

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هانرز

به انضمام

صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هانرز

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل فهرست صورتهای مالی :
۲	- صورت خالص دارایی ها
۳	- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴ الی ۲۹	- یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی ۶ ماهه 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 ۱-۴-۷ علیرغم اضافه شدن اوراق اوراق مرابحه شرکت ملی شیمی کشاورز، اوراق مرابحه شرکت گروه صنایع کاغذ پارس و اوراق مرابحه شرکت رهیاخت پیام گستران به موضوع بازارگردانی صندوق، به علت عدم نشر این اوراق تا تاریخ این گزارش بازارگردانی این نمادها انجام پذیرفته است. مفاد این بند تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته 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 اظهارنظر 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.

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 بااهمیت 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 بااهمیت 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 ۲۹ صورتهای مالی، نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی ها در خصوص بدهی ها و تعهدات معادل ۰.۴۷٪ و نسبت جاری معادل ۴.۱۹٪ می باشد. در این خصوص در حدود رسیدگی های 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.

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 دوره 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 ۱۷ امیدنامه	رعایت حداقل معاملات روزانه برای نمادهای مورد بازارگردانی	مورد مذکور در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.
۲	ماده ۱۳ اساسنامه	امکان انتقال سهام یا حق تقدم سهام شرکت موضوع بازارگردانی به صندوق حداکثر به میزان ۷۰٪ وجه قابل پرداخت جهت صدور (صرفاً سهام یا حق تقدم سهام شرکت های موضوع بازارگردانی)	در خصوص صدور های صورت گرفته برای نمادهای توسعه تجارت هیرمند، نشان هامرز، اعتماد هامرز و خپهن رعایت نشده است.
۳	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	نسبت جاری و نسبت بدهی و تعهدات در خصوص نماد بمیلا و نسبت بدهی و تعهدات در خصوص نمادهای شیمی کشاورز، ایران داروک، نشان هامرز و اعتماد هامرز رعایت نشده است.
۴	کنترلی	انتقال بخشی از سهام صندوق به سرمایه گذاران	هیچ یک از نمادهای مورد بازارگردانی صندوق مالک گواهی های صندوق بازارگردانی نمی باشند.
۵	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.
۶	بند ۳-۳ امیدنامه	امکان سرمایه گذاری منابع مازاد صندوق در صندوق های با درآمد ثابت قابل معامله	مورد مذکور در خصوص کارا در نماد داریک رعایت نشده است.

۱۰- در اجرای بند یک ماده ۳۹ اساسنامه اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی موردبررسی این موسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی های انجام شده، این موسسه، به موردی 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- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت بااهمیتی مشاهده نگردیده است.

۲۷ مرداد ۱۴۰۳

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

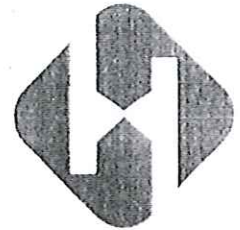
نوروز علی میر

(۸۷۱۵۳۳)

مجید صفاتی

(۸۰۰۴۸۷)

موسسه حسابرسی
و خدمات مدیریت
تجارت
و خدمات
شماره ثبت ۵۸۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هاما

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دارندگان واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هاما
با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هاما مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

۴

اطلاعات کلی صندوق

۴

ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵

مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۶

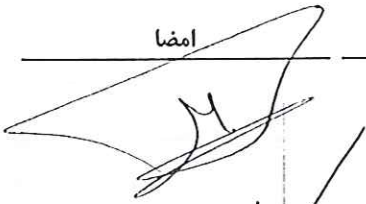
خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷-۲۹

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هاما بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد هادی بناکار	سبذگردان هاما	مدیر صندوق
	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی صندوق



www.yekom.hummers.ir

نشانی: تهران، آرز آنتین ساعی، خیابان شهید احمد قمبر، خیابان یازدهم، پلاک ۹، طبقه ۵

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۶ | پست الکترونیک: yekom@hummers.ir

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۲,۷۶۷,۶۷۹,۲۵۱,۱۶۶	۲,۴۵۵,۰۷۱,۰۴۱,۴۷۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۳۸۴,۵۶۵,۰۶۲	۱۰,۰۹۵,۹۶۶,۴۶۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۱۰,۲۵۳,۸۳۳,۱۹۱	۱۵,۳۴۵,۰۸۰,۸۰۷	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۳۶,۴۸۶,۰۰۰,۴۸۳	۱۶۷,۷۸۶,۵۱۱,۰۴۷	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۲,۱۴۵,۲۵۹,۷۳۰	۲۶,۶۲۰,۶۴۳,۸۵۰	۹	حساب‌های دریافتی
۵۵,۹۵۵,۹۲۶,۱۲۹	۲۵۰,۱۶۴,۳۰۸,۳۸۴	۱۰	جاری کارگزاران
۶۸۹,۰۹۷,۶۵۱	۱,۶۰۳,۴۹۹,۹۶۸	۱۱	سایر دارایی‌ها
۳,۱۸۵,۵۹۳,۹۳۳,۴۱۲	۲,۹۲۶,۶۸۷,۰۵۱,۹۹۷		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
.	۴	۱۰	جاری کارگزاران
۱۹,۷۲۸,۶۹۶,۱۹۴	۱۸,۰۳۰,۶۷۲,۹۱۱	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
.	۳۷,۰۷۲,۳۵۶,۲۸۸	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۴۰۸,۱۷۹,۱۴۷,۴۶۰	۲۳۵,۲۷۴,۳۱۴,۵۹۸	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
.	۷,۳۷۲,۶۰۲,۷۳۵	۱۵	پیش دریافت
۲۴,۲۸۱,۷۷۱,۰۸۳	۳۲,۰۹۸,۷۰۱,۸۷۶	۱۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۵۲,۱۸۹,۶۱۴,۷۳۷	۳۲۹,۸۴۸,۶۴۸,۴۱۲		جمع بدهی‌ها
۲,۷۳۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵	۲,۵۹۶,۸۳۸,۴۰۳,۵۸۵	۱۷	خالص دارایی‌ها
۱,۲۸۹,۷۳۸	۱,۰۴۳,۴۲۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هائز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمدها:
۵۳۲,۰۱۳,۱۸۶,۰۹۲	(۲۳,۲۸۰,۳۸۱,۰۱۷)	۱۸	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۲۴۸,۷۷۸,۸۶۰,۴۴۲	(۴۸۳,۲۵۴,۳۱۴,۱۳۱)	۱۹	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۴,۰۶۲,۱۳۶,۲۲۴	۳۴,۷۷۷,۷۹۶,۳۱۵	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۹,۴۶۵,۹۹۴,۱۳۷	۵۶,۰۷۰,۴۰۹,۷۱۶	۲۱	سایر درآمدها
۸۲۴,۳۲۰,۱۷۶,۸۹۵	(۴۱۵,۶۸۶,۴۸۹,۱۱۷)		جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
۱۴,۱۷۴,۲۸۲,۶۶۵	۱۵,۵۳۲,۵۱۸,۲۸۱	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
۱,۷۳۸,۶۱۸,۷۸۸	۲۸,۵۴۷,۲۲۰,۲۶۳	۲۳	سایر هزینه‌ها
۸۰۸,۴۰۷,۲۷۵,۴۴۲	(۴۵۹,۷۶۶,۲۲۷,۶۶۱)		سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی
(۳۷,۰۶۷,۵۰۶,۴۷۹)	(۳۸,۴۳۳,۸۹۹,۹۳۶)	۲۴	هزینه‌های مالی
۷۷۱,۳۳۹,۷۶۸,۹۶۳	(۴۹۸,۲۰۰,۱۲۷,۵۹۷)		سود(زیان) خالص
(۳۰.۳۵)	(۱۹.۶۸)		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
(۳۰.۲۸)	(۱۹.۱۴)		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

گردش خالص دارایی‌ها				یادداشت
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ریال	تعداد	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۱,۶۵۱,۳۲۷	۲,۷۳۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵	۲,۱۱۹,۳۴۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۵,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۹	۷۰۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۹,۸۷۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۵۸,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۶۴۹)	(۳۴۰,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۰,۴۵۲)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۷۷۱,۳۳۹,۷۶۸,۹۶۳	.	(۴۹۸,۲۰۰,۱۲۷,۵۹۷)	.	سود(زیان) خالص
(۱۱۶,۴۹۷,۴۷۶,۰۷۰)	.	(۷,۷۸۳,۷۸۷,۴۹۳)	.	تعدیلات
۲,۵۴۷,۵۲۵,۳۶۵,۹۹۳	۱,۵۹۷,۸۲۷	۲,۵۹۶,۸۳۸,۴۰۳,۵۸۵	۲,۴۸۸,۷۶۶	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

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

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 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 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 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۳ اساسنامه (با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز)، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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
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 پست شریف پلاک ۵، کد پستی: ۱۹۱۳۸۷۶۷۱۱

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، کدرس پنجم، ساختمان بانک مسکن، طبقه ۲ و ۱



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱/۳۰ 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 سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

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

درآمد حاصل از بازارگردانی بر روی هر یک از نمادهای تحت مدیریت این صندوق طبق قرارداد منعقدته تأمین مالی با هریک از سرمایه‌گذاران، بر مبنای قراردادهای منعقدته با تأمین 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 بعلاوه ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق بعلاوه سالانه حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش صندوقهای سهامی و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه حداکثر ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها تحت تملک صندوق بعلاوه حداکثر ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش روزانه صندوقهای سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی توسط نرم افزار محاسبه و لحاظ می‌شود.



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 ۲۰۰ 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	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 یا درآمد ثابت تحت تسلک 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 ۱.۹۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۴۴۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۷۰۰ 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 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.
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، نارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	ثابت: هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی نارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۵.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و یا تصویب مجمع صندوق متغیر:
هزینه بازارگردانی پرداختنی به اشخاص ثالث	بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت.

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 می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید داراییهای مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائیهای 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 خریدوفروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است را به شرح جدول ذیل اقدام نمایند:

ردیف	نام شرکت	نماد	دانه مظنه	حداقل سفارش تایم	حداقل معاملات روزانه
۱	دبیل سیر کوثر	حسیر	۲/۵ دو و نیم درصد	۳۰,۳۰۰	۶۰۶,۰۰۰
۲	گروه بهمن	خبهمن	۲.۲۵ دو و نیم درصد	۵۱۷,۲۰۰	۱۰,۵۱۴,۰۰۰
۳	توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس	پمیلا	۴ درصد	۲۵۸,۰۰۰	۵۱۶,۰۰۰
۴	صندوق س اعتماد هائیز-تایم	هائیز	۱/۱۰۰۰ درصد	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۵	صندوق س نو انرژی هائیز با درآمد ثابت نشان هائیز	نشان	۲/۵ دو درصد	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۶	اوراق مرابحه شرکت ملی شیمی کشاورزی (سهام عام)	شیمی کشاورزی ۱۳۹۱	۱/۱۰۰۰ درصد	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۷	اوراق مرابحه شرکت داروسازی آریش و بهداشتی ایران (داروک-سهام خاص)	داروک ۱۳۹۱	۱/۱۰۰۰ درصد	۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۸	سهام شرکت پز توپار فرابر خلیج فارس	حیرتو	۳/۳۰۰ درصد	۱۶۲,۸۶۷	۳,۲۵۷,۳۲۹
۹	اوراق مرابحه شرکت پیمان گستران-سهام خاص	-	۲/۵ دو درصد	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۰	رویک مرابحه شرکت گروه صنایع کاغذ پارس-سهام عام	-	۱/۱۰۰۰ درصد	۱,۲۵۰	۱۲,۵۰۰
۱۱	سهام شرکت تولیدی گاشی نگرام (سهام عام)	گرام	۲/۵ دو و نیم درصد	۶۶,۷۰۰	۱,۳۳۴,۰۰۰
۱۲	شرکت سرمایه گذاری توسعه تجارت هیرمند (سهام عام)	هیرم	۲/۳ سه درصد	۱۸,۸۱۵	۳۷۶,۵۰۰
۱۳	شرکت سرمایه گذاری پارسیک (سهام عام)	خنور	۲/۳ سه درصد	۳۹,۴۲۳	۷۸۸,۷۵۱

۴-۷-۱- علیرغم اضافه نمودن اوراق مرابحه شرکت ملی شیمی کشاورزی، اوراق مرابحه شرکت گروه صنایع کاغذپارس و اوراق مرابحه شرکت پیمان گستران به موضوع بازارگردانی این صندوق و بند ۲۴ یادداشت‌های صورت‌های مالی (تعهدات و بدهی صندوق) بدلیل عدم نشر تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی و عدم درج نماد اوراق مذکور در بازار بورس اوراق بهادار، هیچگونه فعالیت بازارگردانی بر روی اوراق ذکر شده، صورت نگرفته است.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی یکم هانیز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		صنعت	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	
۲۳۸	۷۵,۶۶۳,۴۳۵,۳۸۲	۹۳,۰۰۰,۱۱۷,۹۱۴	۲۰,۴	۹۴,۶۷۶,۶۲۱,۶۰۸	تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور
۲۷,۹۶	۸۱۰,۵۸۴,۵۳۲,۵۳۹	۸۶۷,۶۶۴,۳۴۹,۴۶۴	۲۸,۱۹	۸۹۱,۳۳۴,۷۱۸,۴۳۱	حاصل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۵۲,۹۳	۱,۶۸۶,۱۵۷,۶۹۳,۸۷۴	۱,۸۰۳,۹۵۷,۷۸۴,۴۶۸	۳۵,۶۲	۱,۴۷۳,۹۹۱,۱۰۸,۴۷۱	خودرو و ساخت قطعات
۳,۶۲	۱۱۵,۳۷۲,۵۹۹,۳۶۱	۱۲۳,۶۴۷,۵۱۵,۲۵۱	۳,۱۳	۱۲۳,۳۱۶,۰۶۰,۱۴۶	کاشی و سرامیک
.	.	.	۱۴,۹۱	۴۵۵,۹۶۸,۷۱۱,۴۲۳	سرمایه گذاریها
۸۶,۸۹	۲,۷۶۷,۶۷۹,۲۵۱,۱۶۶	۲,۸۸۷,۳۶۹,۷۶۷,۰۹۷	۸۳,۸۹	۲,۴۵۵,۰۷۱,۴۱,۴۷۸	

۶- سرمایه‌گذاری در سبده های بانکی

۱- سرمایه‌گذاری در سبده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		سبده های بانکی	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	نوع سبده	تاریخ سبده گذاری
درصد		درصد			
۰۰,۰۷	۲,۳۸۴,۳۶۵,۰۶۲	.	۴۶,۱۰۸,۹۰۶	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۲
.	۱۰۰,۰۰۰	۰,۳	۸,۷۴۸,۵۵۰,۳۴۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۰
.	۱۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۰
.	.	۰۰,۴	۱,۳۰۱,۳۰۷,۳۱۷	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۶
۰,۰۷	۲,۳۸۴,۵۶۵,۰۶۲	۰,۳۴	۱۰۰,۹۵۰,۹۶۶,۴۶۳		



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

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

14.31.31.31

14-31-31

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هلمز-بایت (هلمز)
صندوق سرمایه‌گذاری نشان هلمز (نشان)،
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کرا (کرا)
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی-بایت
صندوق سرمایه‌گذاری بابا ثروت پویا-
صندوق ارمان تصویر آسیا-بایت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	بازداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال		
ریال	ریال		ریال		سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۸,۳۲۷,۳۳۱	۸,۳۲۷,۳۳۱	۱۰	۸,۳۲۷,۳۳۱		سود سهام دریافتنی
۱۱,۵۹۸,۲۲۲,۶۸۶	.	۲۵	.		حساب‌های دریافتنی صندوق س اعتماد هامرز
.	۱۷۴,۸۳۹,۲۸۷		۱۷۴,۸۳۹,۲۸۷		کارمزد دریافتنی صندوق س اعتماد هامرز- ثابت
۱۷۴,۸۳۹,۲۸۷	۲۵,۰۸۴,۰۵۴,۱۹۸		۲۵,۰۸۴,۰۵۴,۱۹۸	۹-۱	کارمزد دریافتنی صندوق سرمایه‌گذاری مختص
۳۶۳,۸۷۰,۴۲۶	۱,۳۵۳,۴۲۳,۰۳۴		۱,۳۵۳,۴۲۳,۰۳۴	۹-۱	اوراق دولتی نشان هامرز
۱۲,۱۴۵,۲۵۹,۷۳۰	۲۶,۶۲۰,۶۴۳,۸۵۰		۲۶,۶۲۰,۶۴۳,۸۵۰		

۹-۱- مبالغ مربوط به 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 ثانید دریافتی از سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد که بصورت روزانه محاسبه و لحاظ می‌گردد.

۱۰- جاری کارگزاران

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۲۹۳,۵۶۳,۵۷۲	۲۱۷,۹۷۹,۹۲۰,۹۹۴	۲۲۶,۲۷۳,۴۸۴,۵۶۶	.
۴۷,۲۱۱,۲۶۷,۸۶۴	۱۱۳,۵۶۷,۹۵۰,۷۸۰,۶۹۸	۱۱۳,۳۶۴,۹۹۷,۷۴۰,۱۷۸	۲۵۰,۱۶۴,۳۰۸,۳۸۴
۱۸۴,۴۸۴,۸۹۱	۵۸۴,۴۶۹,۹۰۸,۳۳۹	۵۸۴,۶۵۴,۳۹۳,۲۳۰	.
۲۶۶,۶۰۹,۸۰۲	۱۶۶,۹۰۶,۶۵۲,۰۷۶	۱۶۷,۱۳۳,۲۶۱,۸۸۲	(۴)
۵۵,۹۵۵,۹۲۶,۱۲۹	۱۱۴,۵۴۷,۳۰۷,۲۶۲,۱۰۷	۱۱۴,۳۵۳,۰۹۸,۸۷۹,۸۵۶	۲۵۰,۱۶۴,۳۰۸,۳۸۰

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 ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۸۰۱,۷۹۴	.	۱۵,۸۰۱,۷۹۴	.
۳۱۴,۴۸۷,۸۰۸	.	۳۱۴,۴۸۷,۸۰۸	.
۳۵۸,۸۰۸,۰۴۹	۲,۱۸۸,۷۵۹,۵۶۳	۹۴۴,۰۶۷,۶۴۴	۱,۶۰۳,۴۹۹,۹۶۸
۶۸۹,۰۹۷,۶۵۱	۲,۱۸۸,۷۵۹,۵۶۳	۱,۲۷۴,۳۵۷,۲۴۶	۱,۶۰۳,۴۹۹,۹۶۸

مخارج تأسیس
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 مخارج آبونمان نرم افزار



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بیکر هانز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۳/۳/۳۱
۱۸,۶۷۶,۵۸۵,۶۱۵	۱۶,۰۴۶,۸۸۶,۵۱۲
۶۷۳,۹۹۹,۹۹۹	۱,۳۲۶,۶۳۵,۵۵۲
۳۷۹,۱۱۰,۵۸۰	۶۵۷,۰۶۰,۸۲۶
۱۹,۷۲۸,۶۹۶,۱۹۴	۱۸,۰۳۰,۶۷۲,۹۱۱
۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۳/۳/۳۱
-	۳۷,۰۷۲,۳۵۶,۲۸۸
-	۳۷,۰۷۲,۳۵۶,۲۸۸

شرکت سدرگدان هانز
 موسسه حساسی و خدمات مدیریت آرموده
 کاران
 موسسه حساسی و خدمات مدیریت و هیات
 مدیران

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۳/۳/۳۱
-	۳۷,۰۷۲,۳۵۶,۲۸۸
-	۳۷,۰۷۲,۳۵۶,۲۸۸

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۳/۳/۳۱	یادداشت
۴۰۸,۱۷۹,۱۴۷,۴۶۰	۲۲۵,۲۷۴,۳۱۴,۵۹۸	۱۴-۱
۴۰۸,۱۷۹,۱۴۷,۴۶۰	۲۲۵,۲۷۴,۳۱۴,۵۹۸	

اعتبار دریافتی از کارگزاران

۱۴-۱- صندوق طی سال مبلغ ۲۲۵,۲۷۴,۳۱۴,۵۹۸ ریال اعتبار از کارگزاری های میانامین، بانک تجارت، محک سهام صنایع، هانز و کارآمد دریافت نموده است که نرخ اعتبار دریافتی میانگین ۲۴ درصد می باشد و اعتبارات بصورت کوتاه مدت بوده و اوراق سهام های صندوق به عنوان وثیقه بابت اعتبارات دریافتی نزد کارگزاری ها سپرده می باشند.

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	ماده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	ماده
۲۷٪	طی سال	۲۲۷,۰۴۹,۳۸۸,۷۳۱	۲۲۷,۱۲۸,۴۵۰,۸۲۵	۱۰۰,۷۱۰,۶۲۰,۹۴	-۳۲	۲۰۴,۸۷۷,۲۶۸,۱۲۸
۲۳٪	طی سال	۲,۲۷۸,۴۷۵,۷۷۲,۲۲۲	۲,۶۹۵,۸۶۶,۲۳۹,۰۵۲	۲۱۷,۳۹۰,۴۶۶,۸۱۲	۷	۲۰۱,۹۰۱,۳۹۷,۱۵۸
۲۲٪	طی سال	۹۰,۲۹۰	۹۰,۲۹۰	-	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۵۶۱۷
۲۷٪	طی سال	۲,۱۵۷,۲۸۶,۸۲۴	۹,۹۶۲,۰۷۳,۵۲۶	۷۸۰,۴۷۵,۶۹۲	-۳۵	۹۰,۳۹۰
۲۲٪	طی سال	۶۲۶,۳۸۸	۶۲۶,۳۸۸	-	-	۱۸۶۲۴۷
		۳,۷۰۷,۶۸۳,۱۷۴,۴۸۵	۲,۹۴۲,۹۵۷,۴۸۹,۰۸۲	۲۲۵,۱۷۴,۳۱۴,۵۹۸	۷,۵۸	۴۰۸,۱۷۹,۱۴۷,۴۶۰

۱۵- پیش دریافت

۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۳/۳/۳۱
-	۷,۲۷۲,۶۰۲,۷۲۵
-	۷,۲۷۲,۶۰۲,۷۲۵

پیش دریافت کارمزد بازارگردانی

جمع

۱۵۰۱- مبلغ مذکور مربوط به پیش دریافت کارمزد بازارگردانی می باشد.

۱۶- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۳/۳/۳۱	یادداشت
۲,۴۸۱,۳۸۰,۸۵۸	۷,۴۸۱,۳۸۰,۸۵۸	هزینه آموختن نرم افزار
۱,۱۵۸,۶۲۹,۱۹۵	۱,۱۵۸,۶۲۹,۱۹۵	هزینه عضویت در کانون ها
۴۹۰,۹۱۸,۱۶۴	-	ذخیره کارمزد تنقیه
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه تاسیس
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت مخارج عملیاتی
۲,۶۹۹,۷۲۹,۴۲۵	۷,۹۶۷,۷۶۳,۶۵۹	سایر حساب های پرداختی
۲۴,۲۸۱,۷۷۱,۰۸۳	۲۲,۰۹۸,۷۰۱,۸۷۶	

۱۶-۱- مبلغ مذکور مربوط به قرارداد بازارگردانی اوراق مرحله شرکت داروسازی ارایشی و بهداشتی ایران داروک، بند ۱ ماده ۷ تعهدات باقی مربوط به مبلغ تنخواه در اختیار هر یک از صندوق های بازارگردانی می باشد.

۱۶-۲- مبلغ مذکور مربوط به تفاوت نرخ مصوب و نرخ ترجیحی اوراق مرحله شرکت داروسازی ارایشی و بهداشتی ایران داروک می باشد که از محل چک های دریافتی از بانی و ثبت روزانه مابه تفاوت نرخ مصوب و نرخ ترجیحی اوراق تحت قرارداد گردانی این صندوق در نرم افزار می باشد.

۱۷- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۳/۳/۳۱
تعداد	تعداد
۲,۶۸۸,۲۶۳,۲۷۷,۶۴۶	۲,۵۶۰,۳۱۸,۵۶۰,۳۶۷
۴۵,۱۴۰,۸۴۱,۰۲۹	۲۶,۵۱۹,۸۴۲,۳۱۸
۲,۷۳۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵	۲,۵۹۶,۸۳۸,۴۰۳,۵۸۵

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز



داداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی: ۱۳۹۲/۲-۱۳۹۳/۱	دوره مالی: ۱۳۹۳/۲-۱۳۹۴/۱	دوره مالی: ۱۳۹۴/۲-۱۳۹۵/۱	دوره مالی: ۱۳۹۵/۲-۱۳۹۶/۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳,۵۴۳,۳۸۸,۴۸۴	(۳۵,۵۴۳,۳۸۵,۷۸۸)	۱۸-۱	۱۸-۱
(۵۰,۶۳,۵۱۱,۸۱۳)	۳,۱۷۵,۶۰۶,۱۸۸	۱۸-۳	۱۸-۳
۱,۶۴۳,۷۹۹,۴۰۰	۳۹۹,۷۸۳	۱۸-۳	۱۸-۳
۵۳۳,۰۳۳,۸۵۶,۰۹۳	(۳۳,۳۸۰,۳۸۱,۰۱۷)		

۱۸- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا خارج بورس

[illegible]

۱-۱۸- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

[illegible]

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

[illegible]

شیخ سید محمد علی اکبر اشتهاردی
 پادشاه علی بن موسی بن جعفر علیه السلام
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۲/۲۱

۱- سود در زبان (تحقیق نیافته نگهداری اوراق بهادار)

پادشاهت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۲/۲۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۲/۲۱
۱- سود در زبان (تحقیق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فراورس	۲۴۴,۶۶۶,۲۵۷,۳۸۰	(۴۸۶,۸۵۴,۵۵۷,۱۳۲)
سود تحقیق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۹۷۰,۷۵۱,۸۰۶	۳۲۰,۷۵۱,۳۵۸
سود در زبان (تحقیق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۱۲۱,۸۵۱,۳۵۶	(۴,۲۷۰,۵۱۷)
۱- سود در زبان (تحقیق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فراورس	۲۳۸,۷۷۸,۸۶۰,۴۴۲	(۴۸۲,۲۵۴,۳۱۴,۱۳۱)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۲/۲۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۲/۲۱
سود در زبان (تحقیق نیافته)	سود در زبان (تحقیق نیافته)
ریال	ریال
(۱۲,۳۲۱,۱۷۱,۵۷۲)	(۱۸,۳۲۸,۸۵۵,۵۵۶)
۱۲۲,۳۲۳,۳۲۷,۳۲۳	(۳۸,۶۶۳,۲۰۹,۹۶۰)
(۵,۳۷۶,۲۱۲,۵۱۷)	-
۱۴۰,۰۰۰,۳۷۸,۷۷۱	-
-	(۳۶,۲۶۷,۲۶۵,۸۷۵)
-	(۱,۹۵۴,۲۸۴,۵۳۵)
-	(۳۳,۷۵۴,۸۸۲,۷۷۸)
-	(۳۳,۷۵۴,۸۸۲,۷۷۸)
-	(۲۹,۸۸۰,۳۲۷,۲۲۸)
-	(۳,۳۵۸,۷۱۱,۱۰۵)
۲۴۴,۶۶۶,۲۵۷,۳۸۰	(۴۸۶,۸۵۴,۵۵۷,۱۳۲)

۲- سود تحقیق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۲/۲۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۲/۲۱
سود در زبان (تحقیق نیافته)	سود در زبان (تحقیق نیافته)
ریال	ریال
۵۳۲۰,۹۷۷	۳,۵۴۰,۱۴۲,۴۰۴
(۱۸۴,۸۲۱,۲۰۰)	۱۰۳,۰۰۰,۸۸۲
۱۱۰,۲۳۱,۳۲۹	۸۴,۳۲۱,۴۰۴
۹۷۰,۷۵۱,۸۰۶	۳۲۰,۷۵۱,۳۵۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۲/۲۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۲/۲۱
سود در زبان (تحقیق نیافته)	سود در زبان (تحقیق نیافته)
ریال	ریال
۳۰,۲۸۵,۳۲۸	-
۸۸۰,۰۰۰,۸۲۱,۵	-
۹۸۶,۳۲۳,۲۲۴	-
۵۷۸,۰۰۰,۵۵۸	-
۹۲۲,۸۷۸,۱۵۷	-
(۴۱,۸۶۹)	(۴,۲۷۰,۵۱۷)
۳,۱۲۱,۸۵۱,۳۵۶	(۴,۲۷۰,۵۱۷)



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

۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱-۲	۲۴,۰۲۶,۱۴۸,۲۱۸	۳۳,۵۸۱,۲۲۶,۰۲۱
۱-۱	۲۵,۹۷۷,۰۴۸	۱,۱۴۸,۶۵۴,۰۷۷
۲-۲	۱۰,۹۵۸	۴۷,۹۱۶,۲۱۷
	۲۴,۰۲۶,۱۴۸,۲۲۴	۳۴,۷۷۷,۷۹۶,۳۱۵

سود صندوق سرمایه‌گذاری

سود اوراق با درآمد ثابت

سود سپرده

۱-۲- سود صندوق سرمایه‌گذاری، اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه
۱۴۰۰/۱۱/۰۳	ماهانه	۱۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۹,۵۲۳,۴۲۸,۸۸۶	۲۳,۶۲۳,۵۸۶,۴۴۸
۱۴۰۲/۱۰/۱۴	ماهانه	۱۰,۰۰۰	۲۰٪	۴,۰۵۷,۷۹۷,۱۳۵	۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	ماهانه	۱۰,۰۰۰	۲۰٪	۰	۴۱۲,۵۶۱,۷۷۰
				۳۳,۵۸۱,۲۲۶,۰۲۱	۲۴,۰۲۶,۱۴۸,۲۲۴
۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۱۴۰۷/۰۲/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶,۳۸۲,۳۴۳	۰
۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱,۶۰۵,۲۸۵	۲۵,۹۷۷,۰۴۸
۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۱۴۰۷/۰۹/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۱۴۰,۶۶۶,۴۴۹	۰
				۱,۱۴۸,۶۵۴,۰۷۷	۲۵,۹۷۷,۰۴۸

سود صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت هائیز (هائیز)

صندوق شرکت حدود ۵۰ درصد از آن ثابت (آفاق ۱)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گمند (گمند ۱)

اوراق با درآمد ثابت

مراجعه ملی کشاورز-هائیز ۰۷۰۲۰۲

مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ ۰۳۰۴۱۴

مراجعه داروک-هائیز ۰۷۰۹۰۴

۲-۲- سود سپرد بانکی

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۱۰۶-۲۵۵۲۱-۱ بانک سامان	۱۴۰۱/۰۲/۰۷		۴۷,۹۱۶,۲۱۷	۰	۴۷,۹۱۶,۲۱۷	۰
حساب جاری ۲۲۰۴۱۰۰۴۸ بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۱۰٪	۰	۰	۰	۴,۱۰۹
سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۴۱۰۰۴۴ بانک تجارت			۰	۰	۰	۶,۸۴۹
			۴۷,۹۱۶,۲۱۷	۰	۴۷,۹۱۶,۲۱۷	۱۰,۹۵۸



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۰,۴۳۵,۸۳۰	۷۳۰,۸۴۶,۹۰۹	۲۴-۱ تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی
۸,۴۹۵,۴۳۷,۷۰۷	۴۵,۷۴۸,۶۴۰,۳۳۱	۲۱-۲ درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز "هامرز"
۸۰۰,۱۲۰,۶۰۰	۹۸۹,۵۵۲,۶۰۸	۲۱-۲ درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی نشان هامرز
.	۸,۶۰۱,۳۶۹,۸۶۸	۲۱-۳ درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
<u>۹,۴۶۵,۹۹۴,۱۳۷</u>	<u>۵۶,۰۷۰,۴۰۹,۷۱۶</u>	

۱- ۲۱- 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.

۲- ۲۱- 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 تائید دریافتی از سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد که بصورت روزانه محاسبه و لحاظ می‌گردد. (یادداشت ۲-۹)

۳- ۲۱- موضوع عقد قرارداد بازارگردانی بر روی اوراق مربحه شرکت داروسازی آرایشی و بهداشتی ایران داروک با نماد داروک ۰۷۳ می‌باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	مدیر متولی حسابرس
ریال	ریال	
۱۲,۶۹۳,۸۰۶,۶۰۷	۱۴,۴۲۲,۸۲۸,۵۶۷	
۱,۲۱۷,۲۰۵,۴۹۱	۷۲۹,۲۳۸,۰۲۲	
۲۶۳,۲۷۰,۵۶۷	۳۸۰,۴۵۱,۶۹۲	
<u>۱۴,۱۷۴,۲۸۲,۶۶۵</u>	<u>۱۵,۵۳۲,۵۱۸,۲۸۱</u>	

۲۳- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	هزینه تاسیس حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها هزینه آئینان نرم افزار هزینه نگهداری اوراق بهادار هزینه کارمزد بانکی هزینه تصفیه
ریال	ریال	
۲۷,۶۵۱,۸۰۶	۱۵,۸۰۱,۷۹۴	
۱۹۴,۳۸۰,۴۰۳	۳۱۴,۴۸۷,۸۰۸	
۱,۵۰۴,۱۲۲,۸۹۹	۲,۱۵۶,۱۰۳,۸۶۹	
.	۲۶,۰۲۳,۲۶۹,۷۲۶	
۱۲,۴۶۳,۶۸۰	۱۸,۵۲۰,۳۶۰	
.	۱۹,۰۳۶,۷۰۶	
<u>۱,۷۳۸,۶۱۸,۷۸۸</u>	<u>۲۸,۵۴۷,۲۲۰,۴۶۳</u>	

۲۴- هزینه‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک تجارت اعتبار دریافتی از کارگزاری صبا تامین اعتبار دریافتی از کارگزاری هامرز اعتبار دریافتی از کارگزاری کارآمد اعتبار دریافتی از کارگزاری محک سهام صنایع اعتبار دریافتی از کارگزاری کارآمد
ریال	ریال	
۱۹,۷۴۸,۴۳۳,۹۸۶	۲۳,۲۳۰,۹۶۴,۶۳۷	
۱۶,۹۰۳,۱۴۱,۹۳۱	۱۴,۸۹۱,۴۹۰,۱۲۴	
.	۳۱۱,۴۴۲,۴۰۲	
.	۱,۷۷۳	
۴۱۳,۲۰۸,۲۱۱	.	
۲,۷۲۲,۳۵۱	.	
<u>۳۷,۰۶۷,۵۰۶,۴۷۹</u>	<u>۳۸,۴۳۳,۸۹۹,۹۳۶</u>	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۵- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال
۹,۰۶۹,۶۱۳,۸۰۶	۱۳۴,۱۳۹,۶۲۱,۱۲۸
(۱,۲۵۵,۵۶۷,۹۰۸۷۶)	(۱,۵۱,۹۳۲,۴۷۹,۶۳۱)
(۱۱۶,۴۹۷,۴۷۶,۷۰۰)	(۷,۷۷۳,۷۸۷,۴۹۳)

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

ردیف	نوع	نوع و استی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
۱	دلیل سیر کوثر (حصص)	سهام شرکت پرتو بار فلوریلج (سهام عام)	۳۰,۳۰۰	۶۰۶,۰۰۰
۲	گروه بهمن (شبهین)	سهام شرکت پرتو بار فلوریلج (سهام عام)	۲,۲۵٪	۱۰,۵۴۴,۰۰۰
۳	توسعه سرمایه گذاری پیلاز پارس (بیلا)	سهام شرکت تولیدی کانی تکرم (سهام عام)	۴ درصد	۵۱۶,۰۰۰
۴	صندوق سرمایه گذاری اقتصاد هامرز-تایت	اوراق مرابحه شرکت رهای پام کتر (سهام عام)	۱٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار پادرامد	اوراق مرابحه شرکت داروسازی آرایشی و بهداشتی ایران (سهام عام)	۲ درصد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	تایت رشان هامرز-د (شبان)	اوراق مرابحه شرکت ملی شیمی کشاورز (سهام عام)	۱٪	۱۰,۰۰۰
۷	اوراق مرابحه شرکت داروسازی آرایشی و بهداشتی ایران	اوراق مرابحه شرکت داروسازی آرایشی و بهداشتی ایران (سهام عام)	۱٪	۱۵,۰۰۰
۸	سهام شرکت پرتو بار فلوریلج (سهام عام)	سهام شرکت پرتو بار فلوریلج (سهام عام)	۳٪	۳,۲۵۷,۳۲۹
۹	سهام شرکت تولیدی کانی تکرم (سهام عام)	سهام شرکت تولیدی کانی تکرم (سهام عام)	۲,۵٪	۱,۳۳۴,۰۰۰
۱۰	اوراق مرابحه شرکت رهای پام کتر (سهام عام)	اوراق مرابحه شرکت رهای پام کتر (سهام عام)	۷٪	۳۰,۰۰۰
۱۱	اوراق مرابحه شرکت گروه صنایع کاغذ پارس (سهام عام)	اوراق مرابحه شرکت گروه صنایع کاغذ پارس (سهام عام)	۱٪	۱۲,۵۰۰
۱۲	شرکت سرمایه گذاری توسعه تجارت خرم (سهام عام)	شرکت سرمایه گذاری توسعه تجارت خرم (سهام عام)	۳٪	۳۷۶,۵۰۰
۱۳	شرکت نور ایستا پلاستیک (سهام عام)	شرکت نور ایستا پلاستیک (سهام عام)	۳٪	۷۸۸,۷۵۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

درصد	نوع	تعداد واحدهای	تعداد واحدهای	درصد	نوع	تعداد واحدهای	تعداد واحدهای
۹۸	سهام	۳۴,۳۰۰	۳۴,۳۰۰	۹۸	سهام	۳۴,۳۰۰	۳۴,۳۰۰
-	سهام	-	-	-	سهام	-	-
۱	سهام	۲۵۰	۲۵۰	۱	سهام	۲۵۰	۲۵۰
۱	سهام	۲۵۰	۲۵۰	۱	سهام	۲۵۰	۲۵۰
-	سهام	-	-	-	سهام	-	-
-	سهام	-	-	-	سهام	-	-



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	شرح معامله			نوع وابستگی		طرف معامله
مانده بدهکار	مانده بدهکار	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله			
(بستانکار)	(بستانکار)		ریال				
ریال	ریال						
(۳۴,۹۴۳,۶۲۶,۸۸۷)	۱۶,۰۴۶,۹۸۶,۵۱۲	طی دوره مالی	۱۴,۴۳۲,۸۲۸,۵۶۷	کارمزد ارکان	مدیر		سیدگران هامرز
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۲۶,۶۲۵,۵۵۳	طی دوره مالی	۷۲۹,۳۳۸,۰۲۲	کارمزد ارکان	متولی		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
(۵۲۰,۸۱۱,۵۰۹)	۶۵۷,۰۶۰,۸۴۶	طی دوره مالی	۳۸۰,۴۵۱,۶۹۲	کارمزد ارکان	حسابرس		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۱۷۴,۸۳۹,۳۸۷	۲۵,۰۸۴,۰۵۴,۱۹۸	طی دوره مالی	۴۵,۷۴۸,۶۴۰,۳۳۱	کارمزد بازارگردانی	صندوق تحت مدیریت		صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز-ثابت (هامرز)
۳۶۳,۸۷۰,۴۲۶	۱,۳۵۳,۴۲۳,۰۳۴	طی دوره مالی	۹۸۹,۵۵۲,۶۰۸	کارمزد بازارگردانی	صندوق تحت مدیریت		صندوق سرمایه‌گذاری نشان هامرز-(نشان)
(۱۰,۳۶۸,۳۵۷)	.	طی دوره مالی	۱,۱۶۹,۱۲۴,۳۰۱,۵۶۹	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری		کارآمد
.	.	طی دوره مالی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری		سامان
۹,۹۷۸,۲۰۹	.	طی دوره مالی	.	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری		محک سهام صنایع
.	(۹,۷۰۱,۷۱۸,۰۳۸)	طی دوره مالی	۳۸,۱۱۵,۹۸۱,۹۹۶	اعتبار دریافتی			
(۱۱,۲۶۴,۳۳۶,۰۶۷)	.	طی دوره مالی	۴۴۴,۲۵۳,۴۰۵,۵۶۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری		صبا تامین
(۱۷۰,۵۱۵,۰۰۸,۹۱۶)	(۱۷۴,۱۴۵,۹۵۴,۵۲۳)	طی دوره مالی	۹,۱۳۴,۷۱۸,۴۴۷,۹۶۳	اعتبار دریافتی			
۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۳	۲۵۰,۱۶۴,۳۰۸,۳۸۴	طی دوره مالی	۲۲۶,۹۳۲,۹۴۸,۵۲۰,۸۷۶	خریدوفروش اوراق بهادار			
(۱۴,۷۲۳,۴۱۵,۹۳۷)	(۲۱۷,۵۴۸,۹۹۲,۷۴۱)	طی دوره مالی	۳,۷۵۲,۸۸۲,۴۵۲,۱۴۵	اعتبار دریافتی	کارگزاری		
.	(۴)	طی دوره مالی	۳۳۲,۰۱۶,۱۳۹,۸۰۱	خریدوفروش اوراق بهادار			
.	(۷,۱۹۲,۵۹۵,۳۷۵)	طی دوره مالی	۱۲,۳۳۰,۳۸۳,۹۵۹	اعتبار دریافتی	کارگزاری		

سازمان امور مالیاتی

کارگزاری هامرز



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بکم هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶-نسبت کفایت سرمایه

تعدیل شده با استفاده از		تعدیل شده با استفاده از		پایه محاسباتی		خلاصه اقلام
محابسه نسبت بدهی و تعهدات	ضرایب مربوطه برای	نسبت جاری	ضرایب مربوطه برای محاسبه	میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال		میلیون ریال				
۲,۶۲۵,۰۲۱,۲۰۷,۴۱۸		۱,۵۷۹,۷۸۱,۵۱۶,۱۹۴		۲,۹۲۶,۶۸۷,۰۵۱,۹۹۷	جمع دارایی های جاری	جمع دارایی های جاری
-		-		-	جمع دارایی های غیر جاری	جمع دارایی های غیر جاری
۲,۶۲۵,۰۲۱,۲۰۷,۴۱۸		۱,۵۷۹,۷۸۱,۵۱۶,۱۹۴		۲,۹۲۶,۶۸۷,۰۵۱,۹۹۷	جمع کل دارایی های جاری	جمع کل دارایی های جاری
۲۵۲,۲۴۰,۴۷۷,۲۵۷		۲۷۹,۵۸۴,۳۸۸,۱۸۹		۳۲۹,۸۴۸,۶۴۸,۴۱۲	جمع بدهی های غیر جاری	جمع بدهی های غیر جاری
-		-		-	جمع کل بدهی های	جمع کل بدهی های
۲۵۲,۲۴۰,۴۷۷,۲۵۷		۲۷۹,۵۸۴,۳۸۸,۱۸۹		۳۲۹,۸۴۸,۶۴۸,۴۱۲	جمع کل تعهدات	جمع کل تعهدات
۹۷۴,۱۳۹,۳۶۸,۸۰۵		۹۷,۴۱۳,۹۳۶,۸۸۱		۴۰۹,۷۷۰,۸۵۳,۷۶۱	جمع کل بدهی ها و تعهدات	جمع کل بدهی ها و تعهدات
۱,۲۲۶,۳۷۹,۸۴۶,۶۲		۳۷۶,۹۹۸,۳۲۵,۰۷۰		۷۳۹,۶۱۹,۵۰۲,۱۷۳	نسبت جاری	نسبت جاری
		۴,۱۹		۲,۹۶	نسبت بدهی و تعهدات	نسبت بدهی و تعهدات
				-۲۵		
				-۴۷		

۲۳-روینادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

روینادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشای آن در یادداشت های همراه باشد، رخ نداده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بکرم هانیز

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

جمع	گروه دومین (خبرنامه)	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز (حکومت)	ریل سیر کوثر (حسیر)
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۰۳,۸۹۰,۷۷۱,۱۹۳	۱,۰۴۴,۴۰۶,۹۰۳,۰۸۹	-	۴۶۱,۳۸۳,۸۶۸,۱۰۴
۴۶۱,۰۸۹,۰۰۶	-	۴۶۱,۰۸۹,۰۰۶	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
۳۳۲,۹۰۱,۷۴۶	۱۶۱,۴۵۰,۸۷۳	-	۱۶۱,۴۵۰,۸۷۳
-	-	-	-
۱,۵۰۴,۲۵۹,۷۸۱,۸۴۵	۱,۰۴۲,۵۶۸,۳۵۳,۹۶۲	۴۶۱,۰۸۹,۰۰۶	۴۶۱,۶۴۵,۳۱۸,۹۷۷
-	-	-	-
۹,۱۶۹,۹۰۸,۶۹۷	۷,۰۲۵,۱۲۵,۶۱۸	-	۲,۱۴۴,۷۸۳,۰۷۹
-	-	-	-
۱۴۵,۳۴۴,۵۳۳,۳۹۳	۱۰۷,۰۸۰,۵۴۰,۳۹۹	-	۱۳۴,۶۳۶,۴۷۹,۳۵۴
۴۷,۵۳۳,۹۲۴,۶۴۲	۱,۹۵۹,۵۰۲,۶۴۰	-	۲,۷۹۴,۴۲۲,۰۰۲
۱,۵۹,۳۶۸,۳۶۶,۷۳۳	۱۹,۶۹۲,۶۸۲,۲۹۷	-	۱۳۹,۵۷۵,۶۸۴,۴۲۵
۱,۳۴۴,۹۹۱,۴۱۵,۱۱۳	۱,۰۲۲,۸۷۵,۶۷۱,۶۶۵	۴۶۱,۰۸۹,۰۰۶	۳۲۲,۰۶۹,۶۳۴,۵۴۲
-	۹۶۴,۲۳۷	-	۱,۵۳۸,۱۸۵

۲۴- 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	جمع دارایی
بدهی ها	جاری کارگزاران	پروانه های به اراکان صندوق	پروانه های به سرمایه گذاران	تسهیلات مالی دریافتی	سایر حساب های پرداختی و ذخایر	جمع بدهی ها	خالص دارایی ها	خالص دارایی خالی هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هلمرز
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

جمع	صندوق سی اعتماد هلمرز-تلت (هلمرز)	صندوق سی نشان هلمرز (نشان)	توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس (میلاد)	انتقال از صفحه قبل
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۶۳,۴۹۲,۲۵۴,۷۱۳	-	-	۵۹,۶۰۱,۴۸۳,۵۲۰	۱۵۰,۲۰۸,۹۰۷,۱۹۳
۸,۷۹۴,۷۵۹,۳۴۶	۱۰۰,۰۰۰	۸,۷۴۸,۵۵۰,۰۳۰	-	۴۶,۱۰۸,۹۰۶
-	-	-	-	-
۱۰,۴۶۳,۴۴۱,۴۳۴	۴۴,۳۷۱,۳۴۹,۴۵۹	۶۰,۳۶۵,۹۱۱,۹۷۵	-	-
۲۶,۶۳۰,۶۴۳,۸۵۰	۱۲,۷۵۷,۰۲۱,۳۱۸	۱۳,۸۶۳,۶۲۲,۶۳۲	-	-
۲۵۰,۴۸۴,۳۲۸,۱۵۴	۲۴۷,۷۸۱,۴۱۱,۹۳۰	۲,۷۰۲,۹۱۶,۳۳۴	-	-
۸۰۷,۲۵۴,۲۶۵	۱۶۱,۴۵۰,۸۷۳	۱۶۱,۴۵۰,۸۷۳	۱۶۱,۴۵۰,۸۷۳	۳۳۲,۹۰۱,۷۴۶
-	-	-	-	-
۱,۹۵۴,۸۳۵,۶۸۱,۷۶۲	۳۰۵,۰۷۱,۲۳۳,۴۷۰	۸۵,۷۴۱,۷۳۲,۰۵۴	۵۹,۷۶۲,۹۳۲,۲۹۳	۱۵۰,۴۲۵,۹۷۸,۸۴۵
-	-	-	-	-
۱۲,۳۸۹,۳۱۰,۸۱۶	۶۷۹,۴۶۱,۸۸۴	۵۵۳,۱۳۵,۴۶۵	۱,۹۸۷,۰۰۴,۷۷۰	۹,۱۶۹,۹۰۸,۶۹۷
۳۷,۰۷۲,۳۵۶,۲۸۸	-	۳۷,۰۷۲,۳۵۶,۲۸۸	-	-
۲۲۵,۷۶۰,۳۹۱,۱۱۶	۳۳,۴۵۲,۲۹۰,۲۵۱	۳۲۸,۱۱۹,۵۹۳	۴۶,۶۳۵,۳۴۷,۷۷۹	۱۴۵,۳۴۴,۵۳۲,۳۹۳
۹,۴۹۴,۹۲۳,۸۷۰	۱,۹۵۲,۲۶۳,۷۹۵	۱,۳۱۶,۶۹۷,۴۹۳	۱,۵۷۲,۰۳۶,۹۴۰	۴,۷۵۳,۹۲۴,۶۴۲
۲۸۴,۷۱۶,۹۸۱,۰۹۰	۳۶,۰۸۳,۹۱۶,۰۳۰	۳۹,۱۷۰,۳۰۸,۸۳۹	۵۰,۱۹۴,۳۸۹,۲۸۹	۱۵۹,۲۶۸,۳۶۶,۷۳۳
۱,۶۷۰,۱۱۸,۷۰۰,۶۷۲	۲۶۸,۹۸۷,۳۱۷,۴۰۰	۴۶,۵۷۱,۴۳۲,۳۱۵	۹,۵۶۸,۵۴۴,۹۰۴	۱,۳۴۴,۹۹۱,۴۱۵,۱۱۳
۱,۱۳۲,۰۱۸	۲,۱۱۴,۶۳۰	۳۰,۹۹۸,۰۲	۱۴۴,۴۰۷	-

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

دارایی ها
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در سبدده 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
 پرداختی به ارکان صندوق
 پرداختی به سرمایه گذاران
 تسهیلات مالی دریافتی
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر
 جمع بدهی ها
 خالص دارایی ها
 خالص دارایی های مو واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، یکم هامنز
 یادداشت‌های، همراه صورتهای مالی،
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

جمع	تولیدی گاشی یکسرام (کرام)	مربحه داروک سلیور (کرام)	یوتوبافر خلیج فارس (حیرتو)	انتقال از صفحه قبل
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۱۸,۷۵۴,۴۱۴,۵۹۰	۹۱,۶۷۴,۰۰۱,۰۰۸	-	۳۶۳,۵۸۸,۳۵۸,۸۶۹	۱,۵۶۳,۴۹۲,۲۵۴,۷۱۳
۱۰۰۰۹۵,۹۶۶,۴۶۳	-	۱,۳۰۱,۳۰۷,۲۱۷	-	۸,۷۹۴,۷۵۹,۳۴۶
۱۰۰۱۴۹,۹۳۹,۷۹۵	-	۱۰۰,۱۴۹,۹۳۹,۷۹۵	-	-
۱۶۷,۷۸۶,۵۱۱,۰۴۷	-	۶۳,۱۵۰,۰۶۹,۶۱۳	-	۱۰۰۴,۶۳۶,۴۴۱,۴۳۴
۲۶,۶۳۰,۶۴۳,۸۵۰	-	-	-	۲۶,۶۳۰,۶۴۳,۸۵۰
۲۵۰,۴۸۴,۳۳۸,۱۵۴	-	-	-	۲۵۰,۴۸۴,۳۳۸,۱۵۴
۱,۳۹۱,۶۰۶,۹۸۴	۱۶۱,۴۵۰,۸۷۳	۱۶۱,۴۵۰,۸۷۳	۱۶۱,۴۵۰,۸۷۳	۸۰۷,۲۵۴,۳۶۵
-	-	-	-	-
۲,۴۸۵,۱۸۳,۶۰۰,۸۸۳	۹۱,۸۳۵,۴۵۱,۸۸۱	۷۴,۷۶۲,۶۵۷,۴۹۸	۳۶۳,۷۴۹,۸۰۹,۷۴۲	۱,۹۵۴,۸۳۵,۶۸۱,۷۶۲

-	-	-	-	-
۱۷,۵۹۷,۷۳۱,۹۲۸	۸۵۱,۳۴۹,۷۰۱	۳۳,۰۷۷,۸۹۴	۴,۳۲۳,۹۹۳,۵۱۷	۱۲,۳۸۹,۳۱۰,۸۱۶
۳۷,۰۷۲,۳۵۶,۲۸۸	-	-	-	۳۷,۰۷۲,۳۵۶,۲۸۸
۲۲۹,۹۶۵,۱۱۴,۴۶۲	۹۸۷,۶۳۸,۰۵۰	۱۳,۹۹۲,۵۶۵	۲,۲۰۳,۰۹۲,۷۳۱	۲۲۵,۷۶۰,۳۹۱,۱۱۶
۳۹,۱۱۸,۳۱۷,۶۸۸	۲۵۸,۹۸۹,۳۴۲	۲۹,۰۳۵,۳۵۶,۱۵۹	۳۳۸,۹۴۹,۳۱۷	۹,۴۹۴,۹۲۳,۸۷۰
۳۳۳,۷۵۳,۴۳۰,۳۶۶	۲,۰۹۷,۹۷۷,۰۹۳	۲۹,۰۸۲,۴۳۶,۶۱۸	۷,۸۵۶,۰۳۵,۵۶۵	۲۸۴,۷۱۶,۹۸۱,۰۹۰
۲,۱۶۱,۴۳۰,۱۸۰,۵۱۷	۸۹,۷۳۷,۴۳۴,۷۸۸	۴۵,۶۸۰,۳۳۰,۸۸۰	۲۵۵,۸۹۳,۷۷۴,۱۷۷	۱,۶۷۰,۱۱۸,۷۰۰,۶۷۳
۱,۴۶۵,۰۳۲	۷۰۵,۴۶۷	۳,۰۴۰,۴۸۴	۵,۳۷۱,۰۹۰	-

۲۴- 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	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	سایر حسابهای دریافتی	جاری کارگزاران	سایر دارایی ها	موجودی نقد	جمع دارایی
بدهی ها	جاری کارگزاران	برداشتی به ارکان صندوق	برداشتی به سرمایه گذاران	سهیلات مالی دریافتی	سایر حساب های پرداختی و ذخایر	جمع بدهی ها	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامیز
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

جمع	سرمایه گذاری توسعه تجارت هومند (هیر)	مربحه ملی شبی کشور ۰۴/۰۹/۷۰ (شلی ۰۷۲۱)	انتقال از صفحه قبل
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۵۵,۰۷۱,۰۴۱,۴۷۸	۴۳۶,۳۱۶,۴۳۶,۸۸۸	-	۲,۰۱۸,۷۵۴,۶۱۴,۵۹۰
۱۰۰,۰۹۵,۹۶۶,۴۶۳	-	-	۱۰۰,۰۹۵,۹۶۶,۴۶۳
۱۵,۳۳۵,۰۸۰,۸۰۷	-	۵,۱۹۵,۱۵۱,۰۱۲	۱۰,۱۴۹,۹۳۹,۷۹۵
۱,۶۷,۷۸۶,۵۱۱,۰۴۷	-	-	۱,۶۷,۷۸۶,۵۱۱,۰۴۷
۲۶,۶۲۰,۶۴۳,۸۵۰	-	-	۲۶,۶۲۰,۶۴۳,۸۵۰
۲۵۰,۴۸۴,۳۲۸,۱۵۴	-	-	۲۵۰,۴۸۴,۳۲۸,۱۵۴
۱,۶۰۳,۴۹۹,۹۶۸	۱۵۵,۳۷۰,۲۳۶	۱۵۶,۵۲۲,۶۴۸	۱,۳۹۱,۶۰۶,۹۸۴
-	-	-	-
۲,۹۳۷,۰۰۷,۰۷۱,۷۶۷	۴۳۶,۳۷۱,۷۹۷,۲۳۴	۵,۳۵۱,۶۷۲,۶۶۰	۲,۴۸۵,۱۸۳,۶۰۰,۸۸۳

۳۲۰,۰۱۹,۷۷۴	۳۲۰,۰۱۹,۷۷۴	-	-
۱۸,۰۳۰,۶۷۲,۹۱۱	۳۴۷,۰۰۰,۴۳۷	۸۸,۳۴۰,۵۴۶	۱۷,۵۹۷,۷۳۱,۹۲۸
۳۷,۰۷۲,۳۵۶,۲۸۸	-	-	۳۷,۰۷۲,۳۵۶,۲۸۸
۲۳۵,۳۷۴,۳۱۴,۵۹۸	۵,۱۱۲,۸۹۲,۱۳۶	۱۹۶,۳۰۷,۰۰۰	۲۳۹,۹۶۵,۱۱۴,۴۶۲
۳۲,۰۹۸,۷۰۱,۸۷۶	۱۷۰,۹۲۵,۷۲۱	۱۸۲,۱۶۱,۲۰۲	۳۹,۱۱۸,۲۱۷,۶۸۸
۳۳۹,۸۴۸,۶۴۸,۴۱۲	۵,۹۴۸,۵۳۹,۰۶۸	۴۶۶,۷۰۸,۷۴۸	۳۳۳,۷۵۳,۴۲۰,۳۶۶
۲,۵۹۶,۸۲۸,۴۰۳,۵۸۵	۴۳۰,۵۲۲,۲۵۸,۱۵۶	۴,۸۸۴,۹۶۴,۹۱۲	۲,۱۶۱,۴۳۰,۱۸۰,۵۱۷
۱,۰۴۳,۴۳۴	۲,۲۸۴,۵۳۷	۳۲۵,۱۴۴	-

۳۱- تکنیک 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 حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

سایر دارایی ها

موجودی نقد

جمع دارایی

بدهی ها

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

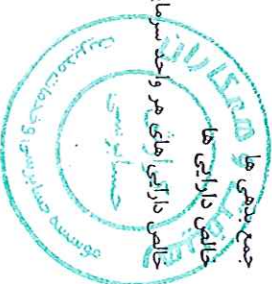
پرداختی به سرمایه گذاران

تسهیلات مالی دریافتی

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، یکم هلمرز
داداشتهای همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	گروه پیمان (جبهه پیمان)	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز (خکرمات)	ریل سیر کوثر (حسیر ۱)
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۳,۶۲۱,۴۶۷,۷۰۶)	(۱۲,۹۹۱,۱۳۳,۹۰۷)	(۹,۱۸۹,۶۹۰,۷۵۸)	(۱,۴۴۰,۶۴۳,۰۴۱)
(۳,۶۴,۹۳۹,۵۹۶,۸۳۵)	(۳,۲۶,۳۶۷,۳۸۶,۸۷۵)	-	(۳۸,۶۶۲,۳۰۹,۹۶۰)
-	-	-	-
۴۹,۵۲۱,۵۰۲	-	۴۹,۵۲۱,۵۰۲	-
۷۳۰,۸۴۶,۹۰۹	-	-	۷۳۰,۸۴۶,۹۰۹
(۳۸۷,۷۷۰,۶۹۶,۱۳۰)	(۳۳۹,۲۵۸,۵۲۰,۷۸۲)	(۹,۱۴۰,۱۶۹,۳۵۶)	(۳۹,۳۷۲,۰۰۶,۰۹۲)
۹,۸۳۳,۶۹۶,۶۷۹	۶,۹۶۰,۳۹۸,۴۸۳	۳۶۶,۱۱۲,۳۹۳	۲۵۰۷,۱۸۵,۹۰۴
۸۴۱,۶۲۳,۵۱۰	۳۶۲,۶۹۲,۹۰۵	۱۹۹,۲۷۳,۷۷۴	۲۷۹,۶۵۶,۸۳۱
(۳۹۸,۴۴۶,۰۱۶,۳۱۹)	(۳۴۶,۵۸۱,۶۱۲,۱۶۹)	(۹,۷۰۵,۵۵۵,۳۳۳)	(۴۲,۱۵۸,۸۴۸,۸۲۷)
(۲۸,۹۰۸,۷۷۳,۸۹۷)	(۱۴,۹۸۷,۸۰۹,۸۹۱)	-	(۱۳,۹۲۰,۹۶۴,۰۰۶)
(۴۳۷,۳۵۴,۷۹۰,۳۱۶)	(۳۶۱,۵۶۹,۴۳۲,۰۶۰)	(۹,۷۰۵,۵۵۵,۳۳۳)	(۵۶,۰۷۹,۸۱۲,۸۳۳)
	-۲۵,۶۱٪	-۱۷,۵۰٪	-۱۱,۶۵٪
	-۳۵,۳۵٪	-۱۶,۱۱٪	-۱۷,۴۱٪

هزینه ها:

هزینه کارمزد اراکان

سایر هزینه ها

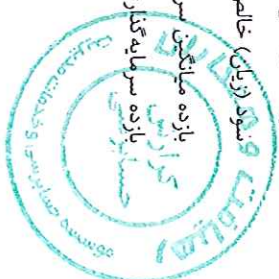
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) بعد از (پیش) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، یکم هابیز
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(ب) خلاصه عملکردها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صندوق من	صندوق من نشان هابیز (نشان)	توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس (میلاد)	انتقال از صفحه قبل
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
جمع	صندوق من اعتماد هابیز-تایم (هابیز)	صندوق من نشان هابیز (نشان)	انتقال از صفحه قبل
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۳۲,۷۱۶,۸۱۱,۷۰۱	(۵,۵۳۹,۳۴۸,۳۱۱)	۶,۴۴۴,۰۰۴,۳۱۶	(۳۶,۶۲۱,۴۶۷,۷۰۶)
(۳۸۳,۴۸۰,۶۸۸,۱۷۵)	۱۰۳,۴۹,۳۱۲	۸۴,۳۱۴,۹۰۴	(۳۶۴,۹۲۹,۵۹۶,۸۳۵)
۲۹,۵۷۲,۹۵۰,۳۸۸	۲۹,۵۲۳,۴۲۸,۸۸۶	-	۴۹,۵۲۱,۵۰۲
۴۷,۴۶۹,۰۳۹,۸۴۸	۴۵,۷۴۸,۶۴۰,۳۳۱	-	۷۳۰,۸۴۶,۹۰۹
(۳۳۹,۱۵۵,۵۰۹,۶۴۰)	۶۹,۸۳۵,۷۷۰,۳۱۸	(۱۸,۷۳۸,۴۵۵,۵۵۶)	(۳۸۷,۷۷۰,۶۹۶,۱۳۰)
۱۱,۵۲۲,۴۲۹,۳۶۵	۱۰,۷۷,۳۷۲,۳۶۸	۲۵۲,۱۶۳,۹۳۰	۹,۸۳۳,۶۹۶,۷۷۹
۱,۷۱۷,۸۴۹,۲۹۴	۳۱۶,۹۱۲,۱۲۴	۲۷۹,۶۵۶,۸۳۱	۸۴۱,۳۲۳,۵۱۰
(۳۴۲,۳۹۵,۷۸۸,۲۹۹)	۶۸,۴۴۱,۴۸۵,۷۲۶	(۱۹,۳۷۲,۲۷۶,۳۱۷)	(۳۹۸,۴۴۶,۰۱۶,۳۱۹)
(۳۸,۲۲۵,۵۱۵,۵۴۰)	(۳۰,۳۹,۹۸۳,۳۷۲)	(۴,۵۵۹,۶۷۱,۲۷۲)	(۳۸,۹۰۸,۷۷۳,۸۹۷)
(۳۸۰,۶۲۱,۳۰۳,۸۳۹)	۶۵,۴۱۱,۵۰۲,۳۵۴	(۲۳,۹۳۱,۹۴۷,۵۸۹)	(۴۲۷,۳۵۴,۷۹۰,۲۱۶)
	۲۸,۵۳٪	-۳۴,۵۲٪	
	۳۷,۳۱٪	-۳۴,۳۳٪	

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 پایان دوره (درصد)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، یکم هامنز
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

تولیدی گاشی تکسیرام (کرام)	مراجعه داروک هامنز ۷۰۹۰۴ (داروک ۰۷۲)	پرتویاروبر خلیج فارس (حیرتو)	انتقال از صفحه قبل
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
جمع			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
(۲۳,۲۸۰,۳۸۱,۰۱۷)	(۴۷۷,۶۵۹,۹۸۹)	۳۳۴,۵۹۱,۴۰۸	(۳۲,۷۱۶,۸۱۱,۷۰۱)
(۴۶۳,۵۹۴,۷۵۹,۰۷۹)	(۳۳,۷۵۳,۸۸۲,۷۷۸)	(۴۹,۸۸۰,۳۳۷,۴۲۸)	(۳۸,۳۴۸,۰۶۸,۸۱۷,۵)
-	-	-	-
۳۴,۷۷۱,۴۱۳,۹۷۲	-	۵,۱۹۸,۴۶۳,۵۸۴	۲۹,۵۷۲,۹۵۰,۳۸۸
۵۶,۰۷۰,۴۰۹,۷۱۶	-	۸,۶۰۱,۳۶۹,۸۶۸	۴۷,۴۶۹,۰۳۹,۸۴۸
(۳۹۶,۰۳۳,۳۱۶,۴۰۸)	(۳۴,۲۳۱,۵۴۲,۷۶۷)	(۴۹,۵۴۵,۷۴۶,۰۲۰)	(۳۲۹,۱۵۵,۵۰۹,۶۴۰)
۱۵,۱۸۴,۰۸۶,۹۱۳	۶۳۷,۸۵۰,۹۰۷	۲,۸۹۶,۸۴۹,۴۱۳	۱۱,۵۲۲,۴۲۹,۳۶۵
۷۸,۴۲۲,۸۴۴,۰۶۹	۲۲۷,۲۴۱,۶۳۲	۲۲۷,۳۴۱,۷۶۲	۱,۷۱۷,۸۴۹,۲۹۴
(۴۳۹,۴۴۰,۲۴۷,۳۹۰)	(۳۵,۰۹۶,۶۳۵,۳۰۶)	(۵۲,۶۶۹,۸۳۷,۱۹۵)	(۳۴۲,۳۹۵,۷۸۸,۳۹۹)
(۳۸,۳۹۶,۱۰۳,۳۷۵)	(۳۳,۲۴۶,۲۱۱)	(۱۳۷,۱۲۵,۰۹۴)	(۳۸,۳۲۵,۵۱۵,۵۴۰)
(۴۷۸,۰۲۶,۳۵۰,۶۶۵)	(۳۵,۱۲۹,۸۸۱,۵۱۷)	(۵۲,۸۰۶,۹۶۲,۲۸۹)	(۳۸۰,۶۲۱,۳۰۳,۸۳۹)
۱۵,۵۷٪	-۲۰,۷۰٪	-۵۴,۶۸٪	-۷۶,۱۶٪
۱۳,۷۹٪	-۱۹,۹۸٪	-۵۳,۷۰٪	-۷۵,۷۶٪

درآمدها:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)

بازده سرمایه گذاری پیلان دوره (درصد)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هلمز
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	سرمایه گذاری توسعه تجارت هیرمند (هیر)	مراجعه ملی شیعی کشاورز ۷۰۹۰۴ (مملی ۷۲۱۰۰)	انتقال از صفحه قبل
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۳,۲۸۰,۳۸۱,۰۱۷)	.	.	(۲۳,۲۸۰,۳۸۱,۰۱۷)
(۴۸۳,۲۵۴,۳۱۴,۱۳۱)	(۱۹,۶۵۲,۲۸۴,۵۳۵)	(۷,۳۷۰,۵۱۷)	(۴۶۳,۵۹۴,۷۵۹,۰۷۹)
.	.	.	.
۳۴,۷۷۷,۷۹۶,۳۱۵	.	۶,۳۸۲,۳۴۳	۳۴,۷۷۱,۴۱۲,۹۷۲
۵۶,۰۷۰,۴۰۹,۷۱۶	.	.	۵۶,۰۷۰,۴۰۹,۷۱۶
(۴۱۵,۶۸۶,۴۸۹,۱۱۷)	(۱۹,۶۵۲,۲۸۴,۵۳۵)	(۸۸۸,۱۷۴)	(۳۹۶,۰۳۳,۳۱۶,۴۰۸)
۱۵,۵۳۲,۵۱۸,۲۸۱	۳۱۴,۱۴۳,۶۶۲	۳۴,۲۸۷,۷۰۶	۱۵,۱۸۴,۰۸۶,۹۱۳
۲۸,۵۴۷,۳۲۰,۲۶۳	۴۲,۷۸۴,۸۰۰	۷۹,۵۹۱,۳۹۴	۲۸,۴۲۲,۸۴۴,۰۶۹
(۴۵۹,۷۶۶,۲۲۷,۶۶۱)	(۳۰,۰۱۱,۲۱۲,۹۹۷)	(۱۱۴,۷۶۷,۲۷۴)	(۴۳۹,۶۴۰,۲۴۷,۳۹۰)
(۳۸,۴۳۳,۸۹۹,۹۳۶)	(۳۷,۵۲۸,۸۴۷)	(۲۶۷,۸۱۴)	(۳۸,۳۹۶,۱۰۳,۳۷۵)
(۴۹۸,۲۰۰,۱۲۷,۵۹۷)	(۲۰,۰۴۸,۷۴۱,۸۴۴)	(۱۱۵,۰۳۵,۰۸۸)	(۴۷۸,۰۳۶,۳۵۰,۶۶۵)
	-۱۱,۸۱٪	-۰,۶۶٪	
	-۱۱,۴۱٪	-۰,۶۵٪	

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 پایان دوره (درصد)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، گروه صندوق های سرمایه گذاری
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ح) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع			گروه بیمه (خبریه)			سرمایه گذاری آرمان گستر بازریز (خبریه)			ریل سیر کوثر (حسین)		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱		
مبلغ	تعداد واحد	ریال	مبلغ	تعداد واحد	ریال	مبلغ	تعداد واحد	ریال	مبلغ	تعداد واحد	ریال
۱.۸۹۲.۶۷۴.۹۴۱.۸۸۲	۱.۳۸۹.۴۰۱	۱۰.۶۴۷.۰۰۰.۰۰۰	۱.۳۷۱.۳۳۷.۰۰۷.۷۳۴	۱.۰۶۰.۸۱۳	۱۰.۶۴۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۳.۱۷۹.۳۶۲.۱۵۹	۱۱۷.۸۳۵	۳۷۸.۱۵۸.۵۷۱.۹۸۹	۲۱۰.۷۵۳	-	-
۱.۰۶۴۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۶۴۷	-	۱.۰۶۴۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۶۴۷	-	-	-	-	-	-	-
(۱۱۷.۸۳۵.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۱۷.۸۳۵)	-	-	-	(۱۱۷.۸۳۵.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۱۷.۸۳۵)	(۱۱۷.۸۳۵)	-	-	-	-
(۴۲۷.۳۵۴.۷۹۰.۳۱۶)	-	(۳۶۱.۵۶۹.۴۲۲.۰۶۰)	-	-	(۹.۷۰۵.۵۵۵.۳۲۲)	-	-	(۵۶.۷۹۰.۸۱۲.۸۳۳)	-	-	-
(۱۳.۱۳۱.۶۱۱.۹۳۹)	-	۲.۴۶۱.۰۸۵.۹۹۱	-	-	(۱۵.۵۹۳.۶۹۷.۹۳۰)	-	-	-	-	-	-
۱.۳۴۵.۰۰۰.۵۳۹.۷۲۷	۱.۳۸۲.۳۱۳	۱.۰۲۲.۸۷۵.۶۷۱.۶۶۵	۱.۰۷۱.۴۶۰	-	۴۶.۱۰۸.۹۰۷	-	-	۳۲۲.۰۶۹.۶۳۴.۵۴۲	۲۱۰.۷۵۳	-	-

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۳/۹/۳۰

تعدیلات

سود (زیان) دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره



شماره حساب جاری، اختصاص، بازارگرداری، دفتر مرکزی
 بانک تجارت، همراه صورتحساب جاری
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

حسابت گودن مالی جاری ماه به تفکیک عملیات بازارگرداری

جمع		صندوق من اعتماد هالوز ثابت (هالوز)		صندوق من نشان هالوز (نشان)		توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس (میلاد)		انتقال از صفحه قبل		خالص دارایی مالی (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	مبلغ	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	مبلغ	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	مبلغ	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	مبلغ	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	مبلغ	
ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۲,۱۷۱,۰۵۳,۵۳۸,۵۷۵	۱,۵۸۷,۳۸۰	۲,۰۳,۵۷۸,۳۳۶,۳۸۶	۱,۲۰۷,۴۸۸	۴۱,۳۱۸,۰۱۵,۱۴۳	۲۸,۸۷۰	۳۳,۵۰۰,۴۹۲,۴۹۳	۶۶,۲۶۱	۱,۸۹۲,۶۷۲,۹۴۱,۸۸۲	۱,۳۸۹,۴۰۱	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۹۵,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۹۲۶	-	-	۸۵,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۳۷۹	-	-	۱۰,۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۴۷	تعدیلات
(۳۰۷,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۷,۸۵۹)	(۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۸۰)	(۸۵,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۳۴۴)	-	-	(۱۱۷,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۷,۸۳۵)	سود زیان دوره
(۳۸۰,۶۲۱,۳۰۳,۸۳۹)	-	۶۵,۴۱۱,۵۰۲,۳۵۴	-	۵,۲۵۳,۹۳۱,۶۱۲	-	(۲۳,۹۳۱,۹۴۷,۵۸۹)	-	(۴۲۷,۳۵۴,۷۹۰,۲۱۶)	-	خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
(۸,۳۸۹,۶۴۶,۶۷۸)	-	۴,۶۷۷,۴۸۸,۸۰۰	-	۶۴,۴۷۶,۴۶۱	-	-	-	(۱۳,۱۳۱,۶۱۱,۹۳۹)	-	
۱,۶۷۰,۰۱۰,۹۵۷۸,۰۵۸	۱,۴۷۵,۳۴۷	۲۶۸,۹۸۷,۳۱۷,۴۴۰	۹۸,۰۶۸	۴۶,۵۷۱,۴۳۳,۳۱۵	۲۸,۸۰۵	۹,۵۶۸,۵۴۴,۹۰۴	۶۶,۲۶۱	۱,۳۴۵,۰۰۰,۵۳۹,۷۲۷	۱,۳۸۲,۲۱۳	



مستند سرمایه گذاری اختصاصی بازار گزینگی
 بانک تجارت، تهران - صندوق ملی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

جاسورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردایی

جمع			تولیدی کالسی تکسرام (کترام)			مواجهه داروک - حامور ۷۰۰۹۰۴ (داروک ۰۷۳)			بر توپا فراز خلیج فارس (صیر تو)			انتقال از صفحه قبل		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱
مبلغ	تعداد واحد	ریال	مبلغ	تعداد واحد	ریال	مبلغ	تعداد واحد	ریال	مبلغ	تعداد واحد	ریال	مبلغ	تعداد واحد	ریال
۲,۷۳۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵	۲,۱۱۹,۳۴۸	۱۲۶,۳۸۱,۲۴۰,۱۲۰	۱۳۲,۵۹۳	۲۷,۳۵۹,۱۸۸,۹۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۰۸,۷۰۰,۷۳۶,۴۶۶	۳۸۹,۴۷۵	۳,۱۷۱,۰۵۳,۵۲۸,۵۷۵	۱,۵۸۷,۳۸۰	۹۵,۹۲۶	۳,۱۷۱,۰۵۳,۵۲۸,۵۷۵	۱,۵۸۷,۳۸۰	۹۵,۹۲۶	۳,۱۷۱,۰۵۳,۵۲۸,۵۷۵
۲۵۴,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۳۹۸	۱۳۲,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۳۷۲	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	-	-	۹۵,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۹۲۶	-	۹۵,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۹۲۶	-	۹۵,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰
(۳۴۰,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۰,۴۵۲)	(۱۳۲,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۲,۵۹۳)	-	-	-	-	(۳۷,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۸۵۹)	-	(۳۷,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۸۵۹)	-	(۳۷,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰)
(۳۷۸,۰۳۵,۳۵۰,۶۶۵)	-	(۳۵,۱۳۹,۸۸۱,۵۱۷)	-	(۹,۴۷۸,۲۰۳,۰۰۰)	-	(۵۲,۸۰۶,۹۶۲,۲۸۹)	-	(۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۷,۷۸۳,۷۸۷,۹۹۳)	-	(۲,۱۹۲,۳۵۵,۸۱۵)	-	۲,۷۹۹,۲۴۵,۰۰۰	-	-	-	(۸,۳۸۹,۴۶۶,۶۷۸)	-	-	(۸,۳۸۹,۴۶۶,۶۷۸)	-	-	(۸,۳۸۹,۴۶۶,۶۷۸)
۲,۱۹۱,۳۳۰,۱۸۰,۵۱۷	۲,۰۳۳,۱۹۴	۸۹,۷۳۷,۴۷۲,۷۸۸	۱۳۲,۳۷۲	۴۵,۶۸۰,۲۳۰,۸۸۰	۲۵,۰۰۰	۳۵۵,۸۹۳,۷۷۴,۱۷۷	۳۸۹,۴۷۵	۱,۶۷۰,۱۰۹,۵۷۸,۰۵۸	۱,۴۷۵,۳۴۷	-	۱,۶۷۰,۱۰۹,۵۷۸,۰۵۸	۱,۴۷۵,۳۴۷	-	۱,۶۷۰,۱۰۹,۵۷۸,۰۵۸

خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری انقضاء شده طی دوره

سود (زیان) دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۲/۹/۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، یکم هلدینگ
 پاداشتهای همراه صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ آذرماه ۱۴۰۳

تصویر کردنش خالص دارایی های تفکیک عملیات بازارگردانی

مجموع				سرمایه گذاری نیمه تجاری (هرتسه)				مراجعه علی شش کنکور ۷۰۹۰ (نسل ۲۲۱)				انتقال از صفحه قبل			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱	
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
۲,۷۳۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵	۲,۱۱۹,۳۴۸	۰	-	۰	-	۰	-	۰	-	۲,۷۳۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵	۲,۱۱۹,۳۴۸	۲,۷۳۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵	۲,۱۱۹,۳۴۸	۲,۷۳۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵	۲,۱۱۹,۳۴۸
۷۰۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۹,۸۷۰	۴۵۰,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۵۷۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۲۵۴,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۳۹۸	۲۵۴,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۳۹۸	۲۵۴,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۳۹۸
(۳۴۰,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۰,۴۵۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴۰,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۰,۴۵۲)	(۳۴۰,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۰,۴۵۲)	(۳۴۰,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۰,۴۵۲)
(۳۹۸,۳۰۰,۱۲۷,۵۹۷)	-	(۳۰۰,۴۸۰,۷۴۱,۸۴۴)	-	(۱۱۵,۰۳۵,۰۰۸)	-	(۱۱۵,۰۳۵,۰۰۸)	-	(۱۱۵,۰۳۵,۰۰۸)	-	(۳۷۸,۰۳۶,۳۵۰,۶۶۵)	-	(۳۷۸,۰۳۶,۳۵۰,۶۶۵)	-	(۳۷۸,۰۳۶,۳۵۰,۶۶۵)	-
(۷,۷۸۳,۷۸۷,۴۹۳)	-	۰	-	۰	-	۰	-	۰	-	(۷,۷۸۳,۷۸۷,۴۹۳)	-	(۷,۷۸۳,۷۸۷,۴۹۳)	-	(۷,۷۸۳,۷۸۷,۴۹۳)	-
۲,۵۹۶,۸۳۸,۴۰۳,۵۸۵	۲,۴۸۸,۷۶۶	۴۳۰,۵۲۳,۲۵۸,۱۵۶	۴۵۰,۵۷۲	۴,۸۸۴,۹۶۴,۹۱۲	۵,۰۰۰	۴,۸۸۴,۹۶۴,۹۱۲	۵,۰۰۰	۴,۸۸۴,۹۶۴,۹۱۲	۵,۰۰۰	۲,۱۶۱,۴۳۰,۱۸۰,۵۱۷	۲,۰۳۲,۱۹۴	۲,۱۶۱,۴۳۰,۱۸۰,۵۱۷	۲,۰۳۲,۱۹۴	۲,۱۶۱,۴۳۰,۱۸۰,۵۱۷	۲,۰۳۲,۱۹۴

خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود (زیان) دوره
 تعدیلات

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

