



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامنز
صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲ اسفند ۱۴۰۲

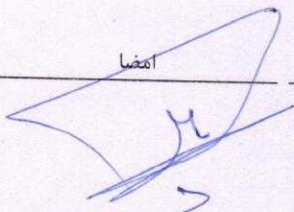
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامنز مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲ اسفند ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
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
۷-۲۳	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 هامنز بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه 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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



www.hummersfund.ir

شماره ثبت: ۵۲۸۴۵ | شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۶۴۷۱۵۳

کد پستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

نشانی: تهران، آرژانتین ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان یازدهم، پلاک ۹، طبقه ۶

Etemad@hummersfund.ir

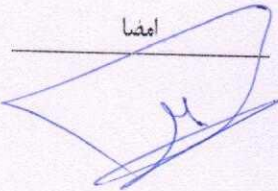
صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۹ اسفند ۱۴۰۲

نادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۲۲۲,۶۳۱,۸۲۷,۹۱۶	۲,۶۳۰,۶۰۴,۵۶۴,۰۶۵
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱۰,۲۰۷,۷۵۸,۷۸۱,۰۸۰	۱۰,۰۴۰,۵۲۱,۶۲۷,۶۵۷
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰,۹۰۶,۷۶۲,۳۸۵,۹۱۶	۶,۹۴۷,۵۶۸,۸۰۱,۴۰۸
۸ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۲۱۷,۵۹۰,۰۵۳,۷۶۴	۳۸۱,۴۳۲,۵۳۹,۱۴۴
۹ حساب های دریافتنی	۱۴۸,۵۱۷,۶۰۶,۲۰۷	۷۷,۲۲۰,۱۰۶,۰۲۵
۱۰ جاری کارگزاران	۳۹۰,۹۰۹,۵۴۴	۳۵۷,۳۳۹,۳۴۴
۱۱ سایر دارایی ها	۶۵,۷۸۱,۸۹۵	۹۴۷,۵۳۲,۸۶۹
۱۲ موجودی نقد	۵,۱۰۰,۰۷۱	۵,۱۰۰,۰۷۱
جمع دارایی ها	۲۴,۷۰۳,۷۲۲,۴۴۶,۳۹۳	۲۰,۰۷۸,۶۵۷,۶۱۰,۴۸۳
بدهی ها		
۱۰ جاری کارگزاران	۴۷,۹۶۶,۷۲۸,۴۵۹	۱۹۸,۳۶۵,۴۲۹,۵۷۲
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۴۶,۵۲۹,۶۹۳,۱۳۲	۲۵,۸۹۹,۹۴۵,۴۶۴
۱۴ پرداختنی به سرمایه گذاران	.	۴۳,۷۸۶,۸۹۳,۰۴۴
۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۸۸,۹۴۸,۳۰۹,۶۴۶	۷۱,۳۱۶,۲۷۷,۲۰۸
جمع بدهی ها	۲۸۳,۴۴۴,۷۳۱,۲۳۷	۳۳۹,۳۶۸,۵۴۵,۲۸۸
خالص دارایی ها	۲۴,۴۲۰,۲۷۷,۷۱۵,۱۵۶	۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۱۹۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰,۰۲۶	۱۰,۱۰۹

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

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



صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۹۶,۸۹۲,۴۵۸,۲۰۲	(۶,۷۱۵,۲۵۴,۵۸۲)	۱۷	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱۹۰,۲۸۷,۳۵۴,۹۴۷	۲۸۲,۰۶۰,۳۴۲,۰۰۳	۱۸	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۱۸,۳۸۹,۶۸۶,۴۱۹	۱,۴۱۰,۷۶۵,۱۴۳,۸۴۹	۱۹	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۰۶,۲۹۸,۹۶۳	۸۶۵,۸۳۴,۰۸۴	۲۰	سایر درآمدها
۵۰۵,۸۷۵,۷۹۸,۵۳۱	۱,۶۸۶,۹۷۶,۰۶۵,۳۵۴		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۱۵,۱۴۱,۰۷۱,۰۰۲)	(۶۵,۱۵۳,۳۷۱,۳۹۰)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۱۶۵,۱۴۱,۹۴۹)	(۵,۵۵۵,۷۴۴,۰۰۳)	۲۲	سایر هزینه ها
۴۸۸,۵۶۹,۵۸۵,۵۸۰	۱,۶۱۶,۲۶۶,۹۴۹,۹۶۱		سود خالص
۳,۲۲	۴۰۹		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
۴۰۴	۴۸۶		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
تعداد واحدهای	تعداد واحدهای		
سرمایه گذاری	سرمایه گذاری		
ریال	ریال		
۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰	۱۹,۷۳۹,۳۸۹,۰۶۵,۱۹۵		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۷,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۴۸۸,۵۶۹,۵۸۵,۵۸۰	۱,۶۱۶,۲۶۶,۹۴۹,۹۶۱		سودخالص
(۴۶۸,۵۵۵,۱۵۳,۰۰۰)	(۱,۸۲۵,۵۳۵,۶۰۰,۰۰۰)	۲۳	سود پرداختی به سرمایه گذاران
(۱۸,۱۷۹,۹۰۰,۰۰۰)	۵۸,۳۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۴	تعدیلات
۶,۶۴۶,۷۳۰,۲۳۰,۹۳۰	۲۴,۴۲۰,۳۷۷,۷۱۵,۱۵۶		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

سودخالص

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

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

۲. بازده سرمایه گذاری پایان دوره = خالص دارایی های پایان دوره

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



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲ اسفند 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 رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملك	درصد واحدهای ممتاز تحت تملك
شرکت سبذگردان 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: سبذگردان 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 بهائی- ابتدای خیابان ده ونک- پلاک ۳- طبقه ۶، کدپستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

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

۲-۳ حسابرس: موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: سهروردی جنوبی پایین تراز مطهری خیابان برادران نویخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۱ و ۲، کدپستی: ۱۵۷۸۶۳۹۱۷

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲ اسفند

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۴- سرمایه گذاری ها

۲-۱- سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

۱-۲- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند 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.

۲-۱-۴- 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.

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

١-٢-٤- سود سهام:

۱-۲-۴- 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 بر 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.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 هانیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تعشیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق بعلاوه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق بعلاوه سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش صندوق‌های سهامی و مختلط تحت تسلک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهامی سپرده‌های پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها تحت تسلک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه 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 تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به‌علاوه 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 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 تعشیه
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 مثبته و با تصویب مجمع صندوق
	متغیر: ضریب خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال) ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ ۵۰.۰۰۰ تا ۳۰۰.۰۰۰ بالای ۳۰۰.۰۰۰ 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، 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.

سندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هاسر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹/ اسفند ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی یا فرابورسی به تشکیل صنعت به شرح جدول زیر می باشد.

[illegible]

خودرو و ساخت قطعات
 حمل و نقل، اسبابداری و ارتباطات
 بانکها و موسسات اعتباری
 فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
 فلزات اساسی
 سرمایه گذاریها
 خدمات فنی و مهندسی
 شرکت های چند رشته ای صنعتی
 سایر واسطه گریهای مالی،
 بیمه و صندوق پانزستگ، به جز تأمین اجتماعی

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰.۴۰.۵۲۱.۶۲۷.۶۵۷	۱۰.۴۰.۷.۷۵۸.۷۸۱.۰۰۰	۶-۱
۱۰.۴۰.۵۲۱.۶۲۷.۶۵۷	۱۰.۴۰.۷.۷۵۸.۷۸۱.۰۰۰	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

1402/05/30			1402/12/29				
درصد از کل	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نوع سود	تاریخ سر	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
-	1,37,278	-	1,37,278	-	-	1402/05/30	کوتاه مدت
-	9,11,237	-24	21,818,779,713	-	-	1402/05/30	کوتاه مدت
-	33,683,321	-	193,000	-	-	1402/05/30	کوتاه مدت
-	33,1397	-	33,1397	-	-	1402/05/30	کوتاه مدت
-	9,04,240	-	9,04,240	-	-	1402/05/30	کوتاه مدت
-	144,144	-	144,144	-	-	1402/05/30	کوتاه مدت
-	-	-	77,249	-	-	1402/05/30	کوتاه مدت
-	77,249	-	-	-	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	191,808	-	191,808	-	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	71,32,787	-30	24,000,000,000	-	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	57,000	-	18,127	-	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-50	9,247,022,500	-12	24,500,000,000	-	-	1402/05/30	کوتاه مدت
-50	9,247,022,500	-	50,000	-	-	1402/05/30	کوتاه مدت
-	-	-1.51	277,278,000,000	29	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-1.29	211,778,000,000	29	-	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-1.20	81,138,000,000	29	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-1.29	222,000,000,000	29	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-0.61	158,000,000,000	29	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-1.72	222,000,000,000	29	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-0.59	144,000,000,000	29	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-0.62	157,850,000,000	29	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-0.59	227,880,000,000	29	-	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-0.72	18,050,000,000	29	-	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-1.89	258,000,000,000	29	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-0.88	1,251,700,000,000	29.5	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-1.78	24,000,000,000	29.5	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-	99,000,000	-	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-	20,000,000,000	29	-	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-1.82	251,000,000,000	29	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	-	-1.92	2,000,000,000,000	29	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-0.2	8,229,281,000	-0.1	1,278,000,000,000	20	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	285,000	-	285,000	20	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-0.2	187,900,000,000	-	187,900,000,000	19	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-0.50	191,900,000,000	-	191,900,000,000	19	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-0.2	89,788,000,000	-	89,788,000,000	21	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-0.17	22,000,000,000	-	22,000,000,000	21	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-0.8	227,800,000,000	-	227,800,000,000	21	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-1.81	237,800,000,000	-	-	-	-	1402/05/30	بلند مدت
-	1,057,000,000	-	-	-	-	1402/05/30	کوتاه مدت
-0.2	8,229,281,000	-	50,000,000	21	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-0.50	11,000,000,000	-0.50	11,000,000	21	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-0.2	129,238,000,000	-0.8	129,238,000,000	21	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
-	3,000,000	-	3,000,000	21	1402/05/30	1402/05/30	بلند مدت
9	1,597,899,000,000		9,000,000,000,000				

تاريخ الميلاد

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۲۹

[illegible]

سیدوق سرهایه گذاری اعتماد حاضر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

تاسمه مایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در امد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا در امد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۲۸	۱۳۹۷/۰۶/۲۸
ریال	ریال
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۸,۸۱۹,۳۹۲,۵۵۶	
۳,۴۸,۸۱۹,۳۹۲,۵۵۶	
	۳,۴۸,۸۱۹,۳۹۲,۵۵۶
۶,۹۴۷,۵۶۸,۳۸۵,۱۰۰	۶,۹۴۷,۵۶۸,۳۸۵,۱۰۰

۷-۱- سرعایه گفتاری در اوراق مشارکت بورسی و فراپورسی به شرح زیر است:

1397/1398		1396/1397		1395/1396		1394/1395		1393/1394		1392/1393		1391/1392		1390/1391		1389/1390		1388/1389		1387/1388		1386/1387		1385/1386		1384/1385		1383/1384		1382/1383		1381/1382		1380/1381		1379/1380		1378/1379		1377/1378		1376/1377		1375/1376		1374/1375		1373/1374		1372/1373		1371/1372		1370/1371		1369/1370		1368/1369		1367/1368		1366/1367		1365/1366		1364/1365		1363/1364		1362/1363		1361/1362		1360/1361		1359/1360		1358/1359		1357/1358		1356/1357		1355/1356		1354/1355		1353/1354		1352/1353		1351/1352		1350/1351		1349/1350		1348/1349		1347/1348		1346/1347		1345/1346		1344/1345		1343/1344		1342/1343		1341/1342		1340/1341		1339/1340		1338/1339		1337/1338		1336/1337		1335/1336		1334/1335		1333/1334		1332/1333		1331/1332		1330/1331		1329/1330		1328/1329		1327/1328		1326/1327		1325/1326		1324/1325		1323/1324		1322/1323		1321/1322		1320/1321		1319/1320		1318/1319		1317/1318		1316/1317		1315/1316		1314/1315		1313/1314		1312/1313		1311/1312		1310/1311		1309/1310		1308/1309		1307/1308		1306/1307		1305/1306		1304/1305		1303/1304		1302/1303		1301/1302		1300/1301		1299/1300		1298/1299		1297/1298		1296/1297		1295/1296		1294/1295		1293/1294		1292/1293		1291/1292		1290/1291		1289/1290		1288/1289		1287/1288		1286/1287		1285/1286		1284/1285		1283/1284		1282/1283		1281/1282		1280/1281		1279/1280		1278/1279		1277/1278		1276/1277		1275/1276		1274/1275		1273/1274		1272/1273		1271/1272		1270/1271		1269/1270		1268/1269		1267/1268		1266/1267		1265/1266		1264/1265		1263/1264		1262/1263		1261/1262		1260/1261		1259/1260		1258/1259		1257/1258		1256/1257		1255/1256		1254/1255		1253/1254		1252/1253		1251/1252		1250/1251		1249/1250		1248/1249		1247/1248		1246/1247		1245/1246		1244/1245		1243/1244		1242/1243		1241/1242		1240/1241		1239/1240		1238/1239		1237/1238		1236/1237		1235/1236		1234/1235		1233/1234		1232/1233		1231/1232		1230/1231		1229/1230		1228/1229		1227/1228		1226/1227		1225/1226		1224/1225		1223/1224		1222/1223		1221/1222		1220/1221		1219/1220		1218/1219		1217/1218		1216/1217		1215/1216		1214/1215		1213/1214		1212/1213		1211/1212		1210/1211		1209/1210		1208/1209		1207/1208		1206/1207		1205/1206		1204/1205		1203/1204		1202/1203		1201/1202		1200/1201		1199/1200		1198/1199		1197/1198		1196/1197		1195/1196		1194/1195		1193/1194		1192/1193		1191/1192		1190/1191		1189/1190		1188/1189		1187/1188		1186/1187		1185/1186		1184/1185		1183/1184		1182/1183		1181/1182		1180/1181		1179/1180		1178/1179		1177/1178		1176/1177		1175/1176		1174/1175		1173/1174		1172/1173		1171/1172		1170/1171		1169/1170		1168/1169		1167/1168		1166/1167		1165/1166		1164/1165		1163/1164		1162/1163		1161/1162		1160/1161		1159/1160		1158/1159		1157/1158		1156/1157		1155/1156		1154/1155		1153/1154		1152/1153		1151/1152		1150/1151		1149/1150		1148/1149		1147/1148		1146/1147		1145/1146		1144/1145		1143/1144		1142/1143		1141/1142		1140/1141		1139/1140		1138/1139		1137/1138		1136/1137		1135/1136		1134/1135		1133/1134		1132/1133		1131/1132		1130/1131		1129/1130		1128/1129		1127/1128		1126/1127		1125/1126		1124/1125		1123/1124		1122/1123		1121/1122		1120/1121		1119/1120		1118/1119		1117/1118		1116/1117		1115/1116		1114/1115		1113/1114		1112/1113		1111/1112		1110/1111		1109/1110		1108/1109		1107/1108		1106/1107		1105/1106		1104/1105		1103/1104		1102/1103		1101/1102		1100/1101		1099/1100		1098/1099		1097/1098		1096/1097		1095/1096		1094/1095		1093/1094		1092/1093		1091/1092		1090/1091		1089/1090		1088/1089		1087/1088		1086/1087		1085/1086		1084/1085		1083/1084		1082/1083		1081/1082		1080/1081		1079/1080		1078/1079		1077/1078		1076/1077		1075/1076		1074/1075		1073/1074		1072/1073		1071/1072		1070/1071		1069/1070		1068/1069		1067/1068		1066/1067		1065/1066		1064/1065		1063/1064		1062/1063		1061/1062		1060/1061		1059/1060		1058/1059		1057/1058		1056/1057		1055/1056		1054/1055		1053/1054		1052/1053		1051/1052		1050/1051		1049/1050		1048/1049		1047/1048		1046/1047		1045/1046		1044/1045		1043/1044		1042/1043		1041/1042		1040/1041		1039/1040		1038/1039		1037/1038		1036/1037		1035/1036		1034/1035		1033/1034		1032/1033		1031/1032		1030/1031		1029/1030		1028/1029		1027/1028		1026/1027		1025/1026		1024/1025		1023/1024		1022/1023		1021/1022		1020/1021		1019/1020		1018/1019		1017/1018		1016/1017		1015/1016		1014/1015		1013/1014		1012/1013		1011/1012		1010/1011		1009/1010		1008/1009		1007/1008		1006/1007		1005/1006		1004/1005		1003/1004		1002/1003		1001/1002		1000/1001		999/1000		998/999		997/998		996/997		995/996		994/995		993/994		992/993		991/992		990/991		989/990		988/989		987/988		986/987		985/986		984/985		983/984		982/983		981/982		980/981		979/980		978/979		977/978		976/977		975/976		974/975		973/974		972/973		971/972		970/971		969/970		968/969		967/968		966/967		965/966		964/965		963/964		962/963		961/962		960/961		959/960		958/959		957/958		956/957		955/956		954/955		953/954		952/953		951/952		950/951		949/950		948/949		947/948		946/947		945/946		944/945		943/944		942/943		941/942		940/941		939/940		938/939		937/938		936/937		935/936		934/935		933/934		932/933		931/932		930/931		929/930		928/929		927/928		926/927		925/926		924/925		923/924		922/923		921/922		920/921		919/920		918/919		917/918		916/917		915/916		914/915		913/914		912/913		911/912		910/911		909/910		908/909		907/908		906/907		905/906		904/905		903/904		902/903		901/902		900/901		899/900		898/899		897/898		896/897		895/896		894/895		893/894		892/893		891/892		890/891		889/890		888/889		887/888		886/887		885/886		884/885		883/884		882/883		881/882		880/881		879/880		878/879		877/878		876/877		875/876		874/875		873/874		872/873		871/872		870/871		869/870		868/869		867/868		866/867		865/866		864/865		863/864		862/863		861/862		860/861		859/860		858/859		857/858		856/857		855/856		854/855		853/854		852/853		851/852		850/851		849/850		848/849		847/848		846/847		845/846		844/845		843/844		842/843		841/842		840/841		839/840		838/839		837/838		836/837		835/836		834/835		833/834		832/833		831/832		830/831		829/830		828/829		827/828		826/827		825/826		824/825		823/824		822/823		821/822		820/821		819/820		818/819		817/818		816/817		815/816		814/815		813/814		812/813		811/812		810/811		809/810		808/809		807/808		806/807		805/806		804/805		803/804		802/803		801/802		800/801		799/800		798/799		797/798		796/797		795/796		794/795		793/794		792/793		791/792		790/791		789/790		788/789		787/788		786/787		785/786		784/785		783/784		782/783		781/782		780/781		779/780		778/779		777/778		776/777		775/776		774/775		773/774		772/773		771/772		770/771		769/770		768/769		767/768		766/767		765/766		764/765		763/764		762/763		761/762		760/761		759/760		758/759		757/758		756/757		755/756		754/755		753/754		752/753		751/752		750/751		749/750		748/749		747/748		746/747		745/746		744/745		743/744		742/743		741/742		740/741		739/740		738/739		737/738		736/737		735/736		734/735		733/734		732/733		731/732		730/731		729/730		728/729		727/728		726/727		725/726		724/725		723/724		722/723		721/722		720/721		719/720		718/719		717/718		716/717		715/716		714/715		713/714		712/713		711/712		710/711		709/710		708/709		707/708		706/707		705/706		704/705		703/704		702/703		701/702		700/701		699/700		698/699		697/698		696/697		695/696		694/695		693/694		692/693		691/692		690/691		689/690		688/689		687/688		686/687		685/686		684/685		683/684		682/683		681/682		680/681		679/680		678/679		677/678		676/677		675/676		674/675		673/674		672/673		671/672		670/671		669/670		668/669		667/668		666/667		665/666		664/665		663/664		662/663		661/662		660/661		659/660		658/659		657/658		656/657		655/656		654/655		653/654		652/653		651/652		650/651		649/650		648/649		647/648		646/647		645/646		644/645		643/644		642/643		641/642		640/641		639/640		638/639		637/638		636/637		635/636		634/635		633/634		632/633		631/632		630/631		629/630		628/629		627/628		626/627	
-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	----------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--

۷-۲- سرعایه گذاری در اوراق مشارکت مراجعه به تلفیک نامبر به شرح زیر است:

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۱

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

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
سکوک مرحله پرتانس ۵۰۹ تا ۱۸ ماهه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۸۶,۸۵۵	۳۹۰,۷۲۳,۷۴۸,۴۸۲	فرار داد نگهداری
مرایحه اکتور کوخارس ۰۷-۰۶۱۲	۱,۰۰۴,۶۵۰	۴	۱,۰۰۴,۶۴۰	۱۰,۴۵,۷۵۰,۴۲۳,۳۷۵	فرار داد نگهداری
مرایحه سنگا-دماوند ۰۶-۰۹۰۷	۹۵۰,۰۰۰	۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۹,۸۵۶,۸۱۳,۵۰۰	نگهداری تا سررسید
خودرو کی ام سی گرمان موتور	۱,۴۹۲,۳۱۷	۱۰	۱۵۰,۳۶۷۲	۳۰,۷۳,۸۲۷,۹۰۸,۶۴۰	نگهداری تا سررسید
مرایحه داروک-هانز ۰۷-۰۹۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۹۱۱,۱۸۷,۵۰۰	نگهداری تا سررسید
				۴,۷۹۰,۰۸۰,۰۸۰,۴۹۸	

۷-۴ 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	زمانیکه تا سررسید قراردادهای منعقد شده
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکجهان	صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هانز ۰۷-۰۹۰۴	۴۹۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۹٪
سکوک مرحله پرتانس ۵۰۹ تا ۱۸ ماهه	سکوک	سکوک مرحله پرتانس ۵۰۹ تا ۱۸ ماهه	۳۹۶,۰۰۰	۷۶۹,۲۴۱,۵۱۳,۴۴۴	۳۲۷,۶۲۶,۳۸۷,۵۴۲	۱۸٪	۲۸٪
سایر	سایر	فارس ۰۷-۰۶۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۸۳۸,۶۰۱,۳۵۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۸٪
		اوراق سلف موزی استاندارد گرمان موتور (عکس‌ها)	۱,۳۸۰,۱۸۳	۱,۹۹۹,۹۹۹,۷۲۲,۱۸۹	۱,۹۹۹,۹۹۹,۷۲۲,۱۸۹	۲۵٪	۳۳٪

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل
۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۳۱
۶۰۳,۴۴۴	۸,۱۹۲,۹۱۸,۱۲۴	۱۵,۸۵۱,۲۰۵,۵۱۴	۰.۰۶	۸,۱۹۲,۹۱۸,۱۲۴	۱۵,۳۵۰,۹۵۸,۳۴۴	۰.۰۸
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۵۷۸,۵۹۷,۵۰۰	۰.۶۲	۱۵۰,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۸۲۱,۸۷۵,۰۰۰	۰.۷۵
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۷۱,۶۱۸,۷۵۰	۰.۱	۳۰۰,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۷۳,۶۲۷,۵۰۰	۰.۱۱
.	.	.	.	.	۲۱,۲۱۴,۷۷۷,۵۰۰	۰.۱۱
.	.	.	.	.	۱۵۲,۸۵۵,۱۰۰,۰۰۰	۰.۷۶
.	.	.	.	.	۳۰,۰۱۶,۱۹۰,۸۰۰	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۹,۲۸۰,۰۰۰	۲۵,۲۸۸,۶۳۲,۰۰۰	۰.۱	۲۵,۲۸۸,۶۳۲,۰۰۰	۳۸۱,۴۲۲,۵۲۹,۱۲۲	۱.۹
	۱۸۸,۳۹۹,۳۹۸,۱۲۴	۲۱۷,۵۹۰,۰۵۲,۷۶۴	۰.۸۸	۲۵۸,۴۲۲,۵۲۹,۱۲۴		

صندوق س ثروت هانز سهام
صندوق س گنجینه میوه‌خج فارس س
صندوق س فزات دایا-بخشی
صندوق س بخشی فزات روبس س
صندوق س طلوع بامداد مهرگان
صندوق س پشتوانه طلا رولام آشنا
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتنی
حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تجزیل شده	ریال	تجزیل شده	ریال	تجزیل نشده	ریال
۷۳,۹۴۲,۴۶۵,۶۱۵		۹۹,۴۲۳,۵۷۹,۴۵۴		۹۹,۹۳۰,۷۸۲,۳۲۶	
۳,۲۷۷,۶۴۰,۴۱۰		.		.	
.		۴۹,۰۹۴,۰۲۶,۷۵۳		۴۹,۰۹۴,۰۲۶,۷۵۳	
۷۷,۲۲۰,۱۰۶,۰۲۵		۱۴۸,۵۱۷,۶۰۶,۲۰۷		۱۴۹,۰۲۴,۸۰۹,۰۷۹	

۹-۱- با توجه به تاریخ آغاز سپرده‌گذاری (یادداشت ۱-۶) و محاسبه روزانه سود سپرده بانکی و لحاظ نمودن در حساب‌ها، در تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۹۹,۴۲۳,۵۷۹,۴۵۴ ریال تحت عنوان سود سپرده بانکی در دفاتر لحاظ گردیده است که در سررسید ماهانه دریافت می‌گردد.

۹-۲- با توجه به قرارداد نگهداری اوراق مشارکت خودرو کی ام سی کرمان موتور تا سررسید مبلغ ۲۵,۴۴۴,۶۵۷,۵۱۹ ریال و بابت صدور واحد و دریافت از بازارگردان در تاریخ ۱۳۹۹ اسفندماه به مبلغ ۲۳,۶۶۹,۳۶۹,۲۳۴ ریال، تحت عنوان سایر دریافتنی‌ها در دفاتر لحاظ گردیده است که در سررسید ماهانه دریافت می‌گردد.

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)	ابتدای دوره	ریال
انتهای دوره	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴۸,۶۶۳,۴۹۰	۷,۳۹۱,۶۲۰,۶۱۹,۰۰۸	۷,۳۹۱,۶۴۵,۱۱۰,۹۳۱	۲۲۴,۱۷۱,۵۶۷		
۹,۰۷۸,۳۷۷	۱۴۹,۴۴۵,۴۵۳,۲۲۴	۱۴۹,۴۵۴,۵۳۱,۶۰۱	.		
.	۳,۱۴۵,۴۸۰,۹۸۷	۳,۱۴۵,۴۸۰,۹۸۷	.		
(۴۷,۹۶۶,۷۲۸,۴۵۹)	۳,۶۵۳,۲۰۴,۶۶۱,۶۴۲	۳,۸۰۳,۶۰۳,۳۶۲,۷۵۵	(۱۹۸,۳۶۵,۴۲۹,۵۷۲)		
۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	.	.	۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷		
(۴۷,۵۷۵,۸۱۸,۹۱۵)	۱۱,۱۹۷,۴۱۶,۲۱۴,۸۶۱	۱۱,۳۴۷,۸۴۸,۴۸۶,۲۷۴	(۱۹۸,۰۰۸,۰۹۰,۳۲۸)		

شرکت کارگزاری بانک تجارت
کارگزاری خبرگان سهام
کارگزاری بانک مسکن
شرکت کارگزاری هانرز
شرکت کارگزاری داناپان

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۲,۸۴۹,۸۶۰	.	۱۷,۰۶۸,۴۲۰	۶۵,۷۸۱,۴۴۰		
۱۰۹,۲۰۲,۵۱۸	.	۶۷۷,۲۴۶,۳۴۲	.		
۶۷۷,۲۴۶,۳۴۲	.	۱۰۹,۲۰۲,۵۱۸	.		
۷۸,۲۳۴,۱۴۹	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۸,۲۳۳,۶۹۴	۴۵۵		
۹۴۷,۵۳۲,۸۶۹	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۱,۷۵۰,۹۷۴	۶۵,۷۸۱,۸۹۵		

مخارج تأسیس
آبونمان نرم افزار صندوق
مخارج عضویت در کانون‌ها
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۷۱	۱۰۰,۰۷۱
۵,۱۰۰,۰۷۱	۵,۱۰۰,۰۷۱

حساب جاری ۱-۴۹۰۰۴۹۰۰-۲۰۷-۱۱ بانک پاسارگاد
حساب جاری ۰۱۰۱۲۰۱۷۳۶۰۰۲ بانک آینده

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامنز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴ اسفند ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۳,۶۳۱,۲۵۶,۲۳۵	۲۸,۲۱۵,۶۵۵,۱۱۴
۱۳۹,۹۹۹,۷۶۶	۳۸۶,۱۱۴,۷۹۹
۲۸۵,۱۱۸,۵۰۴	۱۳۲,۸۹۰,۲۴۸
۱۱,۸۵۳,۵۷۰,۹۵۹	۱۷,۷۹۵,۰۳۲,۹۷۱
۲۵,۸۹۹,۹۴۵,۴۶۴	۴۶,۵۲۹,۶۹۳,۱۳۲

شرکت سیدگردان هامنز (مدیر)

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامنز (بازارگردان)

۱۴- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۴۳,۷۸۶,۸۹۳,۰۴۴	۰
۴۳,۷۸۶,۸۹۳,۰۴۴	۰

بدهی بابت درخواست ابطال واحد های سرمایه‌گذاری

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
۵۲,۸۸۵,۰۲۴,۸۱۱	۱۰۷,۹۴۳,۱۹۵,۷۷۴	۱۵-۱
۲,۵۴۷,۱۴۴,۱۶۸	۴,۴۴۰,۷۹۶,۲۰۸	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۴,۸۸۴,۱۰۸,۲۳۹	۷۵,۵۶۴,۳۱۷,۶۶۴	
۷۱,۳۱۶,۲۷۷,۲۰۸	۱۸۸,۹۴۸,۳۰۹,۶۴۶	

پیش دریافت سود سپرده بانکی

بدهی به مدیر بابت هزینه آئینمان نرم‌افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره تغییر ارزش سهم

۱۵-۱- پیش دریافت سود سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۰	۶,۱۶۶,۴۱۲,۷۵۲
۵۲,۸۸۵,۰۲۴,۸۱۱	۴۸,۵۶۲,۹۳۴,۵۶۳
۰	۵۳,۲۱۳,۸۵۸,۴۵۹
۵۲,۸۸۵,۰۲۴,۸۱۱	۱۰۷,۹۴۳,۱۹۵,۷۷۴

پیش دریافت سود بانکی

سود اوراق مشارکت-اوراق با درآمد ثابت صکوک مراحه بترانس ۵۰۹-۳ماهه ۱۸٪

اوراق با درآمد ثابت مراحه سمگا-دماوند ۶۰۹۰۷

۱۵-۱- مبلغ مذکور مربوط به پیش دریافت سود بانکی نزد بانک گردشگری شعبه توانیر به مبلغ مانده ۶,۱۶۶,۴۱۲,۷۵۲ ریال که سود سپرده ۱۴۳ (میلیارد ریال را در ابتدای ماه دریافت گردیده است و تا انتهای ماه با نرخ ۳۰ درصد به صورت روزانه و انووماتیک شناسایی میشود و ۱۰۱,۷۷۶ ریال بابت پیش دریافت سود اوراق مشارکت مراحه بترانس و مراحه سمگا - دماوند ۶۰۹۰۷ میباشد که بصورت روزانه و بصورت دستی شناسایی درآمد صورت می گیرد.

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۹,۶۸۸,۷۴۲,۸۹۸,۲۷۹	۱,۹۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۷۰,۱۴۹,۸۷۶,۸۳۸	۲,۴۳۰,۸۰۰,۰۰۰
۵۰,۵۴۶,۱۶۶,۸۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۲۷,۸۳۸,۳۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۰۹۶	۱,۹۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۲۰,۲۷۷,۷۱۵,۱۵۶	۲,۴۳۵,۸۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۷-۱	۵,۸۴۳,۹۰۲,۱۸۰	۴۹,۶۹۲,۳۰۲,۹۰۴
۱۷-۲	(۱۳,۵۵۹,۱۵۶,۷۶۲)	۴۷,۲۰۰,۱۵۵,۳۹۸
	(۶,۷۱۵,۲۵۴,۵۸۲)	۹۶,۸۹۲,۴۵۸,۳۰۲

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

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های 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
صندوق س. بخشی فلرات رویین سب	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۳۰,۳۶۰,۷۰۱	۲۱,۴۶۶,۰۱۴,۴۸۵	۲۵,۰۹۲,۰۷۶	۰	(۳۶۰,۸۴۵,۸۶۰)	۰
پالایش نفت اصفهان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۲۴,۴۴۳,۱۳۴	۱۰۸,۳۲۴,۶۸۸	۵۷۰,۴۹۹,۹۹۹	۸,۵۹۶,۶۶۲,۱۷۹	۰
سرمایه‌گذاری بهمن	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۶۱,۱۵۱,۷۵۱	۱۷,۳۵۹,۴۲۵	۹۰,۸۴۰,۰۰۰	(۳,۳۰۱,۳۵۱,۱۷۶)	۰
طلوع یامداد مهرگان	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۳,۱۹۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۵۳,۳۸۲,۲۱۲,۹۴۳	۰	۰	۹۰۹,۳۳۷,۰۲۷	۰
بهمن دیرل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۴۰,۷۲۸,۱۹۴
گروه بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۸۹,۳۵۹,۸۵۵
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۴۷۳,۶۰۱)
صندوق پالایشی یکم - سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۰۶۹,۶۸۸,۴۵۶
		۳۰۶,۵۸۹,۸۱۰,۷۰۱	۲۹۹,۹۳۳,۸۲۲,۳۳۳	۱۵۰,۷۴۶,۱۸۹	۶۶۱,۳۳۹,۹۹۹	۵,۸۴۳,۹۰۲,۱۸۰	۴۹,۶۹۲,۳۰۲,۹۰۴

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ش ۲-ش ۳	۳۰۱,۰۰۰	۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۶۵۷,۰۰۷,۰۰۰	۰	۲۲,۳۴۲,۹۹۲,۹۹۰	۰
اسناد خزانه ۴م بودجه ۰۳-۰۵۲۲	۱۸۲,۱۰۰	۱۶۱,۳۷۷,۰۲۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۶۷,۸۲۷,۵۸۰	۲۹,۳۴۹,۵۸۲	۵,۲۷۹,۹۴۲,۸۳۸	۰
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۸۲۱	۸۸,۷۰۰	۷۲,۱۷۷,۵۱۷,۰۰۰	۷۲,۱۷۷,۶۸۵,۳۵۵	۱۴,۲۴۳,۴۱۵	۲۴۴,۵۶۸,۳۴۰	۰
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۴۱۸	۲۴,۳۰۰	۲۴,۸۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۵۱,۴۰۸,۰۲۰	۴,۵۱۲,۶۹۰	۹۴۱,۶۷۹,۳۹۰	۰
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۲۱۰	۳,۵۰۰	۲,۷۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۰,۲۰۶,۳۴۶	۴۹۷,۹۸۳	۲۶,۵۵۵,۱۸۱	۰
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۹۱۹	۲۵,۱۰۰	۲۰,۳۵۶,۳۵۱,۰۰۰	۱۷,۹۶۹,۷۹۸,۱۸۲	۳,۶۸۹,۵۸۶	۲,۳۸۲,۸۶۲,۳۴۰	۰
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۱۱۵	۱,۱۰۰	۸۴۷,۰۷۷,۰۰۰	۸۴۳,۶۹۰,۰۰۵	۱۵۳,۵۲۹	۲,۲۲۲,۴۱۷	۰
اجاره غیرایرانیان ۱۴-۰۵-۱۱۴	۷۵۰,۰۰۰	۷۷۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۹,۴۴۱,۵۱۳,۴۴۳	۰	۲,۸۸۸,۴۸۶,۵۵۷	۰
صکوک مراجعه غدیر ۳-۰۵-۱۸	۷۵۰,۰۰۰	۷۷۴,۳۰۵,۲۵۰,۰۰۰	۷۷۰,۷۵۵,۷۷۸,۸۱۵	۱۳۸,۳۹۸,۳۸۲	۳,۴۴۱,۰۷۲,۸۰۳	۰
اسناد خزانه ۴م بودجه ۰۳-۰۵۲۲	۵۱۸,۰۰۰	۴۴,۳۰۹,۱۳۶,۰۰۰	۴۴,۸۷۴,۲۴۳,۸۸۸	۶,۲۱۸,۵۲۳	(۵۷۱,۳۳۶,۴۱۱)	۰
اسناد خزانه ۴م بودجه ۰۳-۰۹۱۷	۹۰۰	۵۴۳,۷۰۴,۰۰۰	۵۴۳,۷۲۹,۸۰۱	۹۸,۵۲۲	(۲۰,۱۲۴,۴۴۲)	۰
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۴۱۰	۳۲,۴۰۰	۱۸,۹۷۸,۵۶۰,۰۰۰	۱۹,۶۳۸,۴۳۹,۸۸۵	۳,۴۳۹,۸۶۳	(۶۶۳,۳۱۹,۷۴۸)	۰
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۸۱۴	۴۷,۶۰۰	۳۹,۴۸۴,۴۵۱,۰۰۰	۳۸,۶۲۷,۰۲۲,۵۱۷	۷,۱۵۶,۵۵۰	۸۰۰,۲۶۱,۹۲۳	۰
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۷۲۸	۲۴,۵۰۰	۱۵,۴۱۰,۳۳۵,۰۰۰	۱۵,۷۵۲,۸۴۹,۲۷۸	۲,۷۹۳,۱۲۱	(۳۴۵,۳۰۷,۳۹۹)	۰
مراجعه سمگا حمل‌ونقل ۰۶-۰۹	۳۱۰,۰۰۰	۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۱۲,۴۰۸,۸۷۵	۱۸,۷۳۴,۳۷۵	(۱۰,۵۳۰,۷۷۵,۳۵۰)	۰
مراجعه انومیل سازی قریا ۰۶-۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۴۸,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
اسناد خزانه ۴م بودجه ۰۳-۰۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۸۴,۷۸۸,۴۱۳
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۵۲,۴۸۶,۹۶۱
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۸۵,۲۷۶,۹۱۵
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۶۹,۵۹۵,۳۱۹
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۹۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۰,۷۱۲
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۴۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۰۵,۳۹۲,۳۹۱
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۸۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۷۶,۶۱۷,۶۶۱
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۶۰,۱۳۲,۸۶۴
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۸۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۸۱۹,۶۶۷,۶۵۷
اسناد خزانه ۳م بودجه ۰۳-۰۹۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳۲,۸۲۰,۸۹۹
گواهی اعتبار مولد شهر ۰۳-۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۸۹,۱۱۰,۹۲۰
گواهی اعتبار اقتصاد نوین ۰۳-۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۷۹۲,۲۸۷,۷۹۵)
گواهی اعتبار تجارت ۰۳-۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۰۷,۳۲۷,۹۲۷
گواهی اعتبار اقتصاد نوین ۰۳-۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۰۷۶,۳۰۰,۳۵۰
گواهی اعتبار مولد سامان ۰۳-۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۷۲,۱۱۲,۰۴۴
گواهی اعتبار مولد سامان ۰۳-۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
		۲,۳۹۰,۳۲۴,۵۰۱,۰۰۰	۲,۴۰۲,۶۳۵,۴۵۱,۶۲۱	۲۵۸,۲۰۶,۱۴۱	(۱۳,۵۵۹,۱۵۶,۷۶۲)	۴۷,۲۰۰,۱۵۵,۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هابیز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
۹۵,۱۹۸,۷۵۳,۸۴۸	(۱,۹۴۶,۵۰۰,۰۷۳)	۱۸-۱
۸۷,۶۳۲,۰۳۲,۰۱۱	۳۷۹,۸۹۳,۲۷۵,۵۹۳	۱۸-۲
۷,۴۵۶,۵۶۹,۰۸۸	۴,۱۱۳,۵۶۶,۴۸۳	۱۸-۳
۱۹۰,۲۸۷,۳۵۴,۹۴۷	۲۸۲,۰۶۰,۳۴۲,۰۰۳	

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
۹۵,۱۹۸,۷۵۳,۸۴۸	(۱,۹۴۶,۵۰۰,۰۷۳)	۱۸-۱
۸۷,۶۳۲,۰۳۲,۰۱۱	۳۷۹,۸۹۳,۲۷۵,۵۹۳	۱۸-۲
۷,۴۵۶,۵۶۹,۰۸۸	۴,۱۱۳,۵۶۶,۴۸۳	۱۸-۳
۱۹۰,۲۸۷,۳۵۴,۹۴۷	۲۸۲,۰۶۰,۳۴۲,۰۰۳	

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
۹۵,۱۹۸,۷۵۳,۸۴۸	(۱,۹۴۶,۵۰۰,۰۷۳)	۱۶,۲۰۹,۶۰۶,۲۹۶	۳۰,۷۹,۸۲۵,۱۹۶	۳,۲۲۴,۵۷۸,۳۲۷,۹۸۹	۳,۲۴۱,۹۲۱,۲۵۹,۴۰۸				
۲۰,۴۵۹,۹۵۹,۶۶۴	۲۰,۴۵۹,۹۵۹,۶۶۴	۲۰,۴۵۹,۹۵۹,۶۶۴	۲۰,۴۵۹,۹۵۹,۶۶۴	۲۰,۴۵۹,۹۵۹,۶۶۴	۲۰,۴۵۹,۹۵۹,۶۶۴	۲۰,۴۵۹,۹۵۹,۶۶۴	۲۰,۴۵۹,۹۵۹,۶۶۴	۲۰,۴۵۹,۹۵۹,۶۶۴	گروه مینا (سهامی عام)
۹,۳۳۳,۷۵۳,۷۱۶	۹,۳۳۳,۷۵۳,۷۱۶	۹,۳۳۳,۷۵۳,۷۱۶	۹,۳۳۳,۷۵۳,۷۱۶	۹,۳۳۳,۷۵۳,۷۱۶	۹,۳۳۳,۷۵۳,۷۱۶	۹,۳۳۳,۷۵۳,۷۱۶	۹,۳۳۳,۷۵۳,۷۱۶	۹,۳۳۳,۷۵۳,۷۱۶	نیسه ملت
۲۵,۶۳۳,۶۵۰,۶۶۷	۲۵,۶۳۳,۶۵۰,۶۶۷	۲۵,۶۳۳,۶۵۰,۶۶۷	۲۵,۶۳۳,۶۵۰,۶۶۷	۲۵,۶۳۳,۶۵۰,۶۶۷	۲۵,۶۳۳,۶۵۰,۶۶۷	۲۵,۶۳۳,۶۵۰,۶۶۷	۲۵,۶۳۳,۶۵۰,۶۶۷	۲۵,۶۳۳,۶۵۰,۶۶۷	پالایش نفت اصفهان
۳۹,۹۵۹,۹۴۴,۲۲۵	۳۹,۹۵۹,۹۴۴,۲۲۵	۳۹,۹۵۹,۹۴۴,۲۲۵	۳۹,۹۵۹,۹۴۴,۲۲۵	۳۹,۹۵۹,۹۴۴,۲۲۵	۳۹,۹۵۹,۹۴۴,۲۲۵	۳۹,۹۵۹,۹۴۴,۲۲۵	۳۹,۹۵۹,۹۴۴,۲۲۵	۳۹,۹۵۹,۹۴۴,۲۲۵	صاحبزاده گری ایران
									شرکت پهنس لیزینگ
									بانک ملت
									پهنس دیزل
									ذوب آهن اصفهان
									ریل سیر کوثر
									سرمایه‌گذاری پهنس
									فولاد مبارکه اصفهان
									گروه مدیریت سرمایه گزاری امید
									گروه توسعه مالی مهرآیندگان
									ذغال سنگ تکین طبس

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

دوره سه ماهه منتهی به
 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۸۸۹,۳۳۱,۶۶۳	۵۷,۹۶۶,۰۳۹	۱۸,۸۴۵,۶۸۶	۱۵,۷۹۳,۳۳۹,۴۷۵	۱۵,۸۷۰,۰۵۱,۲۰۰	۶۰۳,۴۴۴	صندوق س ثروت هامرز-سهام
	۱,۴۸۱,۱۴۸,۶۳۳	۲۸,۳۸۱,۲۵۰	۲۲,۳۹۰,۴۷۰,۱۱۷	۲۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س فلزات دایا-بخشی
۴,۵۶۷,۳۴۷,۴۲۵	۷۴۵,۱۹۱,۱۳۶	۱۸۱,۴۰۲,۵۰۰	۱۵۱,۸۳۳,۴۰۶,۳۶۴	۱۵۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س گنجینه منوخلج
	۱,۸۲۹,۳۶۰,۶۷۵	۱۵۱,۳۶۸,۰۰۰	۲۳,۴۵۹,۳۷۱,۳۲۵	۲۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س پشته‌ای طلای زرغام
۷,۴۵۶,۵۶۹,۰۸۸	۴,۱۱۳,۵۶۶,۴۸۳	۳۷۹,۹۹۷,۴۳۶	۲۱۳,۴۷۶,۴۸۷,۲۸۱	۲۱۷,۹۷۰,۰۵۱,۲۰۰	.	صندوق س بخشی فلزات روئین-

دوره سه ماهه منتهی
به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

54

دوره سه ماهه منتهی
۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به

١٤٠١/١٢/٢٩ هـ

59

دوره سه ماهه منتهی
به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۰- سایر درآمدها

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۱۳۶,۸۵۰,۲۱۵	۷۵۰,۴۴۳,۲۸۵	۲۰-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۲۳,۶۰۲,۹۸۳	.	۲۰-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۱۴۵,۸۴۵,۷۶۵	۱۱۵,۳۹۰,۷۹۹	۲۰-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۰۶,۳۹۸,۹۶۳	۸۶۵,۸۳۴,۰۸۴		

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸,۵۰۱,۴۷۴,۷۶۶	۴۳,۸۰۲,۵۰۳,۶۰۳	کارمزد مدیر
۵۰۵,۷۵۵,۳۹۴	۲۵۶,۱۱۵,۰۳۳	کارمزد متولی
۶۰,۵۴,۱۰۶,۷۲۱	۲۰,۹۶۱,۸۶۲,۴۹۳	کارمزد بازارگردان
۷۹,۷۳۴,۱۲۱	۱۳۲,۸۹۰,۲۶۱	کارمزد حسابرس
۱۵,۱۴۱,۰۷۱,۰۰۲	۶۵,۱۵۳,۳۷۱,۳۹۰	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۷,۰۶۸,۴۲۰	۱۷,۰۶۸,۴۲۰	هزینه تاسیس
.	۱۰۹,۲۰۲,۵۱۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۵۰۲,۳۶۷,۳۰۴	۲,۲۵۸,۲۳۳,۶۹۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۵۶۷,۴۹۱,۷۵۵	۲,۵۷۰,۸۹۸,۳۸۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۲۷,۴۲۰,۷۳۱	۵۵,۶۱۱,۲۶۵	هزینه کارمزد بانکی
۵۰,۷۹۳,۷۳۹	۵۴۴,۷۲۹,۷۲۴	سایر هزینه ها
۲,۱۶۵,۱۴۱,۹۴۹	۵,۵۵۵,۷۴۴,۰۰۳	

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۲/۲۹/۱۴۰۲

۲۳- سود پرداختی به سرمایه‌گذاران

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۴۳,۸۷۸,۶۸۸,۱۰۰	.
۱۴۸,۸۱۱,۵۸۸,۱۰۰	.
۱۷۵,۸۶۴,۸۷۶,۸۰۰	.
.	۶۱۰,۸۱۴,۴۰۰,۰۰۰
.	۶۳۹,۸۳۷,۲۰۰,۰۰۰
.	۵۷۴,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰
۴۶۸,۵۵۵,۱۵۳,۰۰۰	۱,۸۲۵,۵۳۵,۶۰۰,۰۰۰

سود تقسیمی منتهی به ۱۵ دی ماه ۱۴۰۱
 سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۴۰۱
 سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۱
 سود تقسیمی منتهی به ۱۵ دی ماه ۱۴۰۲
 سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۴۰۲
 سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۴- تعديلات

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۸,۵۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۹۶۸,۹۰۰,۰۰۰
(۴۶,۷۶۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۷۱۱,۶۰۰,۰۰۰)
(۱۸,۱۷۹,۹۰۰,۰۰۰)	۵۸,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰

تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
 تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی است. هیچ محدودیتی بر روی دارایی‌های صندوق از جمله سپرده‌های بانکی، اوراق بهادار یا درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارای‌های صندوق وجود ندارد و دارایی‌های مذکور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۲۸,۲۱۵,۶۵۵,۱۱۴)	طی دوره مالی	۴۳,۸۰۲,۵۰۳,۶۰۳	کارمزد اربکان	مدیر	سیدگردان هامرز
(۳۸۶,۱۱۴,۷۹۹)	طی دوره مالی	۲۵۶,۱۱۵,۰۳۳	کارمزد اربکان	متولی	مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۱۳۲,۸۹۰,۳۴۸)	طی دوره مالی	۱۳۲,۸۹۰,۲۶۱	کارمزد اربکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
(۱۷,۷۹۵,۰۳۲,۹۷۱)	طی دوره مالی	۲۰,۹۶۱,۸۶۲,۴۹۳	کارمزد اربکان	بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
۲۴۸,۶۶۳,۴۹۰	طی دوره مالی	۱۴,۷۸۳,۲۶۵,۷۲۹,۹۳۹	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	طی دوره مالی	.	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری داناپان
(۴۶,۱۴۷,۸۶۱,۹۶۵)					

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