



نشان هامرز

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هامرز
صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هامرز مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۷	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



www.neshan.hummers.ir

شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۰۵۳۹۸۳

شماره ثبت: ۵۳۴۷۶

کد پستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

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

پست الکترونیک: Neshan@hummers.ir

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱

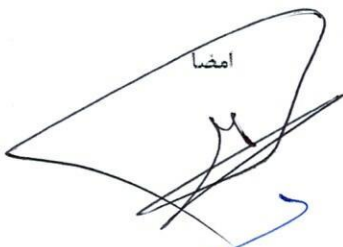
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هامرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰ ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۲۸۷,۱۶۰,۲۷۹,۶۳۱	۹۸۳,۷۴۷,۶۶۵,۸۰۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۵,۰۱۲,۳۹۵,۴۳۶,۱۹۷	۸,۸۸۳,۸۸۹,۵۴۴,۹۸۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶,۲۷۳,۳۵۶,۳۷۱,۵۷۱	۱۵,۴۰۵,۵۴۸,۷۴۵,۸۰۵
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۳۵۴,۷۶۳,۸۳۲,۹۶۶	۸۵۲,۹۸۴,۳۰۱,۵۲۷
حساب های دریافتنی	۶۵۶,۳۰۰,۳۷۵,۰۱۰	۶۵,۷۵۷,۷۰۱,۹۵۴
جاری کارگزاران	۱۶۲,۵۲۶,۴۵۳	۱۴۷,۸۳۰,۹۳۸
سایر دارایی ها	۴۵۲,۶۰۵,۶۱۴	۱,۹۰۸,۶۸۰,۳۴۲
جمع دارایی ها	۲۳,۵۸۴,۵۹۱,۴۲۷,۴۴۲	۲۶,۱۹۳,۹۸۴,۴۷۱,۳۵۴
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۵۱۱,۹۲۷,۹۸۵,۹۹۰	۹۳,۹۰۰,۷۸۵,۰۵۳
پرداختنی به ارکان صندوق	۷۹,۰۹۸,۳۸۵,۵۲۸	۵۴,۰۴۷,۰۷۱,۷۲۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۵۰۳,۴۷۲,۵۷۵	۲,۵۳۱,۰۹۲,۳۴۶
پیش دریافت ها	۱۷۹,۲۱۱,۱۵۷,۸۸۲	۲۲۵,۱۰۹,۱۹۴,۰۱۱
جمع بدهی ها	۷۷۱,۷۴۱,۰۰۱,۹۷۵	۳۷۵,۵۸۸,۱۴۳,۱۳۰
خالص دارایی ها	۱۵	۲۵,۸۱۸,۳۹۶,۳۲۸,۲۲۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۰,۰۳۴	۱۸,۶۰۸

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان هامرز	محمد مهدی پناکار	
مدیر صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	




صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت نشان هامرز

صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال
درآمدها:		
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۱۲۲,۳۵۹,۵۶۸,۵۴۹	۹۱,۰۱۱,۵۰۶
۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۳۸,۰۱۳,۳۷۹,۷۶۰	۱,۵۶۸,۸۴۱,۷۶۱
۱۸ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۳۲۹,۱۴۵,۱۰۴,۶۵۲	۱۱,۶۸۱,۱۴۹,۰۸۵
۱۹ سایر درآمدها	۵۸۹,۸۳۱,۶۶۵	۱۹,۴۷۳,۷۰۲
جمع درآمدها	۱,۸۹۰,۱۰۷,۸۸۴,۶۲۶	۱۳,۳۶۰,۴۷۶,۰۵۴
هزینه ها:		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۴۸,۴۸۲,۳۰۴,۷۳۶)	(۸۰۶,۵۶۱,۶۰۳)
۲۲ سایر هزینه ها	(۳,۶۹۳,۴۰۷,۵۸۴)	(۱,۸۰۷,۹۵۱,۴۷۷)
سود قبل از هزینه های مالی	۱,۸۳۷,۹۳۲,۱۷۲,۳۰۶	۱۰,۷۴۵,۹۶۲,۹۷۴
۲۳ هزینه های مالی	(۱۶,۸۷۵,۰۶۳)	۰
سود خالص	۱,۸۲۷,۹۱۵,۲۹۷,۲۴۳	۱۰,۷۴۵,۹۶۲,۹۷۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۷.۳۹	۲۱.۳۰
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۰.۰۸	۱۳.۷۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۳۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۰۴۲,۴۹۲,۶۴۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۶۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۰	۰
۲۴ تعدیلات	۰	(۵۲,۵۹۲,۱۰۰,۰۰۰)
	۱,۱۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۴۵۰,۳۹۲,۶۴۸
	تعداد	ریال
	۲۲,۸۱۲,۸۵۰,۴۲۵,۴۶۷	۱۱,۷۰۰,۰۰۰

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

سود خالص

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود/زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

امضا

نماینده

محمد محمدی، بن کار

ایوب محمدی رضایی

شخص حقوقی

سید کریم خان هامرز

موسسه حسابداری و خدمات مدیریت - ارقام نگر آریا

ارکان صندوق

مدیر صندوق

منظری صندوق



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هامرز که صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۴ تحت شماره ۱۱۹۵۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۳۴۷۶ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۰۵۳۹۸۳ 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 با توجه به این که فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۸ شروع شده فاقد اقلام مقایسه‌ای می‌باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق تهران ضلع شمالی میدان شیخ بهائی ابتدای خیابان دهونک پلاک ۳- ساختمان سینا- طبقه ۲ واحد ۳ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هامرز مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://neshan.hummers.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان 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:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت	درصد واحدهای
	تملك	ممتاز تحت تملك
شرکت سبدگردان	۹۸۰,۰۰۰	۹۸
هامرز (سهامی خاص)		
محسن شهیدی	۱۰,۰۰۰	۱
محمد هادی بناکار	۱۰,۰۰۰	۱
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱-۲- مدیر صندوق: سبدگردان 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 میدان آرژانتین- ساعی خیابان شهید احمدقصر خیابان یازدهم شماره ۹ طبقه ۶ واحد ۱۱، کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

۲-۲- متولی: موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت

رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: میدان توحید- خیابان توحید- نبش خیابان پرچم- پلاک ۶۸، کدپستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱

۲-۳- حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های مشهد

به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس مدرس ۵ ساختمان مسکن طبقه ۱ و ۲

۲-۴- بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۶ به شماره ثبت ۵۱۴۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت های

تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران میدان آرژانتین- ساعی خیابان شهید احمدقصر خیابان یازدهم شماره ۹ طبقه ۶

واحد ۱۱، کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

با توجه 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- درآمد 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 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 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هانوز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 می شود:

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 ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) 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 متولی	سالانه ۰.۵ در هزار از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق که حداقل ۱۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازار گردان	سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق:
حق الزحمه حسایرس	سالانه مبلغ ۹۰۰ 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 آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق با قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هانمرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۰.۳۵	۹۲,۱۸۴,۳۲۰,۸۰۰	۹۳,۹۲۵,۲۰۶,۷۲۰	۰.۳۳	۷۶,۳۱۰,۷۰۸,۲۶۹	۸۵,۰۱۹,۴۵۰,۰۳۰
۰.۱۱	۲۸,۱۳۶,۵۸۵,۲۵۰	۲۵,۱۴۰,۳۰۸,۴۷۴	۰.۱۳	۳۰,۱۳۰,۶۴۹,۵۵۰	۲۵,۱۴۰,۳۰۸,۴۷۴
۰.۲	۵۳,۰۵۷,۴۱۸,۷۵۰	۴۹,۸۶۰,۵۶۷,۱۶۸	۰.۲	۵۰,۱۰۶,۳۳۲,۸۱۲	۴۹,۸۶۰,۵۶۷,۱۶۸
۳.۰۹	۸۱۰,۳۶۹,۴۴۱,۰۰۰	۴۹۹,۶۷۳,۹۴۸,۱۶۰	۳.۴۵	۷۹۴,۵۰۴,۴۰۳,۰۰۰	۴۹۹,۶۷۳,۹۴۸,۱۶۰
.	.	.	۰.۲۳	۵۳,۹۵۷,۰۳۴,۰۰۰	۵۶,۲۱۰,۹۹۲,۶۷۱
.	.	.	۱.۲۳	۲۸۲,۱۵۱,۱۵۲,۰۰۰	۳۱۳,۷۲۱,۴۱۲,۸۰۰
۳.۷۶	۹۸۳,۷۴۷,۶۶۵,۸۰۰	۶۶۸,۶۰۰,۰۳۰,۵۲۲	۵.۵۷	۱,۲۸۷,۱۶۰,۲۷۹,۶۳۱	۱,۰۲۹,۶۲۶,۶۷۹,۳۰۳

سایر واسطه گریهای مالی
 فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
 شرکتهای چند رشته ای صنعتی
 خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
 خدمات فنی و مهندسی
 تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳.۵۰۱.۲۵۷.۴۰۸.۲۶۹	۱.۶۷۷.۷۸۱.۶۵۵.۳۷۳	۷-۱
۵.۲۷۵.۰۳۰.۲۷۶.۷۱۶	۵.۵۵۱.۴۷۰.۹۲۲.۵۰۵	۷-۲
-	۹۹۹.۲۲۹.۲۶۵.۲۴۸	۷-۳
۶.۲۲۹.۱۶۰.۶۰۰.۸۲۲	۷.۴۲۲.۶۲۳.۸۶۸.۲۲۵	۷-۴
۱۵.۲۰۵.۵۴۸.۷۴۵.۸۰۵	۱۶.۲۷۲.۳۵۶.۳۷۱.۵۷۱	

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سرسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۳.۱۲	۸۱۷,۵۲۸,۲۷۶,۱۳۲	۳.۷۵	۸۶۲,۱۲۶,۰۹۹,۱۱۱	۰	۱,۳۴۹,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۰
۱.۱۱	۲۹۱,۲۴۲,۸۳۱,۰۰۰	۰.۷۴	۱۶۹,۸۲۹,۱۱۲,۶۶۶	۰	۲۸۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۵/۰۹/۱۶
۰.۷۷	۰۰۰,۲۰۲,۲۷۴,۰۰۰	۰.۷۹	۶۲۵,۸۳۵,۳۳۳,۶۱۶	۰	۹۳۲,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۵
۰.۴۰	۸۰,۹۶۲,۲۶۶,۶۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۹/۰۱/۰۰
۰.۱۷	۴۴۴,۹۹۹,۴۶۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۱۲/۰۱/۰۰
۰.۶۴	۱۶۹,۹۰۰,۹۷۷,۸۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۲۴/۰۱/۰۰
۰.۲۴	۸۸,۳۷۹,۰۱۵,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۱۰/۱۵/۰۰
۰.۲۲	۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۷/۱۲/۰۰
۰.۳۰	۷۸,۳۸۲,۷۹۰,۱۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۸/۰۶/۰۰
۱۲.۳۷	۳,۵۰۱,۳۷۷,۴۰۸,۱۶۹	۷.۴	۱,۶۷۷,۷۸۱,۶۵۵,۲۷۳	۰	۲,۵۸۰,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰		

1403/01/30		1402/12/30		1402/12/30		1402/12/30	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۸۸۸	۲,۲۳,۲۵۵,۱۹۰,۸۸۰	۱۱۴۴	۲,۶۳۱,۹۳۶,۶۰۰,۱۶۸	۱۲۲,۲۱۸,۸۱۵,۱۶۸	۲,۵۰۹,۰۱۷,۳۷۴,۷۱۲	۲۲	۱۴/۰۶/۱۴۰۲
۱۷۸	۲۴۵,۸۶۴,۵۰۰,۴۴۴	۳,۴۴	۵۴۴,۲۵۴,۴۴۴,۳۹۰	۱۲,۸۰۰,۹۸۴,۴۰۶	۲۹۸,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۱۴/۰۷/۱۴۰۲
۳۴۵	۸۷۴,۸۸۳,۳۳۴,۱۶۱	۴۰۳	۹۴۴,۲۹۸,۲۱۵,۲۱۴	۵۴,۷۵۷,۲۵۸,۲۵۸	۷۸۴,۴۴۴,۶۵۵,۴۸۱	۱۸	۱۴/۰۲/۱۴۰۲
۱۲۴	۲۷۷,۴۴۴,۴۴۴,۷۵۱	۱۴۴	۲۸۵,۰۰۰,۴۴۴,۴۴۴	۲۲۰,۰۰۰,۴۴۴,۴۴۴	۲۲۰,۰۰۰,۴۴۴,۴۴۴	۲۴	۱۴/۰۷/۱۴۰۲
۱۸۴	۱۸۱,۲۲۴,۴۴۴,۴۴۴	۲,۴۴	۵۴۴,۴۴۴,۴۴۴,۴۴۴	۲۲۰,۰۰۰,۴۴۴,۴۴۴	۲۸۸,۵۷۹,۰۰۰,۴۴۴	۲۴	۱۴/۰۵/۱۴۰۲
۴۰۰۰	۲,۲۳,۲۵۵,۱۹۰,۸۸۰	۴,۵۵	۱,۰۰۴,۱۴۴,۴۴۴,۴۴۴	۲۹,۴۴۴,۵۸۰,۴۴۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۱۴/۰۷/۱۴۰۲
۲۰۰۰	۵,۴۴۴,۰۰۰,۴۴۴,۴۴۴	۲۵,۸۷	۵,۸۵۴,۰۰۰,۴۴۴,۴۴۴	۲۹,۴۴۴,۵۸۰,۴۴۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۳۰۴/۱۲/۳۰					
تاریخ سررسید	نوع سود	بهای تمام شده	سود منفی	حاصل ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۵/۱۲/۲۶	-	۹۹۹,۹۶۴,۹۰۰,۰۰۰	-	۹۹۹,۳۳۹,۹۲۵,۳۴۸	۹۹.۳
		۹۹۹,۹۶۴,۹۰۰,۰۰۰	-	۹۹۹,۳۳۹,۹۲۵,۳۴۸	۹۹.۳

۱۳۹۰/۹/۳۰		۱۳۹۰/۱۲/۳۰		تاریخ صورت سود		تاریخ صورت سود	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	تاریخ سود	تاریخ صورت سود
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۱۳.۲	۳۳۱,۹۳۰,۲,۳۳۱	۱۳.۲	۳۳۲,۳۶۵,۳۳۲,۱۲۰	۳۳,۲۱۹,۷۲۸,۱۳۸	۳۰۰,۰۰۰,۲۶,۸۷۵,۰۰۰	۲۲	۱۳۰۵/۱۲/۱۵
۵.۱۸	۱,۳۵۹,۹۱۶,۳۹۱,۳۷	۶.۱۱	۱,۲۷۲,۲۲۱,۶۸۸,۲۵۳	۷,۱۲۰,۷۲۹,۰۰۰	۱,۲۱۰,۳۲۹,۵۶۶,۱۸۰	۲۳	۱۳۰۶/۱۲/۲۲
		۱.۵۹	۳۶۵,۵۶۶,۴۹۱,۳۷۲	۵,۲۳۱,۵۹۱,۳۷۲	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۱۳۰۷/۱۲/۱۱
۵.۵۷	۱,۵۰۰,۶۸۸,۷۹۶,۰۹۵	۵.۷۲	۱,۳۱۰,۱۲۶,۱۳۷	۳۶,۲۳۱,۹۹۷,۹۱۳	۱۲۹,۲۶۷,۹۲۹,۹۱۳	۲۰.۵	۱۳۰۸/۱۱/۱۰
۰.۶۲	۱۶۸,۸۷۱,۰۳,۳۲۷	۰.۷	۱۶۰,۰۳۱,۱۵۸,۱۶۶	(۳۲۱,۹۰۰,۰۰۰)	۱۵۳,۸۳۲,۹۸۸,۷۷۸	۲۰.۵	۱۳۰۵/۱۰/۰۴
-	-	۰.۷۹	۱۸۱,۵۰۷,۹۷۳,۸۵۸	۳,۶۶۹,۳۲۱,۱۵	۳۷۹,۲۲۲,۳۷۹,۵۰۹	۲۴	۱۳۰۶/۰۹/۲۰
-	-	۷.۹۹	۱,۸۷۷,۲۱۱,۳۲۷,۹۱۰	۱۳,۵۹۱,۰۱۳,۳۱۶	۱,۸۳۲,۷۱۰,۳۰۳,۲۶۰	۲۳	۱۳۰۵/۰۸/۲۱
۱.۷۷	۴۶۱,۴۹۰,۵۷۲,۰۲۶	۲.۰۴	۴۶۹,۸۸۸,۵۷۱,۷۷۸	۲۳,۸۱۰,۰۰۰,۳۸۵	۴۵۱,۲۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۳۰۷/۰۲/۲۰
۵.۸۳	۱,۵۷۸,۳۲۹,۳۱۵,۰۲۶	۶.۵۳	۱,۵۰۰,۶۸۸,۸۱۱,۳۲۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۱۳۰۶/۱۲/۲۸
۰.۲۴	۸۸,۵۳۹,۵۳۳,۷۵۳	-	-	-	-	-	-
۳.۵۹	۳۳۵,۵۴۹,۶۱۶,۲۷۹	-	-	-	-	-	-
۲۲.۳۵	۶,۳۲۹,۹۶۱,۰۰۰,۸۲۲	۲۲.۲۲	۷,۶۴۴,۸۶۳,۸۶۸,۲۶۵	۱۲,۰۵۴,۷۷۰,۳۲۳	۷,۵۷۰,۹۸۵,۲۲۷,۷۱۹		

[illegible]

۱۳۰۳/۱/۴۰		۱۳۰۳/۳/۳۰	
حاصل ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	حاصل ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال <td>درصد <td>ریال <td>ریال </td></td></td>	درصد <td>ریال <td>ریال </td></td>	ریال <td>ریال </td>	ریال
-	-۱۶	۳۵,۳۳۲,۱۲۱,۹۴۴	۳۷,۳۳۷,۱۱۷,۲۸۹
-	-۱۵	۳۵,۲۵۷,۲۴۲,۷۵۰	۳۵,۷۶۶,۲۴۰,۷۵۷
۲۴,۵۰۸,۲۷۵,۰۰۰	-۱۷	۳۹,۵۱۳,۲۲۰,۲۵۰	۴۰,۴۹۰,۲۰۰,۰۰۰
۲۹,۹۹۹,۷۷۵,۰۰۰	-۱۶	۱۲۳,۲۲۰,۷۰۵,۵۲۲	۱۳۸,۷۱۹,۹۹۹,۰۰۰
-	-۰۶	۱۳,۷۱۶,۸۹۱,۸۲۵	۱۳,۰۱۵,۰۸۰,۰۰۰
۸۵,۳۱۵,۰۰۰	-۳۸	۸۶,۹۱۱,۲۲۸,۴۸۴	۷۹,۲۹۹,۵۵۵,۷۱۵
۵۷۸,۰۰۸,۸۵۵,۰۲۹	-	-	-
۸,۲۴۰,۵۷۲,۰۰۶	-	-	-
۴۰,۶۳۱,۶۲۵,۰۰۰	-	-	-
۶۶,۸۹۵,۴۷۷,۱۸۸	-	-	-
۸۵۲,۹۸۲,۲۰۱۵۷	۱۵۴	۳۵۴,۷۶۲,۸۲۲,۹۶۶	۳۵۴,۹۸۲,۵۶۲,۷۶۶

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هانرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
			تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
۹-۱	۷۶,۸۲۴,۶۵۰,۸۵۷	متفاوت	۷۶,۸۲۴,۶۵۰,۸۵۷	۷۶,۸۲۴,۶۵۰,۸۵۷	۶۵,۷۵۷,۷۰۱,۹۵۴	۶۵,۷۵۷,۷۰۱,۹۵۴
	۵۸۰,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰		۵۸۰,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.
	۶۵۶,۸۴۲,۶۵۰,۸۵۷		۶۵۶,۸۴۲,۶۵۰,۸۵۷	۶۵۶,۸۴۲,۶۵۰,۸۵۷	۶۵,۷۵۷,۷۰۱,۹۵۴	۶۵,۷۵۷,۷۰۱,۹۵۴

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

حساب‌های دریافتنی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری بازارگردان

۹-۱- سود سپرده بانکی دریافتنی بشرح زیر می‌باشد:

تجزیل نشده ریال	مبلغ تنزیل ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
۱۱,۹۹۷,۷۶۳,۱۰۳	۱۱۶,۸۶۱,۳۲۹	۱۱,۸۸۰,۹۰۱,۷۷۴	.	۲۲۸,۹۰۰,۲۴۸	.
۱۲,۲۹۶,۳۳۷,۳۹۳	۱۴۹,۳۴۸,۲۲۷	۱۲,۱۴۶,۹۸۹,۱۶۶	.	۴۲,۹۷۷,۲۰۷,۸۶۶	.
۶,۹۳۰,۷۳۰,۰۸۵	۱۱,۳۲۳,۲۵۷	۶,۹۱۹,۳۸۶,۸۲۸	.	۸۱,۸۱۸,۱۸۲	.
۲۷,۳۵۹,۰۸۳,۷۲۸	۶۷,۱۱۱,۴۰۷	۲۷,۲۹۱,۹۷۲,۳۲۱	.	۲,۳۲۱,۱۸۰,۹۱۷	.
۵,۴۸۸,۵۵۴,۸۲۸	۷۱,۰۴۹,۲۵۳	۵,۴۱۷,۵۰۵,۵۷۵	.	۵۴۰,۰۶۵,۸۷۶	.
۳,۲۴۸,۵۳۳,۱۱۸	۱۰,۷۹۲,۴۶۹	۳,۲۳۷,۷۴۰,۶۴۹	.	۳۸۸,۰۵۸,۹۵۵	.
۲,۱۸۸,۴۸۷,۴۹۰	۲۷,۰۱۸,۳۶۴	۲,۱۶۱,۴۶۹,۱۳۶	.	۸۵۶,۷۴۱,۱۵۶	.
۷,۳۳۵,۱۶۱,۱۱۲	۱۰۸,۷۵۱,۵۴۱	۷,۲۲۶,۴۰۹,۵۷۱	.	۲,۸۶۴,۱۶۱,۶۵۵	.
.	.	.	.	۳,۴۰۷,۲۶۸,۱۸۵	.
.	.	.	.	۳۲۲,۳۴۷,۴۴۰	.
.	.	.	.	۱,۹۶۴,۴۹۵,۵۸۷	.
.	.	.	.	۱,۰۳۳,۱۳۴,۳۹۰	.
.	.	.	.	۳۴۵,۶۳۶,۸۳۱	.
.	.	.	.	۶۸۸,۷۳۵,۶۶۳	.
.	.	.	.	۹۱,۸۴۲,۴۶۳	.
.	.	.	.	۴,۳۶۰,۸۷۳,۷۵۴	.
.	.	.	.	۳,۳۴۴,۴۹۳,۸۴۷	.
۷۶,۸۴۴,۶۵۰,۸۵۷	۵۶۲,۲۷۵,۸۴۷	۷۶,۸۲۴,۶۵۰,۸۵۷	۶۵,۷۵۷,۷۰۱,۹۵۴	۶۵,۷۵۷,۷۰۱,۹۵۴	۶۵,۷۵۷,۷۰۱,۹۵۴

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۳,۹۰۰,۷۸۵,۰۵۳)	۳,۶۸۱,۶۰۲,۸۸۳,۳۵۲	۳,۰۹۹,۶۳۰,۰۸۴,۳۸۹	(۵۱۱,۹۲۷,۹۸۵,۹۹۰)
۴,۳۹۵,۸۰۵	۱,۹۹۹,۸۸۳,۹۵۴,۶۸۹	۱,۹۹۹,۸۸۳,۹۵۴,۶۸۹	۴,۳۹۵,۸۰۵
۱۴۳,۲۳۵,۱۳۳	۲,۲۹۳,۳۷۵,۰۰۴,۹۲۴	۲,۲۹۳,۳۷۵,۰۰۴,۹۲۴	۱۵۸,۱۳۰,۶۴۸
(۹۳,۷۵۲,۹۵۴,۱۱۵)	۶,۹۷۴,۸۶۱,۸۴۲,۹۶۵	۷,۳۹۲,۸۷۴,۳۴۸,۳۸۷	(۵۱۱,۷۶۵,۴۵۹,۵۳۷)

کارگزاری بانک تجارت

کارگزاری هانرز

کارگزاری خبرگان سهام

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ 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.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۶۶,۵۸۴	.	۱,۶۴۲,۳۲۰	۱,۶۲۴,۲۶۴
۱,۴۶۶,۹۶۴,۴۹۸	.	۱,۴۶۶,۹۶۴,۳۷۰	۲۲۸
۸۴,۷۶۰,۴۴۰	.	۸۴,۷۶۰,۴۴۰	.
۶۶,۴۲۰,۵۳۸	.	۶۶,۴۲۰,۵۳۸	.
۳۴۷,۸۵۳,۲۱۴	.	۲۴۷,۸۵۱,۵۴۰	۶۷۴
۳۹,۴۱۶,۰۶۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۴۳۵,۶۲۰	۴۵۰,۹۸۰,۴۴۸
۱,۹۰۸,۶۸۰,۳۴۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۶,۰۷۴,۷۲۸	۴۵۲,۶۰۵,۶۴۴

مخارج تأسیس

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۹,۴۳۴,۱۵۲,۲۱۶	۳۶,۵۲۹,۱۶۸,۶۵۶	شرکت سپدگردان هامرز (مدیر)
۱۸۴,۲۴۶,۵۶۰	۲۳,۹۵۰,۸۱۶	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی)
۵۰۰,۵۸۵,۱۲۰	۲۴۹,۰۲۷,۶۵۰	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۲۳,۹۲۸,۰۸۷,۸۲۴	۴۲,۲۹۶,۲۳۸,۴۰۶	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (بازارگردان)
۵۴,۰۴۷,۰۷۱,۷۲۰	۷۹,۰۹۸,۳۸۵,۵۲۸	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۵۳۱,۰۹۲,۳۴۶	۵۰۳,۴۷۲,۵۷۵	ذخیره هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۵۳۱,۰۹۲,۳۴۶	۱,۵۰۳,۴۷۲,۵۷۵	

۱۴- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۴۴,۱۷۴,۸۰۴,۳۹۱	۱۷,۲۹۶,۵۴۳,۸۴۳	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۱۸۰,۹۳۴,۳۸۹,۶۲۰	۱۶۱,۹۱۴,۶۱۴,۰۳۹	پیش دریافت سود اوراق
۲۲۵,۱۰۹,۱۹۴,۰۱۱	۱۷۹,۲۱۱,۱۵۷,۸۸۲	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۵,۷۹۹,۷۸۸,۴۷۵,۰۱۵	۱,۳۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۹۲,۸۱۶,۳۰۷,۲۴۰	۱,۱۳۷,۷۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۸,۶۰۷,۸۵۳,۳۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۳۴,۱۱۸,۲۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۵,۸۱۸,۳۹۶,۳۲۸,۳۲۵	۱,۳۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۱۲,۸۵۰,۴۲۵,۴۶۷	۱,۱۳۸,۷۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هانرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳ اسفند ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳ اسفند ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳ اسفند ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۱,۲۳۰,۱۶۶,۴۹۸	۱۶-۱
۹۱,۰۱۱,۵۰۶	۶۵,۱۳۵,۵۰۳,۰۴۲	۱۶-۲
۰	۵۵,۹۹۳,۸۹۹,۰۰۹	۱۶-۳
۹۱,۰۱۱,۵۰۶	۱۲۲,۳۵۹,۵۶۸,۵۴۹	

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

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳ اسفند ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	عالیات	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت پهن ایرینگ	۳,۲۷۱,۳۰۵	۱۰,۰۳۰,۵۲۸,۶۸۵	(۸,۷۲۰,۶۸۰,۶۸۹)	(۹,۵۲۸,۸۵۵)	(۹,۵۲۸,۸۵۵)	۱,۲۳۰,۱۶۶,۴۹۸
		۱۰,۰۳۰,۵۲۸,۶۸۵	(۸,۷۲۰,۶۸۰,۶۸۹)	(۹,۵۲۸,۸۵۵)	(۹,۵۲۸,۸۵۵)	۱,۲۳۰,۱۶۶,۴۹۸

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می باشد:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادخرانه-م-بوجه ۱-۴۱۰۱۵۰۰۱	۱۱۶,۸۶۹	۸۸,۱۶۳,۶۶۲,۹۰۰	(۸۸,۲۷۹,۰۱۵,۲۳۹)	(۱۵,۹۷۹,۴۷۷)	(۲۳۲,۳۱۸,۱۶)	۰
استادخرانه-م-بوجه ۱-۴۰۷۱۴۰۰۱	۷۶۰,۵۲۴	۶۳۹,۹۰۴,۰۳۴,۴۴۰	(۶۱۸,۰۶۰,۰۰۰,۲۳۳)	(۳۰,۰۷۹,۷۵۳)	۲۸,۰۷۷,۲۵۴,۳۵۵	۰
استادخرانه-م-بوجه ۱-۴۰۸۲۶۰۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۷۸,۲۹۹,۵۰۰,۰۰۰	(۷۸,۲۸۴,۷۹۰,۰۸۱)	(۱۴,۱۹۱,۷۷۸)	(۹۹,۴۸۱,۵۵۹)	۰
مرایجه عام دولت ۱۳۳-ش-خ-۴۱۱۱۰	۹۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳,۲۱۴,۸۷۸,۳۱۲)	(۱۴,۸۶۳,۱۳۳)	(۱,۴۲۶,۲۴۱,۴۴۵)	۰
مرایجه عام دولت ۱۴۲-ش-خ-۳۱۰۰۹	۹۱۵,۰۰۰	۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۳,۴۶۱,۹۰۵,۰۱۵)	-	۱,۵۳۸,۰۹۴,۹۸۵	۰
استادخرانه-م-بوجه ۱-۵۰۳۲۵۰۰۲	۱۰۸,۳۲۹	۷۲,۰۸۳,۲۵۹,۲۱۰	(۷۲,۵۶۷,۲۷۴,۷۹۵)	(۱۳,۰۶۵,۱۲۲)	(۲۹۶,۸۰۰,۷۰۷)	۰
استادخرانه-م-بوجه ۱-۵۰۹۲۲۰۰۲	۲۸۰,۵۲۸	۱۶۱,۸۰۱,۱۰۰,۰۵۸	(۱۶۴,۹۰۲,۲۷۴,۸۸۱)	(۲۹,۳۲۶,۴۲۰)	(۳,۱۳۲,۵۰۰,۳۲۱)	۰
مرایجه انومیل سازی قریا ۱-۶۱۰۲۳	۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴,۷۲۳,۶۹۱,۰۴۷)	(۱۵,۱۵۶,۲۵۰)	۲۶۱,۱۵۳,۷۰۳	۰
استادخرانه-م-بوجه ۱-۴۰۹۱۰۰۰۲	۱۰,۴۳۳,۳۷	۸۳۸,۱۵۶,۶۶۳,۷۰۰	(۸۰۹,۴۴۴,۵۶۶,۶۷۸)	(۳۰,۰۴۷,۵۹۷)	۲۸,۶۷۲,۰۳۹,۴۲۵	۰
استادخرانه-م-بوجه ۱-۴۰۲۱۱۰۰۲	۶۰۴,۳۸۴	۴۴۹,۷۲۸,۶۶۷,۶۰۰	(۴۴۹,۹۹۹,۳۹۶,۷۰۰)	(۴۶,۳۸۶,۲۷۵)	۱۳,۷۰۳,۰۸۴,۶۲۵	۰
استادخرانه-م-بوجه ۱-۵۰۹۱۶۰۰۲	۲۰,۹۱۲۲	۱۲۲,۸۸۱,۰۷۰,۷۰۰	(۱۲۳,۱۸۸,۲۴۴,۰۶۳)	(۲۲,۲۹۱,۷۲۵)	(۱۸۱,۶۶۳,۱۰۸)	۰
استادخرانه-م-بوجه ۱-۵۱۰۲۱۰۰۲	۸۰,۴۶۵	۲۵,۲۴۷,۹۲۳,۰۰۰	(۲۵,۷۷۷,۷۷۷,۲۳۵)	(۸,۱۹۹,۳۷۰)	(۵۴۹,۰۲۳,۶۹۵)	۰
استادخرانه-م-بوجه ۱-۳۰۸۲۱۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۱۹۷,۹۷۲
استادخرانه-م-بوجه ۱-۳۰۴۱۸۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲,۸۷۰,۰۰۵۲
استادخرانه-م-بوجه ۱-۴۰۵۲۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۲۲۳,۲۸۰
		۳,۵۷۸,۳۸۶,۷۸۲,۵۳۰	(۳,۵۱۳,۰۳۱,۶۹۳,۵۶۹)	(۲۱۹,۵۸۶,۹۱۹)	۶۵,۱۳۵,۵۰۳,۰۴۲	۹۱,۰۱۱,۵۰۶

۱۶-۳- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳ اسفند ۱۴۰۳

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
		ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س-سهامی درختان آمیتیس س	۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۲,۳۲۰,۰۰۰)	(۲,۵۰۳,۲۲۵)	۱۰۳,۱۷۶,۷۵۵
صندوق س-آرمان آئی-بخشی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۹۸۷,۴۶۸)	۱۵۲,۸۱۲,۵۳۲
صندوق س-غرش میلاد شهر س	۶۵۰,۴۶۷	۶,۷۰۲,۷۸۴,۷۹۸	(۶,۴۹۶,۹۴۵,۷۰۹)	(۷,۹۵۹,۵۳۷)	۱۹۷,۸۷۹,۵۵۲
صندوق س-سهامی بیتار-واحدهای عادی	۴۹,۹۱۰,۱۶۱	۶۲۱,۳۸۸,۱۷۲,۴۴۹	(۵۷۸,۲۰۸,۸۵۵,۸۲۹)	-	۴۲,۸۷۹,۳۱۶,۶۳۰
صندوق س-بخشی خیره خلیج فارس س	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۱۰,۶۵۴,۳۲۰	(۶۶,۸۹۵,۴۶۷,۱۸۷)	(۹۳,۳۵۰,۱۰۳)	۱۱,۶۲۱,۸۳۷,۰۳۰
صندوق س-صنایع دایا-بخشی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۶۳۱,۶۹۲,۵۰۰)	(۴۹,۴۱۱,۸۷۵)	۹۲۸,۸۹۵,۶۲۵
صندوق سرمایه گذاری برلیان-سهام	۵۱۸,۵۲۰	۸,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۶۰,۵۷۲,۹۰۷)	(۹,۸۸۸,۱۲۹)	۱۴۰,۲۴۸,۹۶۴
صندوق س-ثروت هانرز-سهام	۲۵۰,۰۰۰	۸,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۲۹,۶۵۱,۳۰۰)	(۹,۸۶۶,۸۶۹)	(۳,۰۵۱۸,۰۶۹)
		۷۸۷,۲۲۹,۶۷۱,۵۶۷	(۷۲۱,۰۴۸,۷۰۵,۳۲۲)	(۱۹۷,۰۶۷,۲۲۶)	۵۵,۹۹۳,۸۹۹,۰۰۹

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هائیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
(۵۷,۷۷۹,۱۱۰,۹۵۱)	-	۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۵۰۴,۷۳۵,۳۴۸,۶۰۹	۱,۵۶۸,۸۴۱,۷۶۱	۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب
(۸,۹۴۲,۸۵۷,۸۹۸)	-	۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
۴۳۸,۰۱۳,۳۷۹,۷۶۰	۱,۵۶۸,۸۴۱,۷۶۱	

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت تبریز	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۳۶,۵۸۵,۳۵۰)	(۲۸,۷۹۵,۴۵۰)	(۱۵۱,۵۵۵,۰۰۰)	۱,۹۹۴,۰۶۴,۳۰۰
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۰,۳۶۹,۴۴۱,۰۰۰)	(۷۵۹,۲۹۷,۰۰۰)	(۳,۹۹۶,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۸۶۵,۰۳۸,۰۰۰)
شرکت پهن لیرینگ	۳۸,۳۲۶,۲۴۸	۷۶,۷۶۷,۴۷۴,۷۴۴	(۸۳,۴۴۳,۵۴۰,۱۱۱)	(۷۲,۹۲۹,۱۰۱)	(۳۸۳,۸۲۷,۳۷۴)	(۷,۱۳۲,۸۳۱,۸۴۲)
صنایع مادران	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۳,۷۲۱,۴۱۲,۸۰۰)	(۳۶۹,۶۴۸,۰۰۰)	(۱,۴۱۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۵۷۰,۳۶۰,۸۰۰)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳,۱۲۵,۰۰۰	۵۰,۴۰۶,۳۵۰,۰۰۰	(۵۳,۰۵۷,۴۱۸,۷۵۰)	(۴۷,۸۸۵,۹۳۸)	(۲۵۲,۰۳۱,۲۵۰)	(۳,۹۵۱,۰۸۵,۹۳۸)
شرکت کیسون	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۳۱۰,۹۹۲,۶۷۱)	(۵۱,۵۶۶,۰۰۰)	(۲۷۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۵۳,۹۵۸,۶۷۱)
		۱,۲۹۴,۸۶۴,۷۲۴,۷۴۴	(۱,۳۴۴,۹۳۹,۳۹۰,۵۸۲)	(۱,۲۳۰,۱۲۱,۴۸۹)	(۶,۴۷۴,۳۲۳,۶۲۴)	(۵۷,۷۷۹,۱۱۰,۹۵۱)

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

نام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره ۴۰۸-بدون ضامن	۹۵۸,۰۰۰	۸۶۹,۸۴۹,۶۳۰,۰۰۰	(۸۶۲,۰۴۳,۷۲۶,۳۵۰)	(۱۵۷,۶۶۰,۲۴۵)	۷,۶۴۸,۱۴۳,۵۰۵	-
مراجعه عام دولت ۱۳۲-ش-۲۱۱۱۰	۱,۴۱۰,۰۰۰	۱,۳۸۴,۷۲۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۶,۸۳۳,۰۹۳,۵۶۳)	(۲۳۲,۸۵۵,۷۷۲)	(۲۲,۳۴۴,۴۴۹,۳۳۵)	-
مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش-۲۰۵۰۴	۱۷۵,۰۰۰	۱۶۱,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۸,۸۷۱,۱۹۹,۳۷۵)	(۲۹,۲۵۱,۰۳۱)	۲,۲۸۴,۵۲۹,۵۹۴	-
اسناد خزانه-م ۱۰۲-۲۰۳۲۵۰	۹۳۵,۶۳۳	۶۴۵,۹۴۲,۳۱۰,۵۴۰	(۶۴۲,۰۰۶,۷۱۶,۶۰۸)	(۱۱۷,۰۷۷,۰۴۴)	۳,۸۱۸,۵۱۶,۸۸۱	-
صکوک مراجعه ارغوان ۵۲-۳۳ ماهه	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	-	-
اجاره تانان فردا فارس ۱۴۰۶۱۲۲۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۴۹,۵۹۳,۱۸۷,۵۰۰)	(۴۵۳,۱۲۵,۰۰۰)	۲۴۹,۹۵۴,۶۸۷,۵۰۰	-
صکوک مراجعه فولاد ۶۱۲-بدون ضامن	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۷,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۹,۷۵۵,۳۱۲,۵۰۰)	(۲۶۶,۰۳۲,۹۵۰)	۱۱۷,۷۴۶,۶۵۴,۵۵۰	-
مراجعه ملی کشاورز-هائیز ۷۰۲۰۲	۴۴۵,۰۰۰	۴۴۶,۳۵۹,۳۵۰,۰۰۰	(۴۴۶,۱۷۸,۴۶۵,۴۹۲)	(۸۰,۸۸۴,۵۰۷)	۱	-
اسناد خزانه-م ۱۱۰-بودجه ۵۰۷۲۰۰۰۲	۱,۳۵۹,۵۳۸	۸۶۲,۳۸۳,۸۹۷,۸۸۶	(۸۳۲,۴۹۹,۳۴۴,۷۶۶)	(۱۵۶,۳۸۸,۷۷۵)	۲۹,۶۲۷,۲۸۴,۴۴۵	-
اسناد خزانه-م ۱۲-بودجه ۵۰۹۱۶۰۰۲	۲۸۵,۴۸۰	۱۶۹,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۸,۱۱۴,۳۸۸,۹۵۸)	(۳۰,۷۸۷,۲۳۴)	۱,۷۱۵,۴۲۳,۸۰۹	-
اجاره توان آفرین ساز ۱۴۰۷۰۲۱۶	۵۲۵,۰۰۰	۵۲۰,۳۶۷,۱۲۵,۰۰۰	(۴۵۱,۸۰۱,۸۷۱,۰۶۵)	(۹۴,۳۹۸,۴۱۶)	۶۸,۳۷۰,۹۵۵,۵۱۹	-
صکوک اجاره فولاد ۷۰۲-بدون ضامن	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۹,۹۵۳,۸۷۵,۰۰۰)	(۴۷,۱۲۵,۰۰۰)	-	-
صکوک اجاره گل گیر ۳۰۵۰۴-ماه ۲۳	۵۱۰,۰۰۰	۵۰۳,۸۸۷,۱۴۰,۰۰۰	(۴۵۸,۹۱۶,۸۰۶,۳۵۰)	(۹۱,۳۲۹,۵۴۴)	۴۴,۸۷۹,۰۰۴,۰۰۶	-
صکوک اجاره وگندبر ۷۰۷-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۳۵۰,۰۰۰)	-	-
مراجعه عام دولت ۲۰۱-ش-خ ۶۰۴۴۰	۱۸۷,۰۰۰	۱۷۸,۰۷۰,۹۳۷,۰۰۰	(۱۷۷,۹۲۳,۳۷۹,۵۰۹)	(۳۲,۳۷۵,۳۵۷)	۱۱۶,۳۸۳,۱۳۴	-
مراجعه آرگ-هائیز ۷۱۲۱۱	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵,۳۵۰,۰۰۰)	-	-
مراجعه عام دولت ۲۰۹-ش-خ ۵۰۸۲۱	۱,۸۷۸,۶۷۴	۱,۸۲۵,۱۱۱,۱۲۵,۵۸۶	(۱,۸۲۳,۲۷۱,۹۰۲,۷۴۰)	(۳۳۰,۸۰۱,۳۹۲)	۱,۵۰۸,۴۲۰,۲۵۴	-
سلف قبلم شفاف لافا صنعت رزید	۸۰۷,۴۰۰	۹۹۹,۹۶۴,۹۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۹۶۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۷۲۴,۹۷۴,۵۵۳)	(۷۲۴,۹۷۴,۵۵۳)	-
مراجعه اتومبیل سازی فردا ۲۳۱۰۲۳	-	-	-	-	-	۴۲۵,۰۴۷,۲۹۸
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش-خ ۲۰۷۲۴	-	-	-	-	-	۱,۱۳۲,۷۹۴,۴۶۲
		۱۴,۳۵۵,۳۷۰,۵۱۶,۰۱۲	(۱۳,۸۴۷,۴۸۹,۵۲۵,۵۷۶)	(۳,۱۴۵,۶۴۱,۸۴۰)	۵۰۴,۷۳۵,۳۴۸,۶۰۹	۱,۵۶۸,۸۴۱,۷۶۱

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س-سپاهی درخشان آمیتیس س	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۱۵,۰۸۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۸,۱۷۵	-	۷۰۱,۸۱۱,۸۲۵
صندوق س-عرش میلاد شهر س	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۶۶۴,۸۱۴,۵۱۴	۱۷۰,۲۹۳,۴۳۸	-	(۵,۴۴۰,۱۰۷,۹۵۲)
صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسپان	۸,۱۷۴,۲۹۲	۸۶,۹۱۷,۲۴۶,۸۳۶	۸۵,۳۱۵,۰۶۵,۶۰۴	۸۲,۵۷۱,۳۸۴	۴۴۴,۵۸۹,۳۳۴	۱,۶۰۲,۱۶۱,۳۳۲
صندوق س-اندیشه خبرگان-سهام	۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۶۶,۲۴۰,۷۵۷	۴۲,۱۵۶,۴۵۰	-	(۳۰,۸۳۹۷,۰۰۷)
صندوق س-جوانه کوچک گندم-سهام	۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۸,۲۷۳,۵۰۰	۴۶,۹۷۷,۵۰۰	-	(۳,۹۹۵,۳۵۰,۰۰۰)
صندوق س-ثروت هائیز-سهام	۱,۱۲۳,۶۱۳	۳۵,۹۶۶,۸۵۲,۱۳۰	۳۷,۴۲۷,۲۱۷,۴۸۹	۴۲,۷۱۰,۶۳۷	-	(۱,۵۱۳,۰۷۵,۹۹۶)
		۳۵۵,۰۸۲,۲۹۸,۹۶۶	۳۶۳,۷۰۶,۶۹۰,۸۶۴	۴۰۱,۱۷۳,۳۸۴	۴۴۴,۵۸۹,۳۳۴	(۸,۹۴۲,۸۵۷,۸۹۸)

مستوفی سرعیه گذاری در اوراق بهداشتی با درآوردن ثابت نشان هاپوز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- 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:

پایه‌اشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۸-۱	۷۲۹,۶۴۳,۰۷۳,۹۴۴	۵,۳۱۳,۸۲۵,۲۱۳
۱۸-۲	۵۷۹,۵۰۳,۳۱۷,۷۸۸	۶,۵۹۹,۳۳۳,۸۷۲
	۱,۳۲۹,۱۴۶,۳۶۲	۱۱,۹۱۳,۱۵۹,۰۸۵

18-1- سود اور اق شاركت. اجاره، مباحثه و گواهي سپرده نوري به شرح زير مي باشد:

[illegible]

2-18- سود سپرد بانک و گواهی سپرده بانک به شرح زیر می باشد:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هانوز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰ اسفند ۱۳۹۰

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰ اسفند ۱۳۹۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰ اسفند ۱۳۹۰
	ریال	ریال
۱۹-۱	۵۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۲۲۰۰۰۰۰۰۰
۱۹-۲	۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-
	۵۸۹۰۸۳۱۰۰۰۰۰	۱۹۰۲۲۰۰۰۰۰۰۰

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سیرده

تبدیل کارمزد کارگزاری

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

۱۹-۲- اوراق یا درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها نرخ ترجیحی دریافت می‌نمایند، به شرح زیر است:

طرف معامله	نوع وابستگی	نام و رده بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق بهادار	مبلغ شناسایی شده بابت قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار	برج اسمی	میانگین نرخ بازده یا سررسید قراردادهای منعقد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هانوز	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق اجاره نقدی ۴۰۸ بدون ضمان	۹۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۶۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳٪	۳۸٪
		اجاره نایان فردا فارسی ۱۴۰۶۱۱۲۲	۲۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳٪	۳۵٪
		صندوق مریحه فولاد ۶۱۲ بدون ضمان	۱۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳٪	۳۴٪
سایر	سایر	اجاره توان آفرین ساز ۱۴۰۷۰۲۱۶	۵۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۱۰۳۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۱۰۸۸۳۰۰۰۰۰۰۰	۲۳٪	۳۴٪
		صندوق اجاره گل گهر ۵۰۴ - ۳ ماهه ۲۳٪	۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳٪	۳۴٪

۲۱- هزینه کارمزد از کان

هزینه کارمزد از کان به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰ اسفند ۱۳۹۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰ اسفند ۱۳۹۰
ریال	ریال
۲۹۰۵۲۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۱۰۸۲۴۰۰۰۰۰۰۰
۳۴۴۰۳۲۴۰۰۰۰۰	۲۹۷۰۲۵۱۰۰۰۰۰۰۰
۱۸۰۳۸۰۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۸۰۰۱۷۰۰۰۰۰۰۰
۲۲۴۰۲۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۹۰۲۶۸۰۰۰۰۰۰۰
۲۸۰۴۸۲۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۶۰۵۶۱۰۰۰۰۰۰۰

مدیر

سولی

بازارگردان

حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰ اسفند ۱۳۹۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰ اسفند ۱۳۹۰
ریال	ریال
۱۰۶۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۶۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۸۴۰۷۶۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۲۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۳۰۱۵۱۰۳۲۶۰۰۰۰۰	۱۰۵۱۳۰۲۵۲۰۰۰۰۰
۳۴۰۲۸۷۰۱۶۰۰۰۰	-
۵۲۰۹۶۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
-	۱۱۰۲۶۹۰۰۰۰۰۰۰
۶۶۰۴۲۰۰۰۰۰۰۰	-
۳۰۶۹۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۷۰۹۵۱۰۰۰۰۰

هزینه تأسیس

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه اوجمان برم افراز

سایر (حق عضویت در کانن - افزایش سقف واحد های سرمایه گذاری)

هزینه کارمزد بانکی

هزینه نصبه

هزینه خدمات سیرده گذاری و نگهداری واحد های سرمایه گذاری

۲۳- هزینه های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰ اسفند ۱۳۹۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۰ اسفند ۱۳۹۰
ریال	ریال
۱۶۰۸۷۵۰۰۰۰۰۰۰	-

هزینه مالی بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری خیرگان سهام

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی مان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ۱۴۰۳	۲۹ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۴,۷۷۷,۶۲۹,۸۰۰,۰۰۰	.
(۷,۱۳۳,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۵۹۲,۱۰۰,۰۰۰)
(۳,۳۵۵,۴۶۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۵۹۲,۱۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است. هیچ محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از جمله سپرده بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

۲۶- سرمایه گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

درصد تملک	تعداد واحدهای	تعداد واحدهای	درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۸	۹۸۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰	۹۸	۹۸۰,۰۰۰	مدیر صندوق	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	مؤسس	محسن شهیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	مؤسس	محمدهادی بناکار	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰	۳۳۳,۰۶۵	۳۳۳,۰۶۵	۰	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	اعظم ولی زاده لاریجانی	مدیران سرمایه گذاری
۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	بهاره عزآبادی	مدیران سرمایه گذاری
۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	علیرضا عزآبادی	مدیران سرمایه گذاری
۱۰۰	۱,۳۱۳,۰۶۵	۱,۳۱۳,۰۶۵	۱۰۰	۱,۳۱۳,۰۶۵			

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نشان هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها
معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

مانده طلب(بدهی)	مانده طلب(بدهی)	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
			ارزش معامله			
			ریال			
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
(۲۹,۴۳۴,۱۵۲,۳۱۶)	(۳۶,۵۲۹,۱۶۸,۶۵۶)	طی دوره مالی	۲۹,۵۲۶,۴۴۹,۳۸۴	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان هامرز
(۱۸۴,۳۴۶,۵۶۰)	(۲۳,۹۵۰,۸۱۶)	طی دوره مالی	۳۴۴,۲۶۲,۲۴۰	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۵۰۰,۵۸۵,۱۲۰)	(۳۴۹,۰۲۷,۶۵۰)	طی دوره مالی	۳۴۳,۴۴۲,۵۳۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
(۲۳,۹۲۸,۰۸۷,۸۳۴)	(۴۲,۳۹۶,۳۳۸,۴۰۶)	طی دوره مالی	۱۸,۳۶۸,۱۵۰,۵۸۲	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
۱۴۳,۴۳۵,۱۳۳	۱۵۸,۱۳۰,۶۴۸	طی دوره مالی	۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری خیرگان سهام
(۹۳,۹۰۰,۷۸۵,۰۵۳)	(۵۱۱,۹۲۷,۹۸۵,۹۹۰)	طی دوره مالی	۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری بانک تجارت
۴,۳۹۵,۸۰۵	۴,۳۹۵,۸۰۵	طی دوره مالی	۳,۹۹۹,۷۶۷,۹۰۹,۳۷۸	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری هامرز

۲۸-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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