



نشان هامرز

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ 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
۷-۲۰	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 میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدهادی بناکار	سبذگردان هامرز	مدیر صندوق
	حدیث توکلی کوشا	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



www.neshan.hummers.ir

شماره ثبت: ۵۳۴۷۶ شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۰۵۳۹۸۳

کد پستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

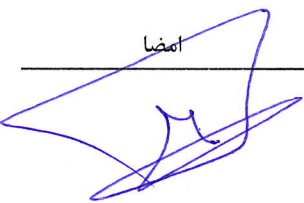
نشانی: تهران، آرژانتین ساعی، خیابان شهید احمد قصبیر، خیابان یازدهم، پلاک ۹، طبقه ۶

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ پست الکترونیک: Neshan@hummers.ir

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱,۳۹۶,۹۸۱,۸۴۲,۵۰۱	۱,۰۰۱,۵۵۲,۲۶۴,۱۹۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳,۳۲۴,۱۵۰,۲۷۴,۰۰۲	۲۴,۷۶۴,۶۲۹,۰۶۶,۵۵۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۱,۴۱۷,۳۲۱,۷۶۹,۲۵۴	۱۸,۴۸۰,۷۳۲,۵۱۴,۵۳۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۵۰,۸۷۷,۰۱۶,۹۶۵	۶۰۲,۸۱۱,۰۰۹,۵۴۰	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۱۲,۳۸۱,۱۴۳,۷۹۹	۵۳۴,۴۶۶,۴۱۹,۳۹۲	۹	حساب های دریافتنی
۲۴۹,۶۲۴,۳۳۰,۰۵۴	۷۹۸,۷۵۴,۲۶۰	۱۰	جاری کارگزاران
۵,۳۹۱,۰۵۱,۲۰۱	۳۰۳,۰۵۷,۶۹۵	۱۱	سایر دارایی ها
۲۷,۴۵۶,۷۲۷,۴۲۷,۷۷۶	۴۵,۳۸۵,۲۹۳,۰۸۶,۱۷۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۳۲,۱۳۳,۵۹۰,۵۳۳	۵۷,۰۴۶,۷۳۶,۲۴۶	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۹,۱۴۰,۲۳۸,۱۰۷	۶,۸۱۷,۴۳۸,۰۳۵	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۷۳۱,۶۴۲,۷۷۵,۰۶۴	۱,۶۷۲,۴۹۶,۷۶۶,۴۷۸	۱۴	پیش دریافت ها
۷۷۲,۹۱۶,۶۰۳,۷۰۴	۱,۷۳۶,۳۶۰,۹۴۰,۷۵۹		جمع بدهی ها
۲۶,۶۸۳,۸۱۰,۸۲۴,۰۷۲	۴۳,۶۴۸,۹۳۲,۱۴۵,۴۱۳	۱۵	خالص دارایی ها
۲۵,۱۰۲	۲۹,۲۱۳		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	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق
	حدیث توکلی کوشا	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده	متولی صندوق
		کاران موسسه جابری و خدمات مدیریت آزموده کاران	



صندوق سرمایه گذاری نشان هانر
صورت سودوزمان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۶۵,۸۴۸,۰۲۱,۹۰۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۷۹۹,۷۰۸,۰۴۲,۲۴۲
سود سهام	۱۸	۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۲,۸۸۶,۴۰۳,۷۳۰,۶۸۵
سایر درآمدها	۲۰	۶۱۸,۱۱۸,۶۹۹
جمع درآمدها		۳,۸۵۹,۸۲۷,۹۱۳,۵۲۶
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۰۲,۲۹۴,۸۵۶,۳۹۴)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۷,۱۲۲,۲۴۴,۲۸۹)
سود قبل از هزینه مالی		۳,۷۵۰,۴۱۰,۸۱۲,۸۴۳
هزینه‌های مالی	۲۳	(۴۷,۳۶۵,۵۵۹)
سود خالص		۳,۷۵۰,۳۶۳,۴۴۷,۲۸۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۱۴.۵۶
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		۱۱.۱۳

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۱۸,۳۹۶,۳۲۸,۲۲۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱,۲۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۴۴,۱۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص		۳,۷۵۰,۳۶۳,۴۴۷,۲۸۴
تعدیلات		(۶۲۰,۳۰۰,۲۵۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) انتهای دوره	۱,۴۹۴,۱۸۰,۰۰۰	۲۸,۱۱۷,۹۵۹,۵۲۵,۵۰۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری =	سودخالص
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال «سود(زیان) خالص خالص دارایی‌های پایان سال

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان هانرز	محمدهادی بناکار	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	حدیث توکلی کوشا	



صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۰۵۳۹۸۳ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سیدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سید است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. 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 و سال مالی صندوق ۳۰ آذر می‌باشد. مرکز اصلی صندوق تهران میدان آرژانتین -ساعی خیابان شهید احمدقصر خیابان یازدهم شماره ۹ طبقه ۶ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری 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 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 :

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سبذگردان هامرز (سهامی خاص)	۹۸۰,۰۰۰	۹۸
محسن شهیدی	۱۰,۰۰۰	۱
محمدهادی بناکار	۱۰,۰۰۰	۱
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱-۲- مدیر صندوق: سبذگردان 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 صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان شریعتی بعد از ۲ راهی قلعهک بن بست شریف پلاک ۵، کد پستی: ۱۹۱۳۸۷۶۷۱۱

۲-۳- حسابرس: 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

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 هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

- ۳-۱- اقلام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می‌شود.
- ۳-۲- صورت‌های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه‌های به کار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای ارزش‌های جاری 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 اندازه گیری 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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

خالص ارزش فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 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 نشان هانمز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 ۴۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۲۰۰ 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 ۲.۶۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.								
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها (بر اساس قرارداد سال ۱۴۰۴)	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. هزینه مشفر <table><tr><th>پلکان</th><th>ضریب در سال</th></tr><tr><td>مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰.۰۰۰۰۰۴</td></tr><tr><td>مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰.۰۰۰۰۰۲۴</td></tr><tr><td>مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال</td><td>۰.۰۰۰۰۰۰۳</td></tr></table>	پلکان	ضریب در سال	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۰۴	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۰۲۴	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۰۰۳
پلکان	ضریب در سال								
مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۰۴								
مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۰۲۴								
مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۰۰۳								
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 دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

- 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

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال
درصد	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال
۰.۴	۰.۴	۱۰۷,۴۸۵,۳۳۰,۸۹۶	۸۱,۵۲۲,۱۵۳,۳۴۰	۱۳۱,۴۴۲,۶۴۶,۸۷۴
۰.۲۴	۰.۲۴	۶۵,۷۱۹,۴۷۷,۰۸۱	۴۹,۸۶۰,۵۶۷,۱۶۸	۳۹,۳۸۵,۳۲۴,۴۱۷
۰.۵۷	۰.۵۷	۱۵۵,۵۸۷,۹۳۶,۰۰۰	۱۵۰,۱۴۰,۲۰۶,۷۲۰	۱۵۰,۱۴۰,۲۰۶,۷۲۰
۲.۲۸	۲.۲۸	۶۱۷,۷۲۵,۰۸۹,۳۷۵	۵۴۴,۵۴۲,۵۰۳,۷۷۷	۴۵۸,۸۵۶,۰۰۴,۹۳۰
۰.۹۱	۰.۹۱	۲۴۶,۸۵۲,۲۶۹,۷۶۹	۲۰۰,۴۲۴,۱۷۹,۳۰۴	۲۸۳,۲۷۱,۹۰۲,۵۳۴
۰.۷۵	۰.۷۵	۲۰۳,۶۱۱,۷۴۹,۴۸۰	۲۵۶,۶۷۸,۵۶۵,۹۳۰	۱۹۹,۷۹۷,۸۰۶,۶۵۶
۵.۱۵	۵.۱۵	۱,۳۹۶,۹۸۱,۸۴۲,۵۰۱	۱,۲۸۳,۱۶۸,۱۷۶,۱۳۹	۹۲۹,۷۰۱,۴۹۵,۹۶۳
			۱,۰۰۱,۵۵۲,۲۶۴,۱۹۹	

صندوق سرمایه گذاری نشان هلمرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		یادداشت	
ریال		ریال		۶-۱	
۱۳,۳۲۴,۱۵۰,۳۷۴,۰۰۲		۲۴,۷۶۴,۶۲۹,۰۶۶,۵۵۴			
۱۳,۳۲۴,۱۵۰,۳۷۴,۰۰۲		۲۴,۷۶۴,۶۲۹,۰۶۶,۵۵۴			
۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نوع حساب	سپرده های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال		
.	.	۲۱	۹,۵۵۱,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت	بانک شهر
.	.	۱۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت	مؤسسه اعتباری ملل
۲۵.۷۱	۶,۹۷۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۹۴	۳,۱۲۸,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت	بانک صادرات
۵.۶۹	۱,۵۴۲,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۵	۱,۱۹۲,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت	بانک اقتصاد نوین
۱۱.۹۰	۳,۳۲۹,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳	۱,۱۶۱,۹۲۶,۹۵۳,۵۴۴	بلند مدت	بانک گردشگری
.	۳,۷۵۷,۰۰۲	.	۳,۷۵۷,۰۰۲	کوتاه مدت	بانک رفاه
.	۵۰۰,۰۰۰	.	۴۲۵,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
.	۱۰۰,۱۳,۳۶۴	.	۱۰,۱۳,۳۶۴	کوتاه مدت	بانک سامان
۰.۰۴	۱۷,۶۸۲,۳۵۴,۷۱۵	.	۱۲۵,۵۳۸,۶۴۴,۶۷۷	بلند مدت	بانک خاورمیانه
.	۵۰۰,۰۰۰	.	۳,۳۲۹,۰۰۰	کوتاه مدت	مؤسسه اعتباری ملل
۰.۰۲	۵,۴۷۴,۶۱۷,۳۷۴	.	۱۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک گردشگری
.	۵۰۲,۰۵۵	.	۴۳۷,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین
.	۲۱۳,۳۳۷	.	۱۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک صادرات
.	۵۰۰,۰۰۰	.	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک پارسیان
۰.۲۸	۷۶,۴۵۵,۳۴۳,۹۳۵	.	۱۰۴,۴۸۲,۸۹۶,۷۲۹	کوتاه مدت	بانک شهر
.	۱۷,۸۴۷,۳۳۸	.	۱۷,۸۴۷,۳۳۸	کوتاه مدت	بانک ملی
۰.۰۳	۷,۹۱۹,۶۷۵,۰۸۲	.	۶۲۵,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک دی
.	.	.	۳,۴۴۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک کارآفرین
.	.	.	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت	بانک کارآفرین
۳.۶۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	بلند مدت	بانک پاسارگاد
۱.۷۳	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.		بانک دی
۴۹.۱۲	۱۳,۳۲۴,۱۵۰,۳۷۴,۰۰۲	۵۴.۹۵	۲۴,۷۶۴,۶۲۹,۰۶۶,۵۵۴		

صندوق سرمایه گذاری نشان هانمرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	
۷-۱	۱,۲۰۴,۱۷۴,۹۰۰,۳۸۶	۱,۰۴۹,۸۸۷,۷۸۶,۰۳۳
۷-۲	۸۷۴,۳۲۳,۵۳۵,۵۷۷	۲۶۵,۱۶۳,۹۵۹,۳۱۶
۷-۳	۳,۸۰۷,۰۹۲,۷۲۸,۰۱۶	۶,۳۲۵,۴۹۳,۰۹۴,۲۵۸
۷-۴	۵,۵۳۱,۷۳۰,۶۰۵,۲۷۵	۱۰,۸۴۰,۱۸۷,۶۷۴,۹۳۵
	۱۱,۴۱۷,۳۲۱,۷۶۹,۲۵۴	۱۸,۴۸۰,۷۳۲,۵۱۴,۵۳۲

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
 اوراق اجاره
 اوراق سلف
 اوراق مربحه

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

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۱.۳۶	۳۶۹,۷۸۱,۱۴۵,۷۶۰	۴۷۹,۶۳۰,۳۱۹,۹۲۷	۱.۰۶	۰	۵۳۰,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰
۱.۳۴	۳۶۳,۱۶۴,۹۷۱,۳۷۴	۳۰۴,۲۴۷,۱۹۷,۰۲۳	۰.۶۸	۰	۳۶۳,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰	اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱
۰.۳۶	۹۶,۵۳۲,۴۹۵,۶۹۹	۱۴۳,۴۵۵,۳۸۳,۶۹۷	۰.۳۲	۰	۲۱۴,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۰	اسناد خزانه-م-۱ قوا-۰۳ بودجه ۰۲-۰۶۰۶۱۵
۰.۱۵	۴۱,۶۷۷,۳۳۹,۰۵۲	۷۳,۱۴۰,۴۷۸,۲۲۸	۰.۱۶	۰	۸۸,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۰	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲
۰	۰	۴۹,۴۱۴,۴۰۷,۱۴۸	۰.۱۱	۰	۱۰۳,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۴/۱۶	۰	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۴-۰۷۰۶۱۴
۱.۲۳	۳۳۳,۰۱۸,۹۴۸,۵۰۱	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۰	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵
۴.۴۴	۱,۲۰۴,۱۷۴,۹۰۰,۳۸۶	۱,۰۴۹,۸۸۷,۷۸۶,۰۳۳	۲.۳۳	۰	۱,۲۹۹,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰			

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

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰.۹۸	۲۶۵,۵۰۲,۶۳۴,۰۹۸	۲۶۵,۱۶۳,۹۵۹,۳۱۶	۰.۵۹	۰	۵۳۰,۵۳۴,۳۱۶	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۳/۰۷
۲.۳۴	۶۰۸,۸۲۰,۹۰۱,۴۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۲
۳.۳۲	۸۷۴,۳۲۳,۵۳۵,۵۷۷	۲۶۵,۱۶۳,۹۵۹,۳۱۶	۰.۵۹	۰	۵۳۰,۵۳۴,۳۱۶	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۶/۱۲/۲۲

صکوک اجاره فارس ۷۰۳- بدون ضامن
 اجاره تابلان فردا فارس ۱۴۰۶/۱۲/۲۲

صندوق سرمایه گذاری نشان هانمرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
درصد	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی
دار	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
د					
۱	۱,۱۸۸,۰۹۲,۶۴۰,۶۹۰	۲.۹۳	۱,۳۲۱,۳۵۶,۴۰۱,۵۶۷	.	۸۰,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
د	۲,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۸۷,۳۲۶	۶.۵۸	۲,۹۹۷,۲۷۳,۶۲۵,۸۱۷	.	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	.	۴.۵۲	۲,۰۳۶,۸۶۳,۰۶۶,۸۷۴	.	۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	۳,۸۰۷,۰۹۲,۷۲۸,۰۱۶	۱۴.۰۳	۶,۳۲۵,۴۹۳,۰۹۴,۲۵۸	.	۲,۶۳۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

درصد دارا	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه		ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید
				ریال	ریال			
۱۴۰۴/۰۹/۳۰								
۱۴۰۵/۰۳/۳۱								
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱,۵۰۲,۳۲۰,۶۹۹,۵۶۹	۳,۳۳	۱,۵۰۲,۵۲۷,۷۹۷,۳۳۴	۳,۵۲۷,۷۹۷,۳۳۴	۱,۵۰۲,۵۲۷,۷۹۷,۳۳۴	۲۰,۰۵	۱۴۰۶/۱۱/۲۸	اوراق مشارکت قطار شهری شهرداری کرج
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۴۸۸,۹۹۶,۶۴۱,۵۴۵	۱,۰۳	۴۶۴,۱۷۸,۱۴۳,۳۰۱	۱۸,۱۶۱,۴۴۶,۸۲۳	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۷/۰۲	مراجعه ملی کشاورز-هامرز۰۲۰۷۰۲۰۷
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۳۶۳,۹۰۵,۴۴۱,۴۴۹	۰,۸	۳۶۱,۰۶۹,۱۱۷,۳۷۸	۶,۲۶۳,۱۴۸,۵۲۸	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۱۱/۱۱	مراجعه ارگ-هامرز۰۷۱۲۱۰۷۱۲۱
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۹۳,۷۸۲,۵۵۶,۶۱۴	۰,۴۳	۱۹۵,۸۶۶,۹۵۲,۹۴۶	۱۳,۴۶۹,۱۴۵,۷۱۱	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	مراجعه عام دولت۰۲۰۱-ش۰۲۰۱-ش۰۲۰۱
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۸,۴۲۱,۰۷۹,۰۱۰	۰,۶	۲۷۱,۳۶۶,۴۷۳,۲۱۳	۱۸,۳۵۲,۷۴۰,۲۵۴	۲۸۹,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	مراجعه عام دولت۰۲۰۷-ش۰۲۰۷-ش۰۲۰۷
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۴۹۹,۷۲۸,۱۲۵,۰۰۰	۱,۱۱	۴۹۹,۳۵۵,۱۴۴,۰۴۱	(۳۳۲,۹۸۰,۹۵۹)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۹/۱۹	مراجعه گوشتی کاله آمل۰۹۲۹-ش۰۲۰۷-ش۰۲۰۷
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱,۹۲۳,۸۲۱,۸۸۰,۴۲۶	۴,۳۹	۱,۹۷۷,۷۵۵,۱۸۴,۹۳۵	۱۰,۹۸۱,۵۲۷,۹۹۲	۱,۸۷۸,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	مراجعه عام دولت۰۲۰۹-ش۰۲۰۹-ش۰۲۰۹
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۷۴,۱۵۹,۶۶۸,۵۸۳	۰,۴	۱۷۹,۶۹۴,۱۵۷,۱۴۶	۸,۲۸۷,۴۱۰,۲۷۱	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	مراجعه عام دولت۰۱۴۰-ش۰۱۴۰-ش۰۱۴۰
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	.	۱,۴۶	۶۵۸,۷۷۷,۳۱۰,۶۸۴	۲,۲۶۴,۹۸۳,۴۷۹	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۶	مراجعه عام دولت۰۲۸۸-ش۰۲۸۸-ش۰۲۸۸
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	.	۳,۴	۱,۵۳۲,۸۳۶,۵۱۲,۷۳۲	۳۳,۶۵۲,۱۳۷,۷۳۶	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۹/۰۳/۰۹	مراجعه انتخاب آرمان کیان۰۹۳۰۹-ش۰۳۰۹-ش۰۳۰۹
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	.	۳,۴۴	۱,۵۵۱,۸۶۹,۷۵۰,۶۵۰	۲۱,۴۶۲,۳۶۱,۴۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۸/۰۳/۱۲	مراجعه عام دولت۰۲۸۲-ش۰۲۸۲-ش۰۲۸۲
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	.	۳,۶۵	۱,۶۴۴,۸۲۱,۱۳۰,۷۷۵	۱۳,۴۸۸,۶۵۰,۴۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۴/۱۹	مراجعه عام دولت۰۲۸۵-ش۰۲۸۵-ش۰۲۸۵
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۳۶۶,۵۹۴,۵۱۳,۰۷۹	.	.	.	.	۲۳	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	مراجعه ارغوان۰۵۲-ش۰۵۲-ش۰۵۲
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵,۵۳۱,۷۳۰,۶۰۵,۳۷۵	۲۴,۰۴	۱۰,۸۴۰,۱۸۷,۶۷۴,۹۳۵	۲۴۷,۳۷۷,۳۶۹,۸۶۹	۱۱,۶۴۰,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰			مجموع

صندوق سرمایه گذاری نشان هانوز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دلیل تعدیل	ارزش ناشی از تعدیل	درصد تعدیل	مقدار تعدیل	نوع تعدیل	ارزش روز کل	تاریخ سررسید	اوراق
	ریال			ریالی	ریال		
طبق قرارداد خرید و نگهداری	۱,۳۳۲,۳۱۵,۰۸۰,۰۰۰	۳.۸۴	۱,۶۴۷,۹۵۰	ریالی	۱,۳۷۳,۳۷۵,۰۹۹,۳۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۶	سلف فیلم شفاف لاف صنعت زرد
طبق قرارداد خرید و نگهداری	۲,۹۶۹,۴۲۶,۴۶۰,۰۰۰	(۱.۵۲)	۳,۰۳۰,۰۲۷	ریالی	۳,۰۱۵,۴۱۸,۱۱۵,۰۹۴	۱۴۰۶/۰۷/۲۰	سلف کامیونت بهمن دیزل
طبق قرارداد خرید و نگهداری	۲,۰۳۸,۳۴۰,۸۶۴,۰۰۰	۲.۶۲	۲,۳۸۶,۸۱۶	ریالی	۱,۹۸۶,۲۷۱,۶۳۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۲/۲۶	سلف ون باری بهمن موتور

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۴/۰۹/۳۰					۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	تعداد		
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال			
۰.۷۳	۱۹۹,۰۹۰,۰۳۷,۳۰۰	۰.۵۵	۲۴۵,۶۷۶,۴۲۳,۱۷۷	۱۳۵,۰۹۵,۰۱۵,۴۱۰	۱۳,۱۷۱,۵۸۵			صندوق س.عروش میلاد شهر-س	
۰.۵۲	۱۴۲,۴۲۸,۸۴۳,۲۰۰	۰.۴۱	۱۸۳,۵۳۷,۷۴۸,۸۰۰	۹۹,۹۹۷,۱۶۰,۷۳۳	۱۰,۰۸۵,۶۰۰			صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان	
۰.۲۲	۶۰,۸۰۱,۵۳۳,۷۱۴	۰.۱۹	۸۶,۵۹۵,۵۶۶,۳۵۱	۴۰,۰۹۳,۳۳۷,۰۸۲	۱,۷۹۶,۶۳۰			صندوق س. سهام زرین کوروش-س	
۰.۲۱	۵۷,۹۳۴,۷۶۲,۷۰۴	۰.۱۲	۵۵,۲۴۷,۴۳۴,۴۱۰	۲۷,۴۴۱,۳۳۶,۰۵۲	۸۳۳,۶۱۳			صندوق س. ثروت هانوز-سهام	
۰.۰۹	۲۳,۵۶۰,۹۵۰,۵۴۷	۰.۰۶	۲۶,۰۰۱,۰۷۲,۹۱۳	۱۹,۹۹۹,۹۸۱,۰۱۷	۱,۲۸۳,۸۵۷			صندوق س.پنجی شایسته فرداب	
۰.۰۵	۱۲,۷۰۵,۷۳۴,۸۰۰	۰.۰۱	۵,۷۵۲,۷۶۳,۸۸۹	۳,۹۷۵,۸۷۶,۱۹۲	۳۹۷,۳۱۹			صندوق س.پشتوانه طلای پاداش	
۰.۴۶	۱۲۴,۴۲۴,۱۶۴,۷۰۰	۰	۰	۰	۰			صندوق س. اندیشه خبرگان-سهام	
۰.۱۱	۲۹,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰			صندوق س.سرزمین بزرگ بازار-س	
۲.۶۶	۶۵۰,۸۷۷,۰۱۶,۹۶۵	۱.۳۴	۶۰۳,۸۱۱,۰۰۹,۵۴۰	۳۲۶,۶۰۳,۰۰۶,۴۸۶					

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
توزیل شده	توزیل نشده
ریال	ریال
۸۵,۸۹۹,۱۴۳,۷۹۹	۲۱۵,۲۴۵,۴۸۸,۶۴۱
۳۳۶,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱۲,۳۸۱,۱۴۳,۷۹۹	۵۳۶,۶۲۳,۴۸۸,۶۴۱

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

۱۰- جاری کارگزاران

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۱,۵۳۰,۷۰۱	۶۳۳,۱۷۰,۴۲۲,۸۷۶	۳۸۳,۸۵۸,۴۷۵,۱۳۵	۲۴۹,۵۷۹,۴۷۸,۴۴۲
۱۰۸,۹۳۷,۳۷۱	۴۲۶,۰۹۵,۷۴۰,۸۳۷	۴۲۶,۱۵۹,۸۱۶,۵۹۶	۲۴۸,۵۱۶,۱۲
۴۲۲,۲۹۶,۱۸۸	۷,۷۹۶,۴۰۹,۹۶۹,۹۵۵	۷,۷۹۶,۸۳۲,۲۶۶,۱۴۳	.
۷۹۸,۷۵۴,۳۶۰	۸,۸۵۵,۶۷۶,۱۳۳,۶۶۸	۸,۶۰۶,۸۵۰,۵۵۷,۸۷۴	۲۴۹,۶۲۴,۳۳۰,۰۵۴

کارگزاری خبرگان سهام
 کارگزاری بانک تجارت
 کارگزاری هامرز

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مخارج می باشد که تا تاریخ صورت دارایی ها مستهکک 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 مستهکک شده و مخارج برگزاری مخارج 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 مستهکک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مخارج یک سال می باشد.

مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۶	(۳,۴۸۴,۸۹۱,۴۷۶)	.	۳,۴۸۴,۸۹۱,۷۹۲
.	(۳۵۴,۳۸۹,۳۳۲)	.	۳۵۴,۳۸۹,۳۳۲
.	(۱۰۵,۹۵۲,۳۹۶)	.	۱۰۵,۹۵۲,۳۹۶
۶۷۴	.	.	۶۷۴
۳۰۳,۰۵۶,۷۰۵	(۶۴۱,۳۵۱,۴۳۸)	.	۹۴۴,۴۰۸,۱۴۳
.	(۵۰۱,۴۰۸,۸۶۴)	.	۵۰۱,۴۰۸,۸۶۴
۳۰۳,۰۵۷,۶۹۵	(۵۰۸۷,۹۹۳,۵۰۶)	.	۵,۳۹۱,۰۵۱,۲۰۱

آیونمان 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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۱۹۷,۹۶۴,۷۹۴	۴۳,۰۰۴,۶۹۴,۴۹۲	شرکت سبذگردان هامرز (مدیر)
۲۴۰,۶۶۶,۷۸۱	۶۳۰,۱۳۶,۹۸۰	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی سابق)
.	.	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (متولی فعلی)
۵۸۴,۳۷۰,۴۹۰	۵۷۷,۵۳۵,۱۸۱	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس سابق)
.	.	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (حسابرس فعلی)
۳,۱۱۰,۵۸۸,۴۶۸	۱۲,۸۳۴,۳۶۹,۵۹۳	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (بازارگردان)
۳۲,۱۳۳,۵۹۰,۵۳۳	۵۷,۰۴۶,۷۳۶,۲۴۶	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۰۴۹,۲۸۱,۹۵۲	۵,۴۹۱,۶۶۱,۴۶۳	ذخیره هزینه آبونمان نرم افزار شرکت تدبیر پرداز
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
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	ذخیره هزینه عضویت در کانون ها
۵۸۴,۶۴۸,۷۸۰	.	بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی
۹,۱۴۰,۲۳۸,۱۰۷	۶,۸۱۷,۴۳۸,۰۳۵	

۱۴- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲۴,۸۳۷,۳۳۷,۳۳۰	۱,۰۵۵,۲۷۴,۶۸۴,۴۲۶	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۵۰۶,۸۰۵,۴۳۷,۷۳۴	۶۱۷,۲۲۲,۰۸۲,۰۵۲	پیش دریافت سود اوراق
۷۳۱,۶۴۲,۷۷۵,۰۶۴	۱,۶۷۲,۴۹۶,۷۶۶,۴۷۸	

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	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۲۶,۶۵۸,۷۰۸,۴۶۲,۰۵۵	۱,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۶۱۹,۷۱۹,۵۱۲,۳۰۰	۱,۴۹۳,۱۸۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۵,۱۰۲,۳۶۲,۰۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۱۲,۶۳۳,۱۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۶,۶۸۳,۸۱۰,۸۲۴,۰۷۲	۱,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۶۴۸,۹۳۲,۱۴۵,۴۱۳	۱,۴۹۴,۱۸۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری نشان هانوز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی عمان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
۱-۱۶	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۹۱,۶۵۶,۳۷۲,۱۲۸)	۱,۲۳۰,۱۶۶,۴۹۸
سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲۳,۲۱۸,۵۸۱,۳۸۶	۱۰۵,۷۲۶,۱۴۲,۵۶۴
سود (زیان) ناشی فروش صندوق های سرمایه گذاری	۴۴,۲۳۴,۸۶۶,۰۵۳	۵۸,۸۸۱,۷۱۲,۸۲۸
	۸۵,۷۹۷,۰۷۵,۳۱۱	۱۶۵,۸۴۸,۰۲۱,۹۰۰

۱-۱۶ زیان 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
صنایع مادران	۶۵,۴۵۳,۸۸۵	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۸۵۴,۶۲۷,۱۵۸	(۲۰,۳۶۱,۷۴۹,۴۸۰)	(۴۰,۳۶۴,۹۲۳)	(۷۲۹,۲۷۲,۱۴۵)	(۵۶,۹۰۰,۰۰۰)	۱,۱۶۸,۲۲۱,۷۱۵
شرکت کیسون	۱۵,۶۴۵,۴۵۱	۱۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۹۰۹,۸۹۶,۹۵۰)	(۳۵,۹۸۱,۳۲۵)	(۶۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۹,۸۷۳,۵۸۹,۲۱۹)	۲۹۳,۸۲۴
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۸۶,۷۹۵,۷۸۸	(۲۸,۳۱۶,۷۰۹,۲۷۴)	(۵۰,۷۴۱,۷۵۳)	(۹۲,۹۳۳,۹۸۰)	(۱۸۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۰۶,۳۴۰,۴۱۲)
جنرال مکانیک	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۰,۱۲۲,۶۷۴)	(۲,۱۴۸,۵۰۲)	(۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۹۹,۲۳۹,۵۸۹)	(۱۲,۳۴۵,۴۲۱,۶۴۶)
ح گروه مدیریت سرمایه گذار امید	۶,۵۱۲,۴۷۶	۳۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۱۱۷,۳۵۵,۰۰۲)	(۹۸,۵۲۵,۴۱۰)	(۱۸۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۹۹,۲۳۹,۵۸۹)	(۱۲,۳۴۵,۴۲۱,۶۴۶)
شرکت بهمن لیرینگ	.	۱۹,۸۴۷,۹۱۷,۵۵۴	(۳۲,۴۳۹,۹۱۵,۴۹۳)	(۵۴,۱۸۴,۱۱۸)	.	.	.
	۲۳۶,۴۴۶,۳۴۰,۵۰۰	۲۳۶,۴۴۶,۳۴۰,۵۰۰	(۳۲۶,۱۷۵,۷۵۸,۸۷۳)	(۶۴۵,۲۲۲,۰۴۱)	(۱,۱۸۱,۷۳۱,۷۱۴)	(۹۱,۶۵۶,۳۷۲,۱۲۸)	۱,۲۳۰,۱۶۶,۴۹۸
							۱,۲۳۰,۱۶۶,۴۹۸

۲-۱۶ سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا 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
سلف فیلم شفاف لفاف صنعت زرد	۵,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنکوک مراحه ارغوان ۵۲-۲۳۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۹۷,۲۰۰,۸۰۰	(۷,۲۵۷,۵۲۱,۹۲۷)	(۵,۴۲۵,۴۶۶)	۱۲۴,۲۴۲,۴۰۷	۱,۲۱۵,۹۱۸,۱۳۱
اسناد خزانه م-۱ س قوا ۱۵-۰۳-۶۱۵	۱۸۵,۶۶۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۸۳۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۴۰,۶۲۵,۰۰۰)	۲۲۵۰,۰۰۰	.
اجاره تالار فردا فارس ۱۴۰۶۱۲۲۲	۵۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۲۸۵,۵۲۹,۳۱۰	(۹۷,۴۸۸,۵۲۹,۹۰۲)	(۵۹,۹۶۷,۷۴۹)	۱۲,۷۴۷,۰۳۱,۶۵۹	.
مراحه ارگ هانوز ۱۷۱۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۹,۷۲۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱۱,۸۷۵,۰۰۰	.
اسناد خزانه م-۱ ابودجه ۱۱۱۲۰۰۲	۲۷,۳۶۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۷,۲۸۱,۲۵۰)	(۲,۷۱۸,۷۵۰)	.	.
اسناد خزانه م-۱ ابودجه ۱۰۰۲	۴۳۰,۳۴۱	۳۰,۰۱۵,۰۲۹,۴۴۰	(۱۷,۴۰۹,۲۹۷,۴۱۰)	(۱۰,۸۸۳,۱۷۴)	۲,۵۹۹,۸۵۹,۲۲۵	۱۴,۲۷۰,۹۰۰,۴۷۷
اسناد خزانه م-۱ ابودجه ۱۳۰۰۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۰,۱۸,۹۴۸,۵۰۱)	.	۹۷,۳۲۲,۰۵۱,۴۹۹	۸,۳۴۵,۳۲۰,۱۲۸
اسناد خزانه م-۱ ابودجه ۱۰۰۴	.	۱۴۹,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۹۵۳,۴۴۳,۰۴۰)	(۸۱,۱۳۶,۲۰۰)	۲۰,۱۸۱,۰۲۰,۵۹۶	(۳۲۲,۳۳۱,۸۱۶)
اسناد خزانه م-۱ ابودجه ۱۰۰۴	.	.	.	.	.	۲۸,۰۷۷,۲۵۴,۳۵۶
اسناد خزانه م-۱ ابودجه ۱۰۰۴	.	.	.	.	.	(۹۹,۴۸۱,۹۵۹)
مراحه عام دولت ۱۳۲-ش-خ ۱۱۱۰۰۴	.	.	.	.	.	(۱,۴۲۶,۲۴۱,۴۴۵)
مراحه عام دولت ۱۴۲-ش-خ ۰۹-۳۱۰۰۹	.	.	.	.	.	۱,۵۳۸,۰۹۴,۹۸۵
اسناد خزانه م-۱ ابودجه ۱۰۰۲	.	.	.	.	.	(۳,۱۳۲,۵۰۰,۳۳۱)
مراحه اتومبیل سازی فردا ۱۰۲۳۲۳۱	.	.	.	.	.	۲۶۱,۱۵۲,۷۰۳
اسناد خزانه م-۱ ابودجه ۱۰۰۲	.	.	.	.	.	۲۸,۶۷۲,۰۳۹,۴۲۵
اسناد خزانه م-۱ ابودجه ۱۰۰۲	.	.	.	.	.	۱۲,۷۰۳,۰۸۴,۶۲۵
اسناد خزانه م-۱ ابودجه ۱۰۰۲	.	.	.	.	.	۶,۳۵۸,۰۵۳,۹۶۴
اسناد خزانه م-۱ ابودجه ۱۰۰۲	.	.	.	.	.	۹,۲۸۴,۷۹۹,۲۵۱
اسناد خزانه م-۱ ابودجه ۱۰۰۲	.	.	.	.	.	۱۰۵,۷۲۶,۱۴۲,۵۶۴
	۱,۵۲۲,۲۵۴,۷۶۹,۵۵۰	(۱,۳۸۸,۷۷۵,۴۲۱,۸۲۵)	(۳۶۰,۷۶۶,۳۳۹)	۱۳۳,۲۱۸,۵۸۱,۳۸۶	۱۳۳,۲۱۸,۵۸۱,۳۸۶	۱۰۵,۷۲۶,۱۴۲,۵۶۴

۲-۱۶ 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 غرش میلاد شهر س	۱,۳۲۸,۴۱۵	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س ثروت هانوز سهام	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۰۱,۶۳۸,۲۵۱	(۱۸,۲۳۹,۵۹۹,۴۳۶)	(۵۷,۹۶۳,۱۲۳)	.	۶,۹۰۴,۰۷۵,۵۸۲	۱۹۷,۸۷۹,۵۵۲
صندوق س سرزمین بزرگ بازاری س	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۰۴,۰۵۰,۰۰۰	(۱۵,۴۶۸,۴۴۰,۸۰۱)	(۴۱,۸۶۹,۲۶۸)	.	۲,۶۳۲,۸۲۹,۹۲۱	(۳۰,۵۱۸,۰۶۹)
صندوق س پشتوله طلای پاداش	۶۰,۲۷۸۱	۳۲,۱۱۷,۷۱۰,۶۹۰	(۲۹,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۸۷۰,۴۸۸)	.	۲,۱۱۲,۸۴۰,۱۹۲	.
صندوق س امتیاز اول س	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۱,۷۸۰,۶۲۰	(۷,۶۵۸,۷۷۵,۵۳۸)	(۱۲,۱۴۶,۰۹۶)	.	۲,۴۵۰,۸۵۸,۹۹۶	.
صندوق س کالای نوپورا	۹۹۹,۵۰۰	۳۱,۶۹۷,۴۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۶۷,۳۵۰,۰۰۰)	(۷۲,۹۰۳,۹۹۹)	.	۱,۵۵۷,۱۴۶,۰۱۱	.
صندوق س اندیشه خیرگان سهام	۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۱۷,۹۰۰,۸۲۸	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۱۴,۸۹۸)	.	۸۸۷,۸۵۵,۹۳۰	.
صندوق سرمایه گذاری نیکی گستران	۳۷۷,۶۰۳	۱۴۴,۹۲۵,۴۱۰,۰۰۰	(۱۲۴,۴۴۴,۱۶۴,۷۰۰)	(۳۳۲,۳۲۸,۲۶۰)	.	۲۰,۱۶۷,۹۱۶,۹۴۰	.
صندوق س سهامی درخشان آمیتیس س	.	۵۷,۴۶۰,۲۲۶,۱۱۳	(۴۹,۹۹۹,۹۹۳,۶۴۲)	.	.	۷,۴۶۰,۳۰۲,۲۷۱	.
صندوق س آرمان آتی بخشی	.	.	.	.	.	.	۱,۸۹۰,۴۹۸,۰۵۴
صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان عادی	.	.	.	.	.	.	۱۵۲,۸۱۲,۵۲۲
صندوق س سهامی بیدار واحدهای عادی	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۶۲۴,۵۷۹۶)
صندوق س بخشی خبره خلیج فارس ب	.	.	.	.	.	.	۴۲,۸۷۹,۳۱۶,۶۲۰
صندوق س صنایع دایا بخشی	.	.	.	.	.	.	۱۱,۶۲۱,۸۲۷,۰۳۰
صندوق س جوانه کوچک گندم سهام	.	.	.	.	.	.	۹۲۸,۸۹۵,۶۲۵
صندوق سرمایه گذاری برلیان سهام	.	.	.	.	.	.	۱,۲۰۶,۷۲۸,۲۲۶
	۳۳۰,۶۴۶,۱۱۶,۵۰۲	(۲۸۵,۷۸۹,۱۵۴,۱۰۷)	(۶۲۲,۰۹۶,۳۴۲)	۴۴,۲۳۴,۸۶۶,۰۵۳	۴۴,۲۳۴,۸۶۶,۰۵۳	۵۸,۸۸۱,۷۱۲,۸۲۸	۱۴۰,۴۹۸,۹۶۴

صندوق سرمایه گذاری نشان هانیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی طبق استاندارد
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

نام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱۴۰۵	۱۴۰۴	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱		۴۶,۶۲۵,۰۰۱,۱۵۰	(۴۵,۱۴۶,۲۵۶,۸۱۰)	(۱۲۷,۲۸۲,۲۵۳)	(۲۳۳,۱۲۵,۰۰۶)	۱۶۷,۴۰۷,۹۸۹,۴۷۰
۱۷-۲		۱۲۲,۳۸۸,۷۱۱,۶۱۵	(۱۰۷,۴۸۵,۳۳۰,۹۰۶)	(۳۳۴,۱۲۱,۱۸۳)	(۶۱۱,۹۴۵,۵۵۸)	۵۹۷,۳۴۸,۹۸۶,۳۴۰
۱۷-۳		۳۶۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۰,۲۹۱,۰۱۴,۹۹۸)	(۱,۰۰۴,۵۰۳,۵۰۰)	(۱,۸۳۹,۷۵۰,۰۰۰)	۳۴,۹۵۱,۰۶۶,۴۲۲
		۲۸۴,۴۷۰,۸۶۲,۳۰۰	(۲۴۶,۷۲۱,۴۷۰,۹۹۴)	(۷۷۶,۶۰۵,۴۵۴)	(۱,۴۲۳,۲۵۴,۳۱۲)	۷۹۹,۷۰۸,۰۴۲,۴۲۴
		۱۸۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۵۸۹,۹۶۶,۰۰۰)	(۵۱۳,۰۲۱,۶۰۰)	(۳۲۹,۶۰۰,۰۰۰)	۸۷۰,۶۰۰,۰۳۶,۷۱۵

۱۷-۱- زیان 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	سود (زیان) تحقق نیافته
۱۴۰۵	۱۴۰۴	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۷,۵۸۱,۳۰۱	۴۶,۶۲۵,۰۰۱,۱۵۰	(۴۵,۱۴۶,۲۵۶,۸۱۰)	(۱۲۷,۲۸۲,۲۵۳)	(۲۳۳,۱۲۵,۰۰۶)	۱۶۷,۴۰۷,۹۸۹,۴۷۰
شرکت بهمن لیزینگ	۴۶,۷۲۱,۰۸۵	۱۲۲,۳۸۸,۷۱۱,۶۱۵	(۱۰۷,۴۸۵,۳۳۰,۹۰۶)	(۳۳۴,۱۲۱,۱۸۳)	(۶۱۱,۹۴۵,۵۵۸)	۵۹۷,۳۴۸,۹۸۶,۳۴۰
جنرال مکتیک	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۰,۲۹۱,۰۱۴,۹۹۸)	(۱,۰۰۴,۵۰۳,۵۰۰)	(۱,۸۳۹,۷۵۰,۰۰۰)	۳۴,۹۵۱,۰۶۶,۴۲۲
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۴۳,۴۲۰,۶۶۶	۲۸۴,۴۷۰,۸۶۲,۳۰۰	(۲۴۶,۷۲۱,۴۷۰,۹۹۴)	(۷۷۶,۶۰۵,۴۵۴)	(۱,۴۲۳,۲۵۴,۳۱۲)	۷۹۹,۷۰۸,۰۴۲,۴۲۴
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۵۸۹,۹۶۶,۰۰۰)	(۵۱۳,۰۲۱,۶۰۰)	(۳۲۹,۶۰۰,۰۰۰)	۸۷۰,۶۰۰,۰۳۶,۷۱۵
صنایع مادران	-	-	-	-	-	-
شرکت کیسون	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-
فروشگاههای زنجیره ای لقی کوروش	-	-	-	-	-	-
	۱,۰۰۹,۳۵۴,۵۷۵,۰۶۵	۱,۰۰۹,۳۵۴,۵۷۵,۰۶۵	(۱,۰۹۴,۵۸۲,۶۷۵,۸۰۸)	(۲,۷۵۵,۵۲۷,۹۹۰)	(۵۰,۴۶۰,۷۷۲,۸۷۶)	۱۶۷,۴۰۷,۹۸۹,۴۷۰

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

نام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱۴۰۵	۱۴۰۴	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرایجه عام دولت ۱۴۰۰ ش ۰۴۰۵	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۶,۱۵۹,۶۰۱,۵۶۲)	(۹۳,۲۵۳,۱۲۵)	۵,۲۴۷,۱۴۵,۳۱۳	(۱۲,۷۲۷,۲۹۰,۸۷۵)
اسناد خزانه ۱۳۰۰ بوجه ۰۲۰۰	۵۳,۳۰۸	۴۷۹,۸۹۱,۲۶۰,۸۰۰	(۳۶۹,۷۸۱,۱۴۵,۷۵۹)	(۲۶۰,۹۴۰,۸۷۳)	۱۰۹,۸۴۹,۱۴۴,۱۶۷	۷۵,۷۶۶,۲۱۳,۳۲۷
اسناد خزانه ۱۳۰۰ بوجه ۰۲۰۰	۳۶۳,۲۴۸	۳۰۴,۴۱۲,۷۲۱,۴۴۰	(۲۳۴,۲۱۱,۱۲۸,۱۶۹)	(۱۶۵,۵۲۴,۴۱۷)	۷۰,۰۳۶,۰۶۸,۸۵۳	(۴۰۰,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰)
اسناد خزانه ۱۳۰۰ بوجه ۰۲۰۰	۸۸,۱۶۹	۷۳,۱۸۰,۲۷۰,۰۰۰	(۶۱,۳۱۲,۶۷۱,۲۵۷)	(۳۹,۷۹۱,۷۷۳)	۱۱,۸۲۷,۸۰۶,۸۷۱	۳۹,۶۹۳,۱۵۳
مرایجه عام دولت ۲۰۰۱ ش ۰۴۰۳	۱۸۷,۰۰۰	۱۸۲,۴۹۷,۰۴۰,۰۰۰	(۱۷۹,۹۹۳,۴۲۵,۸۷۳)	(۹۹,۳۲۳,۷۵۵)	۲,۴۰۵,۳۸۱,۳۲۲	۹۶۰,۰۶۰,۱۷۱
مرایجه عام دولت ۲۰۰۷ ش ۰۴۰۱	۲۸۹,۹۴۵	۲۵۳,۲۸۱,۴۵۴,۷۵۰	(۲۴۹,۴۰۰,۲۳۶,۹۶۹)	(۱۳۷,۷۲۱,۷۹۱)	۳,۷۴۳,۵۰۵,۹۸۹	۳,۷۴۳,۵۰۵,۹۸۹
مرایجه عام دولت ۲۰۰۹ ش ۰۸۲۱	۱,۸۷۸,۶۷۴	۱,۸۶۸,۸۸۹,۸۶۵,۸۰۸	(۱,۸۱۱,۸۷۲,۶۷۱,۹۵۵)	(۱,۰۱۶,۲۰۸,۸۵۵)	۵۶,۰۰۰,۹۸۹,۹۴۸	۱۱,۰۰۹,۰۲۱,۲۴۹
سلف قبلی شفاف لغاف صنعت زرد	۸۰,۲۴۰,۰۰۰	۱,۳۲۳,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۰,۷۲۵,۱۱۸,۷۶۴)	(۹۵۸,۶۷۸,۴۳۳)	۱۴۰,۶۲۱,۳۸۲,۸۰۲	۵۵,۵۵۵,۸۸۱,۳۳۳
اسناد خزانه ۱۳۰۰ ش ۰۴۰۱	۲۱۴,۳۲۹	۱۴۳,۵۲۳,۴۳۰,۰۰۰	(۱۲۷,۵۳۷,۶۵۳,۷۳۱)	(۷۸,۰۴۳,۰۳۳)	۱۵,۹۱۷,۷۳۰,۹۶۶	(۱۱۷,۹۱۸,۷۴۲)
مرایجه عام دولت ۲۸۳۰ ش ۰۸۳۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۲,۶۱۱,۷۵۰)	(۹۵۲,۶۱۱,۷۵۰)	-
مرایجه عام دولت ۲۸۵۰ ش ۰۴۱۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۸۷,۵۱۹,۶۲۵)	(۹۲۷,۵۱۹,۶۲۵)	-
مرایجه عام دولت ۲۸۸۰ ش ۰۵۲۶	۸۱۰,۰۰۰	۶۵۶,۸۶۹,۵۰۰,۰۰۰	(۶۵۶,۸۶۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۵۷,۱۷۲,۷۹۱)	(۳۵۷,۱۷۲,۷۹۱)	-
سلف ون باری بهمن موتور	۸۵۴,۰۰۰	۲,۰۳۸,۳۴۰,۸۶۴,۰۰۰	(۱,۸۸۷,۷۱۱,۶۷۶,۸۶۲)	(۱,۴۷۷,۷۷۷,۱۲۶)	۴۹,۱۵۱,۳۹۰,۰۱۱	-
مرایجه انتخاب آرمان کیان ۰۹۰۳۰۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	-
سلف کلیسوت بهمن دیزل	۹۸۰,۰۰۰	۲,۹۵۹,۴۶۹,۶۴۰,۰۰۰	(۲,۹۶۹,۰۰۰,۸۷۳,۳۴۶)	(۲,۹۶۹,۰۰۰,۸۷۳,۳۴۶)	۳۸۸,۲۷۳,۵۲۸,۴۹۰	-
اسناد خزانه ۱۳۰۰ بوجه ۰۴۰۴	۱۰۳,۹۰۱	۴۹,۴۴۱,۲۹۰,۸۵۰	(۴۳,۴۴۰,۹۱۲,۴۸۱)	(۲۶,۸۸۲,۷۰۲)	۵,۹۵۳,۴۹۴,۶۶۶	-
اوراق مشارکت فطرت شهری شهرداری کرج	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	-	-
مرایجه ارگ هامرز ۱۳۱۱	۳۵۵,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۴,۸۰۶,۹۶۸,۷۵۰)	(۱۹۳,۰۲۱,۳۵۰)	-	(۶۵,۳۵۰,۰۰۰)
مرایجه ملی کشاورز هامرز ۰۷۰۲۰	۴۴۵,۰۰۰	۴۴۶,۲۵۹,۳۶۰,۷۴۶	(۴۴۶,۲۵۹,۳۶۰,۷۴۶)	(۴۴۶,۲۵۹,۳۶۰,۷۴۶)	-	-
مرایجه گوشتی کاله آمل ۱۴۰۸۰۹۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۹,۷۲۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	-	-
صکوک اجاره فارس ۷۰۲ بدون ضامن	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۴۳,۱۲۷,۱۰۶	(۲۶۰,۰۴۳,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۸۳,۵۰۲,۰۱۰۶)	-	-
اسناد خزانه ۱۳۰۰ بوجه ۰۲۰۲	-	-	-	-	-	(۸,۴۲۰,۱۵۰,۷۱۴)
اجاره تان فردا فارس ۱۴۰۶۱۲۲۲	-	-	-	-	-	۲۴۹,۱۵۴,۶۸۷,۵۰۰
اجاره توان آفرین ساز ۱۴۰۷۰۲۱۶	-	-	-	-	-	۷۷,۹۸۱,۹۶۳,۲۰۰
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن	-	-	-	-	-	۳۸,۴۶۱,۵۱۷,۵۸۶
مرایجه عام دولت ۱۳۲۰ ش ۰۴۱۱	-	-	-	-	-	(۸۸,۰۹۹,۹۸۴,۱۶۳)
صکوک مرایجه فولاد ۱۲۲ بدون ضامن	-	-	-	-	-	۱۴۳,۸۹۵,۹۱۴,۱۲۷
صکوک اجاره گل گهر ۳۰۴	-	-	-	-	-	۵۳,۳۷۰,۱۴۶,۱۲۴
	۱۸,۲۳۹,۱۵۶,۳۵۰,۵۰۰	۱۸,۲۳۹,۱۵۶,۳۵۰,۵۰۰	(۱۷,۴۱۲,۲۵۸,۷۲۵,۰۵۷)	(۱۱,۱۰۶,۵۴۰,۱۵۳)	۸۱۵,۹۷۴,۵۷۵,۲۸۳	۵۹۷,۳۴۸,۹۸۶,۳۴۰

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	سود (زیان) تحقق نیافته
۱۴۰۵	۱۴۰۴	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س ثروت هامرز سهام	۸۲۳,۶۱۳	۵۵,۳۷۴,۷۹۶,۴۴۲	(۴۲,۴۶۶,۴۲۱,۹۰۳)	(۱۲۷,۳۲۰,۰۳۲)	۱۲,۳۵۰,۰۷	۵,۳۸۸,۳۸۰,۰۶۷
صندوق س سهام زرین کوروش س	۱,۷۹۶,۶۳۰	۸۶,۷۹۵,۱۹۵,۳۰۰	(۶۰,۸۰۱,۵۲۳,۷۱۳)	(۱۹۹,۶۸۸,۹۴۹)	۲۵,۷۹۴,۰۴۲,۳۲۸	-
صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان	۱۰,۰۸۵,۶۰۰	۱۸۳,۵۲۷,۲۸۸,۸۰۰	(۱۴۲,۴۸۸,۸۲۳,۲۰۰)	-	۴۱,۱۰۸,۹۰۵,۶۰۰	۸,۶۱۵,۷۷۵,۰۰۴
صندوق س بخشی شایسته فردا ب	۱,۲۸۸,۵۵۷	۲۶۰,۶۱۰,۱۳۰,۲۴۳	(۲۳۰,۵۶۰,۹۵۰,۵۲۶)	(۵۹,۹۲۰,۳۳۰)	۷,۴۴۰,۱۲۲,۳۶۶	-
صندوق س پشتوانه طلای پاداش	۳۹۷,۲۱۹	۵,۷۵۹,۶۷۵,۵۰۰	(۵,۴۴۹,۹۵۹,۱۲۲)	(۶,۹۱۱,۶۱۱)	۲۰,۵۸۰,۴۶۱۷	-
صندوق س عرش میلاد شهر س	۱۳,۱۷۱,۵۸۵	۴۴۶,۴۴۲,۷۸۱,۵۷۵	(۱۸۰,۸۵۰,۴۳۷,۸۴۶)	(۵۶۶,۳۵۸,۲۹۸)	۶۴,۸۲۵,۹۵۵,۳۱۳	۹,۳۴۴,۴۹۷,۷۹۸
صندوق س گروه زعفران سحر خیز	-	-	-	-	-	(۹۴,۶۴۷,۵۶۲)
صندوق س اندیشه خیر کان سهام	-	-	-	-	-	۸,۴۰۸,۶۶۲,۴۴۰
صندوق س جوانه کوچک گندم سهام	-	-	-	-	-	۴,۴۷۱,۸۳۸,۱۰۵
صندوق س صنایع دایا بخشی	-	-	-	-	-	(۴,۶۵۲,۲۵۰,۰۰۰)
صندوق س صنایع اعتبار بخشی	-	-	-	-	-	(۱۱۷,۳۷۵,۰۰۰)
	۶۰۳,۷۷۱,۳۱۰,۸۶۰	۶۰۳,۷۷۱,۳۱۰,۸۶۰	(۴۵۵,۱۵۵,۱۳۶,۴۹۸)	(۹۶۰,۲۰۱,۳۲۰)	۱۴۷,۶۵۵,۸۷۳,۰۴۱	۳۴,۵۵۱,۰۶۶,۲۲۲

صندوق سرمایه گذاری نشان هانمز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرد
 ۱۴۰۴

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید
۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-	-	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰					جمع

صندوق سرمایه گذاری نشان هانیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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:

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سود اوراق اجاره	۱۹-۱	ریال
سود اوراق مرابحه	۱۹-۱	۸۰۴,۴۴۴,۶۳۵,۵۰۶
سود اوراق سلف	۱۹-۱	۸۷۷,۰۱۸,۵۵۴,۳۸۱
سود سپرده بانکی	۱۹-۲	۲۲,۷۲۳,۲۴۵,۸۳۵
		۱,۱۸۲,۲۱۷,۱۹۴,۹۶۳
		۲,۸۸۶,۴۰۳,۷۳۰,۶۸۵
		۲,۷۵۴,۱۱۱,۶۰۷,۴۳۳

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	خالص سود	خالص سود	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سود اوراق اجاره					
صکوک اجاره فارس ۷۰۳ بدون ضامن	متعدد	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۳۹,۵۹۳,۰۷۶,۰۳۸	۴۴,۶۸۳,۲۸۱,۰۵۵	ریال
اجاره تابان فردا فارس ۱۴۰۶/۱۲/۲۲	متعدد	۱۴۰۶/۱۲/۲۲	۸۲,۰۸۷,۴۵۹,۹۹۵	۴۰۷,۳۵۶,۴۵۹,۶۵۲	ریال
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن	متعدد	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	.	۸۶,۱۶۱,۳۴۷,۶۵۸	ریال
اجاره توان آفرین ساز ۱۴۰۷/۰۲/۱۶	متعدد	۱۴۰۷/۰۲/۱۶	.	۶۰,۴۰۰,۹۶۹,۷۵۸	ریال
صکوک اجاره گل گهر ۵۰۴-۳ ماهه ۲۳٪	متعدد	۱۴۰۵/۰۴/۱۸	.	۵۸,۶۴۷,۹۳۳,۹۰۷	ریال
صکوک اجاره و کتدیر ۷۰۷ بدون ضامن-روزانه	متعدد	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	.	۱۴۷,۱۹۴,۷۴۳,۴۷۶	ریال
جمع			۱۲۱,۶۸۰,۵۳۶,۰۳۳	۸۰۴,۴۴۴,۶۳۵,۵۰۶	
سود اوراق مرابحه					
مرابحه ملی کشاورز-هانیز ۷۰۲	متعدد	۱۴۰۷/۰۲/۰۲	۷۲,۶۲۴,۵۰۰,۸۴۶	۷۳,۵۲۵,۴۹۱,۵۷۵	ریال
صکوک مرابحه ارغوان ۵۲-۳ ماهه ۲۳٪	متعدد	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۴۹,۳۱۹,۹۹۰,۵۷۵	۵۴,۶۳۹,۷۸۶,۸۳۰	ریال
مرابحه عام دولت ۱۴۰ ش.خ ۵۰۴	متعدد	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۷,۸۸۰,۸۳۶,۴۰۱	۱۷,۹۲۲,۴۰۰,۸۸۷	ریال
مرابحه عام دولت ۲۰۱ ش.خ ۶۰۴	متعدد	۱۴۰۶/۰۴/۳۰	۲۵,۰۹۰,۵۱۳,۷۸۵	۱۴,۵۲۴,۱۷۶,۱۷۶	ریال
مرابحه عام دولت ۲۰۷ ش.خ ۶۰۶	متعدد	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۳۲,۴۸۴,۳۴۶,۰۷۲	۱,۸۴۸,۶۰۱,۴۳۵	ریال
مرابحه عام دولت ۲۰۹ ش.خ ۵۰۸	متعدد	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۲۶۷,۱۹۴,۰۳۷,۰۰۷	۱۴۷,۲۰۱,۸۳۵,۱۸۲	ریال
اوراق مشارکت قطار شهری شهرداری کرج	متعدد	۱۴۰۶/۱۲/۲۸	۲۲۰,۰۸۸,۶۲۷,۲۰۴	۲۰۲,۳۹۱,۰۸۶,۰۴۱	ریال
اوراق مشارکت مرابحه ارگ-هانیز ۷۱۲۱۱	متعدد	۱۴۰۷/۱۲/۱۱	۵۵,۴۳۳,۹۱۳,۹۲۷	۳۳,۲۵۵,۲۵۸,۴۰۰	ریال
مرابحه عام دولت ۲۸۳ ش.خ ۸۰۳	متعدد	۱۴۰۸/۰۳/۱۲	۱۳,۶۲۱,۷۰۲,۲۰۰	.	ریال
مرابحه عام دولت ۲۸۸ ش.خ ۷۰۵	متعدد	۱۴۰۷/۰۵/۲۶	۲,۳۶۴,۹۸۳,۴۷۹	.	ریال
مرابحه عام دولت ۲۸۵ ش.خ ۷۰۴	متعدد	۱۴۰۷/۰۴/۱۹	۱۳,۴۸۸,۶۵۰,۴۰۰	.	ریال
مرابحه گوشتی کاله آمل ۱۴۰۸/۰۹/۲۹	متعدد	۱۴۰۸/۰۹/۲۹	۷۷,۵۸۶,۴۵۸,۰۷۷	.	ریال
مرابحه انتخاب آرمان کیان ۹۰۳	متعدد	۱۴۰۹/۰۳/۰۹	۳۳,۶۵۲,۱۳۷,۷۴۶	.	ریال
مرابحه اتومبیل سازی فردا ۶۱۰۲۳	متعدد	۱۴۰۶/۱۰/۲۳	.	۱,۷۴۰,۸۲۳,۲۳۸	ریال
مرابحه عام دولت ۱۳۲ ش.خ ۴۱۱۱۰	متعدد	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	.	۱۵۲,۳۸۰,۳۸۴,۱۰۰	ریال
مرابحه عام دولت ۱۴۲ ش.خ ۳۱۰۰۹	متعدد	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	.	۴,۷۶۱,۷۳۵,۳۱۲	ریال
صکوک مرابحه فولاد ۶۱۲ بدون ضامن	متعدد	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	.	۱۷۲,۶۶۶,۹۷۵,۲۰۵	ریال
جمع			۸۸۰,۷۳۰,۶۹۷,۷۰۹	۸۷۷,۰۱۸,۵۵۴,۳۸۱	
سود اوراق سلف					
اوراق سلف فیلم شفاف لفاف صنعت زرنند	متعدد	۱۴۰۵/۱۲/۲۶	۵۲,۶۸۰,۵۹۶,۲۶۰	۲۲,۷۲۳,۲۴۵,۸۳۵	ریال
اوراق سلف ون باری بهمن موتور (بهمن ۲۱)	متعدد	۱۴۰۷/۰۲/۲۶	۱۱,۷۹۷,۸۴۱,۴۰۵	.	ریال
اوراق سلف کامیونت بهمن دیزل	متعدد	۱۴۰۶/۰۷/۲۰	۶۱,۸۷۴,۳۹۵,۵۶۲	.	ریال
جمع کل			۱۲۶,۳۵۲,۸۳۳,۲۲۷	۲۲,۷۲۳,۲۴۵,۸۳۵	
۱۹-۲- سود سپرد بانکی به شرح زیر می باشد:			۱,۱۲۸,۷۶۴,۰۶۶,۹۶۹	۱,۷۰۴,۱۸۶,۵۳۵,۷۲۲	

نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
بانک صادرات	ریال	ریال	ریال	ریال		
موسسه اعتباری ملل	۱,۵۲۲,۸۷۲,۹۵۹,۴۴۱	۱۰۳,۴۴۱,۸۶۸	۱,۵۲۲,۷۶۹,۵۱۷,۵۷۳	۲۲۵,۶۷۱,۵۲۸,۷۶۶		
بانک گردشگری	۹۲,۲۱۹,۱۷۸,۰۷۸	۱,۰۳۳,۳۷۴,۹۳۱	۹۱,۱۱۵,۸۰۳,۱۴۷	۳۶۹,۸۸۷,۳۸۸,۸۹۸		
بانک اقتصاد نوین	۳۰۳,۹۵۱,۳۴۹,۴۷۱	۲۲۰,۷۲۹,۳۸۹	۲۰۳,۲۲۲,۰۵۲,۰۸۲	۱۴۷,۹۴۷,۱۰۳,۱۳۵		
بانک پاسارگاد	۲۳۰,۵۰۷,۷۳۵,۶۶۱	۶۴,۴۳۴,۹۰۳	۲۲۰,۴۴۳,۳۰۰,۷۳۸	۱۹۰,۱۹۳,۳۷۷,۲۶۶		
بانک دی	۴۶,۹۷۱,۶۱۶,۴۴۱	.	۴۶,۹۷۱,۶۱۶,۴۴۱	۴۵,۰۳۲,۷۵۸,۴۵۱		
بانک شهر	۴۹,۵۸۶,۵۸۶,۹۵۲	.	۴۹,۵۸۶,۵۸۶,۹۵۲	۴۰,۵۹۳,۶۷۴,۶۱۶		
بانک کارآفرین	۴۱۵,۳۰۱,۵۸۵,۰۷۵	.	۴۱۵,۳۰۱,۵۸۵,۰۷۵	.		
بانک خاورمیانه	۶۶,۲۱۳,۶۹۸,۶۱۴	۶۸۵,۰۸۸,۱۵۸	۶۵,۵۲۸,۶۱۰,۴۵۶	.		
بانک پارسیان	.	.	.	۱,۶۹۰		
بانک ملی	.	.	.	۲۵,۱۲۶,۰۸۲,۹۴۸		
جمع	۲,۶۲۷,۵۲۴,۶۰۹,۷۱۲	۲,۱۷۷,۰۶۹,۲۴۹	۲,۶۲۵,۴۵۵,۳۶۳	۱,۱۸۲,۲۱۷,۱۹۴,۹۶۳		

صندوق سرمایه گذاری نشان هانیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۰۰-۱	ریال ۵۰۴,۰۷۵,۷۹۸
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰۰-۲	ریال ۱۱۴,۰۴۲,۹۰۱
		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:

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهم تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت خرید و نگهداری ورقه بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد شده
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هانیز	تحت مدیریت مدیر صندوق	سلف فیلم شفاف لفاق صنعت زرد	۸۰۷,۴۰۰	۹۹۹,۹۶۴,۹۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۲۱,۳۷۲,۴۰۳	۲۷	۲۷,۵
تامین سرمایه خلیج فارس	سایر	اجاره تالان فردا فارس ۱۴۰۶۱۳۳۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۹۸۴,۳۳۸,۵۰۳	۲۳	۲۵,۲
تامین سرمایه دماوند	سایر	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن	۹۵۸,۰۰۰	۷۸۳,۶۷۴,۶۵۵,۲۸۱	.	۱۸	۳۸
تامین سرمایه خلیج فارس	سایر	صکوک اجاره فارس ۷۰۳ بدون ضامن	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۴,۱۲۵,۰۰۰	۳,۹۷۴,۷۷۲,۸۵۴	۲۳	۳۶
تامین سرمایه دماوند	سایر	صکوک اجاره وکندیر ۷۰۷ بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۳۴,۵۷۶,۵۱۶	۲۳	۳۴,۵
تامین سرمایه خلیج فارس	سایر	صکوک مرابحه ارغوان ۵۲-۳ ماهه ۲۳٪	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۴۶,۸۷۵,۰۰۰	۲۷,۷۱۰,۹۴۵,۸۲۰	۲۳	۳۸
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هانیز	تحت مدیریت مدیر صندوق	مرابحه ارگ هانیز ۷۱۲۱۱	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۹۲,۸۱۱,۴۲۹	۲۳	۳۷
شرکت فراگستر بیستون	سایر	مرابحه عام دولت ۲۰۱ ش.خ ۰۴۳۰	۱۸۷,۰۰۰	۱۷۷,۹۲۲,۳۷۹,۵۰۹	۴,۵۸۳,۸۴۳,۳۶۸	۲۳	۳۶
شرکت فراگستر بیستون	سایر	مرابحه عام دولت ۲۰۹ ش.خ ۰۵۰۸۲۱	۱,۸۷۸,۶۷۴	۱,۸۲۳,۲۷۱,۹۰۳,۷۴۰	۵۷,۰۱۶,۲۵۴,۸۷۵	۲۳	۳۶
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هانیز	تحت مدیریت مدیر صندوق	مرابحه ملی کشاورز هانیز ۷۰۲۰۲	۴۴۵,۰۰۰	۴۵۱,۲۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۸۱,۲۱۰,۹۸۲	۲۳	۳۹

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

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۶۹,۹۲۸,۰۱۱,۷۴۴	۶۲,۵۰۲,۶۷۹,۱۴۵
۲۰,۹۴,۲۴۶,۵۱۸	۸۹,۸۹۰,۷۰,۰۱۶
۴۵,۴۶۰,۰۶۶,۷۶۹	۳۸,۳۹۸,۲۷۰,۴۲۲
۸۲۴,۷۶۴,۶۹۱	۴۹۴,۹۹۹,۸۱۱
۱۱۸,۳۰۷,۰۸۹,۷۲۲	۱۰۲,۲۹۴,۸۵۶,۳۹۴

۲۲- سایر هزینه ها

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۳۵۴,۳۸۹,۳۳۲	۸۴,۷۶۰,۴۴۰
۱۲,۳۵۳,۰۲۲,۲۵۵	۶,۳۹۰,۱۳۱,۵۶۸
۵۰۱,۴۰۸,۸۶۴	۲۴۰,۳۹۶,۳۱۸
۱۰۵,۹۵۲,۳۹۶	۶۶,۴۲۰,۵۳۸
۸۴,۵۰۷,۸۵۷	۸۹,۴۱۷,۳۰۱
۶۴۱,۳۵۱,۴۳۸	.
۱۹,۴۶۹,۱۹۷	.
.	۳,۳۶۶,۵۸۴
.	۲۴۷,۸۵۱,۵۴۰
۱۳,۹۶۰,۰۱۰,۴۳۹	۷,۱۲۲,۲۴۴,۲۸۹

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه آئینمان نرم افزار
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحد های سرمایه گذاری
هزینه کارمزد بانکی
هزینه رتبه بندی
هزینه تصفیه
هزینه تاسیس
هزینه افزایش سقف واحد های سرمایه گذاری صندوق

۲۳- هزینه مالی

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۶۲,۵۱۸,۰۳۰	۴۷,۳۶۵,۵۵۹

هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری خبرگان سهام

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی صان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۴- تعدیلات

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

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد
۱۴۰۴	۱۴۰۵
ریال	ریال
۱۰۰,۵۶,۱۳۵,۰۵۰,۰۰۰	۲۲,۳۲۸,۷۱۷,۹۰۰,۰۰۰
(۱۰,۶۷۶,۴۳۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۲۵۵,۱۲۴,۷۸۰,۰۰۰)
(۶۲۰,۳۰۰,۲۵۰,۰۰۰)	۸,۰۷۳,۵۹۳,۱۲۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱- ۲۵- در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد بدهی های احتمالی با اهمیتی است.

۲- ۲۵- هیچگونه محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از جمله سهام، سپرده های بانکی، سپرده های کلایی، اوراق بهادار و سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نشده است.

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

۳۱ خرداد ۱۴۰۴				۳۱ خرداد ۱۴۰۵			
درصد تملک (از کل واحد ها)	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	تعداد واحدهای	درصد تملک (از کل واحد ها)	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	تعداد واحدهای
کل واحد ها)	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	کل واحد ها)	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری
۹۸	۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	۹۸۰,۰۰۰	۹۸	۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	۹۸۰,۰۰۰
۱	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰,۰۰۰
۱	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰,۰۰۰
۰	۱,۳۰۷,۶۷۷	عادی	۰	۰	۱,۳۰۷,۶۷۷	عادی	۰
۰	۰	عادی	۰	۰	۰	عادی	۰
۰	۰	عادی	۰	۰	۰	عادی	۰
۰	۱۰,۰۰۰	عادی	۰	۰	۱۰,۰۰۰	عادی	۰
۰	۱۰,۰۰۰	عادی	۰	۰	۱۰,۰۰۰	عادی	۰
۱۰۰	۲,۳۲۷,۶۷۷		۲,۳۲۷,۶۷۷	۱۰۰	۲,۳۲۷,۶۷۷		۲,۳۲۷,۶۷۷

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	مدیر صندوق
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگران هامرز	مدیر صندوق	مدیر صندوق
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محسن شهیدی	مؤسس	مؤسس
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدصادی بناکار	مؤسس	مؤسس
مدیران سرمایه گذاری (سابق)	اعظم ولی زاده لاریجانی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری
مدیران سرمایه گذاری (فعلی)	حجت اله نجف پور	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری
مدیران سرمایه گذاری (فعلی)	علی افشار	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری
مدیران سرمایه گذاری (سابق)	بهاره عزابادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری
مدیران سرمایه گذاری (فعلی)	علیرضا عزابادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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:

ماتده طلب(بدهی)	ماتده طلب(بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله		
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
		ریال	ریال			
(۳۸,۱۹۷,۹۶۴,۷۹۴)	(۴۳,۰۰۴,۶۹۴,۴۹۲)		۶۹,۹۷۸,۰۱۱,۷۴۴	طی دوره مالی	مدیر	سبدگردان هامرز
(۳۴۰,۶۶۶,۷۸۱)	(۶۳۰,۱۲۶,۹۸۰)		۲,۰۹۴,۲۴۶,۵۱۸	طی دوره مالی	متولی	موسسه حسابرسی ارقام تگر آریا (متولی سابق)
.	.		.	طی دوره مالی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزمونده کاران (متولی فعلی)
(۵۸۴,۳۷۰,۴۹۰)	(۵۷۷,۵۲۵,۱۸۱)		۸۲۴,۷۶۴,۶۹۱	طی دوره مالی	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ره یافت و همکاران
.	.		.	طی دوره مالی	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام تگر آریا (حسابرس فعلی)
(۳,۱۱۰,۵۸۸,۴۶۸)	(۱۲,۸۳۴,۳۶۹,۵۹۳)		۴۵,۴۶۰,۰۶۶,۷۶۹	طی دوره مالی	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
۴۴۸,۵۱۶,۱۲	۱۰۸,۹۲۷,۳۷۱		۸۵۲,۲۵۵,۵۵۷,۴۳۳	طی دوره مالی	کارگزاری	کارگزاری بانک تجارت
۲۴۹,۵۷۹,۴۷۸,۴۴۲	۲۶۷,۵۳۰,۷۰۱		۱,۰۱۷,۰۲۸,۸۹۸,۰۱۱	طی دوره مالی	کارگزاری	کارگزاری خبرگان سهام
.	۴۲۲,۲۹۶,۱۸۸		۱۵,۵۹۳,۲۴۲,۲۲۶,۰۹۸	طی دوره مالی	کارگزاری	کارگزاری هامرز
۲۱۷,۴۹۰,۷۳۹,۵۲۱	(۵۶,۲۷۹,۶۲۶,۲۹۸)					جمع

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.