



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۳/۳۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	صورت‌های مالی
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵-۶	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۲۱	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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

www.yekom.hummers.ir

شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۹۲۲۶۵۷

شماره ثبت: ۵۱۴۰۸

کد پستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

نشانی: تهران، میدان شیخ بهایی، ابتدای خیابان دهونک، پلاک ۳، ساختمان سینا، طبقه ششم

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ پست الکترونیک: yekom@hummers.ir



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱,۹۵۲,۴۸۱,۴۱۹,۳۸۱	۲,۰۱۹,۱۱۲,۴۰۰,۷۷۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۹۸۴,۹۴۲,۵۷۷	۵۰۰,۰۰۱	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۰	۲۹,۱۷۰,۱۷۰,۸۰۶	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۲۱۲,۷۸۴,۵۲۸,۳۵۸	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۱۰,۲۴۴,۰۲۱,۲۷۱	۹	حساب‌های دریافتی
۳,۹۲۰,۰۴۸,۵۱۶	۲,۵۸۱,۳۳۶,۳۰۲	۱۰	جاری کارگزاران
۲۰۲,۳۰۳,۴۱۰	۴۶۵,۹۷۴,۴۰۵	۱۱	سایر دارایی‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۲	موجودی نقد
۱,۹۵۷,۷۲۲,۶۳۷,۷۵۶	۲,۲۷۴,۳۵۹,۴۳۱,۹۲۰		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۶۸,۰۶۹,۵۰۹,۹۸۹	۱۱,۲۷۴,۷۰۴,۳۲۴	۱۰	جاری کارگزاران
۶,۵۸۲,۸۳۲,۴۷۷	۲۶,۴۶۴,۴۳۸,۳۹۶	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴	بدهی به سرمایه‌گذاران
۰	۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۳۳	۱۵	تسهیلات مالی دریافتی
۱,۰۰۲,۶۷۸,۲۹۱	۵,۱۹۸,۷۹۱,۱۶۷	۱۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۸۱,۳۵۵,۰۲۰,۷۵۷	۳۲۸,۱۷۶,۳۵۸,۸۲۰		جمع بدهی‌ها
۱,۷۷۶,۳۶۷,۶۱۶,۹۹۹	۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۱۷	خالص دارایی‌ها
۱,۲۱۵,۳۱۶	۱,۱۷۸,۵۵۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سند حسابرسی و ختم حسابرسی
از مووده حسابرسی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
صورت سودوزبان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مالی ۸ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
		درآمدها:
۳۵۱,۰۹۳,۰۵۵,۱۱۳	۳,۷۰۶,۵۵۴,۴۸۴	۱۸ سود فروش اوراق بهادار
(۹۲,۴۵۸,۷۸۳,۶۵۳)	(۷,۰۰۰,۵۹۵,۶۸۱)	۱۹ (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۸,۲۰۲,۹۳۹,۵۶۳	۲۰ سود سهام
۲,۴۱۲,۲۷۹,۳۸۴	۳۴,۳۲۶,۷۴۱,۷۴۸	۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۲۱۴,۴۲۸,۷۸۷	۱۹,۰۰۰,۷۲۸,۳۹۰	۲۲ سایر درآمدها
۲۶۱,۳۷۴,۹۰۳,۵۰۳	۵۸,۲۳۶,۳۶۸,۵۰۴	جمع درآمدها (زیان‌ها)
		هزینه‌ها:
۶,۷۴۶,۳۳۲,۴۷۷	۲۰,۰۴۵,۱۰۵,۹۱۹	۲۳ هزینه کارمزد ارکان
۶۳۶,۸۶۷,۳۲۷	۳,۲۴۱,۱۵۴,۸۶۴	۲۴ سایر هزینه‌ها
۲۵۳,۹۹۱,۷۰۳,۶۹۹	۳۴,۹۵۰,۱۰۷,۷۲۱	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
(۲۳۲,۹۴۲,۲۴۱)	(۴۹,۹۴۹,۳۲۵,۰۱۳)	۲۵ هزینه‌های مالی
۲۵۳,۷۵۸,۷۶۱,۴۵۸	(۱۴,۹۹۹,۲۱۷,۲۹۲)	زیان خالص
۳۵.۲۹	-۰.۸۱	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
۱۴.۴۷	-۰.۷۴	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

گردش خالص دارایی‌ها		یادداشت	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تعداد	ریال
۰	۱,۷۷۶,۳۶۷,۶۱۶,۹۹۹	۱,۴۶۱,۶۵۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱,۶۲۳,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۳۵	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۶۱,۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۳۵۹)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۲۵۳,۷۵۸,۷۶۱,۴۵۸	(۱۴,۹۹۹,۲۱۷,۲۹۲)	۰	زیان خالص
۶۰,۹۵۷,۸۵۵,۵۴۱	(۴,۸۶۱,۳۲۶,۶۰۷)	۲۶	تعدیلات
۱,۷۷۶,۳۶۷,۶۱۶,۹۹۹	۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۱,۶۵۱,۳۲۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

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

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

بادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۶ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴ و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۸ فعالیت خود را آغاز کرد این صندوق با شماره ۵۱۴۰۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۹۲۲۶۵۷ در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۶ نزد اداره ثبت شرکتها و طی شماره ۱۱۸۲۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می‌شود، طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده‌های بانکی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش میشود تا بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت ۳ سال مالی است. این مدت طبق ماده ۴۹ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای دی‌ماه هر سال تا انتهای آذرماه بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین آذر ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی این صندوق ضلع شمالی میدان شیخ بهایی ابتدای خیابان ده ونک، روبه روی کوچه کارخانه پلاک ۳ ساختمان سینا طبقه ۶ واحد ۱۱ و ۱۲ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه‌ای می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان هامرز مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس yekom.hummers.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم 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 ۲۳ 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 رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نام دارندگان واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
	تحت تملک	تحت تملک
شرکت سیدگردان هامرز (سهامی خاص)	۳۴,۳۰۰	۹۸
محسن شهیدی	۳۵۰	۱
محمدهادی بناکار	۳۵۰	۱
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: سیدگردان هامرز که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۰ به شماره ثبت ۵۵۸۷۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران- میدان شیخ بهایی- ابتدای خیابان ده ونک- پلاک ۳- طبقه ۶، کدپستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

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

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: سهروردی جنوبی پایین تر از مطهری خیابان برادران نوپخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۱ و ۲، کدپستی: ۱۵۷۸۶۶۳۹۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

بازداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
معادل سه در هزار (۰.۰۰۳) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق	هزینه های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق	هزینه برگزاری مجامع صندوق
قابلیت لحاظ کارمزد منقطع را داشته و سالانه تا یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی	کارمزد مدیر
سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
مبلغ ثابت ۴۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برابرازش خالص داراییهای کمتر یا مساوی ۵.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال برای ارزش خالص داراییهای بیش از ۵.۰۰۰ میلیارد ریال.	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
هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها براساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می‌گردد.	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ 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 می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و مؤسسات 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. نظیر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. لذا به اینجه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ 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.

۴-۷- تعهدات

صندوق متعهد است که خریدوفروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است را به شرح جدول ذیل اقدام نمایید:

ردیف	تعداد	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	ریل سیر کوثر (حسیر)	۳	۲۱.۶۰۰	۴۳۲.۰۰۰
۲	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)	۱٪ کمتر از دامنه مجاز تومان قیمت در تابلو مربوطه بازار پایه فرابورس ایران	۸۷.۰۰۰	۱.۷۴۰.۰۰۰
۳	گروه بهمن (خبهمن)	۳	۲.۱۰۰.۰۰۰	۴۳.۰۰۰.۰۰۰
۴	توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد (بمیلا)	۱٪ کمتر از دامنه مجاز تومان قیمت در تا	۳۵.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰
۵	صندوق س. اعتماد هامرز - ثابت (هامرز)	۱	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۵.۰۰۰.۰۰۰
۶	صندوق س. نشان هامرز (نشان)	۱	۲۵.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تکم هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
۲.۷۷	۵۴,۱۳۴,۸۱۰.۳۷۸	۲.۱۸	۴۹,۶۱۸,۸۵۳.۴۳۰	تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور
۱۸.۳۳	۳۵۸,۰۸۴,۷۹۳,۵۴۱	۲۲.۷۵	۵۰۵,۴۵۹,۳۳۶,۴۴۹	حمل و نقل، اتوباداری و ارتباطات
۷۸.۸۴	۱,۵۴۰,۲۷۱,۸۱۵,۳۶۲	۶۴.۴۴	۱,۴۶۴,۰۳۶,۲۱۰,۸۹۸	خودرو و ساخت قطعات
۹۹.۹۳	۱,۹۵۲,۲۸۱,۴۱۹,۳۸۱	۸۸.۸۷	۲,۰۱۹,۱۱۲,۴۰۰,۷۷۷	
				۲,۰۶۶,۸۰۳,۲۹۷,۸۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال		ریال
۹۸۴,۹۴۳,۵۷۷	۶-۱	۵۰۰,۰۰۱

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	نرخ سود			
درصد	ریال	درصد	ریال			
۰.۰۵	۹۴۵,۸۳۹,۶۹۱	۰	۰	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱-۲۵۵۲۱۰۶-۸۱-۸۱۹-۸۱ بانک سامان
۰	۳۹,۱۱۲,۸۸۶	۰	۱	۱۳۹۹/۱۱/۰۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۴-۲۵۵۲۱۰۶-۸۱-۸۱۹-۸۱ بانک سامان
۰	۰	۰	۱/۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۴-۲۲۰۴۱۰۶-۸۱ بانک تجارت
۰.۰۵	۹۸۴,۹۴۳,۵۷۷	۰	۵۰۰,۰۰۱			

صندوق سرمایه گذاری تخصصی بازارگردانی بکرم هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
	ریال	
	۲۹,۰۶۸,۵۲۰,۱۰۵	۷-۱
	۱۰,۱۶۴,۰۷۰,۱	۷-۲
	۲۹,۱۷۰,۱۷۰,۸۰۶	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق مرابحه

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:

درصد از کل دارایی	درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید	ریال
		ریال	ریال	ریال			ریال
۰	۰	۴,۱۴۱,۹۹۲,۸۷۵	۰	۴,۰۲۴,۲۱۵,۵۸۷	۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۰۷
۰	۰	۶,۴۲۶,۲۹۷,۵۳۶	۰	۶,۴۴۸,۱۷۹,۵۴۰	۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	گام بانک صادرات ایران ۲۰۰۷
۰	۰	۴,۰۱۸,۵۸۲,۴۱۲	۰	۴,۰۲۰,۴۱۲,۶۸۷	۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۰۷
۰	۰	۸,۵۴۳,۱۴۲,۸۲۶	۰	۸,۵۸۲,۵۶۵,۵۰۶	۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۰۵
۰	۰	۵,۹۳۸,۵۰۹,۳۵۶	۰	۶,۰۱۰,۱۱۵,۷۹۰	۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	اسناد خزانه ۳۰ بودجه ۰۰-۲۴-۳۱
۰	۱,۲۸	۲۹,۰۶۸,۵۲۰,۱۰۵	۰	۲۹,۰۸۷,۶۹۱,۱۱۰			

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

درصد از کل دارایی	درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید	ریال
		ریال	ریال	ریال			ریال
۰	۰	۱۰,۱۶۴,۰۷۰,۱	۷,۸۱۹,۷۷۱	۹۶,۴۱۹,۸۵۳	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	مرابحه عام دولت ۹۶-ش خ ۰۱۲-۳۰
۰	۰	۱۰,۱۶۴,۰۷۰,۱	۷,۸۱۹,۷۷۱	۹۶,۴۱۹,۸۵۳			

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

خالص ارزش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
۰	۰	۱۶۷,۲۰۱,۴۴۹,۲۸۸	۱۶۷,۲۰۱,۴۴۹,۲۸۸	۱۶,۵۹۷,۹۰۷	صندوق س اعتماد هامرز- ثابت (هامرز)
۰	۰	۱۷,۷۶۷,۰۵۵,۶۲۰	۱۷,۶۹۵,۷۰۲,۸۲۰	۱,۵۶۲,۶۴۴	صندوق س نشان هامرز- (نشان)
۰	۰	۱۵,۳۵۵,۲۷۷,۸۲۸	۱۵,۳۵۲,۵۲۲,۲۸۰	۱,۱۷۰,۸۵۹	صندوق س ثبات ویستا- (ثبات)
۰	۰	۸,۸۷۸,۲۹۲,۹۹۴	۸,۷۱۰,۳۹۷,۰۰۵	۲۲۶,۳۳۹	صندوق س با درآمد ثابت کیان (کیان)
۰	۰	۲,۹۷۶,۲۳۵,۰۷۷	۲,۹۶۴,۹۰۱,۰۰۰	۲۳۰,۵۰۹	صندوق س نوع دوم کارا (کارا)
۰	۰	۳۴۱,۰۶۵,۴۲۳	۳۳۸,۳۵۹,۲۹۸	۶,۷۹۵	صندوق س اعتماد آفرین پارسیان- (اعتماد)
۰	۰	۲۱۲,۷۸۴,۵۲۸,۳۵۸	۲۱۲,۲۶۳,۳۳۱,۷۸۱		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تکم هامرز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	
ریال	ریال		ریال	
=	۸,۳۲۷,۳۳۱	۱۰	۸,۳۲۷,۳۳۱	
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۲,۹۴۶,۹۴۷,۳۸۳		۳,۱۱۷,۲۸۳,۲۱۹	۸-۱
=	۶,۷۸۰,۷۹۶,۷۳۱		۶,۷۸۰,۷۹۶,۷۳۱	
=	۵۰۷,۹۴۹,۸۲۶		۵۰۷,۹۴۹,۸۲۶	
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۱۰,۲۴۴,۰۲۱,۲۷۱		۱۰,۴۱۴,۴۵۷,۱۰۷	

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

سود سهام دریافتنی

کارمزد دریافتنی صندوق س اعتماد هامرز- ثابت

کارمزد دریافتنی صندوق س مختص اوراق دولتی نشان هامرز

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال
ریال	ریال		ریال
=	۶۵۵,۹۴۱,۱۹۵	۲۵	۶۸۸,۲۸۸,۹۸۰
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۲,۳۹۱,۰۰۶,۱۸۸	۲۵	۲,۴۲۹,۰۹۴,۳۳۹
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۲,۹۴۶,۹۴۷,۳۸۳		۳,۱۱۷,۲۸۳,۲۱۹

گروه اقتصادی کرمان خودرو

ریل سیر کوثر

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار
(بستانکار) انتهای دوره	ریال	ریال	(بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۱,۳۶۴,۳۳۶,۰۶۷)	۱,۲۱۵,۷۰۴,۱۹۲,۲۰۷	۱,۳۱۷,۶۶۲,۹۶۲,۶۳۴	(۱۱۳,۲۲۳,۱۰۶,۴۹۴)
۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۳	۳۷,۴۴۰,۴۸۷,۷۴۹,۲۲۴	۳۷,۳۴۳,۰۵۹,۱۰۷,۳۱۷	=
۹,۹۷۸,۲۰۹	۳۷۱,۶۸۴,۶۰۸,۰۵۷	۳۶۷,۹۲۷,۹۵۱,۰۷۳	۳,۷۶۶,۶۳۵,۱۹۳
(۱۰,۳۶۸,۲۵۷)	۲۴۸,۹۹۰,۱۵۹,۳۴۰	۲۴۸,۸۲۶,۳۷۷,۶۶۰	۱۵۳,۴۱۳,۳۳۳
=	۱۰۰,۰۰۷,۳۷۴,۶۲۲	۱۰۰,۰۰۷,۳۷۴,۶۲۲	=
=	۳۱۰,۳۰۶,۴۰۸,۰۶۳	۳۶۵,۱۵۲,۸۱۱,۵۵۸	(۵۴,۸۴۶,۴۰۳,۴۹۵)
=	۹۴,۱۰۹,۱۰۲,۰۵۳	۹۴,۱۰۹,۱۰۲,۰۵۳	=
(۸,۶۹۳,۳۶۸,۰۲۲)	۳۹,۶۸۱,۲۸۹,۵۹۳,۴۶۶	۳۹,۸۳۶,۷۴۵,۶۸۶,۹۱۷	(۱۶۴,۱۴۹,۴۶۱,۴۷۳)

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۲۵۷,۳۳۹	۵۵,۴۵۵,۵۴۵	=	۱۲۶,۷۱۲,۸۸۴
۱۵۵,۵۱۱,۱۵۵	۳۸۶,۱۵۵,۵۱۰	۵۴۱,۶۶۶,۶۶۵	=
۳۳۹,۳۰۵,۹۱۱	۷۳۳,۲۷۸,۴۲۳	۸۹۶,۸۹۳,۸۰۸	۷۵,۵۹۰,۵۲۶
۴۶۵,۹۷۴,۴۰۵	۱,۱۷۴,۸۸۹,۴۷۸	۱,۴۳۸,۵۶۰,۴۷۳	۲۰۲,۳۰۳,۴۱۰

مخارج تأسیس

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج آبونمان نرم افزار

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	=
=	۵۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۸۲۹-۴۰-۱۳۵۵۲۱۰۶- بانک سامان

حساب جاری ۴۸-۴۱۰۰۴۸- بانک تجارت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نیک‌هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۳۰ آذر

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۵,۹۱۹,۳۳۳,۱۸۳	۲۴,۹۴۳,۶۲۶,۸۸۷
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۳,۴۹۹,۲۹۴	۵۲۰,۸۱۱,۵۰۹
۶,۵۸۲,۸۳۲,۴۷۷	۲۶,۴۶۴,۴۳۸,۳۹۶

شرکت سیدگردان هامرز(مدیر)
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران(متولی)
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران(حسابرس)

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۰	۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۳۳
۰	۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۳۳

اعتبار دریافتی از کارگزاران

۱-۱۵- صندوق طی دوره مبلغ ۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۳۳ ریال اعتبار از کارگزاری‌های صیباتامین، بانک تجارت دریافت نموده است، که نرخ اعتبار دریافتی میانگین ۲۱ درصد می‌باشد، و اعتبارات به صورت کوتاه‌مدت بوده و اوراق سهام‌های صندوق به عنوان وثیقه بابت اعتبارات دریافتی نزد کارگزاری‌ها سپرده می‌باشد.

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نام کارگزاری
۰	۱۷۰,۵۱۵,۰۰۸,۹۹۶	کارگزاری صیباتامین
۰	۱۱۴,۷۲۳,۴۱۵,۹۳۷	کارگزاری بانک تجارت
۰	۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۳۳	

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۴۶۲,۴۸۲,۵۰۷	۳۰۴,۳۷۳,۳۹۳
۰	۵۴۱,۶۶۶,۶۶۵
۲۰۲,۴۵۳,۵۶۶	۵۰۰,۰۰۰,۵۵۴
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۲,۷۴۲,۲۱۸	۳,۶۸۷,۷۵۰,۵۵۵
۱,۰۰۲,۶۷۸,۳۹۱	۵,۱۹۸,۷۹۱,۱۶۷

هزینه آبونمان نرم‌افزار
 هزینه عضویت در کانون‌ها
 ذخیره کارمزد تصفیه
 هزینه تاسیس
 بدهی بابت مخارج عملیاتی

۱۷- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۷۳۳,۸۳۱,۵۶۲,۵۰۰	۱,۴۲۶,۶۵۱	۱,۹۰۴,۹۳۳,۵۷۸,۱۰۰	۱,۶۱۶,۳۲۷
۴۲,۵۳۶,۰۵۴,۴۹۹	۳۵,۰۰۰	۴۱,۲۴۹,۴۹۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۱,۷۷۶,۳۶۷,۶۱۶,۹۹۹	۱,۴۶۱,۶۵۱	۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۱,۶۵۱,۳۲۷

واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
 واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرما به گنجاری اختصاصی بازار گدانی نیکو هانیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۸ ماه و ۱۶ روزه منتهی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
	ریال	
۳۵۱,۳۶۷,۷۷۱,۹۱۵	۲,۶۷۰,۳۳۱,۵۰۰	۱۸-۱
(۳۵۲,۹۶۰,۸۷۴)	۳۳۱,۶۲۰,۸۹۶	۱۸-۲
۷۸,۳۴۴,۰۷۲	۷۱۵,۱۷۰,۰۸۸	۱۸-۳
۳۵۱,۰۱۴,۵۵۱,۱۱۳	۳,۰۷۰,۵۵۴,۴۸۴	

۱۸-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۸ ماه و ۱۶ روزه منتهی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
	ریال	ریال	ریال		
(۱,۰۰۰,۳۹۰,۰۵۴)	۹,۲۸۷,۴۲۲,۸۹۸	۱۳۸۳,۶۶۵۸	۱۸۱,۹۸۴,۷۱۸,۹۶۰	۱۸,۷۵۷,۴۳۳	توسه بازرگانی آهن وفولادساز
۲۹۶,۳۲۷,۳۲۱,۲۵۳	۱۴۰,۱۸۶,۹۹۱,۶۴۵	۱۸۳,۳۷۸,۷۰۰	۳۴۱,۹۵۶,۹۷۰,۰۱۵	۱۳,۵۵۸,۵۱۰	ریل سیر کوثر
۵۶,۴۵۹,۰۴۵,۴۱۱	۱۲,۱۷۳,۳۰۰,۶۲۶	۱۰۲,۱۵۰,۶۹۴	۱۱۸,۳۳۳,۷۸۰,۱۵۷	۳۸,۵۵۹,۲۶۴	گروه اقتصادی کرمان خودرو
۳۵۱,۳۶۷,۷۷۱,۹۱۵	۳۲,۸۰۹,۰۰۰,۱۶۶۹	۶۱۲,۵۷۸,۳۲۶,۲۳۳	۵۸۱,۱۸۶,۲۷۷,۲۵۱	۳۳۸,۵۸۲,۶۸۱	گروه پهن
	۲,۶۷۰,۳۳۱,۵۰۰	۱,۳۲۱,۲۲۸,۵۷۰,۳۷۲	۱,۱۳۵,۲۳۶,۹۰۶,۸۳۹	۳۸۸,۷۵۹,۸۷۸	

۱۸-۲ - زیان ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۸ ماه و ۱۶ روزه منتهی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
	ریال	ریال	ریال		
(۲۵۲,۱۶۰,۸۷۴)	(۴,۵۶۵,۸۰۰,۰۱۹)	۳,۵۴۵,۱۵۴,۵۵۳	۳۱,۷۰۷,۰۰۰,۳۳۳,۵۷۴	۳,۱۴۰,۹۹۲,۴۲۴	صندوق سرمایه گذاری اعتماد هانیز (هانیز)
	۵۰,۴۳۸,۵۲۶	۳,۳۶۷,۱۱۰	۱۸,۰۸۸,۱۳۲,۹۷۷	۱,۷۷۷,۱۰۶	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گستر (گستر)
	۸,۵۳۳,۹۰۵	۱۸۹,۰۱۹	۹۹۹,۶۶۲,۰۷۶	۳۳,۸۹۰	صندوق سرمایه گذاری پارسیان پارسین
	۳,۶۲۸,۳۸۰,۲۶۴	۱۰,۳۶۲,۱۸۹	۳۱,۷۰۷,۰۰۰,۳۳۳,۵۷۴	۱۱۵,۱۳۳,۳۶۸	صندوق سن نشان هانیز
	(۷,۱۹۳,۰۷۲)	۹۱,۸۷۷	۴۹۰,۰۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	صندوق درآمد ثابت امین نیکو فردا
	۳,۲۰۶,۸۹۳,۲۶۲	۹,۱۷۹,۰۹۸	۲۸,۹۵۶,۴۱۱,۶۸۳	۱,۳۴۴,۱۷۶	صندوق سن با درآمد ثابت کیان
(۲۵۲,۱۶۰,۸۷۴)	۳۲۱,۶۲۰,۸۹۶	۳,۶۶۲,۷۷۳,۸۴۶	۶۲,۴۸۲,۶۰۷,۱۶۲,۸۶۴	۳,۷۵۹,۲۷۹,۰۶۴	

۱۸-۳ - زیان ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۸ ماه و ۱۶ روزه منتهی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
	ریال	ریال	ریال		
	۷۴۴,۶۳۳,۸۵۸	۱۶,۳۴۴,۷۱۰	۲۲,۵۴۷,۳۳۳,۰۰۰	۳۶,۶۰۰	استاذانکس آلودجه ۰۰-۰۰-۲۴-۳۱
	۱۹۳,۴۶۶,۳۰۵	۱۰,۴۱۳,۳۵۰	۱۴,۳۶۴,۶۲۳,۰۰۰	۲۱,۷۰۰	استاذانکس آلودجه ۰۰-۰۰-۲۲-۳۰
	(۱۱۰,۸۶۰,۰۷۵)	۱۰,۸۵۸,۸۱۴	۱۵,۱۱۵,۵۳۳,۳۶۱	۳۳,۵۰۰	استاذانکس آلودجه ۰۰-۰۰-۲۱-۳۰
	(۱۱۳,۱۰۰,۰۰۰)	۵۶,۵۵۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰	مراجعه عام دولت (ش-خ-۲۰۹-۴۱۲-۳)
	(۳۸,۷۹۸,۷۷۳)	*	*	*	صنایع خوراک ۰۰-۰۰-۲۰۹-۱۸
	۱۱۰,۱۷۶,۹۲۷	*	*	*	استاذانکس آلودجه ۰۰-۰۰-۲۰-۱۸
	۱۶,۸۶۵,۹۱۸	*	*	*	استاذانکس آلودجه ۰۰-۰۰-۱۳-۰۰
۷۸,۳۴۴,۰۷۲	۷۱۵,۱۷۰,۰۸۸	۹۴,۳۶۸,۸۷۴	۱۳۰,۲۷۰,۴۹۷,۰۰۰	۱۵۸,۸۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تکوین هلدینگ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۹- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۸ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
(۹۲,۶۵۸,۷۸۲,۶۵۳)	(۷,۶۹۰,۹۰۹,۷۱۴)	۱۹-۱
-	۵۱۳,۰۷۱,۹۵۸	۱۹-۲
-	(۳۱,۷۵۷,۹۲۵)	۱۹-۳
(۹۲,۶۵۸,۷۸۲,۶۵۳)	(۷,۰۰۰,۹۵۵,۶۸۱)	

دوره مالی ۸ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مطالبات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۰,۸۰۱,۵۲۸,۵۲۰)	(۶,۳۳۵,۳۹۸,۸۱۳)	-	۳۷,۷۲۹,۰۱۰	۵۵,۸۲۰,۱۵۲,۴۴۳	۲۹,۶۵۶,۵۹۲,۴۲۰	۵۰,۱۷۷,۱۷۳		توسعه بازرگانی آهن و فولاد مبارک
(۱۵۰,۶۴۶,۱۶۶,۴۸۷)	۵۲,۴۲۹,۴۲۱,۸۴۰	-	۳۷,۳۱۶,۶۵۸	۵۱,۰۰۳,۹۱۹,۱۳۳	۵۰۵,۸۲۳,۷۷۷,۷۲۰	۲۴,۵۳۱,۷۰۶		ریال سیر کوثر
(۱۰,۶۵۹,۰۷۹,۷۰۷)	۸,۱۶۱,۳۷۱,۵۵۵	-	۶۱,۳۵۴,۵۶۱	۷۱,۹۵۲,۰۵۶,۶۴۳	۸۰,۳۷۹,۶۸۵,۸۲۰	۲۲,۸۰۴,۹۹۶		گروه اقتصادی گریان خودرو
(۷۲,۵۲۸,۰۴۱,۰۶۱)	(۶۴,۲۰۶,۸۱۴,۳۴۶)	-	۱,۰۵۲,۱۵۷,۷۰۸	۱,۴۲۷,۷۶۳,۵۷۲,۴۴۳	۱,۳۸۴,۳۰۸,۱۱۲,۷۱۲	۷۹۱,۱۸۵,۵۲۷		گروه پهن
(۹۲,۶۵۸,۷۸۲,۶۵۳)	(۷,۶۹۰,۹۰۹,۷۱۴)	-	۱,۵۱۶,۵۶۷,۳۲۷	۲,۰۰۶,۶۳۰,۳۱۰,۶۹۱	۲,۰۰۶,۶۳۰,۳۱۰,۶۹۱			

۱۹-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۹-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۸ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مطالبات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۶۷,۸۵۰,۹۰۰	-	۱,۶۶۲,۹۹۲	۸,۷۱۰,۳۲۷,۰۰۴	۸,۸۷۹,۹۵۷,۹۱۶	۲۱۶,۳۳۹		صندوق س با درآمد ثابت کیان
-	۱۱,۳۳۳,۹۸۷	-	۵۵۸,۱۴۹	۲,۹۶۶,۹۰۱,۰۹۰	۲,۹۷۶,۷۳۳,۲۱۶	۳۲۰,۵۰۹		صندوق س موج دوم کارا ۳
-	۲,۷۵۵,۵۶۸	-	۲,۸۷۹,۶۵۵	۱۵,۳۵۳,۳۲۲,۲۸۰	۱۵,۳۵۸,۱۷۵,۲۰۳	۱,۱۷۰,۸۵۹		صندوق س ثبات و سنا ۳
-	۲۵۶,۰۲۷,۶۸۸	-	۶,۶۸۰,۳۳۳	۱۶۷,۱۰۰,۵۷۲,۹۰۸	۱۶۷,۴۲۲,۸۸۱,۶۲۹	۱۶,۵۸۷,۹۰۷		صندوق س اعتماد هلدینگ رتائت
-	۲,۷۰۶,۱۲۵	-	۶۳,۵۶۲	۳۳۸,۳۵۹,۲۹۸	۳۳۱,۱۲۹,۳۶۵	۶,۷۹۵		صندوق س اعتماد آبرین پارسین ۳
-	۷۱,۳۵۸,۰۰۰	-	۳,۳۳۱,۹۲۸	۱۷,۶۹۵,۷۰۲,۸۲۰	۱۷,۷۲۰,۳۱۷,۵۶۸	۱,۵۶۲,۶۴۴		صندوق س نشان هلدینگ ۳
-	۵۱۳,۰۷۱,۹۵۸	-	۱۴,۷۷۸,۹۳۹	۲۱۲,۳۷۲,۴۵۶,۴۰۰	۲۱۲,۷۹۹,۳۰۷,۶۷۷			

۱۹-۳- زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۸ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مطالبات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۷۱,۶۰۶,۳۳۳)	-	۲,۲۰۸,۵۲۳	۶,۰۱۰,۱۱۵,۷۹۰	۵,۹۱۲,۸۱۸,۰۰۰	۹,۸۰۰		استاد خزرکس بودجه ۲۰۲۰
-	(۴۱,۴۳۱,۶۷۹)	-	۶,۱۹۸,۲۷۳	۸,۵۸۲,۵۶۵,۵۰۶	۸,۵۸۲,۳۳۲,۱۰۰	۱۰,۱۷۹		گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۲۰
-	۱۱۷,۵۷۹,۲۸۸	-	۳,۰۰۰,۱۲۵	۲,۰۲۲,۴۱۵,۵۸۷	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰		گروهی اعتبار مولد سلمان ۲۰۲۰
-	(۱,۸۲۸,۳۷۴)	-	۲,۹۱۵,۵۸۸	۲,۰۳۰,۹۱۲,۶۸۷	۲,۰۳۰,۹۱۲,۶۸۷	۵,۰۰۰		گروهی اعتبار مولد سپه ۲۰۲۰
-	(۳۱,۸۸۲,۰۰۴)	-	۲,۶۶۳,۴۴۶	۶,۴۴۸,۱۷۹,۵۴۰	۶,۴۳۰,۵۵۹,۸۸۲	۷,۹۹۳		گام بانک صادرات ایران ۲۰۲۰
-	(۳,۵۹۸,۹۲۳)	-	۶۸,۰۷۰	۱۰۰,۴۳۳,۳۲۲	۱۰۰,۷۰۸,۷۶۹	۱۰۰		مراجعه عام دولت ۱۹۶۰ ش ۹۱۴ ۳۰
-	(۳۱,۷۵۷,۹۲۵)	-	۳۱,۱۵۸,۰۴۵	۹۹,۱۹۱,۹۲۸,۷۳۲	۹۹,۱۹۱,۳۳۸,۸۵۱			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۰- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱

۳۰/۰۹/۱۴۰۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد		هزینه تنزیل		جمع درآمد سود سهام		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۵,۲۰۸,۰۵۹,۶۶۰	۰	۰	۰	۵,۲۰۸,۰۵۹,۶۶۰	۷	۷۴۴,۰۰۸,۵۲۲	۱۴۰۱/۰۴/۲۸			گروه بهمن
۰	۴۷,۹۳۲,۵۲۰	۰	۰	۰	۴۷,۹۳۲,۵۲۰	۴۰	۱,۱۹۸,۳۱۳	۱۴۰۱/۰۵/۲۶			توسعه بازرگانی آهن وفولادمیلا
۱۱۳,۹۳۳,۸۷۲	۲,۳۹۱,۰۰۶,۱۸۸	(۱۳۸,۰۸۸,۰۵۱)			۲,۴۲۹,۰۹۴,۲۳۹	۱۲۱	۲۰,۰۷۵,۱۵۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸			ریل سیر کوثر
۰	۶۵۵,۹۴۱,۱۹۵	(۳۲,۳۴۷,۷۸۵)			۶۸۸,۲۸۸,۹۸۰	۳۰	۲۲,۹۴۲,۹۶۶	۱۴۰۱/۰۴/۱۲			گروه اقتصادی کرمان خودرو
<u>۱۱۳,۹۳۳,۸۷۲</u>	<u>۸,۲۰۲,۹۳۹,۵۶۳</u>	<u>(۱۷۰,۴۳۵,۸۳۶)</u>			<u>۸,۳۷۳,۳۷۵,۳۹۹</u>						

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۸ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود صندوق سرمایه گذاری	۳۱,۲۱۸,۵۷۱,۸۷۱	۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰
سود اوراق با درآمد ثابت	۳,۰۹۰,۹۴۳,۵۰۶	۱,۸۲۶,۶۸۳,۲۷۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۷,۲۲۶,۳۷۱	۷۹۶,۱۰۶
	<u>۳۴,۳۲۶,۷۴۱,۷۴۸</u>	<u>۲,۴۱۲,۲۷۹,۳۸۴</u>

۲۱-۱- سود صندوق سرمایه‌گذاری، اوراق مشارکت و سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
				خالص سود	خالص سود
طی دوره	نامحدود	۱۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۹,۹۴۷,۹۴۱,۴۴۷	۰
طی دوره	نامحدود	۱۰,۰۰۰	۲۰٪	۸,۳۳۰,۰۰۰	۰
طی دوره	نامحدود	۱۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۲۶۲,۳۰۰,۴۲۴	۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰
				<u>۳۱,۲۱۸,۵۷۱,۸۷۱</u>	<u>۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰</u>
طی دوره	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۰	۱,۸۲۶,۶۸۳,۲۷۸
طی دوره	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۹,۹۵۳,۲۴۲	۰
طی دوره	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳,۰۸۰,۹۹۰,۲۶۴	۰
				<u>۳,۰۹۰,۹۴۳,۵۰۶</u>	<u>۱,۸۲۶,۶۸۳,۲۷۸</u>

۲۱-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۳۵۵۲۱۰۶- بانک سامان	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۱۰٪	۸,۲۲۲,۴۶۳	۰	۸,۲۲۲,۴۶۳	۰
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۳۵۵۲۱۰۶- بانک سامان	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۱۰٪	۰	۰	۰	۷۹۶,۱۰۶
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۳۵۵۲۱۰۶- بانک سامان	۱۴۰۰/۰۸/۲۵	۱۰٪	۶۵۹,۸۳۸	۰	۶۵۹,۸۳۸	۰
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۳۵۵۲۱۰۶- بانک سامان	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	۱۰٪	۸,۳۲۷,۳۳۱	۰	۸,۳۲۷,۳۳۱	۰
حساب جاری ۲۲۰۴۱۰۰۴۸- بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۱۰٪	۱۲,۶۳۰	۰	۱۲,۶۳۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۴۱۰۰۶۴- بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۱۰٪	۴,۱۰۹	۰	۴,۱۰۹	۰
			<u>۱۷,۲۲۶,۳۷۱</u>	۰	<u>۱۷,۲۲۶,۳۷۱</u>	<u>۷۹۶,۱۰۶</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۲- سایر درآمدها

دوره مالی ۸ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	سایر
ریال	ریال		
۲۱۴,۴۲۸,۷۸۷	۰		تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی
۰	۶,۸۶۶,۶۴۴	۲۱-۱	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری اعتمادهامرز
۰	۱۸,۴۸۵,۹۱۱,۹۲۰	۲۱-۱	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی نشان هامرز
۰	۵۰۷,۹۴۹,۸۲۶	۲۱-۱	
۲۱۴,۴۲۸,۷۸۷	۱۹,۰۰۰,۷۲۸,۳۹۰		

۲۲-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. و همچنین درآمد مربوط به بازارگردانی در صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز "هامرز" تا پایان شهریورماه ۱۴۰۱ می‌باشد.

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۸ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مدیر متولی حسابرس
ریال	ریال	
۵,۹۱۹,۳۳۳,۱۸۳	۱۹,۰۲۴,۲۹۳,۷۰۴	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۲۶,۹۹۹,۲۹۴	۵۲۰,۸۱۲,۲۱۵	
۶,۷۴۶,۳۳۲,۴۷۷	۲۰,۰۴۵,۱۰۵,۹۱۹	

۲۴- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۸ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	هزینه تاسیس حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها هزینه آبونمان نرم افزار هزینه کارمزد بانکی هزینه تصفیه
ریال	ریال	
۳۸,۲۸۷,۱۱۶	۵۵,۴۵۵,۵۴۵	
۰	۳۸۶,۱۵۵,۵۱۰	
۳۸۶,۸۹۱,۹۸۱	۲,۴۶۷,۸۲۲,۹۱۳	
۹,۲۳۴,۶۶۴	۳۴,۱۷۳,۹۰۸	
۲۰۲,۴۵۳,۵۶۶	۲۹۷,۵۴۶,۹۸۸	
۶۳۶,۸۶۷,۳۲۷	۳,۲۴۱,۱۵۴,۸۶۴	

۲۵- هزینه‌های مالی

دوره مالی ۸ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری‌ها
ریال	ریال	
۳۳۲,۹۴۲,۲۴۱	۴۹,۹۴۹,۳۲۵,۰۱۳	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۲۶- تعدیلات

دوره مالی ۸ ماهه ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۶۵,۵۴۸,۰۳۷,۱۱۸ (۳۰۴,۵۹۰,۱۸۱,۵۷۷)	۳۳,۲۸۲,۰۲۹,۹۹۹ (۳۸,۱۴۳,۳۶۶,۰۶۶)
۶۰,۹۵۷,۸۵۵,۵۴۱	(۴,۸۶۱,۳۲۶,۶۰۷)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۷- تعهدات، بدهی‌های احتمالی

صندوق از نوع بازارگردانی می‌باشد. به موجب مفاد اساسنامه، امین نامه و مجوزهای اخذ شده اوراق بهادار مندرج در جدول زیر جزء تعهدات صندوق بوده که می‌بایست عملیات بازارگردانی انجام شود به غیر از این موارد. صندوق فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی دیگری می‌باشد.

ردیف	نماد	ریل سیر کوثر (حسیر)	دامنه	حد اقل سفارش انباشته	حد اقل معاملات روزانه
۱			۳٪	۲۱,۶۰۰	۳۳۲,۰۰۰
۲	گروه اقتصادی کرمان خودرو (شکرمان)		کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تایپو مربوطه بازار	۸۷,۰۰۰	۱,۷۴۰,۰۰۰
۳	گروه بهمن (خجهن)		۳٪	۲,۱۵۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰
۴	توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد (میلاد)		کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تایپو مربوطه بازار	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۵	صندوق س اعتماد هامرز-تایت (هامرز)		۱٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	صندوق س- نشان هامرز-د (نشان)		۱٪	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۸ ماهه ۱۶ روزه منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰

درصد	تعداد	نوع	واحد‌های	تملك	درصد	تعداد	واحد‌های	سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۸	۳۴,۳۰۰	ممتاز	۳۴,۳۰۰	۹۸	ممتاز	۳۴,۳۰۰	مدیر صندوق	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۱	۳۵۰	ممتاز	۳۵۰	۱	ممتاز	۳۵۰	-	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محسن شهیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۱	۳۵۰	ممتاز	۳۵۰	۱	ممتاز	۳۵۰	-	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدصادق بناکار	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	
۰	۰	۰	۱۴۲,۲۲۷	۰	عادی	۱۴۲,۲۲۷	سرمایه‌گذار	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری ارزش هامرز (سهامی خاص)	شرکت سرمایه‌گذاری ارزش هامرز (سهامی خاص)	
۱۰۰	۳۵,۰۰۰	۰	۱۷۷,۲۲۷	۱۰۰	۰	۱۷۷,۲۲۷	۰		۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی یکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		شرح معامله		ارزش معامله		موضوع معامله		نوع وابستگی		طرف معامله	
مانده بدهکار		مانده بدهکار		ریال		ریال							
(بستانکار)	(بستانکار)	(بستانکار)	(بستانکار)	تاریخ معامله	شرح معامله	ارزش معامله	ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله			
(۵,۹۱۹,۳۳۳,۱۸۳)	(۲۴,۹۴۳,۲۶۶,۸۸۷)			طی دوره مالی	کارمزد ارکان	۱۹,۰۲۴,۲۹۳,۷۰۴		کارمزد ارکان	مدیر			سیدگردان هامرز	
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			طی دوره مالی	کارمزد ارکان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		کارمزد ارکان	متولی			موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران	
(۳۲۶,۹۹۹,۲۹۴)	(۵۲۰,۸۱۲,۲۱۵)			طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۳۳۱,۴۶۷,۰۷۸,۷۶۷	۵۲۰,۸۱۲,۲۱۵	کارمزد ارکان	حسابرس			موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	
(۵۴,۸۴۶,۴۰۳,۴۹۵)	۰			طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۴۲۷,۹۹۷,۰۴۲,۲۸۷		خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری			کارگزاری بانک آینده	
۱۵۳,۴۱۳,۳۲۳	(۱۰,۳۶۸,۲۵۷)			طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۶۰۲,۵۹۸,۳۰,۸۶۵		خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری			کارآمد	
۳,۷۶۶,۶۳۵,۱۹۳	۹,۹۷۸,۲۰۹			طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۱,۱۰۱,۹۵۸,۷۷۰,۴۲۷		خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری			محک سهام صنایع	
(۱۱۳,۲۳۳,۱۰۶,۴۹۴)	(۱۱,۳۶۴,۳۳۶,۰۶۷)			طی دوره مالی	اعتبار دریافتی	۹۶,۴۱۵,۰۲۶,۳۳۰		اعتبار دریافتی	کارگزاری			صبا تامین	
۰	(۱۷۰,۵۱۵,۰۰۸,۹۹۶)			طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۳		خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری			بانک تجارت	
۰	۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۳			طی دوره مالی	اعتبار دریافتی	۶۶,۱۴۴,۲۶۹,۵۹۷,۴۵۸		اعتبار دریافتی	کارگزاری			بانک پاسارگاد	
۰	(۱۱۴,۷۲۳,۴۱۵,۹۳۷)			طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۵۰,۰۰۷,۳۷۴,۶۲۲		خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری			سهام گستران	
۰	۰			طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۰۲,۱۵۰,۴۷۲,۳۲۸		خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳۰-نسبت کیفیت سرمایه

تعدیل شده با استفاده از	تعدیل شده با استفاده از	ریال	ریال	پایه محاسباتی	خلاصه اقلام
ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری و تعهدات	ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	۱,۹۱۱,۹۰۲,۳۹۰,۲۹۲,۳۲	۱,۲۲۵,۷۱۵,۶۲۴,۰۰۴,۲۸	۲,۲۷۱,۲۳۰,۷۷۴,۹۷۲	جمع دارایی‌های جاری
		-	-	-	جمع دارایی‌های غیر جاری
		۱,۹۱۱,۹۰۲,۳۹۰,۲۹۲	۱,۲۲۵,۷۱۵,۶۲۴,۰۰۴	۲,۲۷۱,۲۳۰,۷۷۴,۹۷۲	جمع کل دارایی‌های جاری
		۳۱۷,۱۰۸,۳۶۹,۱۳۲	۳۱۹,۷۵۴,۸۱۳,۳۷۹	۳۲۵,۰۴۷,۷۰۱,۸۷۲	جمع بدهی‌های جاری
		-	-	-	جمع بدهی‌های غیر جاری
		۳۱۷,۱۰۸,۳۶۹,۱۳۲	۳۱۹,۷۵۴,۸۱۳,۳۷۹	۳۲۵,۰۴۷,۷۰۱,۸۷۲	جمع کل بدهی‌های جاری
		۹۹۴,۵۰۴,۲۰۰,۰۰۰	۹۹,۴۵۰,۴۲۰,۰۰۰	۲۵۳,۶۶۲,۴۴۰,۰۰۰	جمع کل تعهدات
		۱,۳۱۱,۶۱۲,۵۶۹,۱۳۲	۴۱۹,۲۰۵,۲۳۳,۳۷۹	۶۷۸,۷۱۰,۱۴۱,۸۷۲	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
			۲,۹۲	۳,۲۵	نسبت جاری
		۰,۶۹		۰,۲۰	نسبت بدهی و تعهدات

۳۱-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مکرم هامرز
 یادداشتهای همراه صورتهای عالی
 سال عالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی
 (الف) خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	(ملازمین) صندوق من نشان امروز	(مشان) صندوق من نشان امروز	(میلان) توسعه بازار گامی امن و بلا محدود	(تجهیز) گروه همپن	(مکرم) گروه اقتصادی کرمان خودرو	(حسین) اریل سیر کوثر
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۱۹,۱۱۳,۴۰۰,۷۷۷	-	-	۴۱,۶۱۸,۸۵۳,۳۳۳	۱,۳۸۳,۳۶۵,۷۹,۶۱۸	۸۰,۶۶۸,۳۳۱,۳۷۸	۵۰,۵۰۵,۵۹۹,۳۳۶,۳۴۸
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۳۹,۱۷۰,۱۷۰,۸۰۶	۱۷,۷۶۷,۰۵۵,۶۲۰	۱۷,۷۶۷,۰۵۵,۶۲۰	۱۵,۳۵۵,۳۷۷,۸۲۷	-	۳۹,۱۷۰,۱۷۰,۸۰۶	-
۳۱۳,۷۸۴,۵۳۸,۳۵۸	۱۶۷,۶۶۶,۶۰۱,۳۷۷	۵۰,۷۴۹,۸۲۶	-	-	۱۳,۱۵۵,۵۳۳,۴۹۴	-
۱۰,۳۳۴,۰۲۱,۳۷۱	۶,۷۸۹,۱۴۴,۰۶۳	۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۳	۹,۹۷۸,۲۰۹	-	۶۵۵,۶۶۱,۱۹۵	۳,۳۹۱,۰۰۶,۱۸۸
۳,۵۸۱,۳۳۶,۳۰۲	-	۳۸,۶۷۵,۵۱۶	۷۰,۶۶۹,۹۱۰	۷۰,۶۶۹,۹۱۰	۱۳۲,۳۳۷,۳۴۹	۷۰,۶۶۹,۹۱۰
۳۶۵,۱۷۳,۲۰۵	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۳۳۷,۱۵۰,۳۶۱	۲۰,۸۵۶,۳۶۱,۰۵۵	۶۵,۵۵۵,۷۹۴,۰۰۰	۱,۳۸۳,۳۶۵,۷۹,۶۱۸	۱۳۳,۸۳۳,۶۶۴,۰۲۳	۵۰,۷۸۲,۳۱۳,۵۶۶
۳,۳۷۶,۳۵۹,۴۳۱,۸۲۰	-	-	-	-	-	-
۱۱,۳۷۶,۷۰۴,۳۳۴	۹۹,۷۸۸,۱۳۹	۱۸۱,۰۳۵,۵۰۳	۳۵۶,۹۹۱,۱۲۶	۱۱,۳۶۶,۳۳۶,۰۶۷	۱۰,۳۶۸,۳۵۷	-
۳۶,۶۶۶,۳۳۸,۳۶۶	-	-	۱۷,۰۳۳,۳۶۹,۰۶۹	۱۳,۰۲۶,۶۶۱,۱۲۴	۷,۶۹۲,۶۷۳,۳۶۵	-
-	-	-	-	-	-	-
۳۸۵,۳۳۸,۴۳۴,۳۳۳	۱۴,۸۹۴,۳۶۵	۹,۵۶۸,۳۳۸,۸۱۳	۵۳۷,۱۵۳,۳۲۹	۱۷,۰۵۱,۰۰۸,۹۲۶	۱,۳۲۸,۶۶۸,۱۷۳	۱۰۵,۱۵۳,۶۶۷,۱۲۴
۵,۱۹۸,۷۹۱,۱۶۷	۱۱۳,۶۸۰,۹۸۲	۱,۳۸۱,۳۶۱,۱۳۳	۸۱۳,۷۵۳,۳۵۵	۱,۳۵۵,۳۳۰,۵۲۱	۳,۷۵۱,۵۲۸,۴۴۴	۶۶۳,۶۷۳,۸۷۶
۳۳۸,۱۷۶,۳۵۸,۸۱۰	۱۱۳,۶۸۰,۹۸۲	۱۱۰,۰۳۹,۷۱۵,۴۳۹	۸۱۳,۷۵۳,۳۵۵	۲۰۰,۰۶۸,۶۶۹,۶۵۳	۱۳۳,۰۹۱,۱۳,۳۶۵	-
۱,۹۳۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۱۷۶,۲۱۳,۵۱۴,۸۸۵	۶,۸۲۷,۰۱۵,۶۱۶	۶۲,۱۶۱,۸۲۷,۰۶۵	۱,۱۸۳,۳۶۵,۷۹۱,۸۷۵	۱۳۰,۰۸۰,۳۷۵,۵۹۸	۳۳۴,۵۱۱,۴۰۰,۰۸۱
۱,۱۷۸,۵۵۷	۱,۳۶۸,۵۶۳	۶۵۵,۴۱۹	۹۶۸,۳۳۰	۱,۱۱۵,۵۳۱	۱,۰۰۹,۰۵۸	۱,۶۹۳,۳۸۱

دارایی ها
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در سوره بانکی
 سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
 سایر حسابهای دریافتی
 جاری کارگزاران
 سایر دارایی ها
 موجودی نقد
 جمع دارایی

بدهی ها
 جاری کارگزاران
 پرداختنی به ارکان صندوق
 پرداختنی به سرمایه گذاران
 تسهیلات مالی دریافتی
 سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
 جمع بدهی ها
 خلاص دارایی ها
 خلاص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	صندوق من امتداد هلدینگ-تلت (هامرز)	صندوق من نشان هامرز (نشان)	صندوق من نشان صندوق (نشان)	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	گروه همپن (همپن)	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکروان)	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۶۵۵,۵۴۴,۲۸۴	(۳,۵۵۸,۸۹۰,۰۱۹)	۲,۶۲۸,۲۸۰,۲۹۴	۹,۲۲۶,۱۰۳,۲۵۷	(۳۲,۸۰۹,۰۰۱,۶۴۹)	۱۵,۲۰۸,۳۶۲,۱۷۶	۱۴,۰۱۸,۶۹۹,۶۴۵						
(۷,۰۰۰,۵۹۵,۶۸۱)	۲۵۶,۰۲۷,۴۸۸	۷۱,۳۵۲,۸۰۰	(۶,۲۱۹,۸۳۷,۱۳۰)	(۶۴,۴۰۶,۸۱۴,۳۳۶)	۸,۸۷۳,۷۳۳,۶۴۷	۵۴,۴۲۴,۹۴۱,۸۴۰						
۸,۲۰۲,۳۳۹,۵۶۳	*	*	۴۷,۹۳۲,۵۲۰	۵,۲۰۸,۰۵۹,۶۶۰	۶۵۵,۶۴۱,۱۹۵	۲,۳۹۱,۰۰۶,۱۸۸						
۳۴,۳۳۶,۷۴۱,۷۲۸	۳۹,۹۵۶,۲۸۱,۴۰۸	۴,۱۰۹	۴,۳۷۰,۴۵۶,۳۳۱	-	-	-						
۱۹,۰۰۰,۷۲۸,۳۹۰	۱۸,۶۸۵,۹۱۱,۹۳۰	۵۰۷,۹۴۹,۸۲۶	-	-	-	۶,۸۶۶,۶۴۴						
۵۸,۳۳۶,۳۶۸,۵۰۴	۴۴,۱۳۳,۳۳۰,۷۹۷	۳,۲۰۷,۵۸۷,۰۲۹	۷,۲۲۴,۶۵۴,۸۸۸	(۹۲,۰۰۷,۷۶۶,۳۳۵)	۲۴,۷۳۸,۰۴۷,۸۱۸	۷۰,۷۴۱,۵۱۴,۳۱۷						
۲۰,۰۴۵,۱۰۵,۹۱۹	۱۱۳,۵۳۷,۳۶۴	۵۸,۸۸۰,۳۹۲	۵۳۱,۶۴۴,۱۳۰	۱۴,۲۱۵,۳۳۷,۰۲۵	۱,۰۲۶,۵۷۸,۶۴۶	۲,۰۸۹,۱۳۹,۶۳۳						
۳,۲۴۱,۱۵۴,۸۶۴	۵۶,۱۸۱,۵۶۸	۱۷۶,۸۸۳,۱۹۵	۵۶۲,۲۰۸,۵۷۸	۱,۷۵۰,۴۴۶,۵۸۲	۵۹۶,۴۴۵,۳۱۲	۹۶,۹۸۹,۵۹۹						
۳۴,۹۵۰,۱۰۷,۷۳۱	۴۳,۹۶۳,۶۲۱,۸۲۵	۲,۹۷۱,۸۳۳,۵۲۲	۶,۳۳۸,۸۰۳,۱۹۰	(۱۰,۷۹۷,۵۴۹,۹۵۲)	۲۳,۱۰۵,۰۳۴,۰۲۰	۶۶,۵۵۵,۳۸۵,۰۸۶						
(۴۹,۹۹۹,۳۳۵,۰۱۳)	(۳,۶۱۴,۶۶۲,۹۳۳)	(۹۲۷,۲۵۶,۶۵۶)	(۱۱,۸۵۰,۸۳۳)	(۳۵,۷۸۳,۷۲۲,۱۷۹)	(۱,۵۳۰,۹۶۰)	(۹,۵۹۰,۳۰۸,۶۶۲)						
(۱۴,۹۹۹,۳۱۷,۲۹۳)	۴۰,۳۴۸,۱۵۸,۹۱۲	۲,۰۲۴,۲۶۳,۸۸۶	۶,۳۱۶,۹۵۲,۳۵۷	(۱۴۳,۷۵۷,۲۷۲,۱۳۱)	۲۳,۱۰۳,۵۰۳,۰۶۰	۵۶,۹۶۵,۰۷۶,۶۲۴						

درآمدها:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

