



نشان هامرز

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

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

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



www.neshan.hummers.ir

شماره ثبت: ۵۳۴۷۶ شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۰۵۳۹۸۳

کد پستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

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

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ پست الکترونیک: Neshan@hummers.ir



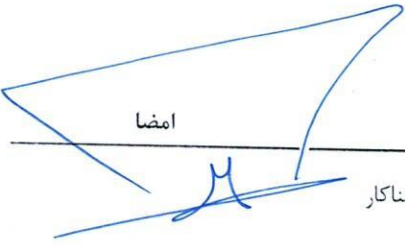
صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۹۸۳,۷۴۷,۶۶۵,۸۰۰	۲,۰۱۶,۳۷۳,۷۹۰,۴۱۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۸۸۳,۸۸۹,۵۴۴,۹۸۸	۹,۱۹۷,۲۳۹,۹۱۷,۴۱۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۵,۴۰۵,۵۴۸,۷۴۵,۸۰۵	۱۶,۶۵۳,۳۶۴,۳۸۶,۹۱۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۵۲,۹۸۴,۳۰۱,۵۲۷	۵۱۹,۳۳۱,۸۹۳,۹۹۶	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۶۵,۷۵۷,۷۰۱,۹۵۴	۱۰۶,۰۷۴,۰۳۲,۰۸۰	۹	حساب های دریافتی
۱۴۷,۸۳۰,۹۳۸	۲۲۹,۰۷۷,۷۱۴	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۹۰۸,۶۸۰,۳۴۲	۴,۳۹۷,۶۵۰,۸۰۳	۱۱	سایر دارایی ها
۲۶,۱۹۳,۹۸۴,۴۷۱,۳۵۴	۲۸,۴۹۷,۰۱۰,۷۴۸,۳۴۱		جمع دارایی ها
۹۳,۹۰۰,۷۸۵,۰۵۳	.	۱۰	بدهی ها
۵۴,۰۴۷,۰۷۱,۷۲۰	۷۰,۹۰۰,۷۱۶,۸۷۲	۱۲	جاری کارگزاران
۲,۵۳۱,۰۹۲,۳۴۶	۶,۰۹۰,۸۹۷,۸۲۷	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۲۲۵,۱۰۹,۱۹۴,۰۱۱	۳۰۲,۰۵۹,۶۰۸,۱۳۴	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳۷۵,۵۸۸,۱۴۳,۱۳۰	۳۷۹,۰۵۱,۲۲۲,۸۳۳		پیش دریافت ها
۲۵,۸۱۸,۳۹۶,۳۲۸,۲۲۴	۲۸,۱۱۷,۹۵۹,۵۲۵,۵۰۸	۱۵	جمع بدهی ها
۱۸,۶۰۸	۲۱,۵۵۵		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

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



صندوق سرمایه گذاری نشان هانرز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۳۱۴,۰۰۲,۴۹۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۶۸,۱۰۸,۲۶۷,۹۴۲
سود سهام	۱۸	۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۸۴,۷۸۸,۸۳۵,۹۱۰
سایر درآمدها	۲۰	۸۵,۲۴۴,۷۲۳
جمع درآمدها		۲۵۳,۲۹۶,۳۵۱,۰۷۱
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۷,۲۳۸,۴۱۷,۶۸۶)
سایر هزینه ها	۲۲	(۳,۳۵۰,۴۰۷,۸۲۴)
سود قبل از هزینه مالی		۲۴۲,۷۰۷,۵۲۵,۵۶۱
هزینه های مالی	۲۳	(۲۹۳,۰۱۳,۶۰۸)
سود خالص		۲۴۲,۴۱۴,۵۱۱,۹۵۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۱۴.۸۷
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۳.۰۳

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱,۳۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۱۸,۳۹۶,۳۲۸,۲۲۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۰۱۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۱۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۰۹۶,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۲۴	۳,۷۵۰,۳۶۳,۴۴۷,۲۸۴
تعدیلات		(۶۲۰,۳۰۰,۲۵۰,۰۰۰)
	۱,۳۰۴,۴۵۰,۰۰۰	۲۸,۱۱۷,۹۵۹,۵۲۵,۵۰۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سودخالص

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

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

خالص دارایی‌های پایان سال

۲. بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

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



صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز که صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می شود، 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران 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 سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. شایان ذکر می باشد با توجه به این که فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۸ شروع شده فاقد اقلام مقایسه ای می باشد. 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 سرمایه گذاری نشان هامرز مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس <https://neshan.hummers.ir/> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه (با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز)، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است :

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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

۲-۱- 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 شهیداحمدقصر 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 ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های مشهد

به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵ ساختمان بانک مسکن، طبقه ۱ و ۲، کدپستی: ۱۵۷۸۶۶۳۹۱۷

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 شهیداحمدقصر خیابان یازدهم شماره ۹ طبقه ۶ واحد ۱۱، کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

صندوق سرمایه گذاری نشان هارمز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله ETF" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله ETF"، مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری نشان هانیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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:

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق	هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)
حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق	هزینه برگزاری مجامع صندوق
سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) 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 ۵ در هزار از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق که حداقل ۲۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق:	کارمزد بازار گردان
سالانه مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها
متغیر: ضریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال) ۲۰.۰۰۰ تا از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ بالای ۵۰.۰۰۰ ضریب ۰.۰۰۰۲۵ ۰.۰۰۰۱۵ ۰.۰۰۰۰۵	
معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.	کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق
مطابق با قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار	هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تهید 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 نشان هانمز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
۰.۳۵	۹۲,۱۸۴,۲۲۰.۸۰۰	۹۳,۹۲۵,۲۰۶.۷۲۰	۰.۳۵	بهای تمام شده
۰.۱۱	۲۸,۱۳۶,۵۸۵.۲۵۰	۲۵,۱۴۰,۳۰۸.۴۷۴	۰.۱۲	خالص ارزش فروش
۰.۲	۵۳,۰۵۷,۴۱۸.۷۵۰	۴۹,۸۶۰,۵۶۷.۱۶۸	۰.۱۷	۸۵,۰۱۹,۴۵۰.۳۰
۰.۰	.	.	۰.۸۳	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۰	.	.	۱.۹۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰	.	.	۰.۰۱	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳.۰۹	۸۱۰,۳۶۹,۴۴۱.۰۰۰	۴۹۹,۶۷۳,۹۴۸.۱۶۰	۳.۶۱	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری
۳.۷۶	۹۸۳,۷۴۷,۶۶۵.۸۰۰	۶۶۸,۶۰۰,۳۰۰.۵۲۲	۷.۰۶	خدمات فنی و مهندسی
				بانکها و موسسات اعتباری
				خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی وغیره
				۱,۵۴۲,۷۷۸,۵۹۳.۱۶۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

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

سپرده های بانکی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		یادداشت	
ریال		ریال		۶-۱	
۸,۸۸۳,۸۸۹,۵۴۴,۹۸۸		۹,۱۹۷,۳۳۹,۹۱۷,۴۱۲			
۸,۸۸۳,۸۸۹,۵۴۴,۹۸۸		۹,۱۹۷,۳۳۹,۹۱۷,۴۱۲			
۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
ها	ریال	ها	ریال	درصد	نوع سپرده
۰	۳,۷۵۷,۰۰۲	۰.۰۰	۳,۷۵۷,۰۰۲	۰	کوتاه مدت
۰	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	کوتاه مدت
۰	۰	۳.۳۳	۹۴۸,۱۳۳,۰۰۰	۳۱	بلند مدت
۰	۱,۰۱۳,۳۶۴	۰.۰۰	۱,۰۱۳,۳۶۴	۰	کوتاه مدت
۰	۱۶۵,۴۳۴,۷۹۴	۰.۰۰	۱,۰۵۴,۴۱۳,۷۶۷	۰	کوتاه مدت
۰.۰۱	۲,۱۴۳,۰۰۰	۰.۰۳	۷,۸۵۵,۳۶۰,۰۳۳	۰	کوتاه مدت
۷	۱,۹۸۳,۹۱۳,۰۰۰	۱۱.۶۲	۳,۳۱۱,۰۲۶,۰۰۰	متعدد	کوتاه مدت
۰.۰۱	۱,۶۵۴,۷۰۸,۲۱۶	۰.۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	بلند مدت
۱.۱۸	۳۱۲,۲۸۸,۵۰۰	۰.۰۰	۰	۳۰.۵	کوتاه مدت
۰	۰	۵.۴۱	۱,۵۴۲,۸۶۳,۴۲۵,۰۰۰	۳۰	بلند مدت
۰	۹۲,۷۱۲	۰.۰۰	۰	۰	بلند مدت
۰	۳۳۷,۹۰۰	۰.۰۱	۳,۱۶۳,۸۹۱,۴۳۷	۰	کوتاه مدت
۱۷.۰۰	۴,۱۵۸,۷۱۶,۰۰۰	۶.۴۱	۱,۸۲۷,۵۴۹,۰۰۰	۳۰	کوتاه مدت
۰	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	بلند مدت
۹.۲۶	۲,۴۲۵,۰۰۰	۰.۰۰	۷۷,۳۰۴,۳۹۷,۹۶۷	۲۹.۹	کوتاه مدت
۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۰.۲۷	۲,۳۸۳,۱۶۷	۰	بلند مدت
۰	۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۰	کوتاه مدت
۰	۰	۳.۵۱	۰	۳۰	بلند مدت
۰	۰	۰.۰۳	۸,۱۸۳,۵۷۵,۶۸۵	۰	کوتاه مدت
۰	۰	۱.۶۵	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	بلند مدت
۳۳.۹۶	۸,۸۸۳,۸۸۹,۵۴۴,۹۸۸	۳۲.۲۷	۹,۱۹۷,۳۳۹,۹۱۷,۴۱۲		

بانک رفاه

بانک پاسارگاد

بانک پاسارگاد

بانک سامان

بانک خاورمیانه

موسسه اعتباری ملل

موسسه اعتباری ملل

بانک گردشگری

بانک گردشگری

بانک اقتصاد نوین

بانک اقتصاد نوین

بانک صادرات

بانک صادرات

بانک پارسیان

بانک پارسیان

بانک شهر

بانک ملی

بانک ملی

بانک دی

بانک دی

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

وفاق مشاركت بورسي و فراپورسي
 وفاق اجاره
 وفاق سلف
 وفاق مرابحه

[illegible][illegible]

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۳۰۵/۱۲/۲۶	-	۱,۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۰۰,۹۹۷,۵۵۱,۶۸۲	۳.۷۲
	-	۱,۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۰۰,۹۹۷,۵۵۱,۶۸۲	۳.۷۲

[illegible]

۷-۵ اقواق یا درآمد ناشی که در تاریخ صورت خلاصه اقوازی تعدیل شده به شرح زیر است:

اقواق	تاریخ سررسید	ارزش روز کل	نوع تعدیل	عقدار تعدیل	درصد تعدیل	ارزش ناشی از تعدیل قیمت
سکوک اجاره تعمیرات - بدون ضمان	۱۳۹۰/۰۸/۲۶	۱,۲۰۰,۹۸۸,۶۸۷,۵۰۰	از دست	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۲۲۰,۷۵۸,۷۶۲,۵۰۰
سکوک برآورد پتراس - ۹۰ ماهه	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۳۹۵,۱۴۸,۲۱۵,۰۰۰	زانی	۹۷۱,۹۷۸	(۲.۵)	۳۹۴,۸۳۶,۲۳۰,۰۰۰

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری نشان هانیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی
حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر نشده	تغییر شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۶۵,۷۵۷,۷۰۱,۹۵۴	۱۰۵,۷۱۳,۰۱۸,۷۶۹	متفاوت	۱۰۶,۴۰۹,۲۸۹,۲۳۶	۳۶۱,۰۱۳,۳۱۱	۳۶۱,۰۱۳,۳۱۱
۶۵,۷۵۷,۷۰۱,۹۵۴	۱۰۶,۰۷۴,۰۲۳,۰۸۰		۱۰۶,۷۷۰,۳۰۳,۵۴۷		

سود سپرده های بانکی دریافتنی
 حساب های دریافتنی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۹-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر است

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر نشده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۸,۹۰۰,۳۴۸	۱۳,۱۶۱,۷۵۰,۵۰۳	۱۶۲,۲۶۸,۱۵۷	۱۳,۳۲۴,۰۱۸,۶۶۰	۱۳,۳۲۴,۰۱۸,۶۶۰	۱۳,۳۲۴,۰۱۸,۶۶۰
۴۲,۹۷۷,۲۰۷,۸۶۶	۷,۱۶۸,۴۴۸,۸۲۸	۱۱,۷۸۲,۷۳۵	۷,۱۸۰,۲۲۲,۵۶۳	۷,۱۸۰,۲۲۲,۵۶۳	۷,۱۸۰,۲۲۲,۵۶۳
۸۱,۸۱۸,۱۸۲	۲۸,۳۰۸,۴۶۰,۱۱۰	۶۹,۸۰۱,۶۸۲	۲۸,۳۷۸,۲۶۱,۷۹۲	۲۸,۳۷۸,۲۶۱,۷۹۲	۲۸,۳۷۸,۲۶۱,۷۹۲
	۷,۰۷۹,۴۷۱,۰۵۳	۳۴,۹۱۲,۴۶۰	۷,۱۱۴,۳۸۳,۵۱۳	۷,۱۱۴,۳۸۳,۵۱۳	۷,۱۱۴,۳۸۳,۵۱۳
	۸۸,۳۷۹,۶۷۴	۵۲۷,۱۳۰	۸۸,۹۰۶,۸۰۴	۸۸,۹۰۶,۸۰۴	۸۸,۹۰۶,۸۰۴
	۴۳۸,۵۲۳,۹۸۳	۷,۶۹۵,۱۹۵	۴۴۶,۲۱۹,۱۷۸	۴۴۶,۲۱۹,۱۷۸	۴۴۶,۲۱۹,۱۷۸
	۴۷۹,۸۱۳,۴۹۵	۱۰,۸۲۵,۳۸۱	۴۹۰,۶۳۸,۸۷۶	۴۹۰,۶۳۸,۸۷۶	۴۹۰,۶۳۸,۸۷۶
	۳۰,۷۰۰,۹۲۷,۱۲۰	۷۰,۵۵۳,۲۹۷	۳۰,۷۷۱,۴۸۰,۴۱۷	۳۰,۷۷۱,۴۸۰,۴۱۷	۳۰,۷۷۱,۴۸۰,۴۱۷
	۳,۷۹۳,۶۳۳,۹۱۶	۶۷,۸۷۹,۸۸۴	۳,۸۶۱,۵۰۳,۸۰۰	۳,۸۶۱,۵۰۳,۸۰۰	۳,۸۶۱,۵۰۳,۸۰۰
	۱,۰۶۲,۳۳۹,۷۸۷	۲۲,۶۲۹,۲۹۳	۱,۰۸۴,۹۶۹,۰۸۰	۱,۰۸۴,۹۶۹,۰۸۰	۱,۰۸۴,۹۶۹,۰۸۰
۲,۳۲۱,۱۸۰,۹۱۷					
۵۴۰,۰۶۵,۸۷۶					
۳۸۸,۰۵۸,۹۵۵					
۸۵۶,۷۴۱,۱۵۶					
۲,۸۶۴,۱۶۱,۶۵۵					
۳,۴۰۷,۲۶۸,۱۸۵					
۳۲۲,۳۴۷,۴۴۰					
۱,۹۶۴,۴۹۵,۵۸۷					
۱,۰۳۳,۱۴۴,۳۹۰					
۳۴۵,۶۳۶,۸۳۱					
۶۸۸,۷۲۵,۶۶۲					
۹۱,۸۴۴,۴۶۳					
۴,۳۶۰,۸۷۳,۷۵۴					
۳,۶۳۴,۴۹۳,۸۴۷					
	۶,۲۷۶,۳۳۶,۷۹۳	۲۷,۱۶۴,۸۹۹	۶,۴۰۳,۴۹۱,۶۹۲	۶,۴۰۳,۴۹۱,۶۹۲	۶,۴۰۳,۴۹۱,۶۹۲
	۴,۶۷۵,۴۵۶,۳۳۴	۲۷,۸۸۶,۲۱۴	۴,۷۰۳,۳۴۲,۴۴۸	۴,۷۰۳,۳۴۲,۴۴۸	۴,۷۰۳,۳۴۲,۴۴۸
	۳,۶۶۹,۵۵۷,۰۴۰	۳۴,۳۹۳,۳۰۰	۳,۷۰۳,۳۹۵,۰۴۰	۳,۷۰۳,۳۹۵,۰۴۰	۳,۷۰۳,۳۹۵,۰۴۰
	۸,۷۰۹,۹۵۰,۳۳۳	۱۴۷,۹۴۹,۸۴۰	۸,۸۵۷,۹۰۰,۰۷۳	۸,۸۵۷,۹۰۰,۰۷۳	۸,۸۵۷,۹۰۰,۰۷۳
۶۵,۷۵۷,۷۰۱,۹۵۴	۱۰۵,۷۱۳,۰۱۸,۷۶۹	۶۹۶,۲۷۰,۴۶۷	۱۰۶,۴۰۹,۲۸۹,۲۳۶	۱۰۶,۴۰۹,۲۸۹,۲۳۶	۱۰۶,۴۰۹,۲۸۹,۲۳۶

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۱۷۹,۰۹۱	۳,۷۸۱,۹۵۱,۰۶۴,۸۲۱	۳,۷۸۲,۰۰۹,۳۴۸,۷۷۹	۱۴۳,۲۴۵,۱۳۳	۱۴۳,۲۴۵,۱۳۳
۲۰,۳۱۲,۸۱۸	۳,۸۷۷,۳۸۹,۹۵۵,۴۶۲	۳,۹۷۱,۳۱۰,۹۵۳,۳۳۳	(۹۳,۹۰۰,۷۸۵,۰۵۳)	(۹۳,۹۰۰,۷۸۵,۰۵۳)
۷,۱۴۵,۸۰۵	۲,۲۵۰,۸۰۸,۶۳۶,۷۴۷	۲,۲۵۰,۸۱۱,۳۸۶,۷۴۷	۴,۳۹۵,۸۰۵	۴,۳۹۵,۸۰۵
۲۲۹,۰۷۷,۷۱۴	۹,۹۱۰,۱۴۹,۶۵۷,۰۳۰	۱۰,۰۰۴,۱۳۱,۶۸۸,۸۵۹	(۹۳,۷۵۲,۹۵۴,۱۱۵)	(۹۳,۷۵۲,۹۵۴,۱۱۵)

کارگزاری خبرگان سهام
 کارگزاری بانک تجارت
 کارگزاری هامرز

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۲۶۶,۵۸۴	(۳,۲۶۶,۵۸۴)	-	۳,۲۶۶,۵۸۴	۳,۲۶۶,۵۸۴
۱,۴۶۶,۹۶۴,۴۹۸	(۲,۸۶۸,۳۳۴,۱۱۹)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۶,۹۶۴,۴۹۸	۱,۴۶۶,۹۶۴,۴۹۸
۸۴,۷۶۰,۴۴۰	(۸۴,۷۶۰,۴۴۰)	-	۸۴,۷۶۰,۴۴۰	۸۴,۷۶۰,۴۴۰
۶۶,۴۲۰,۵۲۸	(۶۶,۴۲۰,۵۲۸)	-	۶۶,۴۲۰,۵۲۸	۶۶,۴۲۰,۵۲۸
۲۴۷,۸۵۲,۳۱۴	(۲۴۷,۸۵۲,۳۱۴)	-	۲۴۷,۸۵۲,۳۱۴	۲۴۷,۸۵۲,۳۱۴
۳۹,۱۴۰,۶۸۰	(۳۹,۱۴۰,۶۸۰)	-	۳۹,۱۴۰,۶۸۰	۳۹,۱۴۰,۶۸۰
۱,۹۰۸,۶۸۰,۳۴۲	(۱,۹۰۸,۶۸۰,۳۴۲)	-	۱,۹۰۸,۶۸۰,۳۴۲	۱,۹۰۸,۶۸۰,۳۴۲

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال
۲۹,۴۳۴,۱۵۲,۲۱۶		۲۸,۷۱۳,۸۷۲,۰۵۸	شرکت سیدگردان هامرز (مدیر)
۱۸۴,۲۴۶,۵۶۰		۱۰۵,۹۰۱,۶۳۷	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی)
۵۰۰,۵۸۵,۱۲۰		۵۰۰,۵۸۴,۹۳۱	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۲۳,۹۲۸,۰۸۷,۸۲۴		۴۱,۵۸۰,۳۵۸,۲۴۶	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (بازارگردان)
۵۴,۰۴۷,۰۷۱,۷۲۰		۷۰,۹۰۰,۷۱۶,۸۷۲	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال
۱,۵۳۱,۰۹۲,۳۴۶		۵,۰۹۰,۸۹۷,۸۲۷	ذخیره هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۵۳۱,۰۹۲,۳۴۶		۶,۰۹۰,۸۹۷,۸۲۷	

۱۴- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال
۴۴,۱۷۴,۸۰۴,۳۹۱		۸۶,۲۱۰,۰۴۷,۵۶۴	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۱۸۰,۹۳۴,۳۸۹,۶۲۰		۲۱۵,۸۴۹,۵۶۰,۵۷۰	پیش دریافت سود اوراق
۲۲۵,۱۰۹,۱۹۴,۰۱۱		۳۰۲,۰۵۹,۶۰۸,۱۳۴	

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		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۵,۷۹۹,۷۸۸,۴۷۵,۰۱۵	۱,۳۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۹۵,۸۶۴,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۰۳,۴۵۰,۰۰۰
۱۸,۶۰۷,۸۵۳,۲۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۸۱۸,۳۹۶,۳۲۸,۲۲۴	۱,۳۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۱۷,۴۱۹,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۰۴,۴۵۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری نشان هانمرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳
۱۶-۱	ریال ۱,۲۳۰,۱۶۶,۴۹۸	ریال ۰
۱۶-۲	ریال ۱۰۵,۷۳۶,۱۴۲,۵۶۴	ریال ۳۱۴,۰۰۲,۴۹۶
۱۶-۳	ریال ۵۸,۸۸۱,۷۱۲,۸۳۸	ریال ۰
	ریال ۱۶۵,۸۴۸,۰۲۱,۹۰۰	ریال ۳۱۴,۰۰۲,۴۹۶

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

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
شرکت بهمن لیزینگ	۳,۲۷۱,۲۰۵	ریال ۱۰,۰۳۰,۵۲۸,۶۸۵	ریال (۸,۷۴۰,۶۸۰,۶۸۹)	ریال (۹,۵۲۸,۸۵۵)	ریال (۵۰,۱۵۲,۶۴۳)	ریال ۱,۲۳۰,۱۶۶,۴۹۸
		ریال ۱۰,۰۳۰,۵۲۸,۶۸۵	ریال (۸,۷۴۰,۶۸۰,۶۸۹)	ریال (۹,۵۲۸,۸۵۵)	ریال (۵۰,۱۵۲,۶۴۳)	ریال ۱,۲۳۰,۱۶۶,۴۹۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۱	۱۱۶,۸۶۹	ریال ۸۸,۱۶۲,۶۲۲,۹۰۰	ریال (۸۸,۳۷۹,۰۰۱,۲۳۹)	ریال (۱۵,۹۷۹,۴۷۷)	ریال (۲۳۲,۳۳۱,۸۱۶)	ریال ۲۴,۹۴۲,۴۸۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۱	۷۶,۵۲۴	ریال ۶۳,۹۰۴,۳۴۴,۴۴۰	ریال (۶۱,۸۰۶,۷۰۰,۳۳۳)	ریال (۲۰,۰۷۹,۷۵۱)	ریال ۲۸,۰۷۷,۲۵۴,۳۵۶	ریال ۱۱,۱۹۷,۹۷۲
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۱	۱۰۰,۰۰۰	ریال ۷۸,۳۹۹,۵۰۰,۰۰۰	ریال (۷۸,۳۸۴,۷۹۰,۱۸۱)	ریال (۱۴,۱۹۱,۷۷۸)	ریال (۹۹,۴۸۱,۹۵۹)	ریال (۱,۱۳۱,۰۳۵)
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۱	۹۰,۰۰۰	ریال ۸۲,۰۰۳,۵۰۰,۰۰۰	ریال (۸۲,۴۱۴,۸۷۸,۳۱۲)	ریال (۱۴,۸۶۳,۱۳۳)	ریال (۱,۴۲۶,۳۴۱,۴۴۵)	ریال ۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۱	۹۱۵,۰۰۰	ریال ۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۹۱۳,۴۶۱,۹۰۵,۰۱۵)	ریال (۶۶,۰۷۹,۳۸۶)	ریال ۱,۵۲۸,۰۹۴,۹۸۵	ریال ۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۱	۵۱۲,۹۹۶	ریال ۳۶۴,۵۷۶,۰۸۹,۶۱۰	ریال (۳۵۰,۳۲۹,۱۰۹,۷۸۷)	ریال (۲۹,۳۲۶,۴۲۰)	ریال ۱۴,۲۷۰,۹۰۰,۴۲۷	ریال ۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۱	۳۸,۵۲۸	ریال ۱۶۱,۸۰۱,۰۰۰,۹۸۰	ریال (۱۶۴,۹۰۴,۳۷۴,۸۸۱)	ریال (۱۵,۱۵۶,۳۵۰)	ریال (۳,۱۲۲,۵۰۰,۳۲۱)	ریال ۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۱	۸۵,۰۰۰	ریال ۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۸۴,۷۳۳,۶۹۱,۰۴۷)	ریال (۲۰,۰۴۷,۵۹۷)	ریال ۲۶۱,۱۵۷,۷۰۳	ریال ۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۱	۱,۰۴۳,۳۲۷	ریال ۸۳۸,۱۵۶,۶۲۳,۷۰۰	ریال (۸۰۹,۴۴۴,۵۷۶,۶۷۸)	ریال (۲۰,۰۴۷,۵۹۷)	ریال ۲۸,۶۷۲,۰۲۹,۴۲۵	ریال ۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۱	۶۰۴,۲۸۴	ریال ۴۴۹,۷۸۸,۸۶۷,۶۰۰	ریال (۴۳۸,۱۵۶,۶۲۳,۷۰۰)	ریال (۴۶,۳۸۶,۲۷۵)	ریال ۱۲,۷۰۳,۰۰۰,۴۲۷	ریال ۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۱	۱۲۳,۷۰۹	ریال ۸۲,۰۴۴,۸۷۴,۱۶۰	ریال (۷۵,۷۵۱,۹۵۳,۲۰۵)	ریال (۱۴,۸۶۳,۱۳۳)	ریال ۶,۳۵۸,۰۵۳,۶۶۴	ریال ۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۱	۴۹۴,۶۰۲	ریال ۳۰۰,۶۰۲,۱۹۴,۴۷۰	ریال (۲۹۱,۳۶۲,۸۳۱,۰۲۱)	ریال (۵۴,۴۸۴,۰۹۸)	ریال ۹,۳۸۴,۷۹۳,۳۵۱	ریال ۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۱	۴۱۶,۵۳۶	ریال ۳۵۰,۷۷۵,۸۹۸,۳۲۰	ریال (۳۴۲,۳۸۵,۱۲۵,۱۱۸)	ریال (۴۵,۴۵۳,۰۷۴)	ریال ۸,۳۴۵,۳۳۰,۱۲۸	ریال ۰
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۱	۷۹,۶۰۰	ریال ۹۹,۸۷۳,۹۲۶,۰۰۰	ریال (۹۸,۵۸۴,۶۰۰,۰۰۰)	ریال (۷۲,۴۰۷,۸۶۹)	ریال ۱,۳۱۵,۹۱۸,۱۳۱	ریال ۰
سلف فیلم شفاف لاف صنعت زرد		ریال ۴,۴۳۵,۹۲۸,۳۱۲,۱۸۰	ریال (۴,۳۲۹,۷۶۲,۸۴۷,۵۱۷)	ریال (۴۲۹,۳۲۲,۰۹۹)	ریال ۱۰۵,۷۳۶,۱۴۲,۵۶۴	ریال ۳۱۴,۰۰۲,۴۹۶

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶-۳ سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
صندوق س. سهامی درخشان آمیتیس-س	۱,۵۰۰,۰۰۰	ریال ۱۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۱۵,۰۱۷,۴۰۰,۰۰۰)	ریال (۲۰,۰۱۰,۹۴۶)	ریال ۱,۸۹۰,۴۹۸,۰۵۴
صندوق س. آرمان آتی- بخشی	۲,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۳۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰)	ریال (۲۳,۹۸۷,۴۶۸)	ریال ۱۵۲,۸۱۳,۵۳۲
صندوق س. عرش میلاد شهرس	۶۵۰,۴۶۷	ریال ۶,۷۰۲,۷۸۴,۷۹۸	ریال (۶,۴۹۶,۹۴۵,۷۰۹)	ریال (۷,۹۵۹,۵۳۷)	ریال ۱۹۷,۸۷۹,۵۵۲
صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسبان عادی	۸,۱۷۴,۲۹۲	ریال ۸۵,۲۰۸,۱۹۸,۰۰۸	ریال (۸۵,۳۱۵,۰۶۵,۶۰۴)	ریال (۵۷۸,۴۰۸,۸۵۵,۸۲۹)	ریال (۱۰۶,۳۴۵,۷۹۶)
صندوق س. سهامی بیدار واحد های عادی	۴۹,۹۱۰,۱۶۱	ریال ۶۳۱,۳۸۸,۱۷۲,۴۴۹	ریال (۵۷۸,۴۰۸,۸۵۵,۸۲۹)	ریال (۹۳,۳۵۰,۱۰۳)	ریال ۴۲,۸۷۹,۳۱۶,۶۲۰
صندوق س. بخشی خیره خلیج فارس-ب	۵۰۰,۰۰۰	ریال ۷۸,۶۱۰,۶۵۴,۳۲۰	ریال (۶۶,۸۹۵,۴۶۷,۱۸۷)	ریال (۴۹,۴۱۱,۸۷۵)	ریال ۱۱,۶۲۱,۸۳۷,۰۳۰
صندوق س. صنایع تابا-بخشی	۳,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۴۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۴۰,۶۳۱,۶۹۳,۵۰۰)	ریال (۱۱,۰۶۴,۰۰۰,۶۰۵)	ریال ۹۲۸,۸۹۵,۶۲۵
صندوق س. جوانه کوچک گندم-سهام	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱۳,۳۸۵,۳۲۷,۷۲۰	ریال (۱۱,۰۶۴,۰۰۰,۶۰۵)	ریال (۱۴,۵۸۸,۷۸۹)	ریال ۱,۲۰۶,۷۲۸,۳۲۶
صندوق سرمایه گذاری برلیان-سهام	۵۱۸,۵۲۰	ریال ۸,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۸,۳۶۰,۵۷۲,۹۰۷)	ریال (۹,۹۸۸,۱۲۹)	ریال ۱۴۰,۴۹۸,۹۶۴
صندوق س. ثروت هانمرز-سهام	۲۵۰,۰۰۰	ریال ۸,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۸,۳۲۹,۶۵۱,۲۰۰)	ریال (۹,۸۶۶,۸۶۹)	ریال (۳۰,۵۱۸,۰۶۹)
		ریال ۸۹۹,۵۵۳,۸۱۹,۰۹۵	ریال (۸۴۰,۴۴۲,۸۵۱,۵۴۱)	ریال (۲۲۹,۲۵۴,۷۱۶)	ریال ۵۸,۸۸۱,۷۱۲,۸۳۸

صندوق سرمایه گذاری نشان هانوز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

بازداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۶۷,۴۰۷,۹۸۹,۲۷۰	-
۱۷-۲	۵۹۷,۳۴۸,۹۸۶,۳۴۰	۳۱,۳۹۰,۳۳۰,۵۵۵
۱۷-۳	۳۴,۹۵۱,۶۶۶,۴۲۲	-
	۷۹۹,۷۰۸,۰۴۲,۴۴۲	۳۱,۳۹۰,۳۳۰,۵۵۵

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام بورسی با فرابورسی
 سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب
 سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

۱۷-۱- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام بورسی با فرابورسی به شرح زیر می باشد:

نام	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	۳۵,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۱۳۶,۵۸۵,۳۵۰)	(۳۳,۸۶۶,۵۵۰)	(۱۷۸,۳۳۵,۰۰۰)	۷,۳۰۰,۳۰۳,۰۰۰
فرستادهای زنجیره ای افق گروه	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۰,۳۴۸,۴۴۱,۰۰۰)	(۹۸۳,۵۳۵,۰۰۰)	(۵,۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰)	۴۱۸,۷۷۰,۵۲۴,۰۰۰
شرکت پهن لیر بنگ	۳۸,۳۲۶,۲۹۸	۱۰۱,۷۵۶,۱۸۸,۴۹۰	(۸۳,۴۴۳,۵۴۰,۱۱۱)	(۹۶,۶۶۸,۳۷۹)	(۵۰,۸۷۸,۹۲۴)	۱۷,۷۰۷,۱۹۹,۰۰۷
صنایع مادران	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۳,۷۲۱,۴۱۴,۸۰۰)	(۲۲۷,۱۶۶,۰۰۰)	(۱,۱۹۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۷۶,۰۰۰,۰۰۰)
گروه مدیریت سرمایه گذاری انید	۳,۱۳۵,۰۰۰	۴۸,۸۱۳,۵۰۰,۰۰۰	(۵۲۰,۵۷۴,۱۸,۷۵۰)	(۴۶,۷۷۱,۸۷۵)	(۲۴۴,۴۲۵,۰۰۰)	(۳,۵۳۵,۲۵۰,۰۰۰)
شرکت گیسون	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۲۱۰,۹۹۲,۶۷۱)	(۵۳,۷۳۱,۰۰۰)	(۱۲,۴۲۶,۶۹۰)	۱۲,۴۷۵,۲۹۹
بانک تجارت	۷,۱۰۵,۹۲۲	۳,۶۱۵,۳۳۷,۸۸۶	(۳,۹۵۶,۲۳۳,۱۶۵)	(۳,۴۶۳,۰۷۱)	(۱۸,۳۲۶,۶۹۰)	۱۶۷,۲۴۵,۵۹۰
جرال متکابک	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۵۷۰,۱۸۷,۲۰۰)	(۲۸۲,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۲,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۰۰۰,۵۹۲,۵۰۰
		۲۰,۲۸,۴۴۳,۲۶,۴۲۶	(۱,۸۴۸,۹۶۵,۸۰۰,۹۴۷)	(۱,۸۲۷,۰۲۰,۸۷۵)	(۱۰,۱۴۲,۳۱۵,۱۳۲)	۱۶۷,۴۰۷,۹۸۹,۲۷۰

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

نام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
صندوق اجاره توان افروز ساز ۱۴۰۷-۲۱۶	۵۲۵,۰۰۰	۵۲۹,۸۷۹,۸۷۵,۰۰۰	(۲۵۱,۸۰۱,۸۷۱,۰۶۵)	(۹۶,۴۰۰,۷۲۷)	۷۷,۹۸۱,۹۶۳,۰۰۶	-
اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۳۵۵,۹۷۹,۳۵۲,۱۲۲	(۳۴۰,۳۳۴,۸۸۱,۶۱۶)	(۶۴,۵۲۱,۳۳۹)	(۸,۲۲۰,۱۵۰,۷۱۴)	۱۳,۸۹۱,۲۷۷,۲۸۳
صندوق اجاره نقدیر ۰۸-۲۰۸	۹۵۸,۰۰۰	۹۰۰,۶۶۸,۴۹۰,۰۰۰	(۸۳۲,۰۲۳,۷۲۶,۳۵۰)	(۱۴۳,۲۴۶,۱۴۴)	۳۸,۲۶۱,۵۱۷,۵۸۶	۷۷,۸۲۴,۶۹۱,۶۹۱
صندوق مرحله ۰۵-۵۲	۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۹۵۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۵۲,۳۷۵,۰۰۰)	-	(۱۰۰,۳۵۰,۰۰۰)
اجاره توان افروز ۱۴-۱۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۴۹,۵۲۳,۱۸۷,۵۰۰)	(۲۴,۹۹۲,۸۷۵,۰۰۰)	۲۴۹,۹۵۲,۶۸۷,۵۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
مرحله ملی کشاورز هانوز ۰۷-۲۰۲	۲۴۵,۰۰۰	۴۴۶,۳۵۹,۳۵۰,۰۰۰	(۴۴۶,۱۷۸,۴۷۹,۹۲۲)	(۸۰,۸۸۲,۵۰۸)	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	۱,۳۳۵,۹۲۹	۸۳۳,۶۶۴,۵۰۳,۳۰۰	(۷۵۶,۷۷۷,۳۷۱,۶۹۱)	(۱۵۰,۹۲۰,۲۴۴)	۷۵,۷۶۶,۲۱۳,۳۲۷	(۱,۷۷۶,۳۵۷,۵۸۳)
اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۹۱,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱,۱۸۳,۵۲۴,۰۱۵)	(۱۶,۵۸۳,۸۳۱)	۲۴۹,۸۲۱,۱۵۳	۳۴۰,۳۹۰,۶۷۸
اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۹,۹۵۲,۸۷۵,۰۰۰)	(۲۷,۱۳۵,۰۰۰)	-	(۸۹,۳۵۰,۰۰۰)
صندوق اجاره فارس ۰۷-۲۰۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۹,۴۶۸,۰۶۸,۳۳۸)	(۲۳۵,۹۱۵,۳۵۵)	(۸۸۰,۹۹,۹۸۲,۱۶۴)	-
صندوق مرحله عام دولت ۱۳-۱۳	۱۷۵,۰۰۰	۱۴۶,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۸,۸۷۱,۱۹۹,۳۷۵)	(۲۶,۴۲۱,۵۰۰)	(۱۲,۳۷۳,۶۹۰,۸۷۵)	-
صندوق مرحله عام دولت ۱۴-۱۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۳,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۹,۷۵۵,۳۱۳,۵۰۰)	(۲۷۰,۷۷۳,۶۶۴)	۱۴۲,۸۵۵,۹۱۴,۱۳۷	-
صندوق مرحله عام دولت ۱۲-۱۲	۱۷۶,۹۲۹	۹۹,۵۳۴,۹۵۰,۰۰۰	(۱۰۰,۳۵۵,۹۹۷,۸۴۲)	(۱۸۰,۲۹۱,۱۵۵)	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
صندوق اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۵۱۳,۹۷۹,۹۳۰,۰۰۰	(۴۵۸,۹۱۶,۸۰۶,۳۵۰)	(۹۲,۸۷۷,۶۱۲)	۵۲,۸۷۰,۱۴۶,۱۳۴	-
صندوق صندوق اجاره گل گهر ۰۵-۲۳۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۳۵۰,۰۰۰)	-	-
صندوق صندوق اجاره و گندیر ۰۷-۲۰۲	۱۸۷,۰۰۰	۱۷۸,۹۱۴,۸۸۸,۰۰۰	(۱۷۷,۹۲۳,۳۷۹,۵۰۰)	(۲۲,۴۲۸,۳۰۰)	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-
صندوق مرحله عام دولت ۱۰-۱۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	-
صندوق مرحله عام دولت ۱۱-۱۱	۲۹,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۳۳۷,۴۶۷)	(۲۵,۳۳۷,۴۶۷)	-
صندوق مرحله عام دولت ۱۲-۱۲	۱,۸۷۸,۶۷۴	۱,۸۳۴,۶۱۳,۹۵۸,۶۷۸	(۱,۸۳۴,۶۱۳,۹۵۸,۶۷۸)	(۳۳۱,۵۳۳,۶۸۹)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صندوق مرحله عام دولت ۱۳-۱۳	۸۰,۷۰۰	۱,۰۶۱,۷۶۷,۳۳۳,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۷۸۱,۳۱۶)	۵۸,۵۶۳,۳۸۱,۳۴۴	-
صندوق اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	۱۸۵,۶۶۹	۹۴,۶۹۱,۹۰۰,۰۰۰	(۹۴,۶۹۱,۹۱۸,۹۴۲)	(۱۷,۱۴۲,۷۷۸)	(۱۷,۱۴۲,۷۷۸)	-
اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	-	-	-	-	-	۱,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	-	-	-	-	-	۶,۷۷۵,۹۶۶,۲۵۱
اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	-	-	-	-	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	-	-	-	-	-	۱,۱۳۳,۳۲۸,۸۲۸
مرحله انویست سازی ۰۸-۲۰۲	-	-	-	-	-	۳,۸۸۱,۲۸۷,۷۲۸
اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	-	-	-	-	-	(۲۴,۱۲۱,۲۱۹,۲۹۴)
اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	-	-	-	-	-	۱۱,۳۳۷,۹۸۲,۳۶۰
اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	-	-	-	-	-	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	-	-	-	-	-	۲۲۹,۵۵۵,۹۵۰
اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	-	-	-	-	-	۱۰,۵۲۲,۳۸۶,۰۰۰
مرحله عام دولت ۱۰-۱۰	-	-	-	-	-	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
اسناد خزانه ۱۰ پودجه ۰۵-۲۳۵۰۰	-	-	-	-	-	۳۱,۳۹۰,۳۳۰,۵۵۵

۱۷-۱- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

نام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سن ترش میلاد شهرس	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۶۴۴,۸۱۴,۵۱۲)	(۱۸۷,۸۸۷,۶۸۸)	۹,۲۸۴,۳۹۷,۹۵۸
صندوق سن صنایع انشمار ۱ صنعتی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۱۱۷,۳۷۵,۰۰۰)
صندوق سن صنایع ۳۱۰۱۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۳۳۲,۵۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
صندوق سرمایه گذاری زمین بارسیان	۲۵,۲۱۴	۱۰,۸۶۱,۳۳۳,۸۱۶	(۹,۹۹۷,۱۶۰,۳۳۳)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۶۱۵,۲۷۵,۰۰۰
صندوق سن اندیشه خیر کان سهام	۱۹۵,۵۰۰	۸۳,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۷۷۵,۳۸۸,۹۹۷)	(۹۸,۸۹۸,۵۴۲)	۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سن گروه زعفران سحر سحر	۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۱,۴۴۴,۵۴۲)	(۸۹۹,۶۴۴,۵۴۲)
صندوق سن جوانه کوچک گندم سهام	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۴۲,۳۷۱,۹۵۵)	(۲۴,۸۹۰,۰۰۰)	۴,۲۷۱,۸۸۸,۱۰۵
صندوق سن ثروت هانوز سهام	۱,۱۲۳,۶۱۲	۴۲,۸۷۷,۷۲۰,۰۰۰	(۳۷,۲۲۷,۱۷,۴۸۹)	(۵۰,۸۱۶,۴۳۴)	۲۲,۸۸۸,۳۸۸,۰۰۰
		۵۱۹,۹۷۷,۵۰۷,۸۹۶	(۴۸۲,۳۸۰,۸۲۶,۵۶۴)	(۶۸۸,۷۹۷,۱۸۸)	۳۴,۹۵۱,۰۶۶,۴۲۲

صندوق سرمایه گذاری نشان هانمرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال			
۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	+	۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری نشان هانیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴ خرداد

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۶,۷۱۰,۸۵۸,۱۰۷	۸۰۴,۴۴۴,۶۳۵,۵۰۶	۱۹-۱	سود اوراق اجاره
۴۲,۴۰۹,۶۵۸,۹۵۵	۸۷۷,۰۱۸,۵۵۴,۳۸۱	۱۹-۱	سود اوراق مرابحه
-	۲۲,۷۲۳,۳۴۵,۸۳۵	۱۹-۱	سود اوراق سلف
۱۱۵,۶۶۸,۳۱۸,۸۴۸	۱,۱۸۲,۲۱۷,۱۹۴,۹۶۳	۱۹-۲	سود سپرده بانکی
۱۸۴,۷۸۸,۸۳۵,۹۱۰	۳,۸۸۶,۴۰۳,۷۳۰,۶۸۵		

۱۹-۱- سود اوراق اجاره و مرابحه به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	خالص سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	خالص سود	
خالص سود					
۷,۶۶۱,۷۸۴,۱۶۲	۸۶,۱۶۱,۲۴۷,۶۵۸	۱۴۰۴/۰۸/۲۶			سود اوراق اجاره
۱,۵۷۷,۷۱۵,۱۶۵	۴۴,۶۸۳,۲۸۱,۰۵۵	۱۴۰۷/۰۳/۰۷			صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن
-	۶۰,۴۰۰,۹۶۹,۷۵۸				صکوک اجاره فارس ۷۰۳ بدون ضامن
-	۵۸,۶۴۷,۹۳۳,۹۰۷				اجاره توان آفرین ساز ۱۴۰۷/۰۲/۱۶
-	۱۴۷,۱۹۴,۷۴۳,۴۷۶				صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴ ۳ماهه ۲۳٪
۱۷,۴۷۱,۳۵۸,۷۸۰	۴۰۷,۳۵۶,۴۵۹,۶۵۲	۱۴۰۶/۱۲/۲۲			صکوک اجاره وگندیر ۷۰۷ بدون ضامن - روزانه
۲۶,۷۱۰,۸۵۸,۱۰۷	۸۰۴,۴۴۴,۶۳۵,۵۰۶				اجاره تیان فردا فارس ۱۴۰۶/۱۲/۲۲
۱۸,۸۵۶,۰۳۴,۴۸۴	۷۳,۵۲۵,۴۹۱,۵۷۵	۱۴۰۷/۰۲/۰۲			سود اوراق مرابحه
۱۰,۴۲۱,۶۲۷,۱۴۷	۵۴,۶۳۹,۷۸۶,۸۳۰	۱۴۰۵/۱۲/۱۵			مرابحه ملی کشاورز- هامرز ۰۷/۰۲/۲۰
۸,۳۳۹,۳۴۵,۹۳۶	۱,۷۴۰,۸۲۳,۲۸۸	۱۴۰۶/۱۰/۲۳			صکوک مرابحه ارغوان ۵۲-۳ماهه ۲۳٪
۵۱,۸۸۵,۹۵۷	۱۵۲,۳۸۰,۳۸۴,۱۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۰			مرابحه اتومبیل سازی فردا ۰۶/۱۰/۲۳
۴,۷۴۰,۷۶۵,۴۳۱	-	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۱/۱۱/۰۳		مرابحه عام دولت ۱۳۲-ش.خ. ۰۴/۱۱/۱۰
-	۱۷,۹۲۲,۴۰۰,۸۸۷	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۱/۱۱/۰۳		مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ. ۰۳/۰۷/۲۴
-	۴,۷۶۱,۷۳۵,۳۱۲	۱۴۰۱/۱۰/۰۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۳		مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ. ۰۴/۰۵/۰۴
-	۱۷۲,۶۶۶,۹۷۵,۴۰۵	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۴		مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ. ۰۹/۰۳/۰۱
-	۱۴,۵۷۴,۱۷۶,۱۷۶				صکوک مرابحه فولاد ۱۲۷ بدون ضامن
-	۱,۸۴۸,۶۰۱,۴۳۵				مرابحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ. ۰۳/۰۴/۰۶
-	۱۴۷,۳۰۱,۸۳۵,۱۸۲				مرابحه عام دولت ۲۰۷-ش.خ. ۰۴/۰۶/۰۶
-	۳۰۲,۳۹۱,۰۸۶,۰۴۱				مرابحه عام دولت ۲۰۹-ش.خ. ۰۲/۰۸/۰۵
-	۳۳,۲۶۵,۲۵۸,۴۰۰				اوراق مشارکت قطار شهری شهرداری کرج
۴۲,۴۰۹,۶۵۸,۹۵۵	۸۷۷,۰۱۸,۵۵۴,۳۸۱				اوراق مشارکت مرابحه ارگ- هامرز ۰۷/۱۲/۱۱
-	۲۲,۷۲۳,۳۴۵,۸۳۵				سود اوراق سلف
-	۲۲,۷۲۳,۳۴۵,۸۳۵				اوراق سلف فیلم شفاف لفاف صنعت زرند

صندوق سرمایه گذاری نشان هانوز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹-۲- سود سپرد بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه
 منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	سرمایه گذاری		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک خاورمیانه	متعدد	متعدد	متعدد	۱,۶۹۰	۰	۱,۶۹۰	۱,۱۲۳,۳۲۱
بانک گردشگری	متعدد	متعدد	متعدد	۱۴۷,۹۵۵,۳۲۳,۳۶۹	۰	۱۴۷,۹۵۵,۳۲۳,۳۶۹	۳۷,۹۹۰,۲۲۲,۵۷۰
بانک اقتصاد نوین	متعدد	متعدد	متعدد	۱۹۰,۳۶۶,۷۴۲,۵۴۹	۸۱,۵۸۵,۴۱۷	۱۰۸,۷۸۱,۳۳۱	۳,۱۷۲,۴۹۳,۱۶۴
بانک پارسیان	متعدد	متعدد	متعدد	۲۵,۱۲۶,۰۸۳,۹۴۸	۰	۲۵,۱۲۶,۰۸۳,۹۴۸	۰
بانک صادرات	متعدد	متعدد	متعدد	۲۲۵,۶۷۱,۵۳۸,۷۶۶	۰	۲۲۵,۶۷۱,۵۳۸,۷۶۶	۰
موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	متعدد	۳۷۰,۱۶۶,۰۶۰,۵۷۰	۳۷۸,۶۹۱,۶۷۲	۸,۵۲۵,۶۱۲	۵۰,۳۱۰,۳۴۰,۴۲۰
بانک پاسارگاد	متعدد	متعدد	متعدد	۴۵,۱۸۰,۷۰۸,۳۹۱	۱۴۷,۹۴۹,۸۴۰	۱۰۲,۷۶۸,۴۴۹	۲۳,۰۸۴,۲۱۴,۵۶۰
بانک ملی	متعدد	متعدد	متعدد	۱۳۷,۹۲۷,۵۵۷,۳۵۰	۱۶۲,۳۶۸,۱۵۷	۲۵,۴۴۱,۸۰۷	۰
بانک دی	متعدد	متعدد	متعدد	۴۰,۶۲۸,۵۸۷,۰۷۶	۳۴,۹۱۳,۴۶۰	۵,۷۱۵,۱۲۷	۴۰,۵۹۳,۶۷۴,۶۱۶
بانک رفاه	متعدد	متعدد	متعدد	۰	۰	۰	۲,۱۰۹,۹۲۴,۶۸۸
بانک سامان	متعدد	متعدد	متعدد	۰	۰	۰	۲۰,۱۱۵
جمع صفحه	متعدد	متعدد	متعدد	۱,۱۸۲,۹۲۲,۶۰۳,۵۰۹	۷۰۵,۴۰۷,۵۴۶	۱,۱۸۲,۳۱۷,۱۹۴,۹۶۳	۱۱۵,۶۶۸,۳۱۸,۵۲۸

صندوق سرمایه گذاری نشان هابروز
یادداشت های توجیهی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

پایداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	ریال	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	۱۹,۴۷۳,۷۰۲
تعدیل کارمزد کارگزاری	ریال	۱۱۲,۰۴۲,۹۰۱
	ریال	۶۵,۷۷۱,۰۲۱
	ریال	۸۵,۲۴۴,۷۲۳
	ریال	۶۱۸,۱۱۸,۶۹۹

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

۲۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰-۳- اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی نرخ ترجیحی دریافت نموده اند به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهره تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت خرید و	نرخ	مدت انقضای نرخ بازده تا
سریبند قرارداد های منعقد	اسمی	نرخ	میانگین نرخ بازده تا	سریبند قرارداد های منعقد	اسمی	نرخ	مدت انقضای نرخ بازده تا
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هابروز	تحت مدیریت مدیر صندوق	سلف فیلیم شفاف لاف صنعت زرین	۸۰,۷۴۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۶۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۰۳,۲۲۹,۸۲۹	۲۷	۲۸
سایر	سایر	اجاره نمایان فردا فارس ۱۴۰۶۱۲۲۲	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۸۵,۴۹۷,۲۹۹	۲۳	۲۸
سایر	سایر	اجاره توان آفرین ساز ۱۴۰۷۰۲۱۶	۵۲۵,۰۰۰	۴۹۸,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳	۲۵
سایر	سایر	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن	۹۵۸,۰۰۰	۷۸۳,۶۷۴,۶۵۵,۲۸۱	-	۱۸	۲۸
سایر	سایر	صکوک اجاره فارس ۷۰۳ بدون ضامن	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۴۲,۱۲۵,۰۰۰	۷,۳۶۰,۴۸۳,۵۸۳	۲۳	۲۷
سایر	سایر	صکوک اجاره گل گهر ۳۰۵۴ ماهه ۲۳٪	۵۱۰,۰۰۰	۴۸۴,۵۷۹,۰۰۰,۶۵۲,۵	-	۲۳	۲۴,۳
سایر	سایر	صکوک اجاره و کفگیر ۷۰۷ بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۸۴,۶۸۲,۰۸۶	۲۳	۲۴,۵
سایر	سایر	صکوک مراجعه ارفغان ۵۲-۳ ماهه ۲۳٪	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۴۶,۸۷۵,۰۰۰	۱۰,۶۵۲,۰۰۰,۱۷,۶۵۰	۲۳	۲۸
سایر	سایر	صکوک مراجعه فولاد ۱۲ بدون ضامن	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۳۴۹,۵۶۶,۱۸۰	-	۲۳	۲۴,۵
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هابروز	تحت مدیریت مدیر صندوق	مراجعه از گ- هابروز ۱۱۷۱۲۱۱-۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۰۲,۴۸۹,۴۰۵	۲۳	۲۷
سایر	سایر	مراجعه عام دولت ۲۰۱-شخ ۰۶۰۴۳	۱۸۷,۰۰۰	۱۷۷,۸۲۲,۳۷۹,۵۰۹	۲,۶۰۴,۰۰۰,۲,۷۶۷	۲۳	۲۶
سایر	سایر	مراجعه عام دولت ۲۰۹-شخ ۰۵۰۸۲	۱,۸۷۸,۶۷۴	۱,۸۲۳,۲۷۱,۹۰۳,۷۴۰	۲۹,۹۹۴,۱۸۷,۱۶۰	۲۳	۲۶
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هابروز	تحت مدیریت مدیر صندوق	مراجعه ملی کشاورز- هابروز ۰۷۰۲۰۲	۴۴۵,۰۰۰	۴۵۱,۲۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۴۲,۲۶۴,۳۰۴	۲۳	۲۹

۲۱- هزینه کارمزد ارگان

هزینه کارمزد ارگان به شرح زیر است:

کارمزد مدیر	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
حق الزحمه متولی	ریال	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
کارمزد بازارگردان	ریال	۳,۹۱۶,۱۱۶,۱۸۸
حق الزحمه حسابرس	ریال	۶۲۷,۵۷۲,۲۲۱
	ریال	۲,۳۴۸,۶۲۵,۲۹۷
	ریال	۳۲۶,۰۰۰,۳,۹۶۰
	ریال	۷,۲۳۸,۴۱۷,۶۸۶
	ریال	۶۲۵,۰۲۶,۹۱۲,۵
	ریال	۸۹۸,۹۰۷,۰۱۶
	ریال	۳۸,۳۹۸,۲۷۰,۴۲۲
	ریال	۴۹۴,۹۹۹,۸۱۱
	ریال	۱۰۲,۲۹۴,۸۵۶,۳۹۴
۲۲- سایر هزینه ها		
هزینه تاسیس	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	ریال	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
هزینه آیین نامه انظار	ریال	۳,۳۲۱,۱۳۶
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	ریال	۲۹۰,۳۹۳,۸۲۰
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحد های سرمایه گذاری	ریال	۲,۷۶۰,۱۹۳,۷۷۸
هزینه افزایش سلف های سرمایه گذاری صندوق	ریال	-
هزینه کارمزد بانکی	ریال	۲۲,۴۶۸,۴۶۹
هزینه تصفیه	ریال	۲۷۴,۰۳۰,۶۲۱
	ریال	۳,۳۵۰,۴۰۷,۸۴۴
	ریال	۷,۱۲۲,۲۴۴,۲۸۹
۲۳- هزینه مالی		
هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری حبرگان سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	۲۹۳,۰۱۲,۶۰۸
	ریال	۲۷,۳۶۵,۵۵۹

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	ریال			
ریال						
(۲۸,۷۱۳,۸۷۲,۰۵۸)	طی دوره مالی	۹۲,۵۰۲,۶۷۹,۱۴۵	کارمزد اربکان	مدیر	سبگردان هامرز	
(۱۰۵,۹۰۱,۶۳۷)	طی دوره مالی	۸۹۸,۹۰۷,۵۴۱	کارمزد اربکان	متولی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	
(۵۰۰,۵۸۴,۹۳۱)	طی دوره مالی	۴۹۴,۹۰۹,۵۱۱	کارمزد اربکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	
(۴۱,۵۸۰,۳۵۸,۲۴۶)	طی دوره مالی	۲۸,۳۹۸,۲۷۰,۴۲۲	کارمزد اربکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز	
۷,۱۴۵,۸۰۵	طی دوره مالی	۴,۵۰۱,۶۲۰,۰۳۳,۴۹۴	خرید و فروش 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 صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشای آن در یادداشت های همراه باشد، رخ نداده است.