

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری اعتماد هانرز
به انضمام
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هانرز

فهرست مندرجات

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

گزارش حسابرسی مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

گزارش حسابرسی صورتهای مالی اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

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

تاکید بر مطلب خاص

۳- ارزش اوراق بهادار مندرج در یادداشت توضیحی ۴-۷ صورت های مالی به ارزش کارشناسی تعدیل گردیده است. مفاد این بند تأثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت‌های حسابرسی در صورت‌های مالی

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

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

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

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرسی

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

۷- براساس مفاد بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. درحدود رسیدگی‌های انجام شده، به استثنای مورد مندرج در ردیف ۹ از جدول بند ۸ ذیل، این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نکرده است.

۸- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثنای موارد مندرج در جدول ذیل به به موردی که حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و آیین نامه های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نکرده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۱	رویه پذیره نویسی صدور و ابطال	صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان پس از تامین وجه توسط وی	تایید درخواست صدور به نام بازارگردان قبل از تامین وجه توسط ایشان صورت گرفته است.
۲	بند ۲-۳ امیدنامه	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، دارای مجوز انتشار از سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق	نصاب مذکور در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.
		سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول مشروط بر اینکه سرمایه گذاری در هر ورقه حداکثر ۱۰ درصد از کل دارایی های صندوق	نصاب مذکور در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است
		سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی حداقل ۸۵ درصد از کل داراییها	نصاب مذکور در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.
		سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با ضمانت سازمان برنامه و بودجه حداقل ۲۵ درصد حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق	نصاب مذکور در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.
		سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی حداکثر ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق	نصاب مذکور در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.
		سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورسها و واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری به میزان حداکثر ۱۰ درصد از کل دارایی های صندوق	نصاب مذکور در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.
		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام به میزان حداکثر ۳ درصد از کل دارایی های صندوق	نصاب مذکور در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۲	بند ۲-۳ امیدنامه	سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت به میزان حداکثر ۵ درصد از کل دارایی های صندوق	نصاب مذکور در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.
		سرمایه گذاری در سپرده بانکی به میزان ۱/۳ نصاب مجاز سرمایه گذاری ها در یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری	نصاب مذکور به عنوان نمونه در خصوص بانک گردشگری و اقتصاد نوین در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.
۳	ماده ۲۶ اساسنامه	اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در خصوص نقض نصاب ترکیب دارایی ها	از این بابت اقدامی صورت پذیرفته است.
۴	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴	انقضاء قرارداد با بانک در خصوص دریافت نرخ سود ترجیحی	مورد مذکور برای بانک های کشاورزی، آینده، اقتصاد نوین، گردشگری و موسسات مالی و اعتباری ملل رعایت نشده است (صرف نظر از تطبیق یا عدم تطبیق موضوع با بخشنامه های بانک مرکزی)
۵	بند ۸-۲ امیدنامه	صدور واحدهای سرمایه گذاری به تعداد مشخص شده در امیدنامه صندوق (مضرب ۱۰۰.۰۰۰)	در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.
۶	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	خرید اوراق با ytm متناسب با ytm بازار	در خصوص اوراق صتر ۵۰۹، صندیر ۵۰۴ و اخزا ۲۱۳ رعایت نشده است.
۷	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۲۰۳	تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری	مورد مذکور در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.
۸	دستورالعمل ثبت و گزارشدهای رویدادهای مالی	ثبت اسناد حسابداری مطابق با دستورالعمل مذکور	صندوق اقدام به اصلاح سود سپرده های بانکی طی اسناد دستی نموده است که جهت انجام این کار تاییدیه متولی اخذ نشده است.
			حساب واریزی نامشخص دارای گردش حساب نامتعارف می باشد.
۹	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۵	فراهم نمودن زیرساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیک صندوقهای سرمایه گذاری و شناسایی ۲۵ درصد جریمه از محل کارمزد صورت عدم فراهم نمودن زیرساخت مذکور در خصوص صندوقهای سرمایه گذاری	رعایت نشده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۱۰	بخشنامه ۱۲۰۱۰۳۳	ارائه جوابیه مدیر به چک لیست های متولی ظرف ۱۰ روز تقویمی	جوابیه مدیر به چک لیست متولی برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ با تاخیر صورت پذیرفته است.
۱۱	صرفه و صلاح سرمایه گذاران	اخذ سود ترجیحی سپرده های بانکی طبق نرخ های ثبت شده	سود دریافتی برخی از حسابهای بانکی به میزان کمتر از نرخ ترجیحی لحاظ شده می باشد.
۱۲	ماده ۳۵ اساسنامه	رعایت تشریفات مجامع مبنی بر ارسال دعوتنامه مجمع به ارکان صندوق حداقل ۱۰ روز قبل از تشکیل مجمع	تشریفات آگهی دعوت به مجامع در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۶/۱۰، ۱۴۰۳/۰۹/۱۸ و ۱۴۰۳/۰۹/۲۰ رعایت نشده است.
۱۳	دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار	امکان استفاده از قیمت کارشناسی در صورت وجود دلایل قابل قبول	صندوق اقدام به استفاده از قیمت کارشناسی صغیر ۴۰۸، سترا ۵۰۹، داروک ۰۷۳، عکرمان و تابان ۱۴ نموده است که دلایل قابل قبول توسط مدیر صندوق در این خصوص ارایه نشده است.

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

۱۰- در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۳۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار در تاییدیه دریافتی از مدیران صندوق و بانک ها موردی از تضمین و توثیق دارایی های صندوق به نفع سایر اشخاص اعلام نشده است.

۱۱- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

۲۹ بهمن ۱۴۰۳

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

نوروز علی میر
(۸۷۱۵۳۳)

مجید صفاتی
(۸۰۰۲۸۷)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
همکاران
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۵۸۹



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۳۰

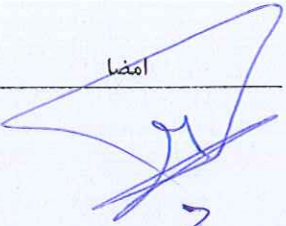
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۳۰ 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
۳	صورت گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۴	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 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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



www.hummersfund.ir

شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۶۴۷۱۵۳

شماره ثبت: ۵۲۸۴۵

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 ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲,۶۳۰,۶۰۴,۵۶۴,۰۶۵	۱,۸۷۹,۴۶۸,۵۵۷,۵۲۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰,۰۴۰,۵۲۱,۶۲۷,۶۵۷	۳,۹۹۲,۱۳۱,۰۶۷,۴۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۶,۹۴۷,۵۶۸,۸۰۱,۴۰۸	۵,۹۸۷,۲۱۶,۶۱۸,۸۸۳	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۸۱,۴۳۲,۵۳۹,۱۴۴	۲۱۲,۲۷۱,۰۲۸,۴۶۲	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۷۷,۲۲۰,۱۰۶,۰۲۵	۱۹۳,۱۱۹,۹۸۲,۷۹۷	۹	حساب های دریافتنی
۹۴۷,۵۳۲,۸۶۹	۲,۷۸۶,۸۲۴,۹۱۲	۱۰	سایر دارایی ها
۵,۱۰۰,۰۷۱	۵,۱۰۰,۰۷۱	۱۱	موجودی نقد
۳۵۷,۳۳۹,۲۴۴	۴۶۳,۳۰۰,۸۹۴	۱۲	جاری کارگزاران
۲۰,۰۷۸,۶۵۷,۶۱۰,۴۸۳	۱۲,۲۶۷,۴۶۲,۴۸۰,۹۴۲		جمع دارایی ها
۱۹۸,۳۶۵,۴۲۹,۵۷۲	۴۷,۶۵۰,۴۹۵,۲۴۱	۱۲	جاری کارگزاران
۲۵,۸۹۹,۹۴۵,۴۶۴	۴۱,۸۴۲,۲۴۵,۶۹۳	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۳,۷۸۶,۸۹۳,۰۴۴	.	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۸,۴۳۱,۲۵۲,۳۹۷	۵۷۸,۰۰۰,۱۲۳,۱۲۶	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵۲,۸۸۵,۰۲۴,۸۱۱	۵۱,۹۰۰,۶۸۶,۰۰۸	۱۶	پیش دریافت
۳۳۹,۳۶۸,۵۴۵,۲۸۸	۷۱۹,۳۹۳,۵۵۰,۰۶۸		جمع بدهی ها
۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۱۹۵	۱۱,۵۴۸,۰۶۸,۹۳۰,۸۷۴	۱۷	خالص دارایی ها
۱۰,۱۰۹	۱۰,۱۱۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

صورت سودوزیان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	درآمدها:
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	۱۸۶,۶۶۲,۳۱۵,۳۰۶	۲۰ سود سهام
۱,۵۸۷,۰۳۵,۷۷۶,۵۴۵	۴,۴۳۸,۷۶۶,۹۴۱,۵۵۱	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	۶,۱۰۴,۶۳۴,۵۱۰,۵۹۶	جمع درآمدها
		هزینه ها:
(۸۰,۶۷۷,۱۵۰,۲۸۵)	(۲۲۴,۸۷۴,۳۲۴,۳۲۷)	۲۳ هزینه کارمزد ارکان
(۶,۷۰۹,۸۵۴,۵۳۸)	(۱۵,۷۸۵,۲۲۲,۰۴۰)	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	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۹,۵۰۲,۸۹۵,۶۹۸,۳۵۰	۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۱۹۵	۱,۹۵۲,۶۰۰,۰۰۰
۲۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۹۷,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۷۶۴,۰۰۰
(۱۸,۵۵۰,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۱۰۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۱۰,۲۶۴,۰۰۰)
۲,۳۹۳,۹۷۰,۴۸۶,۲۴۵	۵,۸۵۰,۴۸۹,۵۶۵,۶۷۹	سود خالص
(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
۱,۹۵۲,۶۰۰,۰۰۰		۱,۱۴۲,۱۰۰,۰۰۰

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

سود خالص

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 =



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

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 آرژانتین خیابان شهید احمد قصیر خیابان یازدهم پلاک ۹ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

۲-۱- مدیر صندوق: سبدگردان هامرز که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۰ به شماره ثبت ۵۵۸۷۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران- 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 ۱۳۸۲/۱۱/۱۳ 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 ۲و۱

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 هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ 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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف 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 هاعز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر

۴-۲- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک 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 ۵ درصد (۰.۰۵) از متوسط ارزش صندوق های سهامی و مختلط تحت تسلک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها تحت تسلک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار معینی بر گواهی سپرده کالایی تحت تسلک صندوق و ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق "بهادار"
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) 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 دارایی های صندوق؛
حق الزحمه حسابرسی	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 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 ۵.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق متغیر: ضریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال) تا ۳۰.۰۰۰ از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ بالای ۵۰.۰۰۰ ضریب ۰.۰۰۰۲۵ ۰.۰۰۰۱۵ ۰.۰۰۰۰۵
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق با قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، 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 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 می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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 دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری 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 هائیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های درج شده در جدول زیر می باشد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۲,۷۸۸,۹۲۴,۲۲۷	۱۹۰,۵۱۳,۲۴۱,۲۴۴	۲۷۲,۷۸۸,۹۲۴,۲۲۷	۲۷۲,۷۸۸,۹۲۴,۲۲۷
۱۳۵,۸۸۰,۳۴۶,۹۷۸	۱۰۸,۰۹۱,۹۱۲,۲۲۷	-	-
۲۲۷,۲۲۹,۲۲۷,۵۰۰	۱۵۲,۷۲۴,۲۱۵,۷۲۴	-	-
۲۶۱,۱۲۳,۳۴۰,۰۰۰	۱۷۹,۸۰۵,۱۸۹,۸۰۰	-	-
۵۱۰,۷۸۲,۶۵۱,۰۰۰	۴۲۶,۵۵۵,۵۳۱,۱۵۲	-	-
۴۹۱,۶۷۷,۰۱۱,۰۰۰	۴۹۷,۵۸۷,۲۲۲,۰۰۰	-	-
۴۱۳,۵۲۱,۱۲۰,۰۰۰	۱۷۴,۴۰۲,۲۸۲,۴۰۰	-	-
۴۹۹,۴۲۲,۷۷۰,۷۵۰	۴۰۰,۱۲۳,۰۱۸,۷۹۷	-	-
۲۰۷,۹۸۵,۰۸۱,۵۰۰	۱۵۲,۹۹۸,۲۷۴,۸۸۲	-	-
-	-	۷,۱۲	۹۱۲,۱۸۲,۲۱۲,۶۱۲
۲,۶۳۰,۶۰۴,۵۶۴,۰۶۵	۲,۰۸۴,۵۵۳,۲۹۹,۲۰۹	۱۵,۲۸	۱,۸۷۹,۴۴۸,۵۵۷,۵۲۳
			۱,۳۹۹,۲۷۰,۴۰۵,۳۵۷

خودرو و ساخت قدامات
حمل و نقل، ایستادگی و ارتباطات
بانکها و موسسات اعتباری
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
فلزات اساسی
سرمایه گذاریها
خدمات فنی و مهندسی
شرکتهای چند رشته ای صنعتی
سایر واسطه گرهای مالی
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۳,۸۹۲,۱۲۱,۰۶۷,۴۰۰	۱۰,۰۴۰,۵۲۱,۲۲۷,۶۵۷

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۰۹/۳۰			نوع سپرده		تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
-	-	۱۰۰,۷۲۸	-	۱۰۰,۷۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۹۱۱,۲۴۰	-	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۴۲۴,۸۲۳,۵۵۲	-	۱۹۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۲۴۰,۱۹۷	-	۲۴۶,۱۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۴۰۰,۵۴۰	-	۴۰۰,۵۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۲۴۲,۱۲۴	-	۲۴۲,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۷۷,۵۴۹	-	۷۷,۵۴۹	-	۲۱	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
-	-	۱۶۱,۷۰۹	-	۱۶۱,۷۰۹	-	۲۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
-	-	۷۱۰,۶۲۷,۶۶۲	-	۱,۸۷۲,۸۲۴,۵۵۲	-	۲۱	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
-	-	۵۲۰,۰۰۰	-	۱۸,۱۲۷	-	۲۱	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
۰.۰۵	۹,۲۴۷,۲۲۵,۵۰۵	۱	۹,۹۴۹,۲۸۷,۸۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۱	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷
-	-	۴	۲۲۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷
-	-	۲	۲۲۷,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷
-	-	۲	۱۸۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷
-	-	-	۱۰۰,۸۶۶	۲۹	-	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲
-	-	۳	۲۶۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲
-	-	۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲
-	-	۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۲
-	-	۱۴	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲
-	-	-	۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹
-	-	-	۵۲,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹
-	-	-	۱۳,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹
-	-	-	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹
-	-	۲	۱۸۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹
۰.۰۲	۴,۴۹۸,۲۴۰,۲۱۱	-	۵۰۰,۰۰۰	۴۰	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹
۰.۰۳	۶,۲۴۶,۲۹۰,۴۱۱	-	۲۶۰,۸۵۲,۷۴۰	۴۰	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹
-	۳۸۹,۰۴۰	-	۳۸۹,۰۴۰	۴۰	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹
۰.۰۲	۴,۶۲۴,۵۰۷,۶۷۱	-	۵۰۰,۰۰۰	۴۱	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹
-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۴۱	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۹
-	۲۴,۸۷۲,۹۹۹,۲۴۸	۲۲	۲,۷۱۱,۸۴۲,۶۴۴,۵۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



14.2/0.9/2.

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:

تاداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	ریال	ریال
اوراق اجاره	۲۰۰۸,۴۰۶,۲۳۳,۰۳۳	۲,۵۹۷,۶۸۹,۹۸۸,۸۵۵
اوراق مرابحه	۷۹۸,۹۱۶,۷۹۳,۹۸۶	۲,۳۷۴,۳۵۱,۸۵۹,۵۱۳
	۴,۱۴۰,۳۲۵,۷۸۵,۳۹۰	۹۱۵,۱۷۴,۷۷۰,۵۱۵
	۶,۹۴۷,۵۶۸,۸۱۴,۰۸	۵,۹۸۷,۲۱۶,۶۱۸,۸۸۳

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	۳۳	
۰	۸۴۵,۹۹۱,۰۳۶	۰,۵	۲,۵۹۷,۶۸۹,۹۸۸,۸۵۵	۰	۱,۳۸۰,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۴	
۰,۰۳	۶,۳۳۷,۷۴۰,۰۰۴	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	
۱,۴۸	۲۹۶,۸۱۲,۵۶۶,۸۳۵	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	
۰,۱۳	۲۳,۹۵۸,۴۴۲,۳۳۵	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	
۰,۰۱	۲,۷۲۱,۹۶۱,۱۵۵	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	
۰,۱۳	۲۳,۹۵۱,۴۰۸,۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	
۰,۳۸	۷۵,۵۶۹,۹۱۱,۱۷۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	
۰,۴۷	۹۳,۷۱۰,۶۰۰,۶۷۴	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	
۱,۱	۲۳۱,۵۹۴,۸۸۹,۰۴۵	۰,۵	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۱	
۰,۲۳	۴۶,۲۹۴,۰۸۷,۶۷۵	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	
۱,۶۶	۳۳۳,۴۳۵,۷۴۱,۸۱۵	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	
۰,۳۸	۷۷,۳۱۲,۰۰۰,۲۷۸۷	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۳	
۱,۱۵	۲۳۱,۸۱۸,۳۲۳,۳۳۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	
۰,۹۵	۱۹۱,۶۷۸,۸۱۲,۹۱۵	۰,۵	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	
۰,۴	۷۹,۶۴۵,۲۳۲,۶۸۴	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	
۱,۵۱	۳۰۳,۸۳۸,۶۰۱,۷۵۳	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	
۱,۰	۲۰۰,۸۳۰,۶۰۳,۳۳۳,۰۳۳	۹,۵	۲,۵۹۷,۶۸۹,۹۸۸,۸۵۵	۰	۱,۳۸۰,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	
							خودرو کی ام سی کرمان موتور
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۳۳۱۱۵۰۰۰
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۳۰۹۱۳۰۰۰
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۳۰۹۱۹۰۰۰
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۳۰۷۲۳۰۰۰
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۳۱۰۲۴۰۰۰
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۳۰۴۱۸۰۰۰
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۳۰۶۲۶۰۰۰
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۳۰۸۳۱۰۰۰
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۳۰۵۲۳۰۰۰
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۴۰۷۲۸۰۰۰
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۴۰۷۱۳۰۰۰
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۴۱۰۱۵۰۰۰
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۴۰۹۱۶۰۰۰
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۳۰۸۱۴۰۰۰
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۴۰۵۳۰۰۰
							استاد خزاندهم - ایدوچه - ۴۰۳۲۶۰۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری اعتبارات هانوز
لاداشت های تخصصی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰	۴۲۱	۱,۱۲۴,۸۴۷,۴۲۸,۴۸۵	۶۹,۰۳۸,۸۳۸,۴۸۵	۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۲ اجاره بان قراقرس ۱۴۰۶/۱۲/۲۲
۰	۵۲۸	۱,۳۴۹,۵۰۴,۴۳۱,۰۷۸	۱۸,۷۴۵,۶۷۴,۷۷۸	۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۸/۲۶ مکتوب اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن
۷۹۸,۹۱۶,۷۹۲,۹۸۶					۱۸,۵٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۴ اجاره غدیر ایرلیان ۱۴۰۵/۱۱/۱۴
۷۹۸,۹۱۶,۷۹۲,۹۸۶	۹,۴۹	۲,۴۷۴,۳۵۱,۸۵۹,۵۱۳	۸۷,۷۸۴,۵۰۲,۳۶۳	۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال		
۱,۳۵	۲۷۰,۸۵۴,۵۴۴,۴۵۴	۰	۰	۰	۱۵	۱۴۰۲/۱۱/۱۳
۲,۲۴	۴۴۹,۶۸۴,۲۲۷,۴۰۷	۴,۵۲	۵۲۳,۰۸۱,۷۲۲,۷۴۶	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۹/۰۴
۱,۸۱	۳۶۲,۹۱۵,۳۱۴,۹۱۲	۰	۰	۰	۲۰,۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۹
۱,۰۱	۲۰۳,۳۳۶,۶۷۳,۶۵۶	۰	۰	۰	۲۰,۵	۱۴۰۴/۱۰/۰۸
۰,۷۶	۱۵۳,۲۲۳,۳۹۰,۵۲۱	۰	۰	۰	۲۰,۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۴
۱,۹۰	۳۸۰,۷۶۷,۲۱۴,۹۴۳	۰	۰	۰	۲۰,۵	۱۴۰۴/۰۸/۰۳
۵,۱۵	۱,۰۳۳,۴۴۶,۷۶۴,۵۳۷	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۷/۰۶/۱۲
۱,۹۵	۳۹۱,۱۹۶,۹۶۲,۲۵۶	۳,۴۰	۳۹۳,۰۹۳,۰۴۷,۷۶۹	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۹/۲۳
۳,۹۹	۸۰۳,۰۹۸,۴۰۸,۷۰۰	۰	۰	۰	۱۸	۱۴۰۵/۰۴/۰۷
۰,۴۶	۹۲,۷۲۲,۱۸۴,۶۰۴	۰	۰	۰	۱۷	۱۴۰۲/۰۴/۱۴
۲۰,۶۲	۴,۱۴۰,۲۴۵,۷۸۵,۳۹۰	۷,۹۲	۹۱۵,۱۷۴,۷۷۰,۵۱۵	۸,۶۰۷,۸۳۷,۵۵۷		

مراجعه عام دولت ۳۱ خ ۱۴۰۲/۱۱/۱۳
مراجعه داروک-حلموز ۴۰۹-۷۰۹
مراجعه عام دولت ۱۲ خ ۱۴۰۳/۱۰/۰۹
مراجعه عام دولت ۱۲ خ ۱۴۰۳/۱۰/۰۸
مراجعه عام دولت ۱۴ خ ۱۴۰۴/۰۵/۰۴
مراجعه عام دولت ۱۲ خ ۱۴۰۴/۰۸/۰۳
مراجعه اکثوز-کوحارس ۱۲ خ ۱۴۰۷/۰۶/۱۲
مکتوب مراجعه به ۵-۱۸۸۸۸۸۸۸
مکتوب مراجعه به ۵-۱۸۸۸۸۸۸۸
مراجعه عام دولت ۱۴ خ ۱۴۰۲/۰۴/۱۴



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامبور
 تاداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
	ریال	درصد	ریال	ریال	
صکوک اجاره غیر ۴۰۸ بدون ضامن	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۷۵۸,۷۵۶,۲۵۰	نگهداری تا سررسید
صکوک مزایه پیرانی ۵۰۹-۳۸هه ۱/۱۸	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	(۳۸۳)	۹۹۰,۳۸۳	۳,۳۹۲,۱۶۰,۱۷۶,۰۸۲	نگهداری تا سررسید
مزایه دارک-هامبور ۷۰۹-۰۷۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۱,۰۵۰,۰۰۰	۵۱۴,۴۰۶,۲۳۶,۸۷۵	نگهداری تا سررسید
خودرو کی ام سی کرمان موتور	۱,۷۵۱,۳۳۶	۷۶	۱,۸۸۳,۵۰۰	۷۲,۵۹۷,۶۸۹,۹۸۸,۵۵۶	قرارداد نگهداری
اجاره تابلو فردا فارس ۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۵,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری تا سررسید
				۷۸,۸۹۰,۸۲۴,۲۶۸,۰۶۳	

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	ریال	ریال	تعداد
صندوق سی ثروت هامبور سپاهم									
صندوق سی کیجینه میلو خلیج فارس سی									
صندوق سی فزات دایا بخشی									
صندوق سی بخشی فزات روئین سی									
صندوق سی طلوع باغداد مهر گل									
صندوق سی پشته کله حلا زرقام آشنا									
صندوق سی سپید کار پرماس									
جمع									



صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۳

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجزیل نشده ریال	مبلغ تجزیل ریال	تجزیل شده ریال	تجزیل شده ریال
۷۳,۹۴۲,۴۶۵,۶۱۵	۴۶,۷۰۹,۰۲۴,۰۱۴	۴۶,۹۰۴,۴۲۲,۴۱۴	۱۹۵,۳۹۸,۴۰۰	۰	۳,۲۷۷,۶۴۰,۴۱۰
۰	۱۴۶,۴۱۰,۹۵۸,۷۸۳	۱۴۷,۲۸۷,۶۷۱,۱۱۱	۸۷۶,۷۱۲,۳۲۸	۰	۰
۷۷,۲۲۰,۱۰۶,۰۲۵	۱۹۳,۱۱۹,۹۸۲,۷۹۷	۱۹۴,۱۹۲,۰۹۳,۵۲۵			

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی

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 صورت های مالی مبلغ ۴۶,۷۰۹,۰۲۴,۰۱۴ ریال تحت عنوان سود سپرده بانکی در دفاتر لحاظ گردیده است که در سررسید ماهانه دریافت می گردد، که به دلیل عدم اتمام مدت ۳۰ روزه (یکماه) برخی سپرده ها تا تاریخ صورت خالص دارایی ها، دریافت نشده است.

۹-۲- مبلغ فوق مربوط به سود اوراق سلف خودرو کی ام سی کرمان موتور می باشد که طی قرارداد شماره ۱۴۰۲/۱۱/۰۴ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۴ فی 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- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی
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
۷۸,۲۳۴,۱۴۹	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۸۲,۴۶۵,۴۸۷)	۶۷۵,۷۶۸,۶۶۲
۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۳,۰۷۶,۸۱۰)	۴۵۶,۹۲۳,۱۹۰
۰	۴۰۰,۹۲۲,۱۹۲	(۲۲۶,۶۱۳,۷۹۰)	۱۷۴,۳۱۸,۴۰۲
۹۴۷,۵۳۲,۸۶۹	۱۱,۲۷۰,۹۳۲,۱۹۲	(۹,۴۳۱,۶۴۰,۱۴۹)	۲,۷۸۶,۸۲۴,۹۱۲

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۷۱	۱۰۰,۰۷۱
۵,۱۰۰,۰۷۱	۵,۱۰۰,۰۷۱

حساب جاری ۱-۴۹۰۰۴۹۰۰-۱۱-۲۰۷ بانک پاسارگاد

حساب جاری ۰۱۰۱۲۰۱۷۳۶۰۰۲ بانک آینده

۱۲- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
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	۶,۸۸۴,۹۸۸,۹۶۱,۴۳۲	۵۵,۴۰۵,۰۹۳
۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	۳,۱۴۵,۴۸۰,۹۸۷	۳,۱۴۵,۴۸۰,۹۸۷	۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷
(۱۹۸,۰۰۸,۹۰۰,۳۲۸)	۲۷,۳۷۲,۵۲۹,۸۸۵,۴۷۹	۲۷,۳۲۱,۷۰۸,۹۸۸,۴۹۸	(۴۷,۱۸۷,۱۹۴,۳۴۷)

شرکت کارگزاری بانک تجارت

شرکت کارگزاری هامرز

شرکت کارگزاری خبرگان سهام

شرکت کارگزاری دانایان



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۳

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳,۶۳۱,۲۵۶,۲۳۵	۲۵,۳۶۰,۲۶۴,۴۳۹	شرکت سبدگردان 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (بازارگردان)
۲۵,۸۹۹,۹۴۵,۴۶۴	۴۱,۸۴۲,۲۴۵,۶۹۳	

۱۴- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۳,۷۸۶,۸۹۳,۰۴۴	۰	بدهی بابت درخواست ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری

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 آیین‌نامه نرم‌افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۴,۸۸۴,۱۰۸,۲۲۹	۵۶۴,۴۵۵,۷۱۳,۸۲۶	ذخیره تغییر ارزش سهم
۰	۱۰,۰۳۲,۰۷۷,۴۷۶	سایر پرداختنی‌ها
۱۸,۴۳۱,۲۵۲,۳۹۷	۵۷۸,۰۰۰,۱۳۳,۱۲۶	

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 موابجه بترانس ۵۰۹ با شرکت تامین سرمایه دماوند و شرط نگهداری اوراق تا سررسید و دریافت مبلغ سود ترجیحی، مبلغ ۱۶۸۱,۹۱۷,۵۲۶ ریال تحت سرفصل پیش دریافت ثبت گردیده که بصورت روزانه به عنوان درآمد شناسایی و ثبت می‌گردد و مانده مبلغ مذکور در تاریخ صورت‌های صندوق مبلغ ۵۲,۸۸۵,۰۲۴,۸۱۱ ریال می‌باشد.

۱۷- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری 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	۱,۱۲۷,۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۰,۵۴۶,۱۶۶,۸۱۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۵۶,۳۹۵,۱۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۱۹۵	۱,۹۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۸,۰۶۸,۹۳۰,۸۷۴	۱,۱۴۲,۱۰۰,۰۰۰	



۱۸- سود فروش اوراق بهادار

سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۱-۱۸ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۱۴		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۱۴		سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۱۴	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات
شندوق سبک‌ساز منسوجات فارس -	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۲۳۴,۱۳۴,۴۰۰	(۱۶۷,۵۵۴,۱۱۳,۶۳۳)	(۱۸۱,۶۸۷,۵۰۰)	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۴۱۶,۱۶۱,۱۸۱	(۲۱۱,۶۰۵,۶۸۳,۱۷۳)	(۱۵۶,۷۲۷,۸۲۷)	(۱۳,۱۷۱,۱۲۷,۴۱۷)
شندوق سبک‌ساز صنایع سورما	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۲۰,۳۷۰,۰۰۰	(۲۱,۴۶۶,۰۱۴,۴۸۵)	(۲۵,۰۰۰,۹۲۰,۰۷۶)	(۲۶۰,۰۸۵,۸۶۰)
پالایش نفت اصفهان	۳۶,۴۵۵,۵۵۳	۵۵۴,۰۰۵,۹۹۴,۱۳۴	(۲۵۷,۴۵۵,۵۵۰,۵۹۳)	(۱۷۵,۰۰۰,۱۷,۹۲۳)	(۴,۵۴۶,۰۶۸,۸۸۷)
سرمایه‌گذاری بهمن	۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۲۸,۷۶۸,۳۴۳	(۱۲۵,۵۴۴,۳۴۵,۶۱۵)	(۴۹,۹۸۵,۲۶۷)	(۱۳,۸۰۰,۸۷۰,۰۰۰)
گروه‌های رتبه اول افق گروپ	۱,۴۵۷,۶۷۷	۲۸,۲۸۱,۱۶۶,۹۱۰	(۲۸,۲۸۱,۳۹۷,۴۴۳)	(۲۶,۸۷۴,۴۴۶)	(۱۴۱,۴۴۵,۸۳۵)
بل سیر کوثر	۱۰,۲۴۶,۳۴۶	۱۳۲,۷۴۴,۷۶۹,۰۲۵	(۱۷۰,۲۱۶,۳۴۸,۰۷۱)	(۹۸,۳۴۷,۸۱۶)	۹۵,۸۱۱,۳۴۸,۴۹۳
شرکت بهمن لیزینگ	۶۲,۱۹۳,۲۰۸	۱۶۷,۹۸۱,۰۰۰,۵۷۷	(۲۳۰,۰۵۱,۲۴۶,۷۷۱)	(۱۴۲,۴۴۴,۲۱۶)	(۶۲,۴۶۵,۰۸۹,۹۱۵)
شندوق سبک‌ساز پتروشیمی افشا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۴۰,۰۵۵,۸۸۱	(۴۱,۴۱۷,۴۶۶,۱۳۲)	(۲۷,۴۴۱,۴۸۹)	۵۵۵,۶۵۸,۸۸۰,۰۵
گروه اصفهان	۲۵۴,۴۸۴,۵۸۱	۱۵۶,۵۵۱,۸۷۳,۴۸۸	(۱۴۷,۸۱۰,۰۵۱,۰۰۰)	(۱۳۰,۸۲۷,۴۸۸)	۷,۸۹۲,۱۲۸,۴۴۱
بیمه ملت	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۹,۱۲۸,۵۸۰,۵۲۵	(۱۰,۰۷۴,۴۱۷,۹۸۳,۹۹۹)	(۳۴۷,۴۰۰,۰۰۰)	۱۶۹,۴۸۲,۱۲۸,۴۴۶
بانک ملت	۱۰۰,۰۵۶,۵۲۲	۳۸۰,۳۸۵,۰۰۰,۷۸۰	(۳۵۵,۸۸۵,۹۵۳,۳۸۹)	(۳۰۰,۳۶۱,۱۸۸)	(۶,۵۵۴,۹۴۱,۳۷۶)
گروه مینا (سهامی عام)	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۲,۱۷۲,۴۴۷,۰۵۲	(۴۸۶,۴۱۵,۲۴۶,۰۰۰)	(۲۳۸,۲۴۹,۴۴۸)	(۶,۳۴۵,۸۸۸,۲۸۷)
ملی پخش پارس	۱۵,۰۰۰	۱۵۳,۱۹۱,۵۵۰,۰۰۰	(۱۳۲,۳۴۳,۲۱۱,۹۶۳)	-	۹۰,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰
گروه بهمن	۱۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۱۵۵,۵۰۰,۰۰۰	(۲۱۱,۶۸۷,۴۵۵,۰۵۱)	(۱۱۷,۰۶۴,۴۴۷)	(۲۰,۰۷۷,۴۴۶,۹۹۰)
سازمان پخش گویا ایران	۱۰۵,۴۴۴,۳۷۸	۲۴۹,۸۹۱,۳۰۳,۴۸۲	(۲۴۱,۵۴۴,۴۸۵,۹۱۴)	(۱۳۸,۴۶۱,۵۵۶)	(۴,۳۰۰,۶۸۱,۸۸۸)
بهمن دیزل	۵۳,۳۸۵,۵۷۸	۱۵۳,۸۸۷,۲۳۵,۴۴۴	(۲۴۱,۵۴۴,۴۸۵,۹۱۴)	(۱۳۸,۴۶۱,۵۵۶)	(۲,۵۵۴,۹۴۱,۳۷۶)
گروه توسعه ملی میزبانان	۶۸,۵۳۰,۰۰۰	۳۹۷,۱۷۲,۳۴۶,۰۴۴	(۴۰۴,۳۸۱,۶۲۷,۳۸۳)	(۲۱۵,۴۴۴,۴۴۵)	(۸,۹۵۵,۰۰۰,۴۵۶)
شندوق پالایشی یکم سهام	-	-	-	-	-
غسل‌کنین طبی	-	-	-	-	-
میزبانان مسکن سال ۱۴۰۲	-	-	-	-	-
شندوق سبک‌ساز همدان	۶۰۳,۲۴۴	۱۹,۵۲۱,۳۴۵,۷۹۵	(۱۹,۴۸۳,۰۲۸,۶۴۴)	(۱۹,۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹,۰۷۸,۱۵۹
۹۰,۲۵۴,۷۲۳,۵۲۹	۷۹,۱۵۸,۱۴۰,۹۲۴	(۱۶,۴۵۷,۰۲۱,۵۲۰)	(۲,۳۸۲,۸۵۱,۲۷۰)	(۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹,۰۷۸,۱۵۹

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

[illegible]

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 ۱۴۰۳/۰۳/۰۳	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۸۷۹,۷۹۵,۰۶۶	۶۰۱,۲۰۱,۹۸۳,۰۹۲
۱۹-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب	۱,۱۰۹,۰۴۷,۳۵۵,۲۰۱	(۱۲۴,۳۰۵,۲۲۳,۲۲۹)
۱۹-۳ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های	(۱,۳۶۴,۸۱۰,۲۰۱)	۲۱,۶۶۳,۹۰۳,۵۹۳
	۱,۱۰۹,۵۶۲,۲۴۰,۰۶۶	۴۸۸,۳۶۰,۶۵۳,۴۵۶

۱۹-۱ - سود 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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بالایش نفت اصفهان	۱۲,۱۶۵,۲۸۴	۵۸,۵۵۱,۵۱۸,۹۲۲	(۱۲۴,۹۹۰,۴۷۰,۷۱۹)	(۵۵,۶۲۳,۹۳۶)	(۲۹۲,۷۵۷,۵۵۹)	(۷۰,۱۱۸,۴۴۴,۴۵۵)	۷۹,۳۶۱,۹۷۱,۱۲۵
بهمن دیزل						۱۵,۲۱۴,۷۷۹,۵۲۹	۲۶,۵۵۹,۹۷۶,۲۴۵
سرمایه‌گذاری بهمن	۵۷,۳۸۵,۷۱۴	۱۷۳,۰۱۷,۹۲۷,۷۱۰	(۲۸۴,۲۴۵,۳۱۹,۱۹۶)	(۱۶۴,۳۶۷,۰۳۱)	(۸۶۵,۰۸۹,۶۴۹)	(۵۲,۹۶۴,۸۸۴,۵۷۳)	۵۰,۱۰۳,۶۳۸,۸۸۴
فولاد مبارکه اصفهان				(۲)		-	۴۸,۳۸۹,۶۹۳,۶۲۷
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۴,۴۶۸,۲۵۲	۴۱۷,۹۱۷,۷۴۴,۱۶۰	(۴۶۷,۹۹۳,۴۵۵,۱۸۰)	(۳۹۷,۰۲۱,۸۵۷)	(۲۰,۸۹,۵۸۸,۷۲۱)	۲۸,۳۶۶,۵۳۹,۰۲۵	(۱,۱۵۵,۴۴۹,۲۹۷)
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۳۴۶,۷۱۰,۲۲۰)	(۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۴۰۳,۰۸۲۷	۵۴,۴۶۱,۱۵۳,۹۴۲
گروه بهمن	۱۵۳,۳۴۴,۵۵۸	۲۷۵,۲۸۷,۱۵۸,۴۰۶	(۹۶۶,۷۲۵,۳۹۴,۳۲۷)	(۲۶۱,۵۱۲,۸۰۰)	(۱,۲۷۶,۴۳۵,۷۱۲)	(۲۳,۰۷۶,۱۹۴,۶۲۴)	-
فرهنگ‌های زنجیره ای افق کوروش	۴۷,۳۹۲,۲۲۳	۹۱۷,۹۴۳,۹۸۹,۴۲۰	(۸۷۰,۷۲۴,۸۵۴,۳۵۵)	(۸۷۲,۰۴۶,۷۹۰)	(۴,۵۸۹,۷۱۹,۹۴۷)	۴۱,۷۴۷,۲۶۸,۲۲۷	-
		۱,۸۹۰,۷۱۸,۳۳۱,۵۹۸	(۲,۱۵۳,۱۵۶,۲۰۴,۱۰۷)	(۱,۷۹۶,۱۸۲,۴۱۷)	(۹,۴۵۳,۵۹۱,۶۵۸)	۱,۸۷۹,۷۹۵,۰۶۶	۶۰۱,۲۰۱,۹۸۳,۰۹۲

۱۹-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت با 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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن	۱,۲۱۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۰,۵۷۶,۰۹۴,۶۴۴)	(۲۴۱,۲۴۳,۷۵۰)	۲۴۰,۱۸۲,۱۴۶,۷۸۶	-
خودرو گی ام سی کرمان موتور	۱,۳۸۰,۱۸۲	۲,۵۹۹,۵۷۴,۶۸۰,۵۰۰	(۱,۹۹۹,۹۹۹,۷۲۳,۱۸۹)	(۱,۸۸۴,۶۹۱,۶۴۲)	۵۱۷,۶۹۰,۲۶۶,۶۶۷	-
مراجعه کاروک-هائیز ۷۰۹۰۴	۴۹۰,۰۰۰	۵۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۰,۹۲۰,۰۶۸,۷۵۰)	(۹۳,۲۵۳,۱۲۵)	۷۳,۴۸۶,۶۷۸,۱۲۵	(۴۹۰,۷۹۹,۳۱۰,۲۵۰)
صندوق مراجعه برترانس ۱۸-۲۵	۳۹۶,۰۰۰	۳۹۲,۳۲۱,۲۶۸,۰۰۰	(۳۹۰,۲۴۰,۵۱۲,۴۵۹)	(۷۱۰,۹۱۱,۹۱۷)	۱,۸۹۹,۶۶۳,۶۲۳	۹۵۳,۲۰۷,۳۸۱
اجاره نیان فردا فارس ۱۴-۱۶	۹۶۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۱,۴۰۰,۰۰۰)	۹۵,۷۸۸,۶۰۰,۰۰۰	-
اسناد خزانه-م-۳۰۴۱۸۰۰	-	-	-	-	-	۱۲,۳۷۷,۹۷۴
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۷۱,۷۶۷,۳۲۲
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۷۹۴,۰۵۱,۹۲۲
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۰۰۰	-	-	-	-	-	(۲۳,۰۴۴,۶۷۴,۱۶۴)
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۷۸,۹۶۳,۳۰۹
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۰۰۰	-	-	-	-	-	(۶,۹۸۵,۱۵۳,۷۱۱)
مراجعه عام دولت ۳۶-ش-۱۴	-	-	-	-	-	۱۹,۳۲۳,۰۷۵,۹۴۴
اجاره غدیر ابراربان ۱۴-۱۶	-	-	-	-	-	(۳,۶۰۷,۵۳۱,۴۷۶)
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۶۰۰	-	-	-	-	-	۲۰,۶۱۷,۲۴۱,۳۱۶
صندوق مراجعه غدیر ۱۸-۲۵	-	-	-	-	-	۱,۶۴۱,۶۲۱,۱۰۷
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۱,۴۳۱,۹۹۲,۰۲۳
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۴۰,۴۴۷,۷۸۸,۶۲۴
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۷۲۴,۷۱۸,۷۶۶
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳۴,۹۸۸,۵۵۲,۲۰۹)
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۲,۲۲۶,۷۸۸,۹۲۸
مراجعه اکشور کو-فارس ۷-۱۶	-	-	-	-	-	۲۴,۸۹۳,۲۰۴,۴۲۱
مراجعه عام دولت ۱۲۹-ش-خ ۴۰۸۰۴	-	-	-	-	-	(۳۶,۱۱۳,۲۱۱,۴۴۳)
مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش-خ ۵۰۵۰۴	-	-	-	-	-	(۱۶,۱۱۹,۱۷۶,۴۹۹)
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش-خ ۳۱۰۰۹	-	-	-	-	-	(۲۵,۲۷۵,۸۶۶,۷۰۰)
مراجعه عام دولت ۱۴۳-ش-خ ۴۱۰۰۹	-	-	-	-	-	(۱۸,۵۳۲,۳۵۵,۳۶۹)
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۰۰۰	-	-	-	-	-	-
گام بانک تجارت ۲۰۳	-	-	-	-	-	-
گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۳	-	-	-	-	-	-
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵	-	-	-	-	-	-
گام بانک تجارت ۲۰۶	-	-	-	-	-	-
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۴	-	-	-	-	-	-
گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۶	-	-	-	-	-	-
گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	-	-	-	-	-	-
مراجعه عام دولت ۲-ش-خ ۲۱۱	-	-	-	-	-	(۱۰,۲۵۶,۲۲۰,۷۲۳)
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۳,۷۸۸,۲۹۵,۵۹۷
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۶۴۵,۸۸۶,۳۸۷
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۱۲۴,۲۱۴,۳۴۴
اسناد خزانه-م-۳۰۴۲۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۵,۰۲۴,۴۹۸,۰۱۰
		۵,۸۹۳,۳۰۵,۹۴۸,۵۰۰	(۴,۷۸۱,۷۷۶,۹۱۲,۸۶۲)	(۲,۴۸۱,۶۸۰,۴۳۵)	۱,۱۰۹,۰۴۷,۳۵۵,۲۰۱	(۱۲۴,۳۰۵,۲۲۳,۲۲۹)

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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س ثروت هائیز-سهام	-	-	-	-	-	۷,۳۸۴,۱۵۲,۱۵۲
صندوق س فلزات دایا-بخشی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۱۵۳,۱۹۸,۶۵۵)	(۲۲,۱۸۱,۲۵۰)	۲,۸۱۵,۸۴۴,۲۷۹	۲,۷۶۹,۲۶۶,۹۹۹
صندوق طلوع پامداد مهرگان	-	-	-	-	-	۲,۸۸۸,۰۲۳,۶۲۲
صندوق س گنجینه مینوخلج	-	-	-	-	-	(۲۸۵,۳۵۵,۹۵۳)
صندوق س بخشی فلزات روبین-ب	-	-	-	-	-	۱,۶۶۹,۱۱۳,۲۰۷
صندوق س پشتوانه طلا زرقام آشنا	-	-	-	-	-	۷۰,۷۸۸,۲۲۲,۰۰۵
صندوق س سیند کاربزماس	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۴۲۳,۴۰۰,۰۰۰	(۲۰۱,۷۹۰,۴۸۶,۷۴۹)	(۲۲۰,۱۹۰,۲۸۸)	(۴,۱۸۰,۷۴۶,۶۸۰)	-
		۲۱۲,۵۲۳,۴۰۰,۰۰۰	(۲۲۱,۹۴۴,۶۸۵,۳۷۴)	(۲۵۲,۲۷۱,۵۳۸)	(۱,۳۶۴,۸۱۰,۲۰۱)	۲۱,۶۶۳,۹۰۳,۵۹۳



صندوق سرمایه گذاری اعتماد هانوز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۳

۲۰- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						نام شرکت	
خالص در آمد سود سهام	ریال	خالص در آمد سود سهام	ریال	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل سال مالی	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۳,۰۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان	
۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۴۶,۴۵۸,۹۰۴	.	۸,۳۴۶,۴۵۸,۹۰۴	۸۲	۱۰۰,۵۶۶,۵۷۲	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک ملت	
۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۵۵,۰۳۳,۹۴۰	.	۱۳,۲۵۵,۰۳۳,۹۴۰	۳۱۰	۴۲,۷۵۸,۱۷۴	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهمن دیزل	
۳,۲۷۷,۶۴۰,۴۱۰	۲,۱۴۹,۲۷۲,۴۰۰	.	۲,۱۴۹,۲۷۲,۴۰۰	۲۰۰	۱۰,۷۴۶,۳۶۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریل سیر کوثر	
.	۱۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری بهمن	
.	۳,۵۸۱,۷۰۸,۸۵۲	.	۳,۵۸۱,۷۰۸,۸۵۲	۳۴	۱۰۵,۳۴۴,۳۷۸	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	صنایع ریخته گری ایران	
.	۵۲,۱۱۷,۳۷۶,۷۶۰	.	۵۲,۱۱۷,۳۷۶,۷۶۰	۲,۱۳۰	۲۴,۴۶۸,۲۵۲	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری	
.	۱۷,۷۰۸,۸۱۰,۵۷۰	.	۱۷,۷۰۸,۸۱۰,۵۷۰	۶۱۰	۲۹,۰۳۰,۸۳۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان	
.	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بیمه ملت	
.	۶,۸۴۱,۱۵۳,۸۸۰	.	۶,۸۴۱,۱۵۳,۸۸۰	۱۱۰	۶۲,۱۹۲,۳۰۸	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت بهمن لینزینگ	
.	۲۶,۶۳۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۲۶,۶۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۷۰	۳۹,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	گروه توسعه مالی مهر آیندگان	
۲۵,۴۷۷,۶۴۰,۹۱۰	۱۸۶,۴۶۲,۳۱۵,۳۰۶	.	۱۸۶,۴۶۲,۳۱۵,۳۰۶						



صندوق سوغایه گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توبیخی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳

سال. مال. منتهی. به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سال. مال. منتظر. به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانوز
پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

نام	نوع حساب	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
نقل از حقیقه قبل				۲,۶۷۷,۶۶۸,۱۲۰,۶۶۵	(۲۲۰,۸۲۷,۳۶۱)	۲,۴۵۷,۸۴۰,۷۶۴	۱,۶۳۸,۸۸۱,۱۵۶,۸۷۲
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۳۲	۱۵	-	-	-	۴,۱۱۳,۴۲۳,۷۲۵
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۵	-	-	-	۳۰,۷۸۲,۷۵۸,۸۲۱
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۲۴	۱۵	-	-	-	۴,۶۲۵,۴۴۵,۰۱۲
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۲۳	۱۵	-	-	-	۴,۵۹۱,۹۸۲,۶۶۶
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۲۲	۱۵	-	-	-	۴,۹۲۳,۴۲۳,۲۵۷
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۲۱	۱۵	-	-	-	۵,۹۱۲,۱۸۰,۰۱۲
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۲۰	۱۵	-	-	-	۳,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۱
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۱۹	۱۵	-	-	-	۴,۷۷۷,۵۸۱,۱۶۸
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۱۸	۱۵	-	-	-	۷,۷۲۳,۹۱۷,۸۰۰
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۱۷	۱۵	-	-	-	۶,۲۱۹,۸۶۷,۹۴۴
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۱۶	۱۵	-	-	-	۳,۹۱۰,۶۷۲,۴۷۸
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۱۵	۱۵	-	-	-	۲۷۰,۳۲۷,۶۶۴
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۱۴	۱۵	-	-	-	۷,۲۵۱,۶۴۹,۱۹۷
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۱۳	۱۴	-	-	-	۱,۶۶۲,۵۰۰,۱۲۴
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۱۲	۱۶	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۲۲,۰۰۰
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۱۱	۱۶	-	-	-	۴,۵۲۷,۲۹۳,۹۱۹
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۱۰	۱۶	-	-	-	۶۷۹,۳۲۵,۹۱۷
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۰۹	۱۵	-	-	-	۴,۹۲۵,۳۰۰,۰۳۴
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۰۸	۱۶	-	-	-	۴,۲۱۱,۱۸۲,۶۵۸
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۰۷	۱۶	-	-	-	۳۹۱,۹۸۹,۸۵۹
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۰۶	۱۶	-	-	-	۱,۲۸۸,۶۷۹,۷۱۰
سپرده بلند مدت	باند مدت	۱۳۹۲/۰۸/۰۵	۱۶	-	-	-	۴,۴۶۵,۵۷۰,۵۷۰
				۲,۶۷۷,۶۶۸,۱۲۰,۶۶۵	(۲۲۰,۸۲۷,۳۶۱)	۲,۴۵۷,۸۴۰,۷۶۴	۱,۶۳۸,۸۸۱,۱۵۶,۸۷۲



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

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۰۳ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۳ ریال
سایر درآمد-تعدیل تنزیل سود سپرده	۱۳۶,۸۵۰,۲۱۵	۷۵۰,۴۴۳,۲۸۵
سایر درآمد-تعدیل تنزیل سود سهام	۲۳,۶۰۲,۹۸۳	-
تعدیل کارمزد کارگزاری	۴۳۶,۶۷۵,۰۵۴	۴۹۷,۲۴۴,۹۱۱
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۲,۰۹۷,۱۲۸,۲۵۲	۵,۷۴۷,۶۸۸,۱۹۶

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- درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی بر اساس ماده ۲ موضوع قرارداد شماره ۱۳۵/۲۲۱۷/۱۴۰۲ مربوط به اوراق با درآمد ثابت مرحله مالی کشور می باشد که مبلغ مذکور در ماده ۴ قرارداد ذکر شده آمده است.

۲۲-۳- 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 نا سرسید قراردادهای مستفاده
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هائیز	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تحت مدیریت مدیر صندوق	مراجعه داروک-هائیز ۰۷۰۹۰۴	۴۹۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۹٪
		خودرو کی ام سی کرمان موتور	۱,۳۸۰,۱۸۳	۱,۹۹۹,۹۹۹,۷۲۲,۱۸۹	۲,۴۱۷,۱۵۰,۳۵۳,۸۸۸	۱۸.۵٪	۲۸.۵٪
		مراجعه عام دولت ۱۳۳-ش-خ ۰۲۱۱۱۰	۲,۱۰۵,۰۰۰	۱,۹۹۳,۹۹۹,۰۳۹,۲۲۳	۲,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۸.۵٪
سایر	سایر	مراجعه اکتور کو-خارس ۰۷۰۶۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۵,۵۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۸.۲٪
		اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۱۱۸,۴۲۷,۵۰۰	۸۱۱,۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۸.۵٪

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۳ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۰۳ ریال
کارمزد مدیر	۱۵۴,۶۲۱,۴۵۴,۳۶۹
کارمزد متولی	۱,۴۴۷,۱۶۰,۸۵۰
کارمزد بازارگردان	۶۷,۰۹۰,۱۰۰,۹۰۷
کارمزد حسابرسی	۱,۰۹۶,۶۹۸,۳۰۱
	۲۲۴,۸۷۴,۳۲۴,۳۲۷
	۸۰,۶۷۷,۱۵۰,۲۸۵

۲۴- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۳ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۰۳ ریال
هزینه تاسیس	۶۹,۹۹۹,۷۰۰
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۱۰۹,۲۰۲,۵۱۸
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۳,۷۸۲,۴۶۵,۴۸۷
هزینه آئین‌نامه نرم افزار	۱۰,۸۸۷,۱۵۲,۸۶۲
هزینه کارمزد بانکی	۱۷۶,۷۰۸,۸۷۳
سایر هزینه‌ها	۷۵۹,۶۹۰,۶۰۰
	۱۵,۷۸۵,۲۲۲,۰۴۰
	۶,۷۰۹,۸۵۲,۵۳۸



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامنز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۰

۲۵- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	
۲۴۸,۴۲۷,۴۷۴	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	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ دی ماه
۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۹,۸۳۷,۲۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ماه
۱۳۳,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۴,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ماه
۱۷۱,۷۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۵۱۶,۷۵۲,۵۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ فروردین ماه
۱۵۲,۹۲۶,۹۰۰,۰۰۰	۶۱۷,۸۸۵,۶۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه
۱۵۱,۱۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۸۲,۳۸۹,۶۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ خرداد ماه
۱۷۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۹۷۵,۲۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ تیر ماه
۱۷۴,۳۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ مرداد ماه
۱۷۶,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ شهریور ماه
۱۷۹,۱۱۳,۷۹۹,۰۰۰	۳۵۶,۰۴۷,۲۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ مهر ماه
۱۴۳,۸۷۸,۶۸۸,۱۰۰	۳۳۹,۱۸۶,۲۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آبان ماه
۱۴۸,۸۱۱,۵۸۸,۱۰۰	۲۶۱,۳۵۶,۴۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ آذر ماه
۲,۳۳۶,۴۳۰,۶۵۴,۸۰۰	۵,۹۹۴,۹۷۰,۸۰۰,۰۰۰	

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	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۴۸,۴۳۹,۳۶۴,۶۰۰)	(۲۶۱,۵۶۶,۱۵۴,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۸۹,۴۸۲,۵۳۵,۴۰۰	۵۸,۲۶۱,۱۰۰,۰۰۰	

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است. هیچ محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از جمله سپرده بانکی، اوراق بهادار یا درآمد ثابت، سهام حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

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

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

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



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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۱۴۰۳				
	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله		طرف معامله
			تاریخ معامله	ارزش معامله	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳,۶۳۱,۲۵۶,۲۳۵)	(۲۵,۳۶۰,۲۶۴,۴۳۹)	طی سال مالی	۱۵۴,۶۲۱,۴۵۴,۳۶۹	کارمزد ارکان	مدیر
(۱۲۹,۹۹۹,۷۶۶)	(۲۰۸,۳۵۶,۱۵۶)	طی سال مالی	۱,۴۴۷,۱۶۰,۸۵۰	کارمزد ارکان	متولی
(۲۸۵,۱۱۸,۵۰۴)	(۶۵۹,۵۹۸,۹۶۳)	طی سال مالی	۱,۰۹۶,۶۸۹,۲۰۱	کارمزد ارکان	حسابرس
(۱۱,۸۵۳,۵۷۰,۹۵۹)	(۱۵,۶۱۴,۰۲۶,۱۳۵)	طی سال مالی	۶۷,۷۰۹,۱۰۰,۹۰۷	کارمزد ارکان	بازارگردان
-	-	طی سال مالی	۱۳,۴۸۵,۳۹۸,۵۵۰	هزینه مالی	کارگزاری
۲۲۴,۱۷۱,۵۶۷	(۴۷,۶۵۰,۴۹۵,۲۴۱)	طی سال مالی	۳۳,۲۱۲,۶۵۹,۲۸۴,۰۱۰	کارمزد معاملات	کارگزاری
۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	طی سال مالی	-	کارمزد معاملات	کارگزاری
-	۵۵,۴۰۵,۰۹۳	طی سال مالی	۱۳,۷۶۹,۸۵۳,۳۲۷,۹۵۷	کارمزد معاملات	کارگزاری
(۱۹۸,۳۶۵,۴۲۹,۵۷۲)	۲۷۴,۷۲۸,۱۲۴	طی سال مالی	۷,۵۰۵,۴۳۵,۳۰۱,۰۳۶	کارمزد معاملات	کارگزاری
(۲۲۳,۹۰۸,۰۳۵,۷۹۲)	(۸۹,۰۳۱,۴۳۳,۳۰۶)				

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهای ۹ ماهه دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ خالص صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت های همراه صورت های مالی باشد، رخ نداده است.

