



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

| شماره صفحه | |
|------------|---|
| ۲ | صورت خالص دارایی‌ها |
| ۳ | صورت سود و زیان 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 ارقام 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 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 ۱۴۰۱/۱۰/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| امضا | نماینده | شخص حقوقی | ارکان صندوق |
|------|------------------------|---|-------------|
| | محمدهادی بناکار | سیدگردان هامرز | مدیر صندوق |
| | مسعود بختیاری سوجیلاغی | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران | متولی صندوق |

حدیث توکلی کوشش
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: servvat@hummers.ir

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | یادداشت | دارایی‌ها: |
|------------------------|------------------------|---------|---|
| ریال | ریال | | |
| ۱۳۴,۳۸۵,۴۳۳,۰۹۵ | ۹۸,۱۸۰,۲۸۰,۳۱۷ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۱,۰۴۵,۴۱۴,۶۸۱ | ۱۳,۲۹۲,۳۹۳,۴۹۲ | ۶ | سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی |
| ۲,۸۱۰,۷۴۲,۵۳۲ | ۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳ | ۷ | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۲,۲۵۶,۱۵۰,۳۰۷ | ۲,۸۳۳,۴۹۰,۷۵۲ | ۸ | حساب های دریافتی |
| ۱۱,۵۷۷,۱۰۲ | ۰ | ۹ | جاری کارگزاران |
| ۸۷۸,۵۹۶,۳۸۵ | ۹۰۰,۹۱۳,۷۱۸ | ۱۰ | سایر دارایی‌ها |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱ | موجودی نقد |
| ۱۴۱,۴۰۷,۹۱۴,۱۰۲ | ۱۳۱,۸۶۱,۰۶۲,۸۲۲ | | جمع دارایی‌ها |
| | | | بدهی‌ها: |
| ۲,۰۳۰,۶۶۸,۳۱۷ | ۳,۸۷۳,۶۷۶,۷۵۵ | ۱۲ | پرداختی به ارکان صندوق |
| ۱,۱۷۰,۳۲۹,۰۶۳ | ۱,۶۹۳,۵۳۸,۸۰۴ | ۱۳ | سایر حساب های پرداختی و ذخایر |
| ۳,۲۰۰,۹۹۷,۳۸۰ | ۵,۵۶۷,۲۱۵,۵۵۹ | | جمع بدهی‌ها |
| ۱۳۸,۲۰۶,۹۱۶,۷۲۲ | ۱۲۶,۲۹۳,۸۴۷,۲۶۳ | ۱۴ | خالص دارایی‌ها |
| ۱۰,۷۱۷ | ۱۲,۲۶۶ | | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

مهر حسابی و ثبت مدیریت
از صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
صورت سودوزبان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

| دوره مالی ۹ ماه و ۸ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | یادداشت | درآمدها: |
|---|---------------------------------|---------|--|
| ریال | ریال | | |
| ۴,۱۲۸,۹۱۸,۴۴۷ | ۲,۵۸۵,۶۰۷,۵۵۳ | ۱۵ | سود فروش اوراق بهادار |
| ۱,۷۹۳,۶۸۵,۳۵۹ | ۱۰,۷۰۹,۵۳۲,۸۸۸ | ۱۶ | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۴,۱۳۸,۱۵۰,۳۰۷ | ۹,۵۱۶,۷۹۱,۷۵۲ | ۱۷ | سود سهام |
| ۵۸۶,۳۲۴,۲۵۵ | ۱,۶۰۶,۵۰۹,۱۸۵ | ۱۸ | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب |
| ۸۴۸,۱۰۲,۱۰۴ | ۱۷۷,۳۴۵,۸۵۹ | ۱۹ | سایر درآمدها |
| ۱۱,۴۹۵,۱۸۰,۴۷۲ | ۲۴,۵۹۵,۷۸۷,۲۳۷ | | جمع درآمدها |
| | | | هزینه‌ها: |
| ۲,۱۹۴,۱۶۸,۳۱۷ | ۳,۷۱۷,۶۷۱,۳۷۵ | ۲۰ | هزینه کارمزد ارکان |
| ۶۲۱,۶۷۵,۴۳۳ | ۲,۱۴۰,۱۸۵,۳۲۱ | ۲۱ | سایر هزینه‌ها |
| ۲,۸۱۵,۸۴۳,۷۵۰ | ۵,۸۵۷,۸۵۶,۶۹۶ | | جمع هزینه‌ها |
| ۸,۶۷۹,۳۳۶,۷۲۲ | ۱۸,۷۳۷,۹۳۰,۵۴۱ | | سود خالص |
| ۸.۳۲ | ۱۵.۱۴ | | بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد) |
| ۶.۲۹ | ۱۴.۸۳ | | بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد) |

گردش خالص دارایی‌ها

| دوره مالی ۹ ماه و ۸ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | یادداشت |
|---|-------------------|---------------------------------|-------------------|--|
| 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 | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره |
| ۰ | ۰ | (۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۷۰۰,۰۰۰) | واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره |
| ۸,۶۷۹,۳۳۶,۷۲۲ | ۰ | ۱۸,۷۳۷,۹۳۰,۵۴۱ | ۰ | سودخالص |
| ۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | (۴,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰) | ۰ | تعدیلات |
| ۱۳۸,۲۰۶,۹۱۶,۷۲۲ | ۱۲,۸۹۵,۸۵۸ | ۱۳۶,۲۹۳,۸۴۷,۲۶۳ | ۱۰,۲۹۵,۸۵۸ | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره |

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

۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



توسعه و خدمات سرمایه‌گذاری
 گروه توسعه کارخان

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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. شایان ذکر می‌باشد با توجه به این‌که فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۵ شروع شده است فاقد قابلیت مقایسه 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:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

| 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 نوبخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ 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 سرمایه گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری 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 یا ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق | هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی) | | | | | | | | |
| حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی یا ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق | هزینه برگزاری مجامع صندوق | | | | | | | | |
| 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 سرمایه گذاری در آنها | کارمزد مدیر | | | | | | | | |
| سالانه ۰.۲ درصد (۰.۰۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود. | کارمزد متولی | | | | | | | | |
| سالانه ۰.۰۱ درصد از ارزش روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق | کارمزد بازار گردان | | | | | | | | |
| سالانه مبلغ ۴۸۰ 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 | | | | | | | | |
| متطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه | هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق | | | | | | | | |
| تأیید: هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۲.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق | هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها | | | | | | | | |
| متغیر: | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <tr> <td>سرب همگی ارزشی درایه (میلیارد ریال)</td> <td>۳۰.۰۰۰</td> <td>از ۵۰.۰۰۰ تا ۳۰۰.۰۰۰</td> <td>بالای ۵۰.۰۰۰</td> </tr> <tr> <td>سرب</td> <td>۰.۰۰۰۲۵</td> <td>۰.۰۰۰۱۵</td> <td>۰.۰۰۰۰۵</td> </tr> </table> | سرب همگی ارزشی درایه (میلیارد ریال) | ۳۰.۰۰۰ | از ۵۰.۰۰۰ تا ۳۰۰.۰۰۰ | بالای ۵۰.۰۰۰ | سرب | ۰.۰۰۰۲۵ | ۰.۰۰۰۱۵ | ۰.۰۰۰۰۵ | |
| سرب همگی ارزشی درایه (میلیارد ریال) | ۳۰.۰۰۰ | از ۵۰.۰۰۰ تا ۳۰۰.۰۰۰ | بالای ۵۰.۰۰۰ | | | | | | |
| سرب | ۰.۰۰۰۲۵ | ۰.۰۰۰۱۵ | ۰.۰۰۰۰۵ | | | | | | |
| معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع. | کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق | | | | | | | | |

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 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 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 استهلاك 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
 بلاداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

د- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

| | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | |
|-------|----------------------|-----------------|----------------------|----------------|
| | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش |
| • | • | • | • | • |
| ۶.۸۲ | ۹,۶۴۲,۳۸۵,۰۰۰ | ۱۰,۲۹۸,۴۰۹,۹۰۱ | ۳.۹۶ | ۵,۲۰۰,۷۵۰,۶۰۰ |
| ۴.۴۰ | ۶,۲۲۴,۷۴۱,۱۰۰ | ۷,۲۸۲,۷۵۲,۱۰۸ | ۱۶.۱۴ | ۲۱,۲۸۴,۵۸۶,۷۰۰ |
| • | ۶,۹۹۸,۱۱۲,۰۰۰ | ۵,۸۶۶,۰۲۰,۶۹۳ | ۶.۴۳ | ۸,۴۸۱,۲۱۷,۹۰۰ |
| ۴.۴۲ | ۶,۳۵۵,۹۵۴,۳۷۰ | ۷,۴۱۴,۴۹۸,۵۳۵ | ۶.۰۲ | ۷,۹۳۵,۸۸۱,۳۸۳ |
| ۴.۳۰ | ۳۳,۸۸۲,۱۹۴,۲۵۰ | ۲۹,۷۷۵,۹۴۹,۴۱۶ | ۴.۶۲ | ۶,۰۸۸,۵۵۴,۳۵۰ |
| ۴.۹۵ | ۱۹,۳۱۳,۳۹۷,۴۵۰ | ۱۸,۳۷۶,۱۳۷,۱۹۳ | ۱۹.۷۶ | ۲۶,۰۵۲,۰۶۲,۴۰۰ |
| ۲.۳۰ | ۲,۳۵۰,۵۴۳,۵۰۰ | ۲,۸۹۷,۹۰۸,۹۴۸ | ۸.۲۰ | ۱۰,۸۱۳,۸۵۰,۴۴۱ |
| ۶.۹۹ | ۹,۸۸۶,۸۲۱,۳۰۰ | ۷,۷۳۳,۳۶۹,۹۱۲ | ۵.۴۳ | ۷,۱۵۷,۱۶۰,۰۰۰ |
| ۸.۶۸ | ۱۲,۳۷۰,۵۵۳,۳۰۰ | ۱۳,۲۸۳,۴۳۲,۰۴۵ | • | • |
| ۴.۳۳ | ۵,۹۷۹,۲۱۰,۷۵۰ | ۶,۲۶۶,۸۹۳,۴۱۷ | • | • |
| ۰.۳۷ | ۵۲۱,۵۷۸,۰۳۴ | ۷۶۲,۲۷۲,۳۸۴ | • | • |
| ۹.۹۶ | ۱۴,۰۷۹,۳۲۶,۵۵۰ | ۱۴,۱۱۹,۳۶۴,۹۷۸ | • | • |
| ۴.۸۷ | ۶,۰۸۰,۷۱۵,۶۶۱ | ۸,۵۱۳,۷۲۰,۴۱۶ | • | • |
| ۹۵.۰۳ | ۱۳۴,۳۸۵,۴۳۳,۰۹۵ | ۱۳۲,۵۹۰,۷۲۹,۹۳۶ | ۷۴.۴۶ | ۹۸,۱۸۰,۲۸۰,۳۱۷ |
| | | | | ۸۵,۵۰۶,۷۷۶,۴۴۷ |

صنعت ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
 بیمه و صندوق بازبینی‌سازی به جزیانین اجتماعی
 فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
 مواد و محصولات دارویی
 عرضه برق، گاز، بخارآب گرم
 محصولات شیمیایی
 شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
 سیمان، آهک و گچ
 محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
 تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور
 استخراج ذغال سنگ
 تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
 فلزات اساسی
 لاستیک و پلاستیک

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

یادداشت ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

| ریال | ریال | ۶-۱ | سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی |
|---------------|----------------|-----|-----------------------------|
| ۱,۰۴۵,۴۱۴,۶۸۱ | ۱۳,۲۹۲,۳۹۳,۴۹۲ | ۶-۱ | |

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

| درصد | درصد از | درصد | درصد | نوع سپرده | تاریخ سپرده‌گذاری | سپرده‌های بانکی |
|-----------------|-------------------|--------------|-------------------|-----------|-------------------|---|
| از کل دارایی‌ها | مبلغ کل دارایی‌ها | کل دارایی‌ها | مبلغ کل دارایی‌ها | نرخ سود | نوع سپرده | تاریخ سپرده‌گذاری |
| درصد | ریال | درصد | ریال | درصد | مدت | سپرده‌های بانکی |
| ۰.۷۴ | ۱,۰۴۵,۴۱۴,۶۸۱ | ۷.۲۷ | ۹,۵۸۷,۲۷۰,۱۷۷ | ۱۰ | کوتاه مدت | سپرده کوتاه مدت ۱-۳۵۵۲۰۶۶-۸۱۰-۸۲۹-بانک سامان |
| ۰ | ۰ | ۲.۸۱ | ۳,۷۰۵,۱۲۳,۳۱۵ | ۱۱ | کوتاه مدت | سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۶-۸۱۰-۱۰۰-۷۴۷۴۹-بانک خاورمیانه |
| ۰.۷۴ | ۱,۰۴۵,۴۱۴,۶۸۱ | ۱۰.۰۸ | ۱۳,۲۹۲,۳۹۳,۴۹۲ | | | |

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | ریال | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ریال | یادداشت |
|---------------|------------|----------------|------------|---------|
| ۲,۸۱۰,۷۴۲,۵۳۲ | ۰ | ۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳ | ۰ | ۷-۱ |
| ۲,۸۱۰,۷۴۲,۵۳۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷-۲ |
| ۲,۸۱۰,۷۴۲,۵۳۲ | ۰ | ۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳ | ۰ | |
| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | |

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

| درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه | بهای تمام شده | نرخ سود | تاریخ سررسید |
|----------------------|----------------|----------------------|---------------------|------------|---------------------|---------|---------------------------------|
| ۰-۰۰٪ | ۰ ریال | ۱۲,۶۱٪ | ۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳ ریال | ۰ ریال | ۱۶,۹۵۲,۹۹۰,۱۶۰ ریال | ۰ | ۱۴۰۳/۰۸/۲۱ |
| | | | | | | | اسناد خزانه - ا بوجه - ۳۰۸۲۱-۰۰ |

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |
|-----------------------------|----------------------|
| درصد از کل دارایی‌ها | درصد از کل دارایی‌ها |
| درصد | درصد |
| ۱-۹۹ | ۰ |
| ۲,۸۱۰,۷۴۲,۵۳۲ ریال | ۰ ریال |
| ۰ ریال | ۰ ریال |
| ۰ ریال | ۰ ریال |
| ۰ ریال | ۰ ریال |
| ۱۸ | ۰ |
| ۱۴۰۳/۰۹/۲۶ | ۰ |
| مرابحه عام دولت ۱۶-ش.خ.۰۳۰۹ | ۰ |

| | ۱۳۸۶/۹/۳۰ | ۱۳۸۷/۹/۳۰ | ۱۳۸۸/۹/۳۰ | ۱۳۸۹/۹/۳۰ |
|----------------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| ریال | ۱۲۸,۴۷۹,۹۱۶,۶۷۲,۲۲۱ | ۱۱۸,۹۵۵,۸۵۷ | ۱۲۵,۲۹۳,۸۶۱,۳۶۱,۳۶۱ | ۷۵۷,۵۵۶,۸۵۱ |
| تعداد | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۴,۰۲۸,۲۷۵,۹۰۵ | ۷۵۷,۵۵۶,۸۵۱ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری عادی | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ |

۱۴- خالص درآمد

| | ۱۳۸۹/۹/۳۰ | ۱۳۹۰/۹/۳۰ |
|---------------|-------------|---------------------|
| ریال | ۱۱۸,۹۵۵,۸۵۷ | ۱۲۵,۲۹۳,۸۶۱,۳۶۱,۳۶۱ |
| تعداد | ۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| هزینه تأسیس | ۱۱۸,۹۵۵,۸۵۷ | ۱۱۸,۹۵۵,۸۵۷ |
| مزید آورده‌ها | ۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| ذخیره کارکرد | ۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| سایر موارد | ۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰ |

۱۳- سایر حسابهای پیمان‌های و ذخایر

| | ۱۳۹۰/۹/۳۰ | ۱۳۹۱/۹/۳۰ |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| ریال | ۱,۱۲۲,۲۲۴,۴۲۵ | ۲,۰۰۴,۰۵۲,۴۲۵ |
| تعداد | ۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| مدیر صندوق سپردگاران | ۱,۱۲۲,۲۲۴,۴۲۵ | ۲,۰۰۴,۰۵۲,۴۲۵ |
| موسسه حسابرسی (موتور) | ۱۴۳,۱۵۰,۵۷۹ | ۲۹۳,۱۵۰,۴۹۴ |
| موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت (موتور) | ۱۴۳,۱۵۰,۵۷۹ | ۲۹۳,۱۵۰,۴۹۴ |
| موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت (موتور) | ۱۴۳,۱۵۰,۵۷۹ | ۲۹۳,۱۵۰,۴۹۴ |
| موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت (موتور) | ۱۴۳,۱۵۰,۵۷۹ | ۲۹۳,۱۵۰,۴۹۴ |

۱۲- پیمان‌های مستحق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۹/۳۰
 سند حسابرسی و خدمات مدیریت
 مستحق

| מחלקה | סכום | תשלום | הוצאה | הכנסה | הוצאה | הכנסה |
|--------|------|-------|-------|-------|-------|-------|
| הוצאות | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| הכנסות | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| סה"כ | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

הסכום הנ"ל כולל את כל הכנסות והוצאות המיוחסות לתקופה הנ"ל.

| מחלקה | סכום | תשלום | הוצאה | הכנסה | הוצאה | הכנסה |
|--------|------|-------|-------|-------|-------|-------|
| הוצאות | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| הכנסות | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| סה"כ | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

הסכום הנ"ל כולל את כל הכנסות והוצאות המיוחסות לתקופה הנ"ל.

| מחלקה | סכום | תשלום | הוצאה | הכנסה | הוצאה | הכנסה |
|--------|------|-------|-------|-------|-------|-------|
| הוצאות | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| הכנסות | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| סה"כ | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

הסכום הנ"ל כולל את כל הכנסות והוצאות המיוחסות לתקופה הנ"ל.

הסכום הנ"ל כולל את כל הכנסות והוצאות המיוחסות לתקופה הנ"ל.

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هلمز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه توزیع | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام | تاریخ تشکیل | سال مالی | نام شرکت |
|---------------|---------------|---------------------|---------------------|-------------|--------------------|---------------------|------------|-------------|----------|--------------------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | مجموع | مجموع | | |
| ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲,۴۰۰ | ۷۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ | | | سرمایه‌گذاری صندوق‌پارانشستگی |
| ۰ | ۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱,۹۳۰ | ۷۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۳ | | | سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ) |
| ۰ | ۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲,۹۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۱/۰۷/۱۰ | | | گشتیرانی جمهوری اسلامی ایران |
| ۰ | ۱,۰۰۱,۹۲۲,۳۸۰ | (۶۰,۰۷۷,۶۲۰) | ۱,۰۴۱,۸۴۴,۷۶۰ | ۰ | ۱,۴۴۰ | ۷۵۰,۰۰۰ | ۱۴۰۱/۰۴/۲۶ | | | سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی |
| ۰ | ۵۶۱,۰۱۴,۰۰۹ | (۱۴,۹۸۵,۹۹۱) | ۵۴۶,۰۲۸,۰۱۸ | ۰ | ۳,۸۴۰ | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱۴۰۱/۰۳/۰۸ | | | کارخانجات داروپخش |
| ۳۴۹,۴۹۱,۳۲۳ | ۶۰۴,۳۱۹,۱۳۶ | (۸۵,۶۸۰,۸۶۴) | ۱,۱۲۲,۹۵۷,۵۹۸ | ۰ | ۱,۳۸۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۱/۰۸/۲۵ | | | سیمان شرق |
| ۰ | ۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۶۵۰ | ۱,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ | | | پالایش نفت اصفهان |
| ۰ | ۹۹۳,۹۸۳,۵۳۴ | (۸۱,۰۱۶,۴۶۶) | ۱,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲,۱۵۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۱/۰۵/۳۰ | | | س. نفت و گاز و پتروشیمی تاسمین |
| ۰ | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۲ | | | بیمه اتکالی ایرانیان |
| ۰ | ۲۹,۹۶۳,۹۸۵ | (۱,۱۲۸,۷۸۰) | ۲۸,۸۳۵,۲۰۵ | ۰ | ۱۲۱ | ۲۵۶,۹۶۵ | ۱۴۰۱/۰۴/۲۸ | | | ریل سیر کوثر |
| ۰ | ۲۵۴,۴۱۵,۳۷۵ | (۱۵,۳۳۴,۶۲۵) | ۲۳۹,۰۸۰,۷۵۰ | ۰ | ۸۳ | ۳,۲۵۰,۰۰۰ | ۱۴۰۱/۰۴/۲۸ | | | توسعه مولد نیروگاهی چهارم |
| ۰ | ۲۸۲,۱۷۳,۳۳۳ | (۸,۸۲۶,۶۶۷) | ۲۷۳,۳۴۶,۶۶۶ | ۰ | ۳,۹۱۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۱/۰۳/۰۹ | | | پخش هجرت |
| ۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۴۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸ | | | صنعت غذایی کورش |
| ۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | پتروشیمی شیراز |
| ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | فولاد مبارکه اصفهان |
| ۳۳۷,۷۸۵,۰۱۶ | ۰ | ۰ | ۳۳۷,۷۸۵,۰۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | کالسیمین |
| ۳۱۲,۶۵۴,۱۲۱ | ۰ | ۰ | ۳۱۲,۶۵۴,۱۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | نفت سیاهان |
| ۶۶۲,۳۴۶,۰۷۹ | ۰ | ۰ | ۶۶۲,۳۴۶,۰۷۹ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | فولاد کاوه جنوب کیش |
| ۶۱۲,۳۶۷,۲۸۲ | ۰ | ۰ | ۶۱۲,۳۶۷,۲۸۲ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | سرمایه‌گذاری صدرتاسمین |
| ۸۰,۵۰۶,۴۸۶ | ۰ | ۰ | ۸۰,۵۰۶,۴۸۶ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | صنعتی زر ماکارون |
| ۴,۱۳۸,۱۵۰,۳۰۷ | ۹,۵۱۶,۷۹۱,۷۵۲ | (۲۶۷,۰۵۱,۰۱۳) | ۹,۷۸۳,۸۴۲,۷۶۵ | | | | | | | |

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هلمز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

| دوره مالی ۹ ماهه | دوره مالی ۳ ماهه و ۸ روزه منتهی به | یادداشت |
|------------------|------------------------------------|---------|
| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
| ریال | ریال | |
| ۳۷۱,۹۹۹,۳۱۷ | ۱,۳۳۵,۹۱۸,۳۲۷ | ۱۸-۱ |
| ۲۱۴,۳۲۴,۹۳۸ | ۲۷۰,۵۹۰,۸۵۸ | ۱۸-۲ |
| ۵۸۶,۳۲۴,۲۵۵ | ۱,۶۰۶,۵۰۹,۱۸۵ | |

سود اوراق مرابحه
 سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
 ۱۸-۱- سود اوراق مرابحه

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | تاریخ |
|-------------|---------------|--------------|
| خالص سود | خالص سود | تاریخ سررسید |
| ۳۷۱,۹۹۹,۳۱۷ | ۱,۳۳۵,۹۱۸,۳۲۷ | ۱۴۰۳/۰۹/۳۶ |
| ۰ | ۱۸ | ۱۴۰۰/۰۷/۲۷ |

تاریخ سررسید
 تاریخ سررسید
 تاریخ سررسید
 تاریخ سررسید

۱۸-۳- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | تاریخ | نام |
|-------------|-------------|--------------|---|
| خالص سود | خالص سود | تاریخ سررسید | نام |
| ریال | ریال | تاریخ سررسید | نام |
| ۲۱۴,۳۲۴,۹۳۸ | ۲۶۵,۱۶۹,۷۹۰ | نامحدود | سپرده کوتاه مدت ۱-۳۵۵۲-۸۱-۸۲۹- بانک سامان |
| ۰ | ۵,۴۲۱,۰۶۸ | نامحدود | سپرده کوتاه مدت ۱-۱۰۰۶-۸۱-۰۱-۰۷۴۷۴۹- بانک خاورمیانه |
| ۲۱۴,۳۲۴,۹۳۸ | ۲۷۰,۵۹۰,۸۵۸ | | |

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۲- تعدیلات

| | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |
|--------------------|------------------------|--|
| ریال | ریال | ریال |
| ۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶۸,۲۰۰,۰۰۰ | تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۰ | (۴,۸۱۹,۳۰۰,۰۰۰) | تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری |
| <u>۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>(۴,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰)</u> | |

۲۳- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی:

در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی قابل ذکر می‌باشد.

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | |
|------|---------------|------|---------------|------------------|-------------------------------|
| درصد | تعداد واحدهای | درصد | تعداد واحدهای | نوع واحدهای | نوع وابستگی |
| تملک | سرمایه‌گذاری | تملک | سرمایه‌گذاری | سرمایه‌گذاری | نام اشخاص وابسته |
| ۹۸ | ۹۸۰,۰۰۰ | ۹۸ | ۹۸۰,۰۰۰ | ممتاز | مدیر صندوق |
| ۱ | ۱۰,۰۰۰ | ۱ | ۱۰,۰۰۰ | ممتاز | مؤسس و گروه مدیر سرمایه‌گذاری |
| ۱ | ۱۰,۰۰۰ | ۱ | ۱۰,۰۰۰ | ممتاز | مؤسس |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۰۰۰ | عادی | گروه مدیر سرمایه‌گذاری |
| ۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۰,۰۰۰ | عادی | گروه مدیر سرمایه‌گذاری |
| ۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | عادی | گروه مدیر سرمایه‌گذاری |
| | | | | محمدهادی بناکار | مدیر صندوق و اشخاص وابسته |
| | | | | هنگامه حبیبی | گروه مدیران سرمایه‌گذاری |
| | | | | مؤمن احمدی | گروه مدیران سرمایه‌گذاری |
| | | | | حجت‌اله نجفی‌پور | گروه مدیران سرمایه‌گذاری |

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | شرح معامله | نوع وابستگی | طرف معامله | | |
|------------------------|------------------------|--------------|------------------------|------------------------|----------|---|
| مانده طلب (بدهی) | مانده طلب (بدهی) | تاریخ معامله | ارزش معامله | موضوع معامله | | |
| ریال | ریال | تاریخ معامله | ریال | موضوع معامله | | |
| (۱,۵۲۴,۸۶۵,۷۲۱) | (۳,۰۰۴,۰۵۳,۶۲۷) | طی دوره مالی | ۱,۸۷۸,۰۲۲,۴۸۴ | کارمزد ارکان | مدیر | سبندگردان هامرز |
| (۱,۴۳,۱۵۰,۵۷۹) | (۳۹۳,۱۵۰,۳۹۴) | طی دوره مالی | ۲۴۹,۹۹۹,۸۱۵ | کارمزد ارکان | متولی | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران |
| (۳۳۶,۳۳۸,۵۶۷) | (۲۶۰,۹۳۸,۴۰۹) | طی دوره مالی | ۵۲۳,۱۹۹,۸۴۲ | کارمزد ارکان | حسابریس | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران |
| (۶۰۲,۳۵۴,۹۲۱) | (۲۱۵,۵۳۴,۳۲۵) | طی دوره مالی | ۱,۰۶۶,۴۴۹,۲۳۴ | کارمزد ارکان | بازگردان | صندوق اختصاصی بازگردانی اکسیر سودا |
| ۸,۷۳۷,۰۳۵ | ۰ | طی دوره مالی | ۸,۷۳۷,۰۳۵ | خریدوفروش اوراق بهادار | کارگزاری | کارگزاری بانک پاسارگاد |
| ۲,۸۵۰,۰۶۷ | ۰ | طی دوره مالی | ۴۵۷,۲۷۱,۸۱۱,۰۲۵ | خریدوفروش اوراق بهادار | کارگزاری | کارگزاری آپادانا |
| <u>(۲,۵۹۵,۱۳۲,۶۸۶)</u> | <u>(۴,۱۳۶,۷۹۱,۴۰۷)</u> | | <u>۹۱۸,۷۹۵,۴۱۴,۷۷۵</u> | | | |