



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۴۰۱/۰۸/۰۲ 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 آزموده کاران	مسعود بختیاری سوجبلاغی علی اصغر فرخ	

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 آزموده کاران



www.servat.hummers.ir

شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۹۱۵۵۴

شماره ثبت: ۵۱۳۴۶

کد پستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

نشانی: تهران، میدان شیخ بهایی، ابتدای خیابان دهونک، پلاک ۳، ساختمان سینا، طبقه ششم

تلفن: ۸۸۶۲۹۰۰۵ | پست الکترونیک: serrvat@hummers.ir

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز


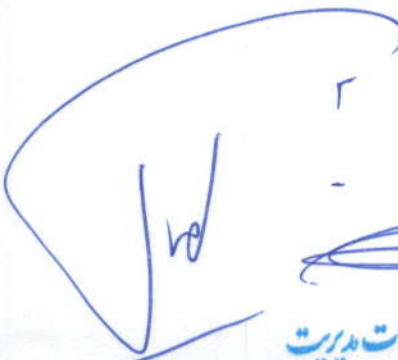

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۳۴,۳۸۵,۴۳۳,۰۹۵	۸۹,۹۲۹,۷۵۰,۵۲۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۴۵,۴۱۴,۶۸۱	۶,۵۱۶,۸۴۱,۱۹۸	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲,۸۱۰,۷۴۲,۵۳۲	۱۷,۶۵۷,۲۸۶,۰۵۷	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۲۵۶,۱۵۰,۳۰۷	۳,۰۰۵,۵۲۳,۷۱۶	۸	حساب های دریافتی
۱۱,۵۷۷,۱۰۲	۰	۹	جاری کارگزاران
۸۷۸,۵۹۶,۳۸۵	۱,۴۶۵,۱۶۰,۱۶۸	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۱۴۱,۴۰۷,۹۱۴,۱۰۲	۱۱۸,۵۹۴,۵۶۱,۶۶۷		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۲,۰۳۰,۶۶۸,۳۱۷	۳,۳۷۸,۷۳۱,۸۳۰	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۱۷۰,۳۲۹,۰۶۳	۲,۴۳۶,۹۵۴,۶۸۶	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳,۲۰۰,۹۹۷,۳۸۰	۵,۸۱۵,۶۸۶,۵۱۶		جمع بدهی‌ها
۱۳۸,۲۰۶,۹۱۶,۷۲۲	۱۱۲,۷۷۸,۸۷۵,۱۵۱	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۰,۷۱۷	۱۰,۸۴۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.






 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 آزمون‌ها کارکن

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
صورت سودزبان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه ۲۷	دوره مالی ۹ ماهه	یادداشت	درآمدها:
روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۲,۲۸۶,۴۲۳,۰۶۲	۴,۶۱۸,۱۱۸,۱۵۵	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۱۰,۹۰۸,۴۵۷,۰۳۲	(۵,۱۱۲,۶۰۹,۸۳۱)	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۵۶۰,۳۴۳,۷۲۳	۷,۲۸۶,۵۲۳,۷۱۶	۱۷	سود سهام
۲۱۱,۲۳۶,۶۷۴	۱,۳۲۶,۸۵۹,۶۵۷	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۵۹۳,۵۰۰	۱۷۵,۴۷۰,۷۰۷	۱۹	سایر درآمدها
۱۶,۹۷۴,۰۵۳,۹۹۱	۸,۲۹۴,۳۶۲,۴۰۴		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۱,۱۳۱,۸۹۲,۲۹۶	۲,۶۴۲,۷۷۶,۱۶۲	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۳۸۰,۵۵۶,۵۵۴	۱,۵۵۴,۵۲۷,۸۱۳	۲۱	سایر هزینه‌ها
۱,۵۱۲,۴۴۸,۸۵۰	۴,۱۹۷,۳۰۳,۹۷۵		جمع هزینه‌ها
۱۵,۴۶۱,۶۰۵,۱۴۱	۴,۰۹۷,۰۵۸,۴۲۹		سود خالص
۱۱.۱۹	۳.۲۲		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
۱۰.۶۸	۳.۶۳		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۳ ماهه و ۲۷ روزه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
۰	۰	۱۳۸,۲۰۶,۹۱۶,۷۲۲	۱۲,۸۹۵,۸۵۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱۲۸,۹۵۸,۵۸۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۵,۸۵۸	۰	۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۰	۰	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۱۵,۴۶۱,۶۰۵,۱۴۱	۰	۴,۰۹۷,۰۵۸,۴۲۹	۰	سودخالص
۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۴,۵۲۵,۱۰۰,۰۰۰)	۰	تعدیلات
۱۴۴,۹۸۹,۱۸۵,۱۴۱	۱۲,۸۹۵,۸۵۸	۱۱۲,۷۷۸,۸۷۵,۱۵۱	۱۰,۳۹۵,۸۵۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

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

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

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



موسسه حابری و خدمات مدیریت
 آموزه کاران

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۵ تحت شماره ۱۱۸۲۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۱۳۴۶ در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۹۱۵۵۴ 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. 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 ۶ واحد ۱۱ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت 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، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت‌خالص‌داری‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سبذگردان هامرز (سهامی خاص)	۹۸۰,۰۰۰	۹۸
محسن شهیدی	۱۰,۰۰۰	۱
محمدهادی بناکار	۱۰,۰۰۰	۱
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: سبذگردان هامرز که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۰ به شماره ثبت ۵۵۸۷۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران- میدان شیخ بهایی- ابتدای خیابان ده‌ونک- پلاک ۳- طبقه ۶، کدپستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان شریعتی بعد از ۲ راهی قلهک بن بست شریف پلاک ۵، کد پستی: ۱۹۱۳۸۷۶۷۱۱

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: سه‌رودی جنوبی پایین تراز مطهری خیابان برادران نویخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۱ و ۲، کدپستی: ۱۵۷۸۶۶۳۹۱۷

بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ به شماره ثبت ۴۵۹۵۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان شهید بهشتی، بین بخارست و وزرا، پلاک ۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه ۷ کدپستی:

۱۵۱۳۶۱۶۸۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهمیت رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق								
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه یک‌ونیم درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۵ امیدنامه و دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۳ درصد (۰.۰۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
کارمزد بازار گردان	سالانه ۰.۰۱ درصد از ارزش روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.								
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	ثابت: هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۲.۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق متغیر:								
	<table border="1"> <tr> <td>حزب خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال)</td> <td>تا ۳۰.۰۰۰</td> <td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td> <td>بالای ۵۰.۰۰۰</td> </tr> <tr> <td>حزب</td> <td>۰.۰۰۰۲۵</td> <td>۰.۰۰۰۱۵</td> <td>۰.۰۰۰۰۵</td> </tr> </table>	حزب خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال)	تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	حزب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵
حزب خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال)	تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
حزب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵						
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.								

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۷- 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 ثروت هامرز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		صنعت	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها		خالص ارزش فروش
۱۳.۶۶	۱۹,۳۱۳,۳۹۷,۴۵۰	۱۸,۳۷۶,۱۴۷,۱۹۳	۱۶.۸۱	۱۹,۹۲۹,۷۰۸,۴۵۰	۲۱,۵۲۲,۲۱۶,۰۷۸
۹.۹۶	۱۴,۰۷۹,۳۲۶,۵۸۰	۱۴,۱۱۹,۳۶۴,۹۷۸	۰	۰	۰
۸.۶۸	۱۲,۳۷۰,۵۵۳,۲۰۰	۱۳,۲۸۳,۴۲۲,۰۴۵	۰	۰	۰
۶.۸۲	۹,۶۴۲,۳۸۵,۰۰۰	۱۰,۲۹۸,۴۰۹,۹۰۱	۹.۸۶	۱۱,۶۹۱,۵۵۹,۴۳۳	۱۱,۶۹۱,۰۸۵,۹۱۶
۶.۹۹	۹,۸۸۶,۸۲۱,۳۰۰	۷,۷۳۳,۳۶۹,۹۱۲	۶.۷۶	۸,۰۱۲,۰۴۳,۰۰۰	۷,۷۳۳,۳۶۹,۹۱۲
۲۳.۹۶	۳۳,۸۸۲,۱۹۴,۲۵۰	۲۹,۷۷۵,۹۴۹,۴۱۶	۵.۰۸	۶,۰۲۵,۳۷۲,۸۳۲	۷,۶۷۰,۷۶۳,۸۶۲
۴.۴۰	۶,۲۲۴,۷۴۱,۱۰۰	۷,۲۸۲,۷۵۲,۱۰۸	۱۰.۳۹	۱۲,۳۲۵,۲۲۵,۹۵۰	۱۲,۷۲۸,۹۹۴,۲۰۰
۴.۴۲	۶,۲۵۵,۹۵۴,۲۷۰	۷,۴۱۴,۴۹۸,۵۲۵	۵.۳۴	۶,۳۲۸,۶۱۹,۳۲۵	۷,۵۲۴,۱۸۴,۵۳۳
۴.۹۵	۶,۹۹۸,۱۱۲,۰۰۰	۵,۸۶۶,۰۲۰,۶۹۳	۵.۳۳	۶,۳۲۲,۳۴۳,۲۴۱	۵,۶۱۳,۲۶۰,۸۴۲
۲.۳۰	۳,۲۵۰,۵۴۳,۵۰۰	۲,۸۹۷,۹۰۸,۹۴۸	۳.۰۲	۳,۵۷۸,۵۸۰,۰۰۰	۲,۸۹۷,۹۰۸,۹۴۸
۰	۰	۰	۱۳.۲۵	۱۵,۷۱۶,۳۹۸,۲۹۷	۱۵,۶۲۲,۷۷۴,۲۱۴
۰.۳۷	۵۲۱,۵۷۸,۰۳۴	۷۶۲,۲۷۲,۳۸۴	۰	۰	۰
۴.۳۰	۶,۰۸۰,۷۱۵,۶۶۱	۸,۵۱۳,۷۲۰,۴۱۶	۰	۰	۰
۰.۳۷	۵,۹۷۹,۲۱۰,۷۵۰	۶,۲۶۶,۸۹۳,۴۱۷	۰	۰	۰
۹۵.۰۳	۱۳۴,۳۸۵,۴۳۳,۰۹۵	۱۳۲,۵۹۰,۷۲۹,۹۳۶	۷۵.۸۳	۸۹,۹۲۹,۷۵۰,۵۲۸	۹۳,۰۳۶,۶۲۸,۵۰۵

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال

ریال

۱,۰۴۵,۴۱۴,۶۸۱

۶,۵۱۶,۸۴۱,۱۹۸

۶-۱

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

درصد

از کل

دارایی

ها

درصد

۰.۷۴

درصد از

کل

دارایی ها

درصد

%۱.۹

تاریخ سپرده
گذاری

نوع سپرده

نرخ سود

درصد

کوتاه مدت

۱۰

۱۴۰۰/۰۱/۲۸

سپرده کوتاه مدت ۱-۳۵۵۲۰۶۶-۸۱-۸۲۹ بانک سامان

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال		ریال	
	۰	۲۰,۷۰,۳۴۴,۶۸۲	۷-۱
	۰	۱۵,۵۸۶,۹۴۱,۳۷۵	۷-۲
	۲,۸۱۰,۷۴۲,۵۳۲	۱۷,۶۵۷,۲۸۶,۰۵۷	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
	۰	۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	تاریخ سر	
						نرخ سود	رسید
۰.۰۰٪	۰	۱.۷۵٪	۲,۰۷۰,۳۴۴,۶۸۲	۰	۲,۰۷۲,۳۷۵,۵۵۰	۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱
۴.۳۳٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۳
۴.۳۳٪	۰	۱.۷۵٪	۲,۰۷۰,۳۴۴,۶۸۲	۰	۲,۰۷۲,۳۷۵,۵۵۰	۰	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰							

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تاریخ سر	
						نرخ سود	رسید
۱.۹۹	۲,۸۱۰,۷۴۲,۵۳۲	۱۳	۱۵,۵۸۶,۹۴۱,۳۷۵	۶۸۹,۶۴۲,۰۰۰	۱۴,۹۰۲,۷۰۰,۶۲۵	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۶
۱۴۰۰/۰۹/۳۰							

مرابحه عام دولت ۶۱-ش.خ.۳۰۹

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۲۵۶,۱۵۰,۳۰۷	۳,۰۰۵,۵۲۳,۷۱۶	۲۵٪	۳,۳۶۲,۸۴۲,۷۶۵
۲,۲۵۶,۱۵۰,۳۰۷	۳,۰۰۵,۵۲۳,۷۱۶		۳,۳۶۲,۸۴۲,۷۶۵

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۳۰۳,۹۳۷,۱۰۷	۲۵	۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۴۰,۴۳۶,۵۰۸	۲۵	۲۶۹,۷۵۰,۰۰۰
۰	۲۷,۷۱۳,۹۴۲	۲۵	۳۱,۰۹۲,۷۶۵
۰	۹۴۰,۳۸۳,۴۶۳	۲۵	۱,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۶۱۳,۳۶۷,۲۸۲	۰	۲۵	۰
۰	۹۶۳,۸۱۴,۱۸۱	۲۵	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۴۹,۴۹۱,۳۲۳	۰	۲۵	۰
۸۰,۵۰۶,۴۸۶	۰	۲۵	۰
۶۶۲,۳۴۶,۰۷۹	۰	۲۵	۰
۳۱۲,۶۵۴,۱۲۱	۰	۲۵	۰
۰	۵۲۹,۲۳۸,۵۱۵	۲۵	۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۷,۷۸۵,۰۱۶	۰	۲۵	۰
۲,۲۵۶,۱۵۰,۳۰۷	۳,۰۰۵,۵۲۳,۷۱۶		۳,۳۶۲,۸۴۲,۷۶۵

پخش هجرت

توسعه مولد نیروگاهی چهارم

ریل سیر کوثر

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

سرمایه گذاری صدرتامین

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

سیمان شرق

صنعتی زر ماکارون

فولاد کاوه جنوب کیش

نفت سپاهان

کارخانجات داروپخش

کالسیمین

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار
(بستانکار) انتهای دوره			(بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۸,۷۲۷,۰۳۵	۰	۸,۷۲۷,۰۳۵
۰	۱۶۶,۲۹۶,۰۹۲,۴۳۵	۱۶۶,۲۹۳,۲۴۲,۳۶۸	۲,۸۵۰,۰۶۷
۰	۱۶۶,۳۰۴,۸۱۹,۴۷۰	۱۶۶,۲۹۳,۲۴۲,۳۶۸	۱۱,۵۷۷,۱۰۲

بانک پاسارگاد

آپادانا

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۱,۰۵۰,۵۴۵	۸۱,۶۲۰,۸۲۵	۰	۲۶۲,۶۷۱,۳۷۰
۱,۲۸۴,۱۰۹,۶۲۳	۱,۳۲۲,۶۳۷,۲۵۵	۲,۰۰۰,۸۲۱,۸۶۳	۶۱۵,۹۲۵,۰۱۵
۱,۴۶۵,۱۶۰,۱۶۸	۱,۴۱۴,۲۵۸,۰۸۰	۲,۰۰۰,۸۲۱,۸۶۳	۸۷۸,۵۹۶,۳۸۵

مخارج تاسیس

آبونمان نرم افزار صندوق

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۱-۳۵۵۲۰۶۶-۴۰-۸۲۹ بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۱,۱۲۲,۳۲۴,۲۵۰	۲,۴۲۰,۱۴۳,۶۱۶	مدیر صندوق سیدگردان هامرز
۱۴۳,۱۵۰,۵۷۹	۳۳۱,۵۰۶,۶۰۴	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (متولی)
۱۶۲,۸۳۸,۵۶۷	۴۳,۴۲۴,۴۲۹	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۶۰۲,۳۵۴,۹۲۱	۵۸۳,۶۵۷,۱۸۱	صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا (بازارگردان)
۲,۰۳۰,۶۶۸,۳۱۷	۳,۳۷۸,۷۳۱,۸۳۰	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تاسیس
۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۲,۲۳۷,۹۶۵	هزینه آبونمان نرم‌افزار
۲۷,۱۲۹,۰۶۳	۵۹,۰۱۶,۷۲۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی
۱,۱۷۰,۳۲۹,۰۶۳	۲,۴۳۶,۹۵۴,۶۸۶	

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۲۷,۴۸۹,۹۱۶,۷۲۲	۱۱,۸۹۵,۸۵۸	۱۰۱,۹۳۰,۴۳۱,۹۳۹	۹,۳۹۵,۸۵۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۴۸,۴۴۳,۲۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۳۸,۲۰۶,۹۱۶,۷۲۲	۱۲,۸۹۵,۸۵۸	۱۱۲,۷۷۸,۸۷۵,۱۵۱	۱۰,۳۹۵,۸۵۸	

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به		یادداشت	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	۱۵-۱	سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۸۷۷,۸۶۹,۶۶۶	۴,۶۲۳,۸۸۱,۹۰۵	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۰۸,۵۵۳,۳۹۶	(۵,۷۶۳,۷۵۰)		
۲,۲۸۶,۴۲۳,۰۶۲	۴,۶۱۸,۱۱۸,۱۵۵		

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱							
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
		ح سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی سایپا	۲۵۵,۰۰۰	۲,۷۰۹,۱۲۰,۰۰۰	۲,۷۸۳,۶۸۷,۵۵۰	*	*	(۷۴,۵۶۷,۵۵۰)	*
		سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۱۰,۲۵۲	۱,۵۵۰,۰۰۰,۵۸۶۰	۱,۳۴۲,۹۱۸,۵۴۹	۴,۱۸۵,۳۳۶	۲۲,۰۲۸,۳۴۵	۱۹۷,۸۶۴,۸۱۲	(۳۶۱,۷۹۰,۶۰۹)
		کشوربان جمهوری اسلامی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۲۳۰,۴۱۰	۴,۳۸۹,۷۲۴,۷۹۹	۴,۲۷۰,۶۳۷	۲۲,۴۷۷,۱۵۲	۷۸,۹۵۷,۸۲۲	۷۸,۹۵۷,۸۲۲
		سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۲,۰۲۵,۴۱۱	۱,۸۲۳,۹۹۵	۹۶۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۴۴۹,۴۰۶)	(۱۱۳,۴۴۹,۴۰۶)
		پتروشیمی شیراز	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۸,۱۸۷,۰۹۰	۱,۰۶۵,۰۹۲,۴۷۲	۹۷۶,۷۵۹	۵,۱۴۰,۹۳۶	(۴۳,۰۲۳,۰۷۷)	(۴۳,۰۲۳,۰۷۷)
		گروه صنعتی بارز	۳۰۱,۰۳۹	۳,۹۵۱,۶۷۱,۷۲۰	۶,۰۸۰,۷۱۵,۶۶۰	۳,۷۵۳,۹۹۵	۱۹,۷۵۸,۳۵۸	(۲,۱۵۲,۵۵۶,۳۹۳)	(۲,۱۵۲,۵۵۶,۳۹۳)
		پالایش نفت تبریز	۲۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۷,۷۴۶,۴۴۰	۴,۴۸۷,۷۴۹	۲۳,۶۱۹,۹۹۹	۲,۶۵۸,۱۵۵,۸۱۲	۲,۶۵۸,۱۵۵,۸۱۲
		پالایش نفت اصفهان	۱۷۸,۲۸۵	۱,۲۶۶,۸۸۲,۲۶۰	۱,۰۷۴,۰۴۰,۳۹۱	۱,۲۰۳,۵۲۲	۶,۳۳۴,۴۱۱	۱۸۵,۳۰۳,۹۳۶	۱۸۵,۳۰۳,۹۳۶
		فولاد مبارکه اصفهان	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۷۴,۶۰۸,۰۱۰	۱۴,۳۸۴,۴۴۱,۹۳۵	۱۴,۷۹۵,۷۵۰	۷۷,۸۷۳,۰۴۱	۱,۰۹۷,۴۹۷,۲۸۴	۱,۰۹۷,۴۹۷,۲۸۴
		کالسیمن	۲۴۰,۰۰۰	۴,۹۹۲,۰۸۵,۵۴۰	۳,۹۶۹,۸۳۸,۰۸۰	۴,۷۴۲,۳۱۶	۲۴,۹۶۰,۴۲۸	۹۹۲,۵۴۴,۷۱۶	۹۹۲,۵۴۴,۷۱۶
		داروسازی جابرین حیان	۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۱۰,۵۲۱,۶۹۰	۲,۵۳۹,۷۹۷,۷۵۰	۲,۰۹۹,۹۴۰	۱۱,۰۵۲,۶۰۸	(۳۴۲,۴۲۸,۶۰۸)	(۳۴۲,۴۲۸,۶۰۸)
		ح کارخانجات داروپخش	۱۰۹,۹۹۹	۱,۰۸۸,۹۹۰,۱۰۰	۱,۰۸۸,۹۹۰,۱۰۰	*	*	*	*
		توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۹۱,۵۷۳,۲۲۷	۱۳,۰۶۸,۲۷۶,۸۷۶	۱۸,۳۳۶,۸۸۳	۹۶,۴۵۷,۸۶۵	۶,۱۰۸,۵۱۱,۶۰۳	۶,۱۰۸,۵۱۱,۶۰۳
		بیمه اتکالی ایرانین	۱۸,۹۱۶	۳۳۹,۱۰۳,۶۴۰	۱۸۹,۹۵۱,۹۶۸	۲۲۷,۱۴۴	۱,۱۹۵,۵۱۸	۴۷,۷۲۹,۰۳۰	۴۷,۷۲۹,۰۳۰
		ح پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۸,۲۶۸,۸۸۰	۱,۱۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۷,۳۰۹	۸,۰۹۱,۳۴۴	۴۷۸,۲۴۰,۲۲۷	۴۷۸,۲۴۰,۲۲۷
		صنایع مادران	۱۰۰,۰۰۰	۵۵۹,۶۲۱,۵۲۰	۵۲۱,۵۷۸,۰۳۵	۵۳۱,۶۲۵	۲,۷۹۸,۱۰۷	۳۴,۷۱۳,۷۵۳	۳۴,۷۱۳,۷۵۳
		پتروشیمی خراسان	۱۰۰,۰۰۰	۹,۳۱۳,۸۶۳,۷۶۰	۱۰,۹۷۷,۲۹۴,۱۵۰	۸,۸۴۸,۱۱۳	۴۶,۵۶۹,۳۱۹	(۱,۷۱۸,۸۴۷,۸۲۳)	(۱,۷۱۸,۸۴۷,۸۲۳)
		سرمایه گذاری صدراستین	۵۳۳,۷۲۱	۵,۸۸۲,۸۹۳,۰۵۰	۴,۶۸۰,۰۲۳,۹۷۰	۵,۵۸۸,۷۰۹	۲۹,۴۱۴,۴۶۵	۱,۱۶۷,۸۶۵,۹۰۶	۱,۱۶۷,۸۶۵,۹۰۶
		توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱۵۰,۰۰۰	۲۷۰,۹۹۲,۵۵۰	۲۷۵,۹۹۷,۹۸۲	۲۵۷,۲۴۱	۱,۳۵۳,۹۶۳	(۶,۸۱۶,۶۳۶)	(۶,۸۱۶,۶۳۶)
		ح پنخس هجرت	۶۰,۰۰۰	۹۸۲,۱۴۰,۰۰۰	۹۸۲,۱۴۰,۰۰۰	*	*	*	*
		زغال سنگ پروده طیس	۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۶,۶۲۳,۲۷۰	۳,۳۷۹,۲۶۰,۷۵۰	۲,۷۳۲,۷۴۰	۱۴,۳۸۲,۱۱۷	(۵۱۹,۷۵۳,۳۳۷)	(۵۱۹,۷۵۳,۳۳۷)
		آرمان کیمیا تک	۲۵۰,۰۰۰	۸,۰۵۲,۷۱۹,۳۱۰	۸,۳۶۳,۹۲۶,۷۰۰	۷,۶۵۰,۰۲۵	۴۰,۲۶۳,۵۹۷	(۳۵۹,۱۳۱,۰۱۲)	(۳۵۹,۱۳۱,۰۱۲)
		ح زغال سنگ پروده طیس	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۰۲۶,۰۷۰	۲,۵۹۹,۹۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۴,۸۰۵	۷,۹۲۰,۱۳۱	(۱,۰۲۵,۳۴۸,۸۶۶)	(۱,۰۲۵,۳۴۸,۸۶۶)
		سیمان صوفیان	*	*	*	*	*	*	*
		فراورده‌های نسوزآذر	*	*	*	*	*	*	*
		صنعتی زر ماکارون	*	*	*	*	*	*	*
		توسعه معادن و فلزات	*	*	*	*	*	*	*
		بانک صادرات ایران	*	*	*	*	*	*	*
		فولاد کاوه جنوب کیش	*	*	*	*	*	*	*
		نفت سیاهان	*	*	*	*	*	*	*
		پالایش نفت بندرعباس	*	*	*	*	*	*	*
۱,۸۷۷,۸۶۹,۶۶۶	۴,۶۲۳,۸۸۱,۹۰۵	۵۰۷,۴۲۷,۷۳۳	۹۶,۴۱۰,۱۹۳	۱۰۱,۰۳۸,۰۷۶,۹۷۸	۱۰۶,۲۶۵,۷۹۶,۸۰۹				

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱						
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		مراجعه عام دولت ۶۱-ش.خ.۳۰۹	۱۸,۷۰۰	۱۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۰۲,۳۷۴,۳۷۵	۲,۳۸۹,۳۷۵	(۵,۷۶۳,۷۵۰)	(۵,۷۶۳,۷۵۰)
		اسناد خزانه ۹۸-بوجه ۹۸-۹۲۳۰۰۰	*	*	*	*	*	*
		اسناد خزانه ۹۸-بوجه ۸۱۷-۰۰۰	*	*	*	*	*	*
		اسناد خزانه ۹۸-بوجه ۱۰۰-۰۰۰	*	*	*	*	*	*
۴۰۸,۵۵۳,۳۹۶	(۵,۷۶۳,۷۵۰)			۱۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۰۲,۳۷۴,۳۷۵	۳,۳۸۹,۳۷۵	(۵,۷۶۳,۷۵۰)	(۵,۷۶۳,۷۵۰)

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۶-۱	ریال (۵,۱۰۵,۱۷۷,۷۱۳)	ریال ۱۰,۶۴۳,۴۵۹,۰۰۶
۱۶-۲	(۷,۴۳۲,۱۱۸)	۲۶۴,۹۹۸,۰۲۶
	(۵,۱۱۲,۶۰۹,۸۳۱)	۱۰,۹۰۸,۴۵۷,۰۳۲

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب (زیان)

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۷۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۲۶,۳۱۲,۳۰۳)	(۷,۱۹۵,۳۰۰)	(۳۷,۸۷۰,۰۰۰)	ریال	۲۰۱,۳۹۵,۰۸۳
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۵۲,۹۶۶,۴۰۱)	(۵,۱۱۱,۰۰۰)	(۲۶,۹۰۰,۰۰۰)	ریال	(۱۶۸,۶۵۰,۳۳۷)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۸۰,۲۳۶,۷۵۹)	(۱۰,۶۲۵,۷۵۰)	(۵۵,۹۲۵,۰۰۰)	ریال	۷۳۸,۲۳۲,۴۹۱
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۷۵۰,۰۰۰	۷,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۷۷۲,۸۰۸,۹۹۷)	(۶,۷۴۰,۲۵۰)	(۳۵,۴۷۵,۰۰۰)	ریال	(۷۲۰,۰۲۴,۲۴۷)
کارخانجات داروپخش	۲۵۹,۹۹۹	۳,۵۴۸,۹۸۶,۳۵۰	(۴,۵۶۸,۳۱۳,۲۵۰)	(۳,۳۷۱,۵۳۷)	(۱۷,۷۴۴,۹۳۲)	ریال	(۱,۰۴۰,۴۴۳,۳۶۹)
سیمان شرق	۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۵۰,۵۴۳,۵۰۰)	(۳,۴۲۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	ریال	۳۲۸,۰۳۶,۵۰۰
پالایش نفت تبریز	۳۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۵۶,۶۰۴,۶۶۰)	(۳,۹۱۳,۰۵۰)	(۲,۰۵۹,۵۰۰)	ریال	۱,۰۳۷,۸۸۷,۲۹۰
پالایش نفت اصفهان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۵۷,۵۸۲,۹۳۵)	(۷,۸۶۶,۰۰۰)	(۴۱,۴۰۰,۰۰۰)	ریال	(۸۲۶,۸۴۸,۹۳۵)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۷۹,۰۷۲,۷۶۵)	(۴,۷۵۴,۷۵۰)	(۲۵,۰۲۵,۰۰۰)	ریال	(۸۰۳,۸۵۲,۵۱۵)
بیمه اتکایی ایرانیان	۱,۶۹۲,۳۰۸	۱۱,۷۶۱,۵۴۰,۶۰۰	(۱۱,۰۴۶,۰۵۳,۲۳۲)	(۱۱,۱۷۳,۴۶۴)	(۵۸,۸۰۷,۷۰۳)	ریال	۶۴۵,۵۰۶,۲۰۱
ریل سیر کوثر	۲۵۶,۹۶۵	۴,۶۲۵,۳۷۰,۰۰۰	(۵,۲۵۲,۵۴۷,۴۵۵)	(۴,۳۹۴,۱۰۲)	(۲۳,۱۲۶,۸۵۰)	ریال	(۶۵۴,۶۹۸,۴۰۶)
مق. مقدم شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۲۲,۶۹۹	۱,۰۵۶,۴۳۸,۳۹۰	(۱,۴۱۲,۸۷۸,۹۸۵)	(۱,۰۰۳,۶۱۶)	(۵,۲۸۲,۱۹۳)	ریال	(۳۶۲,۷۲۶,۴۰۳)
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۳,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۶,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۴۱۶,۷۵۲,۵۲۴)	(۶,۰۴۸,۱۷۵)	(۳۱,۸۳۳,۵۰۰)	ریال	(۸۸,۱۳۳,۱۹۹)
پخش هجرت	۱۶۰,۰۰۰	۲,۸۱۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۷۷۹,۱۵۰,۰۶۸)	(۲,۶۷۰,۶۴۰)	(۱۴,۰۵۶,۰۰۰)	ریال	۱۵,۳۳۳,۲۹۲
صنعت غذایی کوروش	۸۰۰,۰۰۰	۸,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۸۳,۱۱۴,۴۰۹)	(۷,۶۵۷,۰۰۰)	(۴۰,۳۰۰,۰۰۰)	ریال	(۱,۸۷۱,۰۷۱,۴۰۹)
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	ریال	-
گروه صنعتی یارز	-	-	-	-	-	ریال	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	ریال	-
کالسیمین	-	-	-	-	-	ریال	-
صنایع مادران	-	-	-	-	-	ریال	-
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	ریال	-
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	ریال	-
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	ریال	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	ریال	-
فرآورده‌های نسوز آذر	-	-	-	-	-	ریال	-
	۹۰,۴۶۸,۰۳۵,۳۴۰	(۹۵,۰۳۴,۹۲۸,۲۴۲)	(۸۵,۹۴۴,۶۳۴)	(۸۵,۹۴۴,۶۳۴)	(۴۵۲,۳۴۰,۱۷۸)	ریال	(۵,۱۰۵,۱۷۷,۷۱۳)
	۱۰,۶۴۳,۴۵۹,۰۰۶					ریال	۱۰,۶۴۳,۴۵۹,۰۰۶

۱۶-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
مراجعه عام دولت ۶۱-ش-۳۰۹	۱۴,۹۰۰	۱۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۰۰,۶۲۵)	(۵,۴۰۱,۲۵۰)	ریال	-
اسناد خزانه ۱۰۰-بودجه ۲۰۸۲۱	۳,۲۰۰	۲,۰۷۰,۷۲۰,۰۰۰	(۲,۰۷۲,۳۷۵,۵۵۰)	(۳۷۵,۳۱۸)	(۲,۰۳۰,۸۶۸)	ریال	-
اسناد خزانه ۹۸-بودجه ۰۰۰۹۲۳	-	-	-	-	-	ریال	۲۶۴,۹۹۸,۰۲۶
		۱۶,۹۷۰,۷۲۰,۰۰۰	(۱۶,۹۷۵,۰۷۶,۱۷۵)	(۳,۰۷۵,۹۴۳)	(۷,۴۳۲,۱۱۸)	ریال	۲۶۴,۹۹۸,۰۲۶

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷-سود سهام

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام	تاریخ تشکیل	سال مالی	نام شرکت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱	
									ریال	ریال
۶۲۲,۷۹۰,۹۸۱	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹		سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	ریال	مجموع
۰	۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳		سرمایه گذاری غدیر	ریال	مجموع
۰	۹۶۳,۸۱۴,۱۸۱	(۱۱۶,۱۸۵,۸۱۹)	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶		سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	ریال	مجموع
۰	۵۲۹,۳۳۸,۵۱۵	(۴۶,۷۶۱,۴۸۵)	۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۸		کارخانجات داروپخش	ریال	مجموع
۰	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹		پالایش نفت اصفهان	ریال	مجموع
۰	۹۴۰,۳۸۳,۴۶۳	(۱۳۴,۶۱۶,۵۳۷)	۱,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۰		س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	ریال	مجموع
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲		بیمه اتکالی ایرانیان	ریال	مجموع
۰	۲۷,۷۱۳,۹۴۲	(۳,۳۷۸,۸۳۳)	۳۱,۰۹۲,۷۶۵	۱۲۱	۲۵۶,۹۶۵	۱۴۰۱/۰۴/۲۸		ریل سیر کوثر	ریال	مجموع
۰	۲۴۰,۴۳۶,۵۰۸	(۲۹,۳۱۳,۴۹۲)	۲۶۹,۷۵۰,۰۰۰	۸۳	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸		توسعه مولد نیرو گاهی جهرم	ریال	مجموع
۰	۳۶۳,۹۳۷,۱۰۷	(۳۷,۰۶۲,۸۹۳)	۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		پخش هجرت	ریال	مجموع
۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸		صنعت غذایی کورش	ریال	مجموع
۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰			پتروشیمی شیراز	ریال	مجموع
۳۵۳,۵۱۰,۸۹۶	۰	۰	۰	۰	۰			فولاد مبارکه اصفهان	ریال	مجموع
۲۲۴,۶۱۵,۳۸۵	۰	۰	۰	۰	۰			کالسیمین	ریال	مجموع
۲۹۵,۴۰۱,۵۹۴	۰	۰	۰	۰	۰			نفت سپاهان	ریال	مجموع
۶۲۵,۸۴۲,۰۰۹	۰	۰	۰	۰	۰			فولاد کاوه جنوب کیش	ریال	مجموع
۵۸۰,۱۳۲,۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۰			سرمایه گذاری صادراتین	ریال	مجموع
۷۶,۰۵۰,۴۰۸	۰	۰	۰	۰	۰			صنعتی زر ماکارون	ریال	مجموع
۲,۵۶۰,۳۴۳,۷۲۳	۷,۲۸۶,۵۲۳,۷۱۶	(۳۵۷,۳۱۹,۰۴۹)	۷,۶۴۳,۸۴۲,۷۶۵							

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه و ۸ منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۱,۲۱۶,۷۳۲,۲۴۷	۱۸-۱
۲۱۱,۲۳۶,۶۷۴	۱۱۰,۱۲۷,۴۱۰	۱۸-۲
۲۱۱,۲۳۶,۶۷۴	۱,۳۲۶,۸۵۹,۶۵۷	

سود اوراق مرابحه

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱ - سود اوراق مرابحه

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

خالص سود	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
۳۷۱,۹۹۹,۳۱۷	۱,۲۱۶,۷۳۲,۲۴۷	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	

مرابحه عام دولت ۶۱-ش.خ.۳۰۹

۱۸-۲ - سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

خالص سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام
۲۱۱,۲۳۶,۶۷۴	۱۰ درصد	۰	نامحدود	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۱-۳۵۵۲,۰۶۶-۸۱-۸۲۹ بانک سامان
ریال	ریال	ریال			
۲۱۱,۲۳۶,۶۷۴	۱۱۰,۱۲۷,۴۱۰	۱۱۰,۱۲۷,۴۱۰			

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۱۶۸,۵۴۶,۹۲۸	۱۹-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۷,۵۹۳,۵۰۰	۶,۹۲۳,۷۷۹		تعدیل کارمزد کارگزاری
۷,۵۹۳,۵۰۰	۱۷۵,۴۷۰,۷۰۷		

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۷۹,۲۴۲,۹۲۸	۱,۲۹۷,۸۱۹,۳۶۶	مدیر
۸۱,۵۰۶,۷۸۹	۱۸۸,۳۵۶,۰۲۵	متولی
۲۸۴,۲۸۵,۵۳۹	۸۵۰,۹۱۴,۹۰۹	بازارگردان
۱۸۶,۸۵۷,۰۴۰	۳۰۵,۶۸۵,۸۶۲	حسابرس
۱,۱۳۱,۸۹۲,۲۹۶	۲,۶۴۲,۷۷۶,۱۶۲	

۲۱- سایر هزینه‌ها

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵,۶۱۶,۳۶۰	۸۱,۶۲۰,۸۲۵	هزینه تاسیس
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۶۸,۷۶۶,۸۸۰	۱,۳۳۶,۸۳۵,۹۸۴	هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۰۳۵,۷۰۰	۴,۱۸۳,۳۴۶	هزینه کارمزد بانکی
۱۵,۱۳۷,۶۱۴	۳۱,۸۸۷,۶۵۸	هزینه تصفیه
۳۸۰,۵۵۶,۵۵۴	۱,۵۵۴,۵۲۷,۸۱۳	

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۲- تعدیلات

ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال		
۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۸,۲۰۰,۰۰۰
۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰		(۴,۶۹۳,۳۰۰,۰۰۰)
		(۴,۵۲۵,۱۰۰,۰۰۰)

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

۲۳- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی:

در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی قابل ذکر می‌باشد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۰۹/۳۰ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۸	۹۸۰,۰۰۰	۹۸	۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس و گروه مدیر سرمایه‌گذاری	محسن شهیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	محمدهادی بناکار	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	هنگامه جیبی	گروه گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	بهاره عزآبادی	گروه گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	حجت‌اله نجف‌پور	گروه گروه مدیران سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	مابده طلب (بدهی)	مابده طلب (بدهی)	شرح معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
(۱,۵۲۴,۸۶۵,۷۲۱)	(۲,۴۲۰,۱۴۳,۶۱۶)			۱,۲۹۷,۸۱۹,۳۶۶	کارمزد ارکان	مدیر	سبدگردان هامرز	
(۱۴۳,۱۵۰,۵۷۹)	(۳۳۱,۵۰۶,۶۰۴)			۱۸۸,۳۵۶,۰۲۵	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	
(۳۳۶,۳۳۸,۵۶۷)	(۴۳,۴۲۴,۴۲۹)			۳۰۵,۶۸۵,۸۶۲	کارمزد ارکان	حسابرس	مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرسان	
(۶۰۲,۳۵۴,۹۲۱)	(۵۸۳,۶۵۷,۱۸۱)			۸۵۰,۹۱۴,۹۰۹	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا	
۸,۷۲۷,۰۳۵	۰			۸,۷۲۷,۰۳۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری بانک پاسارگاد	
۲,۸۵۰,۰۶۷	۰			۲۰۸,۹۴۶,۹۳۰,۰۷۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آپادانا	
(۲,۵۹۵,۱۳۲,۶۸۶)	(۳,۴۲۴,۳۳۲,۵۰۲)			۷۱,۳۹۳,۶۳۵,۰۷۲				