



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۱۴۰۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر 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

۷-۲۴

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و متصفانه 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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ 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	محسن اسدی	

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

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ پست الکترونیک: Etemad@hummers.ir



صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۸۷۹,۴۶۸,۵۵۷,۵۲۳	۲,۶۳۰,۶۰۴,۵۶۴,۰۶۵
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۳,۹۹۲,۱۳۱,۰۶۷,۴۰۰	۱۰,۰۴۰,۵۲۱,۶۲۷,۶۵۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۹۸۷,۲۱۶,۶۱۸,۸۸۳	۶,۹۴۷,۵۶۸,۸۰۱,۴۰۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۲۱۲,۲۷۱,۰۲۸,۴۶۲	۳۸۱,۴۳۲,۵۳۹,۱۴۴
حساب های دریافتی	۱۹۳,۱۱۹,۹۸۲,۷۹۷	۷۷,۲۲۰,۱۰۶,۰۲۵
سایر دارایی ها	۲,۷۸۶,۸۲۴,۹۱۲	۹۴۷,۵۳۲,۸۶۹
موجودی نقد	۵,۱۰۰,۰۷۱	۵,۱۰۰,۰۷۱
جمع دارایی ها	۱۲,۲۶۶,۹۹۹,۱۸۰,۰۴۸	۲۰,۰۷۸,۳۰۰,۲۷۱,۲۳۹
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۴۷,۱۸۷,۱۹۴,۳۴۷	۱۹۸,۰۰۸,۰۹۰,۳۲۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۴۱,۸۴۲,۲۴۵,۶۹۳	۲۵,۸۹۹,۹۴۵,۴۶۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	.	۴۳,۷۸۶,۸۹۳,۰۴۴
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۵۷۸,۰۰۰,۱۲۳,۱۲۶	۱۸,۴۳۱,۲۵۲,۳۹۷
پیش دریافت	۵۱,۹۰۰,۶۸۶,۰۰۸	۵۲,۸۸۵,۰۲۴,۸۱۱
جمع بدهی ها	۷۱۸,۹۳۰,۲۴۹,۱۷۴	۳۳۹,۰۱۱,۲۰۶,۰۴۴
خالص دارایی ها	۱۱,۵۴۸,۰۶۸,۹۳۰,۸۷۴	۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۱۹۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰,۱۱۱	۱۰,۱۰۹

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان هامرز	محمدهادی بناکار	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگار آریا	محسن اسدی	



صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
صورت سودوزبان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۳۵۸,۷۳۴,۷۱۹,۳۷۹	۳۶۴,۰۹۵,۲۲۵,۴۷۷	۱۸	سود فروش اوراق بهادار
۴۹۸,۳۶۰,۶۵۳,۴۵۶	۱,۱۰۹,۵۶۲,۳۴۰,۰۶۶	۱۹	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۵,۴۷۷,۶۴۰,۹۱۰	۱۸۶,۴۶۲,۳۱۵,۳۰۶	۲۰	سود سهام
۱,۵۸۷,۰۳۵,۷۷۶,۵۴۵	۴,۴۳۸,۸۹۲,۳۹۱,۰۹۲	۲۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲,۰۹۷,۱۲۸,۲۵۲	۵,۷۴۷,۶۸۸,۱۹۶	۲۲	سایر درآمدها
۲,۴۸۱,۷۰۵,۹۱۸,۵۴۲	۶,۱۰۴,۷۵۹,۹۶۰,۱۳۷		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۸۰,۶۷۷,۱۵۰,۲۸۵)	(۲۲۴,۸۷۴,۳۲۴,۳۲۷)	۲۳	هزینه کارمزد ارکان
(۶,۷۰۹,۸۵۴,۵۳۸)	(۱۵,۹۱۰,۶۷۱,۵۸۱)	۲۴	سایر هزینه ها
۲,۳۹۴,۳۱۸,۹۱۳,۷۱۹	۵,۸۶۳,۹۷۴,۹۶۴,۲۲۹		سود قبل از هزینه مالی
(۳۴۸,۴۲۷,۴۷۴)	(۱۳,۴۸۵,۳۹۸,۵۵۰)	۲۵	هزینه های مالی
۲,۳۹۳,۹۷۰,۴۸۶,۲۴۵	۵,۸۵۰,۴۸۹,۵۶۵,۶۷۹		سود خالص
۲۴.۸۳	۱۸.۰۳		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
۱۲.۲۴	۱۶.۲۵		بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
ریال	ریال		
۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰	۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۱۹۵		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۲۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۹۷,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۱۸,۵۵۰,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۱۰۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۲,۳۹۳,۹۷۰,۴۸۶,۲۴۵	۵,۸۵۰,۴۸۹,۵۶۵,۶۷۹		سودخالص
(۲,۳۳۶,۴۳۰,۶۵۴,۸۰۰)	(۵,۹۹۴,۹۷۰,۸۰۰,۰۰۰)	۲۶	سود تقسیمی
۸۹,۴۸۲,۵۳۵,۴۰۰	۵۸,۲۶۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۷	تعدیلات
۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۱۹۵	۱۱,۵۴۸,۰۶۸,۹۳۰,۸۷۴		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

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

خالص دارایی های پایان سال

۲. بازده سرمایه گذاری پایان سال =



امضا

محمد هادی بناکار

محمسن اسدی

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

سیدگوردان هامرز

مدیر صندوق

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. شایان ذکر می‌باشد مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق تهران ضلع شمالی میدان شیخ بهائی ابتدای خیابان دهونک پلاک ۳-ساختمان سینا- طبقه ۲ واحد ۳ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس hummersfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه (با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز)، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

۲-۱- مدیر صندوق: 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- تهران- خیابان شهید احمد قصیر خیابان وزرا خیابان یازدهم پلاک ۹ طبقه ۶ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

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- نبش خیابان پرچم- پلاک ۶۸، کدپستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱

۲-۳- حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های مشهد

به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵ ساختمان بانک مسکن طبقه ۱ و ۲

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- خیابان شهید احمد قصیر خیابان وزرا خیابان یازدهم پلاک ۹ طبقه ۶

کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانمرز
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هائیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به 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 مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق بعلاوه سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش صندوق‌های سهامی و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی "و 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	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های 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 دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	ثابت: هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۵.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
	متغیر: ضریب خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال) ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ بالای ۵۰.۰۰۰ ضریب ۰.۰۰۰۲۵ ۰.۰۰۰۱۵ ۰.۰۰۰۰۵
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، 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 ۱۵۵ 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.

سال عالمی منتهی رہ ۳۰ آڈ ۱۴۰۳

1-5 ماهه گذاري در سهام و خارج تقديم نمي گزينايد، بهر باقوا، بهر به تفكيك صنعت به شرح جدول زير مي باشد.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۲,۴۴۹,۹۲۳,۳۳۷	۱۹۰,۵۱۳,۳۳۱,۲۴۶	۲۷۲,۴۴۹,۹۹۹,۸۱۳	۲۴۷,۲۴۶,۳۵۸,۰۰۰
۱۳۵,۸۸۰,۳۴۶,۴۸۸	۱۰۸,۰۹۱,۹۲۳,۲۴۷	-	-
۳۳۷,۴۳۹,۳۴۷,۵۰۰	۱۵۲,۴۲۳,۳۴۵,۳۳۳	-	-
۲۶۱,۲۲۳,۳۴۳,۰۰۰	۱۷۹,۸۰۵,۱۸۹,۶۰۰	۵۸,۳۰۳,۱۳۰,۲۶۶	۴۴,۶۱۲,۳۵۶,۳۸۰
۵۱۰,۷۸۲,۵۵۲,۰۰۰	۴۴۶,۵۵۵,۵۳۱,۵۵۴	-	-
۴۹۱,۳۷۷,۰۰۰	۳۹۷,۵۸۷,۴۳۱,۴۹۱	۲۱۹,۷۰۲,۸۷۱,۰۰۰	۱۸۵,۳۰۹,۴۷۹,۳۹۰
۴۱۳,۵۲۱,۵۴۰,۰۰۰	۱۷۴,۴۰۴,۳۸۲,۴۰۰	-	-
۲۹۹,۴۲۹,۷۷۰,۷۵۰	۳۰۱,۳۳۰,۸۸۰,۹۳۷	۴۱۵,۳۳۱,۱۳۳,۵۸۲	۳۵۰,۱۸۲,۵۸۸,۸۸۰
۳۰۷,۹۵۸,۰۸۱,۵۰۰	۱۵۲,۴۴۸,۴۹۴,۲۸۲	-	-
-	-	۹۱۲,۶۸۲,۲۳۲,۴۹۲	۵۸۱,۳۲۹,۲۴۰,۰۰۰
۲,۴۳۰,۶۰۶,۵۴۴,۶۰۵	۲,۰۸۴,۵۵۳,۴۹۹,۳۰۹	۱,۸۷۹,۶۶۸,۵۵۶,۵۳۳	۱,۳۹۹,۷۷۰,۴۰۵,۳۰۵

۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۳/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۰,۴۰,۵۲۱,۶۲۷,۶۵۷	۳,۹۹۲,۱۳۱,۶۷,۴۰۰	۶-۱
۱۰۰,۴۰,۵۲۱,۶۲۷,۶۵۷	۳,۹۹۲,۱۳۱,۶۷,۴۰۰	

[illegible]

سال عالم منتهى به ۱۴۰۳.آذ

1

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:

یادداشت		۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال		
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱	۳,۵۹۷,۶۸۹,۹۸۸,۸۵۵
اوراق اجاره	۷-۲	۳,۴۷۴,۳۵۱,۸۵۹,۵۱۳
اوراق مرابحه	۷-۳	۹۱۵,۱۷۴,۷۷۰,۵۱۵
		۵,۹۸۷,۲۱۶,۶۱۸,۸۸۳

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سر رسید	نرخ سود
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰	۰	۹.۵	۲,۵۹۷,۶۸۹,۹۸۸,۸۵۵	۰	۱,۳۸۰,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۴	۳۳
۰	۸۴۵,۹۹۱,۰۰۲۶	۰	۰	۰	۰		۰
۰.۰۳	۶,۳۳۷,۷۴۰,۰۰۰۴	۰	۰	۰	۰		۰
۱.۲۸	۲۹۶,۸۹۲,۵۶۶,۸۲۵	۰	۰	۰	۰		۰
۰.۱۳	۳۳,۵۵۸,۴۴۳,۳۳۵	۰	۰	۰	۰		۰
۰.۰۱	۲,۳۳۱,۹۶۱,۳۵۵	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۰
۰.۱۳	۳۳,۵۵۱,۴۰۸,۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۰
۰.۲۸	۷۵,۵۶۹,۹۱۱,۱۷۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۰
۰.۴۷	۹۳,۷۱۰,۶۰۰,۶۷۴	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰
۱.۱	۳۳۱,۵۴۸,۸۹۰,۰۴۵	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۰
۰.۲۳	۴۶,۲۹۴,۰۸۷,۶۷۵	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۰
۱.۶۶	۳۳۳,۳۳۵,۷۴۱,۸۱۵	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۳	۰
۰.۲۸	۷۷,۲۱۳,۰۰۲,۷۸۷	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۴	۰
۱.۱۵	۳۳۱,۸۱۸,۲۳۳,۳۳۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۰
۰.۹۵	۱۹۱,۶۷۸,۸۲۳,۹۱۵	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۰
۰.۴	۷۹,۶۴۵,۳۳۳,۶۸۴	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰
۱.۵۱	۳۰۲,۸۳۸,۶۰۱,۳۵۲	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۰
						۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۰
۱۰	۲,۰۰۸,۴۰۶,۲۳۳,۰۳۲	۹.۵	۲,۵۹۷,۶۸۹,۹۸۸,۸۵۵		۱,۳۸۰,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰		

۷-۳. سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	٪	
۰	۴.۲۱	۱,۱۲۴,۸۱۷,۳۲۸,۴۸۵	۶۹۰,۳۸۸,۲۸۴,۴۸۵	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۳۲
۰	۵.۲۸	۱,۳۴۹,۵۰۴,۴۳۱,۰۲۸	۱۸,۷۴۵,۶۷۴,۷۷۸	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۸/۲۶
۷۹۸,۹۱۶,۷۹۲,۹۸۶		۰	۰	۰	۱۸.۵٪	۱۴۰۵/۰۱/۱۴
۷۹۸,۹۱۶,۷۹۲,۹۸۶	۹.۴۹	۲,۴۷۴,۳۵۱,۸۵۹,۵۱۳	۸۷,۷۸۴,۵۰۳,۲۶۴	۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۲۷۰,۸۵۴,۵۴۴,۵۵۴	۰	۰	۰	۰	۱.۵	۱۴۰۲/۱۱/۱۳
۴۴۹,۶۸۴,۳۲۷,۴۰۷	۴.۵۲	۵۲۲۰,۸۱۰,۷۲۳,۷۴۶	۷,۶۷۴,۹۷۵,۸۷۱	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳	۱۴۰۷/۰۹/۰۴
۳۶۲,۹۱۵,۳۱۴,۲۱۳	۰	۰	۰	۰	۲۰.۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۹
۲۰۳,۳۳۶,۷۳۳,۶۵۶	۰	۰	۰	۰	۲۰.۵	۱۴۰۴/۱۰/۰۸
۱۵۳,۲۳۳,۳۹۰,۵۲۱	۰	۰	۰	۰	۲۰.۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۴
۳۸۰,۷۶۷,۲۱۴,۹۴۳	۰	۰	۰	۰	۲۰.۵	۱۴۰۴/۰۸/۰۳
۱,۰۳۳,۴۴۶,۷۶۴,۵۲۷	۳.۴۰	۳۹۳۰,۹۳۰,۲۷۷,۷۶۹	۹۳۳,۸۷۱,۶۸۶	۳۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۷/۰۶/۱۲
۳۹۱,۱۹۶,۹۶۳,۲۵۶	۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۹/۲۳
۸۰۳۰,۹۸۴,۰۸۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۴/۰۷
۹۲,۷۲۳,۲۸۴,۶۰۴	۰	۰	۰	۰	۱۷	۱۴۰۳/۰۴/۱۴
۴,۱۴۰,۳۴۵,۷۸۵,۳۹۰	۷.۹۲	۹۱۵,۱۷۴,۷۷۰,۵۱۵	۸,۶۰۷,۸۴۷,۵۵۷			

۷-۳. سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

مرابحه علم دولت ۳-شخ ۰.۲۱۱	
مرابحه داروک-طاهرز ۰.۷۰۹۰۴	
مرابحه علم دولت ۱۴۲-شخ ۰.۳۱۰۰۹	
مرابحه علم دولت ۱۴۳-شخ ۰.۴۱۰۰۹	
مرابحه علم دولت ۱۴۰-شخ ۰.۵۰۵۰۴	
مرابحه علم دولت ۱۳۹-شخ ۰.۴۰۸۰۴	
مرابحه اکثوز کوخانی ۰.۷۰۶۱۲	
صکوک مرابحه پترانس ۵۰.۹-شخ ۱۸٪	
صکوک مرابحه غدیر ۵۰.۴-شخ ۱۸٪	
مرابحه علم دولت ۹۶-شخ ۳۰.۴۱۴	

۷-۴ اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش شده	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	ارزش قابلو	نام اوراق
تکپذاری تا سررسید	۱,۳۳۰,۷۵۸,۷۵۶,۲۵۰	۱۱۰,۰۰۰	۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸- بدون ضامن
تکپذاری تا سررسید	۳۹۲,۱۶۰,۱۷۶,۰۸۲	۹۹,۰۴۸۲	۴٪	۱,۰۳۰,۰۰۰	صکوک مرابحه پیرانیس ۵۰۹- ۳۸ ماهه ۱۸٪
تکپذاری تا سررسید	۵۱۴,۴۰۶,۷۴۶,۸۷۵	۱۰۵,۰۰۰	۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه داروک- هامرز ۷۰۹۰۴
قرارداد تکپذاری	۲,۵۹۷,۶۹۹,۹۸۸,۸۵۶	۱۸۸,۵۰۰	۸٪	۱,۸۲۳,۱۷۳	خودرو کی ام سی کرمان موتور
تکپذاری تا سررسید	۱,۰۵۵,۸۰۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۰٪	۱,۰۲۵,۰۰۰	اجاره قابلو فردا فارس ۱۲۲- ۱۴۰۶
قرارداد تکپذاری	۱,۳۳۰,۵۰۳,۶۸۰,۷۷۶	۱۰۰	۱۰۰٪	۹۲۷,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۳۲- ش-خ ۰۴۱۱۱۰
قرارداد تکپذاری	۱,۰۸۲,۰۷۳,۸۳۸,۵۶۳	۱۰۸,۲۷۰	۸٪	۱,۰۰۹,۷۳۰	مرابحه اکیتور کو- فارس ۱۲- ش-خ ۰۷۰۶۱۲
تکپذاری تا سررسید	۷۸۹,۸۵۶,۸۱۲,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰٪	۹۵۰,۰۰۰	مرابحه سکا- دماوند ۹۰۷- ۶۰۹۰
قرارداد تکپذاری	۷۷۹,۴۸۰,۶۹۳,۵۱۲	۱۰۳,۹۹۶	۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره غدیر ایرانیان ۱۱۴- ۱۴۰۵۰
تکپذاری تا سررسید	۷۸۱,۴۴۹,۳۳۸,۴۴۳	۱۰۴,۲۱۰۸	۱٪	۹۹۵,۰۰۰	صکوک مرابحه غدیر ۵۰۴- ۳۸ ماهه ۱۸٪
تکپذاری تا سررسید	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه اتومبیل سازی فردا ۲۳- ۶۱۰۲۳
تکپذاری تا سررسید	۱,۳۳۳,۱۸۰,۱۳۰,۱۲۵	۹۴,۵۳۰	۳٪	۹۹۸,۵۰۰	مرابحه عام دولت ۱۴۲- ش-خ ۰۳۱۰۰۹

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
						ریال	ریال
۰۰۸	۱۵,۳۵۰,۹۵۸,۳۴۴	۸,۱۹۲,۹۱۸,۱۲۴	۰	۰	۰	۰	صندوق س ثروت هامرز- سهام
۰۰۷۵	۱۴۹,۸۲۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۵۰,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س گنجینه میخوخلج فارس س
۰۱۱	۲۲,۱۷۳,۶۳۷,۵۰۰	۲۰,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۲۳	۲۷,۶۷,۸۱۸,۷۵۰	۲۰,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س فلزات دایا پخش
۰۱۱	۳۱,۲۱۴,۷۷۷,۵۰۰	۳۰,۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س بخشی فلزات روپین ب
۰۰۷۶	۱۵۲,۸۵۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س طلوع ابعاد مهرگان
۰۰۱	۲۰,۰۱۶,۱۹۰,۸۰۰	۱۰,۰۰۹,۲۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س پشترانه طلا زرقام آشنا
۰	۰	۰	۱,۶۰	۱۸۵,۲۰۳,۲۰۹,۷۱۲	۱۵۰,۰۳۷,۸۳۰,۶۴۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	صندوق س سیند کاریراس
۱,۹۱	۳۸۱,۴۳۲,۵۳۹,۱۴۴	۳۵۸,۴۲۲,۵۹۸,۱۲۴	۱,۸۳	۳۱۲,۲۷۱,۰۲۸,۴۶۲	۱۷۰,۰۰۵۱,۰۳۰,۶۴۰	جمع	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	درصد	ریال		
۷۳,۹۴۲,۴۶۵,۶۱۵	۴۶,۷۰۹,۰۲۴,۰۱۴	متفاوت	۴۶,۹۰۴,۴۲۲,۴۱۴	۹-۱	سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
۳,۲۷۷,۶۴۰,۴۱۰	.		.		سود سهام دریافتنی
.	۱۴۶,۴۱۰,۹۵۸,۷۸۳		۱۴۶,۴۱۰,۹۵۸,۷۸۳	۹-۲	سایر حساب های دریافتنی
۷۷,۲۴۰,۱۰۶,۰۲۵	۱۹۳,۱۱۹,۹۸۲,۷۹۷		۱۹۳,۳۱۵,۳۸۱,۱۹۷		

۹-۱- با توجه به تاریخ آغاز سپرده‌گذاری (یادداشت ۶-) و محاسبه روزانه سود سپرده بانکی و لحاظ نمودن در حساب‌ها، در تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۴۶۷.۹۰۰.۲۴۰.۱۴ ریال تحت عنوان سود سپرده بانکی در دفاتر لحاظ گردیده است که در سررسید ماهانه دریافت می‌گردد، که به دلیل عدم اتمام مدت ۳۰ روزه (یکماه) برخی سپرده‌ها تا تاریخ صورت خلاص دارای‌ها، دریافت نشده است.

۲-۹- مبلغ فوق مربوط به سود اوراق سلف خودرو کی ام سی کرمان موتور می باشد که طی قرارداد شماره ۱۴۰۳۱۱۰۴-۰۳ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۴ فی مابین این صندوق و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگو ریتیم سرآمد بازار طی چک شماره ۱۱۰۲/۱۶۶۷۹۱ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۴ دریافت خواهد شد.

۱۰- سایر دارایی ها

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.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۲,۸۴۹,۸۶۰	۰	(۶۹,۹۹۹,۷۰۰)	۱۲,۸۵۰,۱۶۰
۶۷۷,۲۴۶,۳۴۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۱۰,۲۸۱,۸۴۴)	۱,۴۶۶,۹۶۴,۴۹۶
۱۰۹,۲۰۲,۵۲۰	۰	(۱۰۹,۲۰۲,۵۱۸)	۲
۷۸,۳۳۴,۱۴۹	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۸۲,۴۶۵,۴۸۷)	۶۷۵,۷۶۸,۶۶۲
۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۳,۰۶۴,۸۱۰)	۴۵۶,۹۳۳,۱۹۰
۰	۴۰۰,۹۳۲,۱۹۲	(۲۲۶,۶۱۳,۷۹۰)	۱۷۴,۳۱۸,۴۰۲
۹۴۷,۵۳۲,۸۶۹	۱۱,۲۷۰,۹۳۲,۱۹۲	(۹,۴۳۱,۶۴۰,۱۴۹)	۲,۷۸۶,۸۲۴,۹۱۲

مخارج تاسیس
آبونمان نرم افزار صندوق
مخارج عضویت در کانون ها
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
مخارج رتبه بندی
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۱-۴۹۰۰۴۹۰۰-۲۰۷ بانک پاسارگاد
۱۰۰,۰۷۱	۱۰۰,۰۷۱	حساب جاری ۰۱۰۱۲۰۱۷۳۶۰۰۲ بانک آینده
۵,۱۰۰,۰۷۱	۵,۱۰۰,۰۷۱	

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای دوره	ریال	ریال	انتهای دوره
۲۲۴,۱۷۱,۵۶۷	۱۶,۶۳۲,۳۹۲,۳۰۸,۶۰۱	۱۶,۶۸۰,۲۶۶,۹۷۵,۴۰۹	(۴۷,۶۵۰,۴۹۵,۲۴۱)
(۱۹۸,۳۶۵,۴۲۹,۵۷۲)	۳,۸۵۲,۰۳۷,۷۲۹,۳۶۶	۳,۶۵۳,۳۹۷,۵۷۱,۶۷۰	۲۷۴,۷۲۸,۱۲۴
۰	۶,۸۸۴,۹۵۴,۳۶۶,۵۲۵	۶,۸۸۴,۸۹۸,۹۶۱,۴۳۲	۵۵,۴۰۵,۰۹۳
۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	۳,۱۴۵,۴۸۰,۹۸۷	۳,۱۴۵,۴۸۰,۹۸۷	۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷
(۱۹۸,۰۰۸,۰۹۰,۳۲۸)	۲۷,۳۷۲,۵۲۹,۸۸۵,۴۷۹	۲۷,۲۲۱,۷۰۸,۹۸۹,۴۹۸	(۴۷,۱۸۷,۱۹۴,۳۴۷)

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳,۶۳۱,۲۵۶,۲۳۵	۲۵,۳۶۰,۲۶۴,۴۳۹	شرکت سیدگردان هامرز(مدیر)
۱۲۹,۹۹۹,۷۶۶	۲۰۸,۳۵۶,۱۵۶	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا(متولی)
۲۸۵,۱۱۸,۵۰۴	۶۵۹,۵۹۸,۹۶۳	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران(حسابرس)
۱۱,۸۵۳,۵۷۰,۹۵۹	۱۵,۶۱۴,۰۲۶,۱۳۵	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز(بازارگردان)
۲۵,۸۹۹,۹۴۵,۴۶۴	۴۱,۸۴۲,۲۴۵,۶۹۳	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۳,۷۸۶,۸۹۳,۰۴۴	۰	بدهی بابت درخواست ابطال واحد های سرمایه گذاری
۴۳,۷۸۶,۸۹۳,۰۴۴	۰	

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۵۴۷,۱۴۴,۱۶۸	۲,۵۱۲,۳۳۱,۸۱۴	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۴,۸۸۴,۱۰۸,۲۲۹	۵۶۴,۴۵۵,۷۱۳,۸۳۶	ذخیره تغییر ارزش سهم
۰	۱۰,۰۳۲,۰۷۷,۴۷۶	سایر پرداختنی ها
۱۸,۴۳۱,۲۵۲,۳۹۷	۵۷۸,۰۰۰,۱۲۳,۱۲۶	

۱۶- پیش دریافت

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۲,۸۸۵,۰۲۴,۸۱۱	۵۱,۹۰۰,۶۸۶,۰۰۸	۱۶-۱ پیش دریافت سود سپرده بانکی و سود اوراق

۱۶-۱- با توجه به قرارداد خرید اوراق با درآمد ثابت صکوک مراحجه بترانس ۵۰۹ با شرکت تامین سرمایه دماوند و شرط نگهداری اوراق تا سررسید و دریافت مبلغ سود ترجیحی، مبلغ ۶۱,۶۸۱,۹۱۷,۵۳۶ ریال تحت سرفصل پیش دریافت ثبت گردیده که بصورت روزانه به عنوان درآمد شناسایی و ثبت می گردد و مانده مبلغ مذکور در تاریخ صورت دارایی های صندوق مبلغ ۵۲,۸۸۵,۰۲۴,۸۱۱ ریال می باشد.

۱۷- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۹,۶۸۸,۷۴۲,۸۹۸,۳۷۹	۱,۹۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۹۷,۵۱۲,۶۳۵,۷۵۶	۱,۱۳۷,۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۰,۵۴۶,۱۶۶,۸۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۵۶,۳۹۵,۱۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۹,۷۳۹,۳۸۹,۰۶۵,۱۹۵	۱,۹۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۸,۰۶۸,۹۳۰,۸۷۴	۱,۱۴۲,۱۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هائیز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۳

۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱	۱,۸۷۹,۷۹۵,۰۶۶	۶۰۱,۳۰۱,۹۸۳,۰۹۲
۱۹-۲	۱,۱۰۹,۰۴۷,۳۵۵,۲۰۱	(۱۲۴,۳۰۵,۲۳۳,۲۲۹)
۱۹-۳	(۱,۳۶۴,۸۱۰,۲۰۱)	۲۱,۴۶۳,۹۰۳,۵۹۳
	۱,۱۰۹,۵۶۲,۳۴۰,۰۶۶	۴۹۸,۳۶۰,۶۵۳,۴۵۶

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
پالایش نفت اصفهان	۱۳,۱۶۵,۳۸۴	۵۸,۵۵۱,۵۱۱,۸۹۲	(۱۳۴,۹۱۰,۴۷۰,۷۱۹)	(۵۵,۶۳۳,۳۳۶)	(۲۹۲,۷۵۷,۵۵۹)	۷۹,۳۶۱,۸۷۱,۱۳۵	۲۶,۵۵۹,۹۷۶,۲۴۵
بیمار دینار	۵۷,۳۸۵,۷۱۴	۱۷۳,۰۱۷,۳۲۷,۷۱۰	(۲۸۴,۳۶۵,۳۱۹,۱۹۶)	(۳)	(۸۶۵,۰۸۹,۶۳۹)	(۵۲,۹۶۴,۸۱۲,۵۷۳)	۵۰,۱۰۳,۳۲۸,۸۸۴
سرمایه‌گذاری پهنو	۲۴,۴۶۸,۲۵۲	۴۱۷,۹۱۷,۷۴۴,۱۶۰	(۴۶۷,۹۹۳,۴۵۵,۱۸۰)	(۳۹۷,۰۲۱,۸۵۷)	(۳۰,۸۹,۵۸۸,۷۲۱)	۲۸,۳۶۶,۵۳۹,۰۲۵	۲۸,۳۸۹,۶۳۶,۲۷
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۳۴۶,۷۱۰,۳۳۰)	(۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۵۵,۴۴۹,۲۹۷)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۵۳,۳۴۴,۸۵۸	۲۷۵,۲۸۷,۱۵۸,۴۰۶	(۲۹۶,۳۲۵,۳۹۴,۴۳۷)	(۲۶۱,۵۳۲,۸۰۰)	(۱,۳۷۶,۳۲۵,۷۹۲)	(۲۳,۰۷۶,۱۶۴,۶۲۴)	۵۴,۴۶۹,۱۵۳,۹۲۳
گروه توسعه مالی، مهر پندگاز	۴۷,۲۹۳,۳۲۳	۹۱۷,۹۴۳,۹۸۹,۴۳۰	(۸۷۰,۷۳۴,۵۴۳,۳۵۵)	(۸۷۲,۰۴۶,۷۹۰)	(۴,۵۸۹,۷۱۹,۹۴۷)	۴۱,۷۴۷,۳۶۸,۳۳۷	-
گروه بیمه							-
فروشگاههای زنجیره ای افق، کدوشر							-
	۱,۸۹۰,۷۱۸,۳۳۱,۵۹۸	(۲,۱۵۳,۱۵۶,۲۰۴,۱۰۷)	(۱,۷۹۶,۱۸۲,۴۱۷)	(۹,۴۵۳,۵۹۱,۶۵۸)	۱,۸۷۹,۷۹۵,۰۶۶	۶۰۱,۳۰۱,۹۸۳,۰۹۲	

۱۹-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صکوک اجاره غدیر ۲۰۸ بدون ضامن	۱,۳۱۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۰,۵۷۶,۶۰۹,۴۶۴)	(۲۴۱,۲۴۳,۷۵۰)	۳۴۰,۱۸۲,۱۴۶,۷۸۶	-
خودرو کی ام بی کرمان موتور	۱,۳۸۰,۱۸۳	۲,۵۹۹,۵۷۴,۶۸۰,۵۰۰	(۱,۹۹۹,۹۹۹,۷۲۳,۱۸۹)	(۱,۸۸۲,۶۹۱,۶۴۳)	۵۹۷,۶۹۰,۳۶۶,۶۶۷	-
مراجعه داروک-هائیز ۷۰۹۰۴	۴۹۰,۰۰۰	۵۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۰,۹۲۰,۰۶۸,۵۵۰)	(۹۳,۳۵۳,۱۳۵)	۷۳,۴۸۶,۶۷۸,۱۲۵	(۴۹۰,۷۹۹,۳۵۰)
صکوک مراجعه پتراس ۳۰۹-۳۵۰-۳۸۵	۳۹۶,۰۰۰	۳۹۲,۳۳۱,۳۶۸,۰۰۰	(۳۹۰,۲۶۰,۵۱۲,۳۵۹)	(۷۱۰,۹۱۱,۹۱۷)	۱,۸۹۹,۶۶۳,۶۲۳	۹۵۲,۲۰۷,۳۸۱
اجاره نایل فریا فارس ۱۴۰۶۱۲۲۲	۹۶۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۱,۴۰۰,۰۰۰)	۹۵,۷۸۸,۶۰۰,۰۰۰	-
استادخرانه-م-بودجه ۲۰۴۱۸۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۲,۹۷۷,۹۷۷
استادخرانه-م-بودجه ۳۰۹۰۲۴۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۷۱,۷۶۷,۲۲۲
استادخرانه-م-بودجه ۳۰۹۱۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۷۹۴,۰۵۱,۹۲۲
استادخرانه-م-بودجه ۳۰۹۱۹۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳۲۰,۰۴۶,۷۴۱,۱۶۴)
استادخرانه-م-بودجه ۳۰۹۱۱۵۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۷۸,۹۶۳,۳۰۹
مراجعه عام دولت-۹۶-ش-خ ۳۰۴۱۴	-	-	-	-	-	(۶,۹۸۵,۱۵۳,۷۱۱)
اجاره غدیر ابرارنیل ۱۴۰۵۰۱۱۴	-	-	-	-	-	۱۹,۳۲۳,۰۷۵,۹۴۴
استادخرانه-م-بودجه ۳۰۹۳۶۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳۶۰,۷۵۳,۱۲۷۶)
صکوک مراجعه غدیر ۳۰۵-۳۸۵-۳۵۰	-	-	-	-	-	۳۰,۶۱۷,۳۴۱,۳۱۶
استادخرانه-م-بودجه ۳۰۹۵۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۶۴۱,۶۲۱,۱۰۷
استادخرانه-م-بودجه ۳۰۹۱۷۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۱,۴۳۱,۹۹۲,۰۳۳
استادخرانه-م-بودجه ۳۰۹۱۰۱۵۰۰	-	-	-	-	-	۴۰,۴۴۷,۳۸۶,۳۴۴
استادخرانه-م-بودجه ۳۰۸۱۴۰۰۰	-	-	-	-	-	۷۲۴,۷۱۸,۷۶۶
استادخرانه-م-بودجه ۳۰۷۱۴۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳۴,۹۸۸,۵۵۲,۲۰۹)
استادخرانه-م-بودجه ۳۰۷۲۸۰۰۰	-	-	-	-	-	۳,۲۲۴,۷۸۸,۹۳۸
مراجعه اکثور کو-فارس ۳۰۶۱۲	-	-	-	-	-	۲۴,۸۹۳,۲۰۴,۴۲۱
مراجعه عام دولت-۱۳۰-ش-خ ۳۰۸۰۴	-	-	-	-	-	(۳۶,۱۱۲,۲۱۱,۴۴۳)
مراجعه عام دولت-۱۳۰-ش-خ ۳۰۵۰۴	-	-	-	-	-	(۱۶,۱۱۹,۱۷۶,۴۹۹)
مراجعه عام دولت-۱۴۲-ش-خ ۳۰۱۰۹	-	-	-	-	-	(۳۵,۲۷۵,۸۶۶,۷۰۰)
مراجعه عام دولت-۱۴۳-ش-خ ۳۰۱۰۹	-	-	-	-	-	(۱۸,۵۲۳,۳۵۵,۳۶۹)
مراجعه عام دولت-۱۴۳-ش-خ ۳۰۱۱	-	-	-	-	-	(۱۰,۲۵۶,۲۲۰,۷۳۳)
استادخرانه-م-بودجه ۳۰۵۲۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۳,۷۸۸,۳۹۵,۵۹۷
استادخرانه-م-بودجه ۳۰۷۲۳۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۶۴۵,۸۸۶,۳۸۷
استادخرانه-م-بودجه ۳۰۸۲۱۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۱۲۴,۳۱۳,۳۴۴
استادخرانه-م-بودجه ۳۰۶۲۶۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۵۰,۲۴۴,۴۹۸,۰۱۰
	۵,۸۹۳,۳۰۵,۹۴۸,۵۰۰	(۴,۷۸۱,۷۷۶,۹۱۲,۸۶۲)	(۲,۴۸۱,۶۸۰,۴۳۵)	۱,۱۰۹,۰۴۷,۳۵۵,۲۰۱	(۱۲۴,۳۰۵,۲۳۳,۲۲۹)	

۱۹-۳- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق س ثروت هائیز-سهام	-	-	-	-	-	۷,۳۸۹,۱۵۳,۱۵۳
صندوق س فلزات دایا-بخشی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۱۵۳,۱۹۸,۶۲۵)	(۳۳,۱۸۱,۳۵۰)	۲,۸۱۵,۸۴۴,۴۷۹	۲,۷۶۹,۳۳۶,۹۴۹
صندوق طلوع نامداد مهرگان	-	-	-	-	-	۲,۸۹۸,۰۱۳,۶۳۲
صندوق س-گنجینه مینوخلج	-	-	-	-	-	(۲۸۵,۵۵۵,۹۵۳)
صندوق س-بخشی فلزات روپین-ب	-	-	-	-	-	۱,۶۶۹,۱۱۳,۲۰۷
صندوق س-پشتوانه طلا زرقام آشنا	-	-	-	-	-	۷,۰۷۸,۷۲۲,۶۰۵
صندوق س-سیند کارنیز-م	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۴۲۲,۴۰۰,۰۰۰	(۲۰۱,۷۹۰,۴۸۶,۷۴۹)	(۲۲۰,۱۹۰,۲۸۸)	(۴,۱۸۰,۷۴۴,۶۸۰)	-
	۲۱۲,۵۲۳,۴۰۰,۰۰۰	(۲۳۱,۹۴۳,۶۸۵,۳۷۴)	(۲۵۲,۳۷۱,۵۳۸)	(۱,۳۶۴,۸۱۰,۲۰۱)	۲۱,۴۶۳,۹۰۳,۵۹۳	

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانمرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۱۴۰۳

۲۰- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	زمان مجمع	مجمع		
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۵۰۰	۳۳,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۳,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۳,۰۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۴۶,۴۵۸,۹۰۴	۰	۸,۲۴۶,۴۵۸,۹۰۴	۸۲	۱۰۰,۵۶۶,۵۷۲	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک ملت
۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۵۵,۰۳۳,۹۴۰	۰	۱۳,۲۵۵,۰۳۳,۹۴۰	۳۱۰	۴۲,۷۵۸,۱۷۴	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهمن دیزل
۳,۲۷۷,۶۴۰,۴۱۰	۲,۱۴۹,۳۷۲,۴۰۰	۰	۲,۱۴۹,۳۷۲,۴۰۰	۲۰۰	۱۰,۷۴۶,۳۶۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریل سیر کوثر
۰	۱۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری بهمن
۰	۳,۵۸۱,۷۰۸,۸۵۲	۰	۳,۵۸۱,۷۰۸,۸۵۲	۳۴	۱۰۵,۳۴۴,۳۷۸	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	صنایع ریخته‌گری ایران
۰	۵۲,۱۱۷,۳۷۶,۷۶۰	۰	۵۲,۱۱۷,۳۷۶,۷۶۰	۲,۱۳۰	۲۴,۴۶۸,۲۵۲	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۰	۱۷,۷۰۸,۸۱۰,۵۷۰	۰	۱۷,۷۰۸,۸۱۰,۵۷۰	۶۱۰	۲۹,۰۳۰,۸۳۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان
۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بیمه ملت
۰	۶,۸۴۱,۱۵۳,۸۸۰	۰	۶,۸۴۱,۱۵۳,۸۸۰	۱۱۰	۶۲,۱۹۲,۳۰۸	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت بهمن لیزینگ
۰	۲۶,۶۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۶,۶۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۷۰	۳۹,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۲۵,۴۷۷,۶۴۰,۹۱۰	۱۸۶,۴۶۲,۳۱۵,۳۰۶	۰	۱۸۶,۴۶۲,۳۱۵,۳۰۶					

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانزو
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد همارز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانزو
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال عالمی منتهی بہ ۳۰ آڈ ۱۴۰۳

[illegible]

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
۱,۱۲۸,۱۸۱,۲۵۶,۸۷۲	۲,۲۷۷,۲۷۲,۷۲۲,۲۶۵	(۱۹۵,۳۹۸,۴۰۰)	۲,۲۷۷,۲۶۸,۱۲۰,۶۶۵	۲,۲۷۷,۲۷۲,۷۲۲,۲۶۵	۱,۱۲۸,۱۸۱,۲۵۶,۸۷۲
۲,۱۱۳,۹۲۳,۷۲۵	۰	۰	۰	۰	۲,۱۱۳,۹۲۳,۷۲۵
۳,۰۷۸,۲۷۵,۸۳۲	۰	۰	۰	۰	۳,۰۷۸,۲۷۵,۸۳۲
۴,۷۵۲,۲۲۵,۰۹۲	۰	۰	۰	۰	۴,۷۵۲,۲۲۵,۰۹۲
۴,۵۹۱,۹۸۳,۶۴۶	۰	۰	۰	۰	۴,۵۹۱,۹۸۳,۶۴۶
۹,۳۲۴,۲۲۳,۳۸۷	۰	۰	۰	۰	۹,۳۲۴,۲۲۳,۳۸۷
۵,۸۱۳,۱۸۰,۹۲۴	۰	۰	۰	۰	۵,۸۱۳,۱۸۰,۹۲۴
۳,۳۱۴,۱۰۵,۰۵۱	۰	۰	۰	۰	۳,۳۱۴,۱۰۵,۰۵۱
۴,۷۷۷,۵۸۱,۱۶۸	۰	۰	۰	۰	۴,۷۷۷,۵۸۱,۱۶۸
۷,۲۲۹,۲۱۷,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۲۹,۲۱۷,۸۰۰
۶,۳۱۹,۸۶۷,۹۴۴	۰	۰	۰	۰	۶,۳۱۹,۸۶۷,۹۴۴
۳,۸۱۰,۶۷۳,۲۷۸	۰	۰	۰	۰	۳,۸۱۰,۶۷۳,۲۷۸
۴۷۰,۳۲۷,۶۴۴	۰	۰	۰	۰	۴۷۰,۳۲۷,۶۴۴
۷,۸۵۹,۶۴۹,۱۹۷	۰	۰	۰	۰	۷,۸۵۹,۶۴۹,۱۹۷
۱,۶۴۲,۵۰۱,۳۴۴	۰	۰	۰	۰	۱,۶۴۲,۵۰۱,۳۴۴
۱,۰۸۰,۵۲۳,۰۹۹	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۰,۵۲۳,۰۹۹
۲,۵۲۷,۳۱۳,۲۱۹	۰	۰	۰	۰	۲,۵۲۷,۳۱۳,۲۱۹
۶۷۹,۳۶۵,۳۸۷	۰	۰	۰	۰	۶۷۹,۳۶۵,۳۸۷
۴,۲۲۵,۳۰۴,۲۵۴	۰	۰	۰	۰	۴,۲۲۵,۳۰۴,۲۵۴
۴,۴۱۱,۲۸۳,۶۵۸	۰	۰	۰	۰	۴,۴۱۱,۲۸۳,۶۵۸
۴۹۱,۱۴۹,۵۵۹	۰	۰	۰	۰	۴۹۱,۱۴۹,۵۵۹
۱,۲۸۸,۶۷۷,۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۸,۶۷۷,۷۱۰
۴۶,۴۹۵,۵۷۰	۰	۰	۰	۰	۴۶,۴۹۵,۵۷۰
۱,۲۱۳,۵۵۷,۴۴۰	۲,۲۷۷,۲۷۲,۷۲۲,۲۶۵	(۱۹۵,۳۹۸,۴۰۰)	۲,۲۷۷,۲۶۸,۱۲۰,۶۶۵	۲,۲۷۷,۲۷۲,۷۲۲,۲۶۵	۱,۲۱۳,۵۵۷,۴۴۰

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هائیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۱۴۰۲

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۷۵۰,۴۴۳,۳۸۵	۱۳۶,۸۵۰,۲۱۵
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۰	۲۳,۶۰۲,۹۸۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۲-۱	۴۹۷,۲۴۴,۹۱۱
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵,۷۴۷,۶۸۸,۱۹۶	۱۲,۰۹۷,۱۲۸,۲۵۲

۲۲-۱) سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۲-۲) 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 فرار داد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید فرار دادهای منتفذه
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هائیز تحت مدیریت مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری	مراجعه داروک-هائیز ۰۷۰۹۰۴	۴۹۰۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۹.۷٪
		خودرو کی ام سی کرمان موتور	۷۵۰۰۰۰	۲۹۶,۸۹۲,۵۶۶,۸۳۵	۷۵۰,۱۱۸,۴۳۷,۵۰۰	۱۸.۵٪	۲۸.۵٪
		مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش ح ۰۲۱۱۱۰	۷۵۰۰۰۰	۸۵,۰۰۹,۳۸۹,۳۵۵	۷۵۰,۱۱۸,۴۳۷,۵۰۰	۱۸٪	۲۸.۵٪
سایر	سایر	مراجعه اکتور کو-فارس ۰۷۰۶۱۲	۳۹۶۰۰۰	۷۶۹,۴۴۱,۵۱۳,۴۴۴	۳۲۷,۶۲۶,۳۸۷,۵۴۲	۱۸٪	۲۸.۲٪
		اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	۱۰۰۰۰۰۰	۳۰۲,۸۳۸,۶۰۱,۳۵۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۸.۵٪

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۵۴,۶۲۱,۴۵۴,۳۶۹	۴۹,۹۹۴,۸۵۶,۹۶۴
۱,۴۴۷,۱۶۰,۸۵۰	۱,۳۹۹,۹۹۹,۷۶۶
۶۷,۷۰۹,۰۱۰,۹۰۷	۲۸,۸۳۷,۲۹۳,۲۳۸
۱,۰۹۶,۶۹۸,۳۰۱	۵۲۵,۰۰۰,۳۱۷
۲۲۴,۸۷۴,۳۲۴,۳۲۷	۸۰,۶۷۷,۱۵۰,۳۸۵

۲۴- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۹,۹۹۹,۷۰۰	۶۹,۹۹۹,۷۰۰
۱۰۹,۲۰۲,۵۱۸	۹۰,۷۹۷,۴۸۲
۳,۷۸۲,۴۶۵,۴۸۷	۱,۶۹۶,۶۳۳,۱۵۵
۱۰,۸۸۷,۱۵۴,۸۶۳	۴,۶۸۸,۲۸۳,۵۱۲
۱۷۶,۷۰۸,۸۷۳	۱۱۱,۴۱۵,۶۵۱
۰	۰
۸۸۵,۱۴۰,۱۴۱	۵۲,۷۲۵,۰۳۸
۱۵,۹۱۰,۶۷۱,۵۸۱	۶,۷۰۹,۸۵۴,۵۳۸

هزینه تأسیس

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه آپونمان نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

سایر هزینه‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲۵- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰
ریال	ریال
۳۴۸,۴۲۷,۴۷۴	۱۳,۴۸۵,۳۹۸,۵۵۰

هزینه مالی بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک تجارت

۲۶- سود تقسیمی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰
ریال	ریال
۰	۶۱۰,۸۱۴,۴۰۰,۰۰۰
۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۹,۸۳۷,۲۰۰,۰۰۰
۱۳۳,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۴,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۱,۷۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۵۱۶,۷۵۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۵۲,۹۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۶۱۷,۸۸۵,۶۰۰,۰۰۰
۱۵۱,۱۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۸۲,۳۸۹,۶۰۰,۰۰۰
۱۷۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۹۷۵,۲۰۰,۰۰۰
۱۷۴,۳۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۶,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۷۹,۱۱۳,۷۹۹,۰۰۰	۳۵۶,۰۴۷,۲۰۰,۰۰۰
۱۴۳,۸۷۸,۶۸۸,۱۰۰	۳۳۹,۱۸۶,۲۰۰,۰۰۰
۱۴۸,۸۱۱,۵۸۸,۱۰۰	۲۶۱,۳۵۶,۴۰۰,۰۰۰
۲,۳۳۶,۴۳۰,۶۵۴,۸۰۰	۵,۹۹۴,۹۷۰,۸۰۰,۰۰۰

سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آدی ماه ۱۴۰۲
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۴۰۲
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۲
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ فروردین ماه ۱۴۰۳
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ خرداد ماه ۱۴۰۳
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ تیر ماه ۱۴۰۳
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ مرداد ماه ۱۴۰۳
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ شهریور ماه ۱۴۰۳
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ مهر ماه ۱۴۰۳
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آبان ماه ۱۴۰۳
سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۷- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰
ریال	ریال
۳۳۷,۹۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۸۲۷,۲۵۴,۰۰۰
(۱۴۸,۴۳۹,۳۶۴,۶۰۰)	(۲۶۱,۵۶۶,۱۵۴,۰۰۰)
۸۹,۴۸۲,۵۳۵,۴۰۰	۵۸,۲۶۱,۱۰۰,۰۰۰

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

۲۸- 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 سپرده بانکی، اوراق بهادار یا درآمد ثابت، سهام حق تقدم سهام یا سایر دارایی‌های صندوق وجود ندارد و دارایی‌های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نام	اشخاص وابسته
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰						
۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	ممتاز	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰	ممتاز	محسن شهیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰	ممتاز	محمدهادی بناکار	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	عادی	علیرضا عزآبادی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	عادی	اعظم ولی زاده لاریجانی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰			مجموع

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۰

۳۰- معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آن ها
معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مانده طلب(بدهی)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۰				نوع وابستگی	طرف معامله
		شرح معامله		تاریخ معامله	موضوع معامله		
		ریال	ریال				
	(۱۳,۶۳۱,۲۵۶,۲۳۵)	(۲۵,۳۶۰,۳۶۴,۴۳۵)	طی سال مالی	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان هامرز	
	(۱۲۹,۹۹۹,۷۶۶)	(۲۰۸,۳۵۶,۱۵۶)	طی سال مالی	کارمزد ارکان	متولی	مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	
	(۲۸۵,۱۱۸,۵۰۴)	(۶۵۹,۵۹۸,۹۶۳)	طی سال مالی	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	
	(۱۱,۸۵۳,۵۷۰,۹۵۹)	(۱۵,۶۱۴,۰۲۶,۱۳۵)	طی سال مالی	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز	
	۰	(۴۷,۶۵۰,۴۹۵,۲۴۱)	طی سال مالی	کارمزد معاملات	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک تجارت	
	۰	۵۵,۴۰۵,۰۹۳	طی سال مالی	کارمزد معاملات	کارگزاری	شرکت کارگزاری خبرگان سهام	
۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷		۰	طی سال مالی	کارمزد معاملات	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک مسکن	
۰		۳۷۴,۷۲۸,۱۳۴	طی سال مالی	کارمزد معاملات	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک مسکن	
۲۲۳,۹۰۸,۰۳۵۷۹۲		(۸۹,۱۶۴,۶۰۰,۹۷۹)				شرکت کارگزاری هامرز	

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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