

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۹	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اعتماد هامرز بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و متعانه 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 ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ 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 علود: ۱۵۳۱۰۶۴۷ | کد پستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

کد پستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

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

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ | پست الکترونیک: Etamad@hummers.ir

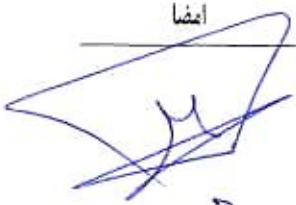
صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱,۸۷۹,۴۶۸,۵۵۷,۵۲۳	۱,۹۱۱,۵۳۹,۳۳۹,۵۸۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۹۹۳,۱۳۱,۰۶۷,۴۰۰	۴,۷۸۴,۱۳۲,۶۵۰,۸۶۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵,۹۸۷,۳۱۶,۶۱۸,۸۸۳	۴,۴۳۹,۰۱۲,۸۷۵,۸۷۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱۲,۲۷۱,۰۲۸,۴۶۲	۲۰۴,۱۷۲,۶۶۸,۳۷۹	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۹۳,۱۱۹,۹۸۲,۷۹۷	۶۹,۲۳۴,۰۱۶,۷۸۴	۹	حساب های دریافتنی
۴۶۳,۳۰۰,۸۹۴	۹۲۸,۱۶۵,۴۷۲	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۷۸۶,۸۲۴,۹۱۲	۴,۷۵۷,۶۳۶,۰۶۳	۱۱	سایر دارایی ها
۵,۱۰۰,۰۷۱	۵,۱۰۰,۰۷۱	۱۲	موجودی نقد
<u>۱۲,۴۶۷,۴۶۲,۴۸۰,۹۴۲</u>	<u>۱۱,۴۱۳,۷۸۲,۳۵۳,۰۹۲</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۴۷,۶۵۰,۴۹۵,۲۴۱	.	۱۰	جاری کارگزاران
۴۱,۸۴۲,۲۴۵,۶۹۳	۵۸,۱۱۸,۰۳۵,۵۶۵	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
.	۳۴۰,۲۴۷,۴۵۷	۱۴	پرداختنی به سرمایه گزاران
۵۷۸,۰۰۰,۱۲۳,۱۲۶	۲۹۹,۱۹۹,۰۱۱,۶۳۲	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵۱,۹۰۰,۶۸۶,۰۰۸	۶۷,۵۳۷,۰۹۷,۴۵۷	۱۶	پیش دریافت ها
<u>۷۱۹,۳۹۳,۵۵۰,۰۶۸</u>	<u>۴۲۵,۱۸۴,۳۹۲,۱۱۱</u>		جمع بدهی ها
<u>۱۱,۵۴۸,۰۶۸,۹۳۰,۸۷۴</u>	<u>۱۰,۹۸۸,۵۹۷,۹۶۰,۹۸۱</u>	۱۷	خالص دارایی ها
۱۰.۱۱۱	۱۰.۰۳۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	اعضا
مدیر صندوق	سیدگردان هامرز	محمدهادی بناکار	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	اسفندیار گنجیابی	



صندوق سرمایه گذاری اعتماد هابیز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۸ درآمد ها:		
سود زیان فروش اوراق بهادار	(۵۵,۶۱۷,۱۲۶,۳۸۹)	۱۱۸,۸۸۷,۷۰۴,۶۵۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۹۸,۵۰۳,۸۲۱,۳۶۹	۸۳۲,۷۲۴,۶۷۴,۴۸۱
سود سهام	۷۳,۲۴۶,۱۲۲,۱۶۸	۸۵,۹۱۵,۰۷۲,۱۶۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۰۳۹,۶۰۷,۶۹۲,۸۸۹	۲,۶۰۳,۳۰۰,۶۷۷,۱۷۳
سایر درآمدها	۲۸۹,۳۲۳,۹۷۹	۹۶۶,۰۰۸,۰۱۲
جمع درآمدها	۱,۳۵۶,۱۲۸,۷۱۴,۰۱۶	۳,۶۴۱,۶۹۴,۱۳۸,۴۸۳
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۶۱,۵۹۲,۹۴۹,۴۲۸)	(۱۳۱,۷۶۶,۲۹۸,۳۰۴)
سایر هزینه ها	(۶,۱۰۹,۵۳۸,۱۸۱)	(۸,۰۲۷,۱۹۰,۷۵۸)
سود قبل از هزینه مالی	۱,۲۸۸,۴۲۶,۲۲۶,۴۰۷	۳,۵۰۱,۹۰۰,۴۴۹,۴۲۱
هزینه مالی	(۲۲۶,۹۹۶,۳۰۰)	(۳,۳۵۴,۸۸۱,۵۷۰)
سود خالص	۱,۰۶۱,۴۲۹,۹۲۶,۱۰۷	۲,۱۴۷,۰۱۳,۸۷۰,۸۵۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۱۳,۶۵	۱۳,۹۸
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۰,۱۴	۱۵,۲۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۱۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۸,۰۶۸,۹۳۰,۵۷۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶۳۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۱,۰۶۱,۴۲۹,۹۲۶,۱۰۷	۲,۱۴۷,۰۱۳,۸۷۰,۸۵۱
سود تقسیمی به سرمایه گذاران	(۱,۲۹۳,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۳,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	(۸۱,۷۳۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۷۳۸,۲۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱,۰۶۱,۴۲۹,۹۲۶,۱۰۷	۲,۱۴۷,۰۱۳,۸۷۰,۸۵۱

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

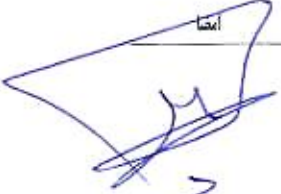
سود خالص

۱. بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موروثی (ریال) وجود استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سوبیزبان خالص

خالص دارایی های پایان دوره

۲. بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

ارگان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سید محمد علی	محمد مهدی باکاز	
معاون صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	اسفندیگر گرشلی	



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 مؤسسات غیر تجاری استان تهران و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۶۴۷۱۵۳ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سیدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سید است. یا توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. شایان ذکر می‌باشد مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق تهران ضلع شمالی میدان شیخ بهانی ابتدای خیابان دهونک پلاک ۳-ساختمان سیما- طبقه ۲ واحد ۳ واقع شده است و صندوق قاعد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در نارنمای 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 حالس دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۸
هامرز (سهامی خاص)		
محسن شهیدی	۵۰,۰۰۰	۱
محمد هادی 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، نبش خیابان پرچم، پلاک ۶۸ کدپستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱۱

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 ۲، کدپستی: ۱۵۷۸۶۶۳۹۱۱۷

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 هانرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 قابل معامله ETF" 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 قابل معامله ETF"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف 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 یا 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 یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و یا 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 هابوز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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:

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
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 های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)
حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق	هزینه برگزاری مجامع صندوق
سالانه ۳ درصد (۰.۰۳) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تسلط صندوق علاوه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تسلط صندوق علاوه سالانه ۵ درصد (۰.۰۵) از متوسط روزانه ارزش صندوق های سهامی و مختلط تحت تسلط صندوق علاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها تحت تسلط صندوق علاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مثبته بر گواهی سپرده کالایی تحت تسلط صندوق و ۳ درصد (۰.۰۳) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان تصاب معیار سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار	کارمزد مدیر
سالانه ۵ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲.۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۸۰۰ میلیون ریال؛	کارمزد متولی
سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق؛	کارمزد بازار گردان
سالانه مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق
ثابت: هزینه های 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	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها
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	
معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، یا تأیید مجمع	کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق
مطابق با قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار	کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی، بازارگردان 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 دارایی 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 اعتبارات هاین
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بومی تا تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد

صنعت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	درصد به کل دارایی ها	ریال	درصد به کل دارایی ها	ریال
خودرو و ساخت قطعات	۰.۰۰	۲۲۷,۳۲۶,۵۵۶,۰۸۱	۰.۰۰	۲۲۷,۳۲۶,۵۵۶,۰۸۱
فرآورده های خنثی، کک و سوخت هسته ای	۰.۰۰	-	۰.۰۰	-
سرمایه گذاری ها	۰.۰۰	۱۲۳,۶۱۵,۲۲۲,۵۵۵	۰.۰۰	۱۲۳,۶۱۵,۲۲۲,۵۵۵
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۰.۰۰	۲۵۰,۱۸۹,۵۸۸,۸۵۱	۰.۰۰	۲۵۰,۱۸۹,۵۸۸,۸۵۱
خرید اموالی انواع مواد غذایی، پوشیدنی و غیره	۰.۰۰	۲۵۶,۲۱۵,۵۲۶,۲۵۱	۰.۰۰	۲۵۶,۲۱۵,۵۲۶,۲۵۱
	۱۵.۲۸	۱,۸۷۹,۲۴۸,۵۵۷,۵۲۲	۱۶.۷۵	۱,۸۷۹,۲۴۸,۵۵۷,۵۲۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

پایه داشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
	۲,۸۹۲,۳۲۱,۶۷۹,۴۰۰	۲,۷۸۲,۱۲۲,۶۵۰,۸۶۹

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		سپرده های بانکی
			درصد از کل دارایی ها	ریال	درصد از کل دارایی ها	ریال	
کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۲۲۷,۳۲۸	۰.۰۰	۲۲۷,۳۲۸	بانک اقتصاد نوین
بلند مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	بانک اقتصاد نوین
کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	بانک پاسارگاد
کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۱۱۶,۰۰۰	۰.۰۰	۱۱۶,۰۰۰	بانک دی
کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۱,۳۲۰,۲۲۲	۰.۰۰	۱,۳۲۰,۲۲۲	بانک گردشگری
بلند مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۲۸۹,۰۲۰	۰.۰۰	۲۸۹,۰۲۰	بانک گردشگری
کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۵۶۹,۲۲۹	۰.۰۰	۵۶۹,۲۲۹	بانک آینده
کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۴,۶۶۹,۲۲۸	۰.۰۰	۴,۶۶۹,۲۲۸	بانک رفاه
بلند مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۵۸۸,۵۷۳,۳۹۸,۲۱۰	۰.۰۰	۵۸۸,۵۷۳,۳۹۸,۲۱۰	موسسه اعتباری ملل
کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۵۱۸,۱۲۷	۰.۰۰	۵۱۸,۱۲۷	بانک سامان
کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۹۵۵۰,۱۲۲۱,۵۰۲	۰.۰۰	۹۵۵۰,۱۲۲۱,۵۰۲	بانک خاورمیانه
بلند مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	بانک خاورمیانه
کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۷۰۰,۰۰۰	بانک ملت
کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	بانک کشاورزی
کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۰.۰۰	۷۵۰,۰۰۰	بانک کشاورزی
کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	بانک کار آفرین
بلند مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۷,۷۷۰	۰.۰۰	۷,۷۷۰	بانک تجارت
بلند مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
بلند مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۵۰۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۵۰۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک مسکن
کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	بانک صادرات
کوتاه مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	بانک شهر
بلند مدت	متعدد	متعدد	۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	بانک شهر
			۱۵.۲۸	۲,۸۹۲,۳۲۱,۶۷۹,۴۰۰	۱۶.۷۵	۲,۷۸۲,۱۲۲,۶۵۰,۸۶۹	

دوره یازدهم، فصل، جامعه هسته‌ای، به اکتوبر ۱۹۸۹

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
معاوضه گزاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تکنیک به شرح زیر است:

[illegible]

۱-۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت دولتی و قرضه های دولتی به شرح زیر است:

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

۲-۷-۲- سرمایه گذاری در امور ایمنی مشارکت اداره به عملکردی تاثیر به شرح زیر است:

[illegible]

۹-۲- سرمایه گذاری در انواع مشارکت هرچند به تفکیک باشرط طرح زیر است:

[illegible]

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۴۶,۷۰۹,۰۲۴,۰۱۴	۵۲,۶۵۴,۲۳۹,۲۵۶	عقاروت	۵۲,۸۸۷,۱۲۹,۶۲۰
۰	۱۶,۵۷۹,۷۷۷,۵۲۸		۱۷,۲۱۵,۷۱۴,۲۰۰
۱۲۶,۴۱۰,۹۵۸,۷۸۳	۰		۰
۱۹۳,۱۱۹,۹۸۲,۷۹۷	۶۹,۲۳۴,۰۱۶,۷۸۴		۷۰,۱۰۲,۸۴۳,۸۲۰

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

سایر حساب‌های دریافتنی

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار
انتهای دوره			ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۵,۳۳۸,۶۴۰	۳,۰۵۶,۶۶۶,۴۵۱,۹۹۹	۳,۰۵۶,۷۲۶,۳۸۵,۵۴۴	۵۵,۴۰۵,۰۹۳
۴۰۴,۹۳۱,۰۳۱	۴,۰۷۴,۱۳۳,۱۳۷,۸۰۵	۴,۱۲۲,۱۸۸,۵۶۴,۰۷۷	(۴۷,۶۵۰,۴۹۵,۲۴۱)
۳۷۲,۷۲۸,۱۲۴	-	-	۲۷۴,۷۲۸,۱۲۴
۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	-	-	۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷
۹۲۸,۱۶۵,۴۷۲	۷,۱۳۰,۷۹۹,۵۸۹,۸۰۴	۷,۱۷۸,۹۱۴,۹۴۹,۶۲۳	(۴۷,۱۸۷,۱۹۴,۳۴۷)

کارگزاری خیرگان سهام

کارگزاری بانک تجارت

کارگزاری هامرز

کارگزاری داناایان

۱۱- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۸۵۰,۱۶۰	۰	(۱۲,۸۵۰,۱۶۰)	۰
۱,۴۶۶,۹۶۴,۲۹۶	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۶۸,۳۳۴,۱۱۹)	۴,۰۹۸,۶۳۰,۳۷۷
۲	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۱,۴۷۰,۵۴۰)	۲۲۸,۵۲۹,۴۶۲
۶۷۵,۷۶۸,۶۶۲	۰	(۶۷۵,۷۶۸,۶۶۲)	۰
۴۵۶,۹۲۳,۱۹۰	۰	(۴۵۶,۹۲۳,۱۹۰)	۰
۱۷۴,۳۱۸,۴۰۲	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۳,۸۴۲,۱۷۸)	۲۱۰,۴۷۶,۲۲۴
۲,۷۸۶,۸۲۴,۹۱۲	۶,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۳۹,۱۸۸,۸۴۹)	۴,۷۵۷,۶۳۶,۰۶۳

مخارج تاسیس

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون‌ها

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج رتبه بندی

خدمات سپرده گذاری و نگهداری

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
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 ۲-۱۷۳۶۰۰۲-۱۲-۱۰ بانک آینده

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۲۵,۳۶۰,۲۶۴,۴۳۹	۵۱,۸۰۸,۸۱۵,۸۹۱	شرکت سیدگردان هامرز (مدیر)
۳۰۸,۳۵۶,۱۵۶	۱۰۱,۸۰۳,۲۷۶	موسسه حسابرسی ارقام نگر (آریا) (متولی)
۶۵۹,۵۹۸,۹۶۳	۶۵۹,۵۹۸,۸۹۷	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۱۵,۶۱۴,۰۲۶,۱۳۵	۵,۵۴۷,۸۱۷,۵۰۱	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (بازارگردان)
<u>۴۱,۸۴۲,۲۴۵,۶۹۳</u>	<u>۵۸,۱۱۸,۰۳۵,۵۶۵</u>	

۱۴- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
(۴۵۰,۲۴۴,۷۵۲,۵۴۳)	بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری
۴۵۰,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	بدهی‌ها بابت ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری
<u>۳۴۰,۲۴۷,۴۵۷</u>	

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
بدهی به مدیر بابت هزینه آیونمان نرم‌افزار	۴,۵۵۵,۸۲۰,۳۲۰	۴,۵۱۲,۳۳۱,۸۱۴
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره تغییر ارزش سهم	۲۹۳,۶۴۳,۱۹۱,۳۱۲	۵۶۴,۴۵۵,۷۱۳,۸۳۶
سایر پرداختنی‌ها	-	۱۰,۰۳۲,۰۷۷,۳۷۶
	<u>۲۹۹,۱۹۹,۰۱۱,۶۳۲</u>	<u>۵۷۸,۰۰۰,۱۲۳,۱۲۶</u>

۱۶- پیش دریافت‌ها

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۶-۱ پیش دریافت سود سپرده بانکی و سود اوراق	۶۷,۵۲۷,۰۹۷,۴۵۷	۵۱,۹۰۰,۶۸۶,۰۰۸

۱۶-۱- پیش دریافت سود سپرده بانکی بابت پیش دریافت سود ۹۰ روزه سپرده بانکی نزد بانک گردشگری و سود ترجیحی اوراق بادرآمد ثابت صکوک مزایه برترانی ۵۰۹ و اوراق با درآمد ثابت مزایه سمگا-دعاوند ۰۶۰۹۰۷ می باشد که بصورت روزانه به عنوان درآمد شناسایی شده و در دفاتر ثبت می گردد.

۱۷- خالص دارایی‌ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱,۰۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۳۸,۲۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۹۷,۵۱۴,۶۳۵,۷۵۶
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۵۶,۳۹۵,۱۱۸
<u>۱,۰۹۴,۹۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰,۹۸۸,۴۱۶,۲۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۱۴۲,۱۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۱,۵۴۸,۰۶۸,۹۳۰,۸۷۴</u>

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانیز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۴,۵۹۵,۴۵۴,۷۷۶	۳۳۵,۰۸۰,۸۲۰,۶۷۴	۱۹-۱
۷۳۱,۱۹۲,۷۵۵,۱۷۳	(۶۱,۰۴۴,۵۲,۱۹۶)	۱۹-۲
۶,۹۳۶,۶۶۴,۵۳۳	۲۶,۴۶۶,۵۲۰,۸۹۱	۱۹-۳
۸۳۲,۷۲۴,۶۷۴,۴۸۱	۳۹۸,۵۰۲,۸۳۱,۳۶۹	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
از زمان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۹-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مطالبات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۲,۱۴۴,۷۳۷,۶۶۴)	۱۰۰,۴۴۰,۵۱۵,۵۸۵	(۱,۳۶۵,۷۷۵,۷۰۷)	(۲۵۹,۳۱۷,۳۸۴)	(۱۷۱,۰۸۹,۳۵۲,۸۱۲)	۲۷۳,۱۵۵,۱۴۱,۴۹۰	۵۷,۰۸۵,۷۱۹	سرمایه‌گذاری بهمن
-	۱۹۳,۳۷۳,۱۲۵,۲۱۲	(۴,۵۷۵,۵۲۸,۶۸۶)	(۸۶۹,۳۵۰,۴۵۰)	(۷۱۶,۳۸۸,۷۳۲,۷۰۲)	۹۱۵,۱۰۵,۳۳۷,۲۵۰	۳۷,۱۲۳,۹۶۵	فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش
۱۴,۹۶۷,۳۸۳,۳۰۰	(۳۵,۵۱۱,۰۹۲,۳۱۲)	(۱,۹۱۰,۹۷۰,۴۸۱)	(۳۶۳,۰۸۰,۳۹۱)	(۴۱۵,۴۳۱,۱۳۳,۵۸۲)	۳۸۲,۱۹۴,۰۹۶,۳۴۰	۲۴,۳۶۸,۲۵۲	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۷۶۷,۷۷۹,۳۷۱,۸۹۱	(۱,۷۶۲,۶۳۰,۰۰۷)	(۳۳۴,۸۹۹,۷۰۱)	(۲۷۳,۶۹۹,۱۹۹,۸۱۳)	۳۵۲,۵۲۶,۰۰۱,۴۱۲	۱۵۳,۳۴۴,۸۵۸	گروه بهمن
۵۸,۶۵۱,۳۲۹,۶۹۲	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۱۸,۳۶۵,۰۸۷,۹۴۹)	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۱۲,۷۲۷,۰۹۵,۵۶۷	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
(۵۲,۶۲۱,۰۴۲,۱۲۷)	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ
۱۵۴,۵۱۲,۷۰۷,۹۱۵	-	-	-	-	-	-	پسته ملت
۲,۵۳۲,۱۶۵,۵۷۳	-	-	-	-	-	-	پتک ملت
(۳,۰۰۹,۳۲۳,۸۷۰)	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
(۹۷۷,۶۱۳,۹۶۲)	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی ایران
(۱۸,۶۸۲,۵۲۹,۳۲۵)	-	-	-	-	-	-	ریل سیو کوثر
۳۲,۲۰۵,۱۲۷,۴۳۶	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه مالی مهر آید کزن
۱۰۴,۵۹۵,۴۵۴,۷۷۶	۳۳۵,۰۸۰,۸۲۰,۶۷۴	(۹,۶۱۴,۹۰۴,۸۸۱)	(۱,۸۲۶,۸۳۱,۹۳۶)	(۱,۵۷۶,۴۵۸,۴۱۸,۹۱۱)	۱,۹۳۲,۹۸۰,۹۷۶,۳۹۲		

تصديق: سومايه گنداري اعتماد هاتون

مادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي

دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۳۹۳/۰۴/۰۴

۱۹-۲- (زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق يا درآمد ثابت يا على الحساب به شرح زير است:

دوره مالي شش ماهه منتهي به

۱۳۹۳/۰۳/۰۴

دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۳۹۳/۰۴/۰۴

سود (زيان) تحقق نيافته	سود	کامرود	ارزش دفتری	ارزش بازار يا تعديل شده	تعداد	نام سهام
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال		
۰	۰	(۳۹۱,۳۳۹,۷۵۰)	(۱,۳۳۰,۷۵۸,۷۵۶,۲۵۰)	۱,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۰,۰۰۰	سکوک اجاره خودرو ۲۰۰ جوبون خاشن
۰	۲۵۸,۳۳۹,۸۱۷	(۷,۸۱۰,۰۰۰)	(۲۳,۶۵۳,۵۲۴,۵۱۳)	۲۳,۵۳۱,۳۶۹,۸۱۰	۵۸,۴۳۷	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۰	۱,۶۹۹,۶۰۴,۳۶۵	(۱۴,۵۷۷,۵۰۴)	(۷۸,۷۱۸,۳۳۶,۱۳۶)	۸۰,۳۲۷,۵۲۰,۰۰۰	۱۲۶,۲۶۰	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۰	۱,۸۵۳,۹۵۵,۷۲۴	(۳۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۱۷۱,۱۸۴,۷۲۸)	۱۶۵,۷۳۸,۱۸۰,۵۲۰	۲۵۸,۱۷۴	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۰	۱,۰۱۲,۸۹۴,۰۰۰	(۸,۳۵۰,۳۵۷)	(۲۸,۳۵۹,۳۵۵,۳۳۴)	۴۸,۳۸۱,۳۷۷,۶۰۰	۶۰,۳۵۷	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۰	۱,۷۳۱,۶۶۵,۰۷۹	(۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۶۳,۳۶۸,۷۸۳,۴۴۹)	۶۴,۰۰۰,۸۱۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۰	۲۳,۱۳۱,۹۳۳,۲۹۸	(۹۳,۵۱۷,۰۰۰)	(۵۷۳,۷۳۱,۱۶۹,۰۳۵)	۵۱۵,۹۵۶,۱۱۹,۵۷۰	۸۲۵,۵۲۳	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۰	۴۱,۸۲۶,۳۱۵	(۳۶,۵۰۸,۳۶۱)	(۱۶۲,۷۳۳,۴۱۵,۳۴۴)	۱۶۲,۸۰۰,۴۷۵,۰۰۰	۳۱۹,۳۲۵	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۲,۷۶۷,۰۵۶,۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۲,۱۸۰,۷۳۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۶۸۰,۷۶۶,۱۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۲۱۳,۵۸۵,۵۵۶,۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	سکوک اجاره خودرو ۲۰۰ جوبون خاشن
۲۶,۳۷۱,۳۳۱,۵۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۴,۳۶۳,۶۰۳,۸۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۹۷۷,۲۵۶,۳۲۳	(۷,۳۳۶,۲۵۵,۸۷۵)	(۶۹,۷۶۳,۷۱۳)	(۳۶۲,۱۶۰,۱۷۶,۰۸۲)	۳۸۹,۹۰۰,۳۶۸,۰۰۰	۳۶۶,۰۰۰	سکوک اجاره خودرو ۲۰۰ جوبون خاشن
۲۵,۶۶۲,۱۳۱,۸۹۱	۱۰,۰۱۳,۶۱۰,۰۰۰	(۱,۲۸۹,۸۲۹)	(۷,۰۰۰,۵۸۲,۰۷۶)	۷,۱۱۳,۲۷۰,۰۰۰	۸,۳۲۵	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۵,۶۱۵,۷۸۱,۸۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۸,۴۰۷,۲۸۴,۹۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۶۸۰,۰۰۰,۸۵۱,۱۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۴,۳۷۰,۲۶۵,۳۰۶	۱,۶۶۲,۳۲۶	(۳,۰۸۲,۸۹۹)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۹۹	اسناد خزانه ۱۰۰۰۰ جوبون ۲۰۰۰۰
۱,۸۳۳,۳۱۵,۸۶۶	۳۹,۵۵۵,۹۰۴	(۸۵۰,۷۸۸)	(۴,۶۵۳,۵۲۳,۰۰۰)	۴,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۲ شرح ۱۳۱۱
۲۳,۵۵۱,۲۶۸,۰۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه انکسور کو فارس ۱۳۲ شرح ۱۳۱۱
۱۹,۳۱۰,۰۱۷,۵۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۳۲ شرح ۱۳۱۱
۲۵,۵۵۸,۹۹۸,۷۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه عام دولت ۱۳۲ شرح ۱۳۱۱
۴۸,۹۹۱,۱۱۸,۷۵۰	(۳۴,۴۹۵,۵۵۹,۳۷۵)	(۸۸,۸۱۲,۵۰۰)	(۵۱۴,۴۰۰,۶۷۶,۸۷۵)	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	مراجعه دارک-خاشن ۱۳۲ شرح ۱۳۱۱
(۱,۸۸۲,۸۲۰,۱۲۵)	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه سگ-خاشن ۱۳۲ شرح ۱۳۱۱
۲۰,۱۱۲,۲۲۵,۶۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه کلی ام سی گرگان سونکر
(۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۵,۹۸۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۵,۸۰۰,۸۶۰,۰۰۰)	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	اطلاع تالیق فورا فارس ۱۳۲ شرح ۱۳۱۱
۷۲۱,۱۹۲,۷۵۵,۱۷۳	(۶۱,۰۴۴,۰۵۲,۱۹۶)	(۷۷۵,۱۳۸,۴۲۷)	(۴,۳۳۶,۸۳۹,۵۴۹,۸۶۰)	۴,۳۷۶,۵۷۰,۶۲۶,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هانمز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

دوره مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۰.۰۱۰.۳۹۸.۱۰۳	۱۶.۵۷۹.۷۷۷.۵۲۸	(۶۳۵.۹۳۶.۶۷۲)	۱۷.۲۱۵.۷۱۴.۳۰۰	۳۰۰	۵۷,۳۸۵,۷۱۴	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	سرمایه گذاری بهمن
۴۹.۰۹۱.۳۰۶.۹۹۷	۵۶.۷۶۶.۳۴۴.۶۴۰	۰	۵۶.۷۶۶.۳۴۴.۶۴۰	۲.۳۲۰	۲۴,۳۶۸,۳۵۲	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۸.۰۷۵.۰۰۳.۳۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	بانک ملت
۶,۱۸۸,۴۰۴,۳۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	شرکت بهمن لیزینگ
۱۲,۵۵۰,۱۶۱,۸۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	بهمن دیول
۸۵,۹۱۵,۰۷۴,۱۶۷	۷۳,۳۴۶,۱۲۲,۱۶۸	(۶۳۵,۹۳۶,۶۷۲)	۷۳,۹۸۲,۵۸۸,۴۰۰					

۲۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده‌های بانکی
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۲۱-۱	۲۸۲,۶۰۵,۳۵۴,۶۰۰	۶۵,۹۳۳,۵۱۲,۷۰۰
۲۱-۱	۱۳۲,۵۳۶,۹۶۶,۳۰۷	۹۳۶,۹۹۴,۰۸۰,۵۳۹
۲۱-۲	۶۱۱,۳۶۵,۳۷۲,۱۸۲	۱,۵۹۵,۷۷۳,۰۸۲,۹۳۲
۲۱-۳	۱۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۰۳۹,۶۰۷,۶۹۲,۸۸۹	۲,۶۰۳,۳۰۰,۶۷۷,۱۷۳

سود اوراق اجاره
سود اوراق مرابحه
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
درآمد ناشی از تعهد پذیره پولیسی

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	حاصل سود	حاصل سود	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۴۰۳/۰۳/۱۷	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱۸	۱۰۸,۸۱۵,۷۶۲,۹۶۵	۸,۳۹۰,۳۹۳,۶۱۲	۱۰۸,۸۱۵,۷۶۲,۹۶۵	۸,۳۹۰,۳۹۳,۶۱۲
۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۲۲	۱۹۲,۷۷۹,۵۶۱,۳۲۵	۲۲,۶۵۶,۷۷۲,۷۲۲	۱۹۲,۷۷۹,۵۶۱,۳۲۵	۲۲,۶۵۶,۷۷۲,۷۲۲
۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۱۸,۵	-	۲۲,۸۸۶,۸۷۲,۲۲۲	-	۲۲,۸۸۶,۸۷۲,۲۲۲
			۲۸۲,۶۰۵,۳۵۴,۶۰۰	۶۵,۹۳۳,۵۱۲,۷۰۰		
۱۴۰۴/۰۱/۲۲	۱۴۰۷/۰۱/۲۲	۲۲	-	۲,۱۳۵,۱۵۵,۳۷۰	-	۲,۱۳۵,۱۵۵,۳۷۰
۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۱۴۰۴/۰۵/۱۷	۱۷	-	-	-	-
۱۴۰۴/۱۱/۲۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۲	۱۵	-	۵,۲۲۲,۵۸۰,۵۲۲	-	۵,۲۲۲,۵۸۰,۵۲۲
۱۴۰۴/۱۱/۲۲	۱۴۰۴/۰۶/۱۲	۲۲	-	۸۵,۲۷۳,۲۰۷,۳۸۵	-	۸۵,۲۷۳,۲۰۷,۳۸۵
۱۴۰۴/۱۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۰۷	۲۲	-	۱۱۹,۵۰۵,۸۷۷,۲۲۵	-	۱۱۹,۵۰۵,۸۷۷,۲۲۵
۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۱۴۰۴/۰۹/۰۴	۲۲	۶۵,۹۸۷,۳۷۹,۲۶۱	۶۵,۱۶۴,۸۱۲,۹۳۲	۶۵,۹۸۷,۳۷۹,۲۶۱	۶۵,۱۶۴,۸۱۲,۹۳۲
۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۲۰,۵	-	۱۷۸,۴۳۲,۲۲۶,۴۴۶	-	۱۷۸,۴۳۲,۲۲۶,۴۴۶
۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۲۰,۵	-	۲۲,۲۲۶,۳۲۸,۵۰۸	-	۲۲,۲۲۶,۳۲۸,۵۰۸
۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۲۰,۵	-	۱۷,۸۷۰,۹۰۲,۳۲۸	-	۱۷,۸۷۰,۹۰۲,۳۲۸
۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۱۴۰۴/۰۸/۰۲	۲۰,۵	-	۲۲,۲۲۱,۰۰۰,۵۸۵	-	۲۲,۲۲۱,۰۰۰,۵۸۵
۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۱۴۰۴/۰۸/۰۲	۱۸	-	۸۹,۱۳۷,۲۲۸,۵۷۲	-	۸۹,۱۳۷,۲۲۸,۵۷۲
۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۲۰,۵	۱۴۰,۸۷۱,۳۲۲	۷۰,۳۵۲,۵۹۲,۱۷۰	۱۴۰,۸۷۱,۳۲۲	۷۰,۳۵۲,۵۹۲,۱۷۰
۱۴۰۴/۱۱/۲۲	۱۴۰۵/۰۱/۲۲	۱۸	۵۲,۷۹۹,۷۷۲,۴۸۵	۴۲,۳۷۲,۲۲۲,۲۷۵	۵۲,۷۹۹,۷۷۲,۴۸۵	۴۲,۳۷۲,۲۲۲,۲۷۵
۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۱۴۰۷/۰۹/۰۴	۲۲	۱۳,۵۸۹,۰۲۱,۲۱۷	۶۶,۱۹۱,۷۸۰,۳۷۱	۱۳,۵۸۹,۰۲۱,۲۱۷	۶۶,۱۹۱,۷۸۰,۳۷۱
۱۴۰۴/۱۱/۲۲	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱۸	-	۲۸,۱۴۲,۷۲۲,۸۰۹	-	۲۸,۱۴۲,۷۲۲,۸۰۹
۱۴۰۴/۱۱/۲۲	۱۴۰۴/۰۲/۱۲	۱۷	-	۸,۰۶۹,۰۳۹,۸۹۹	-	۸,۰۶۹,۰۳۹,۸۹۹
			۱۲۲,۵۳۶,۹۶۶,۳۰۷	۹۳۶,۹۹۴,۰۸۰,۵۳۹		
			۴۱۶,۱۲۲,۳۲۰,۷۰۷	۱,۰۰۴,۸۲۷,۵۹۴,۲۲۹		

اوراق اجاره
صکوک اجاره غدیر ۲۰۸-تین شافین
اجاره نایل فرما فارس ۱۴۰۴/۰۱/۲۲

اجاره غدیر ایران ۱۴۰۵/۰۱/۲۲

جمع

اوراق مرابحه

مرابحه ملی کشاورز-هابرو ۱۴۰۴/۰۲/۰۷

مرابحه عام دولت ۳-شخ ۱۴۰۵

مرابحه عام دولت ۳-شخ ۲۱۱

مرابحه توسل سازی فردا ۲۲-۶۱

مرابحه سبک-ساموند ۶۰۹۰۷

مرابحه تاروک-هابرو ۷۰۹۰۴

مرابحه عام دولت ۱۴۲-شخ ۲۱۰۹

مرابحه عام دولت ۱۴۲-شخ ۲۱۰۹

مرابحه عام دولت ۱۴۰-شخ ۵۰۵۰۴

مرابحه عام دولت ۱۳۹-شخ ۲۰۸۰۴

مرابحه آکتور کوخارس ۷۰۶۱۲

مرابحه عام دولت ۱۳۲-شخ ۴۱۱۱۰

صکوک مرابحه تراس ۵۰۹-۲۸۸

اوراق سلف-خودرو کی ام سی گرمان-مونیز

صکوک مرابحه غدیر ۳-۵۰۴-۲۸۸

مرابحه عام دولت ۹۶-شخ ۳۰۲۱۴

جمع کل

۲۱-۲- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
بانک خاورساز	متعدد	متعدد	۱۳۰,۱۸۱,۵۲۲,۳۲۲	۶,۸۵۶,۱۷۲	۱۳۰,۱۸۱,۵۲۲,۳۲۲	۱۳۰,۱۸۱,۵۲۲,۳۲۲	۱۳۰,۱۸۱,۵۲۲,۳۲۲	۱۳۰,۱۸۱,۵۲۲,۳۲۲
بانک کشاورزی	متعدد	متعدد	۲,۲۷۵,۳۹۸,۸۹۱	-	۲,۲۷۵,۳۹۸,۸۹۱	۲,۲۷۵,۳۹۸,۸۹۱	۲,۲۷۵,۳۹۸,۸۹۱	۲,۲۷۵,۳۹۸,۸۹۱
بانک اقتصاد نوین	متعدد	متعدد	۳۳۵,۳۲۲,۰۱۸,۰۴۸	۸۲,۰۰۰,۴۵۴	۳۳۵,۳۲۲,۰۱۸,۰۴۸	۳۳۵,۳۲۲,۰۱۸,۰۴۸	۳۳۵,۳۲۲,۰۱۸,۰۴۸	۳۳۵,۳۲۲,۰۱۸,۰۴۸
موسسه انباری مل	متعدد	متعدد	۸۷,۷۲۶,۱۷۲,۱۱۸	۷۸,۶۲۳,۵۹۱	۸۷,۷۲۶,۱۷۲,۱۱۸	۸۷,۷۲۶,۱۷۲,۱۱۸	۸۷,۷۲۶,۱۷۲,۱۱۸	۸۷,۷۲۶,۱۷۲,۱۱۸
بانک صادرات	متعدد	متعدد	۷۸,۶۸۲,۰۸۱,۲۴۴	۶۶,۳۷۲,۳۰۱	۷۸,۶۸۲,۰۸۱,۲۴۴	۷۸,۶۸۲,۰۸۱,۲۴۴	۷۸,۶۸۲,۰۸۱,۲۴۴	۷۸,۶۸۲,۰۸۱,۲۴۴
بانک شهر	متعدد	متعدد	۸۰,۰۹۲,۰۷۲,۶۷۲	-	۸۰,۰۹۲,۰۷۲,۶۷۲	۸۰,۰۹۲,۰۷۲,۶۷۲	۸۰,۰۹۲,۰۷۲,۶۷۲	۸۰,۰۹۲,۰۷۲,۶۷۲
بانک پاسارگاد	متعدد	متعدد	-	-	-	-	-	-
بانک کار آفرین	متعدد	متعدد	-	-	-	-	-	-
بانک تجارت	متعدد	متعدد	-	-	-	-	-	-
بانک گردشگری	متعدد	متعدد	-	-	-	-	-	-
بانک رفاه	متعدد	متعدد	-	-	-	-	-	-
بانک ملت	متعدد	متعدد	-	-	-	-	-	-
بانک سامان	متعدد	متعدد	-	-	-	-	-	-
جمع			۶۱۱,۳۶۵,۳۷۲,۱۸۲	۲۲,۸۸۶,۸۷۲,۲۲۲	۶۱۱,۳۶۵,۳۷۲,۱۸۲	۶۱۱,۳۶۵,۳۷۲,۱۸۲	۶۱۱,۳۶۵,۳۷۲,۱۸۲	۶۱۱,۳۶۵,۳۷۲,۱۸۲

۲۲- سایر درآمدها

۲۲-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش دفتری مبلغ و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سرمایه مالی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری به مقیاسه است.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۱
ریال	ریال
۹۵۰,۳۳۲,۳۸۵	۱۹۷,۹۰۹,۵۵۱
۳۱۵,۵۴۲,۹۷۷	۹۱,۸۱۹,۵۶۵
۶۳۴,۷۸۹,۴۰۸	۱۰۶,۰۸۹,۹۸۶

سایر درآمد - بازگشت هزینه تزیین سود سپرده

امتیاز کارمزد کارگزاری

۲۲-۲- اوراق با درآمد ثابت که هر تریخ صورت حاصل طراحی ها تریخ تریخ است به عبارت دیگر عبارت است از:

طرف معامله	نوع وامدستی	نام و رقم بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده کارمزد
سایر	سایر	امتیاز ناشی از درآمد	۳۶,۰۰۰	۵۶,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
سایر	سایر	میانگین نرخ بازده کارمزد	۳۶,۰۰۰	۵۶,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری اعتبار هاب	تحت مدیریت مدیر صندوق	میانگین نرخ بازده کارمزد	۳۶,۰۰۰	۵۶,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۵,۰۰۰

۲۲-۳- هزینه کارمزد از کتان

هزینه کارمزد از کتان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۱
ریال	ریال
۹۰,۷۰۹,۰۷۸,۵۶۹	۵۷,۵۴۲,۳۸۹,۵۶۹
۵۹۹,۸۲۲,۳۸۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۰,۷۰۹,۰۷۸,۵۶۹	۵۷,۵۴۲,۳۸۹,۵۶۹
۹۰,۷۰۹,۰۷۸,۵۶۹	۵۷,۵۴۲,۳۸۹,۵۶۹
۹۰,۷۰۹,۰۷۸,۵۶۹	۵۷,۵۴۲,۳۸۹,۵۶۹

کارمزد مدیر

کارمزد مالی

کارمزد بازگرد

حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

هزینه تبلیغات

هزینه است و تفاوت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه آموختن نرم افزار

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق بهادار

هزینه کارمزد بانک

هزینه کارمزد

۲۳- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

هزینه اعتبار در بهای از کارگزاری بانک تجارت

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هابیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۶- سود تقسیمی به سرمایه‌گذاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۲۶۰,۳۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ دی ماه ۱۴۰۳
-	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۴۰۳
-	۲۴۶,۱۴۲,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۳
-	۲۵۲,۸۷۵,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ فروردین ماه ۱۴۰۴
-	۲۶۵,۵۵۸,۵۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴
-	۲۴۷,۹۴۸,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ خرداد ماه ۱۴۰۴
۶۱۰,۹۱۲,۰۰۰	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ دی ماه ۱۴۰۲
۶۳۹,۸۳۷,۰۰۰	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۴۰۲
۵۷۲,۸۸۲,۰۰۰	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۲
۵۱۶,۷۵۳,۵۰۰	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ فروردین ماه ۱۴۰۳
۶۱۷,۸۸۵,۰۰۰	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳
۵۸۲,۳۸۹,۰۰۰	-	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ خرداد ماه ۱۴۰۳
۳,۵۴۲,۵۶۳,۰۰۰	۱,۲۹۳,۹۳۳,۰۰۰	

۲۷- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳۲,۲۴۸,۰۰۰	(۳۵,۲۸۸,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱۴۱,۷۱۲,۰۰۰)	(۴۶,۳۲۹,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۹۰,۵۳۶,۰۰۰	(۸۱,۷۳۸,۰۰۰)	

۲۸- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت‌های مالی مذکور هیچ یک از دارایی‌های صندوق به عنوان وثیقه یا تضمین نزد مدیران یا اشخاص دیگر بوده است و فاقد هرگونه بدهی و تعهدات احتمالی می‌باشد.

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						
درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۸	۴,۳۰۰,۰۰۰	۹۸	۴,۹۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان هابیز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰	ممتاز	پس‌س و مدیر سرمایه‌گذاری	محسن شهیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰	ممتاز	-	محمدصادق باکاز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
-	۵۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	علیرضا غزآبادی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
-	۵۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	انگلیس ولی زاده لاریجانی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۱۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
			ارزش معامله	موضوع معامله		
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)		ریال			
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
(۲۵,۳۶۰,۳۶۶,۴۳۹)	(۵۱,۸۰۸,۸۱۵,۸۹۱)	طی دوره مالی	۴۳,۵۹۳,۷۸۴,۹۷۶	کارمزد اربکان	مدیر	سید کرمان هامرز
(۲۰,۸۳,۵۶,۱۵۶)	(۱۰۱,۸۰۳,۳۷۶)	طی دوره مالی	۱۰,۱۸۳,۰۵۰,۹۰۴	کارمزد اربکان	متولی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۶۵۹,۵۹۸,۹۶۳)	(۶۵۹,۵۹۸,۸۹۷)	طی دوره مالی	۲۱۳,۴۹۹,۹۳۴	کارمزد اربکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
(۱۵۶۱۴,۰۳۶,۱۳۵)	(۵,۵۴۷,۸۱۷,۵۰۱)	طی دوره مالی	۱۶,۵۶۹,۳۵۸,۶۶۴	کارمزد اربکان	بازار گردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
(۴۷,۶۵۰,۳۹۵,۳۴۱)	۰	طی دوره مالی	۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری بانک تجارت
۵۵,۴۰۵,۰۹۳	۱۱۵,۳۳۸,۶۴۰	طی دوره مالی	۶,۱۱۳,۳۹۳,۸۳۷,۵۴۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری خیرگان سهام
۲۷۴,۷۲۸,۱۳۴	۰	طی دوره مالی	۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری هامرز
۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	طی دوره مالی	۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری داناپان

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی

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