

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
به انضمام
صورتهای مالی به همراه یادداشت های توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۴
فهرست صورتهای مالی :	
- صورت خالص دارایی ها	۲
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
- یادداشت های توضیحی	۴ الی ۲۷

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای موسسه، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۳- عطف به یادداشت شماره ۱-۷-۴ علیرغم اضافه شدن اوراق مرابحه شرکت ملی شیمی کشاورز، اوراق مرابحه شرکت گروه صنایع کاغذ پارس و اوراق مرابحه شرکت رهیاب پیام گستران به موضوع بازارگردانی صندوق، به علت عدم نشر این اوراق تا تاریخ این گزارش، بازارگردانی این نمادها انجام نی پذیرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- 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 اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به مدیر اطلاع رسانی می شود.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، 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 مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس**

- ۶- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲۸ صورتهای مالی، نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی ها در خصوص بدهی ها و تعهدات معادل ۰.۴۳٪ و نسبت جاری معادل ۳.۸۵ می باشد. در حدود رسیدگی های انجام شده مفاد تبصره ۱ ماده ۹ دستورالعمل مربوطه (نسبت جاری تعدیل شده حداقل معادل یک و نسبت بدهی و تعهدات حداکثر معادل یک) رعایت گردیده است.
- ۷- 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 رسیدگی های 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.
- ۸- براساس بند ۳-۳ ماده ۳۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی های انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.
- ۹- این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثناء 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 آیین نامه های 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 زیر به صورت نمونه در تاریخ های ذیل رعایت نشده است: ریل سیر کوثر: تعهدات بازارگردانی در دامنه مظنه در تاریخهای ۱۴۰۲/۰۴/۰۳، ۱۴۰۲/۰۴/۰۷، ۱۴۰۲/۰۵/۰۳، ۱۴۰۲/۰۶/۰۴، ۱۴۰۲/۰۶/۰۸، ۱۴۰۲/۰۷/۰۳، ۱۴۰۲/۰۷/۰۸، ۱۴۰۲/۰۸/۰۲، ۱۴۰۲/۰۸/۱۳، ۱۴۰۲/۰۹/۰۴ رعایت نشده است. شرکت تولیدی کاشی تکسرام: تعهدات بازارگردانی در حجم معاملات در تاریخهای ۱۴۰۲/۰۴/۰۴، ۱۴۰۲/۰۵/۰۲، ۱۴۰۲/۰۵/۰۷، ۱۴۰۲/۰۷/۲۹، ۱۴۰۲/۰۸/۰۷ و دامنه مظنه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۳، ۱۴۰۲/۰۶/۰۱، ۱۴۰۲/۰۶/۰۴، ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ رعایت نشده است. صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز: تعهدات بازارگردانی در حجم معاملات در تاریخهای ۱۴۰۲/۰۴/۲۰، ۱۴۰۲/۰۴/۲۶، ۱۴۰۲/۰۵/۰۲، ۱۴۰۲/۰۵/۳۰، ۱۴۰۲/۰۶/۰۱، ۱۴۰۲/۰۶/۰۵، ۱۴۰۲/۰۶/۱۲، ۱۴۰۲/۰۷/۱۲، ۱۴۰۲/۰۷/۳۰، ۱۴۰۲/۰۸/۰۹، ۱۴۰۲/۰۸/۱۶ رعایت نشده است. صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز: تعهدات بازارگردانی در حجم معاملات در تاریخهای ۱۴۰۲/۰۴/۱۱، ۱۴۰۲/۰۴/۱۴، ۱۴۰۲/۰۵/۲۴، ۱۴۰۲/۰۵/۰۲، ۱۴۰۲/۰۵/۰۶، ۱۴۰۲/۰۶/۰۱، ۱۴۰۲/۰۶/۱۴، ۱۴۰۲/۰۷/۰۱، ۱۴۰۲/۰۷/۲۳، ۱۴۰۲/۰۸/۰۳، ۱۴۰۲/۰۸/۰۷ رعایت نشده است. اوراق مربیحه شرکت گروه صنایع کاغذپارس: تعهدات بازارگردانی در دامنه مظنه در تاریخهای ۱۴۰۲/۰۴/۰۷، ۱۴۰۲/۰۴/۱۳، ۱۴۰۲/۰۵/۰۴، ۱۴۰۲/۰۵/۲۴، ۱۴۰۲/۰۶/۰۸، ۱۴۰۲/۰۶/۲۱، ۱۴۰۲/۰۶/۲۱، ۱۴۰۲/۰۷/۰۹، ۱۴۰۲/۰۷/۲۵، ۱۴۰۲/۰۸/۰۷، ۱۴۰۲/۰۸/۱۵ رعایت نشده است. سهام شرکت پرتوفراپریلج فارس: تعهدات بازارگردانی در حجم معاملات در تاریخهای ۱۴۰۲/۰۸/۰۸، ۱۴۰۲/۰۸/۱۵، ۱۴۰۲/۰۹/۰۱ و ۱۴۰۲/۰۹/۱۵ رعایت نشده است. اوراق مربیحه شرکت ملی شیمی کشاورز: تعهدات بازارگردانی در دامنه مظنه در تاریخهای ۱۴۰۲/۰۴/۰۳، ۱۴۰۲/۰۴/۱۷، ۱۴۰۲/۰۵/۰۲، ۱۴۰۲/۰۵/۱۸، ۱۴۰۲/۰۶/۰۶، ۱۴۰۲/۰۶/۱۸، ۱۴۰۲/۰۷/۱۰، ۱۴۰۲/۰۷/۲۶، ۱۴۰۲/۰۸/۱۰، ۱۴۰۲/۰۸/۲۴ رعایت نشده است.
۲	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	لزوم ارسال فایل های xml در سامانه سنم تا ساعت ۱۶ هر روز کاری	مورد مذکور در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۱/۲۰ و ۱۴۰۲/۰۱/۲۶ با تاخیر انجام شده است.
۳	رویه پذیره نویسی صدور و ابطال	لزوم پرداخت مبلغ تنمه صدور واحدهای سرمایه گذاری ظرف ۲ روز کاری به حساب سرمایه گذاران	تنمه پرداختی به شرکت تکسرام با تاخیر پرداخت شده است.
۴	ماده ۱۳ اساسنامه	امکان انتقال سهام یا حق تقدم سهام شرکت موضوع بازارگردانی به صندوق حداکثر به میزان ۷۰٪ وجه قابل پرداخت جهت صدور (صرفا سهام یا حق تقدم سهام شرکت های موضوع بازارگردانی)	در خصوص صدور های صورت گرفته برای نمادهای کنرام، نشان، داروک و جیپرو رعایت نشده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۵	دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه	لزوم رعایت نسبت جاری تعدیل شده حداقل معادل یک و نسبت بدهی و تعهدات حداکثر معادل یک به تفکیک هر نماد	مورد مذکور نسبت جاری و نسبت بدهی و تعهدات در خصوص نماد پمیل و نسبت بدهی و تعهدات در خصوص نماد اعتماد رعایت نشده است.
۶	کنترلی	انتقال بخشی از سهام صندوق به سرمایه گذاران	هیچ یک از نمادهای مورد بازارگردانی صندوق، مالک گواهی های صندوق بازارگردانی نمی باشند.
۷	ماده ۱۶۹ مکرر قانون مالیات های مستقیم و قانون مالیات بر ارزش افزوده	لزوم ارسال گزارش معاملات فصلی ظرف ۴۵ روز پس از پایان هر فصل و اظهارنامه ارزش افزوده ظرف ۱۵ روز تقویمی پس از پایان هر سه ماه	اظهارنامه های فصلی و ارزش افزوده ارائه نشده است.

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

۱۱- در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار در تاییدیه دریافتی از مدیران صندوق و بانک ها موردی از تضمین و توثیق دارایی های صندوق به نفع سایر اشخاص اعلام نشده است.

۱۲- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در حدود رسیدگی های انجام شده، این موسسه، به موردی حاکی از عدم رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مزبور برخورد نکرده است.

۵ اسفند ۱۴۰۲

رعیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

خسرو واشقانی فراهانی

سید جمیل خباز سرابی

(۸۰۰۸۶۹)

(۸۹۱۷۱۷)

موسسه حسابرسی
خدمات مدیریت
فراهانی
شماره ثبت ۵۸۹



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم همرز

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ آذر ۱۴۰۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم همرز
با احترام

این صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم همرز مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ آذر ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس ضوابط، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص 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
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۷	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی بر مبنای استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه و تدوین شده است. صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم همرز بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و شفافانه از وضعیت 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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان همرز	محمدهادی بناکار	
مدیر صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران		



www.yekom.hummers.ir

شماره ثبت: ۵۱۴۰۸

کد پستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

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

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ | پست الکترونیک: yekom@hummers.ir

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲,۰۱۹,۱۱۲,۴۰۰,۷۷۷	۲,۷۶۷,۶۷۹,۲۵۱,۱۶۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۰۰,۰۰۱	۲,۳۸۴,۵۶۵,۰۶۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۲۹,۱۷۰,۱۷۰,۸۰۶	۱۰,۲۵۳,۸۳۳,۱۹۱	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱۲,۷۸۴,۵۲۸,۳۵۸	۳۳۶,۴۸۶,۰۰۰,۴۸۳	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۰,۲۴۴,۰۲۱,۲۷۱	۱۲,۱۴۵,۲۵۹,۷۳۰	۹	حساب های دریافتنی
۲,۵۸۱,۳۳۶,۳۰۲	۵۵,۹۵۵,۹۲۶,۱۲۹	۱۰	جاری کارگزاران
۴۶۵,۹۷۴,۴۰۵	۶۸۹,۰۹۷,۶۵۱	۱۱	سایر دارایی ها
۲,۲۷۴,۳۵۹,۴۳۱,۹۲۰	۳,۱۸۵,۵۹۳,۹۳۳,۴۱۲		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱۱,۲۷۴,۷۰۴,۳۲۴	.	۱۰	جاری کارگزاران
۲۶,۴۶۴,۴۲۸,۳۹۶	۱۹,۷۲۸,۶۹۶,۱۹۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۳۳	۴۰۸,۱۷۹,۱۴۷,۴۶۰	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی
۵,۱۹۸,۷۹۱,۱۶۷	۲۴,۲۸۱,۷۷۱,۰۸۳	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۲۸,۱۷۶,۳۵۸,۸۲۰	۴۵۲,۱۸۹,۶۱۴,۷۳۷		جمع بدهی ها
۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۲,۷۳۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۱۷۸,۵۵۷	۱,۲۸۹,۷۳۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آژندوه کاران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم همارز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
۲,۷۰۹,۲۱۷,۸۰۱	۵۱۰,۸۶۶,۹۹۸,۶۱۴	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
(۷,۰۰۰,۵۹۵,۶۸۱)	(۹۸,۶۲۴,۵۵۳,۱۸۲)	۱۷	از میان (تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار)
۸,۲۰۲,۹۳۹,۵۶۳	۴۶,۶۵۷,۵۰۹,۸۰۶	۱۸	سود سهام
۳۴,۳۲۶,۷۴۱,۷۴۸	۶۴,۷۱۶,۱۶۲,۲۵۱	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹,۰۰۰,۷۲۸,۳۹۰	۳۷,۷۲۴,۵۸۱,۹۷۸	۲۰	سایر درآمدها
۵۸,۲۳۹,۳۱,۸۲۱	۵۶۱,۳۴۰,۶۹۹,۴۶۷		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲۰,۰۴۵,۱۰۵,۹۱۹	۲۸,۹۶۵,۹۱۹,۶۵۵	۲۱	هزینه کارمزد ارباب
۲,۲۴۱,۱۵۴,۸۶۴	۴,۱۰۱,۵۰۳,۴۸۹	۲۲	سایر هزینه ها
۳۴,۹۵۲,۷۷۱,۰۲۸	۵۲۸,۲۷۳,۲۷۶,۲۲۳		سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۴۹,۹۵۱,۹۸۸,۳۳۰)	(۸۷,۹۰۵,۷۰۴,۸۶۴)	۲۳	هزینه های مالی
(۱۴,۹۹۹,۲۱۷,۲۹۲)	۴۴۰,۳۶۷,۵۷۱,۴۵۹		سود (زیان) خالص
(۰.۸۱)	۱۸.۳۹		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
(۰.۷۴)	۱۶.۲۸		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

گردش خالص دارایی ها				یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۷۷۶,۳۶۷,۶۱۶,۹۹۹	۱,۴۶۱,۶۵۱	۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۱,۶۵۱,۳۲۷	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۳۲۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۳۵	۵۵۸,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۶۰۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۳۰,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۳۵۹)	(۹۰,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۵۸۴)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۴,۹۹۹,۲۱۷,۲۹۲)	.	۴۴۰,۳۶۷,۵۷۱,۴۵۹	.	سود (زیان) خالص
(۴,۸۶۱,۳۲۶,۶۰۷)	.	(۱۲۱,۱۶۷,۳۲۵,۸۸۴)	.	تعدیلات
۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۱,۶۵۱,۳۲۷	۲,۷۳۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵	۲,۱۱۹,۳۴۸	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

۲ بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزادگان



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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، جمع‌آوری و وجه 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 صرفه جویی‌های 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 تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۱۶ 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 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 ۲ ساختمان سینا طبقه ۶ واحد ۱۱ و ۱۲ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه‌ای می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق 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 اس 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 رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام دارندگان واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز
شرکت سیدگردان هامرز (سهامی خاص)	۳۴,۳۰۰	۹۸
محسن شهیدی	۳۵۰	۱
محمد مهدی 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 فلک بن بست شریف پلاک ۵، کد پستی: ۱۹۱۳۸۷۶۷۱۱

حسابرسین صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رفاهت و همکاران که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرسین عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، کدریس مشجیم، ساختمان بانک مسکن، طبقه ۲۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هارمز

یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 بنای روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه 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.

۴-۲-۳- درآمد بازارگردانی و نحوه محاسبه:

درآمد حاصل از بازارگردانی بر روی هر یک از نمادهای تحت مدیریت این صندوق طبق قرارداد منعقد شده تامین مالی با هر یک از سرمایه‌گذاران، بر مبنای قراردادهای منعقد شده با تامین کنندگان سرمایه هر یک از نمادها و امیدنامه صندوق به شرح فوق می‌باشد؛

کارمزد مدیر سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) 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 به علاوه سالانه حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش صندوق‌های سهامی و مختلط تحت تملک صندوق به علاوه حداکثر ۵ درصد (۰.۰۵) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها تحت تملک صندوق به علاوه حداکثر

۵ درصد (۰.۰۵) از متوسط روزانه ارزش صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار کالایی تحت تملک صندوق به علاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از متوسط روزانه ارزش صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بلوکی توسط نزد اقرار محاسبه و احتاط می‌شود.



کارمرد ارکان و هیئت مدیره صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

هزینه های تاسیس	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه برگزاری مجامع صندوق	معادل سه در هزار (۰.۰۰۳) حداقل سرعایه اولیه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق								
کارمزد مدیر	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق								
کارمزد متولی	سالانه تا دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق به علاوه ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی								
حق الزحمه حسابرس	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 و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	مبلغ ثابت ۷۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای 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.								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.								
تغییر:	نایت: هزینه های دسترسی به نرم افزار، تصدق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۲.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق								
	<table><tr><td>صورت خالص ارزش دارایی های بازار ریال</td><td>۴۰۰۰۰۰۰</td><td>از ۳۰۰۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰۰</td><td>بالای ۵۰۰۰۰۰۰</td></tr><tr><td>تغییر</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۰۵</td></tr></table>	صورت خالص ارزش دارایی های بازار ریال	۴۰۰۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰۰۰	تغییر	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۰۵
صورت خالص ارزش دارایی های بازار ریال	۴۰۰۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰۰۰						
تغییر	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۰۵						
پوشه بازار، کار مالی، پرداختی به اشخاص ثالث	نایت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت.								

در سه ماهه اول باردائی پر داحتی به اشخاص ثالث

۴. بدھي د 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.

٥-٤- مخارج تأمين مالي

سود و کارمرد 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 مالیایی می‌باشد.

۴-۶ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت حدود 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 نباید تخصیص داری 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 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.

٧-٤- تعهدات

مسئود و متعهد است که خبر بدو فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. راه شرح جدول دنبال اقدام نماید.

ردیف	نام شرکت	نماد	داشته بیلان	حداقل ستاوش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	ویل سیر کوثر	حسبو	۲۰۵ درصد	۴۰۰۴۰۰	۶۰۶۰۰۰۰
۲	گروه پارس	خسپس	۲۰۲۵ درصد	۵۲۷۰۲۰۰	۱۰۰۵۲۴۰۰۰۰
۳	سرمایه گذاری آریان کسبو باویز	خکوما ت	یک درصد کمتر از داشته مجاز نوسان قیمت در بایلو مردودنه بازار بانه فرا بورس ایران	۲۵۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰
۴	فوسند بازرگانی آجن و فولاد عادل	پسلا	یک درصد کمتر از داشته مجاز نوسان قیمت در بایلو مردودنه بازار بانه فرا بورس ایران	۴۹۰۳۵۰	۹۸۷۰۰۰۰
۵	سند و بی سی اعتماد جاسو - ثابت	خاسو	۱/ یک درصد	۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰
۶	سرمایه گذاری در اوراق باندار با شور آفتاب ستان جاسو	نشان	۱/ یک درصد	۲۵۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰
۷	اوراق درآمدی سیر کسب و کار کسب و کار (سپاناس)	—	۱/ یک درصد	۲۵۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰
۸	اوراق درآمدی سیر کسب و کار در اوراق و سند و بی سی	—	۲/ دو درصد	۱۰۲۵۰۰	۱۲۰۵۰۰
۹	سپاناس کسب و کار سیر کسب و کار	جودو	۳/ سه درصد	۱۶۲۰۸۶۷	۲۰۲۵۷۰۲۲۹
۱۰	اوراق درآمدی سیر کسب و کار در اوراق و سند و بی سی	—	۲/ دو درصد	۳۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰
۱۱	اوراق درآمدی سیر کسب و کار در اوراق و سند و بی سی	—	۱/ یک درصد	۱۰۲۵۰۰	۱۲۰۵۰۰
۱۲	پولیم کسب و کار در اوراق و سند و بی سی	کترام	۲/۵ دو و نیم درصد	۶۶۰۷۰۰	۱۰۲۲۴۰۰۰۰

۴۷۱. غیر غیر اضافه نمودن اوراق مرابحه شرکت ملی شمس، کشاورزی، اوراق مرابحه شرکت گاز و سایر اوراق مرابحه شرکت ملی

اوراق مذکور در بازار بورس اوراق بهادار، هیچگونه فعالیت بازاری گردانی بر روی اوراق ذکر نموده، صورت نگرفته است.



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

۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:

۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت هر ابعده به تفکیک تاثیر به شرح زیر است:

- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

پوری رسم ضابطہ گداری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت	
ریال	ریال	درصد	ریال		
۸,۳۲۷,۳۳۱	۸,۳۲۷,۳۳۱	۱۰	۸,۳۲۷,۳۳۱		سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲,۹۴۶,۹۴۷,۳۸۳	۱۱,۵۹۸,۲۲۲,۶۸۶	۲۵	۱۲,۳۲۹,۰۶۹,۵۹۵	۹-۱	سود سهام دریافتنی
۶,۷۸۰,۷۹۶,۷۳۱	۱۷۴,۸۳۹,۲۸۷		۱۷۴,۸۳۹,۲۸۷	۹-۲	کارمزد دریافتنی صندوق س اعتماد
۵۰۷,۹۴۹,۸۲۶	۳۶۳,۸۷۰,۴۲۶		۳۶۳,۸۷۰,۴۲۶	۹-۲	کارمزد دریافتنی صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی نشان هامرز
۱۰,۲۴۴,۰۲۱,۲۷۱	۱۲,۱۴۵,۲۵۹,۷۳۰		۱۲,۸۷۶,۱۰۶,۶۳۹		

۹-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ مجمع	
ریال	ریال	درصد	ریال		
۶۵۵,۹۴۱,۱۹۵		۲۵		۱۴۰۲/۰۵/۲۶	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
		۲۵		۱۴۰۲/۰۴/۲۴	گروه بهمن
۲,۲۹۱,۰۰۶,۱۸۸	۱۱,۵۹۸,۲۲۲,۶۸۶	۲۵	۱۲,۳۲۹,۰۶۹,۵۹۵	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	ریل سیر کوثر
۲,۹۴۶,۹۴۷,۳۸۳	۱۱,۵۹۸,۲۲۲,۶۸۶		۱۲,۳۲۹,۰۶۹,۵۹۵		

۹-۲ مبالغ مربوط به کارمزد بازارگردانی در صندوق های سرمایه گذاری اعتماد هامرز و مختص اوراق دولتی نشان هامرز با توجه به نرخ های اعلامی در هر یک از امیدنامه های صندوق های مذکور و تأیید دریافتی از سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد که بصورت روزانه محاسبه و لحاظ می گردد.

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
مانده بدهکار (بستانکار) پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۸,۲۹۳,۵۶۳,۵۷۲	۲,۹۸۵,۲۷۶,۱۵۹,۲۱۳	۳,۰۰۱,۶۲۶,۷۳۳,۰۴۳	(۱۱,۲۶۴,۳۳۶,۰۶۷)		صبا تامین
۴۷,۲۱۱,۲۶۷,۸۶۴	۱۲۴,۴۸۳,۷۹۸,۵۰۶,۱۷۶	۱۲۴,۵۲۶,۶۶۱,۱۹۴,۲۶۷	۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۳		بانک تجارت
	۶۲۳,۸۹۴,۳۴۳,۶۸۶	۶۲۳,۸۷۸,۹۰۹,۸۳۰	۹,۹۷۸,۲۰۹		محک سهام صنایع
۱۸۴,۴۸۴,۸۹۱	۱,۱۰۵,۲۰۷,۶۰۳,۷۷۱	۱,۱۰۵,۴۰۲,۴۵۶,۹۱۹	(۱۰,۳۶۸,۲۵۷)		کارآمد
۲۶۶,۶۰۹,۸۰۲	۷۵۶,۲۸۸,۳۶۷,۳۴۸	۷۵۶,۵۵۴,۹۷۷,۱۵۰			هامرز
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			کارگزاری بانک سامان
۵۵,۹۵۵,۹۲۶,۱۲۹	۱۲۹,۹۶۴,۴۶۴,۹۸۰,۱۹۴	۱۳۰,۰۲۴,۱۲۴,۲۷۱,۲۰۹	(۸,۶۹۳,۳۶۸,۰۲۲)		

۱۱- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
مانده در پایان سال	استهلاك طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره سال	مانده در ابتدای سال		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵,۸۰۱,۷۹۴	۵۵,۴۵۵,۵۴۵		۷۱,۲۵۷,۳۳۹		مخارج تأسیس
۳۱۴,۴۸۷,۸۰۸	۸۴۱,۰۲۳,۳۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۵۱۱,۱۵۵		مخارج عضویت در کانون ها
۳۵۸,۸۰۸,۰۴۹	۱,۰۳۹,۲۳۲,۱۰۹	۱,۱۵۸,۸۳۴,۲۴۷	۲۳۹,۲۰۵,۹۱۱		مخارج آبونمان نرم افزار
۶۸۹,۰۹۷,۶۵۱	۱,۹۳۵,۷۱۱,۰۰۱	۲,۱۵۸,۸۳۴,۲۴۷	۴۶۵,۹۷۴,۴۰۵		



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، یکم خابز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

۱۱- مدعی به ارگان صندوق

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲۴,۱۴۳,۶۲۶,۸۸۷	۱۸,۶۷۶,۵۸۵,۶۱۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۲,۹۹۹,۹۹۹
۵۲۰,۸۱۱,۵۰۹	۲۷۹,۱۱۰,۵۸۰
۲۶,۶۶۴,۴۳۸,۳۹۶	۱۹,۷۲۸,۶۹۶,۱۹۴

۱۳- تسهیلات مالی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۲۲	۲۰۸,۱۷۹,۱۴۷,۴۶۰
۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۲۲	۲۰۸,۱۷۹,۱۴۷,۴۶۰

۱۴- صندوق ملی صنایع

۱۴-۱ صندوق ملی صنایع ۲۰۸,۱۷۹,۱۴۷,۴۶۰ ارزش افزوده در کارگزاری‌های حساب‌های بانکی، تجارت، محک سهام‌های، خودرو و کارآمد دریافت، نموده است که نرخ انتشار دریافتی میانگین ۲۴ درصد می‌باشد و اعتبارات صورت گرفته مدت بوده و ارزش سهام‌های صندوق به عنوان وثیقه بابت انتشارات دریافتی نزد کارگزاری‌ها سپرده می‌باشد.

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	میانگ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده
۲۷	۳۱ سال	۱,۰۴۶,۰۰۱,۴۱۲,۶۵۰	۱,۲۵۰,۸۷۸,۸۹۰,۷۹۸	۲۰۴,۸۷۷,۴۶۸,۱۴۸	۱۵	۱۷۰,۵۱۵,۰۰۸,۹۹۶
۲۳	۳۱ سال	۴,۰۳۴,۲۱۴,۱۶۶,۳۶۵	۴,۲۳۶,۳۱۵,۵۶۳,۴۲۳	۲۰۱,۹۰۱,۳۹۷,۱۵۸	۳۱	۱۱۱,۷۲۳,۴۱۵,۸۲۷
۲۴	۳۱ سال	۳,۶۶۹,۳۵۵,۱۸۹	۵,۰۶۹,۳۶۱,۶۰۶	۱,۴۰۰,۰۰۵,۶۱۷	۴	-
۲۷	۳۱ سال	۹۵,۲۶۷,۰۹۸,۵۱۲	۹۵,۲۶۷,۱۸۸,۸۰۲	۹۰,۳۹۰	-	-
۲۲	۳۱ سال	۱۳,۵۱۴,۶۰۲,۳۱۷	۱۳,۵۱۴,۷۸۹,۵۶۴	۱۸۶,۲۴۷	-	-
		۵,۱۹۲,۸۶۶,۶۴۶,۷۳۲	۵,۶۰۱,۰۴۵,۷۹۴,۱۹۳	۴۰۸,۱۷۹,۱۴۷,۴۶۰	-	۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۲۲

۱۱- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲۰۱,۲۷۲,۳۹۲	۲,۴۸۴,۳۸۱,۶۰۹
۵۲۱,۶۶۶,۶۶۵	۱,۴۳۴,۶۲۹,۱۹۵
۵۰۰,۰۰۰,۵۵۴	۵۰۰,۰۰۰,۵۵۴
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۳,۱۳۰,۴۵۱,۷۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵۷,۲۹۸,۸۵۵	۲,۶۹۹,۷۴۹,۴۲۵
۵,۱۹۸,۷۹۱,۱۶۷	۲۴,۲۸۱,۷۷۱,۰۸۲

۱۴- صندوق درآمد ثابت، صندوق به عنوان دارایی گواهی اوراق، در تاریخ شرکت داروسازی اراچی و بهداشتی ایران دارو، ماند ۱ ماده ۷ تعهدات مالی مربوط به مبلغ انتخاب در اختیار هر یک از صندوق‌های بازارگردانی می‌باشد.

۱۴-۱ صندوق درآمد ثابت، صندوق به عنوان اوراق، در تاریخ شرکت داروسازی اراچی و بهداشتی ایران دارو، می‌باشد که از محل چک‌های دریافتی از بان و ثبت روزانه مابه‌تفاوت نرخ منسوب و نرخ ترجیحی اوراق تحت بازارگردانی این صندوق در نرم افزار می‌باشد.

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۹۰۴,۹۳۳,۵۷۸,۱۰۰	۱,۶۱۶,۲۲۷	۲,۶۸۸,۲۶۳,۲۷۷,۶۶۶	۲,۰۸۴,۴۲۸
۲۱,۲۹۹,۲۹۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۹۵,۱۴۰,۸۴۱,۰۰۹	۲۵,۰۰۰
۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۱,۶۵۱,۲۲۷	۲,۷۲۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵	۲,۱۱۹,۴۴۸



۱۷- سود (زیان) تحقق یافتہ نگہداری اور اقربہ دار

— ۱۷۰ —

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۷- سود تحلیلی برآیند ریگیداری صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۰۹/۳۰

۱۷۔ (زیاد) رحمتی سندسہ ناشی از نگینہ کی اور ان کا در آمد ثابت رہا علی الحداد

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۵/۱۴۰۰

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						نام شرکت
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۵۳۰۸۰۵۹,۵۴	۳۳,۵۳۳,۱۷۲,۷۶۰	۰	۳۳,۵۳۳,۱۷۲,۷۶۰	۴۰	۸۱۳,۳۲۹,۳۱۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	گروه پیمان
۴۷,۹۳۳,۵۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس
۲,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۹۴	۱۱,۵۶۸,۳۳۲,۶۸۶	(۷۳۰,۸۴۶,۹۰۹)	۱۳,۳۳۹,۰۶۹,۵۹۵	۳۰۵	۴۰,۴۳۳,۱۷۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریل سیر کوثر
۶۵۵,۹۴۱,۱۹۵	۲,۵۲۶,۱۱۴,۳۶۰	۰	۲,۵۲۶,۱۱۴,۳۶۰	۱۳۰	۲۱,۰۵۰,۹۵۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
۸,۳۰۲,۹۳۹,۵۶۳	۴۶,۶۵۷,۵۰۹,۸۰۶	(۷۳۰,۸۴۶,۹۰۹)	۴۷,۳۸۸,۳۵۶,۷۱۵					



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بکیم هابیز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۱,۳۱۸,۵۷۱,۸۷۱	۶۴,۵۲۴,۷۱۷,۶۶۵	۱۹-۱
۳,۰۹۰,۹۴۳,۵۰۶	۱۹۱,۴۳۳,۶۲۸	۱۹-۱
۱۷,۲۲۶,۳۷۱	۱۰,۹۵۸	۱۹-۲
۳۴,۳۲۶,۷۴۱,۷۴۸	۶۴,۷۱۶,۱۶۲,۲۵۱	

سود صندوق سرمایه گذاری

سود اوراق با درآمد ثابت

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود صندوق سرمایه‌گذاری، اوراق اعتباری

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	خالص سود
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
۲۹,۹۴۷,۹۴۱,۴۴۷	۶۴,۱۱۲,۱۵۵,۸۹۵	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	۲۰٪	۱۰,۰۰۰	ماهانه	۸,۳۳۰,۰۰۰
۸,۳۳۰,۰۰۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۲۰٪	۱۰,۰۰۰	ماهانه	۱,۳۴۲,۰۰۰
۱,۳۴۲,۰۰۰	۴۱۲,۵۶۱,۷۷۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۲۰٪	۱۰,۰۰۰	ماهانه	۳۱,۳۱۸,۵۷۱,۸۷۱
۳۱,۳۱۸,۵۷۱,۸۷۱	۶۴,۵۲۴,۷۱۷,۶۶۵					
		۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۹,۹۵۳,۴۴۲
۹,۹۵۳,۴۴۲	۳۴,۳۷۲,۳۳۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۵۷,۰۶۱,۳۹۰
	۱۵۷,۰۶۱,۳۹۰	۱۴۰۷/۰۹/۰۴	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۴	۳,۰۸۰,۹۶۰,۲۶۴
۳,۰۸۰,۹۶۰,۲۶۴		۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۳,۰۹۰,۹۴۳,۵۰۶
۳,۰۹۰,۹۴۳,۵۰۶	۱۹۱,۴۳۳,۶۲۸					

سود صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت هابیز (هابیز)

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

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گمشد (گمشد)

اوراق با درآمد ثابت

اوراق بهادار و اوراق اعتباری

اوراق بهادار و اوراق اعتباری

اوراق بهادار و اوراق اعتباری

اوراق بهادار و اوراق اعتباری

اوراق بهادار و اوراق اعتباری

۱۹-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	نام	نرخ سود	مبلغ سپرد	هزینه	خالص سود
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	تنزیل	ریال
۸,۲۲۲,۴۶۲						
۶۵۶,۸۳۸						
۸,۲۲۷,۳۲۱						
۱۲,۶۳۰	۴,۱۰۹			۴,۱۰۹		
۴,۱۰۹	۶,۸۴۹		۱۰٪	۶,۸۴۹		
۱۷,۲۲۶,۳۷۱	۱۰,۹۵۸			۱۰,۹۵۸		

سپرده کوتاه مدت ۱-۳۵۵۲۱۰۶-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۲-۳۵۵۲۱۰۶-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۳-۳۵۵۲۱۰۶-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۴-۳۵۵۲۱۰۶-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان

حساب جاری ۲۲-۴۱۰۰۴۸ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۲۲-۴۱۰۰۴۸ بانک تجارت



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۸۶۶,۶۴۴	۲۴۹,۴۰۸,۱۱۳	۲۰-۱ تعدیل سبزیل سود سهام دریافتی
۱۸,۴۸۵,۹۱۱,۹۲۰	۱۹,۴۲۵,۰۵۳,۲۶۵	۲۰-۲ درآمد حاصل از کارگزاری صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز "هامرز"
۵۰۷,۹۴۹,۸۲۶	۸۰۰,۱۲۰,۶۰۰	۲۰-۲ درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی نشان هامرز
.	۱۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۳ درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۱۹,۰۰۰,۷۲۸,۳۹۰	۳۷,۷۲۴,۵۸۱,۹۷۸	

۲۰-۱ 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 برای سال مالی جاری تحقق یافته است. و همچنین درآمد مربوط به بازارگردانی در صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز "هامرز" تا پایان شهریورماه ۱۴۰۱ می‌باشد.

۲۰-۲ 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 ۹-۲)

۲۰-۳ موضوع عقد قرارداد بازارگردانی بر روی اوراق مباحثه شرکت داروسازی آرایشی و بهداشتی ایران داروک با نماد داروک ۰۷۳ می‌باشد.

۲۱ هزینه کارمزد اوراق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۹,۰۲۴,۲۹۳,۷۰۴	۲۶,۸۰۲,۹۲۰,۵۸۵
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹
۵۲۰,۸۱۲,۲۱۵	۷۶۲,۹۹۹,۰۷۱
۲۰,۰۴۵,۱۰۵,۹۱۹	۲۸,۹۶۵,۹۱۹,۶۵۵

مدیر
مسئول
حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۵,۴۵۵,۵۴۵	۵۵,۴۵۵,۵۴۵
۲۸۶,۱۵۵,۵۱۰	۸۴۱,۰۲۳,۳۴۷
۲,۴۶۷,۸۲۲,۹۱۳	۳,۱۸۰,۲۷۵,۲۴۱
۲۴,۱۷۳,۹۰۸	۲۴,۷۴۹,۳۵۶
۲۹۷,۵۴۶,۹۸۸	.
۳,۲۴۱,۱۵۴,۸۶۴	۴,۱۰۱,۵۰۳,۴۸۹

هزینه تأسیس
حق مدیریت و عضویت در کانون‌ها
هزینه ایوانهای نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه

۲۳- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۳,۱۵۵,۹۷۸,۵۵۹	۴۳,۲۹۶,۵۱۶,۰۳۱
۳۳,۰۷۲,۰۳۴,۱۱۶	۴۳,۰۴۸,۹۶۸,۳۵۸
۵,۴۵۵,۶۴۷	۸۰۷,۶۵۱,۶۵۷
.	۶۴۹,۸۴۶,۴۶۷
.	۲,۲۲۲,۳۵۱
۲,۸۹۶,۸۶۵,۹۲۸	.
۸۲۱,۶۵۴,۰۸۰	.
۴۹,۹۵۱,۹۸۸,۳۳۰	۸۷,۹۰۵,۷۰۴,۸۶۴

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



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح معامله		نوع وابستگی		طرف معامله
مانده بدهکار	مانده بدهکار	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	
(بستانکار)	(بستانکار)		ریال			
ریال	ریال					
(۳۴,۹۴۳,۶۲۶,۸۸۷)	(۱۸,۶۷۶,۵۸۵,۶۱۵)	طی دوره مالی	۲۶,۸۰۲,۹۲۰,۵۸۵	کارمزد ارکان	مدیر	سبدگردان هامرز
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۷۲,۹۹۹,۹۹۹)	طی دوره مالی	۱,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران
(۵۲۰,۸۱۱,۵۰۹)	(۳۷۹,۱۱۰,۵۸۰)	طی دوره مالی	۷۶۲,۹۹۹,۰۷۱	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۶,۷۸۰,۷۹۶,۷۳۱	۱۷۴,۸۳۹,۳۸۷	طی دوره مالی	۱۹,۴۲۵,۰۵۳,۲۶۵	کارمزد بازارگردانی	صندوق تحت مدیریت	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز-تایت (هامرز)
۵۰۷,۹۴۹,۸۲۶	۳۶۳,۸۷۰,۴۲۶	طی دوره مالی	۸۰۰,۱۲۰,۶۰۰	کارمزد بازارگردانی	صندوق تحت مدیریت	صندوق سرمایه‌گذاری نشان هامرز-(نشان)
(۱۰,۳۶۸,۲۵۷)	۱۸۴,۴۸۴,۸۹۱	طی دوره مالی	۲,۲۱۰,۶۱۰,۰۶۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارآمد
.	.	طی دوره مالی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	سامان
۹,۹۷۸,۲۰۹	.	طی دوره مالی	۱,۳۴۷,۷۷۳,۲۵۳,۵۱۶	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	محک سهام صنایع
.	(۹,۷۰۱,۷۱۸,۰۳۸)	طی دوره مالی	۲۸,۱۱۵,۹۸۱,۹۹۶	اعتبار دریافتی	کارگزاری	صبا تامین
(۱۱,۲۶۴,۳۳۶,۰۶۷)	۸,۳۹۳,۵۶۳,۵۷۲	طی دوره مالی	۵,۹۸۶,۹۰۲,۸۹۲,۲۵۶	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	بانک تجارت
(۱۷۰,۵۱۵,۰۰۸,۹۹۶)	(۱۷۴,۱۴۵,۹۵۴,۵۲۳)	طی دوره مالی	۹,۱۳۴,۷۱۸,۴۴۷,۹۶۳	اعتبار دریافتی		
۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۳	۴۷,۲۱۱,۲۶۷,۸۶۴	طی دوره مالی	۲۴۹,۰۱۰,۴۵۹,۷۰۰,۴۴۳	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	
(۱۱۴,۷۲۳,۴۱۵,۹۳۷)	(۳۱۷,۵۴۸,۹۹۲,۷۴۱)	طی دوره مالی	۳,۷۵۲,۸۸۲,۴۵۲,۱۴۵	اعتبار دریافتی		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هانوز
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲

ریال	ریال	ریال	ریال
جمع	گروه پنجم (خبرنامه)	سرمایه گذاری ارضان گستر پارو (شکرمان)	ریل سیر کوثر (حسین)
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۸۸,۷۵۸,۶۰۴,۴۰۱	۱,۵۸۲,۵۳۹,۰۸۴,۳۹۹	۱۰۳,۶۳۸,۶۰۹,۵۷۵	۵۰۲,۶۰۰,۹۱۰,۵۳۷
۲,۳۸۴,۳۶۵,۰۶۲	-	۲,۳۸۴,۳۶۵,۰۶۲	-
۱۰۴,۰۲۱,۹۰۱	-	۱۰۴,۰۲۱,۹۰۱	-
۳۹,۱۰۶,۴۵۵,۴۸۸	-	۳۹,۱۰۶,۴۵۵,۴۸۸	-
۱۱,۵۹۸,۳۲۲,۶۹۳	-	-	۱۱,۵۹۸,۳۲۲,۶۹۳
۸,۴۷۸,۰۴۸,۴۶۳	۸,۳۹۳,۵۶۳,۵۷۲	۱۸۴,۴۸۴,۸۹۱	-
۲۹۲,۶۴۸,۸۹۵	۹۲,۳۸۳,۳۶۷	۱۰۸,۰۸۴,۱۶۱	۹۳,۳۸۳,۳۶۷
-	-	-	-
۲,۱۵۰,۷۲۲,۳۶۶,۹۰۳	۱,۵۶۰,۹۱۴,۹۳۰,۳۳۸	۱۴۵,۵۱۶,۰۳۱,۰۷۸	۵۱۴,۳۹۱,۳۱۵,۵۸۷
-	-	-	-
۱۶,۳۶۵,۸۰۹,۷۹۲	۱۲,۶۱۹,۱۱۵,۴۸۰	۶۸۵,۱۶۸,۴۶۰	۳۰,۶۰۱,۵۳۵,۸۵۳
-	-	-	-
۰۳۵,۸۶۶,۴۷۸,۷۶۷	۲۰,۴۸۷,۴۶۸,۱۴۸	۱/۶,۳۴۷	۱۳۰,۵۸۸,۷۷۶,۳۷۲
۵,۸۳۴,۳۱۱,۰۷۶	۲۰,۸۱,۳۳۸,۸۷۶	۱,۶۵۱,۳۰۰,۰۳۱۳	۲۰,۹۱۰,۶۶۷,۹۸۸
۳۵۸,۰۵۶,۵۳۹,۶۳۵	۲۱۹,۵۷۷,۹۳۲,۵۰۴	۲,۳۳۶,۶۵۸,۹۱۹	۱۳۶,۱۴۱,۵۶۸,۳۱۳
۱,۵۹۳,۶۶۵,۸۱۷,۳۶۸	۱,۳۷۱,۳۳۷,۰۰۷,۷۳۴	۱۲۳,۱۷۹,۳۶۲,۱۵۹	۳۷۸,۱۴۹,۴۰۷,۳۷۵
-	۱,۳۹۳,۷۳۳	۱,۳۱۵,۰۰۸۳	۱,۷۵۴,۳۷۸

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

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

بدهی ها
جاری کارگزاران
پروانه های به از کل صندوق
پروانه های به سرمایه گذاران
تسهیلات مالی دریافتی
سایر حساب جاری دریافتی
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها
خالص دارایی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم حامیر

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

جمع	صندوق س اعمهده حامیر-تایم (حامیر)	صندوق س شتاب حامیر (شتاب)	توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس (میلاد)	انتقال از صفحه قبل
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۳۶۹,۳۳۲,۰۰۰,۷۸۳	-	-	۷۵,۶۶۳,۳۳۵,۳۸۲	۲,۱۸۸,۷۵۸,۶۰۴,۴۰۱
۳,۳۸۴,۵۶۵,۰۶۳	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۸۴,۳۶۵,۰۶۳
۱۰۴,۰۲۱,۹۰۱	-	-	-	۱۰۴,۰۲۱,۹۰۱
۳۶۹,۹۳۰,۳۳۵,۳۰۱	۱۳۱,۳۸۳,۰۸۵,۷۶۳	۱۰۹,۳۳۰,۷۹۴,۰۵۰	-	۳۹۱,۰۶۴,۵۵۰,۴۸۸
۱۳,۱۷۵,۳۵۹,۷۳۷	۱۸۳,۱۶۶,۶۱۸	۳۹۳,۸۷۰,۴۳۶	-	۱۱,۵۹۸,۳۳۲,۶۹۳
۹۱,۶۳۹,۵۵۱,۸۲۴	۸۳,۱۶۱,۵۰۳,۳۶۱	-	-	۸,۴۷۸,۰۴۸,۴۶۳
۵۵۹,۴۰۵,۹۹۴	۹۲,۳۸۳,۳۶۷	۹۳,۳۸۳,۳۶۵	۹۲,۳۸۳,۳۶۷	۴۹۲,۶۴۸,۸۹۵
۳,۶۴۱,۳۱۲,۳۵۹,۶۰۳	۳۰۴,۸۳۰,۱۳۸,۱۰۹	۱۰۹,۹۱۷,۰۶۵,۸۴۱	۷۵,۷۵۵,۷۱۷,۷۴۹	۲,۳۵۰,۷۳۲,۳۶۶,۹۰۳
۳۵,۹۵۰,۳۳۵,۴۹۷	-	۳۵,۹۵۰,۳۳۵,۴۹۷	-	-
۱۸,۴۱۰,۵۵۵,۶۳۹	۴۰,۴۸۴۷,۶۶۲	۱۷۲,۳۷۰,۹۹۳	۱,۳۶۷,۶۳۷,۱۹۳	۱۶,۳۶۵,۸۰۹,۷۹۳
۴۰,۶۷۷,۱۰۲۱,۸۴۳	۵۸,۰۳۱,۷۵۵	۳۱,۳۵۵,۵۰۸,۵۰۸	۳۹,۳۹۹,۱۷۳,۸۱۳	۳۳۵,۸۶۶,۳۲۸,۷۶۷
۹,۰۱۳,۶۷۵,۵۳۴	۷۷۸,۹۳۳,۴۰۶	۱,۰۳۱,۰۱۶۷,۰۳	۱,۳۸۸,۴۱۵,۲۵۰	۵,۸۳۴,۳۱۱,۰۷۶
۴۷,۰۱۵,۰۰۰,۸۴۱۳	۱,۳۴۱,۸۱۱,۸۲۳	۶۸,۵۵۹,۳۰۹,۶۹۹	۴۲,۳۵۵,۳۲۵,۲۵۶	۳۵۸,۰۵۶,۵۴۹,۶۳۵
۲,۱۷۱,۰۰۰,۵۰۱,۱۸۹	۲۰۳,۵۷۸,۳۳۴,۲۸۵	۴۱,۳۷۸,۰۰۰,۵۰۱,۲۴۳	۳۳,۵۰۰,۴۹۳,۴۹۳	۱,۸۹۳,۶۳۵,۸۱۷,۲۶۸
۳۰۶۷,۷۸۸	۱,۶۰۰,۰۳۳۱	۳۰۶۷,۷۸۸	۵۰۵,۵۸۴	-

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی
الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سیرده بانکی
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
سایر حسابداری دریافتی
جاری کارگزاران
سایر دارایی ها
موجودی نقد
جمع دارایی

بدهی ها
جاری کارگزاران
یو داختی به از کل صندوق
یو داختی به سرمایه گذاران
تسهیلات مالی دریافتی
سایر حساب های یو داختی و ذخایر
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها
خالص دارایی خری غیر واحد سرمایه گذاری



صندوق، سرمایه گذاری، اختصاصی، بازارگردانی، یکم، حامز

یادداشت‌های، همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

جمع	تولیدی کلی (تکثیر/کمر)	مربوطه داروک - جنوری ۲۰۲۰ - ۲۰۲۰ (۰۷۳)	برگرفته از خلیج فارس (صورت)	انتقال از صفحه قبل
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۶۷,۶۷۹,۲۵۱,۱۵۹	۱۱۵,۲۷۳,۵۹۹,۲۶۱	-	۳۸۷,۹۸۳,۶۱۲,۰۱۵	۲,۳۶۴,۴۲۲,۰۳۹,۷۸۳
۳,۳۸۴,۵۶۵,۰۶۲	-	-	-	۳,۳۸۴,۵۶۵,۰۶۲
۱۰,۳۵۳,۸۳۳,۱۹۱	-	۱۰,۱۴۹,۸۱۱,۳۹۰	-	۱۰,۴۰۳,۲۱,۹۰۱
۳۳۶,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۱۷,۵۶۳,۷۸۱	۳۳۰,۰۶۸,۹۹۹,۹۹۵	۲۳,۱۴۱,۳۸۱,۴۰۶	۲۶۹,۹۳۰,۳۳۵,۳۰۱
۱۳,۱۷۵,۲۵۹,۷۳۷	-	-	-	۱۳,۱۷۵,۲۵۹,۷۳۷
۹۲,۹۶۳,۹۱۷,۷۹۵	۱۰,۷۳۳,۳۵۶,۱۵۰	۲۵۰,۰۰۹,۸۲۱	-	۹۱,۶۳۹,۵۵۱,۸۲۴
۶۸۹,۰۹۷,۶۵۱	۳۹,۸۶۷,۱۶۸	۳۹,۸۶۷,۱۹۱	۳۹,۸۶۷,۳۹۸	۵۴۹,۴۹۵,۹۹۴
۳,۳۲۲,۶۳۰,۹۲۵,۰۷۸	۱۳۷,۸۰۴,۳۸۶,۴۶۰	۴۲,۴۴۶,۵۰۸,۳۹۷	۴۱۱,۱۶۴,۷۶۰,۷۱۹	۲,۶۴۱,۳۱۵,۲۶۹,۶۰۳
۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۰۵۶,۷۵۶,۱۷۹	۳۵,۹۵۰,۳۳۵,۴۹۷
۱۹,۷۵۸,۶۹۶,۱۸۲	۶۱,۲۳۰,۵۳۷	۱۳,۴۴۳,۹۹۹	۱,۳۷۳,۲۷۶,۰۰۰	۱۸,۴۱۰,۵۵۶,۶۳۹
۴۰۸,۱۷۹,۱۳۷,۳۶۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰۶,۷۷۹,۱۳۷,۳۶۰
۳۳,۳۸۱,۷۷۱,۰۸۳	۶۱,۴۰۸,۱۸۶	۱۵,۰۷۳,۸۹۵,۳۹۸	۱۳۳,۷۹۲,۰۶۵	۹۰,۱۲,۶۷۲,۴۳۴
۴۸۹,۱۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۳,۶۴۹,۳۴۰	۱۵,۰۸۷,۳۱۹,۳۹۷	۲,۴۶۴,۰۳۶,۳۵۳	۴۷۰,۱۵۳,۶۱۸,۶۱۳
۲,۷۳۳,۴۰۰,۳۱۸,۶۷۵	۱۳۶,۳۸۱,۷۴۲,۱۲۰	۲۷,۳۵۹,۱۸۸,۹۰۰	۴۰۸,۷۰۰,۷۳۶,۴۶۶	۲,۱۷۱,۰۶۳,۶۵۱,۱۸۹
۱,۷۳۳,۰۰۰	۴۹۲,۷۵۸	۱,۸۳۱,۰۳۲	۶,۱۴۸,۰۴۴	-

۲۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دازایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دازایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سرمایه بانکی

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

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سایر حسابهای دریافتی

جاری کارگزاران

سایر دازایی ها

موجودی نقد

جمع دازایی

بدیهی ها

جاری کارگزاران

برواعتی به ارکان صندوق

برواعتی به سرمایه گذاران

تسهیلات مالی دریافتی

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع مدعی ها

خالص دازایی ها

خالص دازایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هانیز
داداشتهای همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	گروه بیمین (خبریهین)	سرمایه گذاری ارمان گستر پازیر (حکومت)	رئیس سیر کوثر (حسیر)
سال مالی منتفی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتفی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتفی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتفی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۲,۳۲۲,۱۳۲,۶۹۰ (۸۶,۹۹۱,۳۳۱,۸۳۷) ۴۶,۶۵۷,۵۰۹,۸۰۶ ۴۴۶,۹۳۴,۱۰۸ ۱۷۰,۳۳۵,۸۳۰ ۴۶۲,۶۰۵,۶۷۰,۵۹۷	۳۳۵,۱۳۳,۳۳۷,۹۵۶ (۱۱۷,۵۳۹,۴۱۱,۴۹۱) ۳۲,۵۳۳,۱۷۲,۷۶۰ - - ۲۵۰,۱۲۷,۰۹۹,۳۲۵	۱۴,۹۳۲,۹۰۹,۰۷۶ ۶,۹۹۷,۸۹۸,۵۰۵ ۲,۵۳۶,۱۱۴,۳۶۰ ۴۴۶,۹۳۴,۱۰۸ ۳۲,۳۴۷,۷۸۵ ۲۴,۹۳۶,۲۰۳,۸۳۴	۱۵۲,۲۶۵,۸۷۵,۶۵۸ ۳۳,۵۴۰,۱۸۱,۱۴۹ ۱۱,۵۹۸,۳۲۲,۶۸۶ ۱۳۸,۰۸۸,۰۴۵ ۱۸۷,۵۴۲,۳۶۷,۵۳۸
۲۵,۹۵۳,۴۰۹,۳۵۲ ۲,۱۳۱,۱۱۲,۷۰۴ ۴۳۴,۵۳۱,۱۴۸,۵۴۱ (۶۸,۶۰۸,۳۴۸,۵۶۱) ۳۶۵,۹۱۳,۶۹۹,۹۸۰	۱۸,۲۶۵,۰۴۱,۳۶۷ ۸۴۵,۶۴۱,۶۴۱ ۲۳۱,۰۱۶,۳۹۶,۳۱۷ (۴۳,۰۴۸,۹۶۸,۳۵۸) ۱۸۷,۹۶۷,۴۲۷,۸۵۹ ۱۳۳۱ ۱۳۷۹	۱,۱۶۶,۳۴۳,۸۸۴ ۶۶۸,۵۱۱,۰۳۸ ۲۴,۹۱۷,۰۱۱,۴۶۵ (۱,۷۳۲,۳۵۱) ۲۴,۹۱۷,۵۰۳,۸۹,۱۱۴ ۱۷۵,۰٪ ۱۶,۵,۱٪	۶,۵۳۲,۰۲۴,۱۰۱ ۶۱۶,۹۴۰,۰۲۵ ۱۸۰,۴۰۳,۴۰۳,۴۱۲ (۲۵,۵۵۷,۷۵۷,۸۵۲) ۱۵۴,۸۴۵,۶۴۵,۵۶۰ ۳۲,۱۸/٪ ۴۰,۹۵٪

در آمد ها:

سود (زبان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

phases of

سود اوراق بھادار با در آمد ثابت یا علی الحساب

سایر در آمد ها

جمع در آمد ها

هزینہ:۱۰۰

مهرینه کارمزد ارکان

سازمان

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

۱۰۰

زده میانه‌های (درصد)

زود سپردہ شدہ



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم حامرز
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ آذر ۱۴۰۲

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	صندوق سی اعتماد حامرز-تایت (حامرز)	صندوق سی نشان حامرز (نشان)	توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس (میلاد)	انتقال از صفحه قبل
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۲,۳۲۸,۷۷۱,۴۷۶ (۱۰۲,۹۲۳,۸۳۰,۹۷۱) ۴۶,۶۵۷,۵۰۹,۸۰۶ ۶۴,۵۵۹,۱۰۰,۹۶۱ ۲۰,۳۹۵,۶۰۹,۶۹۵ ۵۳۰,۹۱۷,۱۶۰,۹۶۷	(۳,۳۸۹,۱۷۴,۳۱۹) ۹۲,۱۶۸,۹۸۷ ۶۴,۱۱۲,۱۶۰,۰۰۴ ۱۹,۴۳۵,۰۵۳,۲۶۵ ۸۰,۳۴۰,۲۰۷,۹۳۷	۹,۳۱۱,۱۴۵,۸۹۵ ۳۰,۶۳۵,۰۷۷۴ ۶,۸۴۹ ۸۰۰,۱۲۰,۶۰۰ ۱۰,۴۱۷,۵۲۴,۱۱۸	(۶۰,۱۵۳,۳۲۲,۷۹۰) (۱۶,۳۳۰,۹۱۸,۸۹۵) - - (۲۲,۳۴۶,۳۴۱,۶۸۵)	۵۰۲,۳۲۲,۱۲۲,۶۹۰ (۸۶,۹۹۱,۳۳۱,۸۳۷) ۴۶,۶۵۷,۵۰۹,۸۰۶ ۴۴۶,۹۳۴,۱۰۸ ۱۷۰,۴۳۵,۸۳۰ ۴۶۲,۶۰۵,۶۷۰,۵۹۷
۲۷,۶۱۷,۷۸۹,۱۰۰ ۳,۹۵۰,۰۴۸,۷۳۵ ۴۹۹,۳۴۹,۳۲۳,۱۳۲ (۸۷,۳۵۶,۹۵۸,۳۸۷) ۴۱۲,۰۹۲,۳۶۴,۷۴۵	۴۶۸,۰۲۶,۶۰۹ ۶۲۸,۱۱۵,۰۹۹ ۷۹,۱۴۴,۰۶۶,۳۲۹ (۶,۵۷۳,۰۲۹,۶۱۹) ۷۲,۵۷۱,۰۲۶,۶۱۰	۱۷۵,۰۳۳,۳۱۰ ۵۷۹,۸۵۹,۲۶۹ ۹,۶۶۲,۶۳۱,۶۳۹ (۵,۳۹۲,۶۶۸,۹۳۱) ۴,۲۶۹,۹۶۲,۷۰۸	۱,۰۲۱,۳۱۹,۹۲۹ ۶۱۰,۹۶۱,۶۶۳ (۲۳,۹۷۸,۵۲۳,۲۷۷) (۶,۶۸۲,۸۱۱,۳۷۶) (۳۰,۶۶۱,۳۳۴,۵۵۳)	۲۵,۹۵۳,۴۰۹,۳۵۲ ۲,۱۳۱,۱۱۳,۷۰۴ ۴۳۴,۵۲۱,۱۴۸,۵۴۱ (۶۸,۶۰۸,۳۴۸,۵۶۱) ۲۶۵,۹۱۲,۶۹۹,۰۸۰
	۴۲,۷۵٪ ۴۱,۳۸٪	۲۴,۶۳٪ ۲۴,۱۹٪	-۴۴,۳۳٪ -۴۳,۹۹٪	

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)

بازده سرمایه گذاری (درصد)

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته تغییرات اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نمک هائیز
بازار مشتقات همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۱۴۰۲

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولیدی کاشی تکسر ام (کرام)	مراجعه دارو ک - حامرز ۰۹۰۷۰۴ (دارو ک ۰۷۳)	بر توبان فرایر خلیج فارس (صیو تو)	انتقال از صفحه قبل
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
جمع			
۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
۵۱۰,۸۶۶,۹۹۸,۶۱۴	۸,۹۹۱,۸۴۶	۸,۶۳۹,۳۳۵,۳۹۳	۵۰۲,۲۲۸,۷۷۱,۴۷۶
(۹۸,۶۳۴,۵۵۳,۱۸۲)	(۸,۳۰۰,۹۲۳,۸۱۸)	۱۳,۶۰۰,۶۲۱,۷۹۱	(۱۰۲,۹۲۳,۸۳۰,۹۷۱)
۴۶,۶۵۷,۵۰۹,۸۰۶	.	-	۴۶,۶۵۷,۵۰۹,۸۰۶
۶۴,۷۱۶,۱۶۲,۲۵۱	.	۱۵۷,۰۶۱,۲۹۰	۶۴,۵۵۹,۱۰۰,۹۶۱
۳۷,۷۳۴,۵۸۱,۹۷۸	۷۸,۹۷۲,۳۸۳	۱۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۹۵,۶۰۹,۶۹۵
۵۶۱,۳۴۰,۶۹۹,۴۶۷	(۸,۳۱۲,۹۵۹,۶۸۹)	۱۷,۴۰۶,۶۴۱,۱۰۶	۵۳۰,۹۱۷,۱۶۰,۹۶۷
۳۸,۵۶۵,۹۱۹,۶۵۵	۶۱,۳۳۰,۵۳۷	۱۳,۴۲۳,۵۹۹	۳۷,۶۱۷,۷۸۹,۱۰۰
۴,۱۰۱,۵۰۳,۴۸۹	۲۳,۵۰۱,۷۸۰	۳۴,۰۳۸,۳۰۷	۳,۹۵۰,۰۰۴۸,۷۳۵
۵۲۸,۳۷۳,۳۷۶,۳۲۳	(۸,۳۹۷,۶۹۲,۰۰۶)	۱۷,۳۵۹,۱۸۸,۹۰۰	۴۹۹,۳۴۹,۳۳۳,۱۳۳
(۸۷,۹۰۵,۷۰۴,۸۶۴)	(۱۲,۰۲۶,۶۴۶)	.	(۸۷,۳۵۶,۹۵۸,۳۸۷)
۴۴۰,۳۶۷,۵۷۱,۴۵۹	(۸,۳۰۹,۷۱۸,۶۵۲)	۱۹,۳۲۵,۷۳۶,۴۶۶	۴۱۲,۰۹۲,۳۶۴,۷۴۵
۱۵۵۷٪	-۴,۹۰٪	۲۷,۷۳٪	
۱۳۷۹٪	-۴,۷۳٪	۹۸,۳۵٪	

هزینه ها:
 هزینه کارمزد ازرگان
 سایر هزینه ها
 سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
 هزینه های مالی
 سود (زیان) خالص
 بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
 بازده سرمایه گذاری (درصد)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بکرم هابیز
 یادداشت‌های صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع				(خبریه) گروه بیمه				(خبریه) سرمایه گذاری آرمان گستر پارسی				(حسین) ریل سیر کوثر			
۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
مبلغ		تعداد واحد		مبلغ		تعداد واحد		مبلغ		تعداد واحد		مبلغ		تعداد واحد	
ریال				ریال				ریال				ریال			
۱,۶۹۴,۸۶۸,۹۳۸,۵۴۸	۱,۴۴۲,۸۳۹			۱,۱۸۳,۳۶۹,۵۷۹,۸۷۵	۱,۰۶۰,۸۱۳			۱۱۸,۴۰۴,۰۷۳,۰۴۴	۱۱۷,۸۳۵			۳۹۳,۳۹۵,۲۸۵,۶۳۹	۲۶۴,۱۹۱		
۱۲,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۹۱			-	-			-	-			۱۲,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۹۱		
(۶۶,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۱۳۹)			-	-			-	-			(۶۶,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۱۳۹)		
۳۶۵,۹۱۲,۶۹۹,۹۸۰	-			۱۸۷,۹۶۷,۴۲۷,۸۵۹	-			۲۴,۹۷۵,۲۸۹,۱۱۵	-			۱۵۴,۸۴۵,۶۴۵,۵۶۰	-		
(۱۱۶,۵۵۳,۴۸۳,۸۱۴)	-			-	-			-	-			(۱۱۶,۵۵۳,۴۸۳,۸۱۴)	-		
۱,۸۹۰,۷۹۰,۱۵۴,۷۱۴	۱,۳۸۹,۴۰۱			۱,۳۷۱,۳۳۷,۰۰۷,۷۳۴	۱,۰۶۰,۸۱۳			۱۴۳,۱۷۹,۳۶۲,۱۵۹	۱۱۷,۸۳۵			۳۷۸,۱۵۸,۵۷۱,۹۸۹	۲۱۰,۷۵۳		

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تعدیلات

سود(زیان) دوره

واحد‌های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

واحد‌های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

خالص دارایی‌های (واحد‌های سرمایه گذاری) اول دوره



صندوق سرمایه گذاری اجتماعی بازارگردانی بکم هلدوز
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

جایز صورت سود و خالص دارای ماه به شبکه عملیات بازارگردانی

جمع		صندوق سی اعتماد هلدوز-تذات (هلدوز)		صندوق سی نشان هلدوز (نشان)		توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس (میلاد)		انتقال از صفحه قبل	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مبلغ
تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال
۱,۹۴۶,۱۷۳,۹۴۸,۴۸۶	۱,۶۵۱,۳۳۷	۱,۶۸۱,۳۳۷,۳۸۱,۰۶۶	۱,۱۷۳,۳۰۳	۱۷,۰۳۸,۳۶۳,۸۸۶	۱۵,۰۳۴	۶۴,۱۵۱,۸۲۷,۰۴۶	۶۶,۳۶۱	۱,۶۵۶,۷۳۶,۴۷۶,۴۸۸	۱,۴۴۲,۸۳۹
۳۶,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۳۷	-	-	۱۳,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۴۶	-	-	۱۳,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۹۱
(۹۰,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۵۸۴)	(۳۴,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۴۵۵)	-	-	-	-	(۶۶,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۱۳۹)
۴۱۳,۰۹۳,۳۶۴,۷۳۵	-	۷۳,۵۷۱,۰۳۶,۶۰۰	-	۴,۳۶۹,۹۶۴,۷۰۸	-	(۳۰,۶۶۱,۳۳۴,۵۵۳)	-	۳۶۵,۹۱۲,۶۹۹,۵۸۰	-
(۱۲۳,۱۶۴,۷۸۶,۶۶۶)	-	(۱۲,۷۶۴,۹۹۱,۳۸۰)	-	۶,۱۵۳,۶۸۸,۵۴۸	-	-	-	(۱۱۶,۵۵۳,۴۸۳,۸۱۴)	-
۳,۱۷۱,۵۴,۵۳۶,۵۷۵	۱,۵۸۷,۲۸۰	۳,۳۵۷,۸۳۶,۳۸۶	۱,۰۲,۷۴۸	۴۱,۳۸۰,۱۵,۱۴۴	۳۸,۸۷۰	۳۳,۵۰۰,۴۹۲,۴۹۳	۶۶,۳۶۱	۱,۸۹۲,۶۵۷,۶۹۲,۶۵۴	۱,۳۸۹,۴۰۱

تعدیلات
 سودزایی دوره
 خالص دارای ماهی (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 خالص دارای ماهی صادر تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه طبق دستورالعمل
نهادنهادی برای صندوق سرمایه گذاری بازار
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱

تأیید صورت گردش مالی خاص بازار سرمایه طبق دستورالعمل

جمع		تولیدی خاص (تکرار)		مراجعه داروک-حقوق و حقوق (۱۳۹۳)		برگشت داروک-حقوق و حقوق (۱۳۹۳)		انتقال از صفحه قبل	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	ریال
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
۱,۹۴۶,۱۸۳,۷۳۱,۰۰۰	۱,۶۵۱,۳۲۷	-	-	-	-	-	-	۱,۹۴۶,۱۸۳,۷۳۱,۰۰۰	۱,۶۵۱,۳۲۷
۵۵۸,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۶۰۵	۱۳۲,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۹۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۸۹,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۴۷۵	۲۶,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۳۷
(۹۰,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۵۸۴)	-	-	-	-	-	-	(۹۰,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۵۸۴)
۴۴۰,۳۶۷,۵۷۱,۴۵۴	-	(۸,۳۹۷,۷۸۶,۵۲۱)	-	۱۷,۳۵۹,۱۸۸,۹۰۰	-	۱۹,۳۲۵,۷۳۶,۴۷۶	-	۴۱۲,۰۹۲,۳۶۴,۷۳۵	-
(۱۳۱,۱۶۷,۳۲۵,۸۸۴)	-	۱,۹۹۷,۶۶۰,۷۴۳	-	-	-	-	-	(۱۳۳,۱۶۴,۷۸۶,۶۴۶)	-
۳,۷۳۳,۶۰۴,۳۱۸,۶۷۵	۳,۱۱۹,۳۴۸	۱۳۶,۳۸۰,۷۰۰	۱۳۲,۵۹۳	۲۷,۳۵۹,۱۸۸,۹۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۸۹,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۴۷۵	۲,۱۷۱,۰۵۴,۵۳۶,۵۷۵	۱,۵۸۷,۳۸۰

خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها در تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۳۱

