

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم‌ها‌م‌ر‌ز

به‌انضمام

صورتهای مالی به همراه یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هـامرز

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل فهرست صورت‌های مالی :
۲	- صورت خالص دارایی‌ها
۳	- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴ الی ۲۳	- یادداشت‌های توضیحی

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم همارز

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهاری نظر

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم همارز شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره مالی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم همارز به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره مالی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای مؤسسه، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم همارز است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

● خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

● از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

● مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

● کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به مدیر اطلاع‌رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲۸ صورت‌های مالی، نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها درخصوص بدهی‌ها و تعهدات معادل ۰,۰۸ و نسبت جاری معادل ۲,۸۵ می‌باشد. در این خصوص در حدود رسیدگی‌های انجام شده مفاد تبصره ۱ ماده ۹ دستورالعمل مذکور (نسبت جاری تعدیل شده حداقل معادل یک و نسبت بدهی و تعهدات حداکثر معادل یک) رعایت گردیده است.

۶- براساس بند ۳-۲ ماده ۳۹ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۷- براساس بند ۳-۳ ماده ۳۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. درحدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثنای موارد مندرج در جدول ذیل و سایر موارد ذکر شده در این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و آئین‌نامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۱	بند ۷ امیدنامه	رعایت حداقل معاملات روزانه برای نمادهای مورد بازارگردانی	مورد مذکور در خصوص نمادهای حسیر، پمپلا، خکرم، خبهن، هامرز و نشان در برخی از تاریخ‌ها رعایت نشده است.
۲	کنترلی	لزوم ارائه چک‌لیست‌های متولی ظرف ۲۰ روز تقویمی پس از پایان هر سه ماه و ارسال جوابیه مدیر ظرف ۱۰ روز پس از نامه متولی	نامه‌های ارسالی توسط متولی منطبق بر دوره‌های مالی فعالیت صندوق نمی‌باشد.
۳	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	لزوم ارسال فایل‌های xml در سامانه سنم تا ساعت ۱۶ هر روز کاری	مورد مذکور در تاریخ‌های ۱۴۰۲/۰۱/۲۰، ۱۴۰۲/۰۱/۲۱ و ۱۴۰۲/۰۱/۲۶ با تأخیر انجام شده است.
۴	ماده ۳۰ اساسنامه	لزوم ارسال دعوتنامه مجامع حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع	دعوتنامه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۷ با تأخیر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۶ ارسال شده است.
۵	دستورالعمل ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی	لزوم ثبت اسناد حسابداری منطبق بر دستورالعمل مذکور	صندوق دارای کد معینی به نام "طلب از شرکت پروژه" می‌باشد که گردش این حساب جز اقلام متعارف نمی‌باشد و اساساً ایجاد این کد معین با دستورالعمل مذکور مغایر می‌باشد.

۹- در اجرای بند یک ماده ۳۹ اساسنامه اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این موسسه، به استثنای موارد ذکر شده در این گزارش، به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۱۰- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست رعایت مفاد آئین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این موسسه، به موردی حاکی از عدم رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مزبور برخورد نکرده است.

۲۱ مرداد ۱۴۰۲

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

خسرو واشقانی فراهانی

(۸۰۰۸۶۹)

سید جمیل خباز سوابی

(۸۹۲۷۱۷)





صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ 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	صورت خالص دارایی‌ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۳	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۳	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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدهادی بناکار	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق
		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی صندوق



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



www.yekom.hummers.ir

شناسه ملی: ۱۴۰۵۹۹۱۲۶۵۷

کد پستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

شماره ثبت: ۵۱۴۰۸

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

پست الکترونیک: yekom@hummers.ir

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
دارایی ها:			
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۷۲۸,۸۴۸,۳۵۵,۲۲۸	۲,۰۱۹,۱۱۲,۴۰۰,۷۷۷	
۶ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۵۶۹,۷۵۰,۰۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۱	
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۶,۱۷۹,۵۷۸,۵۰۲	۲۹,۱۷۰,۱۷۰,۸۰۶	
۸ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۲۲۵,۷۵۵,۹۳۶,۰۱۶	۲۱۲,۷۸۴,۵۲۸,۳۵۸	
۹ حساب های دریافتی	۱,۵۷۴,۷۲۰,۳۴۳	۱۰,۲۴۴,۰۲۱,۲۷۱	
۱۰ جاری کارگزاران	۴۳,۰۸۴,۲۲۹,۰۰۶	.	
۱۱ سایر دارایی ها	۱,۷۳۵,۷۸۴,۰۹۱	۴۶۵,۹۷۴,۴۰۵	
جمع دارایی ها	۳,۰۲۷,۷۴۸,۳۵۳,۱۸۷	۲,۲۷۱,۷۷۸,۰۹۵,۶۱۸	
بدهی ها:			
۱۰ جاری کارگزاران	.	۸,۶۹۳,۳۶۸,۰۲۲	
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۱۷,۳۴۷,۵۵۶,۱۰۷	۲۶,۴۶۴,۴۳۸,۳۹۶	
۱۳ تسهیلات مالی دریافتی	۴۵۵,۰۸۱,۹۷۵,۱۲۴	۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۳۳	
۱۴ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۷,۷۹۳,۴۵۵,۹۶۳	۵,۱۹۸,۷۹۱,۱۶۷	
جمع بدهی ها	۴۸۰,۲۲۲,۹۸۷,۱۹۴	۳۲۵,۵۹۵,۰۲۲,۵۱۸	
خالص دارایی ها	۲,۵۴۷,۵۲۵,۳۶۵,۹۹۳	۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۱۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۵۹۴,۳۶۹	۱,۱۷۸,۵۵۷	

یادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.



موسسه حسابرسی و خدمات مالی
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هارمز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمدها:
۲۸,۴۱۰,۰۳۹,۱۰۹	۵۳۲,۰۱۳,۱۸۶,۰۹۲	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
(۱۸,۳۳۹,۹۸۵,۵۲۰)	۲۴۸,۷۷۸,۸۶۰,۴۴۲	۱۷	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۳,۹۰۷,۰۰۲,۹۱۳	۳۴,۰۶۲,۱۳۶,۲۲۴	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۶,۶۱۱,۴۸۳,۱۴۲	۹,۴۶۵,۹۹۴,۱۳۷	۱۹	سایر درآمدها
۳۰,۵۸۸,۵۳۹,۶۴۴	۸۲۴,۳۲۰,۱۷۶,۸۹۵		جمع درآمدها(زیان‌ها)
			هزینه‌ها:
۱۰,۸۲۹,۲۲۸,۱۹۹	۱۴,۱۷۴,۲۸۲,۶۶۵	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۱,۲۲۳,۷۳۰,۵۱۷	۱,۷۳۸,۶۱۸,۷۸۸	۲۱	سایر هزینه‌ها
۱۸,۵۳۵,۵۸۰,۹۲۸	۸۰۸,۴۰۷,۲۷۵,۴۴۲		سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی
(۲۴,۶۷۱,۹۱۵,۹۳۹)	(۳۷,۰۶۷,۵۰۶,۴۷۹)	۲۲	هزینه‌های مالی
(۶,۱۳۶,۳۳۵,۰۱۱)	۷۷۱,۳۳۹,۷۶۸,۹۶۳		زیان خالص
(۰.۳۶)	۳۰.۳۵%		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
(۰.۲۹)	۳۰.۲۸%		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

گردش خالص دارایی‌ها				یادداشت
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تعداد	ریال	تعداد
۱,۷۷۶,۳۶۷,۶۱۶,۹۹۹	۱,۴۶۱,۶۵۱	۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۱,۶۵۱,۳۲۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۲۱۶,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۳۷۱	۵,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۹	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۲۹,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۵۸۳)	(۵۸,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۶۴۹)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۶,۱۳۶,۳۳۵,۰۱۱)	.	۷۷۱,۳۳۹,۷۶۸,۹۶۳	.	زیان خالص
(۴,۲۰۴,۸۱۳,۹۱۵)	.	(۱۱۶,۴۹۷,۴۷۶,۰۷۰)	.	تعدیلات
۱,۹۵۲,۸۱۴,۴۶۸,۰۷۳	۱,۶۴۸,۴۳۹	۲,۵۴۷,۵۲۵,۳۶۵,۹۹۳	۱,۵۹۷,۸۲۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سودخالص / میانگین موزون (ریال) وجود 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.



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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 سرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین 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 آذر سال 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.

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 خلاص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

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 ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: مشهد بلوار مدرس، مدرس پنجم، ساختمان مسکن طبقه اول و دوم، کدپستی: ۱۵۷۸۶۶۳۹۱۷



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هانرز
یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل سه در هزار (۰.۰۰۳) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	قابلیت لحاظ کارمزد منعطف 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 متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برآیند ارزش 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 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 های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	ثابت: هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۲.۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق متغیر:

ضریب خالص ارزش دارایی های میلیارد ریالی	تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	بالاتر از ۵۰۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۳۵	۰.۰۰۰۵

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 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 دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های 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.

۴-۷- تعهدات

صندوق متعهد است که خرید و فروش 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 نماید:

ردیف	نوع	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	ریل سیر کوثر (حسیر)	۲۵	۳۰.۳۰۰	۶۰۶.۰۰۰
۲	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمات)	۱۰ کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار	۸۷.۰۰۰	۱.۷۴۰.۰۰۰
۳	گروه بهمن (خپهمن)	۲.۲۵	۵۲۷.۲۰۰	۱۰.۵۴۴.۰۰۰
۴	نوسه بازرگانی آهن و فولاد میلاد (پمیلاد)	۱۰ کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار	۳۵.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰
۵	صندوق سرمایه گذاری اعتماد هنرز-ثبت (اهنرز)	۱۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰.۰۰۰
۶	صندوق سرمایه گذاری منتخب اوراق دولتی شهرداری تهران (انتخاب)	۱۰	۲۵.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰
۷	صندوق سرمایه گذاری کالایی سبز هانرز (سبز)	۳۰	۵۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰
۸	اوراق مرابحه شرکت ملی شیمی کشاورز (سهلی عام)	۱۰	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازگذاری، یکم هابیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
بجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور، حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات تجارت و ساخت قطعات	۱۳۸,۳۱۸,۳۸۷,۳۸۳	۱۳۶,۰۶۷,۸۱۱,۴۳۱	۴,۱۶	۵۵,۸۴۴,۱۵۲,۳۴۳	۴۹,۶۱۸,۸۵۳,۴۳۰	۲۱,۸
	۴۹۷,۸۱۶,۶۵۵,۳۵۹	۶۰۴,۳۹۸,۸۱۶,۳۳۳	۱۹,۹۶	۵۳۵,۰۸۴,۱۶۱,۳۴۹	۵۰۵,۴۵۹,۳۳۶,۴۴۹	۲۳,۲۵
	۱,۸۶۹,۷۳۰,۳۳۸,۷۰۲	۱,۹۹۸,۳۸۱,۷۲۷,۵۶۴	۶۶	۱,۴۷۳,۸۷۴,۹۸۴,۳۰۶	۱,۴۶۴,۰۳۴,۲۱۰,۸۹۸	۶۴,۴۴
	۲,۵۰۵,۸۵۵,۳۸۱,۳۴۴	۲,۷۳۸,۸۴۸,۳۵۵,۳۳۸	۹۰,۱۳	۲,۰۶۴,۸۰۳,۲۹۷,۸۹۸	۲,۰۱۹,۱۱۲,۴۰۰,۷۷۷	۸۸,۸۷

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۳/۳۱	۱۴۰۱/۹/۳۰
ریال	۵۶۹,۷۵۰,۰۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۱
۶-۱		

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

۱۴۰۲/۳/۳۱				۱۴۰۱/۹/۳۰			
تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	نرخ سود	ریال	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده کوتاه مدت ۱۳۹۹/۱۱/۰۶	کوتاه مدت	٪۱۰	۱	۱	ریال	۱	درصد
سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۱/۰۸/۱۷	کوتاه مدت	٪۱۰	۵۶۹,۷۵۰,۰۰۰	۵۶۹,۷۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	کوتاه مدت	٪۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
			۵۶۹,۷۵۰,۰۰۱	۰	۱,۰۰۰,۰۰۱	۰	درصد

سپرده های بانکی

۶-۱- در ستون مقایسه ای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰ یادداشت ۶-۱ مجموع منابع دو حساب بانک سامان و یک حساب بانک تجارت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال بوده که در یادداشت اصلی ۵۰۰,۰۰۰ ریال گردیده است. قابل ذکر است مبلغ صحیح یک میلیون ریال در صورت خالص دارایی ها لحاظ گردیده است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، یکم هابیز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
ریال							
۳۹,۰۶۸,۵۳۰,۱۰۵	۷-۱	۳۶,۰۷۸,۴۰۳,۰۵۵					
۱۰,۱۶۴,۰۷۰,۰۰۱	۷-۲	۱۰,۱۷۵,۴۲۷					
۲۹,۱۷۰,۱۷۰,۸۰۶		۲۶,۱۷۹,۵۷۸,۵۰۲					
۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
۱۴۰۲/۰۳/۳۱							
ریال							
۳۶,۰۷۸,۴۰۳,۰۵۵							
۱۰,۱۷۵,۴۲۷							
۲۶,۱۷۹,۵۷۸,۵۰۲							
۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
۱۴۰۲/۰۳/۳۱							

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
ریال							
۴,۱۴۱,۹۹۴,۸۷۵	*	۷,۱۱۷,۶۵۸,۴۳۷	*				
۰,۱۸	۱۲۰۲/۰۷/۳۰	۰,۳۷					
۵,۳۲۶,۳۹۷,۵۳۶	۱۲۰۲/۰۷/۳۰	۴,۰۳۰,۴۱۲,۶۸۷	*				
۰,۳۸	۱۲۰۲/۰۷/۳۰	۰,۱۵					
۴,۰۱۸,۵۸۴,۶۱۲	۱۲۰۲/۰۷/۳۰	۳,۵۰۰,۱۲۴,۳۱۲	*				
۰,۱۸	۱۲۰۲/۰۷/۳۰	۰,۱۵					
۸,۵۴۳,۱۴۳,۸۳۶	۱۲۰۲/۰۷/۳۰	۷,۴۷۸,۳۵۵,۳۳۳	*				
۰,۳۸	۱۲۰۲/۰۷/۳۰	۰,۲۵					
۵,۹۳۸,۵۰۹,۴۵۶	۱۲۰۲/۰۷/۳۰	۱,۴۷۷,۴۹۶,۰۳۸	*				
۰,۲۶	۱۲۰۲/۰۷/۳۰	۰,۰۵					
۳۹,۰۶۸,۵۳۰,۱۰۵	۱۲۰۲/۰۷/۳۰	۲۶,۰۷۸,۴۰۳,۰۵۵	*				
۱,۲۸	۱۲۰۲/۰۷/۳۰	۲۲,۹۸۶,۵۰۵,۸۳۵	*				
۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
۱۴۰۲/۰۳/۳۱							

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مرتبط به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
ریال							
۱۰,۱۶۴,۰۷۰,۰۰۱	۱۷/۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					
۰							
۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
۱۴۰۲/۰۳/۳۱							

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
ریال							
۱۵,۹۳۸,۵۱۲	۱۶۱,۲۵۳,۳۹۱,۱۷۳	۱۶۱,۰۶۸,۵۵۱,۹۷۳	۵۳۳	۱۶۷,۳۰۱,۴۴۹,۳۸۸	۱۶۷,۳۰۱,۴۴۹,۳۸۸	۱۶۷,۳۰۱,۴۴۹,۳۸۸	۸۶
۴,۰۵۴,۵۲۰	۵۰,۳۱۱,۵۵۴,۹۳۱	۵۱,۴۱۳,۸۳۵,۲۵۸	۱,۷	۱۷,۶۹۵,۷۰۲,۸۳۰	۱۷,۶۹۵,۷۰۲,۸۳۰	۱۷,۶۹۵,۷۰۲,۸۳۰	۰,۹۱
*	*	*	*	۱۵,۳۵۵,۳۷۷,۸۴۸	۱۵,۳۵۵,۳۷۷,۸۴۸	۱۵,۳۵۵,۳۷۷,۸۴۸	۰,۷۹
*	*	*	*	۸,۸۷۸,۳۹۲,۹۹۴	۸,۸۷۸,۳۹۲,۹۹۴	۸,۸۷۸,۳۹۲,۹۹۴	۰,۴۶
۹۱۴,۳۲۷	۱۳,۳۲۰,۳۲۸,۳۰۰	۱۳,۲۳۳,۵۳۸,۷۸۵	۰,۴۴	۲,۹۶۴,۹۰۱,۰۹۰	۲,۹۶۴,۹۰۱,۰۹۰	۲,۹۶۴,۹۰۱,۰۹۰	۰,۱۵
*	*	*	*	۳۸۸,۳۵۹,۳۹۸	۳۸۸,۳۵۹,۳۹۸	۳۸۸,۳۵۹,۳۹۸	۰,۰۲
۲۲۴,۷۸۵,۱۸۳,۴۰۴	۲۲۵,۷۵۵,۹۳۶,۰۱۶	۲۲۵,۷۵۵,۹۳۶,۰۱۶	۷,۴۶	۲۱۲,۲۶۴,۳۳۱,۷۸۱	۲۱۲,۲۶۴,۳۳۱,۷۸۱	۲۱۲,۲۶۴,۳۳۱,۷۸۱	۱۰,۹۳
۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
۱۴۰۲/۰۳/۳۱							

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هابیز- ثابت (هابیز)
صندوق سرمایه‌گذاری تهران هابیز- ثابت (هابیز)
صندوق سرمایه‌گذاری پارس ویندا- ثابت (هابیز)
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کازا (کازا)
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کازا (کازا)
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد افروز پارس- ثابت (اعتقاد)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هائیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۸,۳۲۷,۳۳۱	۸,۳۲۷,۳۳۱	۱۰۰	۸,۳۲۷,۳۳۱	۸,۳۲۷,۳۳۱	۸,۳۲۷,۳۳۱
۲,۹۴۶,۹۴۷,۳۸۳	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۷۸۰,۷۹۶,۷۳۱	۱,۳۰۳,۵۲۳,۵۸۶	۱۰۰	۱,۳۰۳,۵۲۳,۵۸۶	۱,۳۰۳,۵۲۳,۵۸۶	۱,۳۰۳,۵۲۳,۵۸۶
۵۰۷,۹۴۹,۸۲۶	۳۶۳,۸۷۰,۴۲۶	۱۰۰	۳۶۳,۸۷۰,۴۲۶	۳۶۳,۸۷۰,۴۲۶	۳۶۳,۸۷۰,۴۲۶
۱۰,۳۴۴,۰۲۱,۳۷۱	۱,۵۷۴,۷۲۰,۳۴۳	۱۰۰	۱,۵۷۴,۷۲۰,۳۴۳	۱,۵۷۴,۷۲۰,۳۴۳	۱,۵۷۴,۷۲۰,۳۴۳

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

سود سهام دریافتنی

کارمزد دریافتنی صندوق س اعتماد هائیز- ثابت

کارمزد دریافتنی صندوق س مختص اوراق دولتی نشان هائیز

۹-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تغییر نشده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۶۵۵,۹۴۱,۱۹۵	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۳۹۱,۰۰۶,۱۸۸	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۹۴۶,۹۴۷,۳۸۳	۰	۰	۰	۰	۰

گروه اقتصادی کرمان خودرو

ریل سیر کوثر

۹-۲ مبالغ مربوط به کارمزد بازارگردانی در صندوق‌های سرمایه‌گذاری اعتماد هائیز و مختص اوراق دولتی نشان هائیز با توجه به نرخ‌های اعلامی در هر یک از امیدنامه‌های صندوق‌های مذکور و نائید دریافتنی از سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد که بصورت روزانه محاسبه و لحاظ می‌گردد.

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۱,۲۶۴,۳۳۶,۰۶۷)	۲,۶۷۹,۴۷۲,۵۴۵,۴۴۳	۲,۶۷۹,۴۷۲,۵۴۵,۴۴۳	۲,۶۷۹,۴۷۲,۵۴۵,۴۴۳	۲,۶۷۹,۴۷۲,۵۴۵,۴۴۳	۲,۶۷۹,۴۷۲,۵۴۵,۴۴۳
۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۲	۲۹,۶۵۵,۲۸۸,۸۹۸,۴۳۵	۲۹,۶۵۵,۲۸۸,۸۹۸,۴۳۵	۲۹,۶۵۵,۲۸۸,۸۹۸,۴۳۵	۲۹,۶۵۵,۲۸۸,۸۹۸,۴۳۵	۲۹,۶۵۵,۲۸۸,۸۹۸,۴۳۵
۹,۹۷۸,۳۰۹	۴۹۷,۸۱۸,۷۳۳,۰۰۸	۴۹۷,۸۱۸,۷۳۳,۰۰۸	۴۹۷,۸۱۸,۷۳۳,۰۰۸	۴۹۷,۸۱۸,۷۳۳,۰۰۸	۴۹۷,۸۱۸,۷۳۳,۰۰۸
(۱۰,۳۶۸,۲۵۷)	۷۶۳,۶۰۳,۷۹۶,۹۱۹	۷۶۳,۶۰۳,۷۹۶,۹۱۹	۷۶۳,۶۰۳,۷۹۶,۹۱۹	۷۶۳,۶۰۳,۷۹۶,۹۱۹	۷۶۳,۶۰۳,۷۹۶,۹۱۹
(۸,۶۹۳,۳۶۸,۰۲۲)	۳۳,۵۹۶,۱۸۳,۹۷۳,۷۰۵	۳۳,۵۹۶,۱۸۳,۹۷۳,۷۰۵	۳۳,۵۹۶,۱۸۳,۹۷۳,۷۰۵	۳۳,۵۹۶,۱۸۳,۹۷۳,۷۰۵	۳۳,۵۹۶,۱۸۳,۹۷۳,۷۰۵

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۲۲ 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.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۳۵۷,۳۳۹	۰	۲۷,۶۵۱,۸۰۶	۴۳,۶۰۵,۵۳۳	۴۳,۶۰۵,۵۳۳
۱۵۵,۵۱۱,۱۵۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۳۸۰,۴۰۳	۹۶۱,۱۳۰,۷۵۲	۹۶۱,۱۳۰,۷۵۲
۲۳۹,۳۰۵,۹۱۱	۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۱۵۸,۱۰۵	۷۳۱,۰۴۷,۸۰۶	۷۳۱,۰۴۷,۸۰۶
۴۶۵,۹۷۴,۴۰۵	۱,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۱,۱۹۰,۳۱۴	۱,۷۳۵,۷۸۴,۰۹۱	۱,۷۳۵,۷۸۴,۰۹۱

مخارج تأسیس

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج آزمون نرم افزار



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هائیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
۴۲,۹۴۳,۶۳۶,۸۸۷	۱۶,۰۹۶,۴۶۸,۵۴۰	شرکت سپدگردان هائیز (مدیر)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۳۰۵,۴۹۱	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (متولی)
۵۲۰,۸۱۱,۵۰۹	۲۶۰,۸۸۲,۰۷۶	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۲۶,۴۶۴,۴۳۸,۳۹۶	۱۷,۳۴۷,۵۵۶,۱۰۷	

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	
۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۳۳	۴۵۵,۰۸۱,۹۷۵,۱۲۴	۱۳-۱	اعتبار دریافتی از کارگزاران
۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۳۳	۴۵۵,۰۸۱,۹۷۵,۱۲۴		

۱۳-۱- صندوق طی دوره مبلغ ۴۵۵,۰۸۱,۹۷۵,۱۲۴ ریال اعتبار از کارگزاری‌های صیانت‌امین، بانک تجارت و محک سهام صنایع 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.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	نام کارگزاری
۱۷۰,۵۱۵,۰۰۸,۹۹۶	۲۴۲,۷۸۴,۹۱۴,۷۶۰	کارگزاری صیانت‌امین
۱۱۴,۷۲۳,۴۱۵,۹۳۷	۱۹۷,۹۶۴,۱۶۵,۸۱۴	کارگزاری بانک تجارت
-	۱۳,۳۲۲,۸۹۴,۵۵۰	کارگزاری محک سهام صنایع
۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۳۳	۴۵۵,۰۸۱,۹۷۵,۱۲۴	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
۳۰,۴۳۳,۳۹۳	۴,۶۰۸,۰۱۳,۰۷۱	هزینه آبونمان نرم‌افزار
۵۴۱,۶۶۶,۶۶۵	۱,۴۳۳,۶۳۹,۱۹۵	هزینه عضویت در کانون‌ها
۵۰۰,۰۰۰,۵۵۴	۵۰۰,۰۰۰,۵۵۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تاسیس
۳,۱۳۰,۴۵۱,۷۰۰	۵۲۹,۵۰۴,۲۸۸	بدهی بابت مخارج عملیاتی
۵۵۷,۲۹۸,۸۵۵	۵۵۷,۲۹۸,۸۵۵	سایر حساب‌های پرداختنی
۵,۱۹۸,۷۹۱,۱۶۷	۷,۷۹۳,۴۵۵,۹۶۳	

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۹۰۴,۹۳۳,۵۷۸,۱۰۰	۱,۶۱۶,۳۲۷	۲,۴۹۱,۷۲۲,۴۶۱,۳۹۲	۱,۵۶۲,۸۲۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۱,۳۴۹,۴۹۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۵۵,۸۰۳,۹۰۴,۷۰۱	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۱,۶۵۱,۳۲۷	۲,۵۴۷,۵۲۵,۳۶۵,۹۹۳	۱,۵۹۷,۸۲۷	



۱۶- سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۷- سو (د زبانی) تحقق نساقه ټکجهاري سپام سرگت هاي پديرقته شده در بورسي باقر اوري

۱۷- سود تحقق یافته نگهداری شرکت های پذیرفته شده در بورس یا خارج بورس

مفتوح سورجیه گیلاری با در آمد ثابت گیلدر (گیلدر)

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی یکم هاپرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود صندوق سرمایه گذاری	۱۸-۱	۳۴,۰۳۶,۱۴۸,۲۱۸
سود اوراق با درآمد ثابت	۱۸-۱	۲۵,۹۷۷,۰۴۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۲	۱۰,۹۵۸
	<u>۳۴,۰۶۲,۱۲۶,۲۲۴</u>	<u>۱۳,۹۰۷,۰۰۲,۹۱۳</u>

۱۸-۱- سود صندوق سرمایه‌گذاری، اوراق مشارکت و سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
۱۴۰۰/۱۱/۰۳	-	۱۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۳,۶۲۳,۵۸۶,۴۴۸	۱۲,۵۸۰,۸۵۲,۰۷۰
۱۴۰۱/۰۳/۳۰	-	۱۰,۰۰۰	۲۰٪	.	.
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	-	۱۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۱۲,۵۶۱,۷۷۰	۳۷۵,۵۷۰,۸۴۷
				<u>۳۴,۰۳۶,۱۴۸,۲۱۸</u>	<u>۱۲,۹۵۶,۴۲۲,۹۱۷</u>
۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	.	.
۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۲۵,۹۷۷,۰۴۸	۱,۴۲۹,۹۷۲
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	.	۹۳۴,۰۶۷,۶۲۵
				<u>۲۵,۹۷۷,۰۴۸</u>	<u>۹۳۵,۴۹۷,۵۹۷</u>

سود صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت هاپرز (هاپرز)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امین یکم فردا (امین یکم)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند (کمند)

اوراق با درآمد ثابت

ص مریحه خودرو ۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪

مریحه عام دولت ۹۶-ش ۳۰۴۱۴

مریحه عام دولت ۶۱-ش ۳۰۹

۱۸-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۱۰٪	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۱۰٪	.	.	.	۶,۲۲۳,۶۱۴
۱۴۰۰/۰۸/۲۵	۱۰٪	.	.	.	۲۷۴,۲۷۳
۱۴۰۰/۱۱/۰۳	۱۰٪	.	.	.	۸,۵۸۴,۵۱۲
۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۱۰٪	۴,۱۰۹	.	۴,۱۰۹	.
۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۱۰٪	۶,۸۴۹	.	۶,۸۴۹	.
		<u>۱۰,۹۵۸</u>	<u>۰</u>	<u>۱۰,۹۵۸</u>	<u>۱۵,۰۸۲,۳۹۹</u>

سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۳۵۵۲۱۰۶-بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۳۵۵۲۱۰۶-بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۳۵۵۲۱۰۶-بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۳۵۵۲۱۰۶-بانک سامان

حساب جاری ۲۲۰۴۱۰۰۴۸-بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۴۱۰۰۶۴-بانک تجارت



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۸۶۶,۶۴۴	۱۷۰,۴۳۵,۸۳۰	۱۹-۱
۶,۶۰۴,۶۱۶,۴۹۸	۹,۲۹۵,۵۵۸,۳۰۷	۱۹-۲
۶,۶۱۱,۴۸۳,۱۴۲	۹,۴۶۵,۹۹۴,۱۳۷	

تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی

درآمد حاصل از بازارگردانی

۱۹-۱- 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.

۱۹-۲- سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از کارمزد بازارگردانی در صندوق‌های سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز و مختص اوراق دولتی نشان هامرز با توجه به نرخ‌های اعلامی در هر یک از امیدنامه‌های صندوق‌های مذکور و تأیید دریافتی از سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد که بصورت روزانه محاسبه و لحاظ می‌گردد. (یادداشت ۲-۹)

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۱۶۶,۱۷۷,۱۶۱	۱۲,۶۹۳,۸۰۶,۶۰۷
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۷,۲۰۵,۴۹۱
۱۶۳,۰۵۱,۰۳۸	۲۶۳,۲۷۰,۵۶۷
۱۰,۸۲۹,۲۲۸,۱۹۹	۱۴,۱۷۴,۲۸۲,۶۶۵

مدیر
متولی
حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۷,۶۵۱,۸۰۶	۲۷,۶۵۱,۸۰۶
۶۶,۳۹۷,۷۸۰	۱۹۴,۳۸۰,۴۰۳
۸۲۰,۰۲۴,۳۸۸	۱,۵۰۴,۱۲۲,۸۹۹
۱۲,۱۰۹,۵۵۵	۱۲,۴۶۳,۶۸۰
۲۹۷,۵۴۶,۹۸۸	.
۱,۲۲۳,۷۳۰,۵۱۷	۱,۷۳۸,۶۱۸,۷۸۸

هزینه تاسیس
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه

۲۲- هزینه‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۵۷۱,۹۰۳,۴۷۵	۱۹,۷۴۸,۴۳۳,۹۸۶
۱۱,۱۰۰,۰۱۲,۴۶۴	۱۶,۹۰۳,۱۴۱,۹۳۱
.	۴۱۳,۲۰۸,۲۱۱
.	۲,۷۲۲,۳۵۱
۲۴,۶۷۱,۹۱۵,۹۳۹	۳۷,۰۶۷,۵۰۶,۴۷۹

اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک تجارت
اعتبار دریافتی از کارگزاری صبا تامین
اعتبار دریافتی از کارگزاری محک سهام صنایع
اعتبار دریافتی از کارگزاری کارآمد



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۳- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به		دوره شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال		ریال	
۹,۵۲۳,۵۱۶,۷۹۹		۹,۰۶۹,۱۴۸,۰۰۶	
(۱۳,۷۲۸,۳۳۰,۷۱۴)		(۱۲۵,۵۶۷,۰۹۰,۸۷۶)	
(۴,۲۰۴,۸۱۳,۹۱۵)		(۱۱۶,۴۹۷,۴۷۶,۰۷۰)	

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از انقضاء واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۴- تعییدات، بدهی های احتمالی

صندوق از نوع بازارگردانی می باشد، به موجب مفاد اساسنامه، امید نامه و مجوزهای اخذ شده اوراق بهادار مستخرج در جدول زیر جزء تعییدات صندوق بوده که می بایست عملیات بازارگردانی انجام شود به غیر از این موارد، صندوق فاقد تعییدات و بدهی های احتمالی دیگری می باشد.

حدائق معاملات روزانه		حدائق سفارشی انباشته		دامنه		نماد		ردیف	
۶۰۶,۰۰۰	۳۰,۳۰۰	۲,۵	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۲,۲۵	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۱	ریل سیر کوثر (حسین)
۱,۷۴۰,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۲,۲۵	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۲,۲۵	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۲	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرومان)
۱۰,۵۴۴,۰۰۰	۵۲۷,۲۰۰	۲,۲۵	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۲,۲۵	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۳	گروه بهمن (بهمن)
۷۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۴	نوسعه بازارگانی آهن وفولادیلاد (بسیلا)
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۵	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز- ثابت (هامرز)
۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۶	صندوق سرمایه‌گذاری سنجش اوراق دولتی نشان هامرز- (نشان)
۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۷	صندوق سرمایه‌گذاری کالایی سبز هامرز (سبز)
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪	کثیر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تأثیر مربوط بازار	۸	اوراق مرابحه شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

۲۵- سرمایه‌گذاری اراکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره شش ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

درصد	تعداد	نوع	درصد	تعداد	نوع	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تملک	واحدهای	واحدهای	تملک	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری			
۹۸	۳۴,۳۰۰	ممتاز	۹۸	۳۴,۳۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۳۵۰	ممتاز	۱	۳۵۰	ممتاز	-	محسن شهیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۳۵۰	ممتاز	۱	۳۵۰	ممتاز	-	محمدصادق بناکار	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
-	-	-	-	۱۱۸,۹۳۷	عادی	سرمایه گذار	شرکت سرمایه‌گذاری ارزش هامرز (سهامی خاص)	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۱۰۰	۳۵,۰۰۰		۱۰۰	۱۵۳,۹۳۷				



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۶-معاملات با از کان و اشخاص وابسته به آن ها

شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
تاریخ معامله	ارزش معامله		
مابدهکار	مابستهکار	موضوع معامله	مدیر
مابدهکار	مابستهکار	موضوع معامله	مدیر
ریال	ریال	موضوع معامله	مدیر
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	کارمزد از کان	سیدگردان هامرز
مانده بدهکار	مانده بدهکار	کارمزد از کان	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت از آن
(بستانکار)	(بستانکار)	کارمزد از کان	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۳۴,۹۴۳,۶۲۶,۸۸۷	(۱۶,۰۹۶,۴۶۸,۵۴۰)	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۰۳۰,۵۴۹۱)	اعتبار دریافتی	کارگزاری
(۵۲۰,۸۱۱,۵۰۹)	(۳۶,۰۸۸۲,۰۷۶)	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری
(۱۰,۳۶۸,۲۵۷)	(۱۰,۳۶۸,۲۵۷)	اعتبار دریافتی	کارگزاری
۹,۹۷۸,۲۰۹	۹,۹۷۸,۲۰۹	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری
-	(۹,۷۰۱,۷۱۸,۰۳۸)	اعتبار دریافتی	کارگزاری
(۱۱,۳۶۴,۳۳۶,۰۶۷)	(۱۱,۳۶۴,۳۳۶,۰۶۷)	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری
(۱۷۰,۵۱۵,۰۰۸,۹۹۶)	(۱۷۴,۱۴۵,۹۵۴,۵۲۳)	اعتبار دریافتی	کارگزاری
۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۳	۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۳	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری
(۱۱۴,۷۲۳,۴۱۵,۹۳۷)	(۳۱۷,۵۴۸,۹۹۲,۷۴۱)	اعتبار دریافتی	کارگزاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی، یکم هلمرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۸-نسبت کفایت سرمایه

خلاصه اقلام	پایه محاسباتی	نسبت جاری	تعدیل شده با استفاده از	تعدیل شده با استفاده از
	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع داری های جاری	۳۰,۲۷,۷۴۸,۳۵۳,۱۸۷	۱,۶۲۵,۱۰۳,۸۷۶,۶۱۸	۲,۷۴۵,۰۶۳,۸۳۵,۷۴۹	۲,۷۴۵,۰۶۳,۸۳۵,۷۴۹
جمع داری های غیر جاری	-	-	-	-
جمع کل دارایی های جاری	۳۰,۲۷,۷۴۸,۳۵۳,۱۸۷	۱,۶۲۵,۱۰۳,۸۷۶,۶۱۸	۲,۷۴۵,۰۶۳,۸۳۵,۷۴۹	۲,۷۴۵,۰۶۳,۸۳۵,۷۴۹
جمع بدهی های جاری	۴۸۰,۳۳۲,۹۸۷,۱۹۴	۳۸۵,۷۳۲,۳۸۰,۹۴۸	۳۳۸,۴۸۹,۹۲۷,۸۲۵	۳۳۸,۴۸۹,۹۲۷,۸۲۵
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-	-
جمع کل بدهی های	۴۸۰,۳۳۲,۹۸۷,۱۹۴	۳۸۵,۷۳۲,۳۸۰,۹۴۸	۳۳۸,۴۸۹,۹۲۷,۸۲۵	۳۳۸,۴۸۹,۹۲۷,۸۲۵
جمع کل تعهدات	۳۶۸,۸۹۵,۰۸۴,۰۰۰	۱۸۴,۴۴۷,۵۴۲,۰۰۰	۱,۸۴۴,۴۷۵,۴۲۰,۰۰۰	۱,۸۴۴,۴۷۵,۴۲۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸۴۹,۱۱۸,۰۷۱,۱۹۴	۵۷۰,۱۷۹,۸۲۲,۹۴۸	۲,۱۸۳,۹۶۵,۳۴۷,۸۲۵	۲,۱۸۳,۹۶۵,۳۴۷,۸۲۵
نسبت جاری	۳۵۷	۲۸۵		
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۳۸			۰,۸۰

۲۹-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داری ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص داری 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.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، یکم هالیز
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		گروه زمین (جیبین)		سرمایه گذاری آریان گستر بازارگردانی (تکرومان)		ریل سیر کوثر (حسین)	
دوره مالی ۱۴۰۲ خرداد ۳۱	دوره مالی ۱۴۰۲ خرداد ۳۱	دوره مالی ۱۴۰۲ خرداد ۳۱	دوره مالی ۱۴۰۲ خرداد ۳۱	دوره مالی ۱۴۰۲ خرداد ۳۱	دوره مالی ۱۴۰۲ خرداد ۳۱	دوره مالی ۱۴۰۲ خرداد ۳۱	دوره مالی ۱۴۰۲ خرداد ۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۵۷۱,۵۴۴	۵۱۷,۵۷۶,۵۸۶,۷۴۸	(۷,۹۷۱,۵۸۰,۵۷۴)	۳۳۳,۴۳۶,۳۴۵,۷۹۴	۷,۳۵۰,۹۷۶,۱۶۰	۳۳,۸۳۱,۰۰۰,۳۳۱	۱۲,۳۹۲,۳۵۳,۹۵۸	۱۴۰,۳۰۹,۳۳۱,۵۶۳
(۱۸,۳۶۹,۳۳۰,۵۴۵)	۲۶۰,۱۰۳,۵۹۰,۰۶۹	(۸۰,۹۴۵,۳۰۳,۲۷۴)	۱۴۰,۰۴۰,۲۷۶,۱۷۱	۹,۴۴۱,۱۹۸,۲۳۳	(۳,۱۸۱,۰۰۵,۳۴۹۴)	۵۳,۱۳۲,۶۸۴,۴۹۷	۱۳۲,۲۳۳,۳۶۷,۳۹۲
۱۰۰,۸۶۳,۳۴۶	-	-	-	۱۰۰,۸۶۳,۳۴۶	-	-	-
۴۳۸,۵۳۸,۸۱۸	۱۷۰,۴۳۵,۵۳۰	-	-	-	۴۳۸,۵۳۸,۸۱۸	-	-
۴۸۶,۶۴۴	-	-	-	۳۲,۳۴۷,۷۸۵	۶۸۶,۶۴۴	۱۳۸,۰۸۸,۰۴۵	-
(۴,۵۸۰,۸۱۸,۰۱۱)	۷۷۸,۳۸۸,۱۵۱,۴۶۵	(۸۸,۹۱۶,۹۸۳,۸۴۸)	۴۸۳,۴۷۶,۶۳۱,۹۶۵	۱۶۸,۰۲۰,۲۶۰,۷۳۸	۳۲,۱۲۰,۸۴۲,۴۴۰	۶۵,۴۳۳,۹۰۵,۰۹۹	۲۶۲,۶۹۰,۶۸۷,۰۶۰
۱۰,۴۷۰,۴۰۱,۳۳۱	۱۳,۵۴۴,۸۰۶,۸۴۳	۷,۵۸۸,۳۳۲,۷۳۰	۹,۵۳۲,۳۳۵,۱۱۲	۵۵۸,۵۴۹,۲۱۷	۵۰۳,۷۶,۱۲۶	۲,۳۳۳,۵۱۹,۳۸۴	۳,۵۱۹,۳۹۵,۶۰۵
۱۰,۷۱,۴۸۰,۳۵۰	۹۷۲,۸۵۴,۵۱۰	۴۶,۶۸۳,۸۱۸	۴۱۰,۹۰۷,۹۸۳	۳۵۰,۸۷۳,۲۲۱	۲۹۲,۳۷۴,۰۳۰	۹۸۹,۷۰۹,۳۱۱	۲۶۸,۶۷۲,۴۹۶
(۱۸,۳۳۲,۹۹۹,۵۹۲)	۷۶۴,۷۷۰,۴۹۰,۱۱۲	(۹,۶۵۵,۲۰۰,۳۹۶)	۴۷۳,۵۴۳,۳۷۸,۸۶۹	۱۶,۳۰۸,۶۲۴,۳۰۰	۳۱,۳۳۴,۴۹۲,۲۸۴	۶۲,۳۲۰,۵۷۶,۵۰۴	۲۵۸,۹۰۲,۶۱۸,۹۵۹
(۳۲,۷۳۸,۳۸۸,۰۲۰)	(۳۷,۷۸۸,۷۸۳,۶۳۷)	(۱۹,۸۳۸,۳۱۷,۱۳۲)	(۱,۶۸۹,۱۰۵,۲۵۱)	(۱,۱۰۰,۹۶۰)	(۴,۵۱۶,۱۸۱)	(۳,۸۹۸,۸۶۹,۹۲۸)	(۱۰,۸۹۳,۱۵۳,۰۵۵)
(۴۰,۹۶۰,۹۸۷,۶۱۳)	۷۳۵,۹۸۱,۷۰۶,۴۷۵	(۱۱۶,۴۴۰,۳۱۷,۵۳۸)	۴۵۶,۶۵۲,۲۶۶,۶۱۸	۱۶,۳۰۷,۵۳۲,۳۴۰	۳۱,۳۱۹,۹۷۶,۱۰۳	۵۹,۳۲۱,۸۰۶,۵۷۶	۲۴۸,۰۰۹,۵۰۳,۷۵۴
		-۴,۱۴٪	۳۳,۳۵٪	-۱۱,۳۷٪	۳۳,۷۳٪	-۳,۳۷٪	۵۱,۵۴٪
		-۴,۴۵٪	۳۷,۸۴٪	-۱۰,۳۴٪	۳۰,۶۹٪	-۳۰,۶٪	۵۲,۶۲٪

درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد اراکن
سایر هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بگم هامرز
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

(با خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی)

مجموع			صندوق سی اعتماد هامرز (تابلو)			صندوق سی نشاء هامرز (تابلو)			نوبت سرمایه‌گذاری سهام بازار (تابلو)			انتقال از صفحه قبل		
دوره مالی ۱۴۰۲-۱۳۰۱	دوره مالی ۱۴۰۲-۱۳۰۱	دوره مالی ۱۴۰۲-۱۳۰۱	دوره مالی ۱۴۰۲-۱۳۰۱	دوره مالی ۱۴۰۲-۱۳۰۱	دوره مالی ۱۴۰۲-۱۳۰۱	دوره مالی ۱۴۰۲-۱۳۰۱	دوره مالی ۱۴۰۲-۱۳۰۱	دوره مالی ۱۴۰۲-۱۳۰۱	دوره مالی ۱۴۰۲-۱۳۰۱	دوره مالی ۱۴۰۲-۱۳۰۱	دوره مالی ۱۴۰۲-۱۳۰۱	دوره مالی ۱۴۰۲-۱۳۰۱	دوره مالی ۱۴۰۲-۱۳۰۱	دوره مالی ۱۴۰۲-۱۳۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۰۱۳,۱۸۶,۰۹۲	(۲,۴۰۱,۳۳۵,۹۳۹)	(۱۲,۹۵۷,۵۰۰,۱۱۳)	-	۳,۲۷۴,۰۵۷,۸۸۹	۱۹,۱۳۱,۷۳۵,۵۰۴	۲۴,۱۳۰,۰۳۱,۴۶۸	۱۱,۶۷۱,۶۴۹,۵۳۴	۵۱۷,۵۷۶,۵۸۶,۷۴۸	۱۱,۶۷۱,۶۴۹,۵۳۴	۵۱۷,۵۷۶,۵۸۶,۷۴۸	۱۱,۶۷۱,۶۴۹,۵۳۴	۵۱۷,۵۷۶,۵۸۶,۷۴۸	۱۱,۶۷۱,۶۴۹,۵۳۴
(۱۸,۳۳۹,۹۸۵,۵۳۰)	۳۴۸,۷۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۹۰۳,۶۷۷	(۱۸۴,۸۳۹,۱۹۹)	-	۱,۱۰۲,۲۱۷,۱۳۹	۳۵,۸۳۵,۶۵۸	(۱۲,۳۳۱,۱۷۱,۶۵۷)	(۱۸,۳۳۹,۹۸۵,۵۳۰)	۳۶۰,۹۰۳,۶۷۷	(۱۸,۳۳۹,۹۸۵,۵۳۰)	۳۶۰,۹۰۳,۶۷۷	(۱۸,۳۳۹,۹۸۵,۵۳۰)	۳۶۰,۹۰۳,۶۷۷	(۱۸,۳۳۹,۹۸۵,۵۳۰)
۱۳۹,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۵۸۸,۹۳۲,۳۲۰	-	-	-	۱,۳۰۷,۹۹۹,۳۳۷	-	۱۰,۰۸۶,۳۳۶	-	۱۰,۰۸۶,۳۳۶	-	۱۰,۰۸۶,۳۳۶	-	۱۰,۰۸۶,۳۳۶
۶۶۰,۴۱۶,۴۹۸	۳۲,۰۶۲,۱۳۶,۳۳۴	۶۶۰,۴۱۶,۴۹۸	۳۳,۶۳۳,۵۱۰,۵۵۷	-	۶,۸۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۸۶۶,۶۶۴	۹,۳۵۹,۹۹۹,۱۳۸	-	۹,۳۵۹,۹۹۹,۱۳۸	-	۲,۷۲۱	-	-	۶,۸۶۶,۶۶۴	۱۷۰,۳۳۵,۸۳۰	۶,۸۶۶,۶۶۴	۱۷۰,۳۳۵,۸۳۰	۶,۸۶۶,۶۶۴	۱۷۰,۳۳۵,۸۳۰	۶,۸۶۶,۶۶۴
۳۰,۵۸۸,۵۳۹,۶۶۴	۸۳۲,۳۳۰,۱۷۶,۸۹۶	۱۶,۷۹۵,۵۸۱,۲۱۶	۲۹,۷۷۶,۸۱۶,۸۱۲	-	۴,۳۷۶,۳۳۸,۸۰۸	۳۰,۴۷۳,۵۴۵,۵۰۹	۱۱,۸۷۸,۸۶۹,۸۱۱	(۴,۶۸۰,۸۱۸,۰۱۱)	۷۷۸,۳۸۸,۱۵۱,۳۶۵	(۴,۶۸۰,۸۱۸,۰۱۱)	۷۷۸,۳۸۸,۱۵۱,۳۶۵	(۴,۶۸۰,۸۱۸,۰۱۱)	۷۷۸,۳۸۸,۱۵۱,۳۶۵	(۴,۶۸۰,۸۱۸,۰۱۱)
۱۰,۸۳۹,۳۳۸,۱۹۹	۱۲,۱۷۲,۳۸۲,۶۶۶	۵۳,۷۵۱,۱۸۷	۱۲۸,۵۱۷,۲۳۴	-	۵۳,۱۰۰,۴۷۳	۳۰,۵۰۷,۵۶۹	۴۳۸,۹۳۸,۱۳۶	۱۰,۳۷۰,۴۰۱,۳۳۱	۱۳,۵۳۸,۰۶۸,۸۳۳	۱۰,۳۷۰,۴۰۱,۳۳۱	۱۳,۵۳۸,۰۶۸,۸۳۳	۱۰,۳۷۰,۴۰۱,۳۳۱	۱۳,۵۳۸,۰۶۸,۸۳۳	۱۰,۳۷۰,۴۰۱,۳۳۱
۱,۳۳۲,۷۳۰,۵۱۷	۱,۷۳۸,۶۱۸,۷۸۸	۵۶,۱۸۱,۵۹۸	۷۶۵,۶۲۲,۳۲۴	-	۳۳,۵۱۹,۸۳۰	۹۶,۰۷۲,۴۰۱,۵۵۹	۳۶۵,۶۲۲,۳۲۴	۱,۰۰۷,۳۸۰,۲۵۰	۹۷۳,۸۵۴,۵۱۰	۱,۰۰۷,۳۸۰,۲۵۰	۹۷۳,۸۵۴,۵۱۰	۱,۰۰۷,۳۸۰,۲۵۰	۹۷۳,۸۵۴,۵۱۰	۱,۰۰۷,۳۸۰,۲۵۰
۱,۸۵۳,۵۸۰,۹۳۸	۸۰,۸۰۰,۷۳۷,۵۴۳	۱,۶۶۵,۵۸۹,۴۶۱	۲۹,۳۸۲,۶۷۷,۳۶۴	-	۴,۰۸۹,۸۰۸,۵۰۵	۳۰,۰۷۲,۴۰۱,۵۵۹	۱۱,۱۶۴,۳۹۹,۴۶۱	(۸,۳۳۲,۶۹۹,۵۳۲)	۷۶۳,۷۷۰,۴۹۰,۱۱۲	(۸,۳۳۲,۶۹۹,۵۳۲)	۷۶۳,۷۷۰,۴۹۰,۱۱۲	(۸,۳۳۲,۶۹۹,۵۳۲)	۷۶۳,۷۷۰,۴۹۰,۱۱۲	(۸,۳۳۲,۶۹۹,۵۳۲)
(۳۴,۶۷۱,۹۱۵,۹۳۹)	(۳۷,۰۶۷,۵۰۶,۶۷۹)	(۱,۹۳۰,۵۵۳,۵۳۶)	(۵۸۱,۳۷۵,۸۹۹)	-	(۲,۷۵۷,۱۳۶,۷۹۳)	(۳۰,۷۲۳,۳۹۵)	(۷۰,۷۸۳,۱۵۰)	(۳۲,۷۳۸,۳۸۸,۰۳۰)	(۳۷,۷۸۸,۷۸۳,۶۳۷)	(۳۲,۷۳۸,۳۸۸,۰۳۰)	(۳۷,۷۸۸,۷۸۳,۶۳۷)	(۳۲,۷۳۸,۳۸۸,۰۳۰)	(۳۷,۷۸۸,۷۸۳,۶۳۷)	(۳۲,۷۳۸,۳۸۸,۰۳۰)
(۶,۱۳۶,۳۳۵,۰۱۱)	۷۷۱,۳۳۹,۷۶۸,۹۶۳	۱۴,۷۵۵,۳۳۴,۸۳۷	۲۳,۵۶۸,۹۳۵,۴۶۵	-	۱,۳۳۳,۶۷۱,۷۱۳	۳۰,۰۶۹,۳۳۷,۷۶۴	۱۰,۴۵۶,۴۶۵,۳۱۱	(۴,۰۹۶۰,۹۸۷,۶۱۲)	۷۳۵,۹۸۱,۷۰۶,۴۷۵	(۴,۰۹۶۰,۹۸۷,۶۱۲)	۷۳۵,۹۸۱,۷۰۶,۴۷۵	(۴,۰۹۶۰,۹۸۷,۶۱۲)	۷۳۵,۹۸۱,۷۰۶,۴۷۵	(۴,۰۹۶۰,۹۸۷,۶۱۲)
		-۱۴,۳۳٪	۱۳,۸۸٪		۷,۶۹٪	۳,۰۵٪	۱۵,۰۸٪							
		-۱۰,۱۷٪	۱۳,۴۱٪		۷,۵۵٪	۱,۷۰٪	۱۵,۰۰٪							

مهریه ها:
 هزینه کارمرد آزادگان
 سایر هزینه ها
 سود (زیان) قبل از هزینه مالی
 هزینه مالی
 سود (زیان) خالص
 بازده متعلق سرمایه‌گذاری (درصد)
 بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)



