
فهرست صورتهای مالی :	
- صورت خالص دارایی ها	۲
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
- یادداشت های توضیحی	۴ الی ۲۴

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای موسسه، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبانی اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۳- به قرار مندرج در یادداشت توضیحی ۴-۷ صورت های مالی، مدیر صندوق اقدام به تعدیل قیمت پایانی برای اوراق اراد۱۳۹۱، ۳۲۱، اخزا۱۱۰۸، اراد۱۱۰۹، غدیر۱۰۵، اخزا۱۱۰۱، صغدیر۱۰۴، صترا۱۰۹، اخزا۱۰۷، اکتور۱۰۷۲، اراد۱۳۹۱، اراد۱۴۰۱، اراد۱۴۲۱، اراد۱۴۳۱ نموده است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاکداری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به مدیر اطلاع رسانی می شود.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس**

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

۷- براساس بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در ردیف های ۷ و ۱۰ از جدول بند ۸ ذیل در حدود رسیدگی های انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثناء موارد مندرج در جدول ذیل و سایر موارد ذکر شده در این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و آیین نامه های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۱	رویه پذیره نویسی صدور و ابطال	لزوم صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان پس از تأمین وجه توسط وی	تایید درخواست صدور به نام بازارگردان قبل از تأمین وجه توسط ایشان صورت گرفته است..
		لزوم واریز وجه ابطال پس از تأیید درخواست ابطال بازارگردان به حساب ایشان	مبلغ واریزی جهت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بازارگردان پیش از تأیید درخواست ابطال توسط وی انجام گرفته است.
۲	بند ۲-۳ امیدنامه	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، دارای مجوز انتشار از سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل ۴۰٪ از کل دارایی های صندوق	نصاب مذکور در تاریخ های ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ رعایت نشده است.
		سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با ضمانت سازمان برنامه و بودجه حداقل ۲۵٪ و حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی های صندوق	به عنوان نمونه نصاب مذکور در تاریخ های ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۱/۱۱/۰۶، ۱۴۰۱/۰۴/۰۱ الی ۱۴۰۲/۰۴/۰۶ و ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ الی ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ رعایت نشده است.
		سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی حداکثر ۴۰٪ از کل دارایی های صندوق	نصاب مذکور به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۱/۱۰/۰۵ و ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ الی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ رعایت نشده است.
۳	ماده ۲۶ اساسنامه	لزوم اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در خصوص نقض نصاب ترکیب دارایی ها	از این بابت اقدامی صورت نپذیرفته است.
		سرمایه گذاری در سپرده بانکی به میزان ۱/۳ نصاب مجاز سرمایه گذاری ها در یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری	نصاب مذکور به عنوان نمونه در خصوص بانک آینده در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.
۴	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴	لزوم انعقاد قرارداد با بانک در خصوص دریافت نرخ سود ترجیحی	مورد مذکور برای بانک های کشاورزی، آینده، اقتصاد نوین، گردشگری و موسسات مالی و اعتباری ملل رعایت نشده است (صرف نظر از تطبیق یا عدم تطبیق موضوع با بخشنامه های بانک مرکزی)
۵	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	لزوم ارسال فایل های xml در سامانه سنم تا ساعت ۱۶ هر روز کاری	مورد مذکور در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۱/۲۰ و ۱۴۰۲/۰۱/۲۶ با تاخیر انجام شده است.
۶	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۲۰۳	لزوم تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری	مورد مذکور در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.
۷	کنترلی	لزوم اصلاح مغایرت ایجاد شده بین سود سپرده واریزی توسط بانک پاسود شناسایی شده توسط صندوق	مورد مذکور در برخی از تاریخ های در خصوص برخی از حسابهای بانکی رعایت نشده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۸	دستورالعمل ثبت و گزارشدهی رویدادهای مالی	لزوم ثبت اسناد حسابداری مطابق با دستورالعمل مذکور	صندوق اقدام به اصلاح سود سپرده های بانکی طی اسناد دستی نموده است که جهت انجام این کار تاییدیه متولی اخذ نشده است. حساب واریزی ناعشخص دارای گردش حساب ناعتعارف می باشد.
۹	بند ۴-۷ امیدنامه	لزوم رعایت تعهدات بازارگردانی توسط بازارگردان	تعهدات بازارگردانی در حجم معاملات مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۶ الی ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ رعایت نشده است.
۱۰	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۵	لزوم فراهم نمودن زیرساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیک صندوقهای سرمایه گذاری و شناسایی ۲۵٪ جریمه از محل کارمزد در صورت عدم فراهم نمودن زیرساخت مذکور در خصوص صندوقهای سرمایه گذاری «در اوراق بهادار با درآمد ثابت، مختلط و سهامی»	مورد مذکور توسط صندوق به صورت کامل انجام پذیرفته است.
۱۱	تبصره ۳ ماده ۱۸ اساسنامه	لزوم توقف اخذ درخواست صدور، یک روز قبل از شروع دوره پذیره نویسی	مورد مذکور در خصوص تعهد پذیره نویسی ایران داروک رعایت نشده است.
۱۲	ماده ۵۷ اساسنامه	لزوم بازگذاری ارزش خالص روز، قیمت صدور و قیمت ابطال هر واحد سرمایه گذاری حداکثر هر دو دقیقه یکبار در ساعات معاملات و همچنین در پایان ساعت معاملات تا پایان همان روز	مورد مذکور در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.
۱۳	اطلاعیه ۱۲۰۳۰۰۷۹	فرم ارزیابی اجرای مقررات رویه های مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در بازه های زمانی ۶ ماهه اول و دوم سال ارسالی به مرکز مبارزه با پولشویی سازمان بورس و اوراق بهادار	اقدامی از این بابت انجام پذیرفته است.
۱۴	ماده ۱۶۹ مکرر قانون مالیات های مستقیم و قانون مالیات بر ارزش افزوده	لزوم ارسال گزارش معاملات فصلی ظرف ۴۵ روز پس از پایان هر فصل و اظهارنامه ارزش افزوده ظرف ۱۵ روز تقویمی پس از پایان هر سه ماه	اظهارنامه های فصلی و ارزش افزوده ارائه نشده است.

۹- در اجرای بند یک ماده ۴۶ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی های انجام شده، این موسسه، به استثناء موارد ذکر شده در این گزارش، به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۱۰- در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار در تاییدیه دریافتی از مدیران صندوق و بانک ها موردی از تضمین و توثیق دارایی های صندوق به نفع سایر اشخاص اعلام نشده است.

۱۱- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در حدود رسیدگی های انجام شده، این موسسه، به موردی حاکی از عدم رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مزبور برخورد نکرده است.

۱۵ اسفند ۱۴۰۲

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

سید جمیل حجاز سراجی

خسرو واشقانی فراهانی

(۸۰۰۸۶۹)

(۸۹۱۷۱۷)

فراحت
موسسه خدمات مدیریت
و حسابرسی
شماره ثبت ۵۸۹



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۰

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 ۱۴۰۲/۳/۳۰ 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

مسئله تهیه صورت‌های مالی

۷-۲۴

خلاصه اهم رويه‌های 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 ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرفته 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	سبدگردان هامرز	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق



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	دارایی ها
ریال	ریال		
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	جاری کارگزاران
۱۸,۱۲۰,۷۲۷,۷۰۳	۲۵,۸۹۹,۹۴۵,۴۶۴	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
.	۴۳,۷۸۶,۸۹۳,۰۴۴	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۴۶,۶۰۲,۲۴۹,۷۴۴	۷۱,۳۱۶,۲۷۷,۲۰۸	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۶۴,۷۲۲,۹۷۷,۴۴۷	۳۳۹,۰۱۱,۲۰۶,۰۴۴		جمع بدهی ها
۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰	۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۱۹۵	۱۶	خالص دارایی ها
۱۰,۰۷۰	۱۰,۱۰۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

	امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدهادی ستاکار	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق	مدیر صندوق
	ابوالفضل رشایی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارگام نگر آریا	مدیر صندوق	مدیر صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها
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:	ریال	ریال
۱۷ سود 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 یا 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 ارجان	(۸۰,۶۷۷,۱۵۰,۲۸۵)	(۴۴,۴۲۴,۳۸۶,۳۶۷)
۲۳ سایر هزینه ها	(۶,۷۰۹,۸۵۴,۵۳۸)	(۳,۸۱۹,۳۷۹,۳۴۵)
سود قبل از هزینه مالی	۲,۳۹۴,۳۱۸,۹۱۳,۷۱۹	۱,۵۴۰,۴۴۵,۹۲۶,۹۵۰
۲۴ هزینه های مالی	(۳۴۸,۴۲۷,۴۷۴)	.
سود خالص	۲,۳۹۳,۹۷۰,۴۸۶,۲۴۵	۱,۵۴۰,۴۴۵,۹۲۶,۹۵۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۲۴.۸۳	۱۸.۰۳
بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)	۱۲.۲۴	۱۶.۲۵

صورت گردش خالص دارایی‌ها

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
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۹۴۳,۶۶۲,۹۰۰	۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱,۸۵۵,۰۶۲,۹۰۰)	(۱۸,۵۵۰,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۲,۳۹۳,۹۷۰,۴۸۶,۲۴۵	۱,۵۴۰,۴۴۵,۹۲۶,۹۵۰
۲۵ سود تقسیمی	(۲,۳۲۶,۴۳۰,۶۵۴,۸۰۰)	(۱,۵۱۷,۱۹۴,۲۹۹,۰۰۰)
۲۶ تعدیلات	۸۹,۲۸۲,۵۳۵,۴۰۰	۴۳,۰۱۵,۰۷۰,۴۰۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۱,۹۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

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

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

خالص دارایی‌های پایان سال

از کار صندوق

شخص حقوقی

نماینده

مدیرعاملی - مشاور

مدیرکلان - مشاور

مدیرعاملی - مشاور

مدیرعاملی - مشاور و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

مدیرعاملی - مشاور



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 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)، درمجامع 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 تملك	درصد واحدهای ممتاز تحت تملك
شرکت سبدگردان 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: سبدگردان هامرز که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۰ 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 آريا که در تاریخ ۱۳۶۲/۱۰/۰۱ 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 ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵ ساختمان بانک مسکن طبقه ۲و۱

۲-۴- بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۶ به شماره ثبت ۵۱۴۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران- میدان شیخ بهایی- ابتدای خیابان ده ونک- پلاک ۳- طبقه ۶، کدپستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱



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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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 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 ۴ 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 هائیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ آذر ۲۰

۲-۲- 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 ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق به علاوه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق به علاوه سالانه ۵ درصد (۰.۰۵) از متوسط ارزش صندوق‌های سهامی و مختلط تحت تسلک صندوق به علاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش روزانه اوراق گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها تحت تسلک صندوق به علاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تسلک صندوق و ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی با تعهد خرید اوراق بهادار؛
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 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 سرمایه‌گذاری 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: هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۲.۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق متغیر: ضریب خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال) ۳۰.۰۰۰ تا از ۵۰.۰۰۰ تا ۳۰۰.۰۰۰ بالای ۵۰.۰۰۰ ضریب ۰.۰۰۰۲۵ ۰.۰۰۰۱۵ ۰.۰۰۰۰۵
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط مؤسسات 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، بازارگردان و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



مصدق: سوبایه گذاری اعتماد هائیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۱/۰۱/۲۰		۱۴۰۲/۰۱/۲۰	
درصد به کل	خالص ارزش فروش	درصد به کل	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۲.۱۵	۲۰,۷۲۲,۷۵۶,۹۸۸	۱.۶۶	۲۲,۳۶۸,۲۹۱,۲۴۷
۱.۹۸	۱۹,۰۰۹,۹۱۳,۸۷۵	۰.۶۸	۱۳,۸۸۰,۳۶۹,۸۷۵
۱.۹۸	۱۹,۰۰۹,۹۱۳,۸۷۵	۱.۹۸	۲۴,۳۶۸,۲۹۱,۲۴۷
-	-	۱.۳۰	۲۶,۱۲۲,۲۴۶,۰۰۰
-	-	۲.۲۲	۳۱,۰۷۸,۲۵۲,۰۰۰
-	-	۲.۴۵	۳۹,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱.۹۸	۲۸,۵۵۱,۹۴۰,۰۰۰
-	-	۱.۹۹	۲۸,۴۲۲,۷۷۰,۰۰۰
-	-	۱.۰۴	۲۰,۹۶۸,۰۷۵,۰۰۰
۳.۹۹	۳۹,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳.۹۹	۳۹,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰

۶- سرعایه گذاری در سپرده بانکی

مبلغ	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پایه ثابت
ریال	ریال	ریال	
۴.۴۴.۸۷۵.۱۵۵.۳۹۰	۱۰.۴۰.۵۲۱.۶۲۷.۶۵۷	۱۰.۴۰.۵۲۱.۶۲۷.۶۵۷	۶-۱
۴.۴۴.۸۷۵.۱۵۵.۳۹۰	۱۰.۴۰.۵۲۱.۶۲۷.۶۵۷	۱۰.۴۰.۵۲۱.۶۲۷.۶۵۷	

۲-۱. سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

[illegible]

جميع الحقوق محفوظة



سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

14.2/9.3.



۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

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

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

۷-۲. سرعته گذاری در اوراق مشارکت، مراجعه به تکمیک، ماسر به شرح زیر است:



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

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

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

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

۹-۱ با توجه به تاریخ آغاز سپرده گذاری (یادداشت ۱-۶) و محاسبه روزانه سود سپرده بانکی و لحاظ نمودن در حساب ها، در تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۷۳,۹۴۲,۴۶۵,۶۱۵ ریال تحت 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	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	
.	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
.	۷,۸۷۷,۷۴۴,۲۵۹	۷,۸۷۷,۷۴۴,۲۵۹	.	
.	۲,۹۰۶,۷۳۶,۵۸۲,۰۸۰	۳,۱۰۵,۱۰۲,۰۱۱,۶۵۲	(۱۹۸,۳۶۵,۴۲۹,۵۷۲)	
۹۹,۸۰۳,۴۹۸	۲,۳۱۲,۰۷۳,۶۶۶,۶۸۵	۳,۳۱۲,۰۳۹,۳۰۲,۵۰۶	۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	
۱۷۱,۶۰۲,۲۶۸	۱۴,۸۸۶,۰۰۲,۷۸۲,۵۶۴	۱۵,۰۸۴,۱۸۲,۴۷۵,۱۶۰	(۱۹۸,۰۰۸,۰۹۰,۳۲۸)	

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۲,۸۴۹,۵۶۰	.	۶۹,۹۹۹,۷۰۰	۸۲,۸۴۹,۸۶۰
۳۰۰,۱۲۳,۶۰۰	۲,۸۵۶,۳۹۷,۲۶۰	۲,۴۷۹,۲۷۴,۵۲۰	۶۷۷,۲۴۶,۳۴۰
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۹۷,۴۸۰	۱۰۹,۲۰۲,۵۲۰
۱,۵۰۲,۳۶۷,۳۰۴	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۹,۱۳۳,۱۵۵	۷۸,۲۳۴,۱۴۹
۱,۹۵۵,۳۴۰,۴۶۴	۳,۶۰۱,۳۹۷,۲۶۰	۴,۶۰۹,۲۰۴,۸۵۵	۹۴۷,۵۲۲,۸۶۹

مخارج تأسیس

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	حساب جاری ۱-۴۹۰۰۴۹۰۰-۱۱-۲۰۷ بانک پاسارگاد
ریال	ریال	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۲-۱۷۳۶۰۰۲-۱۰-۱۳ بانک آینده
۱,۵۷۷,۸۳۵	۱۰۰,۰۷۱	
۶,۵۷۷,۸۳۵	۵,۱۰۰,۰۷۱	



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

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۹,۲۴۲,۳۹۹,۳۷۱	۱۳,۶۳۱,۲۵۶,۲۳۵	شرکت سپدگردان هابرز (مدیر)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۹۹,۷۶۶	مؤسسه حسابرسی (رقم نگر آریا (منوالی)
۱۶۳,۴۹۹,۵۷۲	۲۸۵,۱۱۸,۵۰۴	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرسی)
۸,۶۶۴,۸۲۸,۸۶۰	۱۱,۸۵۳,۵۷۰,۹۵۹	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هابرز (بازارگردان)
۱۸,۱۲۰,۷۲۷,۷۰۳	۲۵,۸۹۹,۹۴۵,۴۴۴	

۱۴- پرداختی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۴۳,۷۸۶,۸۹۳,۰۴۴	درآمدی سهم در مؤسسه، ابطال واحد، های سرمایه‌گذاری
۴۳,۷۸۶,۸۹۳,۰۴۴	

۱۵- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
۱۳۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۷۵	۵۲,۸۸۵,۰۲۴,۸۱۱	۱۵-۱ بیش دریافت سود سپرده بانکی
۲۲۷,۷۰۶,۴۹۳	۲,۵۴۷,۱۴۴,۱۶۸	بدهی به مدیران و هیئت مدیره آئیننامه ترفه‌ای
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمرد توسعه
.	۱۴,۸۸۴,۱۰۸,۲۲۹	ذخیره تغییر ارزش سهم
۱۰,۰۳۲,۰۷۷,۴۷۶	.	۱۵-۲ پرداختی به سرمایه‌گذاران عادی
۱۴۶,۶۰۲,۲۴۹,۷۲۴	۷۱,۳۱۶,۲۷۷,۲۰۸	

۱۵-۱ تا وجه به قرارداد خرید اوراق با درآمد ثابت منسوخ مبراجه متراکم ۵۰۹ با شرکت تامین سرمایه دماوند و شرط نگهداری اوراق نا سررسید و دریافت مبلغ سود ترجیحی، مبلغ ۶۱۶۸۱۹۱۷۵۳۶ ریال تحت سرفصل پیش دریافت، ثبت گردیده که به‌موجب رونامه به عنوان درآمد شناسایی و ثبت می‌گردد و مانده مبلغ مذکور در تاریخ صورت دارایی‌های صندوق مبلغ ۵۲۸۸۵۰۲۴۸۱۱ ریال می‌باشد.

۱۵-۲ با توجه به معبر ارزش سهام موجود در صندوق و با توجه به دستور العمل سازمان بورس و اوراق بهادار، مبلغ ۱۰۰۳۲۰۷۷۴۷۶ در سال مالی ۱۴۰۱/۰۳/۰۳ دارای مانده بوده که جهت پرداخت به سهامداران عادی از سرفصل ذخیره تغییر ارزش سهم خارج و در سرفصل پرداختی به سرمایه‌گذاران عادی طبقه‌بندی شده که پس از دریافت لیست دارندگان واحد در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۳، نسبت به کارسازی در حسابهای بانکی سرمایه‌گذاران اقدام می‌گردد.

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹,۴۵۲,۵۴۲,۵۸۸,۳۳۸	۹۳۸,۶۶۲,۹۰۰	۱۹,۶۸۸,۷۴۲,۸۹۸,۳۷۹	۱,۹۲۷,۶۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۰,۳۵۱,۱۱۰,۰۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۴۶,۱۶۶,۸۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹,۵۰۲,۸۹۴,۶۹۸,۳۵۰	۹۴۳,۶۶۲,۹۰۰	۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۱۹۵	۱,۹۵۲,۶۰۰,۰۰۰	



۱۷- سود (زبان) فروش اوراق بهادار

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

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



صندوق سرمایه گذاری اعتماد همبرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۷,۷۴۳,۱۶۱,۶۰۵	۶۰۱,۲۰۱,۹۸۳,۰۹۲	۱۸-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۹۴,۴۸۴,۸۹۱,۴۲۴	(۱۲۴,۳۰۵,۲۳۳,۲۲۹)	۱۸-۲	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۶,۸۵۷,۶۷۶,۳۱۳	۲۱,۴۶۳,۹۰۳,۵۹۳	۱۸-۳	زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری
۲۳۹,۰۸۵,۷۲۹,۳۴۲	۴۹۸,۳۶۰,۶۵۳,۴۵۶		

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

دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	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	۱۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۲۷۷,۴۱۴,۱۵۴	۲۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۸۵,۵۷۸	گروه مینا (سهامی عام)
۷۹,۳۶۱,۹۷۱,۱۳۵	۱,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۴۳۸,۰۳۸,۸۶۵	۲۶۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بالایش نفت اصفهان
۶۵,۰۱۵,۵۶۵,۵۶۶	۹۷۲,۱۳۹,۸۲۶	۱۸۴,۷۰۶,۵۶۷	۱۲۹,۴۱۲,۳۹۹,۶۳۴	۱۹۴,۴۲۷,۹۶۵,۲۰۰	۱۹۴,۴۲۷,۹۶۵,۲۰۰	۲۹,۳۳۷,۳۸۸	صنایع ریخته گری ایران
۵۸,۵۸۱,۸۲۵,۳۷۵	۱,۰۴۶,۱۵۰,۰۰۰	۱۹۸,۷۶۸,۵۰۰	۱۵۰,۶۴۸,۱۷۴,۵۲۵	۲۰۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمت نیروپیک
۴۹,۸۶۴,۱۷۶,۷۵۹	۱,۱۹۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۳۶,۸۱۲,۵۰۰	۱۸۸,۸۸۵,۸۳۳,۳۴۱	۳۲۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۲۶,۵۵۹,۹۷۶,۳۴۵	۳۹۹,۸۶۸,۴۹۴	۷۵,۹۷۴,۹۷۶	۵۳,۴۱۳,۶۸۲,۵۵۵	۷۹,۹۷۳,۶۵۸,۸۰۰	۷۹,۹۷۳,۶۵۸,۸۰۰	۱۷,۳۸۵,۵۷۸	بیمین نیول
۲۶,۴۱۳,۵۲۲,۰۱۴	۶۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۷۳۳,۵۰۰	۸۷,۵۱۷,۴۷۷,۹۸۶	۱۳۳,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دوب آهن اصفهان
۵۶,۰۷۶,۳۳۲,۸۵۵	۶۸۳,۴۶۸,۴۲۳	۱۲۹,۸۵۹,۰۳۸	۸۰,۶۱۷,۴۰۱,۷۴۵	۲۰۹,۱۹۶,۳۶۱,۱۱۶	۲۰۹,۱۹۶,۳۶۱,۱۱۶	۱۰,۷۴۶,۳۶۱,۱۱۶	ریل سیر کوثر
۵۰,۰۱۰,۳۶۳,۸۸۴	۱,۲۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۳۳۵,۰۰۰	۳۴۱,۵۳۰,۳۰۶,۳۷۳	۳۸۹,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پهلوان
۴۸,۳۸۹,۹۹۳,۶۳۷	۱,۹۴۹,۵۵۰,۰۰۰	۳۷۰,۴۱۴,۵۰۰	۳۰۳,۳۷۰,۴۴۹,۲۹۷	۳۰۳,۳۷۰,۴۴۹,۲۹۷	۳۰۳,۳۷۰,۴۴۹,۲۹۷	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۱,۱۵۵,۴۴۹,۳۹۷)	۱,۵۰۶,۰۷۵,۰۰۰	۲۸۶,۱۵۴,۳۵۰	۱۸۰,۸۵۰,۸۴۶,۰۵۷	۲۳۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه
۵۴,۴۶۹,۱۵۳,۹۴۳	۱,۱۷۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۵۵۴,۰۰۰					گروه بیمین
۸۴۴,۱۶۸,۷۶۱							
۱۷,۷۴۳,۱۶۱,۶۰۵	۶۰۱,۲۰۱,۹۸۳,۰۹۲	۱۳,۳۳۱,۷۵۱,۷۴۳	۲,۵۱۴,۰۳۲,۸۳۱	۲,۰۴۵,۱۴۸,۳۶۵,۵۴۸	۲,۶۴۶,۳۵۰,۳۴۸,۶۴۰		

گروه مینا (سهامی عام)

بالایش نفت اصفهان

صنایع ریخته گری ایران

شرکت بیمت نیروپیک

بانک ملت

بیمین نیول

دوب آهن اصفهان

ریل سیر کوثر

سرمایه گذاری پهلوان

فولاد مبارکه اصفهان

گروه توسعه

گروه بیمین

کارش

تایید شده است

مهر و امضاء مدیر عامل



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

۱۸-۳- زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی: بازده ماه و ۳۳		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
نوع سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق س ثروت هامرز-سهام	۶۰۳,۴۲۴	۱۵,۳۶۹,۲۰۹,۲۸۰	۷,۹۸۵,۰۵۶,۱۲۷	۱۸,۳۵۰,۹۳۶	۷,۳۸۴,۱۵۳,۱۵۳
صندوق س فلزات دایا-بخشی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۳۰,۷۶۲,۰۵۱	۲۶,۳۶۲,۵۰۰	۲,۷۶۹,۳۳۶,۹۴۹
صندوق طلوع باهماد مهرگان	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۲,۸۵۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۷۰۷,۶۳۸	*	۲,۸۴۸,۰۳۳,۶۳۲
صندوق س گنجینه مینوخلج	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۲۸۵,۳۵۵,۹۵۳	۱۷۸,۱۲۵,۰۰۰	(۳۸۵,۳۵۵,۹۵۳)
صندوق س بخشی فلزات روئین -	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۷۰,۸۸۶,۷۹۳	۲۵,۳۳۲,۵۰۰	۱,۶۶۹,۱۱۳,۳۰۷
صندوق س پشتوانه طلا زرفام آشنا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۵۷,۲۶۷,۳۹۵	۲۴,۱۶۳,۳۰۰	۷۰,۷۸۷,۳۲۶,۰۰۵
صندوق پالایشی یکم-سهام	*	*	*	*	*
		۳۸۱,۸۰۰,۳۰۹,۳۸۰	۳۶۰,۳۳۶,۴۰۵,۶۸۷	۲۷۲,۱۲۴,۱۳۶	۲۱,۴۶۳,۹۰۳,۵۹۳
					۲۶,۸۵۷,۶۷۶,۳۱۳



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هلمرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ آذر ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		تاریخ		نام شرکت
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تجزیل	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مجمع	سال مالی
.	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۵۰۰		۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۵۰۰	۵۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹
.	۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
.	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳
۶۲۶,۵۵۱,۹۱۸	۳,۲۷۷,۶۴۰,۴۱۰		۳,۲۷۷,۶۴۰,۴۱۰	۳۰۵	۱۰,۷۴۶,۳۶۲	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰						۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۰,۳۱۱,۶۰۰,۰۰۰						
۲۱,۳۱۸,۱۵۱,۹۱۸	۲۵,۴۷۷,۶۴۰,۹۱۰	.	۲۵,۴۷۷,۶۴۰,۹۱۰			

فولاد مبارکه اصفهان
بانک ملت
بهمن دیزل
ریل سیر کوثر
گروه بهمن
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هابیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۰

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ ریال	دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ ریال
۲۰-۱	۷۰,۲۹۹,۹۰۹,۱۷۵	۱۱۴,۴۲۱,۳۴۸,۴۰۵
۲۰-۱	۳۰۳,۱۷۸,۱۰۱,۰۸۰	۸۶,۸۹۳,۵۷۷,۹۵۶
۲۰-۲	۱,۲۱۳,۵۵۷,۷۶۶,۲۹۰	۱,۰۴۱,۱۲۴,۸۰۹,۸۷۱
	<u>۱,۵۸۷,۰۳۵,۷۷۶,۵۴۵</u>	<u>۱,۴۴۲,۴۳۹,۷۳۶,۲۳۲</u>

سود اوراق اجاره
سود اوراق مرابحه
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سرمانه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۶	۲۴,۸۳۱,۵۸۴,۲۴۲	۰	۰
۱۴۰۲/۰۵/۲۱	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۸.۵	۲۵,۴۶۸,۳۲۴,۹۳۲	۰	۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۴۰۱/۰۱/۰۹	۱۶	۰	۱۱۴,۴۲۱,۳۴۸,۴۰۵	۱۱۴,۴۲۱,۳۴۸,۴۰۵
			<u>۷۰,۲۹۹,۹۰۹,۱۷۵</u>	<u>۱۱۴,۴۲۱,۳۴۸,۴۰۵</u>	
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱۷	۰	۰	۱۰,۸۷۱,۷۸۸,۳۲۲
۱۴۰۱/۱۱/۱۷	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵	۴۵,۳۵۵,۳۸۱,۲۰۰	۰	۲۶,۱۷۷,۸۳۵,۶۸۳
۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۷	۶۱,۳۳۲,۶۱۸,۱۸۰	۰	۰
۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۱۶	۰	۰	۲۲,۲۰۴,۵۹۱,۶۳۱
۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۵	۰	۰	۴,۳۲۹,۸۶۳,۰۱۳
۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۱۴۰۷/۰۹/۰۴	۲۳	۸,۷۶۴,۱۵۸,۶۵۴	۰	۰
۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۰۹	۲۰.۵	۹,۱۹۴,۳۶۶,۸۷۹	۰	۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۱/۰۸	۲۰.۵	۵,۳۸۶,۷۶۰,۹۵۵	۰	۰
۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۰.۵	۱,۹۳۴,۵۱۱,۱۹۷	۰	۰
۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۲۰.۵	۱۲,۹۵۰,۲۲۴,۵۳۵	۰	۰
۱۴۰۲/۰۵/۲۱	۱۴۰۷/۰۶/۱۲	۱۸	۵۳,۴۳۰,۲۷۲,۴۲۴	۰	۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۱۲	۱۸	۲۴,۱۶۸,۹۲۷,۱۳۶	۰	۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱۸	۲۴,۳۰۰,۸۷۹,۹۰۴	۰	۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۹۹,۵۰۹,۳۹۷	۲۳,۲۹۹,۵۰۹,۳۹۷
			<u>۳۰۳,۱۷۸,۱۰۱,۰۸۰</u>	<u>۸۶,۸۹۳,۵۷۷,۹۵۶</u>	
			<u>۳۷۳,۴۷۸,۰۱۰,۲۵۵</u>	<u>۲۰۱,۲۱۴,۹۲۶,۳۶۱</u>	

۲۰-۲- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

نام	تاریخ سرمانه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۱۴۷ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	-	۰	۰	۰	۲۸,۱۷۰,۶۴۲,۶۵۵	۲۸,۱۷۰,۶۴۲,۶۵۵
سپرده کوتاه مدت ۲۰۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۱۴۷ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۱/۱۸	-	۱۱,۹۴۳,۶۵۴,۸۰۷	۰	۱۱,۹۴۳,۶۵۴,۸۰۷	۴,۷۰۷,۱۷۹,۲۴۳	۴,۷۰۷,۱۷۹,۲۴۳
سپرده کوتاه مدت ۲۰۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۱۴۷ بانک دی	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	-	۱,۳۲۷,۱۶۷	۰	۱,۳۲۷,۱۶۷	۷۹۹,۱۰۷	۷۹۹,۱۰۷
سپرده کوتاه مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۱۴۷ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	-	۰	۰	۰	۵۴,۲۰۳	۵۴,۲۰۳
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۳۰	۰	۰	۰	۲۸,۳۱۷,۸۵۷,۵۳۳	۲۸,۳۱۷,۸۵۷,۵۳۳
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۳۰	۰	۰	۰	۴,۳۵۴,۱۹۱,۷۸۰	۴,۳۵۴,۱۹۱,۷۸۰
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۳۰	۰	۰	۰	۴,۳۲۰,۱۳۶,۹۸۶	۴,۳۲۰,۱۳۶,۹۸۶
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۳۰	۰	۰	۰	۱۲,۳۹۵,۹۸۰,۸۱۰	۱۲,۳۹۵,۹۸۰,۸۱۰
سپرده بلند مدت ۱۴۷-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳-۲۸۳ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۱/۰۷	۳۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۵۲,۱۹۸,۵۹۳	۳۱,۵۵۲,۱۹۸,۵۹۳
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۲۸۳ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۳۰	۰	۰	۰	۲۵,۸۱۶,۴۲۸,۲۵۰	۲۵,۸۱۶,۴۲۸,۲۵۰
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۲۸۳ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۳۱.۵	۰	۰	۰	۴,۳۱۶,۷۳۸,۷۱۸	۴,۳۱۶,۷۳۸,۷۱۸
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۲۸۳ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۳۱.۵	۰	۰	۰	۴,۸۷۶,۴۲۸,۳۵۰	۴,۸۷۶,۴۲۸,۳۵۰
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۲۸۳ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۳۱.۵	۰	۰	۰	۱۱,۰۹۹,۳۶۷,۱۵۰	۱۱,۰۹۹,۳۶۷,۱۵۰
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۲۸۳ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۰۷	۳۱.۵	۰	۰	۰	۲۳,۴۴۱,۷۷۳,۱۷۳	۲۳,۴۴۱,۷۷۳,۱۷۳
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۲۸۳ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۳۱.۵	۰	۰	۰	۱,۲۵۶,۵۰۸,۱۲۰	۱,۲۵۶,۵۰۸,۱۲۰
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۲۸۳ بانک دی	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۳۱.۵	۰	۰	۰	۴۶,۹۷۰,۸۸۶,۴۴۷	۴۶,۹۷۰,۸۸۶,۴۴۷
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۲۸۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	۳۱.۵	۰	۰	۰	۲۳,۵۱۲,۷۶۲,۳۳۱	۲۳,۵۱۲,۷۶۲,۳۳۱
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۲۸۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۰۹	۳۱.۵	۰	۰	۰	۳,۹۹۶,۷۲۸,۰۴۲	۳,۹۹۶,۷۲۸,۰۴۲
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۲۸۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۱۸	۰	۰	۰	۱۸۸,۰۳۲,۸۷۱	۱۸۸,۰۳۲,۸۷۱
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۲۸۳ بانک دی	۱۴۰۰/۱۰/۱۶	۳۰	۰	۰	۰	۲۷,۵۸۳,۸۹۰,۳۳۸	۲۷,۵۸۳,۸۹۰,۳۳۸
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۲۸۳ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۰/۱۶	۳۰	۰	۰	۰	۵,۷۷۶,۱۹۴,۸۶۹	۵,۷۷۶,۱۹۴,۸۶۹
سپرده کوتاه مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۲۸۳ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۳۰	۴,۱۷۷	۰	۴,۱۷۷	۶۸۳,۶۰۸	۶۸۳,۶۰۸
سپرده بلند مدت ۱۱۰-۲۰۰-۲۴۹۵-۲۸۳-۲۸۳ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۰/۱۷	۳۰	۰	۰	۰	۱۷,۴۸۲,۶۲۳,۸۶۸	۱۷,۴۸۲,۶۲۳,۸۶۸
			<u>۱۱,۹۴۳,۹۹۶,۹۵۱</u>	۰	<u>۱۱,۹۴۳,۹۹۶,۹۵۱</u>	<u>۲۲۹,۱۲۸,۰۸۸,۷۷۲</u>	<u>۲۲۹,۱۲۸,۰۸۸,۷۷۲</u>



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هاجرز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۱۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام	تاریخ	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل			۱۹۴,۵۲۱,۵۸۹,۹۴۹	-	۱۹۴,۵۲۱,۵۸۹,۹۴۹	۱۰,۴۱۱,۱۲۴,۸۰۹,۸۷۱
سپرده کوتاه مدت ۲۲,۴۱۰,۲۲۶	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	-	۲۲۲	-	۲۲۲	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۲۲	۲۱	۹۲,۸۲۲,۶۵۷	-	۹۲,۸۲۲,۶۵۷	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	۲۱	۸۶۶,۴۲۸,۱۳۲	-	۸۶۶,۴۲۸,۱۳۲	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	۲۱	۵,۲۷۴,۲۸۰,۵۸۷	-	۵,۲۷۴,۲۸۰,۵۸۷	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۲۱	۲۷,۲۲۵,۸۰۰,۹۵۷۴	-	۲۷,۲۲۵,۸۰۰,۹۵۷۴	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۰۳	۲۱	۲,۸۷۱,۹۵۶,۹۵۴	-	۲,۸۷۱,۹۵۶,۹۵۴	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۰۴	۲۱	۲,۴۷۶,۷۵۱,۳۵۵	-	۲,۴۷۶,۷۵۱,۳۵۵	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۲۱	۵,۷۱۹,۸۰۰,۸۵۳۵	-	۵,۷۱۹,۸۰۰,۸۵۳۵	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۲۱	۱۳,۵۱۷,۲۱۸,۴۹۱	-	۱۳,۵۱۷,۲۱۸,۴۹۱	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۲۱	۴۳,۳۴۲,۸۹۱,۹۹۰	-	۴۳,۳۴۲,۸۹۱,۹۹۰	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۲۱	۲۲,۲۶۶,۹۲۳,۶۲۹	-	۲۲,۲۶۶,۹۲۳,۶۲۹	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۲۱	۴,۶۸۰,۰۵۸,۴۷۸	-	۴,۶۸۰,۰۵۸,۴۷۸	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	۲۱	۱۶,۲۴۸,۰۵۸,۸۶۸	-	۱۶,۲۴۸,۰۵۸,۸۶۸	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	۲۱	۲۲,۷۵۵,۴۴۹,۶۶۱	-	۲۲,۷۵۵,۴۴۹,۶۶۱	-
سپرده کوتاه مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۲۱	۲۲,۸۲۲,۸۶۸,۰۲۷	-	۲۲,۸۲۲,۸۶۸,۰۲۷	-
سپرده کوتاه مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	-	۲۳,۱۰۸	-	۲۳,۱۰۸	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۲۱	۶,۵۵۶,۵۲۳,۶۶۹	-	۶,۵۵۶,۵۲۳,۶۶۹	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۲/۰۸	۲۱	۳,۲۲۲,۰۲۷,۰۷۸	-	۳,۲۲۲,۰۲۷,۰۷۸	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۲۱	۲۳,۴۶۵,۳۲۰,۲۲۷	-	۲۳,۴۶۵,۳۲۰,۲۲۷	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۲۱	۶,۱۷۸,۸۹۴,۶۲۸	-	۶,۱۷۸,۸۹۴,۶۲۸	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۲۱	۴,۴۵۰,۱۱۲,۶۹۰	-	۴,۴۵۰,۱۱۲,۶۹۰	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۲۱	۷,۰۶۲,۸۷۶,۴۴۰	-	۷,۰۶۲,۸۷۶,۴۴۰	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۲۱	۳,۱۵۹,۷۸۰,۷۹۲	-	۳,۱۵۹,۷۸۰,۷۹۲	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۲۱	۱۸,۷۲۲,۰۱۰,۳۲۲	(۱,۱۶۷,۱۲۶)	۱۸,۷۲۲,۰۱۰,۳۲۲	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۲۱	۱۹,۰۳۲,۳۸۵,۰۳۲	(۱,۲۵۴,۱۰۰)	۱۹,۰۳۲,۳۸۵,۰۳۲	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۲	۲۱	۸,۵۲۰,۸۴۴,۰۳۱	(۵۹۶,۰۸۲)	۸,۵۲۰,۸۴۴,۰۳۱	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲۱	۱۱,۳۲۲,۶۹۴,۷۷۱	-	۱۱,۳۲۲,۶۹۴,۷۷۱	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲۱	۳,۲۹۸,۹۲۱,۴۷۲	(۲۶۶,۴۳۲)	۳,۲۹۸,۹۲۱,۴۷۲	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۱	۴۹,۷۷۵,۸۲۸,۸۹۱	(۹,۲۲۷,۳۹۶)	۴۹,۷۷۵,۸۲۸,۸۹۱	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	۲۱	۱,۸۲۸,۶۵۶,۸۸۵	-	۱,۸۲۸,۶۵۶,۸۸۵	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۴	۲۱	۹۱۹,۲۸۲,۹۲۴	-	۹۱۹,۲۸۲,۹۲۴	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۲۱	۸,۴۴۳,۲۴۲,۰۵۷	-	۸,۴۴۳,۲۴۲,۰۵۷	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۲۱	۳۶,۳۰۷,۰۰۶,۲۹۶	(۲۲,۹۵۲,۲۴۲)	۳۶,۳۰۷,۰۰۶,۲۹۶	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۲۱	۲۲,۳۴۳,۳۰۴,۰۹۲	-	۲۲,۳۴۳,۳۰۴,۰۹۲	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۲۱	۲۲,۴۴۸,۱۸۰,۵۴۵	-	۲۲,۴۴۸,۱۸۰,۵۴۵	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۲۱	۹,۵۷۶,۵۴۹,۸۳۰	-	۹,۵۷۶,۵۴۹,۸۳۰	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۲۱	۲,۳۶۷,۹۵۶,۴۹۰	-	۲,۳۶۷,۹۵۶,۴۹۰	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	۲۱	۱,۵۶۶,۹۸۲,۱۸۷	-	۱,۵۶۶,۹۸۲,۱۸۷	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۲	۲۱	۱۶,۹۵۰,۲۷۱,۳۲۲	-	۱۶,۹۵۰,۲۷۱,۳۲۲	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۲	۲۱	۲۰,۰۲۳,۳۴۶,۰۰۴	-	۲۰,۰۲۳,۳۴۶,۰۰۴	-
سپرده کوتاه مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	-	۲۰,۶۶	-	۲۰,۶۶	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۲۱	۱۲,۰۱۳,۰۰۸,۲۴۶	-	۱۲,۰۱۳,۰۰۸,۲۴۶	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۲۱	۱۲,۴۹۱,۴۶۴,۰۱۲	(۱,۰۴۵,۲۴۹)	۱۲,۴۹۱,۴۶۴,۰۱۲	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۲۰	۲۱	۱۰,۹۹۶,۸۵۹,۰۹۴	-	۱۰,۹۹۶,۸۵۹,۰۹۴	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۵/۲۰	۲۱	۳,۱۹۶,۲۱۲,۸۲۱	-	۳,۱۹۶,۲۱۲,۸۲۱	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۲۱	۶,۰۸۰,۳۱۱,۸۹۲	-	۶,۰۸۰,۳۱۱,۸۹۲	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۲۱	۱۱,۵۴۹,۸۰۰,۸۲۱۹	-	۱۱,۵۴۹,۸۰۰,۸۲۱۹	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۲۱	۹,۵۵۸,۰۰۱,۷۱۲	-	۹,۵۵۸,۰۰۱,۷۱۲	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	-	۳۰,۱۵	-	۳۰,۱۵	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۲۱	۱۸,۰۸۶,۹۱۸,۲۸۴	-	۱۸,۰۸۶,۹۱۸,۲۸۴	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۲۱	۲۳,۱۳۱,۸۰۵,۶۹۸	-	۲۳,۱۳۱,۸۰۵,۶۹۸	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۲۱	۱۶,۳۲۹,۷۳۵,۷۰۶	-	۱۶,۳۲۹,۷۳۵,۷۰۶	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۲۱	۱۲,۹۸۰,۷۶۰,۴۱۱	-	۱۲,۹۸۰,۷۶۰,۴۱۱	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲۱	۳۴,۶۳۰,۶۷۶,۳۹۶	(۲۳,۴۵۹,۹۴۶)	۳۴,۶۳۰,۶۷۶,۳۹۶	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲۱	۲۱,۱۲۴,۴۴۰	-	۲۱,۱۲۴,۴۴۰	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲۱	۱۸,۹۱۹,۵۲۶,۳۰۹	-	۱۸,۹۱۹,۵۲۶,۳۰۹	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۲۱	۲,۸۱۸,۸۳۴,۰۴۸	-	۲,۸۱۸,۸۳۴,۰۴۸	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۲۱	۱,۵۳۷,۱۹۹,۹۸۲	-	۱,۵۳۷,۱۹۹,۹۸۲	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۲۱	۵,۶۸۸,۳۱۴,۷۹۴	-	۵,۶۸۸,۳۱۴,۷۹۴	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۲۱	۶,۴۱۶,۹۱۱,۱۷۲	-	۶,۴۱۶,۹۱۱,۱۷۲	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۲۱	۳,۸۱۳,۰۲۴,۵۲۰	-	۳,۸۱۳,۰۲۴,۵۲۰	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۲۱	۲۷,۸۸۴,۸۲۴,۶۵۸	-	۲۷,۸۸۴,۸۲۴,۶۵۸	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	۲۱	۳,۱۱۱,۸۶۴,۳۹۶	-	۳,۱۱۱,۸۶۴,۳۹۶	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	۲۱	۲۳,۳۶۰,۰۲۶,۳۱۸	(۳۶,۱۸۰,۷۴۴)	۲۳,۳۶۰,۰۲۶,۳۱۸	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۲۱	۶,۰۶۵,۷۵۴,۲۷۴	-	۶,۰۶۵,۷۵۴,۲۷۴	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۲۱	۵,۱۹۵,۰۹۰,۵۴۸	-	۵,۱۹۵,۰۹۰,۵۴۸	-
سپرده بلند مدت ۲۰,۷۹۰,۱۲۴,۹۰۰,۴۹۰,۰۲۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۲۱	۹۸۴,۹۸۳,۰۷۹,۹۷۱	(۱۰۶,۱۴۹,۳۹۷)	۹۸۴,۹۸۳,۰۷۹,۹۷۱	-



دوره مالی یازدهم
و ۲۳ روزه منتهی به
۱۴۰۱/۰۹/۲۰

تاریخ	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سرمايه‌گذاري	درصد	ريال	ريال	ريال	ريال
مبلغ از صفحه قبل		۹۸۴,۰۹۸,۰۷۹,۷۷۱	(۱۰۶,۱۴۹,۳۹۷)	۹۸۳,۹۹۲,۱۵۸,۵۷۴	۱,۰۴۱,۱۲۴,۸۰۹,۸۷۱
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۱	۲۱۰,۲۶۳,۰۱۳,۶۹۹	-	۲۱۰,۲۶۳,۰۱۳,۶۹۹	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۱	۲۲۳,۸۱۸,۵۱۵,۳۲۱	(۱۰,۷۴۱,۹۰۰)	۲۲۳,۸۱۷,۵۲۱,۰۲۱	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	-	۵,۵۳۵	-	۵,۵۳۵	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۱	۲۲,۳۳۲,۸۷۶,۰۰۴	(۳۱,۴۴۵,۰۰۱)	۲۲,۳۰۰,۱۵۱,۷۰۳	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۱	۸,۱۴۱,۶۸۵,۰۳۵	(۹,۸۹۷,۲۷۲)	۸,۱۳۱,۷۸۷,۶۴۳	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۱	۸,۳۵۹,۵۴۵,۲۰۵	-	۸,۳۵۹,۵۴۵,۲۰۵	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۱	۱,۹۸۶,۳۳۸,۰۳۵	-	۱,۹۸۶,۳۳۸,۰۳۵	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۱	۱۱,۵۱۹,۷۹۴,۴۹۱	(۵,۳۰۶,۲۷۰)	۱۱,۵۱۹,۴۸۸,۱۲۱	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۵,۳۲۳,۱۸۶,۸۴۵	(۱۰,۱۴۵,۷۹۳)	۵,۳۲۳,۰۴۱,۰۵۲	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۵,۳۴۴,۴۶۶,۳۱۵	-	۵,۳۴۴,۴۶۶,۳۱۵	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۱۳,۶۳۴,۱۶۷,۹۴۲	(۲۶,۳۹۴,۳۷۵)	۱۳,۶۰۷,۷۷۳,۵۶۷	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۱۵,۵۱۹,۷۹۴,۷۷۷	(۴,۱۰۱,۶۶۴)	۱۵,۵۱۸,۱۷۳,۱۱۴	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۱۴,۰۶۸,۷۷۳,۸۶۹	(۴۴,۸۷۸,۶۷۱)	۱۴,۰۲۳,۸۹۴,۱۹۸	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۷,۰۶۸,۴۹۳,۱۴۳	(۲۱,۷۶۱,۵۷۱)	۷,۰۴۶,۷۳۱,۵۷۲	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۴,۱۲۶,۳۱۷,۱۱۴	(۱۲,۰۰۷,۷۹۳)	۴,۱۱۳,۹۲۳,۳۲۱	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۳,۰۷۸,۲۷۳,۸۳۴	-	۳,۰۷۸,۲۷۳,۸۳۴	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۴,۷۶۷,۴۵۲,۳۸۶	(۱۵,۰۰۰,۱۹۴)	۴,۷۵۲,۳۵۲,۱۹۲	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۴,۶۰۵,۶۵۶,۹۸۱	(۱۲,۶۷۳,۳۳۵)	۴,۵۹۳,۹۸۳,۶۴۶	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۹,۴۵۰,۳۸۷,۰۸۰	(۲۷,۱۵۳,۶۸۴)	۹,۴۲۳,۲۳۳,۳۹۷	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۵,۹۲۸,۷۱۲,۳۲۷	(۱۶,۵۳۱,۴۰۳)	۵,۹۱۲,۱۸۰,۹۲۴	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۳,۴۴۱,۹۵۸,۶۶۶	(۱۶,۶۹۰,۸۱۵)	۳,۴۲۵,۲۶۷,۸۵۱	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۴,۷۸۲,۸۷۳,۷۲۵	(۶,۲۹۲,۵۵۷)	۴,۷۷۶,۵۸۱,۱۶۸	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۷,۷۲۹,۴۱۷,۸۰۰	-	۷,۷۲۹,۴۱۷,۸۰۰	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۶,۲۳۳,۸۷۳,۷۰۲	(۱۳,۰۰۰,۷۵۸)	۶,۲۲۰,۸۷۲,۹۴۴	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۳,۹۲۱,۳۸۷,۶۵۲	(۱۰,۷۱۴,۱۷۴)	۳,۹۱۰,۶۷۳,۴۷۸	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۴۷۲,۶۰۲,۷۲۵	(۲,۳۵۵,۰۹۱)	۴۷۰,۲۴۷,۶۳۴	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۷,۸۶۱,۱۷۸,۹۹۹	(۱,۵۲۹,۸۰۲)	۷,۸۵۹,۶۴۹,۱۹۷	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۱,۶۷۶,۷۱۲,۳۱۲	(۱۴,۴۱۰,۳۷۰)	۱,۶۶۲,۳۰۱,۹۴۲	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۱,۰۹۰,۵۲۹,۰۳۹	(۱۰,۰۰۵,۹۴۰)	۱,۰۸۰,۵۲۳,۰۹۹	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۴,۵۸۰,۸۲۱,۳۰۴	(۴۳,۵۰۰,۸۸۵)	۴,۵۳۷,۳۲۰,۴۱۹	-
سود به بلند مدت ۳۶۵,۸۲۵,۶۵۴	۲۵	۶,۸۶۲,۲۳۲,۲۰۰			



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های 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 روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
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 روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به 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	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۷,۱۵۰,۴۴۰	۶۹,۹۹۹,۷۰۰	هزینه تاسیس
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	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
۳۳۴,۸۱۶,۳۹۸	۴,۶۸۸,۲۸۳,۵۱۲	هزینه آزمون نرم افزار
۷۴,۵۴۱,۹۰۲	۱۱۱,۴۱۵,۶۵۱	هزینه کارمزد بانکی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه تصفیه
۵۵۵,۶۷۱,۸۹۹	۵۲,۷۲۵,۰۳۸	سایر هزینه ها
۳,۸۱۹,۳۷۹,۳۴۵	۶,۷۰۹,۸۵۴,۵۳۸	



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲۴- هزینه‌های مالی

دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
.	۳۴۸,۴۲۷,۴۷۴

هزینه مالی بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری

۲۵- سود تقسیمی

دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۸۷۸,۶۸۸,۱۰۰
۱۳۳,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۸۱۱,۵۸۸,۱۰۰
۱۷۱,۷۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۸۶۴,۸۷۶,۸۰۰
.	۱۲۰,۲۹۰,۱۶۲,۳۰۰
.	۱۰۵,۹۳۲,۵۸۰,۰۰۰
.	۱۱۰,۹۶۸,۴۳۱,۶۰۰
۱۵۲,۹۲۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۴۱۳,۷۵۷,۴۰۰
۱۵۱,۱۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۵۶۳,۰۲۳,۵۰۰
۱۷۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۴۰۹,۰۲۳,۵۰۰
۱۷۴,۳۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۶۶۲,۵۲۳,۵۰۰
۱۷۶,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۲۱۲,۸۰۰,۰۰۰
۱۷۹,۱۱۳,۷۹۹,۰۰۰	۳۸۳,۴۳۳,۲۰۰,۰۰۰
۱,۵۱۷,۱۹۴,۲۹۹,۰۰۰	۲,۳۳۶,۴۳۰,۶۵۴,۸۰۰

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
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ مرداد ماه ۱۴۰۲
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ شهریور ماه ۱۴۰۲
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ مهر ماه ۱۴۰۲
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آبان ماه ۱۴۰۲
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آذر ماه ۱۴۰۲

۲۶- تعدیلات

دوره مالی یازده ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰۹,۸۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۹۲۱,۹۰۰,۰۰۰
(۶۶,۸۸۱,۰۲۹,۶۰۰)	(۱۴۸,۴۳۹,۳۶۴,۶۰۰)
۴۳,۰۱۵,۰۷۰,۴۰۰	۸۹,۴۸۲,۵۳۵,۴۰۰

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

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق	ممتاز	۴,۹۰۰,۰۰۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محسن شهیدی	مؤسس و مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز	۵۰,۰۰۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدهادی بناکار	-	ممتاز	۵۰,۰۰۰
گروه مدیران سرمایه‌گذاری	علیرضا عزآبادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰
گروه مدیران سرمایه‌گذاری	اعظم ولی زاده لاریجانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰
مجموع				۵,۱۰۰,۰۰۰



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

۳۹- 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:

شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	طرف معامله
ریال	ریال	ریال			
(۱۳,۶۳۱,۲۵۶,۳۳۵)	۴۹,۹۹۴,۸۵۶,۹۶۴	طی سال مالی	مدیر	کارمزد ارکان	سیدگردان هلمرز
(۱,۳۹۹,۹۹۹,۷۶۶)	۱,۳۹۹,۹۹۹,۷۶۶	طی سال مالی	متولی	کارمزد ارکان	مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۲۸۵,۱۱۸,۵۰۴)	۵۴۵,۰۰۰,۳۱۷	طی سال مالی	حسابرس	کارمزد ارکان	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ره یافت و همکاران
(۱۱,۸۵۳,۵۷۰,۹۵۹)	۲۸,۸۳۷,۲۹۳,۳۳۸	طی سال مالی	بازارگردان	کارمزد ارکان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هلمرز
۲۲۴,۱۷۱,۵۶۷	۱,۵۶۱,۶۳۴,۰۷۹	طی سال مالی	کارگزاری	کارمزد معاملات	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	۴۷۰,۳۱۸,۸۸۳	طی سال مالی	کارگزاری	کارمزد معاملات	شرکت کارگزاری دانیان
•	۶,۰۰۸,۵۶۴	طی سال مالی	کارگزاری	کارمزد معاملات	شرکت کارگزاری بانک مسکن
(۱۹۸,۳۶۵,۴۲۹,۵۷۲)	۱,۱۷۸,۱۲۸,۱۶۴	طی سال مالی	کارگزاری	کارمزد معاملات	شرکت کارگزاری هلمرز
(۳۳۳,۹۰۸,۰۳۵,۷۹۲)					

۳۰- روی دادهای 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 باشند، رخ نداده است.

