

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

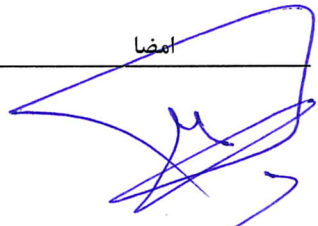
دارندگان واحد های سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری اعتمادهامرز مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ 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	صورت خالص دارایی‌ها
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی‌ها
۳	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۸	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



www.hummersfund.ir

شماره ثبت: ۵۲۸۴۵ شتابسه ملی: ۱۴۰۱۰۶۴۷۱۵۳

کد پستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

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

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ پست الکترونیک: Etemad@hummers.ir

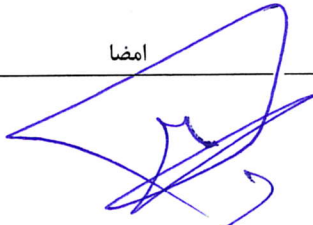


صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱,۵۱۶,۵۱۸,۱۷۲,۷۹۹	۸۴۷,۱۲۶,۵۷۷,۰۶۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۹۴۸,۰۴۴,۵۹۷,۱۹۴	۴,۳۶۱,۵۷۰,۵۰۷,۳۸۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵,۷۰۵,۲۰۴,۵۶۴,۷۷۰	۶,۲۳۳,۲۸۵,۰۳۷,۳۵۰	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۷۶,۲۰۲,۵۹۰,۲۰۳	.	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴۶,۸۲۵,۴۱۵,۷۸۶	۱۱۵,۸۹۱,۰۷۰,۲۶۳	۹	حساب‌های دریافتی
۱۱۱,۹۵۱,۹۲۵,۳۶۵	۱,۴۱۳,۰۱۲,۹۹۵	۱۰	جاری کارگزاران
۴,۷۹۹,۵۰۴,۷۹۸	۲۲۴,۵۰۸,۶۵۸	۱۱	سایر دارایی‌ها
۵,۵۰۴,۶۱۱	۴,۳۴۴,۶۱۱	۱۲	موجودی نقد
۱۴,۶۰۹,۵۵۲,۲۷۵,۵۲۶	۱۱,۵۵۹,۵۱۵,۰۵۸,۳۲۳		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۳۹,۰۸۴,۳۲۳,۴۱۶	۵۲,۴۱۸,۵۱۲,۳۷۳	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۳۱,۳۳۲,۴۷۷,۴۴۰	۸۷,۰۵۹,۱۴۲,۳۲۲	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۲۶,۳۰۷,۱۲۷,۹۲۹	۴۳۹,۰۹۵,۰۴۵,۹۷۲	۱۵	پیش دریافت‌ها
۵۹۶,۷۲۳,۹۲۸,۷۸۵	۵۷۸,۵۷۲,۷۰۰,۶۶۷		جمع بدهی‌ها
۱۴,۰۱۲,۸۲۸,۳۴۶,۷۴۱	۱۰,۹۸۰,۹۴۲,۳۵۷,۶۵۶	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱۰,۱۲۳	۱۰,۱۳۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۷	۸۰,۳۴۵,۹۹۱,۹۰۲	(۵۵,۶۱۷,۱۴۶,۳۸۹)
۱۸	۵۸۶,۸۰۳,۳۱۷,۱۶۱	۲۹۸,۵۰۲,۸۲۱,۳۶۹
۱۹	۴,۷۶۲,۸۹۸,۱۷۵	۷۳,۳۴۶,۱۲۲,۱۶۸
۱۹	۱,۲۵۷,۴۶۵,۱۱۸,۸۱۸	۱,۰۳۹,۶۰۷,۶۹۲,۸۸۹
۲۰	۱,۵۱۱,۶۸۸,۷۱۵	۲۸۹,۲۲۳,۹۷۹
	۱,۹۳۰,۸۸۹,۰۱۴,۷۷۱	۱,۳۵۶,۱۲۸,۷۱۴,۰۱۶
۲۱	(۶۲,۲۷۱,۰۲۱,۵۶۷)	(۶۱,۵۹۲,۹۴۹,۴۲۸)
۲۲	(۹,۸۰۷,۶۱۷,۹۸۴)	(۶,۱۰۹,۵۳۸,۱۸۱)
	۱,۸۵۸,۸۱۰,۳۷۵,۲۲۰	۱,۲۸۸,۴۲۶,۲۲۶,۴۰۷
۲۳	(۲۷۷,۸۶۴,۳۰۵)	(۲۲۶,۹۹۶,۳۰۰)
	۱,۸۵۸,۵۳۲,۵۱۰,۹۱۵	۱,۲۸۸,۱۹۹,۲۳۰,۱۰۷
	۲۴,۵۶	۱۳,۶۵
	۷,۳۹	۹,۸۲

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

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال
	۱,۳۸۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۱۲,۸۲۸,۳۴۶,۷۴۱
	۶۲,۱۰۰,۰۰۰	۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰
	(۳۶۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰)
	۱,۸۵۸,۵۳۲,۵۱۰,۹۱۵	۱,۸۵۸,۵۳۲,۵۱۰,۹۱۵
۲۴	(۱,۸۵۶,۹۰۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۵۶,۹۰۷,۳۰۰,۰۰۰)
۲۵	(۲۱,۵۱۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۵۱۱,۲۰۰,۰۰۰)
	۱,۰۸۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۸۰,۹۴۲,۳۵۷,۶۵۶
	۱۰,۹۸۸,۵۹۷,۹۶۰,۹۸۱	۱۰,۹۴۹,۹۰۰,۰۰۰

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سودخالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود/زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره}}$

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



صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز که صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۲ تحت شماره ۱۱۹۲۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۲۸۴۵ در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۷ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۶۴۷۱۵۳ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. شایان ذکر می‌باشد مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق تهران ضلع شمالی میدان شیخ بهائی ابتدای خیابان ده‌ونک پلاک ۳-ساختمان سینا- طبقه ۲ واحد ۳ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

۲-۱- مدیر صندوق: سبذگردان هامرز که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۰ به شماره ثبت ۵۵۸۷۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران- تهران- خیابان شهید احمد قصیر خیابان وزرا خیابان یازدهم پلاک ۹ طبقه ۶ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

۲-۲- متولی: موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷، کدپستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱

۲-۳- حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، سهروردی جنوبی، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، واحد های 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری 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 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 هائیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق بعلاوه سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط ارزش صندوق‌های سهامی و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش روزانه گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به‌علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق "بهادار":
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۴.۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴.۳۰۰ میلیون ریال؛
کارمزد بازار گردان	سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۱.۲۶۰ 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 آن‌ها	ثابت: هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۸.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق متغیر:
	ضریب خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال) تا ۳۰.۰۰۰ از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ بالای ۵۰.۰۰۰ ضریب ۰.۰۰۰۴ ۰.۰۰۰۲۴ ۰.۰۰۰۰۳
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، 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می‌باشد

صنعت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
خودرو و ساخت قطعات	.	.	.	۲۲۶,۱۰۶,۳۴۲,۲۹۴	۲۷۵,۰۲۵,۶۸۳,۶۱۴	۱.۸۸
سرمایه‌گذاریها	.	.	.	۱۲۶,۰۰۵,۸۸۰,۸۱۲	۲۳۳,۸۱۰,۸۳۷,۷۰۲	۱.۶
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۲۳۸,۴۹۷,۱۸۶,۸۶۸	۲۹۱,۶۲۶,۵۷۳,۱۵۷	۲.۵۴	۳۵۰,۱۸۲,۵۸۸,۸۵۱	۴۲۳,۸۲۱,۴۵۴,۳۲۵	۲.۹
خرده‌فروشی انواع مواد غذایی نوشیدنی و غیره	۱۱۳,۲۹۵,۹۲۳,۱۸۶	۵۵۵,۵۰۰,۰۳۲,۹۰۵	۴.۸۴	۲۳۲,۳۳۰,۸۳۲,۳۴۴	۵۸۳,۸۵۰,۱۹۷,۱۵۸	۴
	۳۵۱,۷۹۳,۱۱۰,۰۵۴	۸۴۷,۱۲۶,۵۷۷,۰۶۲	۷.۳۸	۹۳۴,۵۲۵,۶۴۴,۳۰۱	۱,۵۱۶,۵۱۸,۱۷۲,۷۹۹	۱۰.۳۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	ریال	درصد	ریال	درصد
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۴,۳۶۱,۵۷۰,۵۰۷,۳۸۴	۱۰۰	۶,۹۴۸,۰۴۴,۵۹۷,۱۹۴	۱۰۰

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

سپرده‌های بانکی	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک اقتصاد نوین	۶۰۴,۸۷۱	.	۶۰۴,۸۰۳	.
بانک اقتصاد نوین	۱,۴۲۸,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۴۵	۱,۶۰۷,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱
بانک پاسارگاد	۵,۵۰۰,۰۰۰	.	۸۹۷,۶۵۱,۷۸۵,۰۰۰	۶
بانک دی	۱۹۶,۰۰۰	.	۱۹۶,۰۰۰	.
بانک گردشگری	۱,۶۰۹,۴۸۳	.	۱,۶۰۹,۴۸۳	.
بانک ملی	۱۶۱,۷۰۹	.	۱۶۱,۷۰۹	.
بانک رفاه	۴,۶۶۹,۴۲۹	.	۴,۶۶۹,۴۲۹	.
موسسه اعتباری ملل	۳۶۳,۶۶۸,۲۵۸	.	۳۵۷,۰۸۳,۸۹۰	.
بانک سامان	۵۱۸,۱۳۷	.	۵۱۸,۱۳۷	.
بانک خاورمیانه	۳,۴۴۸,۳۰۶,۲۹۳	۰.۰۳	۱۷,۳۰۴,۶۲۳,۵۵۳	۰.۱
بانک ملت	۷۰۰,۹۶۶	.	۷۰۰,۹۶۶	.
بانک کشاورزی	۵۰۰,۰۰۰	.	۵۰۰,۰۰۰	.
بانک کار آفرین	۷۵۰,۰۰۰	.	۷۵۰,۰۰۰	.
بانک تجارت	۶۰۷,۱۷۰	.	۶۰۷,۱۷۰	.
بانک مسکن	۱,۷۰۰,۰۰۰	.	۱,۷۰۰,۰۰۰	.
بانک صادرات	۱,۷۶۳,۹۱۵,۰۶۸	.	۴۸۷,۰۵۴	.
بانک صادرات	۱,۹۲۷,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۷۹	۳,۴۲۴,۷۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۳
بانک شهر	۱۰۰,۰۰۰	.	۵۰۰,۰۰۰	.
بانک شهر	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷
	۴,۳۶۱,۵۷۰,۵۰۷,۳۸۴	۳۸	۶,۹۴۸,۰۴۴,۵۹۷,۱۹۴	۴۸

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۷-۱	ریال ۱,۰۸۰,۳۰۳,۱۱۸,۵۴۹	ریال ۶۴۴,۸۵۳,۱۶۱,۵۳۰
۷-۲	.	۱,۱۶۸,۴۹۴,۲۰۳,۳۲۴
۷-۳	۲,۷۱۹,۶۹۸,۴۲۱,۱۷۲	۲,۵۷۹,۰۵۱,۱۳۷,۱۱۱
۷-۴	۲,۴۳۳,۲۸۳,۴۹۷,۶۲۹	۱,۳۱۲,۸۰۶,۶۲۸,۰۵
	۶,۲۳۳,۲۸۵,۰۳۷,۳۵۰	۵,۷۰۵,۲۰۴,۵۶۴,۷۷۰

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه-م-۴بودجه-۰۷۰۸۱۶۰۰۴	۱۴۰۷/۰۷/۱۸	.	۵۷,۳۴۶,۸۹۰,۵۴۴	۰.۵	.	.
اسناد خزانه-م-۴بودجه-۰۷۰۶۱۴۰۰۴	۱۴۰۷/۰۴/۱۶	.	۲۲۰,۳۶۵,۶۸۴,۳۱۹	۱.۹۲	.	.
اسناد خزانه-م-۴بودجه-۰۵۰۷۲۰۰۰۲	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	.	۹,۱۹۵,۳۳۸,۸۱۴	۰.۰۸	۶۲۶,۱۴۲,۵۵۰	۴.۴۱
اسناد خزانه-م-۴بودجه-۰۵۱۰۲۱۰۰۳	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	.	۷۲۲۰,۳۹۹,۹۵۷	۰.۰۱	۶۴۴,۲۲۷,۰۱۸,۹۸۰	۴.۴۱
اسناد خزانه-م-۱سرقا-۰۶۰۶۱۵۰۰۳	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	.	۷۹۲,۶۶۳,۱۶۴,۹۱۵	۶.۹۱	۶۴۴,۸۵۳,۱۶۱,۵۳۰	۴.۴۱
		.	۱,۰۸۰,۳۰۳,۱۱۸,۵۴۹	۹.۴۲		

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
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اجاره تابان، فردا فارین، ۱۴۰۶۱۲۳۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۲۳٪	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱,۱۶۸,۴۹۴,۲۰۳,۳۲۴	۸
			۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱,۱۶۸,۴۹۴,۲۰۳,۳۲۴	۸

۷-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق سلف 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
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
سلف کامیونت بهمن، دیزل	۱۴۰۶/۰۷/۲۰	۳۰	۲,۴۸۸,۰۲۰,۲۷۳,۰۰۰	.	۲,۷۱۹,۶۹۸,۴۲۱,۱۷۲	۲,۵۷۹,۰۵۱,۱۳۷,۱۱۱	۱۷.۶۵
			۲,۴۸۸,۰۲۰,۲۷۳,۰۰۰	.	۲,۷۱۹,۶۹۸,۴۲۱,۱۷۲	۲,۵۷۹,۰۵۱,۱۳۷,۱۱۱	۱۷.۶۵

۷-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مرابحه 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
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرابحه عام دولت-۲۸۸-ش-خ-۰۷۰۵۲۶	۱۴۰۷/۰۵/۲۶	۲۳	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۱,۱۹۹,۳۱۸	۱۷۴,۸۶۰,۶۴۴,۱۹۰	۱.۵۲	.
مرابحه عام دولت-۲۸۵-ش-خ-۰۷۰۴۱۹	۱۴۰۷/۰۴/۱۹	۲۳	۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۶۸,۷۲۷,۸۰۴	۷۲۷,۸۳۳,۳۵۰,۳۷۰	۶.۳۴	.
مرابحه عام دولت-۲۷۳-ش-خ-۰۷۱۱۲۸	۱۴۰۷/۱۱/۲۸	۲۳	۱۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۴۶,۰۹۹,۶۰۷	۱۷۹,۴۷۵,۱۲۷,۹۷۰	۱.۵۶	.
مرابحه داروک-هانیز-۰۷۰۹۰۴	۱۴۰۷/۰۹/۰۴	۲۳	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۱۰,۳۶۶,۰۵۰	۵۲۲,۳۴۳,۹۲۸,۵۵۰	۴.۵۵	۴۹۸,۶۱۰,۶۰۵,۱۴۶
سکوک مرابحه پترانس-۰۵۰۹-ماهه ۱۸٪	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱۸	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۹۱۰,۷۷۶	۳۹۲,۳۱۶,۰۳۱,۸۷۶	۳.۴۲	۳۸۹,۳۸۲,۰۸۹,۶۶۵
مرابحه عام دولت-۲۳۳-ش-خ-۰۶۱۰۰۱	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۱۲	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۲۳,۰۶۵,۶۵۸	۴۳۶,۴۵۴,۴۱۴,۶۷۶	۳.۸۰	۴۴۴,۸۱۳,۳۶۷,۹۹۴
			۲,۴۴۷,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۵۴۹,۳۶۹,۲۱۳	۲,۴۳۳,۲۸۳,۴۹۷,۶۲۹	۲۱.۱۹	۱,۳۱۲,۸۰۶,۶۲۸,۰۵
							۸.۹۹

۷-۵- 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
اجاره تابان فردا فارین ۱۴۰۶۱۲۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۵,۴۲۵,۸۰۰,۰۰۰	سایر
اسناد خزانه-م-۱سرقا-۰۶۰۶۱۵۰۰۳	۶۰۷,۰۰۰	۲.۱۴٪	۶۲۰,۰۰۰	۷۰۳,۸۰۳,۵۵۹,۱۵۶	سایر
سلف کامیونت بهمن دیزل	۲,۸۸۲,۱۱۶	۲.۲۵٪	۲,۹۴۶,۸۵۵	۲,۸۷۴,۷۲۰,۲۸۷,۲۸۸	سایر
مرابحه عام دولت-۲۷۳-ش-خ-۰۷۱۱۲۸	۷۵۸,۰۰۰	-۳.۷۹٪	۷۲۹,۴۹۰	۱۳۹,۵۸۸,۱۹۷,۶۵۳	سایر
				۴,۷۷۳,۰۸۸,۵۸۵,۵۲۷	

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
۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد به کل دارایی‌ها
.	.	ریال	.	ریال	.	درصد
.	.	۲۷۶,۲۰۳,۵۹۰,۲۰۳	۱۷۹,۷۰۶,۶۱۵,۴۸۸	۲۷۶,۲۰۳,۵۹۰,۲۰۳	۱.۸۹	درصد
.	.	۲۷۶,۲۰۳,۵۹۰,۲۰۳	۱۷۹,۷۰۶,۶۱۵,۴۸۸	۲۷۶,۲۰۳,۵۹۰,۲۰۳	۱.۸۹	درصد

صندوق س ثروت هانیز-سهام

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
		تنزیل نشده	تنزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۴۶,۸۲۵,۴۱۵,۷۸۶	۲۹,۹۶۰,۱۷۲,۰۸۸	۲۵	۳۰,۲۷۳,۳۵۴,۷۰۶
.	۴,۷۶۲,۸۹۸,۱۷۵		۵,۳۵۰,۱۰۴,۷۹۹
.	۸۱,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰		۸۱,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۴۶,۸۲۵,۴۱۵,۷۸۶	۱۱۵,۸۹۱,۰۷۰,۲۶۳		۱۱۶,۷۹۱,۴۵۹,۵۰۵

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

حساب‌های دریافتنی بابت صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری

۹-۱ با توجه به تاریخ آغاز سپرده‌گذاری و محاسبه روزانه سود سپرده بانکی و لحاظ نمودن در حساب‌ها، در تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳۰,۲۷۳,۳۵۴,۷۰۶ ریال تحت عنوان سود سپرده بانکی در دفاتر لحاظ گردیده است که در سررسید ماهانه دریافت می‌گردد. که به دلیل عدم اتمام مدت ۳۰ روزه (یکماه) برخی سپرده‌ها تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، دریافت نشده است.

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹۳,۳۴۲,۷۲۸	۷۶۲,۸۴۷,۸۵۲,۴۲۸	۷۶۳,۳۱۴,۲۰۷,۸۱۰	۱۲۶,۹۸۷,۳۴۶
۵۵۱,۳۳۷,۹۴۵	۲۴۹,۰۷۵,۰۱۹,۱۶۶	۲۴۹,۱۹۰,۶۸۲,۱۸۳	۴۳۵,۵۷۴,۹۲۸
۱۸۸,۹۴۱,۰۰۱	۲,۹۱۰,۴۳۵,۲۰۰,۵۸۰	۲,۷۹۹,۳۶۷,۹۴۶,۱۶۷	۱۱۱,۲۵۶,۱۹۵,۴۱۴
۷۹,۴۹۱,۳۲۱	۵۳,۶۷۶,۳۵۶	.	۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷
۱,۴۱۳,۰۱۲,۹۹۵	۳,۹۳۲,۴۱۱,۷۴۸,۵۳۰	۳,۸۱۱,۸۷۲,۸۳۶,۱۶۰	۱۱۱,۹۵۱,۹۲۵,۳۶۵

کارگزاری خبرگان سهام

کارگزاری بانک تجارت

کارگزاری هامرز

کارگزاری دانایان

۱۱- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۴۸۴,۸۹۱,۷۹۲	.	(۳,۴۸۴,۸۹۱,۴۷۶)	۳۱۶
۴۹۹,۰۶۵,۶۲۰	.	(۴۹۹,۰۶۵,۶۲۰)	.
۵۵۳,۷۳۳,۲۲۴	.	(۵۵۳,۷۳۳,۲۲۴)	.
۲۶۱,۸۱۴,۱۶۲	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۷,۳۰۵,۸۲۰)	۲۲۴,۵۰۸,۳۴۲
۴,۷۹۹,۵۰۴,۷۹۸	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۳۴,۹۹۶,۱۴۰)	۲۲۴,۵۰۸,۶۵۸

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون‌ها

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰
۵۰۴,۶۱۱	۵۰۴,۶۱۱
۵,۵۰۴,۶۱۱	۴,۳۴۴,۶۱۱

بانک پاسارگاد

بانک ملی

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۵۸۸,۵۸۱,۰۱۶	۲۲,۵۷۳,۱۴۲,۹۱۰	شرکت سبذگردان هامرز (مدیر)
۶۵۸,۱۰۳,۹۶۵	۱,۷۸۴,۵۶۱,۶۵۹	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی)
۴۸۶,۹۷۵,۴۴۵	۴۸۱,۲۷۹,۳۲۴	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۹,۳۵۰,۶۶۲,۹۹۰	۲۷,۵۷۹,۵۲۸,۴۸۰	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (بازارگردان)
<u>۳۹,۰۸۴,۳۲۳,۴۱۶</u>	<u>۵۲,۴۱۸,۵۱۲,۳۷۳</u>	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۸۸۸,۶۳۷,۰۶۰	۴,۳۲۱,۰۵۹,۷۶۹	هزینه آبونمان
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۱,۲۹۱,۰۳۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۸۴,۰۹۱,۳۱۲	۲۸۴,۰۹۱,۳۱۲	ذخیره تغییر ارزش سهم
.	۸,۶۰۶,۹۹۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	ذخیره هزینه عضویت در کانون ها
۱۲۶,۰۹۳,۲۱۹	۳۸۶,۰۹۳,۲۱۹	ذخیره هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
.	۸۱,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
۲۵,۸۳۳,۶۵۵,۸۴۹	.	سایر پرداختنی ها
<u>۳۱,۳۳۲,۴۷۷,۴۴۰</u>	<u>۸۷,۰۵۹,۱۴۲,۳۲۲</u>	

۱۵- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۴,۴۳۱,۷۳۲,۹۶۵	۱۰۰,۳۴۲,۸۶۳,۱۴۶	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۴۴۱,۸۷۵,۳۹۴,۹۶۴	۳۳۸,۷۵۲,۱۸۲,۸۲۶	پیش دریافت سود اوراق
<u>۵۲۶,۳۰۷,۱۲۷,۹۲۹</u>	<u>۴۳۹,۰۹۵,۰۴۵,۹۷۲</u>	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۳,۹۶۲,۲۱۴,۹۳۷,۹۹۰	۱,۳۷۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۳۰,۲۵۰,۱۶۶,۹۱۸	۱,۰۷۸,۱۰۰,۰۰۰
۵۰,۶۱۳,۴۰۸,۷۵۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۹۲,۱۹۰,۷۳۸	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴,۰۱۲,۸۲۸,۳۴۶,۷۴۱	۱,۳۸۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۸۰,۹۴۲,۳۵۷,۶۵۶	۱,۰۸۳,۱۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هاینر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
۱۷-۱	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۹,۹۸۲,۹۷۴,۲۷۶	۱۳,۴۰۵,۸۶۵,۱۷۹
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۹۶۲,۸۸۵,۵۱۹)
سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳۹,۹۰۱,۰۱۷,۶۲۶	۴,۹۳۹,۸۷۳,۹۵۱
	<u>۸۰,۳۴۵,۹۹۱,۹۰۲</u>	<u>(۵۵,۶۱۷,۱۴۶,۳۸۹)</u>

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فروشگاههای رنجیره ای افق کوروش	۹,۶۷۳,۹۳۱	۳۸۵,۰۸۶,۶۶۵,۶۷۰	(۲۹۶,۰۳۶,۸۵۱,۵۹۱)	(۱۰,۵۱,۲۸۴,۲۹۴)	(۱,۹۲۵,۴۳۳,۳۲۱)	۸۳,۰۹۶,۳۷۸,۸۴۹	۳,۹۸۴,۱۹۷,۹۹۳
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۷,۱۷۰,۷۱۷	۱۷۵,۴۱۲,۵۸۸,۸۰۰	(۱۴۷,۱۴۹,۴۱۱,۴۷۴)	(۴۷۸,۸۷۴,۹۶۷)	(۸۷۷,۰۶۲,۹۴۲)	۲۵,۵۵۱,۳۰۱,۵۰۸	.
ح گروه مدیریت سرمایه گذار امید	۵۰,۹۹۱,۶۵۶	۱۸۸,۶۵۰,۹۱۹,۹۹۸	(۳۰۱,۷۴۱,۳۵۳,۸۵۱)	(۵۱۵,۰۱۴,۳۹۸)	(۹۴۳,۲۵۴,۵۹۵)	(۱۶,۰۰۶,۸۷۰,۸۳۹)	.
گروه بهمن	۱۴۴,۸۹۱,۹۳۵	۲۵۰,۹۶۷,۸۳۶,۳۰۰	(۲۷۳,۰۹۵,۷۰۵,۲۹۴)	(۶۸۵,۱۳۹,۱۴۰)	(۱,۲۵۴,۸۳۹,۱۸۱)	(۲۶,۰۰۷,۸۲۵,۶۳۶)	.
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	.	.	.	.	.	.	۲,۳۷۸,۳۶۰,۶۴۰
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۷,۵۱۳,۵۷۷,۲۸۰
سرمایه‌گذاری بهمن	۱۱۳,۸۳۲,۰۱۷	۲۰۸,۷۷۴,۶۵۱,۹۶۳	(۲۳۲,۱۹۷,۰۱۳,۸۳۵)	(۵۶۹,۹۵۰,۶۰۲)	(۱,۰۴۳,۸۳۳,۲۶۵)	(۲۶,۶۵۰,۰۰۹,۶۰۶)	۵۲۹,۷۲۹,۲۶۶
		<u>۱,۲۰۸,۸۹۲,۶۶۲,۷۳۱</u>	<u>(۱,۱۵۰,۲۲۰,۲۳۵,۰۴۵)</u>	<u>(۳,۳۰۰,۲۶۳,۴۰۱)</u>	<u>(۶,۰۴۴,۴۶۳,۳۰۴)</u>	<u>۳۹,۹۸۲,۹۷۴,۲۷۶</u>	<u>۱۳,۴۰۵,۸۶۵,۱۷۹</u>

۱۷-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره تابان فردا فارس ۱۴۰۶۱۲۳۲	۹۶۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۹,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	.
خودرو کی ام سی کرمان موتور	.	.	.	.	.	(۹۷,۶۹۰,۳۳۶,۱۲۰)
اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۰۵۱۰۲۱-۰۲	.	.	.	.	.	۱۵,۰۴۴,۴۲۹,۰۰۵
اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۵۱۱۱۲-۰۲	.	.	.	.	.	۲,۰۸۶,۰۹۱,۴۷۹
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۵۱۰۲۱-۰۲	.	.	.	.	.	۶,۵۹۶,۹۳۰,۱۱۷
		<u>۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>(۹۵۹,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰)</u>	<u>(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)</u>	<u>۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>(۷۳,۹۶۲,۸۸۵,۵۱۹)</u>

۱۷-۳- سود حاصل از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س ثروت هامرز-سهام	۵,۳۵۶,۷۹۸	۳۱۶,۸۳۲,۳۲۱,۵۸۱	(۲۷۵,۴۷۳,۸۷۶,۴۴۹)	(۷۲۸,۷۱۳,۷۵۳)	۳۹,۹۰۱,۰۱۷,۶۲۶	۴,۹۳۹,۸۷۳,۹۵۱
صندوق س-سپند کارپزماس	.	.	.	.	.	۴,۹۳۹,۸۷۳,۹۵۱
		<u>۳۱۶,۸۳۲,۳۲۱,۵۸۱</u>	<u>(۲۷۵,۴۷۳,۸۷۶,۴۴۹)</u>	<u>(۷۲۸,۷۱۳,۷۵۳)</u>	<u>۳۹,۹۰۱,۰۱۷,۶۲۶</u>	<u>۴,۹۳۹,۸۷۳,۹۵۱</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانمز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		یادداشت	
۳۱ خرداد ۱۴۰۴		۳۱ خرداد ۱۴۰۵		۱۸-۱	
ریال		ریال		۱۸-۲	
۳۳۵,۰۸۰,۸۲۰,۶۷۴		۳۰۱,۰۹۵,۹۹۷,۱۶۵		۱۸-۳	
(۶۱,۰۴۴,۰۵۲,۱۹۶)		۲۸۵,۷۰۷,۳۱۹,۹۹۶		۱۸-۳	
۲۴,۴۶۶,۰۵۲,۸۹۱		۰			
۲۹۸,۵۰۲,۸۲۱,۳۶۹		۵۸۶,۸۰۳,۳۱۷,۱۶۱			

۱۸-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		نام سهام	
سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		تعداد	
ریال		ریال		ارزش بازار یا تعدیل شده	
۳۱ خرداد ۱۴۰۴		۳۱ خرداد ۱۴۰۵		ریال	
۱۰۰,۴۴۰,۵۱۵,۵۸۵		۳۰,۷۹۹,۱۳۷,۳۵۱		۵۵۹,۸۲۷,۴۷۰,۲۵۰	
۱۹۳,۳۷۲,۱۲۵,۴۱۲		(۱,۴۶۹,۴۹۳,۰۳۹)		۹,۲۱۵,۲۶۷	
(۳۵۵,۱۱۰,۹۲,۳۱۴)		(۸۰۳,۳۴۲,۶۵۳)		۴۷,۷۸۸,۳۵۹	
۷۶,۷۷۹,۲۷۱,۸۹۱		۰		۰	
۳۳۵,۰۸۰,۸۲۰,۶۷۴		(۴,۲۶۸,۶۲۹,۳۹۰)		۸۵۳,۷۲۵,۸۷۸,۱۰۰	

سرمایه‌گذاری بهمن
 فروشاگاههای زنجیره ای افق کوروش
 گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
 گروه بهمن

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	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		
۱,۷۳۱,۷۶۵,۰۷۹	۹۷۷,۸۵۷,۹۴۲	۹۷۷,۸۵۷,۹۴۲	(۵۰,۰۲۶,۸۶)	(۸,۲۱۷,۴۸۰,۸۷۱)	۹,۲۰۰,۳۴۱,۵۰۰	۱۰,۱۶۵	اسناد خزانه ۱۱ م بودجه ۰۲-۰۵-۷۲
	۱۰,۵۸۹,۷۴۰,۰۰۰	۱۰,۵۸۹,۷۴۰,۰۰۰	(۳۹۸,۲۶۳)	(۶۲۶,۱۴۲,۵۴۹)	۷۳۲,۴۳۸,۳۲۰	۸۷۴	اسناد خزانه ۱۳ م بودجه ۰۲-۰۵-۲۱
۴۱,۸۲۶,۳۱۵	۱۰,۵۵۸,۴۸۶,۹۱۰	۱۰,۵۵۸,۴۸۶,۹۱۰	(۴۳۱,۲۴۵,۰۸۵)	(۶۸۷,۰۷۸,۳۰۰,۰۰۴)	۷۹۳,۰۹۴,۴۱۰,۰۰۰	۱,۱۸۲,۷۲۳	اسناد خزانه ۱ م قس ۰۳-۰۶-۱۵
(۷,۳۳۶,۲۵۵,۸۷۵)	۳,۷۱۰,۴۸۱,۳۳۸	۳,۷۱۰,۴۸۱,۳۳۸	(۳۱۳,۳۵۰,۹۰۰)	(۳۸۸,۴۴۵,۶۳۹,۷۷۱)	۳۹۲,۳۶۹,۴۷۲,۰۰۰	۳۹۶,۰۰۰	صکوک مزاجه پترانس ۰۹-۰۵-۳۰ هلد ۱۸
	۲۶,۱۷۷,۶۶۲,۴۵۷	۲۶,۱۷۷,۶۶۲,۴۵۷	(۱۱۹,۸۸۰,۳۱۱)	(۱۹۴,۱۸۸,۰۳۱,۸۶۱)	۲۲۰,۴۸۵,۵۷۳,۳۵۰	۴۶۳,۳۵۱	اسناد خزانه ۲ م بودجه ۰۴-۰۷-۰۶
	۳,۸۹۶,۹۹۸,۹۷۱	۳,۸۹۶,۹۹۸,۹۷۱	(۳۱,۱۹۹,۳۳۶)	(۵۳,۴۴۹,۸۹۱,۵۷۲)	۵۷,۳۷۸,۰۸۹,۸۸۰	۱۲۷,۷۸۸	اسناد خزانه ۲ م بودجه ۰۴-۰۷-۰۶
	(۷,۰۷۲,۴۵۴,۹۹۳)	(۷,۰۷۲,۴۵۴,۹۹۳)	(۹۰,۰۵۵,۳۷۷)	(۱۷۲,۶۰۰,۱۴۳,۳۵۵)	۱۶۵,۶۱۹,۰۸۳,۷۴۰	۱۹۱,۵۰۷	مزاجه عام دولت ۲۷۳ ش-خ ۱۱۲۸-۰۷
	(۴۱۰,۴۳۷,۴۳۵)	(۴۱۰,۴۳۷,۴۳۵)	(۳۲۲,۷۲۷,۴۳۴)	(۷۲۲,۳۷۵,۰۵۰,۰۰۰)	۷۲۲,۳۷۵,۳۵۰,۰۰۰	۸۸۵,۰۰۰	مزاجه عام دولت ۲۸۵ ش-خ ۰۴-۰۷
	(۹۴,۸۰۵,۱۲۴)	(۹۴,۸۰۵,۱۲۴)	(۹۴,۸۰۵,۱۲۳)	(۱۷۴,۳۵۴,۲۵۰,۰۰۰)	۱۷۴,۳۵۴,۲۵۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰	مزاجه عام دولت ۲۸۸ ش-خ ۰۶-۰۷
(۲۴,۴۹۵,۵۵۹,۳۷۵)							مزاجه داروک حامرز ۰۴-۰۷
(۹۵,۹۸۲,۶۰۰,۰۰۰)							اجاره تانل فرنا فارس ۱۲۲۲-۱۴۰۶
	۱۴,۰۶۷,۲۸۴,۰۴۶	۱۴,۰۶۷,۲۸۴,۰۴۶	(۱,۹۹۳,۲۱۱,۹۴۸)	(۲,۵۷۹,۰۵۱,۱۳۷,۱۱۱)	۲,۷۳۱,۶۷۱,۶۳۳,۱۰۶	۹۷۶,۰۷۷	سلف کامپونت پهن دیول
	۱۲,۲۰۳,۹۶۰,۴۸۷	۱۲,۲۰۳,۹۶۰,۴۸۷	(۳۲۴,۲۵۰,۹۸۲)	(۳۹۹,۹۸۷,۳۸۸,۵۳۱)	۴۱۲,۴۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	مزاجه عام دولت ۲۳۳ ش-خ ۰۱-۰۶
۴۵۸,۲۲۹,۸۱۷							صکوک اجاره غدیر ۰۸-۰۴-۰۸ بدون ضامن
۱,۶۹۴,۶۰۶,۳۶۵							اسناد خزانه ۲ م بودجه ۰۲-۰۵-۳۳
۱۸,۵۳۶,۹۵۵,۷۲۴							اسناد خزانه ۲ م بودجه ۰۲-۰۵-۲۳
۱,۰۱۴,۸۹۲,۰۰۶							اسناد خزانه ۲ م بودجه ۰۲-۰۵-۲۱
۴۳,۱۳۱,۴۳۳,۴۹۸							اسناد خزانه ۲ م بودجه ۰۲-۰۵-۲۱
۳۹,۵۵۵,۹۰۴							اسناد خزانه ۲ م بودجه ۰۲-۰۵-۲۱
۱۰۹,۱۳۶,۱۰۰							اسناد خزانه ۲ م بودجه ۰۲-۰۵-۲۱
۱,۹۶۲,۲۴۶							اسناد خزانه ۲ م بودجه ۰۲-۰۵-۲۱
(۶۱,۰۴۰,۵۲,۱۹۶)	۲۸۵,۷۰۷,۳۱۹,۹۹۶	(۳,۵۹۶,۱۳۶,۱۶۵)	(۵,۳۸۰,۲۷۴,۷۸۵,۶۲۵)	۵,۶۶۹,۵۷۸,۲۴۱,۷۹۶			

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	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		
۲۴,۴۶۶,۰۵۲,۸۹۱							صندوق س ثروت هامرز-سهام
۲۴,۴۶۶,۰۵۲,۸۹۱							

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۵۷۹۷۷۷۵۲۸	۴,۷۶۲,۸۹۸,۱۷۵	(۵۸۷,۲۰۶,۶۳۴)	۵,۳۵۰,۱۰۴,۷۹۹
۵۶۷۶۶۲۴۶۴۰	.	.	.
۷۳,۳۴۶,۱۲۲,۱۶۸	۴,۷۶۲,۸۹۸,۱۷۵	(۵۸۷,۲۰۶,۶۳۴)	۵,۳۵۰,۱۰۴,۷۹۹
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع
سرمایه‌گذاری بهمن	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۹	۱۱۳,۸۳۲,۰۱۷
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	.
جمع			

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هابز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ ریال
۲۰-۱	۱۵۷,۵۴۵,۸۵۰,۷۰۷	۱۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰-۱	۳۴۴,۵۹۷,۷۱۲,۵۰۹	۲۸۳,۶۰۵,۳۵۴,۴۰۰
۲۰-۲	۶۵,۱۷۸,۸۱۶,۰۲۷	۱۳۲,۵۳۶,۹۶۶,۳۰۷
۲۰-۳	۶۹۰,۱۴۲,۷۳۹,۵۷۵	۶۱۱,۲۶۵,۳۷۲,۱۸۲
	۱,۲۵۷,۴۶۵,۱۱۸,۸۱۸	۱,۰۳۹,۶۰۷,۶۹۲,۸۸۹

درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی

سود اوراق اجاره

سود اوراق مرابحه

سود گواهی سپرده بانکی

سود سپرده بانکی

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
۱۴۰۳/۰۳/۱۷	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱۸	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۲۳	۱۵۷,۵۴۵,۸۵۰,۷۰۷	۱۰۸,۸۲۵,۷۹۲,۹۶۵	۱۷۴,۷۷۹,۵۶۱,۴۳۵
			۱۵۷,۵۴۵,۸۵۰,۷۰۷	۲۸۳,۶۰۵,۳۵۴,۴۰۰	
۱۴۰۱/۱۱/۱۷	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵	۵۲,۴۵۰,۵۱۰,۸۵۲	۰	۰
۱۴۰۰/۱۱/۲۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۵	۱۶۰,۱۵,۷۷۸,۱۵۳	۰	۰
۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۱۴۰۷/۰۴/۱۹	۲۳	۵,۹۶۸,۷۲۷,۸۰۴	۰	۰
۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۱۴۰۷/۰۴/۱۹	۲۳	۶۰,۱۹۹,۳۱۸	۰	۰
۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۷/۰۹/۰۴	۲۳	۸۰,۳۷۴,۳۷۵,۵۴۲	۶۵,۹۸۷,۱۷۹,۲۶۱	۱۶۰,۸۷۱,۳۴۴
۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۲۰,۵	۰	۰	۰
۱۴۰۲/۱۰/۰۷	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۲۳	۲۵,۸۲۵,۰۴۸,۸۵۷	۰	۰
۱۴۰۰/۱۱/۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۱۸	۴۰,۶۲۳,۳۲۰,۸۵۶	۵۲,۷۹۹,۸۷۴,۴۸۵	۰
۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۴۰۶/۰۷/۲۰	۲۳	۱۲۲,۷۳۸,۷۴۱,۱۲۷	۰	۰
		-	۰	۱۳,۵۸۹,۰۴۱,۲۱۷	۰
			۳۴۴,۵۹۷,۷۱۲,۵۰۹	۱۳۲,۵۳۶,۹۶۶,۳۰۷	۰
			۵۰۲,۱۴۳,۵۶۳,۳۱۶	۴۱۶,۱۴۳,۳۲۰,۷۰۷	۰

اوراق اجاره

صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن

اجاره تابان فردا فارس ۱۴۰۶۱۲۲۲

جمع

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۲۳۳-ش.۱۰۰۱

مرابحه عام دولت ۲۷۳-ش.خ ۷۱۳۱۸

مرابحه عام دولت ۲۸۵-ش.خ ۷۰۴۱۹

مرابحه عام دولت ۲۸۸-ش.خ ۷۰۵۲۶

مرابحه داروک-حامرز ۷۰۹۰۴

مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱

مرابحه سمگا-داموند ۶۰۷-سمگا ۰۶۱۱

صکوک مرابحه بترانس ۵۰۹-۳ماهه ۱۸/

اوراق سلف کامیونت بهمن دیزل

اوراق سلف خودرو کی سی کرمان موتور

جمع

جمع کل

۱۹-۲- سود گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵
متعدد	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	۲۵	ریال	ریال
			۶۵,۱۷۸,۸۱۶,۰۲۷	۰
			۶۵,۱۷۸,۸۱۶,۰۲۷	۰

اوراق گواهی سپرده بانک شهر

۱۹-۳- سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
بانک خاورمیانه	متعدد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک کشاورزی	متعدد	متعدد	۳,۹۲۶,۱۸۰	۰	۳,۹۲۶,۱۸۰	۰	۰
بانک اقتصاد نوین	متعدد	متعدد	۲۴۰,۳۸۸,۷۷۶,۳۳۲	(۲۱۰,۶۴۴,۴۶۴)	۲۴۰,۱۷۸,۱۳۱,۷۶۸	۲۴۰,۱۷۸,۱۳۱,۷۶۸	۲۴۰,۱۷۸,۱۳۱,۷۶۸
موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	۵,۹۱۶,۸۳۶	۰	۵,۹۱۶,۸۳۶	۵,۹۱۶,۸۳۶	۵,۹۱۶,۸۳۶
بانک صادرات	متعدد	متعدد	۲۳۳,۲۷۸,۸۳۷,۷۳۳	(۱۰۲,۵۳۸,۱۵۴)	۲۳۳,۱۷۶,۲۹۹,۵۷۹	۲۳۳,۱۷۶,۲۹۹,۵۷۹	۲۳۳,۱۷۶,۲۹۹,۵۷۹
بانک شهر	متعدد	متعدد	۷۷,۲۶۰,۲۷۳,۸۸۴	۰	۷۷,۲۶۰,۲۷۳,۸۸۴	۷۷,۲۶۰,۲۷۳,۸۸۴	۷۷,۲۶۰,۲۷۳,۸۸۴
بانک پاسارگاد	متعدد	متعدد	۳۹,۵۱۸,۱۹۱,۳۲۸	۰	۳۹,۵۱۸,۱۹۱,۳۲۸	۳۹,۵۱۸,۱۹۱,۳۲۸	۳۹,۵۱۸,۱۹۱,۳۲۸
جمع			۶۹۰,۴۵۵,۹۲۳,۱۹۳	(۳۱۳,۱۸۲,۶۱۸)	۶۹۰,۱۴۲,۷۳۹,۵۷۵	۶۹۰,۱۴۲,۷۳۹,۵۷۵	۶۱۱,۲۶۵,۳۷۲,۱۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
	ریال		ریال	
	۱۳	۱۴	۱۴	۱۳
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۵۸۱,۷۱۰,۰۱۳	۱۹۷,۴۰۴,۴۱۴		
تعدیل کارمزد کارگزاری	۹۳۹,۹۷۸,۷۰۲	۹۱,۸۱۹,۵۶۵		
	۱,۵۱۱,۶۸۸,۷۱۵	۲۸۹,۲۲۳,۹۷۹		

۲۰-۲- اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها نرخ ترجیحی دریافت می‌نمایند، به شرح زیر است:

طرف معامله	نوع وایسگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید
تامین سرمایه دماوند	سایر	صکوک مرحله پترنس-۵۰۹-۳ ماهه ۱۸٪	۳۹۶,۰۰۰	۳۳۷,۶۲۶,۳۸۷,۵۴۲	۶,۰۵۳,۸۰۱,۴۷۲	۱۸.۰٪	۲۸.۲٪
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز	تحت مدیریت مدیر صندوق	اوراق سلف بهمن دیزل	۹۷۶,۰۷۷	۲,۴۸۸,۰۲۰,۲۷۳,۰۰۰	۱۲۲,۸۴۰,۷۴۱,۲۶۱	۲۳.۰٪	۳۸.۰٪
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز	تحت مدیریت مدیر صندوق	مرحله داروک-هامرز ۰۷۰۹۰۴	۴۹۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۴۶,۷۸۴,۴۶۶	۲۳.۰٪	۳۲.۷٪

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
	ریال		ریال	
	۱۳	۱۴	۱۴	۱۳
کارمزد مدیر	۴۱,۲۱۰,۷۴۲,۶۳۵	۴۳,۵۹۳,۷۸۴,۹۲۶		
کارمزد متولی	۲,۱۴۴,۱۰۹,۵۶۳	۱۰,۱۸۳,۰۵۹,۰۰۴		
کارمزد بازارگردان	۱۸,۳۲۸,۸۶۵,۴۹۰	۱۶,۵۶۹,۳۵۸,۶۶۴		
حق الزحمه حسابرس	۶۸۷,۳۰۳,۸۷۹	۴۱۲,۴۹۹,۹۳۴		
	۶۲,۲۷۱,۰۲۱,۵۶۷	۶۱,۵۹۳,۹۴۹,۴۲۸		

۲۲- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
	ریال		ریال	
	۱۳	۱۴	۱۴	۱۳
هزینه تصفیه	۱۱,۲۹۱,۰۳۰	۱۲,۸۵۰,۱۶۰		
هزینه تأسیس	۰	۶۷۵,۷۶۸,۶۶۲		
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۵۵۳,۷۳۳,۲۲۴	۴,۳۸۷,۱۵۱,۴۶۷		
هزینه آیینان نرم افزار	۸,۴۰۳,۴۵۰,۸۳۰	۲۳۳,۸۴۲,۱۷۸		
هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحد ها	۳۹۷,۳۰۵,۸۲۰	۵۱,۵۳۱,۹۸۴		
هزینه کارمزد بانکی	۴۲,۷۷۱,۴۶۰	۲۵۶,۹۲۳,۱۹۰		
هزینه رهن بندی	۰	۳۰,۱۴۷,۰۵۴۰		
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون	۴۹۹,۰۶۵,۶۲۰	۰		
سایر هزینه‌ها	۰	۰		
	۹,۸۰۷,۶۱۷,۹۸۴	۶,۱۰۹,۵۳۸,۱۸۱		

۲۳- هزینه مالی

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
	ریال		ریال	
	۱۳	۱۴	۱۴	۱۳
هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک تجارت	۲۷۷,۸۶۴,۳۰۵	۲۲۶,۹۹۶,۳۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامنز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۴- سود تقسیمی به سرمایه‌گذاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۰	۳۴۰,۰۴۸,۸۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ دی ماه ۱۴۰۴
۰	۳۱۴,۰۶۷,۶۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۴۰۴
۰	۳۱۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۴
۰	۲۸۸,۵۷۸,۸۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ فروردین ماه ۱۴۰۵
۰	۲۹۹,۹۱۵,۱۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵
۰	۲۹۹,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ خرداد ماه ۱۴۰۵
۲۶۰,۶۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ دی ماه ۱۴۰۳
۰	۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ بهمن ماه ۱۴۰۳
۲۴۶,۹۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اسفند ماه ۱۴۰۳
۲۵۲,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ فروردین ماه ۱۴۰۴
۲۶۵,۵۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴
۲۶۷,۹۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۰	سود تقسیمی منتهی به ۱۵ خرداد ماه ۱۴۰۴
۱,۲۹۳,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۶,۹۰۷,۳۰۰,۰۰۰	

۲۵- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۰,۲۲۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳۵,۴۸۸,۶۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۳۱,۷۳۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۶,۲۴۹,۶۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۱,۵۱۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۷۳۸,۲۰۰,۰۰۰)	

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، هیچ یک از دارایی‌های صندوق به عنوان وثیقه یا تضمین نزد مدیران یا اشخاص دیگر نبوده است و فاقد هرگونه بدهی و تعهدات احتمالی می‌باشد.

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۸- 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)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	ریال				
(۲۸,۵۸۸,۵۸۱,۰۱۶)	(۳۲,۵۷۳,۱۴۲,۹۱۰)	طی دوره مالی	۴۱,۳۱۰,۷۴۲,۶۳۵	کارمزد اربکان	مدیر	سب‌گردان هامرز
(۶۵۸,۱۰۳,۹۶۵)	(۱,۷۸۲,۵۶۱,۶۵۹)	طی دوره مالی	۲,۱۴۴,۱۰۹,۵۶۳	کارمزد اربکان	متولی	مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۴۸۶,۹۷۵,۴۴۵)	(۴۸۱,۲۷۹,۳۲۴)	طی دوره مالی	۶۸۷,۳۰۳,۸۷۹	کارمزد اربکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
(۹,۳۵۰,۶۶۲,۹۹۰)	(۳۷,۵۷۹,۵۲۸,۴۸۰)	طی دوره مالی	۱۸,۳۲۸,۸۶۵,۴۹۰	کارمزد اربکان	بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
۴۳۵,۵۷۴,۹۲۸	۵۵۱,۳۳۷,۹۴۵	طی دوره مالی	۴۹۸,۲۶۵,۷۰۱,۳۴۹	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری بانک تجارت
۱۲۶,۹۸۷,۳۴۶	۵۹۳,۳۴۲,۷۲۸	طی دوره مالی	۱,۵۲۶,۱۶۲,۰۶۰,۳۳۸	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری خیرگان سهام
۱۱۱,۲۵۶,۱۹۵,۴۱۴	۱۸۸,۹۴۱,۰۰۱	طی دوره مالی	۵۸۲۱,۰۴۱,۴۶۹,۳۲۴	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری هامرز
۱۳۳,۱۶۷,۶۷۷	۷۹,۴۹۱,۳۲۱	طی دوره مالی	۱۰۷,۳۵۲,۷۱۲	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری دانایان
۷۲,۸۶۷,۶۰۱,۹۴۹	(۵۱,۰۰۷,۴۹۲,۶۴۴)					جمع

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی

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