

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

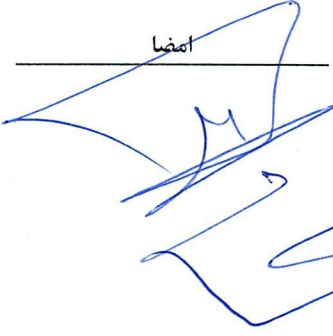
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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
۳	صورت گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۲۰	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 ارزیابی تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرفته همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ 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 ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	



www.hummersfund.ir

شماره ثبت: ۵۲۸۴۵ شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۶۴۷۱۵۳

کد پستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

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

پست الکترونیک: Etemad@hummers.ir

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱

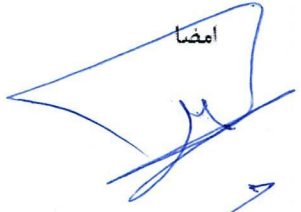
صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱,۸۷۹,۴۶۸,۵۵۷,۵۲۳	۱,۶۷۸,۶۴۶,۲۶۹,۰۲۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۹۹۲,۱۳۱,۰۶۷,۴۰۰	۴,۷۰۲,۰۲۶,۰۸۲,۵۳۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵,۹۸۷,۲۱۶,۶۱۸,۸۸۳	۴,۴۲۷,۷۲۵,۸۶۲,۸۱۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱۲,۲۷۱,۰۲۸,۴۶۲	۱۷۱,۲۶۷,۴۸۲,۰۴۴	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۹۳,۱۱۹,۹۸۲,۷۹۷	۵۲,۲۱۸,۸۲۵,۶۱۴	۹	حساب های دریافتی
.	۹۱۸,۵۸۸,۰۵۰	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۷۸۶,۸۲۴,۹۱۲	۶۷۶,۴۷۰,۸۲۸	۱۱	سایر دارایی ها
۱۲,۲۶۶,۹۹۹,۱۸۰,۰۴۸	۱۱,۰۳۳,۴۷۹,۵۸۰,۹۰۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۴۷,۱۸۷,۱۹۴,۳۴۷	.	۱۰	جاری کارگزاران
۴۱,۸۴۲,۲۴۵,۶۹۳	۵۵,۰۵۱,۷۵۵,۳۲۴	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۵۷۸,۰۰۰,۱۲۳,۱۲۶	۲۹۵,۴۳۷,۱۵۸,۴۹۱	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۵۱,۹۰۰,۶۸۶,۰۰۸	۸۵,۲۱۸,۶۳۰,۸۸۳	۱۴	پیش دریافت ها
۷۱۸,۹۳۰,۲۴۹,۱۷۴	۴۳۵,۷۰۷,۵۴۴,۶۹۸		جمع بدهی ها
۱۱,۵۴۸,۰۶۸,۹۳۰,۸۷۴	۱۰,۵۹۷,۷۷۲,۰۳۶,۲۰۴	۱۵	خالص دارایی ها
۱۰,۱۱۱	۱۰,۰۷۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدحسینی بناکار	سبدگردان هامرز	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	مؤسسه حسابداری و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق




صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۶	(۷۸,۶۹۸,۹۱۰,۱۴۵)	(۶,۷۱۵,۲۵۴,۵۸۲)
۱۷	۱۶۲,۷۴۴,۲۵۴,۱۰۴	۲۸۲,۰۶۰,۳۴۲,۰۰۳
۱۸	۴۹۷,۷۲۵,۸۷۹,۴۲۲	۱,۴۱۰,۷۶۵,۱۴۳,۸۴۹
۱۹	۲۷۹,۶۴۶,۵۵۷	۸۶۵,۸۳۴,۰۸۴
	۵۸۲,۰۵۰,۸۶۹,۹۳۸	۱,۶۸۶,۹۷۶,۰۶۵,۳۵۴
۲۰	(۳۱,۳۶۳,۷۶۳,۱۳۳)	(۶۵,۱۵۳,۳۷۱,۳۹۰)
۲۱	(۳,۸۸۳,۲۰۱,۴۷۵)	(۵,۵۵۵,۷۴۴,۰۰۳)
	(۳۵,۲۴۶,۹۶۴,۶۰۸)	(۷۰,۷۰۹,۱۱۵,۳۹۳)
	۵۴۶,۸۰۳,۹۰۵,۳۲۰	۱,۶۱۶,۲۶۶,۹۴۹,۹۶۱
		۴۰۹
		۴۰۸۶

درآمدها:
سود(زیان) فروش اوراق بهادار
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده بانکی
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه‌ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
سود خالص
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال
	۱,۱۴۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۳۹,۲۸۹,۰۶۵,۱۹۵
	۴۲۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۵۲۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
		۱,۶۱۶,۲۶۶,۹۴۹,۹۶۱
۲۲	(۵۰۷,۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۲۵,۵۳۵,۶۰۰,۰۰۰)
۲۳	(۹۱,۵۵۱,۲۰۰,۰۰۰)	۵۸,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰
	۱,۰۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۲۰,۲۷۷,۷۱۵,۱۵۶
		۲,۴۳۵,۸۰۰,۰۰۰
	۱۰,۵۹۷,۷۷۲,۰۳۶,۲۰۴	

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
سودخالص
سود تقسیمی
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سودخالص

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال+سود(زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره

۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

امضا
نماینده
محمدصادق ستاکار
مدیر صندوق
موسسه سرمایه‌بررسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 قراپورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. شایان ذکر می‌باشد با توجه به این که فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۴ شروع شده فاقد اقلام مقایسه‌ای می‌باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق تهران ضلع شمالی میدان شیخ بهائی ابتدای خیابان دهونک پلاک ۳-ساختمان سینا- طبقه ۲ واحد ۳ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان 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: سیدگردان 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- نیش 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 یکمهامرز 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
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مهلت مقرر، 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 هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 تسلک صندوق بعلاوه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق بعلاوه سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش صندوق‌های سهامی و مختلط تحت تسلک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها تحت تسلک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تسلک صندوق و ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به‌علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا 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 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: هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن ها 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 ۵۰.۰۰۰ تا ۳۰۰.۰۰۰ بالای ۳۰۰.۰۰۰ ضریب ۰.۰۰۰۲۵ ۰.۰۰۰۱۵ ۰.۰۰۰۰۵
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق با قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر 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.

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳ اسفند

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

تذکره: اطلاعاتی دربارۀ حق عدم سر برداشتی، یونسکو یا سازمانی که تعریف صنعتی به شرح جدول زیر می باشد

۱۳۰۳/۱۳/۰۳			۱۳۰۳/۱۳/۰۳		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد به کل	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد به کل
۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱	۲۱۸,۶۶۶,۶۶۷-۲۱۵	۲۵۲	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱
۲۵۶,۲۱۵,۸۶۲,۳۱۵	۲۱۸,۶۶۶,۶۶۷-۲۱۵	۶,۲۲	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱
۲۵۶,۲۱۵,۸۶۲,۳۱۵	۲۱۸,۶۶۶,۶۶۷-۲۱۵	۰,۵۲	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱
۲۵۶,۲۱۵,۸۶۲,۳۱۵	۲۱۸,۶۶۶,۶۶۷-۲۱۵	۱,۸۷	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱
۲۵۶,۲۱۵,۸۶۲,۳۱۵	۲۱۸,۶۶۶,۶۶۷-۲۱۵	۲۳,۴۲	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱
۲۵۶,۲۱۵,۸۶۲,۳۱۵	۲۱۸,۶۶۶,۶۶۷-۲۱۵	۱۵,۲۲	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱	۲۳۷,۱۶۶,۷۵۶-۸۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۰
۶-۱	۳,۹۹۲,۱۳۱,۶۶۲,۰۰۰	۶,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۹۹۲,۱۳۱,۶۶۲,۰۰۰	۶,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		نوع سپرده		تاریخ سپرده گذاری		تاریخ سر رسید		نوع سود		مبلغ		درصد از کل دارایی ها		مبلغ		درصد از کل دارایی ها	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۰	۱۰۳,۷۴۸	۰	۱۰۳,۷۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱۹۶,۰۰۰	۰	۱۹۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲۲۶,۱۹۷	۰	۲۲۶,۱۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۴۰۴,۵۴۰	۰	۴۰۴,۵۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱۲۲,۱۳۲	۰	۱۲۲,۱۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۷۷,۵۴۹	۰	۷۷,۵۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱۶۱,۷۰۹	۰	۱۶۱,۷۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱,۸۷۲,۳۲۰,۹۵۲	۰.۲۲	۱,۳۰۳,۷۲۱,۰۰۰	۲۱	۱,۳۰۳,۷۲۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۸	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۲۸	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	۲۱	۱,۳۰۳,۷۲۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۸	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	۲۱	۱,۳۰۳,۷۲۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۸	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	۲۱	۱,۳۰۳,۷۲۱,۰۰۰
۰	۱۸,۱۳۷	۰	۱۸,۱۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱	۹۹,۱۹۹,۳۸۷,۸۴۲	۲	۵۰,۱۹۰,۲۴۱,۳۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۳۶۰,۸۵۲,۷۴۰	۰	۳۸۹,۰۰۰	۲۰	۳۸۹,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۶	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	۱۴۰۳/۰۶/۱۶	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	۲۰	۳۸۹,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۶	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	۲۰	۳۸۹,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۶	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	۲۰	۳۸۹,۰۰۰
۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۱۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۲۱	۱۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۲۱	۱۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۶	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۲۱	۱۰۰۰,۰۰۰
۰	۷۵۲,۱۲۲	۰	۷۵۲,۱۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۲,۱۷۰	۰	۲,۱۷۰	۲۱	۲,۱۷۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۱	۱۴۰۳/۰۸/۱۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۱	۲۱	۲,۱۷۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۱	۲۱	۲,۱۷۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۱	۲۱	۲,۱۷۰
۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۱	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۲۱	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۲۱	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۲۱	۲۵۰,۰۰۰
۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۹	۲۱	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۹	۲۱	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۹	۲۱	۱,۷۰۰,۰۰۰
۰	۴,۵۹۱,۸۸۰	۰	۴,۵۹۱,۸۸۰	۲۱	۴,۵۹۱,۸۸۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۲۱	۴,۵۹۱,۸۸۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۲۱	۴,۵۹۱,۸۸۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۲۱	۴,۵۹۱,۸۸۰
۰	۷۱,۶۸۲	۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۷	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۷	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۷	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۷	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۲۱	۵۰۰,۰۰۰
۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۶	۵۰۰,۰۰۰	۰	متعدد	۰	متعدد	۰	۰	۰	متعدد	۰	۰	۰	متعدد	۰	۰
۱	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۰	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۲۶	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۲۶	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۲۶	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	۲۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	۲۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۲۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۲۶	۲۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۲۶	۲۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۲۶	۲۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	۲۲۷,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۲۲۷,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۲۲۷,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۲۶	۲۲۷,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۲۶	۲۲۷,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۲۶	۲۲۷,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	۱۸۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۱۸۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۸۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۲۶	۱۸۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۲۶	۱۸۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	۲۶	۱۸۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۰۰,۰۹۶۶	۰	۱۰۰,۰۹۶۶	۲۹	۱۰۰,۰۹۶۶	۰	متعدد	۰	متعدد	۲۹	۱۰۰,۰۹۶۶	۰	متعدد	۲۹	۱۰۰,۰۹۶۶	۰	متعدد	۲۹	۱۰۰,۰۹۶۶
۱۲	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۰۳	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۰۳	۲۶	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۰۳	۲۶	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۰۳	۲۶	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	متعدد	۰	متعدد	۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	متعدد	۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	متعدد	۰	۶۰۰,۰۰۰
۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	متعدد	۰	متعدد	۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	متعدد	۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	متعدد	۰	۵۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	متعدد	۰	متعدد	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	متعدد	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	متعدد	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۱۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۲۱	۱۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۲۱	۱۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۲۱	۱۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲	۳,۹۹۲,۱۲۰,۶۷۸,۳۶۰	۲۳.۶۲	۲,۶۵۱,۴۱۵,۵۸۲,۵۳۱	۲۶	۲,۶۵۱,۴۱۵,۵۸۲,۵۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۲۶	۲,۶۵۱,۴۱۵,۵۸۲,۵۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۲۶	۲,۶۵۱,۴۱۵,۵۸۲,۵۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۲۶	۲,۶۵۱,۴۱۵,۵۸۲,۵۳۱

جمع صفحہ

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هائیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۹۳۰,۰۹۰,۰۴۹,۹۰۴	۲,۵۹۷,۶۸۹,۹۸۸,۸۵۵
اوراق اجاره	۲,۵۵۷,۵۰۰,۰۳۲,۱۸۷	۲,۴۷۴,۳۵۱,۸۵۹,۵۱۳
اوراق مباحه	۹۴۰,۱۳۵,۷۸۰,۷۲۴	۹۱۵,۱۷۴,۷۷۰,۵۱۵
	۴,۴۲۷,۷۲۵,۸۶۲,۸۱۵	۵,۹۸۷,۲۱۶,۶۱۸,۸۸۳

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰	۱,۰۳۴,۰۸۳,۸۴۹,۲۷۱	۰	۷۵۹,۲۰۱,۰۳۷,۸۶۶	۶۸۸	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۰۲۱۰۵۱	۰	۱,۰۳۴,۰۸۳,۸۴۹,۲۷۱	۰	۷۵۹,۲۰۱,۰۳۷,۸۶۶	۶۸۸
۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۰	۱,۰۰۵,۳۷۰,۴۶۲,۲۹۹	۰	۱۷۰,۸۸۹,۰۱۲,۰۳۸	۱۵۵	۰	۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۲-۰۲۱۰۵۱	۰	۱,۰۰۵,۳۷۰,۴۶۲,۲۹۹	۰	۱۷۰,۸۸۹,۰۱۲,۰۳۸	۱۵۵
۱۴۰۳/۱۱/۰۴	۳۳	۰	۰	۰	۰	۲,۵۹۷,۶۸۹,۹۸۸,۸۵۵	۹۵	خودرو کی ام سی کرمان موتور	۳۳	۰	۰	۰	۰
		۲,۰۳۹,۴۵۳,۳۱۱,۵۷۰	۰	۹۳۰,۰۹۰,۰۴۹,۹۰۴	۸۰۴۳	۲,۵۹۷,۶۸۹,۹۸۸,۸۵۵	۹۵						

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۲۳	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۳۴۵,۵۳۳,۳۱۰	۱,۱۵۵,۰۵۴,۱۳۳,۲۱۰	۱۰۰۴۷	۱,۱۲۴,۸۴۷,۴۲۸,۴۸۵	۴۲۱	اجاره تالین فردا فارس ۱۴۰۶۱۲۲۲	۲۳	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۳۴۵,۵۳۳,۳۱۰	۱,۱۵۵,۰۵۴,۱۳۳,۲۱۰	۱۰۰۴۷
۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱۸	۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۶۸۷,۱۴۳,۷۲۷	۱,۴۰۲,۴۴۵,۸۹۸,۹۷۷	۱۲۷۱	۱,۳۴۹,۵۰۴,۴۳۱,۰۳۸	۵۲۸	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن	۱۸	۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۶۸۷,۱۴۳,۷۲۷	۱,۴۰۲,۴۴۵,۸۹۸,۹۷۷	۱۲۷۱
		۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۹۳۲,۶۷۵,۹۳۷	۲,۵۵۷,۵۰۰,۰۳۲,۱۸۷	۲۳۰۱۸	۲,۴۷۴,۳۵۱,۸۵۹,۵۱۳	۹۰۴۹						

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۷/۰۹/۰۴	۲۳	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۳,۷۸۱,۴۲۱	۳۹۳,۵۶۱,۳۴۰,۵۹۴	۳۵۷	۵۲۲,۰۸۱,۷۲۲,۷۴۶	۴۵۲	صکوک مباحه پترانس ۵۰۹-۳ ماهه ۱۸٪	۲۳	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۳,۷۸۱,۴۲۱	۳۹۳,۵۶۱,۳۴۰,۵۹۴	۳۵۷
۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱۸	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۳,۱۳۳,۸۸۰	۵۴۶,۵۷۴,۴۴۰,۱۳۰	۴۹۵	۳۹۳,۰۹۳,۰۴۷,۷۶۹	۳۴۰	مباحه داروک-هائیز ۰۴-۰۷۰۹۰۷	۱۸	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۳,۱۳۳,۸۸۰	۵۴۶,۵۷۴,۴۴۰,۱۳۰	۴۹۵
		۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۰۴,۹۱۵,۳۰۱	۹۴۰,۱۳۵,۷۸۰,۷۲۴	۸۵۲	۹۱۵,۱۷۴,۷۷۰,۵۱۵	۷۰۹۲						

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
صکوک مباحه پترانس ۵۰۹-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰)	۹۸۶,۸۵۵	۳۹۰,۷۲۳,۷۴۸,۴۸۲	قرارداد نگهداری

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
۵,۳۵۶,۷۹۸	۱۷۹,۷۰۶,۶۱۵,۴۸۸	۱۷۱,۲۶۷,۴۸۲,۰۴۴	۱۵۵	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۲۷,۰۶۷,۸۱۸,۷۵۰	۲۰,۰۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۰۲۳
۰	۰	۰	۰	۱۸۵,۲۰۳,۲۰۹,۷۱۲	۱۵۰,۰۲۷,۸۳۰,۶۴۰	۱۵۱
	۱۷۹,۷۰۶,۶۱۵,۴۸۸	۱۷۱,۲۶۷,۴۸۲,۰۴۴	۱۵۵	۱۷۰,۰۵۱,۰۳۰,۶۴۰	۲۱۲,۲۷۱,۰۲۸,۴۶۲	۱۰۷۴

صندوق س ثروت هائیز-سهام
 صندوق س فلزات دایا-بخشی
 صندوق س سپند کاریز-ماسی

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده ریال	نرخ تجزیل درصد	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
			تجزیل شده ریال	تجزیل نشده ریال	تجزیل شده ریال	تجزیل نشده ریال
سود سپرده های بانکی دریافتنی	۴۷,۴۲۵,۹۸۴,۶۲۵	۲۶-۲۵-۲۱	۴۷,۲۱۸,۸۲۵,۶۱۴	۴۶,۷۰۹,۰۲۴,۰۱۴		
سایر حساب های دریافتنی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۴۱۰,۹۵۸,۷۸۳		
	۵۲,۴۲۵,۹۸۴,۶۲۵		۵۲,۲۱۸,۸۲۵,۶۱۴	۱۹۳,۱۱۹,۹۸۲,۷۹۷		

۹-۱- با توجه به قرارداد تعهد پذیره نویسی اوراق سلف موازی استاندارد شرکت لفاف صنعت زرنده به شماره قرارداد ۱۷/ای/۰۳ مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تحت عنوان سایر حساب های دریافتنی بابت دریافت چک تعهد پذیره نویسی اوراق سلف فیلم شفاف لفاف صنعت زرنده در دفاتر لحاظ گردیده است.

۱۰- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	مانده بدهکار (بستانکار) گرددش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) گرددش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
				ریال	ریال
(۴۷,۶۵۰,۴۹۵,۲۴۱)	۳,۱۲۵,۵۱۱,۸۸۵,۷۳۶	۳,۰۷۷,۴۶۲,۸۹۷,۷۶۷	۳۹۸,۴۹۲,۷۲۸		
۲۷۴,۷۲۸,۱۲۴	.	.	۲۷۴,۷۲۸,۱۲۴		
۵۵,۴۰۵,۰۹۳	۲,۹۷۷,۳۱۴,۳۹۸,۶۰۴	۲,۹۷۷,۳۵۷,۵۰۴,۱۷۶	۱۱۲,۱۹۹,۵۲۱		
۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	.	.	۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷		
(۴۷,۱۸۷,۱۹۴,۳۴۷)	۶,۱۰۲,۸۲۶,۱۸۴,۳۴۰	۶,۰۵۴,۷۲۰,۴۰۱,۹۴۳	۹۱۸,۵۸۸,۰۵۰		

شرکت کارگزاری بانک تجارت

شرکت کارگزاری هامرز

شرکت کارگزاری خبرگان سهام

شرکت کارگزاری دانایان

۱۱- سایر دارایی ها

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
				ریال	ریال
۱۳,۸۵۰,۱۶۰	.	۱۳,۸۵۰,۱۶۰	.		
۱,۴۶۶,۹۶۴,۴۹۸	.	۱,۴۶۶,۹۶۴,۴۷۰	۲۲۸		
.	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۲۹,۴۰۰	۶۷۶,۴۷۰,۶۰۰		
۶۷۵,۷۶۸,۶۶۲	.	۶۷۵,۷۶۸,۶۶۲	.		
۱۷۴,۳۱۸,۴۰۲	.	۱۷۴,۳۱۸,۴۰۲	.		
۴۵۶,۹۲۳,۱۹۰	.	۴۵۶,۹۲۳,۱۹۰	.		
۲,۷۸۶,۸۲۴,۹۱۲	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۰,۳۵۴,۰۸۴	۶۷۶,۴۷۰,۸۲۸		

مخارج تاسیس

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحد های سرمایه گذاری

مخارج رتبه بندی

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵,۳۶۰,۲۶۴,۴۳۹	۳۰,۵۹۴,۲۳۷,۰۰۴	شرکت سیدگردان هامرز (مدیر)
۲۰۸,۳۵۶,۱۵۶	۲۸,۸۶۸,۸۴۸	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی)
۶۵۹,۵۹۸,۹۶۳	۴۴۹,۹۶۷,۷۸۳	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۱۵,۶۱۴,۰۲۶,۱۳۵	۲۳,۹۷۸,۶۸۱,۶۸۹	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (بازارگردان)
۴۱,۸۴۲,۲۴۵,۶۹۳	۵۵,۰۵۱,۷۵۵,۳۲۴	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۵۱۲,۳۳۱,۸۱۴	۷۹۳,۹۶۷,۱۷۹	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۵۶۴,۴۵۵,۷۱۳,۸۳۶	۲۸۳,۶۱۱,۱۱۳,۸۳۶	ذخیره تغییر ارزش سهم
۱۰,۰۳۲,۰۷۷,۴۷۶	۱۰,۰۳۲,۰۷۷,۴۷۶	سایر پرداختنی ها
۵۷۸,۰۰۰,۱۲۳,۱۲۶	۲۹۵,۴۳۷,۱۵۸,۴۹۱	

۱۳-۱- رقم فوق مربوط به مانده درآمد ناشی از تغییر ارزش دارایی سهم در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ می باشد که با توجه به تغییر طبقه بندی تفضیل مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۰ به سرفصل سایر پرداختنی های نا مشخص منتقل شده است که پس از اید سپرده گذاری مبنی بر دارندگان واحد های سهام در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ قابل پرداخت می باشد.

۱۴- پیش دریافت

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱,۹۰۰,۶۸۶,۰۰۸	۸۵,۲۱۸,۶۳۰,۸۸۳	۱۴-۱
۵۱,۹۰۰,۶۸۶,۰۰۸	۸۵,۲۱۸,۶۳۰,۸۸۳	

۱۴-۱- با توجه به قرارداد خرید اوراق با درآمد ثابت صکوک مرابحه بترانس ۵۰۹ با شرکت تامین سرمایه دماوند و شرط نگهداری اوراق تا سررسید و دریافت مبلغ سود ترجیحی. مبلغ بصورت روزانه به عنوان درآمد شناسایی و تحت سرفصل پیش دریافت ثبت گردیده و مانده مبلغ مذکور در تاریخ صورت دارایی های صندوق مبلغ ۳۸,۵۹۶,۹۳۴,۸۶۹ ریال و مانقی پیش دریافت سود سپرده بانکی می باشد می باشد.

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۱,۴۹۷,۵۱۲,۶۳۵,۷۵۶	۱,۱۳۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۷,۴۱۶,۷۵۷,۱۱۹	۱,۰۴۷,۳۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۰,۵۵۶,۲۹۵,۱۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۵۵,۲۷۹,۰۸۵	۵,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱,۵۴۸,۰۶۸,۹۳۰,۸۷۴	۱,۱۴۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۷,۷۷۲,۰۳۶,۲۰۴	۱,۰۵۲,۳۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۸۴۳,۹۰۲,۱۸۰	۹,۱۷۳,۲۴۰,۹۵۳	۱۶-۱
(۱۲,۵۵۹,۱۵۶,۷۶۲)	(۸۷,۸۷۳,۱۵۱,۰۹۸)	۱۶-۲
(۶,۷۱۵,۲۵۴,۵۸۲)	(۷۸,۶۹۸,۹۱۰,۱۴۵)	

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

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال
		فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۰,۱۶۸,۳۵۸	۲۰۰,۳۶۹,۸۸۷,۸۳۰	(۱۹۶,۱۹۳,۴۸۹,۹۹۰)	(۱۹۰,۳۵۰,۴۰۶)	(۱۰۰,۱۸۴۹,۴۴۱)	۲,۹۸۴,۱۹۷,۹۹۳
		گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۶,۱۳۵,۳۰۱	۳۸,۰۶۸,۴۵۱,۵۶۰	(۳۶,۵۹۳,۷۷۵,۷۱۰)	(۳۶,۱۶۴,۵۸۸)	(۱۹۰,۳۴۲,۲۵۳)	۱,۲۴۹,۱۶۹,۰۰۹
		صندوق س.سیند کارپزماس	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۳۶۹,۱۴۶,۳۵۶	(۱۸۵,۲۰۳,۲۰۹,۷۱۲)	(۲۲۶,۰۶۳,۶۹۳)	.	۴,۹۳۹,۸۷۳,۹۵۱
		صندوق س. صنایع دایا-بخشی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۰۶۷,۸۱۸,۷۵۰)	(۳۲,۱۸۱,۲۵۰)	.	.
		صندوق س.بخشی صنایع سورناب	.	.	.	.	.	(۳۶۰,۸۴۵,۸۶۰)
		پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	۸,۵۹۶,۶۶۲,۱۷۹
		سرمایه‌گذاری بهمن	.	.	.	.	.	(۳,۳۰۱,۲۵۱,۱۷۶)
		طلوع بامداد مهرگان صندوق	.	.	.	.	.	۹۰۹,۳۳۷,۰۳۷
۵,۸۴۳,۹۰۲,۱۸۰	۹,۱۷۳,۲۴۰,۹۵۳			۴۵۵,۹۰۷,۴۸۵,۷۴۶	(۴۴۵,۰۵۷,۲۹۴,۱۶۲)	(۴۸۴,۷۵۸,۹۳۷)	(۱,۱۹۲,۱۹۱,۶۹۴)	۹,۱۷۳,۲۴۰,۹۵۳

۱۶-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
		خودرو کی ام سی کرمان موتور	۱,۳۸۰,۱۸۳	۲,۷۲۲,۰۱۲,۰۹۴,۶۱۳	(۲,۵۹۷,۶۸۹,۹۸۸,۸۵۶)	.	(۹۷,۶۹۰,۳۳۶,۱۲۰)	
		اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۰۲۱۰۰۵	۳۱۵,۸۷۷	۱۸۰,۹۹۱,۴۸۲,۶۴۰	(۱۷۷,۷۸۹,۱۸۷,۹۰۹)	(۳۲,۸۰۴,۶۸۳)	۳,۱۶۹,۴۹۰,۰۴۸	
		اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲	۶,۹۵۳	۳,۹۳۰,۵۳۰,۹۰۰	(۳,۸۷۸,۰۵۳,۶۳۶)	(۷۱۲,۴۰۷)	۵۱,۷۶۴,۸۵۷	
		اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱	۱,۵۱۰,۱۹۰	۸۶۴,۸۶۷,۸۲۱,۰۰۰	(۸۵۸,۱۹۹,۲۷۷,۵۵۱)	(۷۱,۶۱۳,۳۳۲)	۶,۵۹۶,۹۳۰,۱۱۷	
		مراجعه عام دولت ۳-ش ۰۲۱۱	.	.	.	.	.	۳۲,۳۴۲,۹۹۲,۹۱۰
		اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲	.	.	.	.	.	۵,۲۷۹,۹۴۲,۸۳۸
		اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱	.	.	.	.	.	۴۳۴,۵۶۸,۲۳۰
		اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۳۰۴۱۸	.	.	.	.	.	۹۴۱,۶۷۹,۲۹۰
		اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴	.	.	.	.	.	۲۶,۵۹۵,۱۸۱
		اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۹	.	.	.	.	.	۲,۳۸۲,۸۶۳,۲۳۰
		اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵	.	.	.	.	.	۳,۲۳۲,۴۱۷
		اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	.	.	.	.	.	۲,۸۸۸,۴۸۶,۵۵۷
		صکوک مراجعه غدیر ۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	۳,۴۴۱,۰۷۲,۸۰۳
		اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۴۰۵۲۰	.	.	.	.	.	(۵۷۱,۳۲۶,۴۱۱)
		اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷	.	.	.	.	.	(۲۰۰,۱۲۴,۳۴۳)
		اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۰۴۱۰۱۵	.	.	.	.	.	(۶۶۳,۳۱۹,۷۴۸)
		اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴	.	.	.	.	.	۸۰۰,۲۶۱,۹۳۳
		اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۲۸	.	.	.	.	.	(۳۴۵,۳۰۷,۳۹۹)
		مراجعه سمگا-دماوند ۰۶۰۹۰۷	.	.	.	.	.	(۱۰,۵۳۰,۷۷۵,۲۵۰)
		مراجعه اتومبیل سازی فردا ۰۶۱۰۲۳	.	.	.	.	.	(۴۸,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۱۲,۵۵۹,۱۵۶,۷۶۲)	(۸۷,۸۷۳,۱۵۱,۰۹۸)			۳,۷۷۱,۸۰۱,۹۲۹,۱۵۳	(۳,۶۳۷,۵۵۶,۵۰۷,۹۵۲)	(۱۰۵,۱۳۰,۴۲۲)	(۸۷,۸۷۳,۱۵۱,۰۹۸)	(۱۲,۵۵۹,۱۵۶,۷۶۲)

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	یادداشت
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	
(۱,۹۴۶,۵۰۰,۰۷۳)	۳۱,۹۶۳,۹۷۷,۱۹۸	۱۷-۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲۷۹,۸۹۳,۲۷۵,۵۹۳	۱۳۹,۲۱۹,۴۱۰,۳۵۰	۱۷-۲		سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۱۱۳,۵۶۶,۴۸۳	(۸,۴۳۹,۱۳۳,۴۴۴)	۱۷-۳		سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۸۲,۰۶۰,۳۴۲,۰۰۳	۱۶۲,۷۴۴,۲۵۴,۱۰۴			

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۶۳۳,۲۳۷,۲۶۵	۱,۲۹۷,۵۶۷,۲۶۵	(۵۸,۳۰۳,۱۳۰,۳۹۶)	(۵۶,۸۶۴,۰۰۴)	(۵۸,۳۰۳,۱۳۰,۳۹۶)	۵۹,۸۵۶,۸۴۵,۸۹۵	۱۷,۲۷۴,۷۰۳	پالایش نفت اصفهان
(۳۹,۶۲۰,۴۶۳,۷۹۵)	۲۲,۵۳۲,۴۸۶,۲۵۵	(۱۸۵,۹۰۱,۰۳۱)	(۱۸۵,۹۰۱,۰۳۱)	(۱۷۱,۹۸۸,۴۷۱,۰۳۹)	۱۹۵,۶۸۵,۲۸۴,۷۴۰	۵۷,۳۸۵,۷۱۴	سرمایه‌گذاری بهمن
.	۲۵,۱۶۷,۸۹۸,۵۸۴	(۷۰۸,۵۹۹,۹۷۰)	(۷۰۸,۵۹۹,۹۷۰)	۷۲۵,۱۶۴,۸۷۹,۶۸۹	۷۴۵,۸۹۴,۷۰۴,۷۸۰	۳۷,۱۲۳,۹۶۵	فروشگاههای زنجیره ای افق
۲۲,۲۶۹,۶۲۵,۳۵۹	(۳۳,۱۰۶,۵۳۲,۶۰۶)	(۳۷۴,۹۳۹,۲۶۰)	(۳۷۴,۹۳۹,۲۶۰)	(۴۱۵,۴۳۱,۱۳۳,۵۸۱)	۳۹۴,۶۷۲,۹۰۴,۷۶۰	۲۴,۴۶۸,۲۵۲	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
.	۴,۹۹۷,۴۶۷,۴۰۱	(۱,۴۰۱,۵۷۲,۶۹۴)	(۲۶۶,۲۹۸,۸۱۲)	(۲۷۳,۶۴۹,۱۹۹,۸۱۲)	۲۸۰,۳۱۴,۵۳۸,۷۲۰	۱۵۲,۳۴۴,۸۵۸	گروه بهمن
۱۰,۷۱۸,۲۱۳,۹۲۹	۱,۰۷۵,۰۹۰,۲۹۹	(۶۱,۳۴۸,۵۹۷)	(۱۱,۶۵۶,۲۳۳)	(۱۱,۱۲۱,۶۲۴,۲۹۱)	۱۲,۲۶۹,۷۱۹,۴۲۰	۱,۸۶۴,۶۹۹	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
(۱۳,۳۴۷,۷۷۲,۲۴۵)	.	.	.	.	.	.	گروه مینا (سهامی عام)
۳۲۰,۶۴۲,۱۴,۵۶۶	.	.	.	.	.	.	بیمه ملت
۵,۵۸۴,۲۱۷,۷۵۹	.	.	.	.	.	.	صنایع ریخته‌گری ایران
(۲۸,۱۳۵,۴۸۰,۴۶۸)	.	.	.	.	.	.	شرکت بهمن لیزینگ
(۲,۸۲۴,۳۰۳,۲۲۹)	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
(۸,۷۰۶,۱۷۳,۸۴۲)	.	.	.	.	.	.	بهمن دیزل
(۹,۰۰۵,۱۰۹,۳۳۷)	.	.	.	.	.	.	دوب آهن اصفهان
(۱۳,۸۶۹,۸۴۴,۹۲۷)	.	.	.	.	.	.	ریل سیر کوثر
۳۸,۳۳۸,۱۳۸,۵۰۶	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
(۱,۹۴۶,۵۰۰,۰۷۳)	۳۱,۹۶۳,۹۷۷,۱۹۸	(۸,۴۴۳,۴۶۹,۹۹۲)	(۱,۶۰۴,۲۵۹,۳۰۰)	(۲۰۵,۲۲۸,۶۷۹,۴۳۰)	۱,۶۸۸,۶۹۳,۹۹۸,۳۱۵		

۲-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علم الحساب به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳-۱۷- (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق
		ریال	ریال	ریال	نیافته	نیافته
سندوق س ثروت هامرز-سهام	۵,۳۵۶,۷۹۸	۱۷۱,۴۷۱,۱۰۳,۹۸۰	(۱۷۹,۷۰۶,۶۱۵,۴۸۸)	(۲۰۳,۶۲۱,۹۳۶)	(۸,۴۳۹,۱۳۳,۴۴۴)	۵۷,۹۶۶,۰۳۹
سندوق س فلزات دایا-بخشی	.	.	.	.	.	۱,۴۸۱,۱۴۸,۶۳۳
سندوق س گنجهینه مینوخلج	.	.	.	.	.	۷۴۵,۱۹۱,۱۳۶
سندوق س پشتوانه طلا زرافام آشنا	.	.	.	.	.	۱,۸۲۹,۲۶۰,۶۷۵
		۱۷۱,۴۷۱,۱۰۳,۹۸۰	(۱۷۹,۷۰۶,۶۱۵,۴۸۸)	(۲۰۳,۶۲۱,۹۳۶)	(۸,۴۳۹,۱۳۳,۴۴۴)	۴,۱۱۳,۵۶۶,۴۸۳

۱۸-۱- درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی بر اساس ماده ۲ موضوع قرارداد شماره ۱۷/۱۳۹۲/۱۱ مربوط به اوراق سلف موازی استاندارد شرکت تلاف صنعت زیند و قرارداد شماره ۱۴۰۳/۱۸/۱۹۵۱۲ مربوط به اوراق مباحه شرکت خدمات مخابراتی ارگ جدید می باشد که مبلغ مذکور در ماده ۴ قرارداد ذکر شده آمده است.

۱۸-۲- سود اوراق مشارکت، اجاره، مباحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

۳-۱۸- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

15

١٤

۱۷

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۷۵۰,۴۴۳,۳۸۵	۱۹۷,۴۰۴,۴۱۴	۱۹-۱
۱۱۵,۳۹۰,۷۹۹	۸۲,۲۴۲,۱۴۳	۱۹-۲
۸۶۵,۸۳۴,۰۸۴	۲۷۹,۶۴۶,۵۵۷	

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

۱۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲-۱۹- 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 قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	سابقین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هراز	مراجعه داروک-هراز ۰۷۰۹۰۴	۴۹۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۹.۷٪
	مدیریت مدبر صندوق	مراجعه اکوورک-فارس ۰۷۰۶۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۹,۴۴۱,۵۱۳,۴۴۲	۳۲۷,۶۲۶,۳۸۷,۴۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۵,۵۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۸.۳٪
سایر	سایر	اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	۷۵۰,۰۰۰	۳۰۲,۳۳۸,۶۰۱,۳۵۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۱۱۸,۴۳۷,۵۰۰	۸۱۱,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۸.۵٪

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

مزینہ کارمزد ارکان پہ شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۴۳,۸۰۲,۵۰۳,۴۰۳	۲۲,۳۷۸,۲۰۶,۰۳۹
۲۵۶,۱۱۵,۰۲۳	۴۱۸,۰۲۲,۷۲۰
۳۰,۹۶۱,۸۶۳,۴۹۳	۸,۳۶۴,۶۵۵,۵۵۴
۱۳۲,۸۹۰,۲۶۱	۳۰۲,۸۶۸,۸۲۰
۶۵,۱۵۳,۳۷۱,۴۹۰	۳۱,۴۶۳,۷۶۳,۱۳۳

۲- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
رنال	رنال
۱۷,۰۶۸,۴۲۰	۱۲,۸۵۰,۱۶۰
۱۰۹,۳۰۲,۵۱۸	۷۳,۵۲۹,۴۰۰
۲,۳۵۸,۲۳۳,۹۹۴	۶۷۵,۷۶۸,۶۶۲
۲,۵۷۰,۸۹۸,۳۸۲	۲,۲۳۳,۹۲۸,۴۷۷
۵۵,۶۱۱,۲۶۵	۲۸,۸۸۶,۸۸۴
۵۴۴,۲۲۹,۷۴۴	۸۵۸,۲۳۹,۸۹۲
۵,۵۵۵,۷۴۴,۰۰۳	۳,۸۸۲,۲۰۱,۴۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۲- سود تقسیمی

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۶۱۰,۸۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ دی ماه ۱۴۰۲
۶۳۹,۸۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۴۰۲
۵۷۴,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۲
۰	۲۶۰,۶۰۵,۲۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ دی ماه ۱۴۰۳
۰	۲۴۶,۹۴۴,۴۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۳
۱,۸۲۵,۵۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۵۰۷,۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰	

۲۳- تعدیلات

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶۸,۹۶۸,۹۰۰,۰۰۰	(۴۹,۶۴۵,۹۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۱۰,۷۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۹۰۵,۳۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۵۸,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	(۹۱,۵۵۱,۲۰۰,۰۰۰)	

۲۴- 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.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
٪۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
٪۱	۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس و مدیر سرمایه‌گذاری	محسن شهیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
٪۱	۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰	ممتاز	-	محمدهادی بناکار	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	علیرضا عزابادی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	اعظم ولی زاده لاریجانی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
٪۱۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰				مجموع

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۶-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:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰										
مانده طلب(بدهی)	ریال	مانده طلب(بدهی)	شرح معامله		تاریخ معامله	ارزش معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
			ریال	ریال		ریال	ریال			
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	(۳۵,۳۶۰,۲۶۴,۴۳۹)	(۳۰,۵۹۴,۲۳۷,۰۰۴)	طی دوره مالی	۲۲,۳۷۸,۲۰۶,۰۳۹	کارمزد از کان	مدیر				سیدگردان هامرز
	(۲۰,۸۰۳,۵۶۰,۱۵۶)	(۲۸,۸۶۸,۸۴۸)	طی دوره مالی	۴۱۸,۰۳۲,۷۲۰	کارمزد از کان	متولی				موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
	(۶۵۹,۵۹۸,۹۶۳)	(۴۴۹,۹۶۷,۷۸۳)	طی دوره مالی	۲۰۲,۸۶۸,۸۲۰	کارمزد از کان	حسابرس				موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
	(۱۵,۶۱۴,۰۲۶,۱۳۵)	(۲۳,۹۷۸,۶۸۱,۶۸۹)	طی دوره مالی	۸,۳۶۴,۶۵۵,۵۵۴	کارمزد از کان	بازارگردان				صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
	(۴۷,۶۵۰,۴۹۵,۲۴۱)	۳۹۸,۴۹۲,۷۲۸	طی دوره مالی	۶,۲۰۲,۹۷۴,۷۸۳,۵۰۳	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری				شرکت کارگزاری بانک تجارت
	۵۵,۴۰۵,۰۹۳	۱۱۲,۰۱۹,۵۲۱	طی دوره مالی	۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری				شرکت کارگزاری خبرگان سهام
	۲۷۴,۷۲۸,۱۲۴	۲۷۴,۷۲۸,۱۲۴	طی دوره مالی	۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری				شرکت کارگزاری هامرز
	۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	طی دوره مالی	۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری				شرکت کارگزاری دانایان
(۸۹,۰۲۹,۴۴۰,۴۰)		(۵۴,۱۳۳,۱۶۷,۲۷۴)								

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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