



نشان هامرز

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

با احترام

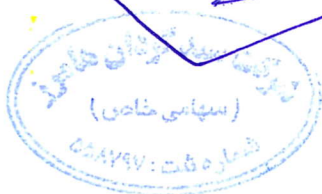
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۹	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 نشان‌هامرز بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان هامرز	محمدهادی بناکار	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت 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 قصبیر، خیابان یازدهم، پلاک ۹، طبقه ۶

تلفن: ۰۲۹۵۳۳۵۰۱ پست الکترونیک: Neshan@hummers.ir

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۳۹۶,۹۸۱,۸۴۲,۵۰۱	۱,۱۰۴,۵۶۵,۰۹۸,۶۹۷	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳,۳۲۴,۱۵۰,۲۷۴,۰۰۲	۱۴,۶۱۹,۷۰۸,۰۳۶,۸۱۳	۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۱,۴۱۷,۳۲۱,۷۶۹,۲۵۴	۱۱,۹۸۵,۳۵۰,۱۱۴,۱۷۲	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۵۰,۸۷۷,۰۱۶,۹۶۵	۷۵۷,۸۲۸,۰۴۳,۲۱۵	۸ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۱۲,۳۸۱,۱۴۳,۷۹۹	۳۵۰,۵۷۶,۵۳۴,۲۷۷	۹ حساب های دریافتی
۲۴۹,۶۲۴,۳۳۰,۰۵۴	۲۲۴,۲۸۶,۲۵۴	۱۰ جاری کارگزاران
۵,۳۹۱,۰۵۱,۲۰۱	۶۳۰,۷۸۱,۲۳۲	۱۱ سایر دارایی ها
۲۷,۴۵۶,۷۲۷,۴۲۷,۷۷۶	۲۸,۸۱۸,۸۸۲,۸۹۴,۶۶۰	جمع دارایی ها
		بدهی ها
۳۲,۱۳۳,۵۹۰,۵۳۳	۷۶,۸۷۵,۹۰۹,۳۷۴	۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق
۹,۱۴۰,۲۳۸,۱۰۷	۴,۰۸۳,۲۱۰,۱۷۸	۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۷۳۱,۶۴۲,۷۷۵,۰۶۴	۷۶۵,۹۷۳,۹۳۲,۳۹۶	۱۴ پیش دریافت ها
۷۷۲,۹۱۶,۶۰۳,۷۰۴	۸۴۶,۹۳۳,۰۵۱,۹۴۸	جمع بدهی ها
۲۶,۶۸۳,۸۱۰,۸۲۴,۰۷۲	۲۷,۹۷۱,۹۴۹,۸۴۲,۷۱۲	۱۵
۲۵,۱۰۲	۲۶,۷۹۰	خالص دارایی ها
		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
صورت سودوزنان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۲۹		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰	
	اسفند ۱۴۰۴	ریال	اسفند ۱۴۰۳	ریال
درآمدها:				
سود فروش اوراق بهادار	۲۳,۱۳۰,۱۲۸,۸۹۰	۱۲۲,۳۵۹,۵۶۸,۵۴۹		
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱۰,۸۰۰,۸۴۴,۴۹۳	۴۳۸,۰۱۳,۳۷۹,۷۶۰		
سود سهام	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱,۶۵۴,۸۶۳,۱۴۳,۷۲۵	۱,۳۲۹,۱۴۵,۱۰۴,۶۵۲		
سایر درآمدها	۸۶۴,۷۲۲,۹۶۱	۵۸۹,۸۳۱,۶۶۵		
جمع درآمدها	۱,۸۸۹,۷۶۸,۸۴۰,۰۶۹	۱,۸۹۰,۱۰۷,۸۸۴,۶۲۶		
هزینه‌ها:				
هزینه کارمزد ارکان	(۵۱,۴۲۶,۵۳۸,۶۴۸)	(۴۸,۴۸۲,۳۰۴,۷۳۶)		
سایر هزینه‌ها	(۷,۸۲۸,۵۰۹,۴۶۷)	(۳,۶۹۳,۴۰۷,۵۸۴)		
سود قبل از هزینه مالی	۱,۸۳۰,۵۱۳,۷۹۱,۹۵۴	۱,۸۳۷,۹۳۲,۱۷۲,۳۰۶		
هزینه‌های مالی	(۵۳,۴۷۳,۳۱۴)	(۱۶,۸۷۵,۰۶۳)		
سود خالص	۱,۸۳۰,۴۶۰,۳۱۸,۶۴۰	۱,۸۳۷,۹۱۵,۲۹۷,۲۴۳		
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۲۹.۷۱	۷.۳۹		
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۵.۲	۰.۸		

صورت گردش خالص دارایی‌ها

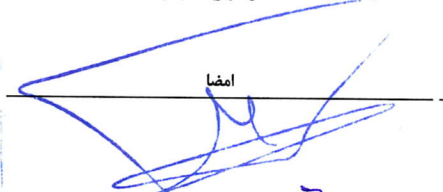

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۱,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۸۳,۸۱۰,۸۲۴,۰۷۲	۱,۳۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۱۸,۳۹۶,۳۲۸,۲۲۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۵۰۱,۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۵۲۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۷,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص		۱,۸۳۰,۴۶۰,۳۱۸,۶۴۰		۱,۸۳۷,۹۱۵,۲۹۷,۲۴۳
تعدیلات		(۲۵۳,۳۲۱,۳۰۰,۰۰۰)		(۲,۳۵۵,۴۶۱,۲۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) انتهای سال	۱,۰۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۷۱,۹۴۹,۸۴۲,۷۱۲	۱,۱۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۱۲,۸۵۰,۴۲۵,۴۶۷

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سودخالص

۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری = 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

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



صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری 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 ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ 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 ارقام 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 و واحد ۳ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری 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)، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

۱-۲- مدیر صندوق: سپیدگردان 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: تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷، کدپستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱

۳-۲- حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، سهروردی جنوبی، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، واحد های ۱ و ۲

۴-۲- بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری 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 هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله ETF" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار 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 قابل معامله ETF"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 نشان هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق								
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه 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 ۲-۵-۵ 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 ۵ در هزار از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق که حداقل ۲۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
کارمزد بازار گردان	سالانه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق؛								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۱.۵۱۲ 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 ۸.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق. <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 5px auto;"> <table border="1"> <thead> <tr> <th>هزینه مشفر</th> <th>پلکان</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>۰.۰۰۰۰۴</td> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td> </tr> <tr> <td>۰.۰۰۰۰۲۴</td> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> </tr> <tr> <td>۰.۰۰۰۰۰۳</td> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> </tr> </tbody> </table> </div>	هزینه مشفر	پلکان	۰.۰۰۰۰۴	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۲۴	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۰۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال
هزینه مشفر	پلکان								
۰.۰۰۰۰۴	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال								
۰.۰۰۰۰۲۴	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال								
۰.۰۰۰۰۰۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال								
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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری نشان هلمرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

مابیه گذاری در سپرده های بانکی

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال		ریال	
۱۳,۳۳۴,۱۵۰,۲۷۴,۰۰۲	۱۴,۶۱۹,۷۰۸,۰۳۶,۸۱۳	۱۴,۶۱۹,۷۰۸,۰۳۶,۸۱۳	۶-۱
۱۳,۳۳۴,۱۵۰,۲۷۴,۰۰۲	۱۴,۶۱۹,۷۰۸,۰۳۶,۸۱۳	۱۴,۶۱۹,۷۰۸,۰۳۶,۸۱۳	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درصد از کل دارایی ها		درصد از کل دارایی ها	
درصد	ریال	درصد	ریال
۰	۳,۷۵۷,۰۰۲	۰	۳,۷۵۷,۰۰۲
۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۴۵,۹۵۰,۱۵۷,۵۳۳
۳,۵۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۴	۲۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۰۱۳,۳۶۴	۰	۱,۰۱۳,۳۶۴
۰,۰۶	۱۷,۶۸۲,۲۵۴,۷۱۵	۰	۳۵,۲۸۱,۳۵۷,۵۴۲
۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰
۰,۰۲	۵,۴۷۴,۶۱۷,۲۷۴	۰	۱۴,۰۱۶,۶۴۲,۲۵۳
۱۱,۳۳	۳,۳۲۹,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵۰۲,۰۵۵	۰	۵۰۴,۱۱۰
۵,۴۱	۱,۵۴۲,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۱	۱,۵۴۲,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۱۳,۳۳۷	۰	۳۷۰,۷۶۰
۲۴,۴۵	۶,۹۷۴,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۶۳	۱۲,۱۶۳,۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰
۰,۲۷	۷۶,۴۵۵,۳۴۳,۹۳۵	۰	۷۵,۶۱۵,۳۲۹,۰۹۸
۰	۱۷,۸۴۷,۲۳۸	۰	۱۷,۸۴۷,۲۳۸
۰,۰۳	۷,۹۱۹,۶۷۵,۰۸۲	۰	۷,۶۵۶,۱۸۵,۹۱۳
۱,۶۵	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۹,۱۲	۱۳,۳۳۴,۱۵۰,۲۷۴,۰۰۲	۵۱,۲۴	۱۴,۶۱۹,۷۰۸,۰۳۶,۸۱۳

سپرده های بانکی

- حساب رفاه
- حساب کارکنان
- حساب پیمانکاران
- حساب سهام
- حساب خاورمیانه
- حساب اعتباری ملل
- حساب گردشگری
- حساب گردشگری
- حساب اقتصاد نوین
- حساب اقتصاد نوین
- حساب صادرات
- حساب صادرات
- حساب پاریس
- حساب شهر
- حساب ملی
- حساب دی
- حساب دی

صندوق سرمایه گذاری نشان هانوز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- 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:

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۷-۱	۱,۳۵۱,۱۹۶,۱۴۹,۱۸۶	۱,۲۰۴,۱۷۴,۹۰۰,۳۸۶
۷-۲	۸۹۴,۹۷۸,۰۸۳,۱۴۳	۸۷۴,۳۲۳,۵۳۵,۵۷۷
۷-۳	۴,۰۴۲,۱۴۴,۷۱۴,۰۸۹	۳,۸۰۷,۰۹۲,۷۲۸,۰۱۶
۷-۴	۵,۶۹۷,۰۳۱,۱۶۷,۷۵۴	۵,۵۳۱,۷۳۰,۶۰۵,۲۷۵
	۱۱,۹۸۵,۳۵۰,۱۱۴,۱۷۲	۱۱,۴۱۷,۳۲۱,۷۶۹,۲۵۴

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق اجاره
اوراق سلف
اوراق مرابحه

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۵/۰۷/۲۰	-	۵۳۰,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۳۹,۲۸۷,۵۳۳,۲۱۲	۱.۵۴	۳۶۹,۷۸۱,۱۴۵,۷۶۰	۱.۳۶
۱۴۰۵/۱۰/۲۱	-	۳۶۳,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷۵,۲۴۴,۸۷۶,۸۹۲	۰.۹۶	۳۶۳,۱۶۴,۹۷۱,۳۷۴	۱.۳۴
۱۴۰۶/۰۶/۱۵	-	۲۱۴,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۹,۹۶۶,۳۹۵,۳۸۰	۰.۴۶	۹۶,۵۳۳,۴۹۵,۶۹۹	۰.۳۶
۱۴۰۵/۱۱/۱۲	-	۸۸,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۵,۶۴۱,۳۷۶,۱۸۳	۰.۲۳	۴۱,۶۷۷,۳۳۹,۰۵۲	۰.۱۵
۱۴۰۵/۰۳/۲۵	-	۴۳۰,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۹۶,۲۷۹,۰۸۶,۳۶۸	۱.۳۹	۳۳۳,۰۱۸,۹۴۸,۵۰۱	۱.۲۳
۱۴۰۷/۰۴/۱۶	-	۱,۷۳۰,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۴,۷۵۶,۹۸۱,۱۵۱	۰.۱۶	۳۳۳,۰۱۸,۹۴۸,۵۰۱	۱.۲۳
		۱,۷۳۰,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۵۱,۱۹۶,۱۴۹,۱۸۶	۴.۷۴	۱,۲۰۴,۱۷۴,۹۰۰,۳۸۶	۴.۴۴

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳٪	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۶,۴۲۹,۵۹۵	۲۶۵,۱۷۵,۰۵۴,۵۹۵	۰.۹۳	۲۶۵,۱۷۵,۰۵۴,۵۹۵	۰.۹۳
۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۷۴,۹۰۳,۵۴۸	۶۲۹,۸۰۳,۰۲۸,۵۴۸	۲.۲۱	۶۲۹,۸۰۳,۰۲۸,۵۴۸	۲.۲۱
		۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۳۹۱,۳۳۳,۱۴۳	۸۹۴,۹۷۸,۰۸۳,۱۴۳	۳.۱۴	۸۹۴,۹۷۸,۰۸۳,۱۴۳	۳.۱۴

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق سلف به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۵/۱۲/۲۶	۸۰۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۵۰,۶۱۴,۳۸۱,۹۴۲	۴.۳۸	۱,۱۸۸,۰۹۲,۶۴۰,۶۹۰	۴.۳۸
۱۴۰۶/۰۷/۲۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۷۹۱,۵۳۰,۳۳۲,۱۴۷	۹.۷۸	۲,۶۱۹,۰۰۰,۰۸۷,۳۲۶	۹.۷۸
	۱,۷۸۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۰۴۲,۱۴۴,۷۱۴,۰۸۹	۱۴.۱۶	۳,۸۰۷,۰۹۲,۷۲۸,۰۱۶	۱۴.۱۶

سلف فیلم شفاف لفاق صنعت زرد
سلف کامیونت بهمین دیزل

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷-۴ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مراهبه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید	نوع	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال				
۱.۳۵	۳۶۶,۵۹۴,۵۱۳,۰۷۹	۱.۳۳	۳۷۹,۱۸۲,۵۶۰,۱۹۰	۷۹,۳۴۵,۶۸۵,۱۹۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	صکوک مراهبه ارغوان ۵۲-۳ ماهه ۲۳٪	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	صکوک مراهبه فولاد ۱۲۰۲-۶ بدون ضامن	
۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳	۱۴۰۶/۱۰/۲۳	مراهبه اتومبیل سازی فردا ۱۰۲۳-۰۶	
۲	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰.۵	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	مراهبه عام دولت ۱۳۲-ش.خ ۰۴۱۱۱۰	
۰.۳۴	۱۷۴,۱۵۹,۶۶۸,۵۸۲	۰.۵۸	۱۶۴,۶۵۸,۷۶۸,۲۲۹	(۵۳۵,۳۵۸,۵۹۶)	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	مراهبه عام دولت ۱۴۰-ش.خ ۰۵۰۴۰۴	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰.۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	مراهبه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹	
۵.۵۴	۱۵۰,۲۳۲,۰۶۹۹,۵۶۹	۵.۲۶	۱۵۰,۰۸۴۲,۹۳۱,۷۳۵	۸۴۲,۹۳۱,۷۳۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۵	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	اوراق مشارکت قطار شهری شهرداری کرج	
۱.۸	۴۸۸,۹۹۶,۶۴۱,۵۴۵	۱.۷۵	۴۹۹,۸۶۹,۲۹۷,۵۵۸	۵۳,۸۵۲,۶۰۱,۰۸۰	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۲/۰۲	مراهبه ملی کشاورز هامرز ۲۰۲۰-۰۷	
۱.۳۴	۳۶۳,۹۰۵,۴۴۱,۴۴۹	۱.۲۶	۳۵۸,۴۱۸,۱۹۳,۶۶۲	۳,۶۱۱,۲۲۴,۹۱۲	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۱۲/۱۱	مراهبه ارگ هامرز ۱۱۲۱۱-۰۷	
۰.۷۱	۱۹۳,۷۸۲,۵۵۶,۶۱۴	۰.۶۴	۱۸۳,۱۶۰,۵۵۱,۶۳۵	۲,۹۵۶,۳۶۹,۹۶۸	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	مراهبه عام دولت ۲۰۱-ش.خ ۰۶۰۴۳۰	
۰.۰۷	۱۸,۴۲۱,۰۷۹,۰۱۰	۰.۸۷	۲۴۷,۶۴۵,۷۳۳,۰۶۸	۲,۳۵۳,۸۱۱,۵۱۸	۲۸۹,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	مراهبه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۰۶۰۶۱۴	
۱.۸۴	۴۹۹,۷۲۸,۱۲۵,۰۰۰	۱.۷۵	۴۹۹,۴۱۴,۰۷۴,۳۱۷	(۳۱۴,۰۵۰,۶۸۳)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۹/۲۹	مراهبه گوشتی کاله آمل ۲۲۹-۰۸	
۷.۰۹	۱,۳۳۳,۸۲۱,۸۸۰,۴۲۶	۶.۵۳	۱,۸۶۳,۳۳۹,۰۵۷,۳۶۰	۷,۱۶۵,۵۹۷,۴۰۶	۱,۸۷۸,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	مراهبه عام دولت ۲۰۹-ش.خ ۰۵۰۸۲۱	
۲۸.۰۹	۵,۵۳۱,۷۳۰,۶۰۵,۳۷۵	۱۹.۹۷	۵,۶۹۷,۰۳۱,۱۶۷,۷۵۴	۱۴۹,۱۷۸,۸۱۳,۵۳۰	۵,۶۳۰,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰				

۷-۵ - اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
اوراق	تاریخ سر رسید	ارزش روز کل	نوع تعدیل	مقدار تعدیل	درصد تعدیل	ارزش ناشی از تعدیل قیمت	ریال
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۱,۳۰۹,۷۸۰,۶۸۷,۵۰۰	درصدی	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۰	۱,۳۳۰,۷۵۸,۷۵۶,۲۵۰	۱,۳۳۰,۷۵۸,۷۵۶,۲۵۰
صکوک مراهبه پترانس ۵۰۹-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۳۹۵,۹۲۸,۱۲۵,۰۰۰	ریالی	۹۷۱,۹۷۹	(۲.۸)	۳۸۴,۸۳۳,۹۲۰,۲۰۷	۳۸۴,۸۳۳,۹۲۰,۲۰۷

۸ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	نوع	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال			
۰.۷۳	۱۹۹,۰۹۰,۳۷,۳۰۰	۰.۷۷	۲۱۹,۱۶۹,۷۴۷,۵۰۰	۱۴۸,۷۱۹,۹۶۹,۸۰۵	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س.ع.رش میلاد شهرس	
۰.۵۲	۱۴۲,۴۲۸,۸۴۳,۲۰۰	۰.۵۲	۱۴۹,۳۸۷,۹۰۷,۲۰۰	۹۹,۹۹۷,۱۶۰,۷۳۳	۱۰,۰۸۵,۶۰۰	صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان	
۰.۲۱	۵۷,۹۳۴,۷۶۲,۷۰۴	۰.۲	۵۶,۳۴۹,۸۵۶,۵۸۳	۳۷,۴۳۷,۲۱۷,۴۸۹	۱,۱۲۳,۶۱۳	صندوق س.ثروت هامرز سهام	
۰.۴۶	۱۲۴,۴۲۴,۱۶۴,۷۰۰	۰.۴۳	۱۲۳,۵۰۳,۷۹۱,۷۴۰	۷۶,۹۳۸,۹۴۵,۷۹۲	۴,۰۱۰,۰۰۰	صندوق س.پشتوانه طلای پاداش	
۰.۰۵	۱۲,۷۰۵,۷۳۴,۸۰۰	۰.۰۶	۱۶,۶۵۴,۹۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۹,۳۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.بخشی شایسته فردا-ب	
۰.۰۹	۲۳,۵۶۰,۹۵۰,۵۴۷	۰.۰۸	۲۲,۱۴۶,۸۳۳,۳۸۹	۱۹,۹۹۹,۹۸۱,۰۱۷	۱,۳۸۳,۸۵۷	صندوق س.سرزمین بزرگ بازارس	
۰.۱۱	۲۹,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹	۲۵,۸۱۱,۵۵۸,۳۸۸	۲۶,۶۷۴,۶۳۶,۷۲۷	۲,۶۶۴,۴۷۳	صندوق س.سهام زرین گوروش سس	
۰.۲۳	۶۰,۸۰۱,۵۲۳,۷۱۴	۰.۲۲	۶۳,۱۸۹,۱۳۰,۷۱۸	۴۰,۰۹۳,۳۳۷,۰۸۲	۱,۷۹۶,۶۳۰	صندوق س.سهام زرین گوروش سس	
۰	۰	۰.۱۰	۲۹,۸۵۰,۱۸۶,۳۰۰	۳۰,۰۶۷,۳۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س.استیاز اول-س	
۰	۰	۰.۱۹	۵۲,۸۶۴,۰۴۲,۳۹۷	۴۹,۹۹۹,۹۲۳,۶۴۲	۲۷۷,۶۰۳	صندوق سرمایه گذاری نیکی گستران	
۲.۶۶	۶۵۰,۸۷۷,۰۱۶,۹۶۵	۲.۶۶	۷۵۷,۸۲۸,۰۴۳,۲۱۵	۵۳۹,۹۳۷,۸۰۲,۲۸۷			

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تغییر شده	تغییر شده	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۸۵,۸۹۹,۱۴۳,۷۹۹	۶۱,۳۸۰,۷۲۷,۱۶۷	متفاوت	۶۱,۷۴۴,۰۳۹,۴۹۱	۹-۱
۳۲۶,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۱۹۵,۸۰۷,۱۱۰		۲۸۹,۱۹۵,۸۰۷,۱۱۰	
۴۱۲,۳۸۱,۱۴۳,۷۹۹	۳۵۰,۵۷۶,۵۳۴,۲۷۷		۳۵۰,۹۳۹,۸۴۶,۶۰۱	

سود سپرده های بانکی دریافتی
سایر حساب های دریافتی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری

۹-۱ سود سپرده بانکی دریافتی به شرح زیر است

۱۴۰۴/۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تغییر شده	تغییر نشده
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۶۸۹,۰۱۳,۶۵۹	۱۸۳,۳۸۵,۴۵۷	۴,۲۴۵,۴۹۹	۱۸۷,۶۳۰,۹۵۶
۳,۲۴۷,۸۴۲,۵۷۷	.	.	.
۴,۵۵۲,۸۷۶,۸۸۴	.	.	.
۷,۰۷۷,۰۰۹,۲۶۳	.	.	.
۱,۵۷۵,۸۰۷,۴۷۰	.	.	.
۴,۱۹۴,۷۶۱,۸۹۰	۵,۶۴۵,۹۸۴,۴۱۶	۲۳,۹۷۶,۰۹۸	۵,۶۶۹,۹۶۰,۵۱۴
۲,۰۲۷,۷۹۷,۶۱۰	۱,۵۰۰,۹۳۵,۵۱۴	.	۱,۵۰۰,۹۳۵,۵۱۴
۶۸۷,۲۵۰,۳۸۵	۴,۴۲۵,۸۲۳,۰۵۹	۵۴,۳۲۲,۴۳۱	۴,۴۸۰,۱۴۵,۴۹۰
۳,۳۸۴,۴۵۲,۹۵۳	۱,۷۹۲,۸۹۴,۸۸۲	۲۶,۷۲۱,۵۰۲	۱,۸۱۹,۶۱۶,۳۸۴
۷,۶۵۰,۱۰۱,۱۹۵	۸,۲۹۷,۷۷۵,۷۸۱	۱۳۰,۹۴۵,۷۲۲	۸,۴۲۸,۷۲۱,۵۰۳
۷,۲۰۷,۰۹۶,۹۹۹	۶,۹۵۸,۵۷۷,۰۱۷	۱۱,۴۳۸,۷۵۷	۶,۹۷۰,۰۱۵,۷۷۴
۲۸,۴۶۶,۷۹۴,۲۰۱	۲۷,۴۵۰,۱۲۲,۹۷۹	۶۷,۶۸۵,۲۳۵	۲۷,۵۱۷,۸۰۸,۲۱۴
۳,۶۵۲,۵۱۳,۵۶۲	۳,۵۳۰,۳۱۵,۹۴۵	۱۷,۴۰۹,۷۷۷	۳,۵۴۷,۷۲۵,۷۲۲
۹,۴۸۵,۸۲۵,۱۵۱	۱,۵۹۴,۹۱۲,۱۱۷	۲۶,۵۶۷,۳۰۳	۱,۶۲۱,۴۷۹,۴۲۰
۸۵,۸۹۹,۱۴۳,۷۹۹	۶۱,۳۸۰,۷۲۷,۱۶۷	۳۶۳,۳۱۲,۳۲۴	۶۱,۷۴۴,۰۳۹,۴۹۱

بانک گردشگری
بانک گردشگری
بانک گردشگری
بانک گردشگری
بانک گردشگری
بانک صادرات
بانک صادرات
بانک صادرات
بانک صادرات
بانک صادرات
بانک اقتصاد نوین
بانک اقتصاد نوین
بانک دی
بانک پاسارگاد

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
انتهای دوره	ریال	ریال	ریال
۱۵۸,۶۳۱,۴۷۳	۳۲۵,۲۷۷,۱۶۶,۳۲۶	۷۵,۸۵۶,۳۱۹,۳۵۷	۲۴۹,۵۷۹,۴۷۸,۴۴۲
۵۷,۷۱۸,۹۸۴	۲۷۹,۳۶۶,۹۳۹,۷۱۶	۲۷۹,۳۷۹,۸۰۷,۰۸۸	۴۴,۸۵۱,۶۱۲
۷,۹۳۵,۷۹۷	۴۵۳,۱۸۸,۵۱۱,۲۴۴	۴۵۳,۱۹۶,۴۴۷,۰۴۱	.
۲۲۴,۲۸۶,۲۵۴	۱,۰۵۷,۸۳۲,۶۱۷,۲۸۶	۸۰۸,۴۳۲,۵۷۳,۴۸۶	۲۴۹,۶۲۴,۳۳۰,۰۵۴

کارگزاری خیرگان 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 خلاص 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.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۴۸۴,۸۹۱,۷۹۲	.	(۳,۴۸۴,۸۹۱,۴۷۶)	۳۱۶
۳۵۴,۳۸۹,۳۳۲	.	(۳۵۴,۳۸۹,۳۳۲)	.
۱۰۵,۹۵۲,۳۹۶	.	(۱۰۵,۹۵۲,۳۹۶)	.
۶۷۴	.	.	۶۷۴
۹۴۴,۴۰۸,۱۴۳	.	(۳۱۳,۶۲۷,۹۰۱)	۶۳۰,۷۸۰,۲۴۲
۵۰۱,۴۰۸,۸۶۴	.	(۵۰۱,۴۰۸,۸۶۴)	.
۵,۳۹۱,۰۵۱,۲۰۱	.	(۴,۷۶۰,۲۶۹,۹۶۹)	۶۳۰,۷۸۱,۲۳۲

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 رتبه بندی
مخارج عضویت در کانون ها

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۸,۱۹۷,۹۶۴,۷۹۴	۵۱,۹۵۲,۰۷۷,۳۱۲	شرکت سیدگردان هامرز(مدیر)
۲۴۰,۶۶۶,۷۸۱	۳۵۰,۷۱۲,۳۲۰	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا(متولی)
۵۸۴,۳۷۰,۴۹۰	۹۸۵,۳۶۱,۰۵۸	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران(حسابرس)
۳,۱۱۰,۵۸۸,۴۶۸	۲۳,۵۸۷,۷۵۸,۶۸۴	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز(بازارگردان)
۳۲,۱۳۳,۵۹۰,۵۳۳	۷۶,۸۷۵,۹۰۹,۳۷۴	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۰۴۹,۲۸۱,۹۵۲	۹۷۲,۷۸۴,۸۲۶	ذخیره هزینه آبونمان نرم افزار شرکت تدبیر پرداز
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه عضویت در کانون ها
۱۰۶,۳۰۷,۳۷۵	۱۰۶,۳۰۷,۳۷۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۹,۴۶۹,۱۹۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
۵۸۴,۶۴۸,۷۸۰	۵۸۴,۶۴۸,۷۸۰	بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی
۹,۱۴۰,۲۳۸,۱۰۷	۴,۰۸۳,۲۱۰,۱۷۸	

۱۴- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۲۴,۸۳۷,۳۳۷,۳۳۰	۲۹۹,۹۱۹,۹۳۷,۴۲۹	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۵۰۶,۸۰۵,۴۳۷,۷۳۴	۴۶۶,۰۵۳,۹۹۴,۹۶۷	پیش دریافت سود اوراق
۷۳۱,۶۴۲,۷۷۵,۰۶۴	۷۶۵,۹۷۳,۹۳۲,۳۹۶	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۶,۶۵۸,۷۰۸,۴۶۲,۰۵۵	۱,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۴۵,۱۵۹,۳۵۳,۴۴۶	۱,۰۴۳,۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۵,۱۰۲,۳۶۲,۰۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۹۰,۴۸۹,۲۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۶,۶۸۳,۸۱۰,۸۲۴,۰۷۲	۱,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۷۱,۹۴۹,۸۴۲,۷۱۲	۱,۰۴۴,۱۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری نشان هانمز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۱۶-۱	ریال (۱۲,۷۴۵,۴۲۱,۶۴۶)	ریال ۱,۲۳۰,۱۶۶,۴۹۸
۱۶-۲	۳۵,۶۶۲,۱۵۴,۸۸۷	۶۵,۱۳۵,۰۳۰,۴۲
۱۶-۳	۲۱۳,۳۹۵,۶۴۹	۵۵,۹۹۳,۸۹۰,۰۰۹
	<u>۲۳,۱۳۰,۱۲۸,۸۹۰</u>	<u>۱۲۲,۳۵۹,۵۶۸,۵۴۹</u>

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	سود (زیان) فروش
شرکت بهمن لیزینگ ح گروه مدیریت سرمایه گذار امید	۶,۵۱۲,۴۷۶	۱۹,۸۴۷,۹۱۷,۵۵۴	(۳۲,۴۳۹,۹۱۵,۴۹۳)	(۵۴,۱۸۴,۱۱۸)	(۹۹,۳۳۹,۵۸۹)	۱,۲۳۰,۱۶۶,۴۹۸	۱,۲۳۰,۱۶۶,۴۹۸
		۱۹,۸۴۷,۹۱۷,۵۵۴	(۳۲,۴۳۹,۹۱۵,۴۹۳)	(۵۴,۱۸۴,۱۱۸)	(۹۹,۳۳۹,۵۸۹)	۱,۲۳۰,۱۶۶,۴۹۸	۱,۲۳۰,۱۶۶,۴۹۸

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-۱۳ بودجه ۲-۱۰۲۱-۵۱	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۹۵۳,۸۴۳,۲۰۴)	(۸۱,۱۳۶,۲۰۰)	۲۰,۱۸۱,۰۲۰,۵۹۶	۲۰,۱۸۱,۰۲۰,۵۹۶
اسناد خزانه-۱ س-۱ قوا ۱۵-۰۶	۱۸۵,۶۶۹	۱۱۰,۲۸۵,۵۲۹,۳۱۰	(۹۷,۴۷۸,۵۲۹,۹۰۲)	(۵۹,۹۶۷,۷۴۹)	۱۲,۷۴۵,۴۲۱,۶۴۶	۱۲,۷۴۵,۴۲۱,۶۴۶
سلف قلم شفاف لغاف صنعت زرد	۵۰,۰۰۰	۷,۴۹۷,۲۰۰,۸۰۰	(۷,۳۵۷,۵۲۱,۹۲۷)	(۵,۴۳۵,۴۶۶)	۱۲۴,۲۴۳,۴۰۷	۱۲۴,۲۴۳,۴۰۷
مراجعه آرگ هانمز ۱۷۲۱۱۰۷	۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۷,۲۸۱,۲۵۰)	(۲,۷۱۸,۷۵۰)	۲,۵۹۹,۸۵۹,۲۲۵	۲,۵۹۹,۸۵۹,۲۲۵
اسناد خزانه-۱۰ بودجه ۲-۱۱۱۱-۵۱	۲۷,۳۶۸	۲۰۰,۱۵۰,۳۹,۴۴۰	(۱۷,۴۰۴,۲۹۷,۴۱)	(۱۰,۸۸۳,۱۷۴)	۲۳۱,۳۳۱,۸۱۶	۲۳۱,۳۳۱,۸۱۶
اسناد خزانه-۱ بودجه ۱-۱۵۰-۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۰۷۷,۲۵۴,۳۵۵
اسناد خزانه-۱ بودجه ۱-۰۷۱۴-۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۹,۴۸۱,۹۵۹)
اسناد خزانه-۱ بودجه ۹-۰۸۲۶-۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۲۶,۲۴۱,۴۴۵)
مراجعه عام دولت ۱۳۳-خ-۴۱۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۳۸,۰۹۴,۹۸۵
مراجعه عام دولت ۱۴۲-خ-۳۱۰۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹۶,۸۸۰,۷۰۷)
اسناد خزانه-۱ بودجه ۲-۰۲۲۵-۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۱۳۲,۵۰۰,۳۲۱)
اسناد خزانه-۱ بودجه ۲-۰۹۲۳-۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۱,۱۵۲,۷۰۳
مراجعه اتومبیل سازی فردا ۲۳۱-۶۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۶۷۲,۰۳۹,۴۲۵
اسناد خزانه-۱ بودجه ۲-۰۲۰۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۷۰۳,۰۸۴,۶۲۵
اسناد خزانه-۱ بودجه ۲-۰۴۱۲۱۱-۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۱,۶۶۳,۱۰۸)
اسناد خزانه-۱ بودجه ۲-۰۵۰۹۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۴۷,۰۲۳,۶۹۵)
اسناد خزانه-۱ بودجه ۲-۰۵۱۰۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۱۳۵,۵۰۳,۰۴۲
		<u>۲۹۲,۰۱۳,۷۶۹,۵۵۰</u>	<u>(۲۵۶,۱۹۱,۴۷۳,۳۲۴)</u>	<u>(۱۶۰,۱۴۱,۳۳۹)</u>	<u>۳۵,۶۶۲,۱۵۴,۸۸۷</u>	<u>۳۵,۶۶۲,۱۵۴,۸۸۷</u>

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	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق س-سرمین بزرگ بازار س	۲۳۵,۶۲۷	۳,۵۷۰,۱۵۷,۵۸۰	(۳,۳۴۸,۵۵۰,۵۷۹)	(۸,۲۱۱,۳۵۲)	۰	۲۱۳,۳۹۵,۶۴۹	۲۱۳,۳۹۵,۶۴۹
صندوق س-سهامی درخشان آمیتیس س	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س-آرمان آتی-بخشی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س-عرش میلاد شهر س	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س-سهامی پیدار-واحد های عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س-بخشی خیره خلیج فارس س	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س-صنایع دایا-بخشی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری برلیان سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س-ثروت هانمز-سهام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
		<u>۳,۵۷۰,۱۵۷,۵۸۰</u>	<u>(۳,۳۴۸,۵۵۰,۵۷۹)</u>	<u>(۸,۲۱۱,۳۵۲)</u>	<u>۰</u>	<u>۲۱۳,۳۹۵,۶۴۹</u>	<u>۲۱۳,۳۹۵,۶۴۹</u>

دوره سه ماهه منتهی
به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری نشان هانمز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی	دوره سه ماهه منتهی به ۲۹		یادداشت
	اسفند ۱۴۰۴	اسفند ۱۴۰۳	
۱۷-۱	(۲۸۲,۷۵۳,۴۲۰,۴۸۲)	(۵۷,۷۷۹,۱۱۰,۹۵۱)	
۱۷-۲	۴۴۲,۳۲۱,۹۶۱,۷۸۸	۵۰۴,۲۳۵,۳۴۸,۶۰۹	
۱۷-۳	۳۰,۲۳۲,۳۰۳,۱۸۷	(۸,۹۴۲,۸۵۷,۸۹۸)	
	۲۱۰,۸۰۰,۸۴۴,۴۹۳	۴۲۸,۰۱۳,۳۷۹,۷۶۰	

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

نام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	
					ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹,۵۸۱,۳۰۱	۵۱,۹۳۰,۶۵۱,۴۲۰	(۵۷,۰۵۶,۱۵۳,۷۶۰)	(۱۴۱,۷۷۰,۶۷۸)	(۲۵۹,۶۵۳,۲۵۷)	(۲,۹۵۱,۰۸۵,۹۳۸)
شرکت بهمن لینتک	۴۶,۷۳۱,۰۸۵	۹۵,۳۳۱,۴۱۳,۴۰۰	(۱۰۷,۴۸۵,۳۲۰,۹۰۶)	(۲۰,۲۵۴,۷۵۹)	(۴۷۶,۶۵۷,۰۶۷)	(۷,۱۳۲,۸۳۱,۸۴۲)
سرمایه گذاری توسعه گورنران امید	۲۰,۰۰۰	۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۰,۱۲۲,۶۷۴)	(۱,۷۹۰,۸۸۰)	(۳,۲۸۰,۰۰۰)	-
صنایع ماشینان	۶۵,۴۵۳,۸۸۵	۱۲۵,۶۷۱,۴۵۸,۲۰۰	(۲۰۳,۶۱۱,۷۴۹,۴۸۰)	(۳۴۳,۰۸۳,۰۸۴)	(۶۲۸,۳۵۷,۲۹۶)	(۳۱,۵۷۰,۲۰۰,۸۰۰)
جنرال تکلیک	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۹,۴۰۸,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۰۹۵,۸۲۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۱۱۱,۱۲۰,۳۰۰)
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۴۳,۴۲۰,۶۶۶	۲۵۴,۹۳۸,۰۰۰,۹۴۲	(۲۴۶,۰۷۲,۱۴۷,۰۴۴)	(۶۹۵,۹۸۰,۷۶۶)	(۱,۲۷۴,۶۹۰,۰۴۷)	۶,۸۵۵,۹۱۵,۱۱۱
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۵۸۷,۳۲۶,۰۰۰)	(۴۵۰,۶۶۲,۹۴۰)	(۸۲۵,۳۹۰,۰۰۰)	۸,۲۱۴,۰۱۱۰,۶۰۰
شرکت کیسون	۱۵,۶۴۵,۶۵۱	۱۸,۱۶۴,۳۶۸,۶۱۱	(۲۸,۳۱۶,۷۰۹,۲۷۴)	(۴۹,۵۸۸,۷۲۶)	(۹۰,۲۳۱,۸۴۳)	(۲,۲۵۳,۹۵۸,۶۷۱)
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	۱,۹۹۴,۰۶۴,۳۰۰
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	(۱۵,۸۶۵,۰۳۸,۰۰۰)
		۱,۱۱۳,۱۶۹,۹۰۲,۰۵۱	(۱,۳۸۸,۳۱۸,۵۱۹,۱۸۸)	(۳,۰۳۸,۹۵۳,۸۳۳)	(۵,۵۶۵,۸۴۹,۵۱۰)	(۵۷,۷۷۹,۱۱۰,۹۵۱)

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

نام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	
					ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۱۴-خ ۰۵-۰۴	۱۷۵,۰۰۰	۱۶۵,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۶,۱۵۹,۶۰۱,۵۲۲)	(۸۹,۸۷۳,۱۷۵)	(۹۶۵,۴۷۴,۷۳۷)	۲,۲۸۴,۵۴۹,۵۹۴
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۰۲-۰۲۵۵	۴۲,۳۳۱	۳۹۶,۴۹۴,۶۸۰,۳۵۰	(۳۳۰,۱۸,۹۴۸,۵۰۱)	(۲۱۵,۵۹۳,۹۸۲)	۶۳,۲۶۰,۰۱۳,۸۲۳	۳,۸۱۸,۵۱۶,۸۸۱
اجاره تانن فردا فارس ۱۴۰۶۱۲۲۲	-	-	-	-	-	۲۴۹,۹۵۴,۶۸۷,۵۰۰
مراجعه ملی کشاورز-حامرز ۰۷-۲۰	-	-	-	-	-	۱
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۰۲-۰۲۵۵	۵۳۰,۲۰۸	۴۳۹,۵۲۶,۵۲۵,۷۶۰	(۳۶۹,۷۸۱,۱۴۵,۷۵۹)	(۲۳۸,۹۹۲,۵۴۸)	۶۹۵,۰۶۳,۸۷,۴۵۳	۲۹,۶۷۲,۲۸۴,۳۴۵
اسناد خزانه م-۳ بودجه ۰۲-۰۲۵۵	۳۲۲,۳۲۸	۲۷۵,۴۱۴,۶۳۳,۶۰۰	(۲۳۴,۲۱۱,۱۸۸,۱۶۹)	(۱۴۹,۷۵۶,۷۰۷)	۴۱,۰۵۳,۷۴۸,۷۳۴	-
اسناد خزانه م-۳ بودجه ۰۲-۰۲۵۵	۸۸,۱۶۹	۶۵,۶۷۷,۰۸۸,۱۰۰	(۶۱,۳۱۲,۶۷۱,۳۵۷)	(۳۵,۷۱۱,۹۱۷)	۴,۳۳۸,۷۰۴,۸۲۶	-
مراجعه عام دولت ۰۱-خ ۰۴-۰۴	۱۸۷,۰۰۰	۱۸۰,۳۰۲,۲۲۱,۰۰۰	(۱۷۹,۹۹۲,۴۲۵,۸۷۲)	(۹۸,۰۳۹,۳۳۳)	۲۱۱,۷۵۵,۷۹۵	۱۱۶,۲۸۲,۱۳۴
مراجعه ارگ-حلمرز ۰۷۱۲۱۱	-	-	-	-	-	(۶۵,۲۵۰,۰۰۰)
مراجعه عام دولت ۰۲-خ ۰۶-۰۶	۲۸۹,۹۶۵	۲۴۵,۵۲۵,۴۲۶,۰۰۰	(۲۴۹,۴۰۰,۲۲۶,۹۶۹)	(۱۳۳,۵۰۴,۴۵۰)	۴۰,۰۰۸,۳۰۵,۴۱۹	-
مراجعه عام دولت ۰۲-خ ۰۷-۰۷	۱,۸۷۸,۶۷۴	۱,۸۵۷,۶۸۳,۵۷۵,۳۸۸	(۱,۸۱۱,۸۷۲,۶۷۱,۹۵۵)	(۱,۰۰۰,۱۱۵,۴۴۴)	۴۴,۸۰۰,۷۸۷,۹۵۹	۱,۵۰۸,۴۲۰,۴۵۴
سلف فیلم شفاف لغات صنعت زرد	۸۰,۲۴۰	۱,۲۵۱,۵۲۱,۷۳۵,۲۰۰	(۱,۱۸۰,۷۳۵,۱۱۸,۷۶۶)	(۹۰,۷۳۵,۲۵۸)	۶۹,۸۷۹,۲۶۳,۱۷۸	(۷۲۴,۹۷۴,۵۵۳)
اسناد خزانه م-۱-س ۰۳-۰۳	۲۱۴,۲۲۹	۱۳۰,۰۳۷,۰۰۳,۰۰۰	(۱۲۷,۵۲۷,۶۵۲,۷۲۱)	(۷۰,۷۰۷,۶۲۰)	۲,۴۲۸,۴۴۴,۶۵۶	-
سلف کامیونت بهمن دیزل	۹۸,۰۰۰	۲,۷۹۳,۵۵۵,۶۶۰,۰۰۰	(۲,۶۱۹,۰۰۰,۰۸۷,۳۲۶)	(۲,۰۲۵,۳۳۷,۵۵۳)	۱۷۲,۵۳۰,۲۴۴,۸۲۱	-
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۰۴-۰۶	۱۰۳,۹۰۱	۴۴,۷۸۱,۳۳۱,۰۰۰	(۴۳,۴۶۰,۹۱۲,۴۸۱)	(۲۴,۳۹۹,۸۴۹)	۱,۲۲۶,۰۰۰,۶۸,۶۶۹	-
اجاره توان آفرین ساز ۱۴۰۷۰۲۱۶	-	-	-	-	-	۶۸,۳۷۰,۹۵۵,۵۱۹
صکوک اجاره غدیر ۴۰-بیون شامن	-	-	-	-	-	۷,۶۴۸,۲۴۳,۵۰۵
مراجعه عام دولت ۰۱۳-خ ۰۴۱۱۱	-	-	-	-	-	(۲۲,۳۴۴,۴۴۹,۳۲۵)
صکوک مراجعه فولاد ۰۱۲-بیون شامن	-	-	-	-	-	۱۱۷,۷۶۶,۵۵۴,۵۵۰
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۰۲-۰۹۱۶	-	-	-	-	-	۱,۷۱۵,۴۲۳,۰۰۸
صکوک اجاره گل مهر ۰۵-۰۴-۰۳	-	-	-	-	-	۴۴,۸۷۹,۰۰۴,۲۰۶
		۷,۸۴۵,۸۰۳,۸۷۹,۴۰۸	(۷,۲۷۶,۴۸۲,۵۹۱,۴۷۶)	(۴,۹۹۹,۳۲۶,۱۲۶)	۴۴۶,۳۲۱,۹۶۱,۷۸۸	۵۰۴,۲۳۵,۳۴۸,۶۰۹

۱۷-۳- 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
صندوق سن ثروت هانمز-سهام	۱,۱۳۲,۶۱۳	۵۶,۳۷۹,۲۹۵,۰۰۱	(۵۷,۳۴۶,۷۲۰,۷۰۴)	(۱۲۹,۶۲۳,۹۱۸)	-	(۱,۵۱۳,۰۷۵,۹۹۶)
صندوق سن سهام زرین گوروش-س	۱,۷۹۶,۶۲۰	۶۳,۳۳۴,۸۰۰,۷۶۰	(۶۰,۸۰۱,۵۲۳,۷۱۳)	(۱۴۵,۶۷۰,۰۴۴)	-	-
صندوق سرمایه گذاری زرین پاریسان	۴۰,۰۸۵,۶۰۰	۱۴۹,۳۸۷,۹۰۷,۲۰۰	(۱۴۲,۴۲۸,۸۴۳,۲۰۰)	-	-	۶,۹۵۹,۰۶۴,۰۰۰
صندوق سن اندیشه خیرگان سهام	۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۷۸۶,۲۰۰,۰۰۰	(۱۲۴,۲۴۴,۱۶۶,۷۰۰)	(۲۸۲,۴۰۸,۲۶۰)	-	(۳۰,۸۳۹,۰۰۰)
صندوق سن بخشی شایسته فرداب	۱,۲۸۳,۸۵۷	۲۲,۱۹۷,۸۸۷,۵۳۰	(۲۳,۵۶۰,۹۵۰,۵۴۶)	(۵۱,۰۵۵,۱۴۱)	-	-
صندوق سن پیشگام طلای پادشاه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۰۵,۷۳۴,۸۰۰)	(۲۰۰,۱۰۰,۰۰۰)	-	۳,۴۹۹,۳۵۵,۳۰۰
صندوق سن سرزمین بزرگ بازار-س	۲,۶۶۴,۳۲۳	۲۵,۸۷۱,۰۶۱,۸۳۰	(۲۶,۵۸۲,۴۴۹,۴۲۱)	(۵۹,۵۰۳,۴۴۳)	-	(۷۷۰,۸۹۱,۰۳۳)
صندوق سرمایه گذاری نیکی گستران	۳۷۷,۶۰۲	۵۲,۸۶۴,۴۲,۳۹۷	(۴۹,۹۹۹,۹۲۳,۶۴۲)	-	-	۲,۸۶۴,۱۱۸,۷۵۳
صندوق سن چوکه کوچک گندم سهام	-	-	-	-	-	(۳,۹۹۵,۳۵۰,۰۰۰)
صندوق سن امتیاز اول-س	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۶۷,۳۵۰,۰۰۰)	(۶۸,۸۱۳,۷۰۰)	-	-
صندوق سن عرش میلاد شهرس	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۹,۰۹۰,۰۳۷,۳۰۰)	(۵۰۵,۲۵۲,۵۰۰)	-	(۵,۴۳۰,۱۰۷,۹۵۳)
صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران	-	-	-	-	-	۱,۶۰۲,۱۶۱,۳۲۲
صندوق سن سهامی درخشان آمیتیس-س	-	-	-	-	-	۷۰,۸۱۱,۸۲۵
		۷۵۹,۰۹۰,۴۲۹,۲۱۸	(۷۷۷,۵۹۵,۷۴۰,۰۲۶)	(۱,۲۶۲,۳۸۶,۰۰۳)	۳۰,۲۳۲,۳۰۳,۱۸۷	(۸,۹۴۲,۸۵۷,۸۹۸)

دوره سه ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری نشان هلمرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

خالص در آمد سود سهام	هزینه توزیل	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری توسعه گوهزان امید
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰					جمع

صندوق سرمایه گذاری نشان هابیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۱۹-۱	۶۸,۵۰۱,۷۹۶,۰۱۴	۳۹۲,۳۸۰,۲۲۸,۲۰۹
۱۹-۱	۴۰۶,۱۸۹,۹۶۴,۷۱۷	۳۵۷,۲۶۲,۸۴۴,۷۱۵
۱۹-۱	۵۲,۱۴۸,۳۳۳,۶۹۸	۰
۱۹-۲	۱,۱۲۸,۰۲۳,۰۵۹,۲۹۶	۵۷۹,۵۰۲,۰۳۱,۷۲۸
	<u>۱,۶۵۴,۸۶۳,۱۴۳,۷۲۵</u>	<u>۱,۳۲۹,۱۴۵,۱۰۴,۶۵۲</u>

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	خالص سود	خالص سود
۱۴۰۰/۰۸/۲۶	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۰	۴۱,۹۱۵,۶۱۵,۵۶۷
۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۱۹,۲۴۰,۹۸۰,۴۲۱	۲۲,۱۲۲,۷۰۰,۷۱۱
۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۷/۰۲/۱۶	۰	۲۹,۶۸۸,۱۴۲,۰۷۸
۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	۰	۲۸,۸۴۴,۲۶۲,۲۹۵
۱۴۰۳/۰۷/۱۴	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	۰	۷۱,۷۶۹,۸۴۷,۹۵۲
۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۴۹,۲۶۰,۸۱۵,۵۹۳	۱۹۸,۰۳۹,۶۳۳,۶۰۶
		<u>۶۸,۵۰۱,۷۹۶,۰۱۴</u>	<u>۳۹۲,۳۸۰,۲۲۸,۲۰۹</u>
جمع			
سود اوراق مرابحه			
۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۱۴۰۷/۰۲/۲۰	۳۶,۱۰۹,۶۴۲,۳۱۴	۳۶,۸۳۳,۳۴۰,۶۱۵
۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۲۹,۵۵۵,۲۶۰,۲۲۵	۲۶,۴۶۲,۵۵۹,۵۲۶
۱۴۰۲/۱۰/۲۳	۱۴۰۶/۱۰/۲۳	۰	۱,۷۴۰,۸۲۳,۲۳۸
۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۰	۷۵,۰۲۰,۳۴۶,۷۹۵
۱۴۰۱/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۹۰,۵۸۰,۰۶۷,۵۳۴	۹۰,۳۳۵,۹۴۷,۹۴۵
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۰	۴,۷۶۱,۷۳۵,۳۱۲
۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۰	۸۵,۰۴۸,۱۷۷,۹۱۶
۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۱۲,۴۶۹,۰۲۴,۸۵۲	۱,۲۵۴,۳۰۴,۹۲۱
۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۱۶,۴۸۵,۴۱۷,۳۳۶	۰
۱۴۰۳/۱۲/۲۱	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۱۳۵,۶۹۹,۱۰۴,۰۳۹	۱۲,۵۹۱,۰۱۳,۷۱۶
۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۱۰۱,۶۸۴,۶۵۸,۱۸۵	۹۸,۶۸۲,۹۱۳,۳۵۹
۱۴۰۳/۰۹/۲۹	۱۴۰۸/۰۹/۲۹	۳۸,۰۴۰,۸۱۱,۹۷۶	۰
۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۱۴۰۷/۱۲/۱۱	۲۷,۰۸۷,۹۷۸,۲۵۶	۵,۶۳۱,۵۹۱,۳۷۲
		<u>۴۰۶,۱۸۹,۹۶۴,۷۱۷</u>	<u>۳۵۷,۲۶۲,۸۴۴,۷۱۵</u>
جمع			
سود اوراق سلف			
۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۴۰۶/۰۷/۲۰	۲۶,۵۲۵,۸۴۲,۷۲۱	۰
۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۱۴۰۵/۱۲/۲۶	۲۵,۶۲۲,۴۸۰,۹۷۷	۰
		<u>۵۲,۱۴۸,۳۲۳,۶۹۸</u>	<u>۷۴۹,۶۴۳,۰۷۲,۹۲۴</u>

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

نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
بانک گردشگری	۱۸۱,۵۱۷,۶۷۲,۶۵۶	۴,۲۴۵,۴۹۹	۱۸۱,۵۱۳,۴۲۷,۱۵۷	۸۳,۰۵۲,۲۵۱,۴۸۸
بانک اقتصاد نوین	۱۱۲,۸۶۱,۴۹۳,۴۱۳	۷۹,۱۲۳,۹۹۲	۱۱۲,۷۸۲,۳۶۹,۴۲۱	۷۲,۲۶۲,۵۹۶,۵۴۴
بانک پارسیان	۰	۰	۰	۲۵,۱۲۶,۰۸۲,۹۴۸
بانک صادرات	۷۶۱,۰۹۳,۵۶۱,۸۲۰	۲۳۵,۹۶۵,۷۵۳	۷۶۰,۸۵۷,۵۹۶,۰۶۷	۱۲۹,۲۵۵,۷۴۹,۵۷۸
موسسه اعتباری ملل	۳۸,۵۳۲,۸۲۱,۸۹۰	۲۶,۵۶۷,۳۰۳	۳۸,۵۰۶,۲۵۴,۵۸۷	۱۵۳,۷۵۲,۱۰۱,۹۵۳
بانک پاسارگاد	۰	۰	۰	۴۶,۳۲۲,۸۰۸,۲۱۸
بانک ملی	۳۴,۳۸۰,۸۲۱,۸۴۱	۱۷,۴۰۹,۷۷۷	۳۴,۳۶۳,۴۱۲,۰۶۴	۶۱,۳۳۲,۳۰۹,۱۲۳
بانک دی	۱,۱۲۸,۳۸۶,۳۷۱,۶۲۰	۳۴۲,۳۱۲,۳۲۴	۱,۱۲۸,۰۲۳,۰۵۹,۲۹۶	۱۸,۳۹۸,۳۳۱,۸۷۶
جمع			<u>۱,۱۲۸,۰۲۳,۰۵۹,۲۹۶</u>	<u>۵۷۹,۵۰۲,۰۳۱,۷۲۸</u>

صندوق سرمایه گذاری نشان هانوز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۲۰-۱	ریال ۸۲۵۰,۲۶,۶۶۲	ریال ۵۰۴,۰۷۵,۷۹۸
۲۰-۲	ریال ۳۹,۶۹۶,۲۹۹	ریال ۸۵,۷۵۵,۸۶۷
	۸۶۴,۷۷۲,۹۶۱	۵۸۹,۸۳۱,۶۶۵

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
 تعدیل کارمزد کارگزاری

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 خلاص دارایی نرخ ترجیحی دریافت نموده اند به شرح زیر است:

میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای متعقد	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت خرید و نگهداری ورقه بهادار	بهم تمام شده اوراق	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۷.۵	۲۷	۴۷,۱۳۱,۳۷۲,۴۰۲	۹۹۹,۹۶۴,۹۰۰,۰۰۰	۸۰۷,۶۰۰	سلف فیلم شفاف لفاف صنعت زرن	تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هانوز
۳۵.۲	۲۳	۱۸۷,۹۸۴,۳۳۸,۵۰۳	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	اجاره تالان فردا فارس ۱۴۰۶۱۲۲۲	سایر	تامین سرمایه خلیج فارس
۲۸	۱۸	۰	۷۸۳,۶۷۴,۶۵۵,۲۸۱	۹۵۸,۰۰۰	صکوک اجاره غدیر۴۰۰-بدون ضامن	سایر	تامین سرمایه دماوند
۳۶	۲۳	۳,۹۷۴,۷۷۲,۸۵۴	۲۶۰,۰۰۰,۱۲۵,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن	سایر	تامین سرمایه خلیج فارس
۳۴.۵	۲۳	۵۰,۵۳۴,۵۷۶,۵۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره وکندیر۷۰۷-بدون ضامن	سایر	تامین سرمایه دماوند
۲۸	۲۳	۲۷,۷۱۰,۹۴۵,۸۲۰	۳۰۰,۰۰۰,۴۶,۸۷۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	صکوک مرایچه ارغوان ۵۲-۳ماه ۷۲۳٪	سایر	تامین سرمایه خلیج فارس
۳۷	۲۳	۱۵,۲۹۲,۸۱۱,۲۲۹	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	مرایچه ارگ-هانوز ۱۱۱۷۱۱۰۷	تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هانوز
۳۶	۲۳	۴,۵۸۳,۸۴۳,۳۶۸	۱۷۷,۹۲۲,۳۷۹,۵۰۹	۱۸۷,۰۰۰	مرایچه عام دولت ۲۰۱-ش.خ-۰۶۰۴۳	سایر	شرکت فراگستر بیستون
۳۶	۲۳	۵۷,۰۱۶,۲۵۴,۸۷۵	۱,۸۲۳,۲۷۱,۹۰۳,۲۴۰	۱,۸۷۸,۶۷۴	مرایچه عام دولت ۲۰۹-ش.خ-۰۵۰۸۲۱	سایر	شرکت فراگستر بیستون
۳۹	۲۳	۳۲,۴۸۱,۲۱۰,۹۸۲	۴۵۱,۲۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰	مرایچه ملی کشاورز-هانوز ۲۰۲-۰۷۰۲۰	تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هانوز

۲۱- هزینه کارمزد ارگان
 هزینه کارمزد ارگان به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال ۲۹,۸۹۷,۴۱۸,۹۸۴	ریال ۲۹,۵۲۶,۴۴۹,۳۸۴
ریال ۶۵۰,۹۵۸,۸۸۰	ریال ۳۴۴,۲۶۲,۲۴۰
ریال ۲۰,۴۷۷,۱۷۰,۲۱۶	ریال ۱۸,۳۶۸,۱۵۰,۵۸۲
ریال ۴۰۰,۹۹۰,۵۶۸	ریال ۲۴۳,۴۴۲,۵۳۰
۵۱,۴۲۶,۵۳۸,۶۴۸	۴۸,۴۸۲,۳۰۴,۷۳۶

۲۲- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال ۰	ریال ۱,۶۴۲,۳۲۰
ریال ۳۵۴,۳۸۹,۳۲۲	ریال ۸۴,۷۶۰,۴۴۰
ریال ۶,۴۹۱,۲۰۲,۸۴۰	ریال ۳,۱۵۱,۳۳۶,۴۶۷
ریال ۵۰۱,۴۰۸,۸۶۴	ریال ۳۳۶,۲۸۷,۱۶۰
ریال ۱۰۵,۹۵۲,۳۹۶	ریال ۶۶,۴۲۰,۵۲۸
ریال ۳۱۳,۶۲۷,۹۰۱	ریال ۰
ریال ۴۲,۴۵۸,۹۲۷	ریال ۵۲,۹۶۰,۶۵۹
ریال ۱۹,۴۶۹,۱۹۷	ریال ۰
۷,۸۲۸,۵۰۹,۴۶۷	۳,۶۹۳,۴۰۷,۵۸۴

۲۳- هزینه مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال ۵۳,۶۷۳,۳۱۴	ریال ۱۶,۸۷۵,۰۶۳

هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری خیرگان سهام

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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:

ماده طلب (بدهی)	ماده طلب (بدهی)	شرح معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	ریال	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱/۲۹				
(۲۹,۴۳۴,۱۵۲,۲۱۶)	(۵۱,۹۵۲,۰۷۷,۳۱۲)	طی دوره مالی	۲۹,۸۹۷,۴۱۸,۹۸۴	کارمزد ارکان	مدیر
(۱۸۴,۳۴۶,۵۶۰)	(۳۵۰,۷۱۲,۳۲۰)	طی دوره مالی	۶۵۰,۹۵۸,۸۸۰	کارمزد ارکان	متولی
(۵۰۰,۵۸۵,۱۲۰)	(۹۸۵,۳۶۱,۰۵۸)	طی دوره مالی	۴۰۰,۹۹۰,۵۶۸	کارمزد ارکان	حسابرس
(۳۳,۹۲۸۰,۸۷۸,۲۴۴)	(۲۳,۵۸۷,۷۵۸,۶۸۴)	طی دوره مالی	۲۰,۴۷۷,۱۷۰,۳۱۶	کارمزد ارکان	بازگردان
(۵۱۱,۹۲۷,۹۸۵,۹۹۰)	(۵۷,۷۱۸,۹۸۴)	طی دوره مالی	۵۵۸,۷۴۶,۷۴۶,۸۰۴	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری
۱۵۸,۱۳۰,۶۴۸	۱۵۸,۶۳۱,۴۷۳	طی دوره مالی	۴۰۱,۱۳۳,۴۸۵,۶۸۳	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری
۴,۳۹۵,۸۰۵	۷,۹۳۵,۷۹۷	طی دوره مالی	۹۰۶,۳۸۴,۹۵۸,۲۸۵	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری
(۵۶۵,۸۴۴,۱۷۵,۵۶۹)	(۷۶۶,۶۸۳,۲۶۷,۴۳۲)				

رویدادهای بعد از تاریخ صورت خاص دارایی ها
 - رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خاص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا اقسایی آن در یادداشت های همراه باشد، رخ نداده است.