



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ 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
۷-۲۲	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 اعتماد هامرز بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

پست الکترونیک: Etamad@hummers.ir

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دارایی ها
	ریال	ریال	
۵	۱,۹۸۴,۴۲۱,۲۳۵,۵۹۸	۲,۶۳۰,۶۰۴,۵۶۴,۰۶۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۵,۹۳۶,۲۷۱,۶۱۸,۲۰۳	۱۰,۰۴۰,۵۲۱,۶۲۷,۶۵۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۸,۶۹۰,۷۱۲,۵۵۰,۷۱۶	۶,۹۴۷,۵۶۸,۸۰۱,۴۰۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۱۷۷,۲۶۱,۹۵۱,۱۶۹	۳۸۱,۴۳۲,۵۳۹,۱۴۴	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۹	۴۴۶,۴۶۸,۸۵۸,۹۱۵	۷۷,۲۲۰,۱۰۶,۰۲۵	حساب های دریافتنی
۱۰	۴۵۲,۹۳۵,۹۵۱	.	جاری کارگزاران
۱۱	۵,۵۷۸,۰۵۸,۴۵۲	۹۴۷,۵۳۲,۸۶۹	سایر دارایی ها
۱۲	۵,۱۰۰,۰۷۱	۵,۱۰۰,۰۷۱	موجودی نقد
	<u>۱۷,۲۴۱,۱۷۲,۳۰۹,۰۷۵</u>	<u>۲۰,۰۷۸,۳۰۰,۲۷۱,۲۳۹</u>	جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۰	۷۶,۰۱۰,۳۹۰,۱۱۷	۱۹۸,۰۰۸,۰۹۰,۳۲۸	جاری کارگزاران
۱۳	۳۷,۰۰۶,۱۸۳,۶۰۷	۲۵,۸۹۹,۹۴۵,۴۶۴	پرداختنی به ارکان صندوق
	.	۴۳,۷۸۶,۸۹۳,۰۴۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۴	۱۴۵,۳۳۶,۷۰۷,۳۲۵	۷۱,۳۱۶,۲۷۷,۲۰۸	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۵	۷۱,۸۷۴,۷۳۳,۰۵۶		پیش دریافتها
	<u>۳۳۰,۲۲۸,۰۱۴,۱۰۵</u>	<u>۳۳۹,۰۱۱,۲۰۶,۰۴۴</u>	جمع بدهی ها
۱۶	<u>۱۶,۹۱۰,۹۴۴,۲۹۴,۹۷۰</u>	<u>۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۱۹۵</u>	خالص دارایی ها
	<u>۱۰,۰۵۲</u>	<u>۱۰,۱۰۹</u>	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سید گردان هامرز	محمد مهدی بناکار	
مسئول صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارغام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	





صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
درآمدها:		
۱۷ سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۵۰۹,۵۶۴,۵۰۶,۱۴۴	۳۵۱,۳۶۲,۸۵۸,۳۴۴
۱۸ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۶۶,۳۸۶,۶۳۱,۶۶۳	۲۲۸,۳۶۱,۸۸۷,۲۰۴
۱۹ سود سهام	۱۸۵,۸۵۴,۴۳۹,۰۱۸	۲۵,۴۱۳,۸۰۵,۰۶۶
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۷۴۶,۰۴۵,۲۳۳,۰۶۲	۷۹۹,۴۱۳,۹۳۳,۲۲۳
۲۱ سایر درآمدها	۵,۷۰۸,۹۰۸,۰۰۴	۳۹۴,۱۳۹,۸۸۰
جمع درآمدها	۵,۰۱۳,۵۵۹,۷۱۷,۶۹۱	۱,۴۰۴,۹۴۶,۶۲۳,۷۱۷
هزینه ها:		
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۱۸۸,۲۰۴,۹۱۴,۹۸۲)	(۴۶,۴۳۹,۰۳۹,۵۷۲)
۲۳ سایر هزینه ها	(۱۱,۹۶۶,۸۶۶,۵۷۵)	(۵۰,۳۹,۸۲۸,۰۹۳)
سود قبل از هزینه مالی	۴,۸۱۳,۳۸۷,۹۳۶,۱۳۴	۱,۳۵۳,۴۶۷,۷۵۶,۰۵۲
۲۴ هزینه مالی	(۹,۳۲۴,۹۰۸,۳۵۹)	(۳۲۲,۳۴۶,۷۰۳)
سود خالص	۴,۸۰۴,۰۶۳,۰۲۷,۷۷۵	۱,۳۵۳,۱۴۵,۴۰۹,۳۴۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۱۳.۳۲	۱۳.۰۶
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۲۰.۰۳	۷.۹۶

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۹۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۸۶۰,۹۴۴,۰۰۰	۱۶,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۱۳۱,۲۱۲,۰۰۰)	(۱۳,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۴,۸۰۴,۰۶۳,۰۲۷,۷۷۵	۱,۳۵۳,۱۴۵,۴۰۹,۳۴۹
۲۵ سود تقسیمی	(۵۰,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۵,۱۳۲,۱۳۱,۳۰۰)
۲۶ تعدیلات	۱۰۸,۶۵۳,۲۰۲,۰۰۰	۳۳,۷۹۸,۴۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱,۶۸۲,۳۳۲,۰۰۰	۱۲,۴۹۶,۷۰۷,۳۷۶,۳۹۹

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

سود خالص

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

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

خالص دارایی های پایان دوره

ارکان صندوق مدیر صندوق مسئول حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام بگر آریا	شخص حقوقی سید گرجان هامرز	نماینده محمدمهدی بناتکار مدیر امور مالی و حسابرسی	امضا 
---	-------------------------------------	--	--



شماره ثبت: ۵۵۸۸۷۹۷



شماره ثبت: ۱۳۷۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 سیدی 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)، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است :

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

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

۲-۲- متولی: موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: میدان توحید- خیابان توحید- نیش خیابان پرچم- پلاک ۶۸، کدپستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱

۳-۲- حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: سهروردی جنوبی پایین ترازمطهری خیابان برادران نوبخت پلاک ۳۹ طبقه اول واحد ۲و ۱، کدپستی: ۱۵۷۸۶۶۳۹۱۷

۴-۲- 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
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های 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
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۵-۵ امیدنامه و دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۷۰۰ میلیون ریال
کارمزد بازار گردان	سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های 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 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 ۵.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق
	متغیر: ضریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال) ۳۰.۰۰۰ تا از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ بالای ۵۰.۰۰۰ ضریب ۰.۰۰۰۲۵ ۰.۰۰۰۱۵ ۰.۰۰۰۰۵
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق با قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هارمز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
ریال	درصد به کل	ریال	درصد به کل
۲۴۴,۷۵۹,۰۸۳,۰۳۵	۱۰۰	۲۵۰,۵۴۹,۹۹۱,۱۷۰	۱۰۰
۸۸,۳۵۳,۴۶۳,۶۶۴	۳۶	۹۷,۳۵۵,۲۶۵,۱۴۲	۳۹
۳۲۰,۸۵۱,۵۲۹,۸۷۸	۱۳۱	۲۴۶,۹۶۰,۳۲۹,۳۵۵	۹۹
۱۹۵,۲۷۲,۰۹۸,۵۵۱	۷۹	۱۷۷,۱۱۹,۲۱۴,۹۱۴	۷۱
۵۹۹,۳۵۰,۶۴۸,۸۰۰	۲۴۵	۶۶۶,۲۵۵,۴۵۸,۷۵۰	۲۶۶
۳۵۰,۱۸۲,۵۸۸,۵۵۱	۱۴۳	۳۷۹,۱۹۰,۳۶۱,۳۹۰	۱۵۱
۱۳۳,۸۰۱,۲۷۵,۱۱۳	۵۵	۱۰۶,۸۲۰,۶۱۴,۹۷۷	۴۳
۱,۹۳۱,۷۷۰,۹۹۹,۱۹۲	۷۸۱	۱,۹۸۴,۴۲۱,۲۳۵,۵۹۸	۷۹۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	درصد به کل	ریال	درصد به کل
۱۰۰,۴۰۵,۲۱۶,۶۵۷	۱۰۰	۵,۹۳۶,۲۷۱,۶۱۸,۲۰۳	۱۰۰
۱۰۰,۴۰۵,۲۱۶,۶۵۷	۱۰۰	۵,۹۳۶,۲۷۱,۶۱۸,۲۰۳	۱۰۰

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نوع سپرده		سپرده های بانکی
ریال	درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد از کل دارایی ها	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	
۱۰۲,۲۷۸	۱۰۰	۱۰۲,۲۷۸	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۰۱ تا ۱۴۰۳-۰۱-۰۱ بانک اقتصاد نوین
۹۱۱,۳۳۰	-	۵۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۰۱ تا ۱۴۰۳-۰۱-۰۱ بانک پاسارگاد
۳۳۲,۸۲۳,۱۵۲	-	۱۹۶,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۰۱ تا ۱۴۰۳-۰۱-۰۱ بانک دی
۳۳۰,۱۹۷	-	۲۴۶,۱۹۷	-	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۰۱ تا ۱۴۰۳-۰۱-۰۱ بانک گردشگری
۴۰۴,۵۲۰	-	۴۰۴,۵۲۰	-	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	-	قرض الحسنه ۱۳۸۷-۰۱-۲۹ تا ۱۳۸۷-۰۱-۲۹ بانک آینده
۲۲۲,۱۲۳	-	۲۲۲,۱۲۳	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک گردشگری
-	-	۷۷,۵۲۹	-	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	-	سپرده کوتاه مدت ۱۳۸۷-۰۱-۲۹ تا ۱۳۸۷-۰۱-۲۹ بانک رفاه
۷۷,۵۲۹	-	۱۶۱,۷۰۹	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۹ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۹ بانک آینده
۱۶۱,۷۰۹	-	۱۵۰,۳۳۲,۲۲۴	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۹ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۹ موسسه اعتباری ملل
۷۱۰,۶۴,۷۶۲	-	۱۸,۱۲۷	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک سامان
۵۲۰,۰۰۰	-	۱۳۵,۳۰۵,۵۱۱,۶۹۷	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک خاورمیانه
۹,۳۴۷,۰۳۳,۵۰۵	-	۵۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک اقتصاد نوین
-	-	۵۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک کشاورزی
-	-	۳۸۹,۰۴۰	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک گردشگری
۴,۹۹	-	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک خاورمیانه
۲,۸۴	-	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک خاورمیانه
-	-	۵۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک کارآفرین
-	-	۱۱۰,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک کارآفرین
-	-	۱۳۹,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک کارآفرین
-	-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک تجارت
۱۵,۲۰	-	۶۳۸,۸۶۹,۹۱۷	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک گردشگری
-	-	۷,۱۷۰	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک تجارت
-	-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک کارآفرین
-	-	۱,۷۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک مسکن
۴,۳۸۸,۳۳۰,۴۱۱	-	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک اقتصاد نوین
۶,۳۳۶,۳۹۰,۴۱۱	-	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک رفاه
۳۸۹,۰۴۰	-	۴,۵۹۱,۸۸۰	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک رفاه
۱۸۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک رفاه
۱۹۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۶۸,۳۰۶	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک صادرات
۸۶,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک صادرات
۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵	۱۸۰,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک پاسارگاد
۳۳۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک اقتصاد نوین
۳۶۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸	۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک پاسارگاد
۱۰,۵۲۰,۰۰۰	-	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک اقتصاد نوین
۴,۶۲۳,۵۰۷,۶۷۱	-	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک گردشگری
۱۱۰,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک اقتصاد نوین
۱۳۹,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک اقتصاد نوین
۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	-	سپرده بلند مدت ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ تا ۱۴۰۳-۰۱-۲۸ بانک گردشگری
۱,۲۷۴,۸۷۹,۰۱۹,۳۳۸	-	۱,۲۱۳,۵۳۸,۹۱۷,۳۳۷	-			جمع صفحه

دوره عالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

14.2/0.6/31

سید ده های بانکه

نقل از صفحه قبل

[illegible]

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

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

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مراحله به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۷- اوراق یا درآمد ثانیه که در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قرارداد های منعقد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هابیز	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تحت مدیریت مدیر صندوق	مراجعه داروک- هابیز ۰۷۰۹۰۴	۴۹۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۹.۷٪
سایر		اجاره غدیر ایرانیان ۰۴۸	۷۵۰,۰۰۰	۳۹۶,۸۹۲,۵۶۶,۸۳۵	۷۵۰,۱۱۸,۴۲۷,۵۰۰	۱۸.۵٪	۲۸.۵٪
		صکوک مراجعه عدیر ۴۰۸	۷۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۹,۳۸۹,۳۵۵	۷۵۰,۱۱۸,۴۲۷,۵۰۰	۱۸٪	۲۸.۵٪
		صکوک مراجعه بترانس ۵۰۹	۳۹۶,۰۰۰	۷۶۹,۴۴۱,۵۱۳,۴۴۴	۳۲۷,۶۲۶,۳۸۷,۵۴۲	۱۸٪	۲۸.۳٪
		صکوک مراجعه اکتور کور	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۸۳۸,۶۰۱,۳۵۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۸.۵٪

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تعداد	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل	
۲۵۰,۰۰۰	۳,۳۹۴,۳۴۵,۴۸۶	۶,۸۸۴,۳۱۵,۱۵۶	۰.۰۴	۸,۱۹۲,۹۱۸,۱۲۴	۱۵,۳۵۰,۹۵۸,۳۴۴	۰.۰۸	صندوق س ثروت هابیز-سپاه
۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۸۲۱,۸۷۵,۰۰۰	۰.۷۵	صندوق س گنجینه مینوخلیج فارس س
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۱۴,۶۵۸,۷۵۰	۰.۱۲	۳۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۷۴,۶۳۷,۵۰۰	۰.۱۱	صندوق س فلزات دایا-بخشی
۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۴,۷۷۷,۵۰۰	۰.۱۱	صندوق س بخشی فلزات روبین س
۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۸۵۵,۱۰۰,۰۰۰	۰.۷۶	صندوق س طلوع بامداد مهرگان
۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۹,۲۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۶,۱۹۰,۸۰۰	۰	صندوق س پشتوانه طلا زرغام آشنا
۶۲۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۲۷,۸۳۰,۶۴۰	۱۴۹,۰۶۲,۹۷۷,۲۶۳	۰.۸۷	۰	۰	۰	صندوق س سپند کاریزماس
	۱۷۳,۴۴۵,۳۷۶,۱۲۶	۱۷۷,۲۶۱,۹۵۱,۱۶۹	۱.۰۳	۳۵۸,۴۲۲,۵۹۸,۱۲۴	۳۸۱,۴۲۲,۵۳۹,۱۴۴	۱.۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۷۳,۹۴۲,۴۶۵,۶۱۵	۸۳,۱۲۶,۶۴۹,۱۱۲	۲۱-۲۰-۱۹	۸۳,۶۵۵,۷۷۴,۰۸۴	۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی
۳,۲۷۷,۶۴۰,۴۱۰	۹۷,۲۹۱,۶۳۵,۶۰۴		۹۷,۸۹۹,۵۱۱,۸۹۲	سود سهام دریافتنی
.	۲۴۳,۹۸۶,۶۹۳,۵۹۶		۲۴۳,۹۸۶,۶۹۳,۵۹۶	۹-۲ سایر حساب های دریافتنی
.	۲۲,۰۶۳,۸۸۰,۶۰۳		۲۲,۰۶۳,۸۸۰,۶۰۳	دریافتنی از بازارگردان بابت صدور
۷۷,۲۲۰,۱۰۶,۰۲۵	۴۴۶,۴۶۸,۸۵۸,۹۱۵		۴۴۷,۶۰۵,۸۶۰,۱۷۵	

۹-۱- با توجه به تاریخ آغاز سپرده گذاری (یادداشت ۶-۱) و محاسبه روزانه سود سپرده بانکی و لحاظ نمودن در حساب ها، در تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۸۳,۱۲۶,۶۴۹,۱۱۲ ریال تحت عنوان سود سپرده بانکی در دفاتر لحاظ گردیده است که در سررسید ماهانه دریافت می گردد، که به دلیل عدم اتمام مدت ۳۱ روزه (یکماه) برخی سپرده ها تا تاریخ صورت خالص دارایی ها، دریافت نشده است.

۹-۲- مبلغ فوق مربوط به سود اوراق سلف خودرو کی ام سی کرمان موتور می باشد که طی قرارداد شماره ۰۳-۱۴۰۲۱۱۰۴ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۴ افی مابین این صندوق و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار طی چک شماره ۱۱۰۲/۱۶۶۷۹۱ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۴ دریافت خواهد شد.

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)	
انتهای دوره			ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۶,۰۱۰,۳۹۰,۱۱۷)	۱۳,۲۸۷,۷۳۵,۲۰۳,۹۶۲	۱۳,۲۱۱,۵۰۰,۶۴۲,۲۷۸	۲۲۴,۱۷۱,۵۶۷	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۴۵,۰۴۰,۱۵۰	۵,۴۷۷,۰۲۷,۱۲۸,۹۳۶	۵,۴۷۷,۰۷۲,۱۶۹,۰۸۶	.	کارگزاری خبرگان سهام
۲۷۴,۷۲۸,۱۲۴	۳,۶۵۳,۲۰۴,۶۶۱,۶۴۲	۳,۸۵۱,۸۴۴,۸۱۹,۳۳۸	(۱۹۸,۳۶۵,۴۲۹,۵۷۲)	شرکت کارگزاری هامرز
۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	.	.	۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	شرکت کارگزاری دانایان
(۷۵,۵۵۷,۴۵۴,۱۶۶)	۲۲,۴۱۷,۹۶۶,۹۹۴,۵۴۰	۲۲,۵۴۰,۴۱۷,۶۳۰,۷۰۲	(۱۹۸,۰۰۸,۰۹۰,۳۲۸)	

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.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۲,۸۴۹,۸۶۰	.	۵۲,۷۳۹,۵۰۰	۳۰,۱۱۰,۳۶۰	مخارج تأسیس
۱۰۹,۲۰۲,۵۱۸	.	۱۰۹,۲۰۲,۵۱۸	.	مخارج عضویت در کانون ها
.	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۱۵۳,۸۳۰	۹۱۳,۸۴۶,۱۷۰	مخارج رتبه بندی
۶۷۷,۲۴۶,۳۴۲	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۳,۳۱۷,۵۷۴	۲,۹۳۳,۹۲۸,۷۶۸	آپونمان نرم افزار صندوق
.	۴۰۰,۹۳۲,۱۹۲	۵۲,۲۹۵,۴۹۰	۳۴۸,۶۳۶,۷۰۲	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۷۸,۲۳۴,۱۴۹	۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۶,۶۹۷,۶۹۷	۱,۳۵۱,۵۳۶,۴۵۲	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۹۴۷,۵۳۲,۸۶۹	۱۱,۲۷۰,۹۳۲,۱۹۲	۶,۶۴۰,۴۰۶,۶۰۹	۵,۵۷۸,۰۵۸,۴۵۲	

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۱-۴۹۰۰۴۹۰۰-۱۱۰-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۱۰۰,۰۷۱	۱۰۰,۰۷۱	حساب جاری ۰۰۲-۱۷۳۶۰۰۱۲۰۱۰ بانک آینده
۵,۱۰۰,۰۷۱	۵,۱۰۰,۰۷۱	

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۱۳,۶۳۱,۲۵۶,۲۳۵	۳۱,۹۲۸,۷۷۱,۳۸۷	شرکت سبذگردان هامرز (مدیر)
۱۲۹,۹۹۹,۷۶۶	۷۰,۱۷۸,۰۶۰	مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی)
۲۸۵,۱۱۸,۵۰۴	۱۲۴,۷۸۸,۹۹۳	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۱۱,۸۵۳,۵۷۰,۹۵۹	۴,۸۸۲,۴۴۵,۱۶۷	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (بازارگردان)
۲۵,۸۹۹,۹۴۵,۴۶۴	۳۷,۰۰۶,۱۸۳,۶۰۷	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
.	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
۲,۵۴۷,۱۴۴,۱۶۸	۲,۹۴۸,۷۷۵,۳۸۰	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۴,۸۸۴,۱۰۸,۲۲۹	۱۴۰,۹۳۷,۹۳۱,۹۴۵	۱۴-۱ ذخیره تغییر ارزش سهم
۱۸,۴۳۱,۲۵۲,۳۹۷	۱۴۵,۳۳۶,۷۰۷,۳۲۵	

۱۴-۱- با توجه به تغییر ارزش سهام موجود در صندوق و با توجه به دستور العمل سازمان بورس و اوراق بهادار، مبلغ ۱۰۰.۰۳۲.۰۷۷.۴۷۶ ریال در سال مالی ۱۴۰۱ دارای مانده بوده که جهت پرداخت به سهامداران عادی از سرفصل ذخیره تغییر ارزش سهم خارج و در سرفصل پرداختنی به سرمایه گذاران عادی طبقه بندی شده که پس از دریافت لیست دارندگان واحد در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱، نسبت به کارسازی در حسابهای بانکی سرمایه گذاران اقدام می گردد.

۱۵- پیش دریافتها

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
۵۲,۸۸۵,۰۲۴,۸۱۱	۷۱,۸۷۴,۷۳۳,۰۵۶	۱۵-۱ پیش دریافت سود اوراق
۵۲,۸۸۵,۰۲۴,۸۱۱	۷۱,۸۷۴,۷۳۳,۰۵۶	

۱۵-۱- با توجه به قرارداد خرید اوراق با درآمد ثابت صکوک مریحه بترانس ۵۰۹ با شرکت تامین سرمایه دماوند و شرط نگهداری اوراق تا سررسید و دریافت مبلغ سود ترجیحی، مبلغ ۶۱,۶۸۱,۹۱۷,۵۳۶ ریال تحت سرفصل پیش دریافت ثبت گردیده که بصورت روزانه به عنوان درآمد شناسایی و ثبت می گردد و مانده مبلغ مذکور در تاریخ صورت دارایی های صندوق مبلغ ۷۱,۸۷۴,۷۳۳,۰۵۶ ریال می باشد.

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۹,۶۸۸,۷۴۲,۸۹۸,۳۷۹	۱,۹۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۶۰,۶۸۳,۸۶۹,۸۷۳	۱,۶۷۷,۳۳۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۰,۵۴۶,۱۶۶,۸۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۶۰,۴۲۵,۰۹۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۱۹۵	۱,۹۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۱۰,۹۴۴,۲۹۴,۹۷۰	۱,۶۸۲,۳۳۲,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هابیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۷-۱	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۸۴,۴۸۸,۵۶۵,۰۱۴	۱۴۹,۵۴۸,۱۷۹,۰۶۷
سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۶۶,۸۷۲,۲۹۳,۳۳۰	۳۶۰,۰۱۶,۳۲۷,۰۷۷
	۳۵۱,۳۶۲,۸۵۸,۳۴۴	۵۰۹,۵۶۴,۵۰۶,۱۴۴

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ذوب آهن اصفهان	۲۵۲,۴۴۴,۵۸۱	۱۳۷,۷۲۹,۵۵۳,۸۱۷	۱۳۹,۰۱۷,۳۲۸,۹۵۱	۱۳۰,۸۳۷,۸۶۸	۶۸۸,۶۴۷,۷۵۲	۷,۸۹۲,۱۲۸,۲۴۶	ریال
بیمه ملت	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۵,۲۸۹,۴۰۳,۴۶۴	۳۲۷,۴۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۲۸۳,۱۹۶,۵۶۶	ریال
صنایع پتروشیمی ایران	۱۰۵,۳۴۴,۳۷۸	۱۹۳,۳۰۰,۵۸۸,۸۲۷	۱۶۸,۵۴۴,۵۵۴,۴۷۸	۱۱۱,۷۰۰,۸۳۰,۰۰۰	۹۶۶,۰۰۰,۷۹۳,۷	(۴,۷۳۰,۶۸۱,۸۸۸)	ریال
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۶۶,۵۴۴,۰۰۰	۳۳۴,۹۰۰,۸۲۳,۳۶۷	۳۳۲,۱۲۰,۰۰۰,۶۴۲	۲۰۵,۰۵۴,۳۰۴	۱,۶۷۴,۵۰۴,۹۱۸	(۹,۰۹۸,۶۲۷,۴۷۷)	ریال
طلوع پاناد مهرگان	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۱۹۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۵۲,۲۸۲,۲۱۲,۹۶۳	۰	۰	۹۰,۹۳۷,۰۳۷	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری طلا زرفام آشنا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۷۵,۹۰۷,۶۳۲	۳۸,۱۴۵,۵۰۸,۳۳۷	۲۷,۲۳۱,۱۸۹	۱۴۲,۳۷۹,۵۳۲	۵,۵۵۷,۵۸۸,۷۰۵	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری صنایع سوزنا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۳۰,۲۶۰,۷۰۱	۲۱,۴۶۶,۰۱۴,۳۸۵	۲۵,۰۹۲,۰۷۶	۰	(۳۶۰,۸۲۵,۸۶۰)	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری صنایع خلیج فارس	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۵۳۰,۵۳۰,۹۹۳	۱۸۱,۶۸۷,۵۰۰	۰	۸,۸۸۷,۷۹۱,۵۰۷	ریال
صندوق بالایشی بکس سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
پهن دیر	۵۴,۳۸۵,۵۷۸	۱۵۰,۶۰۸,۵۴۰,۱۲۲	۲۱۷,۵۵۹,۹۹۰,۳۹۴	۱۳۸,۴۶۱,۵۸۶	۷۵۳,۰۴۴,۶۴۳	(۶۷,۸۷۸,۹۵۴,۵۰۰)	ریال
گروه پهن	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۲۱۵,۳۳۵,۳۳۲	۱۱۰,۰۷۴,۰۰۰	۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۴۸,۴۴۹,۳۳۲)	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هابیز سهام	۳۵۳,۴۴۴	۹۳,۵۷۶,۶۶۷,۵۲۰	۹۳,۲۲۲,۲۷۳,۰۸۸	۱۱,۱۱۲,۱۵۱	۰	۱۰۴,۲۸۲,۲۸۱	ریال
ذغال سنگ نکین طایس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
بانک ملت	۱۰۰,۵۶۶,۵۷۲	۲۱۰,۸۰۳,۱۳۵,۸۸۷	۲۱۶,۳۰۷,۸۰۰,۴۶۶	۲۰۰,۳۶۱,۱۸۸	۱,۰۵۴,۰۱۵,۶۷۹	(۶,۷۵۴,۹۲۱,۳۷۶)	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
شرکت پهن کزینک	۸,۱۹۳,۳۰۷	۱۶,۶۵۸,۱۶۷,۸۶۹	۲۴,۷۵۹,۵۷۰,۸۹۰	۱۵,۸۲۴,۷۸۹	۸۳,۲۹۰,۰۸۱	(۸,۲۰۰,۵۱۸,۶۵۱)	ریال
سرمایه‌گذاری پهن	۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۶۵,۱۱۲,۴۴۱,۰۳۲	۴۹,۹۸۵,۲۷۶	۲۴۳,۰۸۴,۰۰۲	(۱۳,۸۰۰,۸۷۰,۵۱۰)	ریال
گروه نفت اصفهان	۲۴,۹۳۷,۸۴۹	۱۳۵,۶۷۰,۰۰۰,۱۴۹	۱۳۷,۰۰۰,۷۷۲,۰۰۰	۱۲۸,۸۸۶,۰۰۰	۶۷۸,۳۵۰,۰۰۸	۴,۸۵۵,۰۴۳,۳۹۳	ریال
گروه صنایع (سرمایه عام)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۹۷۷,۵۵۵,۶۵۰	۱۷۷,۱۶۷,۰۷۷,۶۴۲	۱۳۷,۱۶۷,۰۷۷,۶۴۲	۱۵۶,۷۷۷,۸۷۸	(۱۳,۱۷۱,۳۷۷,۶۷۷)	ریال
ریل سیر کوثر	۱۰,۷۲۶,۳۶۲	۱۲۲,۸۳۰,۹۱۷,۶۶۰	۱۲۳,۰۰۰,۷۸۶,۷۰۶	۹۸,۳۳۷,۸۷۲	۶۱۴,۱۵۴,۵۸۸	۹۵,۸۱۱,۶۸۸,۴۴۳	ریال
	۳,۰۵۰,۱۵۲,۶۲۸,۹۵۳	۳,۸۸۵,۱۱۸,۲۰۱,۷۵۳	۳,۸۸۵,۱۱۸,۲۰۱,۷۵۳	۱,۹۱۸,۸۸۳,۴۵۵	۱۳,۵۶۷,۳۶۵,۶۷۸	۱۴۹,۵۴۸,۱۷۹,۰۶۷	۸۴,۴۸۸,۵۶۵,۰۱۴

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	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
صکوک مرحله غیر ۵۰ تا ۱۸ ماهه	۷۵۰,۰۰۰	۷۷۲,۳۰۵,۲۵۰,۰۰۰	۷۷۰,۷۲۵,۷۷۸,۸۱۵	۱۲۸,۳۹۸,۲۸۲	۳,۴۴۱,۰۷۲,۸۰۳	۰	ریال
اسناد خزانه مرحله ۱۰ تا ۱۵۰۰	۱۲۶,۶۰۰	۸۴,۰۸۵,۲۹۶,۰۰۰	۷۷,۷۲۱,۰۰۰,۲۸۷	۱۵,۲۴۰,۴۵۳	۶,۸۵۸,۵۲۰,۷۶۰	۰	ریال
اسناد خزانه مرحله ۱۰ تا ۱۵۰۰	۵۶۵,۹۰۰	۴۱۶,۳۳۳,۶۲۰,۰۰۰	۳۳۲,۳۳۵,۷۴۱,۸۱۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۸۷۶,۸۸۸,۱۸۵	۰	ریال
اسناد خزانه مرحله ۱۰ تا ۱۵۰۰	۷۲,۰۰۰	۴۹۱,۰۰۰,۱۳۵,۰۰۰	۲۶,۲۹۴,۰۸۷,۶۷۵	۸,۸۹۹,۵۷۸	۲,۷۸۱,۱۲۷,۷۲۷	۰	ریال
مرحله عام دولت ۱۳۳۲ شخ	۵۰,۰۰۰	۴,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۶,۳۲۲,۷۱۴	۸۱۸,۵۲۵	(۳۲۱,۱۹۲,۳۳۹)	۰	ریال
مرحله اکثور کو فارس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۹,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۴,۸۹۳,۲۰۰,۴۳۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۹۳,۲۰۰,۴۳۱)	۰	ریال
مرحله عام دولت ۱۳۹ شخ	۴۲,۰۰۰	۳۸۲,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۵۶۷,۰۵۴,۰۹۱	۳۶,۴۳۳,۴۴۶	۲۱,۳۲۵,۸۸۲,۴۷۳	۰	ریال
مرحله عام دولت ۱۴۰ شخ	۶۰,۰۰۰	۵۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۹۰,۸۵۳,۷۷۲	۹,۷۱۶,۳۷۷	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	ریال
مرحله عام دولت ۱۴۲ شخ	۱,۴۰۵,۰۰۰	۱,۳۷۹,۸۳۸,۹۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۱,۴۲۵,۰۰۰,۳۰۰	۱۳۷,۲۴۴,۴۹۸	۴۸,۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	ریال
مرحله عام دولت ۱۴۳ شخ	۳۳,۰۰۰	۲۰۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۳۳۵,۲۴۴,۴۳۱	۱۸,۷۴۶,۴۲۵	۱۰,۰۰۰,۵۵۸,۷۴۴	۰	ریال
مرحله سگامان ۱۹۷۰	۲۱,۰۰۰	۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۱۲۰,۰۸۷۵	۱۸,۷۴۶,۴۲۵	(۱۰,۵۳۰,۷۷۵,۲۵۰)	۰	ریال
مرحله انویست ساز ساز ۱۳۳۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	ریال
مرحله ملی کشاورز هابیز	۴۵۰,۰۰۰	۲۵۱,۳۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	ریال
اسناد خزانه مرحله ۱۰ تا ۱۵۰۰	۱۹,۱۶۶	۲۵,۸۸۲,۲۸۸,۳۰۰	۲۳,۹۵۸,۲۲۲,۴۲۵	۴,۶۹۱,۱۸۳	۱,۹۱۹,۳۱۹,۸۱۲	۰	ریال
اسناد خزانه مرحله ۱۰ تا ۱۵۰۰	۳,۵۰۲	۲,۷۷۹,۱۸۶,۶۶۰	۲,۷۲۱,۹۶۱,۳۵۵	۲,۸۲۸,۷	۲۶,۷۲۷,۰۱۸	۰	ریال
اسناد خزانه مرحله ۱۰ تا ۱۵۰۰	۲۷,۳۰۰	۲۴,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۲,۶۹۰	۲,۸۵۵,۴۶۶,۹۱۵	۰	ریال
اسناد خزانه مرحله ۱۰ تا ۱۵۰۰	۹۰,۰۷۷	۸۲,۹۱۱,۵۷۳,۹۹۰	۷۵,۵۹۹,۹۱۱,۱۷۰	۱۵,۰۴۲,۲۱۶	۷,۴۰۶۲۰,۶۰۴	۰	ریال
اسناد خزانه مرحله ۱۰ تا ۱۵۰۰	۱۱۴,۳۸۸	۹۵,۳۶۳,۳۴۳,۰۰۰	۹۳,۷۱۰,۶۰۰,۶۷۴	۱۷,۲۸۴,۵۹۰	۱,۶۳۲,۵۵۷,۷۲۶	۰	ریال
اسناد خزانه مرحله ۱۰ تا ۱۵۰۰	۱,۱۰۳	۸۴۹,۵۳۱,۳۰۰	۸۴۵,۹۹۱,۰۲۶	۱۵۳,۵۷۳	۳,۳۸۶,۳۰۱	۰	ریال
اسناد خزانه مرحله ۱۰ تا ۱۵۰۰	۷,۸۱۵	۶,۹۶۳,۹۳۰,۵۵۰	۶,۲۳۷,۷۴۷,۰۰۰	۱,۲۶۲,۰۲۵	۷۲۳,۳۸۸,۵۲۱	۰	ریال
اسناد خزانه مرحله ۱۰ تا ۱۵۰۰	۴۵۳,۳۰۰	۳۶۷,۷۲۲,۴۶۷,۷۰۰	۳۰۲,۸۲۸,۶۰۰,۱,۳۵۲	۴۱,۷۷۹,۳۸۳	۶۴,۸۶۲,۰۸۶,۹۰۵	۰	ریال
اسناد خزانه مرحله ۱۰ تا ۱۵۰۰	۱۱۸,۳۰۰	۸۵,۲۶۴,۹۹۹,۸۰۰	۷۹,۶۴۵,۲۲۲,۶۸۴	۱۵,۲۵۴,۲۶۶	۵۶۰,۴۳۱,۲۴۰	۰	ریال
اسناد خزانه مرحله ۱۰ تا ۱۵۰۰	۳۳۵,۹۰۰	۲۰۹,۸۸۲,۹۶۶,۰۰۰	۱۹۱,۶۷۸,۸۲۲,۹۱۵	۳۷,۹۶۸,۷۷۱	۱۷,۷۶۶,۱۷۲,۳۱۴	۰	ریال
اسناد خزانه مرحله ۱۰ تا ۱۵۰۰	۳۷,۰۰۰	۴۱۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۶۶,۱۷۲,۳۱۴	۰	ریال
مرحله عام دولت ۱۳۳۳ شخ	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	ریال
اسناد خزانه مرحله ۱۰ تا ۱۵۰۰	۹۹,۶۶۶	۲۵۰,۸۹۸,۱۶۶,۸۲۰	۲۴۹,۸۹۸,۱۶۶,۸۲۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۹۱,۹۹۸,۰۰۰	۰	ریال
مرحله عام دولت ۱۳۹ شخ	۹۸,۱۰۰	۹۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۸۸,۳۹۹,۲۴۶	۰	ریال
اجاره غیر اوراق	۷۵۰,۰۰۰	۷۷۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۲۲۱,۵۱۲,۹۲۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۸,۳۶۶,۵۵۷	۰	ریال
	۸,۸۹۲,۷۹۵,۴۹۹,۵۱۰	۸,۵۲۲,۰۰۰,۶۳۵,۴۷۴	۸,۵۲۲,۰۰۰,۶۳۵,۴۷۴	۷۷۲,۸۱۷,۲۵۹	۳۶۰,۰۱۶,۳۲۷,۰۷۷	۲۶۶,۸۷۲,۲۹۳,۳۳۰	۲۶۶,۸۷۲,۲۹۳,۳۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال
۱۶۴,۵۱۰,۵۳۵,۱۱۳	۱۸-۱ (۱۴۰,۸۲۸,۷۶۸,۵۱۶)
۵۴,۵۹۸,۶۶۱,۹۹۵	۱۸-۲ ۷۱۴,۲۰۶,۳۱۵,۶۰۰
۹,۳۵۲,۶۹۰,۰۹۶	۱۸-۳ (۶,۹۹۰,۹۱۵,۶۲۱)
۲۲۸,۳۶۱,۸۸۷,۲۰۴	۵۶۶,۳۸۶,۶۳۱,۴۶۳

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 مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (ریال)	سود (ریال)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵,۰۲۴,۰۱۰,۸۸۲	(۹,۳۴۱,۰۲۸,۷۲۳)	۱,۷۴۵,۱۸۵,۵۰۰	۳۳۱,۵۸۵,۲۴۵	۳۵۶,۲۰۱,۳۵۷,۹۷۸	۳۴۹,۰۳۷,۱۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۲۵,۰۰۰		فولاد مبارکه اصفهان
.	۲۱,۶۴۹,۴۱۸,۴۸۴	۱,۹۰۷,۳۰۰,۲۴۳	۳۶۲,۳۸۷,۰۴۶	۳۵۷,۵۴۰,۹۴۲,۹۰۷	۳۸۱,۴۶۰,۰۴۸,۶۸۰	۲۴,۴۶۸,۲۵۲		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
.	(۲۷,۳۲۱,۱۱۰,۴۱۱)	۱,۲۶۰,۳۴۸,۴۴۴	۳۳۹,۴۴۷,۲۰۲	۲۷۷,۷۷۱,۱۰۱,۵۸۱	۲۵۲,۰۴۹,۶۸۶,۸۰۶	۱۵۶,۸۴۴,۸۵۸		گروه بهمن
.	(۱,۴۷۶,۵۷۱,۷۵۶)	۲۶۹,۱۲۲,۷۰۰	۵۱,۱۳۳,۳۱۳	۵۴,۹۸۰,۸۵۵,۷۴۳	۵۳,۸۲۴,۵۴۰,۰۰۰	۹,۹۸۶,۰۰۰		گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۴۲,۹۹۰,۱۳۱,۶۳۷	(۳۰,۳۳۸,۳۸۳,۷۲۶)	۴۸۹,۶۸۹,۹۸۱	۹۳,۰۴۱,۰۹۶	۱۱۷,۵۹۳,۶۴۸,۸۶۹	۹۷,۹۳۷,۹۹۶,۲۲۰	۲۴,۰۹۲,۹۸۸		پالایش نفت اصفهان
۷,۷۴۵,۱۱۹,۵۵۸	.	.	.	.	.	.		صنایع ریخته‌گری ایران
۴,۹۰۷,۴۷۵,۰۷۱	(۶۱,۶۹۹,۸۱۹,۵۶۵)	۵۳۷,۳۰۰,۰۱۰	۱۰۲,۰۸۷,۰۰۲	۱۶۸,۵۲۰,۴۳۴,۵۴۳	۱۰۷,۴۶۰,۰۰۱,۹۹۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۱		شرکت بهمن لیزینگ
۳۹,۸۳۰,۰۰۵,۸۵۴	.	.	.	.	.	.		بانک ملت
۱۹,۳۹۴,۶۸۸,۸۴۸	۱۵,۲۱۴,۷۷۹,۵۲۹	.	.	.	.	.		بهمن دیزل
(۳۵,۲۷۷,۶۱۳)	.	.	.	.	.	.		دوب آهن اصفهان
۳۴,۸۵۴,۳۸۰,۸۱۶	(۵۶,۹۶۴,۴۴۴,۲۵۴)	۶۳۱,۷۷۴,۲۱۱	۱۱۸,۱۳۷,۱۰۰	۱۸۰,۵۷۹,۳۷۵,۱۸۱	۱۲۴,۳۵۴,۸۴۲,۲۳۸	۵۷,۳۸۵,۷۱۴		سرمایه‌گذاری بهمن
.	(۸۵۱,۶۰۸,۰۹۴)	۳,۱۵۰,۸۷۵,۰۰۰	۵۹۸,۶۶۶,۲۵۰	۶۲۷,۳۷۷,۰۶۶,۸۴۴	۶۳۰,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰		فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش
۱۶۴,۵۱۰,۵۳۵,۱۱۳	(۱۴۰,۸۲۸,۷۶۸,۵۱۶)	۹,۹۸۱,۴۹۶,۰۷۹	۱,۸۹۶,۴۸۴,۲۵۴	۲,۱۴۰,۴۶۴,۷۸۳,۶۴۶	۱,۹۹۶,۲۹۹,۳۱۵,۹۳۴			

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

دوره مالی نه ماهه
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۶/۱۴۰۲		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳			
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نام سهام
۰	(۸,۸۹۵,۸۶۷,۵۸۱)	۱۷۷,۲۲۲,۷۳۸	۱۵۷,۹۵۸,۸۴۴,۸۵۰	۱۴۹,۳۴۰,۲۰۰,۰۰۰	صندوق، بر، بسیند کارپزما-بر،
۰	۱,۹۴۸,۳۴۰,۶۰۲	۲۵,۳۴۱,۲۵۰	۱۹,۳۶۶,۴۱۸,۱۴۸	۲۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق، بر، صنایع دایا-بخش،
۴,۱۸۴,۴۵۹,۹۵۵	(۴۳,۳۸۸,۶۳۵)	۸,۱۸۴,۸۴۴	۶,۹۲۷,۶۰۳,۷۹۱	۶,۸۹۲,۵۰۰,۰۰۰	صندوق، بر، ثروت هلمز-سهام
۵۰,۶۸,۳۳۰,۱۴۱	۰	۰	۰	۰	صندوق، بر، پشتوانه طلا زرفام آشنا
۹,۲۵۲,۶۹۰,۰۹۶	(۶,۹۹۰,۹۱۵,۶۳۱)	۲۱۰,۷۴۸,۸۳۲	۱۸۴,۳۵۲,۸۶۶,۷۸۹	۱۷۷,۴۷۲,۷۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سود متعلق		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
				ریال	ریال	به هر سهم			
دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲۵,۴۱۳,۸۰۵,۰۶۶	۱۸۵,۸۵۴,۴۳۹,۰۱۸	(۶۰۷,۸۷۶,۲۸۸)	۱۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری بهمن
	.	۳,۵۴۵,۲۸۴,۶۹۴	(۳۶,۴۲۴,۱۵۸)	۳,۵۸۱,۷۰۸,۸۵۲	۳,۵۸۱,۷۰۸,۸۵۲	۳۴	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	صنایع ریخته‌گری ایران
	.	۵۲,۱۱۷,۳۷۶,۷۶۰	.	۵۲,۱۱۷,۳۷۶,۷۶۰	۵۲,۱۱۷,۳۷۶,۷۶۰	۲,۱۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید
	.	۱۷,۷۰۸,۸۱۰,۵۷۰	.	۱۷,۷۰۸,۸۱۰,۵۷۰	۱۷,۷۰۸,۸۱۰,۵۷۰	۶۱۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان
	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۵۰۰	۳۲,۹۸۴,۰۸۱,۶۳۳	(۳۲۵,۹۱۸,۲۶۷)	۳۳,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
	۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۴۶,۴۵۸,۹۰۴	.	۸,۲۴۶,۴۵۸,۹۰۴	۸,۲۴۶,۴۵۸,۹۰۴	۸۲	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک ملت
	.	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بیمه ملت
	.	۶,۵۶۶,۷۸۸,۰۷۷	(۳۷۴,۳۶۵,۸۰۳)	۶,۸۴۱,۱۵۳,۸۸۰	۶,۸۴۱,۱۵۳,۸۸۰	۱۱۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت بهمن لیزینگ
	۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۵۵,۰۳۳,۹۴۰	.	۱۳,۲۵۵,۰۳۳,۹۴۰	۱۳,۲۵۵,۰۳۳,۹۴۰	۳۱۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهمن دیزل
	۳,۲۱۳,۸۰۴,۵۶۶	۲,۰۷۸,۱۰۴,۴۴۰	(۷۱,۱۶۷,۹۶۰)	۲,۱۴۹,۲۷۲,۴۰۰	۲,۱۴۹,۲۷۲,۴۰۰	۲۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریل سیر کوثر
	.	۲۶,۶۳۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۲۶,۶۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۷۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
	۲۵,۴۱۳,۸۰۵,۰۶۶	۱۸۵,۸۵۴,۴۳۹,۰۱۸	(۶۰۷,۸۷۶,۲۸۸)	۱۸۶,۴۶۲,۳۱۵,۳۰۶	۱۸۶,۴۶۲,۳۱۵,۳۰۶				

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

۲۰- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بوریسی به شرح زیر می باشد:

۲۰۰۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مع صفحه

دوره مالی نه ماهه منتهی
به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام	تاریخ	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه توزیع	خالص سود
سرمايه‌گذاري	درصد	ريال	ريال	ريال	ريال
فل از صفحه قبل					
بهره بلند مدت ۲۴۳۱۲۵۹۰۰ بانک رفاه	۱۴۰۱/۸/۸	۲۰	۱۷۶,۹۱۰,۴۶۱,۸۹۶	-	۱۷۶,۹۱۰,۴۶۱,۸۹۶
بهره بلند مدت ۲-۴۹۰۰۴۹۰۰-۹۱۲-۲۰۷ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۸/۸	۲۰	۶,۱۲۹,۰۰۰,۸۲۱	-	۶,۱۲۹,۰۰۰,۸۲۱
بهره بلند مدت ۲۰۷,۹۰۱,۲۶۹۰۰۶۹۰۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۹/۱۲	۲۱	۶۲۷,۵۸۳,۵۴۵	-	۶۲۷,۵۸۳,۵۴۵
بهره بلند مدت ۲۰۷,۹۰۱,۲۶۹۰۰۶۹۰۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۹/۱۹	۲۱	۲۳۳,۰۱۳,۶۷۲	-	۲۳۳,۰۱۳,۶۷۲
بهره بلند مدت ۲۰۷,۹۰۱,۲۶۹۰۰۶۹۰۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۹/۲۳	۲۱	۴۴۴,۹۵۸,۹۰۳	-	۴۴۴,۹۵۸,۹۰۳
بهره کوتاه مدت ۱-۶۸۵۶۳۳۳-۸۵-۲۰۶ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۹/۲۷	-	۵۵,۵۵۷	-	۵۵,۵۵۷
بهره بلند مدت ۲۰۷,۹۰۱,۲۶۹۰۰۶۹۰۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۵	۲۱	۱,۷۱۴,۱۹۳,۳۹۲	-	۱,۷۱۴,۱۹۳,۳۹۲
بهره بلند مدت ۱۱۱,۱۲۳۴,۱۰۰-۳۳۹۵,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	۲۱	۶,۷۰۴,۵۴۷,۹۴۴	-	۶,۷۰۴,۵۴۷,۹۴۴
بهره کوتاه مدت ۲۲,۴۱۰,۲۲۶ بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	-	۲۳۲	-	۲۳۲
بهره بلند مدت ۲۰۷,۹۰۱,۲۶۹۰۰۶۹۰۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۲۳	۲۱	۹۲,۸۲۲,۶۵۷	-	۹۲,۸۲۲,۶۵۷
بهره بلند مدت ۲۰۷,۹۰۱,۲۶۹۰۰۶۹۰۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	۲۱	۸۶۶,۴۳۸,۱۲۲	-	۸۶۶,۴۳۸,۱۲۲
بهره بلند مدت ۲۰۷,۹۰۱,۲۶۹۰۰۶۹۰۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	۲۱	۵,۲۷۴,۲۸۰,۵۸۷	-	۵,۲۷۴,۲۸۰,۵۸۷
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۵۴۱-۳۳۳-۶۰۰-۴۱۴ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۲۱	۲۷,۲۳۵,۰۰۰,۹۵۷۴	-	۲۷,۲۳۵,۰۰۰,۹۵۷۴
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۵۴۸-۳۳۳-۶۰۰-۴۱۴ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۱/۰۳	۲۱	۳,۸۷۱,۹۵۶,۹۵۴	-	۳,۸۷۱,۹۵۶,۹۵۴
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۵۵۰-۳۳۳-۶۰۰-۴۱۴ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۱/۰۴	۲۱	۳,۴۷۶,۷۵۱,۳۵۵	-	۳,۴۷۶,۷۵۱,۳۵۵
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۵۵۳-۳۳۳-۶۰۰-۴۱۴ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۲۱	۵,۷۱۹,۸۰۰,۸۵۳۵	-	۵,۷۱۹,۸۰۰,۸۵۳۵
بهره بلند مدت ۲۰۶,۲۸۳,۶۸۵۶۳۳۳,۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۲۱	۱۲,۵۱۷,۲۱۸,۴۹۱	-	۱۲,۵۱۷,۲۱۸,۴۹۱
بهره بلند مدت ۱۰۴۹۹۹۱۱۹ بانک کشاورزی	۱۴۰۱/۱۱/۱۶	۲۱	۴۳,۳۳۳,۸۹۱,۹۹۰	-	۴۳,۳۳۳,۸۹۱,۹۹۰
بهره بلند مدت ۱۰۴۴۳۴۹۰۰۷ بانک کشاورزی	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۲۱	۲۲,۲۶۶,۹۴۳,۶۲۹	-	۲۲,۲۶۶,۹۴۳,۶۲۹
بهره بلند مدت ۱۱۱,۲۳۳,۱۰۰-۳۴۹۵,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۲۱	۴,۶۸۰,۰۰۰,۵۸,۴۷۸	-	۴,۶۸۰,۰۰۰,۵۸,۴۷۸
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۵۵-۳۳۳-۶۰۰-۴۱۴ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	۲۱	۱۶,۲۴۸,۰۵۸,۸۶۸	-	۱۶,۲۴۸,۰۵۸,۸۶۸
بهره بلند مدت ۲۰۶,۲۸۳,۶۸۵۶۳۳۳,۲ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	۲۱	۲۲,۷۵۵,۴۴۹,۶۶۱	-	۲۲,۷۵۵,۴۴۹,۶۶۱
بهره کوتاه مدت ۲۰۷,۲۰۳,۴۰۴۹۰۰۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۲۱	۲۲,۴۰۰,۷۰۴,۴۵۵	-	۲۲,۴۰۰,۷۰۴,۴۵۵
بهره کوتاه مدت ۱۶۱,۹۹۶,۷۱۰-۳۴۹۵,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	-	۳۳,۱۰۸	-	۳۳,۱۰۸
بهره بلند مدت ۱۶۱,۱۴۰,۵۱۰-۳۴۹۵,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۲۱	۶,۵۵۶,۵۲۲,۶۶۹	-	۶,۵۵۶,۵۲۲,۶۶۹
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۲۰۵-۳۳۳-۶۰۰-۴۱۴ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۲۱	۳,۲۲۲,۰۲۷,۰۷۸	-	۳,۲۲۲,۰۲۷,۰۷۸
بهره بلند مدت ۲-۶۸۵۶۳۳۳-۲۸۳-۲۰۶ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۲۱	۳۳,۱۵۹,۰۵۱,۳۲۱	-	۳۳,۱۵۹,۰۵۱,۳۲۱
بهره بلند مدت ۴-۶۸۵۶۳۳۳-۲۸۳-۲۰۶ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	۲۱	۵,۸۲۱,۹۹۹,۶۶۱	-	۵,۸۲۱,۹۹۹,۶۶۱
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۱۱۹-۳۵۷-۶۰۰-۴۱۴ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۲۱	۴,۴۵۰,۱۱۳,۶۹۰	-	۴,۴۵۰,۱۱۳,۶۹۰
بهره بلند مدت ۲-۱۰۰-۳۴۹۵-۱۴۰۵-۱۶۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۲۱	۷,۰۶۲,۸۷۶,۴۴۰	-	۷,۰۶۲,۸۷۶,۴۴۰
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۱۲۶-۳۵۷-۶۰۰-۴۱۴ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۲۱	۳,۱۵۹,۷۸۰,۷۹۴	-	۳,۱۵۹,۷۸۰,۷۹۴
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۷۵-۹۳۵-۶۰۰-۱۰۰۶ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۲۱	۸,۳۴۶,۱۳۱,۴۸۲	-	۸,۳۴۶,۱۳۱,۴۸۲
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۷۷-۹۳۵-۶۰۰-۱۰۰۶ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۲۱	۸,۳۹۱,۷۲۵,۵۴۴	-	۸,۳۹۱,۷۲۵,۵۴۴
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۷۹-۹۳۵-۶۰۰-۱۰۰۶ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۲۲	۲۱	۳,۶۵۶,۷۱۱,۳۵۵	-	۳,۶۵۶,۷۱۱,۳۵۵
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۴۵-۲۸۶-۶۰۰-۰۴۱۴ موسسه اعتباری	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲۱	۱۱,۳۴۳,۶۹۴,۷۷۱	-	۱۱,۳۴۳,۶۹۴,۷۷۱
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۸۳-۹۳۵-۶۰۰-۱۰۰۶ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲۱	۱,۳۴۳,۰۶۸,۴۶۱	-	۱,۳۴۳,۰۶۸,۴۶۱
بهره بلند مدت ۱۰۵۸۰۱۱۴۸۵ بانک کشاورزی	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۱	۲۳,۸۲۹,۵۳۴,۳۵۵	-	۲۳,۸۲۹,۵۳۴,۳۵۵
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۸۰-۳۸۶-۶۰۰-۰۴۱۴ موسسه اعتباری	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	۲۱	۱,۶۸۷,۹۸۵,۳۳۶	-	۱,۶۸۷,۹۸۵,۳۳۶
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۹۱-۳۸۶-۶۰۰-۰۴۱۴ موسسه	۱۴۰۲/۰۵/۰۴	۲۱	۸۳۷,۸۲۷,۴۷۲	-	۸۳۷,۸۲۷,۴۷۲
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۰۱۰۲-۳۸۶-۶۰۰-۰۴۱۴ موسسه اعتباری	۱۴۰۲/۰۵/۰۴	۲۱	۵,۲۵۲,۸۷۶,۶۵۵	-	۵,۲۵۲,۸۷۶,۶۵۵
بهره بلند مدت ۱۰۵۸۹۵۲۷۴۰ بانک کشاورزی	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۲۱	۱۱,۲۷۱,۶۴۹,۲۸۴	-	۱۱,۲۷۱,۶۴۹,۲۸۴
بهره بلند مدت ۱۰۰۰۰۲۱۳۱۹۲۷۷۰۰۴ بانک ملی	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۲۱	۱۵,۵۵۸,۸۵۴,۶۶۹	-	۱۵,۵۵۸,۸۵۴,۶۶۹
بهره بلند مدت ۵-۶۸۵۶۳۳۳-۲۸۳-۲۰۶ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۲۱	۱۴,۸۶۷,۷۳۳,۶۸۹	-	۱۴,۸۶۷,۷۳۳,۶۸۹
بهره بلند مدت ۳-۱۰۰۰۰۳۴۹۵-۱۴۰۵-۱۶۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۲۱	۹,۱۹۶,۵۰۲,۴۸۰	-	۹,۱۹۶,۵۰۲,۴۸۰
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۱۱۳-۳۸۶-۶۰۰-۰۴۱۴ موسسه اعتباری	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۲۱	۳,۳۶۷,۹۵۶,۴۹۰	-	۳,۳۶۷,۹۵۶,۴۹۰
بهره بلند مدت ۰۰۰۰۰۰۱۴۸-۳۳۳-۶۰۰-۰۴۱۴ موسسه اعتباری	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	۲۱	۱,۱۰۱,۱۲۰,۵۶۸	-	۱,۱۰۱,۱۲۰,۵۶۸
بهره بلند مدت ۱-۶۸۵۶۳۳۳-۲۸۳-۲۰۶ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۲۱	۸,۸۹۹,۱۶۰,۳۶۹	-	۸,۸۹۹,۱۶۰,۳۶۹
بهره بلند مدت ۱-۴۹۰۰۰۳۰۰-۲۰۷-۲۰۷ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۲۱	۱۰,۲۲۲,۰۱۳,۴۱۱	-	۱۰,۲۲۲,۰۱۳,۴۱۱
بهره بلند مدت ۰۴۰۱۶۳۹۰۸۲۶۰۹ بانک کارآفرین	۱۴۰۲/۰۵/۲۶	۲۱	۴,۳۷۱,۴۴۵,۲۳۲	(۱۲۵,۴۴۹,۵۴۱)	۴,۳۷۱,۴۴۵,۲۳۲
بهره بلند مدت ۰۴۰۱۶۳۹۱۳۵۱۶۰۴ بانک کارآفرین	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۲۱	۳,۴۵۷,۸۵۳,۰۱۳	-	۳,۴۵۷,۸۵۳,۰۱۳
بهره بلند مدت ۱۴۰۱۶۴۲۲۵۱۶۰۴ بانک کارآفرین	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۲۱	۲,۶۶۷,۶۰۰,۱۰۹	-	۲,۶۶۷,۶۰۰,۱۰۹
بهره بلند مدت ۲۰۷,۲۰۳,۴۰۴۹۰۰۰۴۹۰۰ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۲۱	۱,۲۴۷,۶۳۷,۸۶۳	-	۱,۲۴۷,۶۳۷,۸۶۳
بهره بلند مدت ۳-۱۰۰۰۰۳۴۹۵-۱۴۰۵-۱۵۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۲۱	۱,۲۴۷,۲۷۵,۲۰۳	(۵,۴۰۱,۹۶۸)	۱,۲۴۷,۲۷۵,۲۰۳
بهره بلند مدت ۳-۱۰۰۰۰۳۴۹۵-۱۴۰۵-۱۵۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۲۱	۴,۸۹۱,۰۶۸,۴۸۰	(۱۹,۳۳۰,۴۵۲)	۴,۸۹۱,۰۶۸,۴۸۰
بهره بلند مدت ۱۸۷-۳۸۶-۶۰۰-۰۴۱۴ موسسه اعتباری	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۲۱	۲,۰۱۴,۶۱۹,۱۶۰	(۸۰,۸۱۰,۱۲۶)	۲,۰۱۴,۶۱۹,۱۶۰
بهره بلند مدت ۶۱۵۹۸۱۱۸۷۳ بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۲۱	۴,۹۳۵,۶۴۱,۹۰۵	-	۴,۹۳۵,۶۴۱,۹۰۵
بهره بلند مدت ۳-۱۰۰۰۰۳۴۹۵-۱۴۰۵-۱۵۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۲۱	۵,۴۹۵,۵۵۳,۶۰۳	(۴۳,۹۱۴,۳۵۱)	۵,۴۹۵,۵۵۳,۶۰۳
بهره بلند مدت ۶۱۵۹۸۱۱۸۸۱ بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۲۱	۲,۴۵۱,۷۶۴,۳۸۰	(۳۵,۱۳۰,۶۱۸)	۲,۴۵۱,۷۶۴,۳۸۰
بهره بلند مدت ۲۰۰۰۰۳۸۶-۶۰۰-۰۴۱۴ موسسه اعتباری	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۲۱	۲,۳۸۸,۹۴۴,۱۳۲	(۳۳,۳۵۶,۰۸۰)	۲,۳۸۸,۹۴۴,۱۳۲
بهره بلند مدت ۵-۱۰۰۰۰۳۴۹۵-۱۴۰۵-۱۵۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲۱	۳,۰۹۴,۲۲۳,۱۵۶	(۳۳,۴۵۹,۹۶۶)	۳,۰۹۴,۲۲۳,۱۵۶
بهره بلند مدت ۶-۱۰۰۰۰۳۴۹۵-۱۴۰۵-۱۵۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲۱	۳,۳۲۰,۸۶۸	(۳۵,۹۱۰)	۳,۳۲۰,۸۶۸
بهره بلند مدت ۵۶۰۰۰۹۲۹۳۴۵۴۰ بانک مسکن	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۲۱	۴۷۵,۲۳۸,۴۸۶	(۷,۸۰۳,۷۳۸)	۴۷۵,۲۳۸,۴۸۶
۶۲۷,۳۶۹,۴۸۲,۲۵۵				(۲۹۱,۸۶۷,۸۹۸)	۶۲۶,۹۷۷,۶۱۴,۲۵۷
۶۲۷,۳۶۹,۴۸۲,۵۹۲					۶۲۷,۳۶۹,۴۸۲,۵۹۲

دوره مالی نه ماهه منتهی

۱۴.۲/۰۶/۳۱ هـ

20

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۶,۸۵۰,۲۱۵	۷۵۰,۴۴۳,۲۸۵	۲۱-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۲۳,۶۰۲,۹۸۳	.	۲۱-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۲۳۳,۶۸۶,۶۸۲	۴۵۸,۴۶۴,۷۱۹	۲۱-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
.	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی
۳۹۴,۱۳۹,۸۸۰	۵,۷۰۸,۹۰۸,۰۰۴	

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 نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۱۵۵,۳۵۰,۶۱۵	۱۲۹,۶۳۷,۶۱۴,۰۲۲	کارمزد مدیر
۱,۰۴۱,۰۰۷,۰۳۶	۱,۰۲۷,۹۸۲,۷۹۰	کارمزد متولی
۱۶,۹۸۹,۲۸۰,۰۷۴	۵۶,۹۷۷,۴۲۹,۹۳۹	کارمزد بازارگردان
۲۵۳,۴۰۱,۸۴۷	۵۶۱,۸۸۸,۲۳۱	حق الزحمه حسابرس
۴۶,۴۳۹,۰۳۹,۵۷۲	۱۸۸,۲۰۴,۹۱۴,۹۸۲	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۲,۷۳۹,۵۰۰	۵۲,۷۳۹,۵۰۰	هزینه تاسیس
۱,۶۱۷,۵۲۰,۳۶۵	۳,۱۰۶,۶۹۷,۶۹۷	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۹۲۶,۹۹۶,۷۶۳	۸,۴۳۶,۶۳۴,۱۵۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۶۷,۴۹۹,۷۲۴	۱۳۳,۱۴۳,۳۸۲	هزینه کارمزد بانکی
.	۵۲,۲۹۵,۴۹۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	۷۶,۱۵۳,۸۳۰	هزینه رتبه بندی
.	۱۰۹,۲۰۲,۵۱۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۷۵,۰۷۱,۷۴۱	.	سایر هزینه ها
۵,۰۳۹,۸۲۸,۰۹۳	۱۱,۹۶۶,۸۶۶,۵۷۵	

۲۴- هزینه مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲۲,۳۴۶,۷۰۳	۹,۳۲۴,۹۰۸,۳۵۹	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۵- سود تقسیمی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۳,۸۷۸,۶۸۸,۱۰۰	۶۱۰,۸۱۴,۴۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ دی ماه ۱۴۰۱-۱۴۰۲
۱۴۸,۸۱۱,۵۸۸,۱۰۰	۶۳۹,۸۳۷,۲۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۴۰۱-۱۴۰۲
۱۷۵,۸۶۴,۸۷۶,۸۰۰	۵۷۴,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۱-۱۴۰۲
۱۲۰,۲۹۰,۱۶۲,۳۰۰	۵۱۶,۷۵۲,۵۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ فروردین ماه ۱۴۰۲-۱۴۰۳
۱۰۵,۹۳۲,۵۸۰,۰۰۰	۶۱۷,۸۸۵,۶۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲-۱۴۰۳
۱۱۰,۹۶۸,۴۳۱,۶۰۰	۵۸۲,۳۸۹,۶۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ خرداد ماه ۱۴۰۲-۱۴۰۳
۱۰۴,۴۱۳,۷۵۷,۴۰۰	۵۱۴,۹۷۵,۲۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ تیر ماه ۱۴۰۲-۱۴۰۳
۱۶۷,۵۶۳,۰۲۳,۵۰۰	۵۲۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ مرداد ماه ۱۴۰۲-۱۴۰۳
۲۶۷,۴۰۹,۰۲۳,۵۰۰	۴۶۰,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ شهریور ماه ۱۴۰۲-۱۴۰۳
۱,۳۴۵,۱۳۲,۱۳۱,۳۰۰	۵,۰۳۸,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	

۲۶- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۲,۹۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۸۳۱,۴۹۴,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۰۹,۱۳۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۸۳,۱۷۸,۲۹۲,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۳,۷۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۶۵۳,۲۰۲,۰۰۰	

۲۷- تعهدات، دارایی‌های احتمالی و بدهی‌های احتمالی

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۹- 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		تاریخ معامله	موضوع معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	ارزش معامله	ریال		کارمزد ارکان	مدیر		
ریال	(۳۱,۹۲۸,۷۷۱,۳۸۷)	۱۲۹,۶۳۷,۶۱۴,۰۲۲	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	مدیر	سبیدگردان هامرز	
	(۷۰,۱۷۸,۰۶۰)	۱,۰۲۷,۹۸۲,۷۹۰	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	
	(۱۲۴,۷۸۸,۹۹۳)	۵۶۱,۸۸۸,۲۳۱	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	
	(۴,۸۸۲,۴۴۵,۱۶۷)	۵۶,۹۷۷,۴۲۹,۹۳۹	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز	
	(۷۶,۰۱۰,۳۹۰,۱۱۷)	۲۶,۴۹۹,۲۳۵,۸۴۶,۲۴۰	طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک تجارت	
	۴۵۲,۹۳۵,۹۵۱	۱۸,۴۵۹,۱۴۸,۷۷۹,۰۰۲	طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	شرکت های کارگزاری هامرز و خبرگان سهام	
(۱۱۲,۵۶۳,۶۳۷,۷۷۳)							