

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هانرز

به انضمام

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم همارز

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۴
فهرست صورتهای مالی :	
- صورت خالص دارایی ها	۲
- صورت سود و زیان	۳
- صورت گردش خالص دارایی ها	۳
- یادداشت های توضیحی	۴ الی ۳۳

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 ۱۴۰۳ 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 ۳۲ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی 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.

مبانی اظهارنظر

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 اظهارنظر، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۳- عطف به یادداشت شماره ۱-۷-۴ علیرغم اضافه شدن اوراق مرابحه شرکت گروه صنایع کاغذ پارس و اوراق مرابحه شرکت ره یاب 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 تأثیری بر اظهارنظر 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.

مسئولیت‌های حسابرسی در صورت‌های مالی

۵- اهداف حسابرسی 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 حسابرسی شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه 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، روش‌های 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 کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه‌های 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 یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس**

۶- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۳۰ صورت‌های مالی، نسبت‌های کفایت سرمایه در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها در خصوص نسبت جاری معادل ۵.۷۲ و نسبت بدهی و تعهدات معادل ۰.۲۳ می باشد. در این خصوص در حدود رسیدگی‌های انجام شده مفاد تبصره ۱ ماده ۹ دستورالعمل مذکور (نسبت جاری تعدیل شده حداقل معادل یک و نسبت بدهی و تعهدات حداکثر معادل یک) رعایت گردیده است.

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

۸- براساس مفاد 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 موسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی های انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نکرده است.

۹- این موسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد مندرج در جدول ذیل به مواردی که حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و آیین نامه های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نکرده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۱	بند ۷ امیدنامه	رعایت حداقل معاملات روزانه برای نمادهای بازارگردانی	مورد مذکور در خصوص نماد های ریل سیر کوثر، گروه بهمن، کاشی تکسرام، توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد، اعتماد هامرز، نشان هامرز، مریحه داروک، شرکت سرمایه گذاری میلاد پارس، تجارت هیرمند، نور ایستا پلاستیک، بیمه زندگی هامرز و زعفران سحر خیز در برخی از تاریخ ها، رعایت نشده است. علیرغم حذف شدن نماد پرتو فرابر خلیج فارس از تعهدات صندوق تا تاریخ این گزارش اقدامی بابت خروج این نماد از موضوع بازارگردانی صندوق انجام پذیرفته است.
۲	ماده ۱۳ اساسنامه	امکان انتقال سهام یا حق تقدم سهام شرکت موضوع بازارگردانی به صندوق حداکثر به میزان ۷۰ درصد وجه قابل پرداخت جهت صدور (صرفا سهام یا حق تقدم سهام شرکت های موضوع بازارگردانی)	در خصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری صندوق برای نمادهای نورایستا پلاستیک، بیمه زندگی هامرز، و پرتو فرابر خلیج فارس، رعایت نشده است.
۳	دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه	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 نمادهای ریل سیر کوثر، نورایستا پلاستیک، پرتو بار خلیج فارس، اعتماد هامرز، ملی شیمی کشاورز و توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس رعایت نشده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۴	بند ۲-۲ امیدنامه	امکان سرمایه گذاری منابع مازاد صندوق در صندوق های با درآمد ثابت قابل معامله	در خصوص در نمادهای ملی شیمی کشاورز، اوراق مربحه داروک، مشارکت شهرداری کرج، رعایت نشده است.
۵	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۵۰	پرداخت کامل سود سهام مصوب به صاحبان سهام حداکثر ظرف چهار ماه پس از تصمیم مجمع عمومی راجع به تقسیم سود شرکت های سرمایه پذیر	در ارتباط با شرکت نورایستا پلاستیک، رعایت نشده است.
۶	کنترلی	عدم محاسبه مالیات فروش سهام در خصوص نمادهای موضوع بازارگردانی	در خصوص نماد آرمان گستر پاریز رعایت نشده است.
۷	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰	تسویه حساب فی ما بین صندوق و کارگزاری	رعایت نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد 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، به استثنای موارد مندرج در جدول بند ۹ فوق، این موسسه، به مواردی 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.

۲۹ بهمن ۱۴۰۳

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

نوروز علی میر

(۸۷۱۵۳۳)

مجید صفاتی

(۸۰۰۴۸۷)

موسسه حسابرسی
رهیافت
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۵۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۱۴۰۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر 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 می‌گردد:

شماره صفحه	صورت‌های مالی
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۳۳	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



www.yekom.hummers.ir

شناسه ملی: ۱۴۰۵۹۹۲۲۶۵۷

کد پستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

شماره ثبت: ۵۱۴۰۸

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

پست الکترونیک: yekom@hummers.ir

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹,۳۸۲,۸۴۱,۶۳۴,۹۲۳	۲,۷۶۷,۶۷۹,۲۵۱,۱۶۶
۶ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۵۲,۶۵۱,۲۴۰,۷۶۰	۲,۳۸۴,۵۶۵,۰۶۲
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۹,۰۴۹,۱۰۱,۴۱۸	۱۰,۲۵۳,۸۳۳,۱۹۱
۸ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱,۲۷۵,۷۰۶,۷۹۲,۰۸۴	۳۳۶,۴۸۶,۰۰۰,۴۸۳
۹ حساب های دریافتنی	۳۴۴,۳۸۴,۷۱۷,۴۸۰	۱۲,۱۴۵,۲۵۹,۷۳۰
۱۰ جاری کارگزاران	.	۵۵,۹۵۵,۹۲۶,۱۲۹
۱۱ سایر دارایی ها	۱,۱۴۱,۴۵۶,۹۰۷	۶۸۹,۰۹۷,۶۵۱
جمع دارایی ها	۱۱,۰۸۵,۷۷۴,۹۴۳,۵۷۲	۳,۱۸۵,۵۹۳,۹۳۳,۴۱۲
بدهی ها:		
۱۰ جاری کارگزاران	۸۸,۴۶۹,۸۰۹,۵۹۵	.
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۵۶,۴۹۳,۱۵۶,۳۵۴	۱۹,۷۲۸,۶۹۶,۱۹۴
۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران	۲۷۲,۰۳۸,۹۲۱,۶۲۸	.
۱۴ تسهیلات مالی دریافتی	۴۰۴,۶۷۴,۳۸۲,۶۳۸	۴۰۸,۱۷۹,۱۴۷,۴۶۰
۱۵ پیش دریافت	۱۱۵,۷۸۹,۴۳۶,۴۲۵	.
۱۶ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۹۸,۳۱۶,۴۲۷,۹۴۶	۲۴,۲۸۱,۷۷۱,۰۸۳
جمع بدهی ها	۱,۱۳۵,۷۸۲,۱۳۴,۵۸۶	۴۵۲,۱۸۹,۶۱۴,۷۳۷
خالص دارایی ها	۹,۹۴۹,۹۹۲,۸۰۸,۹۸۶	۲,۷۳۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۶۵۸,۵۶۱	۱,۲۸۹,۷۳۸

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



موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

صورت سودوزیان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
۵۱۰,۸۶۶,۹۹۸,۶۱۴	۴۴۴,۱۹۹,۵۱۹,۹۰۹	۱۸	سود فروش اوراق بهادار
(۹۸,۶۲۴,۵۵۳,۱۸۲)	۳,۱۳۱,۲۸۵,۷۷۶,۷۷۳	۱۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۶,۶۵۷,۵۰۹,۸۰۶	۲۵۵,۹۷۵,۷۱۴,۷۶۶	۲۰	سود سهام
۶۴,۷۱۶,۱۶۲,۲۵۱	۴۹,۱۶۹,۳۹۷,۳۰۳	۲۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷,۷۲۴,۵۸۱,۹۷۸	۱۸۴,۳۲۴,۶۷۴,۸۱۰	۲۲	سایر درآمدها
۵۶۱,۳۴۰,۶۹۹,۴۶۷	۴,۰۶۴,۹۵۵,۰۸۳,۵۶۱		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۲۸,۹۶۵,۹۱۹,۶۵۵)	(۵۴,۹۹۵,۰۰۱,۷۲۴)	۲۳	هزینه کارمزد ارکان
(۴,۱۰۱,۵۰۳,۴۸۹)	(۹۸,۷۰۳,۲۶۵,۲۴۴)	۲۴	سایر هزینه ها
۵۲۸,۲۷۳,۲۷۶,۳۲۳	۳,۹۱۱,۲۵۶,۸۱۶,۵۹۳		سود قبل از هزینه های مالی
(۸۷,۹۰۵,۷۰۴,۸۶۴)	(۷۹,۹۵۴,۲۸۹,۸۴۸)	۲۵	هزینه های مالی
۴۴۰,۳۶۷,۵۷۱,۴۵۹	۳,۸۳۱,۳۰۲,۵۲۶,۷۴۵		سود خالص
۱۸.۳۹	۷۶.۸۳		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
۱۶.۲۸	۳۸.۵۹		بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)

گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۲,۷۳۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۵۵۸,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۶,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۹۰,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۷۶,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۴۴۰,۳۶۷,۵۷۱,۴۵۹	۳,۸۳۱,۳۰۲,۵۲۶,۷۴۵	سود خالص
(۱۲۱,۱۶۷,۳۲۵,۸۸۴)	(۴۹۴,۵۳۸,۰۳۶,۴۳۴)	تعدیلات
۲,۷۳۳,۴۰۴,۳۱۸,۶۷۵	۹,۹۴۹,۹۹۲,۸۰۸,۹۸۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

سودخالص

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

۲. بازده سرمایه گذاری پایان سال = 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
از گروه کاران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 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 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 ۲۲ اساسنامه (با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز)، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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
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 قلعهک بن بست 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

بادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۳۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رويه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های 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 منعقد شده تامین مالی با هریک 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 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 (۰.۰۵) از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها تحت تملک صندوق بعلاوه حداکثر ۵ در هزار (۰.۰۵) از متوسط روزانه ارزش صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰.۰۵) 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:

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
معادل سه در هزار (۰.۰۰۳) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق	هزینه های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق	هزینه برگزاری مجامع صندوق
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 مدیر
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.	کارمزد متولی
مبلغ ثابت ۷۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال 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 الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
تأیید: هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۲.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها
بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبته.	هزینه بازارگردانی پرداختنی به اشخاص ثالث

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید 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 دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- تعهدات

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

ردیف	نماد	دامنه (درصد)	حداقل سفارش ایستاده	حداقل معاملات روزانه
۱	ریل سیر گستر	۲	۳۸,۷۵۵	۷۷۵,۵۰۰
۲	گروه بهمن	۲.۲۵	۵۲۷,۲۰۰	۱۰,۵۵۴,۰۰۰
۳	توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس	۴	۲۸,۵۰۰	۱۵۶,۰۰۰
۴	صندوق سن اعتماد هامرز	۱	۲,۰۵۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰
۵	صندوق سن نشان هامرز	۱	۴۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
۶	اوراق مرابحه شرکت ملی شیمی کشاورز	۱	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۷	اوراق مرابحه شرکت داروسازی آرایشی و بهداشتی ایران داروک (سهامی خاص)	۱	۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۸	اوراق مرابحه شرکت رهیاب پیام گستران	۲	۳,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۹	اوراق مرابحه شرکت گروه صنایع کاغذ پارس	۱	۱,۲۵۰	۱۲,۵۰۰
۱۰	شرکت تولیدی کاشی کسرام (سهامی عام)	۲.۵	۶۶,۷۰۰	۱,۳۳۴,۰۰۰
۱۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه تجارت هیرمند (سهامی عام)	۳	۱۸,۸۲۵	۳۷۶,۵۰۰
۱۲	بیمه زندگی هامرز	۴	۳۳۰,۹۳۲	۶,۶۱۸,۹۴۰
۱۳	شرکت نور ایستار پلاسینک	۳	۳۹,۴۴۳	۷۸۸,۸۵۱
۱۴	صندوق سرمایه گذاری گروه زعفران سحرخیز	۴	۷۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۱۵	اوراق مشارکت شهر داری کرج	۱	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰

۴-۷-۱- علیرغم اضافه نمودن اوراق مرابحه شرکت ملی شیمی کشاورز، اوراق مرابحه شرکت گروه صنایع کاغذ پارس و اوراق مرابحه شرکت رهیاب پیام گستران 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 بازارگردانی بیک هالیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
	پیشای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	پیشای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور	۹۴,۶۷۶,۶۲۱,۶۰۸	۵۰,۸۳۰,۴۷۶,۵۶۱	۰.۴۶	۹۳,۰۰۰,۱۱۷,۹۱۴	۷۵,۶۶۳,۳۲۵,۳۸۲	۲۳.۸
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۶۰,۳۳۴,۰۲۷,۳۹۸	۲۰۰,۶۲۵,۴۴۱,۴۷۲	۱.۸۱	۸۶۷,۶۶۴,۳۴۹,۴۶۴	۸۹۰,۵۸۴,۵۲۲,۵۴۹	۲۷.۹۶
خودرو و ساخت قطعات	۵,۱۴۶,۵۳۹,۵۱۹,۴۴۳	۸,۳۱۶,۳۱۹,۴۵۶,۴۷۱	۷۴.۱۲	۱,۸۰۳,۹۵۷,۷۸۴,۴۶۸	۱,۶۸۶,۱۵۷,۶۹۳,۸۷۴	۵۲.۹۳
کاشی و سرامیک	۱۲۶,۵۴۰,۹۳۸,۶۵۸	۹۶,۱۵۵,۷۵۶,۸۴۳	۰.۸۷	۱۲۳,۶۴۷,۵۱۵,۳۵۱	۱۱۵,۲۷۳,۵۹۹,۳۶۱	۴.۶۲
سرمایه‌گذاری	۴۹۱,۳۶۵,۰۰۴,۵۳۹	۴۶۹,۷۹۳,۵۷۵,۸۱۴	۴.۳۴	.	.	.
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۳۶۰,۱۵۶,۶۸۴,۳۶۵	۳۴۹,۱۱۶,۹۲۷,۷۶۲	۳.۱۵	.	.	.
	۶,۳۷۹,۵۱۲,۷۹۶,۰۱۱	۹,۳۸۳,۸۴۱,۶۳۴,۹۳۳	۸۴.۶۵	۲,۸۸۷,۳۶۹,۷۶۷,۰۹۷	۲,۷۶۷,۶۷۹,۲۵۱,۱۶۶	۸۶.۸۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
یادداشت	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶-۱	۵۲,۶۵۱,۲۴۰,۷۶۰	۲,۳۸۴,۵۶۵,۰۶۲			

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱-۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
سپرده‌های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
بانک سامان شعبه ملاصدرا - ۱۳۵۵۲۱-۰۶-۸۱۰-۰۸۲۹	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۱/۲	۳۰,۳۸۳,۰۹۷	.	۲,۳۸۴,۳۶۵,۰۶۲
بانک سامان شعبه ملاصدرا - ۱۳۵۵۲۱-۰۶-۴۰-۰۸۲۹	حساب جاری	۱۳۹۹/۰۱/۱۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
بانک سامان شعبه ملاصدرا - ۱۳۵۵۲۱-۰۶-۸۱۰-۰۸۲۹	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۱/۱۲	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹	.
بانک تجارت شعبه کار - ۱۵۶۳۸۶۶۶	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۳۴,۳۵۷,۰۳۹,۹۳۸	۰.۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت شعبه کار - ۱۵۶۳۸۶۵۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۹,۳۴۲,۴۰۲,۵۸۵	۰.۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت شعبه دمشق - ۲۷۸۴۷۸۵۲۸	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۳۸	۱,۴۱۵,۱۴۰	.	.
			۵۲,۶۵۱,۲۴۰,۷۶۰	۰.۵۳	۲,۳۸۴,۵۶۵,۰۶۲



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بنک هلمز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۳۰۳/۰۳/۱۴

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

اوراق مرابحه

۷-۱ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تکنیک ناشر به شرح زیر است:

ریال	ریال	یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۹,۰۴۹,۱۰۱,۴۱۸	۷-۱								
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۳۲	۱۰,۱۴۹,۸۱۱,۳۹۰	۰.۰۹	۱۰,۱۴۹,۳۸۳,۱۶۴	۱۵۶,۳۳۳,۱۶۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴-۷/۰۹/۰۴			
۰	۱۰۴,۰۲۱,۹۰۰	۰.۱۷	۱۸,۸۹۹,۷۱۹,۲۵۴	۱۳,۸۸۹,۳۰۴,۵۱۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴-۷/۰۲/۰۲			
۳۲	۱۰,۲۵۳,۸۳۳,۱۹۱	۰.۲۶	۲۹,۰۴۹,۱۰۱,۴۱۸	۱۴,۰۴۵,۸۳۶,۷۷۷	۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰					
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰							

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	تعداد	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آبی-ثابت
۰	۳۲,۰۰۶,۸۱۹,۹۹۶	۳۱,۹۹۹,۹۹۰,۱۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه‌گذاری پایا ثروت پویا-د
۰.۴۳	۲۳,۱۴۱,۳۸۱,۴۰۶	۲۳,۰۷۵,۹۵۶,۶۶۴	۰.۰۳	۰	۰	۰	۰	صندوق آرمان فیروزه آسیا-ثابت (فیروزه ۱)
۰.۳۶	۱۱,۴۱۷,۵۶۳,۷۸۰	۱۱,۳۴۴,۵۷۱,۷۰۹	۰.۷۸	۰	۰	۰	۰	صندوق س. گروه زعفران سحر خیز (سحر خیز ۱)
۱.۲۳	۳۹,۱۰۶,۴۵۵,۴۸۸	۳۷,۲۳۳,۳۰۲,۱۱۵	۰.۵۶	۰	۰	۰	۰	صندوق س. نوع دوم کرا ح (کرا ۱)
۳.۸۱	۱۲۱,۳۸۳,۰۸۵,۷۶۳	۱۲۱,۳۹۰,۹۱۶,۷۷۶	۴۰.۸	۰	۰	۰	۰	صندوق س. اعتماد هلمز-ثابت (هلمز ۱)
۳.۴۴	۱۰۹,۴۳۰,۷۹۴,۰۵۰	۱۰۹,۱۲۴,۵۴۳,۳۷۶	۲.۴۵	۰	۰	۰	۰	صندوق س. نشان هلمز-د (نشان ۱)
۰	۰	۰	۰.۶۸	۰	۰	۰	۰	صندوق س. توسعه افق رابین-د (رابین ۱)
۰	۰	۰	۰.۰۱	۰	۰	۰	۰	صندوق س. درآمد ثابت گنبد المپیک (۱)
۰	۰	۰	۱.۵۳	۰	۰	۰	۰	صندوق س. سرمایه‌گذاری ماهر-ثابت (ماهور ۱)
۰	۰	۰	۱.۳۸	۰	۰	۰	۰	صندوق س. زعفران سحر خیز-ثابت (زعفران ۱)
۱۰.۵۶	۳۳۶,۴۸۶,۰۰۰,۴۸۳	۳۳۳,۰۶۹,۲۸۰,۷۱۹	۱۱.۵	۰	۰	۰	۰	صندوق س. زعفران سحر خیز-ثابت (زعفران ۱)



صندوق سوغایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هائیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۳۲۷,۳۳۱	۱۰	۸,۳۲۷,۳۳۱	۱۰	۸,۳۲۷,۳۳۱	۸,۳۲۷,۳۳۱
۱۱,۵۹۸,۲۲۲,۶۸۶	۲۵	۲۰۸,۰۵۱,۸۱۲,۷۷۷	۲۵	۲۰۸,۰۵۱,۸۱۲,۷۷۷	۲۰۸,۰۵۱,۸۱۲,۷۷۷
۵۳۸,۷۰۹,۷۱۳	۱۲۶,۹۲۰,۱۴۵,۵۲۷	۱۲۶,۹۲۰,۱۴۵,۵۲۷	۱۲۶,۹۲۰,۱۴۵,۵۲۷	۱۲۶,۹۲۰,۱۴۵,۵۲۷	۱۲۶,۹۲۰,۱۴۵,۵۲۷
۱۲,۱۴۵,۳۵۹,۷۳۰	۳۴۴,۳۸۴,۷۱۷,۴۸۰	۳۴۴,۳۸۴,۷۱۷,۴۸۰	۳۴۴,۳۸۴,۷۱۷,۴۸۰	۳۴۴,۳۸۴,۷۱۷,۴۸۰	۳۴۴,۳۸۴,۷۱۷,۴۸۰

۹-۱ سود دریافتنی سپرده های بانکی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۳۲۷,۳۳۱	۱۰	۸,۳۲۷,۳۳۱	۱۰	۸,۳۲۷,۳۳۱	۸,۳۲۷,۳۳۱
۸,۳۲۷,۳۳۱	۱۰	۸,۳۲۷,۳۳۱	۱۰	۸,۳۲۷,۳۳۱	۸,۳۲۷,۳۳۱

سپرده کوتاه مدت ۵-۲۵۵۲۱۰۶-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان

۹-۲ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۵۹۸,۲۲۲,۶۸۶	۲۵	۷,۸۸۱,۱۴۱,۰۰۰	۲۵	۷,۸۸۱,۱۴۱,۰۰۰	۷,۸۸۱,۱۴۱,۰۰۰
-	۲۵	۹,۴۰۸,۰۱۵	۲۵	۹,۴۰۸,۰۱۵	۹,۴۰۸,۰۱۵
-	۲۵	۲,۹۳۶,۲۶۳,۷۶۲	۲۵	۲,۹۳۶,۲۶۳,۷۶۲	۲,۹۳۶,۲۶۳,۷۶۲
-	۲۵	۱۹۷,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۹۷,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۵۹۸,۲۲۲,۶۸۶	۲۰۷,۴۵۶,۲۴۴,۶۲۲	۲۰۸,۰۵۱,۸۱۲,۷۷۷	۲۰۸,۰۵۱,۸۱۲,۷۷۷	۲۰۸,۰۵۱,۸۱۲,۷۷۷	۲۰۸,۰۵۱,۸۱۲,۷۷۷

۹-۳ سایر حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال	ریال
-	۱۰,۵۹۶,۷۰۲,۹۶۲	-	۱۰,۵۹۶,۷۰۲,۹۶۲
-	۱,۷۶۱,۸۵۵,۸۶۰	-	۱,۷۶۱,۸۵۵,۸۶۰
-	۱۲,۵۷۳,۸۸۷,۱۶۰	-	۱۲,۵۷۳,۸۸۷,۱۶۰
۳۶,۳۸۷,۰۴۲۶	۱۶,۴۴۲,۴۹۰,۲۵۸	۳۶,۳۸۷,۰۴۲۶	۱۶,۴۴۲,۴۹۰,۲۵۸
۱۷۴,۸۳۹,۳۸۷	۱۷۴,۸۳۹,۳۸۷	۱۷۴,۸۳۹,۳۸۷	۱۷۴,۸۳۹,۳۸۷
۵۳۸,۷۰۹,۷۱۳	۱۲۶,۹۲۰,۱۴۵,۵۲۷	۵۳۸,۷۰۹,۷۱۳	۱۲۶,۹۲۰,۱۴۵,۵۲۷

حساب های دریافتنی بابت بازارگردانی و نگهداری اوراق مشارکت

شهرداری کرج- قطار حمل و نقل شهری

کارمزد بازارگردانی صندوق س- گروه زعفران سحرخیز

کارمزد بازارگردانی صندوق با درآمد ثابت اعتماد هائیز

کارمزد بازارگردانی صندوق با درآمد ثابت نشان هائیز

طلب از شرکت پروژه

۹-۳-۱

۹-۳-۱- با توجه به انجام عملیات بازارگردانی بر روی نماد های حسبر، خبهنم، اعتماد، نشان و بهیر و خرید و فروش سهام مذکور در کارگزاری بانک تجارت بصورت همزمان، مبلغ مذکور بابت تسویه با کارگزاری در نماد حسبر می باشد که توسط نماد گروه صندوق ها س، اعتماد هائیز- ثابت صورت گرفته و در حساب های دریافتنی نماد مذکور ثبت شده است.

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ماده ابتدای سال	گردش پستهکار	گردش پستهکار	ماده پستهکار (پستهکار) پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۳۲۷,۳۳۱	۲۲۸,۸۳۷,۶۶۲,۸۶۲	۲۲۸,۸۳۷,۶۶۲,۸۶۲	۲۲۸,۸۳۷,۶۶۲,۸۶۲	۲۲۸,۸۳۷,۶۶۲,۸۶۲
۲۷,۲۱۱,۳۶۷,۸۶۴	۲۹۵,۱۷۹,۱۴۴,۸۲۹,۲۹۱	۲۹۵,۱۷۹,۱۴۴,۸۲۹,۲۹۱	۲۹۵,۱۷۹,۱۴۴,۸۲۹,۲۹۱	۲۹۵,۱۷۹,۱۴۴,۸۲۹,۲۹۱
۱۸۴,۴۸۴,۸۹۱	۵۸۴,۴۶۹,۹۰۸,۳۳۹	۵۸۴,۴۶۹,۹۰۸,۳۳۹	۵۸۴,۴۶۹,۹۰۸,۳۳۹	۵۸۴,۴۶۹,۹۰۸,۳۳۹
۲۶۶,۶۰۹,۸۰۲	۱۴,۵۹۹,۹۱۹,۷۸۲,۹۴۵	۱۴,۵۹۹,۹۱۹,۷۸۲,۹۴۵	۱۴,۵۹۹,۹۱۹,۷۸۲,۹۴۵	۱۴,۵۹۹,۹۱۹,۷۸۲,۹۴۵
-	۲۷۲,۸۳۲,۹۳۸,۷۱۴	۲۷۲,۸۳۲,۹۳۸,۷۱۴	۲۷۲,۸۳۲,۹۳۸,۷۱۴	۲۷۲,۸۳۲,۹۳۸,۷۱۴
۵۵,۹۵۵,۹۲۶,۱۲۹	۳۱۰,۹۶۶,۲۰۵,۲۱۲,۴۴۳	۳۱۰,۹۶۶,۲۰۵,۲۱۲,۴۴۳	۳۱۰,۹۶۶,۲۰۵,۲۱۲,۴۴۳	۳۱۰,۹۶۶,۲۰۵,۲۱۲,۴۴۳

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 طرف ۲ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و طرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مخارج اضافه شده طی دوره سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره سال	مخارج اضافه شده طی دوره سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۸۰۱,۷۹۴	۱۰۹,۹۰۸,۳۹۵	۱۱۷,۷۱۰,۱۸۹	۱۰۹,۹۰۸,۳۹۵	۱۱۷,۷۱۰,۱۸۹
۳۱۴,۴۸۷,۸۰۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۳۵,۲۹۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۳۵,۲۹۵
۲۵۸,۸۰۰,۴۹	۲,۶۴۶,۷۳۲,۲۴۱	۲,۶۴۶,۷۳۲,۲۴۱	۲,۶۴۶,۷۳۲,۲۴۱	۲,۶۴۶,۷۳۲,۲۴۱
۶۸۹,۰۹۷,۶۵۱	۳,۷۴۸,۶۴۰,۶۳۶	۳,۷۴۸,۶۴۰,۶۳۶	۳,۷۴۸,۶۴۰,۶۳۶	۳,۷۴۸,۶۴۰,۶۳۶

مخارج تأسیس

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آیین نامه نرم افزار



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۸,۶۷۶,۵۸۵,۶۱۵	۵۳,۶۹۳,۳۲۶,۲۸۰
۶۷۲,۹۹۹,۹۹۹	۲,۳۷۷,۱۶۲,۲۴۸
۳۷۹,۱۱۰,۵۸۰	۴۲۱,۷۶۶,۶۲۶
۱۹,۷۲۸,۶۹۶,۱۹۴	۵۶,۴۹۳,۱۵۶,۳۵۴

شرکت سیدگردان هامرز
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده
کاران
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهپایت و
هنگاران

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۰	۷,۲۴۲,۴۷۲
۰	۲۷۲,۰۳۱,۶۷۸,۱۵۶
۰	۲۷۲,۰۳۸,۹۲۱,۶۲۸

حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با
صدور
حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه
گذاری

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
۴۰۸,۱۷۹,۱۴۷,۴۶۰	۴۰۴,۶۷۴,۳۸۲,۶۳۸	۱۴-۱

اعتبار دریافتی از کارگزاران

۱۴-۱- تسهیلات مالی دریافتی

نوع تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده
۲۵	۲۳۷,۱۹۹,۶۶۴,۶۲۱	۲۳۷,۱۹۹,۶۶۴,۶۲۱	۲۳۷,۱۹۹,۶۶۴,۶۲۱	۰	۰	۲۰۴,۸۷۷,۴۶۸,۱۴۸
۲۲	۹۰,۲۹۰	۹۰,۲۹۰	۹۰,۲۹۰	۰	۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۵۶۱۷
۲۲	۳,۳۱۹,۹۲۱,۱۴۲,۵۲۱	۳,۳۱۹,۹۲۱,۱۴۲,۵۲۱	۳,۳۱۹,۹۲۱,۱۴۲,۵۲۱	۳۸۱,۸۰۳,۷۰۷,۱۷۱	۳.۸۴	۲۰۱,۹۰۱,۳۷۱,۱۵۸
۲۵	۱۲,۸۸۰,۷۳۵,۱۴۶	۱۲,۸۸۰,۷۳۵,۱۴۶	۲۵,۷۵۱,۴۰۹,۸۱۳	۲۲,۸۷۰,۶۷۴,۶۶۷	۰.۲۳	۹۰,۲۹۰
۱۶	۶۲۶,۳۸۸	۶۲۶,۳۸۸	۶۲۶,۳۸۸	۰	۰	۱۸۶,۳۲۷
	۴,۱۸۸,۲۰۹,۳۶۱,۰۰۵	۴,۱۸۸,۲۰۹,۳۶۱,۰۰۵	۴,۵۹۲,۸۸۳,۷۴۳,۶۴۳	۲۰۴,۶۷۴,۳۸۲,۶۳۸	۴.۹۶	۴۰۸,۱۷۹,۱۴۷,۴۶۰

اعتبار دریافتی از کارگزاری میان‌تیمین
اعتبار دریافتی از کارگزاری محک سهام صنایع
اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک تجارت
اعتبار دریافتی از کارگزاری هامرز
اعتبار دریافتی از کارگزاری کارآمد

۱۴-۱- صندوق سال گذشته مبلغ ۲۸۵,۳۳۸,۴۴۴,۹۳۳ ریال اعتبار از کارگزاری‌های میان‌تیمین، بانک تجارت دریافت نموده است. که نرخ اعتبار دریافتی میانگین ۲۱ درصد بوده است. و اعتبارات به صورت کوتاه‌مدت بوده و اوراق سهام‌های صندوق به عنوان وثیقه بابت اعتبارات دریافتی نزد کارگزاری‌ها سپرده می‌شود. یا توجه به اینکه اعتبارات دریافتی از کارگزاری تسهیلات محسوب نمی‌شود در سال جاری به سر فصل جاری کارگزاران منتقل شده است.

۱۵- پیش دریافت

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
۰	۱۱۵,۷۸۹,۴۴۶,۴۲۵	۱۵-۱

پیش دریافت کارمزد بازارگردانی

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
۴,۲۸۳,۳۸۱,۹۰۹	۶,۳۱۹,۲۴۳,۸۸۷	هزینه آونتمان نرم‌افزار
۱,۴۲۳,۶۳۹,۱۹۵	۲,۱۵۸,۶۳۹,۱۹۵	هزینه عضویت در کانون‌ها
۵۰۰,۰۰۰,۵۵۴	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	هزینه تاسیس
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۲,۱۰۲,۱۰۶	بدهی بابت مخارج عملیاتی
۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی‌ها (بابت بازارگردانی اوراق مشارکت)
۲,۶۹۹,۷۴۹,۴۲۵	۱۶,۵۸۶,۴۴۳,۶۵۹	هزینه نگهداری اوراق بی نام
۲۴,۳۸۱,۷۷۱,۰۸۳	۱۹,۸۳۱,۶۲۷,۹۴۶	

۱۷- خالص دارایی‌ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۶۸۸,۱۲۲,۲۷۷,۶۴۴	۲۰,۸۴۲,۴۴۸	۹,۸۹۱,۹۲۳,۷۶۶,۴۹۲	۵,۱۶۴,۱۷۲
۴۵,۱۴۰,۸۴۱,۰۲۹	۳۵,۰۰۰	۵۸۰,۴۹۶,۴۵۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۲,۷۳۳,۶۰۳,۴۱۸,۶۷۵	۲,۱۱۹,۳۴۸	۹,۹۴۹,۹۹۳,۷۱۱,۴۹۲	۵,۹۹۹,۱۷۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



شعبه حسابداری و امور مالیاتی
تأیید شده است
سال منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

۱۹- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سال منتهی به	سال منتهی به	تفاوت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۱۱۶,۲۶۲,۰۳۳,۵۴۹	۱۵,۰۲۹,۰۱۲,۲۹۱	۱۱-۱
۳,۲۱۶,۷۱۸,۷۸۴	۱۵,۰۲۹,۰۱۲,۲۹۱	۱۱-۳
۴,۷۲۰,۸۳۰	۱۵-۳	
۳,۱۱۶,۲۶۲,۰۳۳,۵۴۹	۱۵,۰۲۹,۰۱۲,۲۹۱	

سال منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
سال منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	تفاوت
ریال	ریال	ریال
۳,۱۱۶,۲۶۲,۰۳۳,۵۴۹	۱۵,۰۲۹,۰۱۲,۲۹۱	۱۱-۱
۳,۲۱۶,۷۱۸,۷۸۴	۱۵,۰۲۹,۰۱۲,۲۹۱	۱۱-۳
۴,۷۲۰,۸۳۰	۱۵-۳	
۳,۱۱۶,۲۶۲,۰۳۳,۵۴۹	۱۵,۰۲۹,۰۱۲,۲۹۱	

سال منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
سال منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	تفاوت
ریال	ریال	ریال
۳,۱۱۶,۲۶۲,۰۳۳,۵۴۹	۱۵,۰۲۹,۰۱۲,۲۹۱	۱۱-۱
۳,۲۱۶,۷۱۸,۷۸۴	۱۵,۰۲۹,۰۱۲,۲۹۱	۱۱-۳
۴,۷۲۰,۸۳۰	۱۵-۳	
۳,۱۱۶,۲۶۲,۰۳۳,۵۴۹	۱۵,۰۲۹,۰۱۲,۲۹۱	

سال منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
سال منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	تفاوت
ریال	ریال	ریال
۳,۱۱۶,۲۶۲,۰۳۳,۵۴۹	۱۵,۰۲۹,۰۱۲,۲۹۱	۱۱-۱
۳,۲۱۶,۷۱۸,۷۸۴	۱۵,۰۲۹,۰۱۲,۲۹۱	۱۱-۳
۴,۷۲۰,۸۳۰	۱۵-۳	
۳,۱۱۶,۲۶۲,۰۳۳,۵۴۹	۱۵,۰۲۹,۰۱۲,۲۹۱	



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هلمرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۰

۲۰- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۲,۵۳۳,۱۷۲,۷۶۰	۴۷,۸۱۲,۴۸۴,۴۴۰	۰	۴۷,۸۱۲,۴۸۴,۴۴۰	۷۰	۶۸۳,۰۳۵,۴۹۳	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	گروه پهن
۰	۸,۳۶۹,۵۳۸	(۱,۱۳۸,۴۷۷)	۹,۴۰۸,۰۱۵	۱	۹,۴۰۸,۰۱۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۹	توسعه سرمایه‌گذاری میلاد پارس
۱۱,۵۹۸,۳۲۲,۶۸۶	۷,۴۵۷,۳۰۴,۰۵۷	(۴۳۳,۹۳۶,۹۴۳)	۷,۸۸۱,۱۴۱,۰۰۰	۲۰۰	۳۹,۴۰۵,۷۰۵	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	ریل سیر کوثر
۰	۲,۷۶۵,۷۷۱,۰۳۷	(۱۷۰,۴۹۲,۷۳۵)	۲,۹۳۶,۲۶۳,۷۶۲	۳۸	۷۷,۳۷۰,۰۹۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس
۰	۱۹۷,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹۷,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹۷,۳۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	نورایستا پلاستیک
۰	۷۰,۶۹۸,۵۷۰,۰۴	۰	۷۰,۶۹۸,۵۷۰,۰۴	۴۳	۱۶,۴۴۱,۵۲۸	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تولیدی کاشی تکسرآم
۲,۵۲۶,۱۱۴,۳۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۵	سرمایه‌گذاری آرمان گستر پارس
۴۶,۶۵۷,۵۰۹,۸۰۶	۲۵۵,۹۷۵,۷۱۴,۷۶۶	(۵۹۵,۵۶۸,۱۵۵)	۲۵۶,۵۷۱,۳۸۲,۹۳۱				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۰

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۲۱-۱	۶۴,۱۲۹,۹۰۰,۲۵۰	۶۴,۵۲۴,۷۱۷,۶۶۵
۲۱-۱	(۱۵,۰۱۸,۲۹۹,۵۲۴)	۱۹۱,۴۲۳,۶۲۸
۲۱-۲	۵۷,۷۹۶,۵۸۷	۱۰,۹۵۸
	<u>۴۹,۱۶۹,۳۹۷,۳۰۳</u>	<u>۶۴,۷۱۶,۱۶۲,۲۵۱</u>

۲۱-۱- سود صندوق سرمایه‌گذاری، اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
		ریال	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۰/۱۱/۱۰	ماهانه	-	۲۹	۶۰,۰۷۲,۱۰۳,۱۱۵	۶۴,۱۱۲,۱۵۵,۸۹۵
۱۴۰۱/۰۲/۲۰	ماهانه	-	۰	۰	۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	ماهانه	-	۲۶.۵	۰	۴۱۲,۵۶۱,۷۷۰
		-	۲۸.۱	۴۰,۵۷,۷۹۷,۱۳۵	۰
				<u>۶۴,۱۲۹,۹۰۰,۲۵۰</u>	<u>۶۴,۵۲۴,۷۱۷,۶۶۵</u>
۱۴۰۱/۰۲/۱۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱,۶۰۵,۲۸۵	۳۴,۳۷۲,۳۲۸
۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۱۴۰۷/۰۹/۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	(۱۶,۵۸۵,۶۲۶,۴۰۹)	۱۵۷,۰۶۱,۲۹۰
۱۴۰۳/۰۲/۲۹	۱۴۰۷/۰۲/۰۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۵۶۵,۷۲۱,۵۹۰	۰
				<u>(۱۵,۰۱۸,۲۹۹,۵۲۴)</u>	<u>۱۹۱,۴۲۳,۶۲۸</u>

سود صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت هامرز (هامرز)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امین یکم فردا (امین یکم)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کمند (کمند ۱)

صندوق س نوع دوم افق آبی-ثابت (آفاق ۱)

سود (زیان) اوراق بادرآمد ثابت

مربحه عام دولت ۹۶-ش.خ.۳۰۴۱۴

مربحه داروک-هامرز ۰۷۰۹۰۴

سود اوراق مشارکت مربحه ملی کشاورز-هامرز ۰۷۰۲۰

۲۱-۲- سود سپرده بانکی

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۱۳۵۲۱۰۶-بانک سامان	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۰	۵۲,۱۹۰,۴۰۸	۰	۵۲,۱۹۰,۴۰۸	۰
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۳۵۲۱۰۶-بانک سامان	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۰	۹۱۹,۷۴۹	۰	۹۱۹,۷۴۹	۰
حساب جاری ۲۲۰۴۱۰۰۴۸-بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	-	۰	۰	۰	۴,۱۰۹
سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۴۱۰۰۶۴-بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	-	۰	۰	۰	۶,۸۴۹
بانک بانک تجارت : کار : ۱۵۶۲۸۶۴۴۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۰	۳,۷۷۱,۲۹۰	۰	۳,۷۷۱,۲۹۰	۰
بانک بانک ملت : دمشق : ۲۲۸۴۷۸۶۲۸۸	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۱۰	۹۱۵,۱۴۰	۰	۹۱۵,۱۴۰	۰
			<u>۵۳,۱۱۰,۱۵۷</u>	۰	<u>۵۷,۷۹۶,۵۸۷</u>	<u>۱۰,۹۵۸</u>



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۰

۲۲- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴۹,۴۰۸,۱۱۳	۷۳۰,۸۴۶,۹۰۹	
۱۹,۴۲۵,۰۵۳,۲۶۵	۷۶,۵۲۲,۴۴۲,۸۹۱	
۸۰۰,۱۲۰,۶۰۰	۲۴,۴۶۹,۴۰۹,۸۳۲	
۱۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۶۰۱,۹۷۵,۱۷۸	۲۲-۱
۳۷,۷۲۴,۵۸۱,۹۷۸	۱۸۴,۳۲۴,۶۷۴,۸۱۰	

تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی سال قبل

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز "هامرز"

درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نشان هامرز

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق مرابحه

۲۲-۱- موضوع عقد قرارداد بازارگردانی بر روی اوراق مرابحه شرکت داروسازی آرایشی و بهداشتی ایران داروک با نماد داروک ۰۷۳،

صندوق س. گروه زعفران سحرخیز (سحرخیز) و مشارکت شهرداری کرج-قطار و حمل و نقل شهری می باشد.

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۶,۸۰۲,۹۲۰,۵۸۵	۵۲,۰۷۰,۰۶۸,۵۳۵
۱,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱,۷۷۹,۷۷۵,۷۱۷
۷۶۲,۹۹۹,۰۷۱	۱,۱۴۵,۱۵۷,۴۷۲
۲۸,۹۶۵,۹۱۹,۶۵۵	۵۴,۹۹۵,۰۰۱,۷۲۴

مدیر
متولی
حسابرس

۲۴- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۵,۴۵۵,۵۴۵	۱۵,۸۰۱,۷۹۴
۸۴۱,۰۲۳,۳۴۷	۹۰۷,۲۲۵,۲۹۵
۳,۱۸۰,۲۷۵,۲۴۱	۶,۲۷۵,۴۹۳,۵۰۳
۲۴,۷۴۹,۳۵۶	۹۴,۷۶۱,۸۲۴
.	۵۲۸,۱۱۸,۵۴۱
.	۹۰,۸۸۱,۸۵۴,۲۸۷
۴,۱۰۱,۵۰۳,۴۸۹	۹۸,۷۰۳,۲۶۵,۲۴۴

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

۲۴-۱- مبلغ مذکور مربوط به قرارداد بازارگردانی و نگهداری اوراق مرابحه شرکت داروسازی آرایشی و بهداشتی ایران داروک، اوراق با

درآمد ثابت فراپورسی مرابحه ملی کشاورز- هامرز ۰۷۰۲۰۲ و اوراق مشارکت شهرداری کرج- قطار و حمل و نقل شهری می باشد.

۲۵- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۳,۳۹۶,۵۱۶,۰۳۱	۶۳,۴۹۵,۱۵۳,۵۳۰
۴۳,۰۴۸,۹۶۸,۳۵۸	۱۴,۹۶۲,۷۰۳,۹۲۰
۸۰۷,۶۵۱,۶۵۷	.
۶۴۹,۸۴۶,۴۶۷	۱,۴۹۶,۴۳۰,۶۲۵
۲,۷۲۲,۳۵۱	۱,۷۷۳
۸۷,۹۰۵,۷۰۴,۸۶۴	۷۹,۹۵۴,۲۸۹,۸۴۸

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



٢٦- تعديلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق از بیع بازار کردانی می باشد، به موجب مفاد اساسنامه، امین نامه و مجوزهای اخذ شده از اقربا، معاملات صندوق بوده که می بایست عملیات بازارگردانی انجام شود به غیر از این موارد، صندوق فاقد عملیات و بدهی های احتمالی دیگری می باشد.

ریل سے گزرتے ہوئے

ریل سیر گمنام

4

4

→

5

Λ

9

۱۰

31215515

10

0

10

• As

سی و اسی

١٠٠

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳۰-نسبت کفایت سرمایه

تعدیل شده با استفاده از	تعدیل شده با استفاده از	پایه محاسباتی	خلاصه اقلام
تعدیل شده با استفاده از	ضرایب مربوطه برای محاسبه	نسبت جاری	میلیون ریال
ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۱۹۶,۹۰۱,۸۵۷,۵۹۱	۶,۵۲۴,۳۴۱,۴۵۳,۶۱۱	۱۱,۰۸۵,۷۷۴,۹۴۳,۵۷۲	جمع دارایی‌های جاری
-	-	-	جمع دارایی‌های غیر جاری
۹,۱۹۶,۹۰۱,۸۵۷,۵۹۱	۶,۵۲۴,۳۴۱,۴۵۳,۶۱۱	۱۱,۰۸۵,۷۷۴,۹۴۳,۵۷۲	جمع کل دارایی‌های
۹۷۰,۸۹۰,۹۳۰,۰۱۰	۱,۰۲۵,۸۵۴,۶۶۴,۸۶۹	۱,۱۳۵,۷۸۲,۱۳۴,۵۸۶	جمع بدهی‌های جاری
-	-	-	جمع بدهی‌های غیر جاری
۹۷۰,۸۹۰,۹۳۰,۰۱۰	۱,۰۲۵,۸۵۴,۶۶۴,۸۶۹	۱,۱۳۵,۷۸۲,۱۳۴,۵۸۶	جمع کل بدهی‌های
۱,۱۴۱,۸۳۱,۵۸۲,۰۰۰	۱۱۴,۱۸۲,۱۵۸,۲۰۰	۴۵۹,۰۴۵,۲۸۱,۴۰۰	جمع کل تعهدات
۲,۱۱۲,۷۱۲,۵۱۲,۰۱۰	۱,۱۴۰,۰۳۶,۸۲۳,۰۶۹	۱,۵۹۴,۸۲۷,۴۱۵,۹۸۶	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
	۵۷۲	۶۰۵	نسبت جاری
-۰.۲۳		-۰.۱۴	نسبت بدهی و تعهدات

۳۱-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، حکم هامرز
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی،
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

جمع	گروه بهمن (زیمین)	ملی شیعی کسانوز	ریبل سیر کوثر (حسین ۱)
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۴۵,۰۱۴,۳۵۲,۸۱۷	۱,۱۷۷,۶۳۳,۶۲۶,۱۴۲	-	۱,۶۷,۳۸۰,۷۲۶,۶۷۵
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۸۹۹,۷۱۹,۲۵۴	-	۱۸,۸۹۹,۷۱۹,۲۵۴	-
۷۷,۰۹۱,۰۱۵,۶۱۴	۷۵,۶۴۰,۵۷۹,۷۹۷	۱,۴۵۰,۴۳۵,۸۱۷	-
۷,۴۵۷,۲۰۴,۰۵۷	-	-	۷,۴۵۷,۲۰۴,۰۵۷
۲۶۲,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶۲,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۴,۸۴۷,۱۸۲	۱۵۱,۳۱۷,۵۵۹	۸۵,۹۵۲,۴۵۷	۸۷,۵۷۷,۱۶۶
-	-	-	-
۱,۷۲۰,۶۳۲,۱۳۸,۹۲۴	۱,۲۵۳,۴۲۵,۵۲۳,۴۹۸	۲۰,۴۳۶,۱۰۷,۵۲۸	۴۴۶,۷۷۰,۵۰۷,۸۹۸
-	-	-	-
۹۲۱,۶۸۹,۰۸۹	۹۳۱,۶۸۹,۰۸۹	۱۲۵,۲۴۴,۸۵۶	۴۹۰,۹۷۷,۵۵۳,۹
۱۶,۸۳۶,۴۹۲,۰۷۱	۱۱,۷۹۱,۴۷۱,۶۷۶	-	۲۷۲,۰۳۱,۶۷۸,۱۵۶
۲۷۲,۰۳۱,۶۷۸,۱۵۶	-	۲۰۶	۱۲۸,۰۱۸,۲۹۷,۹۴۹
۱۲۸,۸۴۱,۸۹۹,۲۶۱	۸۲۳,۶۰۱,۱۰۶	۱۳,۵۸۳,۸۶۲,۶۳۴	۲,۸۶۸,۲۵۳,۸۷۶
۱۹,۴۹۳,۹۴۹,۹۳۵	۳,۰۴۱,۸۳۳,۴۲۵	۱۳,۷۱۹,۱۰۷,۶۹۶	۴۰۷,۸۳۸,۰۰۵,۵۲۰
۴۳۸,۱۲۵,۷۰۸,۵۱۲	۱۴,۵۷۸,۵۹۵,۲۹۶	۶,۷۱۶,۹۹۹,۸۳۲	۲۸,۹۴۲,۵۰۲,۳۷۸
۱,۲۸۲,۵۰۶,۴۳۰,۴۱۲	۱,۲۳۶,۸۴۶,۹۲۸,۲۰۲	۱,۳۴۳,۴۰۰	۲,۱۰۲,۸۴۰
-	۱,۱۵۴,۳۵۷	-	-

دارایی‌ها

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 صندوق‌های سرمایه گذاری
 سایر حسابهای دریافتی
 جاری کارگزاران
 سایر دارایی‌ها
 موجودی نقد
 جمع دارایی

بدهی‌ها

پیش دریافت
 جاری کارگزاران
 پرداختی به ارکان صندوق
 پرداختی به سرمایه گذاران
 تسهیلات مالی دریافتی
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

تفاوت خالص دارایی‌ها با هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، یکم هامیز
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۰۳ آذر ۱۴۰۳

جمع	صندوق سی اعتماد هامیز ثابت (هامیز)	صندوق سی نشان هامیز (نشان)	توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس (میلاد)	انتقال از صفحه قبل
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۹۵,۸۴۴,۸۲۹,۳۷۷	-	-	۵۰,۸۳۰,۴۷۶,۵۴۰	۱,۳۴۵,۰۱۴,۳۵۲,۸۱۷
۱۸,۴۴۵,۹۴۴,۵۹۹	۹,۲۴۴,۴۰۲,۵۸۵	۱۸۳,۵۴۰,۰۱۴	-	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۸۹۹,۷۱۹,۲,۵۴۴	-	-	-	۱۸,۸۹۹,۷۱۹,۲,۵۴۴
۸۰۱,۳۹۳,۱۱۶,۹۸۴	۴۵۲,۳۷۲,۸۹۸,۷۱۴	۲۷۲,۰۳۹,۳۰۲,۶۵۶	-	۷۷,۰۹۱,۰۱۵,۶۱۴
۳۶,۴۹۴,۵۳۴,۸۹۶	۱۲,۷۵۷,۰۵۳,۷۷۸	۱۶,۴۴۳,۴۹۰,۲۵۸	۹,۴۰۸,۰۱۵	۷,۴۵۷,۳۰۴,۰۵۷
۳۶۲,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۳۶۲,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۵۸۷,۵۷۸,۶۸۰	۸۷,۵۷۷,۱۶۶	۸۷,۵۷۷,۱۶۶	۸۷,۵۷۷,۱۶۶	۳۳۴,۸۴۷,۱۸۲
-	-	-	-	-
۲,۵۳۴,۴۹۰,۷۱۱,۷۹۰	۴۷۴,۳۵۵,۹۳۲,۲۴۳	۲۸۸,۷۴۲,۸۱۰,۰۹۴	۵۰,۹۳۷,۴۶۱,۷۴۱	۱,۷۳۰,۶۳۲,۱۳۸,۹۲۴
-	-	-	-	-
۳۵۱,۲۹۲,۹۴۱,۳۳۵	۲۲۳,۴۵۱,۲۸۶,۳۱۲	۱۲۶,۹۱۹,۹۶۵,۹۲۴	-	۹۲۱,۶۸۹,۰۸۹
۲۳,۰۴۵,۴۵۴,۶۶۲	۲,۳۸۹,۷۵۹,۳۱۲	۸۴۶,۷۳۷,۶۹۷	۱,۹۷۲,۴۶۵,۵۸۲	۱۶,۸۳۶,۴۹۲,۰۷۱
۲۷۲,۰۳۱,۶۷۸,۱۵۶	-	-	-	۲۷۲,۰۳۱,۶۷۸,۱۵۶
۱۸۱,۰۹۷,۴۸۴,۳۶۱	۲۲,۳۶۰,۵۷۶	۱۴,۴۱۴,۴۷۳	۵۲,۳۱۸,۸۱۰,۰۰۰,۵۱	۱۲۸,۸۴۱,۸۹۹,۲۶۱
۲۴,۸۴۳,۰۵۳,۵۲۷	۱,۵۵۴,۵۱۲,۰۴۵	۱,۸۲۶,۹۳۸,۷۳۵	۲,۴۱۱,۳۸۴,۰۲۴	۱۹,۴۹۳,۹۴۹,۹۳۵
۸۵۱,۳۱۰,۶۱۲,۰۳۱	۲۲۷,۴۱۵,۹۱۸,۲۴۵	۱۲۹,۶۰۸,۰۵۶,۸۲۹	۵۶,۳۳۲,۵۵۹,۶۵۷	۴۳۸,۱۲۵,۷۰۸,۵۱۲
۱,۶۸۳,۱۸۰,۰۹۹,۷۵۹	۲۴۶,۹۴۴,۰۱۲,۹۹۸	۱۵۹,۱۳۴,۷۵۳,۲۶۵	(۵,۴۰۵,۰۹۷,۹۱۶)	۱,۲۸۲,۵۰۶,۴۳۰,۴۱۲
-	۲,۵۱۸,۰۰۰,۹۰	۱,۹۸۷,۵۹۴	(۸۱,۵۲۳)	-

۳۲- 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	پیش دریافت	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 هر واحد سرمایه گذاری
۳۳۴,۸۴۷,۱۸۲	۱۸,۸۹۹,۷۱۹,۲,۵۴۴	۷۷,۰۹۱,۰۱۵,۶۱۴	۷,۴۵۷,۳۰۴,۰۵۷	۳۶۲,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۸۴۱,۸۹۹,۲۶۱	۱۹,۴۹۳,۹۴۹,۹۳۵	۴۳۸,۱۲۵,۷۰۸,۵۱۲	۱,۲۸۲,۵۰۶,۴۳۰,۴۱۲	۱,۷۳۰,۶۳۲,۱۳۸,۹۲۴	۹۲۱,۶۸۹,۰۸۹	۱۶,۸۳۶,۴۹۲,۰۷۱	۲۷۲,۰۳۱,۶۷۸,۱۵۶	۱۲۸,۸۴۱,۸۹۹,۲۶۱	۱۹,۴۹۳,۹۴۹,۹۳۵	۴۳۸,۱۲۵,۷۰۸,۵۱۲	۱,۲۸۲,۵۰۶,۴۳۰,۴۱۲	۱,۷۳۰,۶۳۲,۱۳۸,۹۲۴	۱,۷۳۰,۶۳۲,۱۳۸,۹۲۴	۱,۷۳۰,۶۳۲,۱۳۸,۹۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، یکم هلمز
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

تولیدی کاشی (کسیرم (کترم)	مربحه داروک حاملوک ۷۰۰۹۰۴ (داروک ۷۲۳)	پرتو داروایر خلیج فارس (خبر نو)	انتقال از صفحه قبل
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۳۵,۳۴۵,۳۰۱,۰۱۸	۹۶,۱۵۵,۷۵۶,۸۴۱	۳۳,۳۴۴,۷۱۴,۸۰۰	۱,۳۹۵,۸۴۴,۸۲۹,۳۷۷
۱۸,۴۲۵,۹۴۳,۵۹۹	-	-	۱۸,۴۳۵,۹۴۳,۵۹۹
۳۹,۰۴۹,۱۰۱,۴۱۸	-	-	۱۸,۸۹۹,۷۱۹,۳۵۴
۸۶۶,۵۶۴,۶۱۳,۳۳۸	۳,۳۸۷,۵۶۵,۴۷۸	-	۸۰۱,۳۹۳,۱۱۶,۹۸۴
۳۹,۲۶۰,۲۹۵,۹۲۳	-	۲,۷۶۵,۷۷۱,۰۲۷	۳۶,۴۹۴,۵۳۴,۸۹۶
۲۶۲,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶۲,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۸۵۰,۳۱۰,۱۷۸	۸۷,۵۷۷,۱۶۶	۸۷,۵۷۷,۱۶۶	۵۸۷,۵۷۸,۶۸۰
-	-	-	-
۲,۷۲۲,۳۴۰,۵۶۴,۴۷۴	۹۹,۶۳۰,۸۹۹,۴۳۵	۳۶,۰۹۸,۰۶۲,۹۹۳	۲,۵۳۴,۴۹۰,۷۱۱,۷۹۰

۱۶,۵۱۹,۳۳۹,۹۴۹	۱۶,۵۱۹,۳۳۹,۹۴۹	-	-
۳۵۱,۳۹۲,۹۴۱,۳۲۵	-	-	۳۵۱,۳۹۲,۹۴۱,۳۲۵
۳۰,۶۲۶,۷۹۲,۹۴۶	۱,۱۹۴,۵۹۰,۱۲۲	۷,۱۸۶,۷۷۲,۱۴۸	۳۲۰,۶۵۲,۴۵۴,۶۶۲
۲۷۲,۰۳۱,۶۷۸,۱۵۶	-	-	۲۷۲,۰۳۱,۶۷۸,۱۵۶
۱۹۱,۴۹۲,۳۴۸,۹۲۱	۱,۷۵۴,۷۷۳	۱۰,۳۹۲,۹۹۱,۲۹۷	۱۸۱,۰۹۷,۴۸۴,۳۶۱
۴۵۰,۷۵۲,۹۲۵	۷۸۶,۳۳۶,۱۹۳	۹۱۰,۱۳۲,۳۱۰	۲۴,۸۴۳,۵۳۵,۵۲۷
۹۰۷,۸۷۰,۵۳۱,۲۲۲	۱,۹۸۲,۶۸۱,۰۸۸	۱۸,۴۸۹,۸۹۵,۷۵۵	۸۵۱,۳۱۰,۶۱۲,۰۳۱
۱,۸۳۴,۳۷۰,۰۳۳,۲۵۲	۹۷,۶۴۸,۲۱۸,۳۴۷	۱۷,۶۰۸,۱۶۷,۳۳۸	۱,۶۸۳,۱۸۰,۰۹۹,۷۵۹
-	۷۳۲,۱۴۹	۳۰,۵۲۰,۳۰۴	-

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

دارایی ها	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	سرمایه گذاری در سربده 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
بیش دریافت	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 هر واحد سرمایه گذاری		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بکرم هانیز
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۱۴۰۳

توسعه تجارت هیرمند	نویسندگان	بیمه زندگی	جمع	انتقال از صفحه قبل
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶۹,۷۹۳,۵۷۵,۸۱۰	۷۰,۳۸,۶۸۵,۸۳۰,۳۳۱	۳۴۹,۱۱۶,۹۲۷,۷۶۱	۹,۳۸۲,۸۴۱,۶۳۴,۹۳۰	۱,۵۲۵,۲۲۵,۳۰۱,۰۱۸
-	۱,۴۱۵,۱۴۰	-	۱۸,۴۲۷,۳۵۷,۷۳۹	۱۸,۴۲۵,۹۴۲,۵۵۹
-	-	-	۲۹۰,۴۹۱,۰۱۴,۱۸	۲۹۰,۴۹۱,۰۱۴,۱۸
-	۱۶۹,۴۰۱,۹۰۲,۵۱۷	-	۱۰,۳۵,۹۶۶,۵۱۵,۸۵۵	۸۶۶,۵۶۴,۶۱۳,۳۳۸
-	۱۹۷,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۶,۴۸۵,۲۹۵,۹۲۳	۳۹,۲۶۰,۲۹۵,۹۲۳
-	-	-	۲۶۲,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۸۵,۵۷۲,۴۰۵	۵۱,۳۹۳,۶۵۰	۵۱,۳۹۳,۶۱۸	۱۰,۳۸,۶۶۹,۸۵۱	۸۵۰,۳۱۰,۱۷۸
-	-	-	-	-
۴۶۹,۸۷۹,۱۴۸,۲۱۵	۷,۴۰۵,۳۶۵,۵۴۱,۶۳۸	۳۴۹,۱۶۸,۳۳۱,۳۷۹	۱۰,۹۶۶,۶۵۳,۵۷۵,۷۰۶	۲,۷۴۲,۳۴۰,۵۶۴,۴۷۴
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
۲,۶۷۸,۷۶۵,۰۱۳	۲۱,۴۸۸,۸۴۶,۷۹۹	۱,۵۸۳,۱۵۰,۵۲۳	۳۵۱,۴۹۲,۹۴۱,۳۲۵	۳۵۱,۴۹۲,۹۴۱,۳۲۵
-	-	-	۵۶,۳۷۷,۵۵۵,۳۸۱	۳۰,۶۲۶,۷۹۲,۹۴۶
۴۳,۸۴۶,۴۲۷,۸۰۳	۱,۸۹۷,۸۵۹	۱۶۸,۳۱۷,۱۲۸,۴۰۱	۲۷۲,۰۳۱,۶۷۸,۱۵۶	۲۷۲,۰۳۱,۶۷۸,۱۵۶
۵۳۹,۸۱۷,۶۸۹	۱,۱۳۴,۰۹۹,۰۵۵	۲۷۲,۷۵۳,۶۸۸	۴۷,۸۴۴,۳۰۰,۳۵۷	۱۹۱,۴۹۲,۲۴۸,۹۲۱
۴۸۰,۵۵۰,۱۰۵۰,۵۰۵	۲۲,۶۴۴,۸۴۳,۷۱۳	۱۷۰,۱۷۳,۰۳۲,۶۱۳	۱,۱۴۸,۷۲۳,۴۱۸,۰۵۲	۹۰۷,۸۷۰,۵۱۱,۳۲۲
۴۲۱,۸۳۴,۱۳۷,۷۱۰	۷,۳۸۳,۷۴۰,۶۹۷,۹۲۵	۱۷۸,۹۹۵,۳۸۸,۷۶۷	۹,۸۱۷,۹۳۰,۱۵۷,۶۵۴	۱,۸۳۴,۳۷۰,۰۳۳,۳۵۲
۹۳۶,۱۹۷	۱,۹۳۲,۴۶۸	۸۷۶,۸۰۹	-	-

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی
(الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها
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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری
سایر حسابهای دریافتی
جاری کارگزاران
سایر دارایی‌ها
موجودی نقد
جمع دارایی

بدهی‌ها
پیش دریافت
جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان صندوق
پرداختی به سرمایه‌گذاران
تسهیلات مالی دریافتی
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
جمع بدهی‌ها
خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، حکم هامیز
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۰۳ آذر ۱۴۰۳

تغیلات از صفحه قبل ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گروه زعفران سحر خیز ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مشارکت شهر داری کرج ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گروه اقتصادی کرمان خودرو ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	جمع ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۹,۳۸۲,۸۴۱,۶۳۴,۹۲۰	-	-	-	-
۱۸,۴۲۷,۳۵۷,۷۳۹	۳۴,۱۷۳,۴۹۹,۹۲۴	-	۵۰,۳۸۳,۰۹۷	۵۲,۶۵۱,۳۴۰,۷۶۰
۲۹,۰۴۹,۱۰۱,۴۱۸	-	-	-	۲۹,۰۴۹,۱۰۱,۴۱۸
۱,۰۳۵,۹۶۶,۵۱۵,۸۵۵	۸,۶۳۴,۹۰۳,۴۱۸	۱۵۳,۳۱۵,۳۷۳,۸۱۳	-	۱,۳۷۵,۷۰۶,۷۹۳,۰۸۵
۳۳۶,۴۸۵,۳۹۵,۹۲۳	۱,۷۶۱,۸۹۵,۸۶۰	۱۰۵,۹۶۷,۰۳۳,۹۶۲	-	۳۴۴,۳۱۴,۳۲۳,۷۴۵
۲۶۲,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۷۴۶	-	۲۶۲,۸۴۵,۰۰۵,۷۴۶
۱,۰۳۸,۶۶۹,۸۵۱	۵۱,۳۹۳,۵۵۳	۵۱,۳۹۳,۵۰۴	-	۱,۱۴۱,۴۵۶,۹۰۷
-	-	-	-	-
۱۰,۹۶۶,۶۵۳,۵۷۵,۷۰۶	۱۲۲,۴۱۱,۶۹۱,۷۵۴	۲۵۹,۳۳۳,۸۰۶,۰۲۴	۵۰,۳۸۳,۰۹۷	۱۱,۳۴۸,۴۴۹,۴۵۶,۵۸۳
۱۶,۵۱۹,۳۳۹,۹۴۹	۲۱,۸۷۴,۰۱۶	۹۹,۳۷۰,۰۹۶,۴۷۶	-	۱۱۵,۷۸۹,۴۳۶,۴۳۵
۳۵۱,۳۹۳,۹۴۱,۳۲۵	۶۸,۰۷۳,۴۹۰	-	-	۳۵۱,۳۹۳,۹۴۱,۳۲۵
۵۶,۳۷۷,۵۵۵,۲۸۱	۷,۳۴۳,۴۷۳	۴۷,۵۳۸,۵۸۳	-	۵۶,۴۹۳,۱۵۶,۳۵۴
۲۷۲,۰۳۱,۶۷۸,۱۵۶	۱۶,۶۷۹,۶۵۴	-	-	۲۷۲,۰۳۸,۹۳۱,۶۳۸
۴۰,۴۶۵,۷۰۳,۹۸۴	۱۷۹,۵۸۱,۰۸۷	-	-	۴۰,۴۶۷,۳۸۲,۶۳۸
۳۷,۸۴۴,۳۰۰,۳۵۷	۲۹۳,۴۵۰,۷۱۹	۱۵۰,۱۳۳,۱۵۳,۷۶۷	-	۱۹۸,۱۴۵,۹۳۵,۳۱۱
۱,۱۴۸,۷۲۳,۴۱۸,۵۲	۱۳۲,۱۱۸,۳۴۱,۰۳۵	۲۴۹,۴۳۹,۷۷۸,۸۳۶	-	۱,۳۹۸,۴۵۶,۶۴۷,۵۹۷
۹,۸۱۷,۹۳۰,۱۵۷,۶۵۴	-	۹,۸۹۴,۰۳۷,۱۹۸	۵۰,۳۸۳,۰۹۷	۹,۹۴۹,۹۳۰,۸۰۹,۸۵
-	۱۲,۷۵۳,۸۶۳	۹,۸۹۴,۰۳۷	-	۱,۶۵۸,۵۶۱

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی
(الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها	بدهی‌ها
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	پیش دریافت
سرمایه گذاری در سبده بانکی	جاری کارگزاران
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	پرداختی به ارکان صندوق
سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری	پرداختی به سرمایه گذاران
سایر حسابهای دریافتی	تسهیلات مالی دریافتی
جاری کارگزاران	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
سایر دارایی‌ها	جمع بدهی‌ها
موجودی نقد	خالص دارایی‌ها
جمع دارایی	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هانمز

داداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۱۴۰۳

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع	گروه بهمن (ضمیم)	ملی شیمی کشاورز	ریل سیر کوثر (حسیر ۱)
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴۷۰۹۷۲۰۱۹۴	(۳۸۰۰۹۱۱۲۶۷۲۵)	۳۱۲۹۸۳۹۶	۸۲۷۷۹۵۴۸۵۳۳
(۱۰۹۴۲۹۲۳۱۸۴۳)	(۱۲۹۰۲۳۵۰۰۵۶۷)	۵۳۹۶۴۸۷۰	۱۹۵۴۰۳۰۳۸۵۴
۵۵۲۶۹۶۸۸۴۹۷	۴۷۸۱۲۴۸۴۴۴۰	-	۷۴۵۷۳۰۴۰۵۷
۱۵۶۶۶۴۱۳۳۹	۹۱۹۷۴۹	۱۵۶۵۷۲۱۵۹۰	-
۲۹۱۲۵۵۶۹۳۲۴	-	۲۸۳۹۴۷۲۲۴۱۵	۷۳۰۸۴۶۹۰۹
۲۱۲۴۲۳۸۷۵۱۱	(۱۱۹۳۰۱۲۲۳۱۰۳)	۳۰۰۳۵۷۰۷۲۷۱	۱۱۰۵۰۷۹۰۳۳۴۳
۱۷۶۲۳۲۰۳۲۷۵	۱۲۴۰۲۰۸۹۴۵۳	۱۸۲۳۹۱۶۸۹	۵۰۳۸۷۲۲۱۳۳
۲۹۵۷۳۲۸۴۲۳۲	۷۷۹۸۱۲۰۹۱	۲۸۱۳۲۰۹۲۶۱۲	۶۶۱۳۷۹۵۲۹
(۲۵۹۹۵۴۰۹۹۹۹۶)	(۱۳۲۳۸۳۱۲۴۶۴۷)	۱۷۲۱۲۲۲۹۷۰	۱۰۴۸۰۷۸۰۱۶۸۱
(۴۵۳۸۵۷۰۵۸۴۰)	(۱۵۱۱۵۰۴۰۸۷۵)	(۴۲۲۳۱۳۸)	(۳۰۲۶۶۴۴۱۸۲۷)
(۷۱۳۳۹۸۰۵۸۳۶)	(۱۴۷۵۹۸۱۶۵۵۵۳۲)	۱۷۱۶۹۹۹۸۳۲	۷۴۵۴۱۳۵۹۸۵۴

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 ارجان

سایر هزینه ها

سود (زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی حکم هلمرز
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

انتقال از صفحه قبل	گروه زعفران سحر خیز	مشارکت شهرداری کریم	گروه اقتصادی کرمان خودرو	جمع
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
۲۳۲۸۰۶۰۲۷۶۳۶	۲۱۹,۳۲۵,۱۳۶,۱۱۹	۱,۳۵۸,۰۴۶,۹۱۲	(۹,۱۸۹,۶۹۰,۷۵۸)	۴۴۴,۱۹۹,۵۱۹,۰۰۹
۲,۱۲۸,۳۹۰,۴۳۳,۸۵۳	۱,۹۳۸,۰۱۰,۰۰۸۶	۹۵۷,۳۳۳,۸۳۴		۲,۱۲۱,۳۸۵,۷۷۶,۷۷۳
۲۵۵,۸۱۳,۴۹۱,۵۶۹	-	-		۲۵۵,۹۷۵,۷۱۴,۷۶۶
۶۳,۸۶۱,۳۹۴,۸۹۷	۳,۷۷۱,۳۹۰	-	۵۳,۷۹۵,۶۹۳	۴۹,۱۶۹,۳۹۷,۳۰۳
۱۴۲,۵۷۲,۴۹۰,۱۲۴	۲,۳۷۲,۷۱۶,۵۸۵	۲۳,۷۲۹,۹۰۳,۵۲۴		۱۸۴,۳۲۴,۶۷۴,۸۱۰
۳,۸۲۴,۴۴۳,۸۳۷,۰۷۹	۲۲۳,۴۳۹,۶۳۴,۰۸۰	۲۶,۰۴۵,۲۸۴,۳۷۰	(۹,۱۳۵,۸۹۵,۰۶۵)	۴,۰۶۴,۹۵۵,۰۸۳,۵۶۱
۵۴,۵۱۳,۲۸۸,۳۵۸	۶۸,۰۷۲,۴۹۰	۴۷,۵۲۸,۵۸۳	۳۶۶,۱۱۲,۲۹۳	۵۴,۹۹۵,۰۰۱,۷۲۴
۸۱,۰۶۷,۵۱۷,۱۹۱	۱۷۰,۵۲۴,۳۶۶	۱۷,۱۰۳,۷۳۸,۴۸۹	۱۹۹,۲۷۲,۰۰۱	۹۸,۷۰۳,۲۶۵,۲۴۴
۳,۶۸۸,۸۶۳,۰۳۱,۵۳۰	۲۲۳,۲۰۱,۰۳۷,۳۲۴	۸,۸۹۴,۰۲۷,۱۹۸	(۹,۷۰۱,۳۷۹,۳۵۹)	۳,۹۱۱,۲۵۶,۸۱۶,۵۹۳
(۷۹,۹۳۷,۴۸۱,۷۷۴)	(۱۶۸,۰۶۳,۰۱۱)	-	(۱,۷۷۳)	(۷۹,۹۵۴,۳۸۹,۸۳۸)
۳,۶۰۸,۹۲۵,۵۴۹,۷۵۶	۲۲۳,۱۸۴,۲۳۰,۹۲۳	۸,۸۹۴,۰۲۷,۱۹۸	(۹,۷۰۱,۳۸۱,۱۳۲)	۳,۸۳۱,۳۰۲,۵۲۶,۷۴۵

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



صندوق سه ماهه گزاری اختصاصی بازار گز دانی، تکم هابز
لاندانشتهای همداه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۳

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گز دانی

جمع			گروه زمین (خیمین)			ملی شیمی کشاورز			ریل سیر کوثر (حسیر)		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۰۳	تعداد واحد	مبلغ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۰۳	تعداد واحد	مبلغ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۰۳	تعداد واحد	مبلغ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۰۳	تعداد واحد	مبلغ ریال
۱.۷۴۹.۴۹۵.۵۷۹.۷۲۳	۱.۳۷۱.۵۶۶	۱.۳۷۱.۳۳۷.۰۰۷.۷۳۴	۱.۰۶۰.۸۱۳	۱۰.۶۴۷	۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	-	۳۷۸.۱۵۸.۵۷۱.۹۸۹	۲۱۰.۷۵۳	-	۰
۱۵.۶۴۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۶۴۷	۱۰.۶۴۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۶۴۷	-	-	۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵.۰۰۰	-	-	-	-
(۱۹۲.۳۳۴.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۹۲.۳۳۴)	-	-	-	-	-	-	(۱۹۲.۳۳۴.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۹۲.۳۳۴)	-	-
(۷۱.۳۳۹.۸۰۵.۸۳۶)	-	(۱۴۷.۵۹۸.۱۶۵.۵۳۲)	-	-	۱.۷۱۶.۹۹۹.۸۳۲	-	-	۷۴.۵۴۱.۳۵۹.۸۵۴	-	-	-
(۳۱۹.۵۳۲.۲۱۸.۸۶۰)	-	۲.۴۶۱.۰۸۵.۹۹۱	-	-	۰	-	-	(۲۲۱.۵۱۴.۳۰۴.۸۵۱)	-	-	-
۱.۳۸۲.۵۱۵.۵۵۵.۰۳۷	۱.۰۹۴.۹۷۹	۱.۳۳۶.۸۸۶.۹۲۸.۲۰۳	۱.۰۷۱.۱۶۰	۶.۷۱۶.۹۹۹.۸۳۲	۵.۰۰۰	۳۸.۹۴۲.۵۰۲.۳۷۸	۱۸.۵۱۹	۰	۰	۰	۰

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۳

خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول سال

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود (زیان) سال

تعدیلات



صندوق سه ماهه گزاری اختصاصی بازارگردانی، یکم هلیز
 یادداشت‌های همراه صورتحساب
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

جمع			صندوق سه ماهه گزاری هلیز- ثابت (هلیز)			صندوق سه ماهه گزاری هلیز (نشان)			توسعه سرمایه گذاری میلاد (بیلان)			انتقال از صفحه قبل		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مبلغ	تعداد واحد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مبلغ	تعداد واحد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مبلغ	تعداد واحد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مبلغ	تعداد واحد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مبلغ	تعداد واحد
ریال			ریال			ریال			ریال			ریال		
۲۰,۳۷۸,۹۲۳,۳۱۳,۵۴۴	۱,۴۵۹,۴۴۵		۲۰,۳۵۷,۸۳۲,۲۸۶	۱,۰۲,۷۴۸		۴۱,۳۱۸,۰۱۵,۱۴۳	۲۸,۸۷۰		۳۳,۵۰۰,۴۹۲,۴۹۳	۶۶,۳۶۱		۱,۳۴۹,۴۹۵,۵۷۹,۷۲۳	۱,۳۷۱,۵۶۶	
۱۷۷,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۱۸۵		۹۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۳۴۰		۶۶,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۱۸		-	-		۱۵,۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۴۷	
(۳۰۷,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۷,۲۵۸)		(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)		(۱۵,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۲۴)		-	-		(۱۹۲,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۲,۲۳۴)	
(۳۶,۶۸۸,۷۱۱,۳۰۰)	-		۴۳,۳۶۸,۱۹۸,۹۱۳	-		۳۰,۱۸۸,۴۸۶,۰۳۳	-		(۳۸,۹۰۵,۵۹۰,۴۰۹)	-		(۷۱,۳۳۹,۸۰۵,۸۳۶)	-	
(۱۷۷,۹۴۱,۴۷۷,۹۷۱)	-		۴۶,۷۷۴,۴۸۸,۸۰۰	-		۳۶,۴۳۴,۲۵۲,۰۸۹	-		-	-		(۲۱۹,۰۵۳,۲۱۸,۸۴۰)	-	
۱,۶۸۳,۱۸۹,۲۳۲,۳۷۳	۱,۳۳۹,۳۷۳		۲۴۶,۹۴۴,۰۱۲,۹۹۸	۹۸,۰۶۸		۱۵۹,۱۳۳,۷۵۲,۲۶۴	۸۰,۰۶۴		(۵۴,۵۰۰,۹۷,۹۱۶)	۶۶,۳۶۱		۱,۳۸۲,۵۱۵,۵۵۵,۰۲۷	۱,۰۹۲,۹۷۹	

خامورت کرشی خالص دارای ماه به تفکیک عملیات بازارگردانی

خالص دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول سال

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود (زیان) سال

تعدیلات

خالص دارایی صادر تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان بانک ملی
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

حاج‌میرت کریم خانی هابه تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		تولیدی خانی تکسیر (م/دکترام)		مواضع داروک-حامور ز ۷۰۹۰۴-۷۰۹۰۳ (داروک ۷۲۳)		پرتویا فزاینده (جایگزین)		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
۲,۵۹۰,۳۳۴,۰۸۱,۱۴۰	۲,۰۰۱,۵۱۳	۱۲۶,۳۸۱,۷۲۴,۱۲۰	۱۳۲,۵۹۳	۳۷,۳۵۱,۸۸۸,۹۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۰۸,۷۰۰,۷۲۶,۴۷۶	۳۸۹,۴۷۵	۲۰,۳۷۸,۹۲۳,۴۴۴	۱,۴۶۹,۴۴۵
۳۴۶,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۳۳۱	۱۳۲,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۳۷۲	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۴	۱۷۷,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۱۸۵
(۸۳۴,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۴,۳۲۱)	(۱۳۲,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۲,۵۹۳)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)	(۳۸۴,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۴,۴۷۰)	(۳۰۷,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۷,۲۵۸)
۱۰۰,۴۴۹,۳۲۵,۳۵۳	-	(۳۷,۲۱۹,۱۳۷,۹۵۷)	-	(۱۹,۲۳۴,۸۸۵,۹۹۲)	-	۱۸۳,۵۸۲,۳۶۰,۵۰۲	-	(۳۶۶,۶۸۸,۷۱۱,۳۰۰)	-
(۳۶۸,۳۰۴,۳۴۸,۶۱۶)	-	(۲,۱۹۲,۳۸۵,۸۱۵)	-	۲,۷۹۹,۳۴۵,۰۰۰	-	(۱۹,۰۶۸,۷۲۹,۸۳۰)	-	(۱۷۷,۹۴۱,۴۷۷,۹۷۱)	-
۱,۸۳۴,۳۷۹,۱۵۷,۸۷۷	۱,۵۱۳,۵۱۳	۹۷,۶۴۸,۲۱۸,۳۴۸	۱۳۲,۳۷۲	۳۵,۹۲۳,۵۴۷,۹۰۸	۳۵,۰۰۰	۱۷,۶۰۸,۱۶۷,۱۳۸	۵۷۶۹	۱,۶۸۳,۱۸۹,۲۲۴,۳۷۳	۱,۳۳۹,۳۷۳

خانی دارایی‌های (واحد) سرمایه‌گذاری (اول سال
 واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
 واحدهای سرمایه‌گذاری انتقال شده طی سال
 سود (زیان) سال
 تعدیلات
 خانی دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان، تکیه هلدینگ
 دانش‌بنیان همدان سورینداژ ملی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تصورت گردش خالص دارایی ها به تکنیک معیارات بازارگردانی

جمع			نیمه زندگی هلدینگ			توسعه تجارت هیرمند			انتقال از منطقه قبل		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد واحد	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد واحد	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد واحد	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد واحد	مبلغ
ریال			ریال			ریال			ریال		
۲,۵۹۰,۲۳۴,۰۸۱,۱۴۰	۲,۰۰۱,۵۱۳	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۹۰,۲۳۴,۰۸۱,۱۴۰	۲,۰۰۱,۵۱۳	-
۴,۸۱۱,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۱,۴۰۵	۴,۴۰۴,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۴,۱۴۴	۲,۸۱۰,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۰,۳۶۸	۴۵۰,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۵۷۲	-	۳۴۶,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۳۳۱	-
(۸۳۴,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۴,۳۳۱)	-	-	-	-	-	-	-	(۸۳۴,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۴,۳۳۱)	-
۳,۵۰۸,۹۱۵,۵۴۹,۷۵۶	-	(۲۵,۱۴۸,۷۱۱,۲۳۳)	-	۳,۵۶۲,۳۷۲,۵۹۷,۹۲۵	(۳۸,۷۴۷,۸۶۲,۳۸۹)	-	-	۱۰۰,۴۴۹,۴۴۵,۳۵۳	-	-	-
(۳۶۸,۳۰۴,۳۳۸,۵۱۶)	-	-	-	-	-	-	-	(۳۶۸,۳۰۴,۳۳۸,۵۱۶)	-	-	-
۹,۸۱۷,۹۳۹,۲۸۳,۲۸۰	۵,۹۸۸,۵۹۷	۱۷۸,۹۱۵,۲۸۸,۷۶۷	۲,۴۰۴,۱۴۴	۷,۳۸۲,۷۴۰,۵۹۷,۹۲۵	۳,۸۱۰,۳۶۸	۴۲۱,۸۳۴,۱۳۷,۷۱۱	۴۵۰,۵۷۲	۱,۸۳۴,۳۷۹,۱۵۷,۸۷۷	۱,۵۱۳,۵۱۳	-	-

خالص دارایی‌های (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول سال
 واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
 واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
 سودزبان سال
 تعدیلات

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰



تأیید سوبانهای اختصاصی بازار کردنی بکرم همدان
 اداره شهرداری همدان - امور مالی
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۱۳

حسرت کرشی خانی همدان به شبکه اعتبارات بازار کردنی

جمع		گروه اقتصادی کرمان خودد		مشارکت شهر داری کرج		گروه زعفران سمن شیر		انتقال از صفحه قبل	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۱۳	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۱۳	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۱۳	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۱۳	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۱۳	مبلغ
تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال
۲,۷۳۳,۴۰۳,۳۱۸,۶۸۵	۳,۱۱۹,۳۴۸	۱۴۳,۱۷۹,۳۶۲,۱۵۹	۱۱۷,۸۳۵	-	-	-	-	۲,۵۹۰,۳۳۴,۰۸۱,۱۴۰	۲,۰۰۱,۵۱۳
۴,۹۵۶,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۶,۶۱۸	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۴,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۰۱۳	۴,۸۱۱,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۱,۴۰۵
(۱۰,۷۶,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۶,۵۹۴)	(۱۱۷,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۷,۸۳۵)	-	-	(۱۳۴,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۴,۴۳۸)	(۸۳۴,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۴,۳۳۱)
۳,۸۳۱,۳۰۲,۵۱۶,۷۴۵	-	(۹,۷۰۱,۳۸۱,۱۳۲)	-	۸,۸۴۶,۳۷۰,۱۹۸	-	۲۳۲,۱۸۴,۲۳۰,۹۳۳	-	۳,۶۰۸,۹۲۵,۵۴۱,۷۵۶	-
(۴۹۴,۵۳۸,۰۳۶,۴۳۴)	-	(۱۵,۵۹۲,۶۹۷,۹۳۰)	-	-	-	(۱۱۰,۶۴۰,۹۸۹,۸۸۸)	-	(۳۶۸,۳۰۴,۳۴۸,۶۱۶)	-
۹,۹۴۹,۹۹۳,۸۰۸,۹۸۶	۵,۹۹۹,۱۷۳	۵۰,۳۸۳,۰۹۷	-	۹,۸۴۶,۳۷۰,۱۹۸	۱,۰۰۰	۱۱۲,۱۱۸,۲۴۱,۰۳۵	۹,۵۷۵	۹,۸۱۷,۹۳۹,۴۸۲,۲۸۰	۵,۹۸۸,۵۹۷

خالصی دارایی های (واحد های سرمایه گذاری) اول سال

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحد های سرمایه گذاری انتقال شده طی سال

سود (زیان) سال

تعدیلات

خالصی دارایی ها در تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۱۳

