

ثروت هامرز

صندوق سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

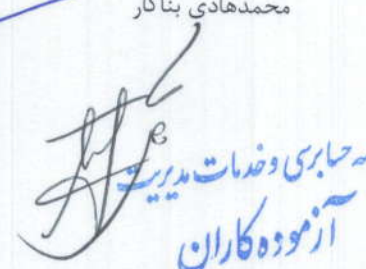
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵-۶	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۸	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

www.servat.hummers.ir

شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۹۱۵۵۴

شماره ثبت: ۵۱۳۴۶

کد پستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

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

پست الکترونیک: servat@hummers.ir

تلفن: ۸۸۶۲۹۰۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۹۸,۱۸۰,۲۸۰,۳۱۷	۱۷۸,۸۷۵,۱۱۳,۷۶۹	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳,۳۹۲,۳۹۳,۴۹۲	۲۶,۳۳۲,۱۴۱	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳	.	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۸۳۳,۴۹۰,۷۵۲	۲,۰۲۵,۵۷۵,۳۹۴	۸	حساب‌های دریافتی
.	۶۰۸,۱۹۷	۹	جاری کارگزاران
۹۰۰,۹۱۳,۷۱۸	۱۲۷,۹۲۲,۸۰۸	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱	موجودی نقد
۱۳۱,۸۶۱,۰۶۲,۸۲۲	۱۸۱,۰۵۵,۵۵۲,۳۰۹		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۳,۸۷۳,۶۷۶,۷۵۵	۳,۶۷۶,۲۴۷,۴۲۷	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
.	۸,۰۳۷,۵۰۶,۷۱۳	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی
۱,۶۹۳,۵۳۸,۸۰۴	۹۵,۷۴۲,۹۶۲	۱۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۵,۵۶۷,۲۱۵,۵۵۹	۱۱,۸۰۹,۴۹۷,۱۰۲		جمع بدهی‌ها
۱۲۶,۲۹۳,۸۴۷,۲۶۳	۱۶۹,۲۴۶,۰۵۵,۲۰۷	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۲,۲۶۶	۱۶,۴۳۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
(۷,۵۲۹,۱۵۲,۸۸۶)	۶,۵۹۹,۱۱۱,۳۹۰	۱۶	سود فروش اوراق بهادار
۱,۸۸۸,۹۱۳,۸۶۰	۳۷,۲۲۰,۴۶۹,۳۷۳	۱۷	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۳۳۲,۹۲۰,۵۲۲	۱,۶۵۶,۱۱۷,۶۴۷	۱۸	سود سهام
۴۲۵,۷۰۷,۹۸۳	۲۳,۴۰۰,۳۵۷	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۳۲,۰۷۰,۷۶۴	۲۰۲,۵۴۷,۹۹۱	۲۰	سایر درآمدها
(۳,۷۴۹,۵۳۹,۷۵۷)	۴۵,۷۰۱,۶۴۶,۷۵۸		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۸۱۵,۶۵۴,۷۶۷	۱,۸۲۲,۳۳۰,۶۲۱	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۳۳۷,۷۱۱,۲۵۸	۷۸۵,۹۳۸,۷۶۴	۲۲	سایر هزینه‌ها
(۴,۹۰۲,۹۰۵,۷۸۲)	۴۳,۰۹۳,۳۷۷,۳۷۳		سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی
*	(۳۳,۹۶۹,۴۲۹)	۲۳	هزینه‌های مالی
(۴,۹۰۲,۹۰۵,۷۸۲)	۴۳,۰۵۹,۴۰۷,۹۴۴		سود خالص
-۳.۹۵%	۳۰.۸۶%		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
-۳.۹۴%	۲۵.۴۵%		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
ریال	ریال		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۱۳۸,۲۰۶,۹۱۶,۷۲۲	۱۲۶,۲۹۳,۸۴۷,۲۶۳		سودخالص
*	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		تعدیلات
(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره
(۴,۹۰۲,۹۰۵,۷۸۲)	۴۳,۰۵۹,۴۰۷,۹۴۴		
(۹۴۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰۷,۲۰۰,۰۰۰)	۲۴	
۱۲۴,۳۵۶,۷۱۰,۹۴۰	۱۶۹,۲۴۶,۰۵۵,۲۰۷		
۱۲,۰۹۵,۸۵۸	۱۰,۲۹۵,۸۵۸		

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 جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۵ تحت شماره ۱۱۸۲۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۱۳۴۶ در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۹۱۵۵۴ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق تهران ضلع شمالی میدان شیخ بهائی ابتدای خیابان ده‌ونک پلاک ۳-ساختمان سینا- طبقه ۶ واحد ۱۱ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان هامرز مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس servat.hummers.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت 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 ۳۰ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت‌خالی‌دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سیدگردان هامرز (سهامی خاص)	۹۸۰,۰۰۰	۹۸
محسن شهیدی	۱۰,۰۰۰	۱
محمدهادی بناکار	۱۰,۰۰۰	۱
	۱,۰۰۰,۰۰۰	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 بهائی- ابتدای خیابان ده‌ونک- پلاک ۳- طبقه ۶، کدپستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های

تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان شریعتی بعد از ۲ راهی قلهک بن بست شریف پلاک ۵، کد پستی: ۱۹۱۳۸۷۶۷۱۱

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های

تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: سهروردی جنوبی پایین ترازمطهری خیابان برادران نوبخت پلاک ۲۹ طبقه اول

واحد ۲، کدپستی: ۱۵۷۸۶۶۳۹۱۷

بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ به شماره ثبت ۴۵۹۵۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های

تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان شهید بهشتی، بین بخارست و وزرا، پلاک ۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه ۷

کدپستی: ۱۵۱۳۶۱۶۸۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های 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 ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هابیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق								
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه یک و نیم درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۵ امیدنامه و دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
کارمزد بازار گردان	سالانه ۰.۰۱ درصد از ارزش روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۴۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه								
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 سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	ثابت: هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۲.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق								
	متغیر:								
	<table><tr><td>حزب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)</td><td>تا ۲۰۰۰۰۵</td><td>۵۰۰۰۰۵ تا ۳۰۰۰۰۰</td><td>بالای ۵۰۰۰۰۰</td></tr><tr><td>حزب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>	حزب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	تا ۲۰۰۰۰۵	۵۰۰۰۰۵ تا ۳۰۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰۰	حزب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵
حزب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	تا ۲۰۰۰۰۵	۵۰۰۰۰۵ تا ۳۰۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰۰						
حزب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵						
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.								

۴-۴- پدیی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ 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- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴-۷- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی			۳۶,۳۱۹,۶۷۱,۸۲۰	۲۰۰۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای			۳۱,۳۲۱,۶۶۵,۷۸۲	۱۷,۳۰
محصولات شیمیایی			۳۲,۳۸۸,۵۸۹,۱۰۰	۱۲,۳۱
شرکتهای چند رشته ای صنعتی			۱۳,۱۷۹,۱۱۴,۹۰۰	۷,۲۸
ماشین آلات و تجهیزات			۱۲,۵۹۹,۵۸۳,۷۵۰	۶,۹۶
خودرو و ساخت قطعات			۱۲,۱۳۱,۳۸۶,۲۰۰	۶,۷۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم			۱۰,۱۷۶,۴۵۹,۸۷۱	۵,۶۲
فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط			۸,۳۷۰,۶۲۰,۹۵۱	۴,۶۲
بانکها و موسسات اعتباری			۷,۹۴۶,۰۲۷,۰۶۲	۴,۳۹
ساخت محصولات فلزی			۷,۶۵۳,۰۸۴,۸۲۳	۴,۲۳
مواد و محصولات دارویی			۷,۶۳۴,۳۰۴,۰۰۰	۴,۲۲
قند و شکر			۴,۷۶۸,۴۲۰,۹۸۳	۲,۷۱
ماشین آلات و دستگاههای برقی			۴,۳۵۱,۹۵۰,۹۰۰	۲,۴۰
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی				
سیمان، آهک و گچ				
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر				
تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور				
استخراج ذغال سنگ				
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و توری				
لاستیک و پلاستیک				
	۷۴,۴۶	۹۸,۱۸۰,۲۸۰,۳۱۷	۸۵,۵۰۶,۷۷۶,۴۴۷	۹۸,۸۰
			۱۷۸,۸۷۵,۱۱۳,۷۶۹	۱۳۵,۵۳۸,۱۰۰,۰۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
		ریال	
	۱۳,۲۹۲,۳۹۳,۴۹۲	۲۶,۳۳۲,۱۴۱	۶-۱

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
درصد	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	ریال
از کل دارایی‌ها			
درصد	ریال	درصد	ریال
۷.۴۷	۹,۵۸۷,۲۷۰,۱۷۷	۰	۰
۲.۸۱	۳,۷۰۵,۱۲۳,۳۱۵	۰.۰۱	۲۶,۳۳۲,۱۴۱
۱۰۰.۸	۱۳,۲۹۲,۳۹۳,۴۹۲	۰.۰۱	۲۶,۳۳۲,۱۴۱

سپرده‌های بانکی

تاریخ سپرده
گذاری

نوع سپرده

نرخ سود

درصد

سپرده کوتاه مدت ۱-۶۶-۳۵۵۳-۸۱-۸۲۹ بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۱-۶-۱۰-۱۰-۸۱-۷۴۷۴۹ بانک خاورمیانه

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هانمز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت	
ریال		ریال			
درصد از کل	خالص ارزش	درصد از کل	خالص ارزش فروش	درصد از کل	ریال
دارایی‌ها	فروش	دارایی‌ها	درصد	۷-۱	۰
۱۲.۶۱	۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳	۰	۰	۷-۲	۰
درصد	ریال	درصد	ریال		
۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
درصد از کل	خالص ارزش	درصد از کل	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
دارایی‌ها	فروش	دارایی‌ها	درصد	ریال	ریال
۱۲.۶۱	۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳	۰	۰	۰	۰
درصد	ریال	درصد	ریال	سود	تاریخ سر رسید

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق مربجه

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مربجه به تفکیک ناشر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
درصد از کل		درصد از کل		تاریخ سر رسید	
خالص ارزش		خالص ارزش فروش		نرخ سود	
دارایی‌ها		دارایی‌ها		ارزش اسمی	
درصد		درصد		ریال	
۰		۰		۰	
				۱۸	
				۱۴۰۳/۰۹/۲۶	
				۰.۳۰۹	

مربجه عام دولت ۱۶-۳۰.۹ ش.خ

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	تنزیل نشده ریال
۲,۸۳۳,۴۹۰,۷۵۲	۲,۰۲۵,۵۷۵,۳۹۴	۲,۱۳۲,۶۹۹,۰۰۰
۲,۸۳۳,۴۹۰,۷۵۲	۲,۰۲۵,۵۷۵,۳۹۴	۲,۱۳۲,۶۹۹,۰۰۰

سود سهام دریافتنی

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	تنزیل شده ریال
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	درصد	درصد	ریال
۳۲۲,۱۷۳,۳۳۱	۰	۲۵	۲۵	۰
۲۵۴,۴۱۵,۳۷۷	۰	۲۵	۲۵	۰
۲۹,۹۶۳,۹۸۵	۰	۲۵	۲۵	۰
۴۱,۶۸۲,۵۳۴	۱۰۱,۰۵۴,۷۰۵	۲۵	۲۵	۱۲۲,۶۹۹,۰۰۰
۰	۰	۲۵	۲۵	۰
۱,۰۱۹,۹۲۲,۳۸۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۵	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۰۴,۳۱۹,۱۳۶	۶۳۸,۴۰۳,۰۴۲	۲۵	۲۵	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲۰۶,۱۱۷,۶۴۷	۲۵	۲۵	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۲۵	۲۵	۰
۰	۰	۲۵	۲۵	۰
۵۶۱,۰۱۴,۰۰۹	۰	۲۵	۲۵	۰
۰	۰	۲۵	۲۵	۰
۲,۸۳۳,۴۹۰,۷۵۲	۲,۰۲۵,۵۷۵,۳۹۴			۲,۱۳۲,۶۹۹,۰۰۰

پخش هجرت
توسعه مولد نیروگاهی چهارم
ریل سیر کوثر
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)
سرمایه‌گذاری صدرتامین
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
سیحان شرق
گل‌تاش
فولاد کاوه جنوب کیش
نفت سپاهان
کارخانجات داروپخش
کالسیمین

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۸۰,۹۳۸,۹۸۷,۶۱۴	۸۰,۹۳۸,۳۷۹,۴۱۷	۶۰۸,۱۹۷	۰
۰	۳۸,۹۰۴,۷۷۳,۲۷۶	۳۸,۹۰۴,۷۷۳,۲۷۶	۰	۰
۰	۱۱۹,۸۴۳,۷۶۰,۸۹۰	۱۱۹,۸۴۳,۱۵۲,۶۹۳	۶۰۸,۱۹۷	۰

خبرگان سهام
آبادانا

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۴,۳۳۸,۲۷۵	۰	۲۶,۴۱۵,۴۶۷	۱۲۷,۹۲۲,۸۰۸	۰
۷۴۶,۵۷۵,۴۴۳	۰	۷۴۶,۵۷۵,۴۴۳	۰	۰
۹۰۰,۹۱۳,۷۱۸	۰	۷۷۲,۹۹۰,۹۱۰	۱۲۷,۹۲۲,۸۰۸	۰

مخارج تاسیس
آبوتنمان نرم افزار صندوق

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

حساب جاری ۱-۳۵۵۲۰۶۶-۴۰-۸۲۹ بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳,۰۰۴,۰۵۳,۶۲۷	۲,۸۹۶,۸۷۰,۸۸۰
۳۹۳,۱۵۰,۳۹۴	۱۰۸,۲۱۸,۸۴۳
۲۶۰,۹۳۸,۴۰۹	۱۲۶,۹۱۳,۱۴۵
۲۱۵,۵۳۴,۳۲۵	۵۴۴,۲۴۴,۵۵۹
۳,۸۷۳,۶۷۶,۷۵۵	۳,۶۷۶,۲۴۷,۴۲۷

مدیر صندوق سیدگردان هامرز

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (متولی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)

صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا (بازارگردان)

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۰	۸,۰۳۷,۵۰۶,۷۱۳
۰	۸,۰۳۷,۵۰۶,۷۱۳

اعتبار دریافتی از کارگزاران

۱-۱۳- صندوق طی دوره مبلغ ۸,۰۰۳,۵۳۷,۲۸۴ ریال اعتبار از کارگزاری خبرگان سهام دریافت نموده است، که نرخ اعتبار دریافتی میانگین ۲۱ درصد می‌باشد، و اعتبارات بصورت کوتاه مدت بوده و اوراق سهام‌های صندوق به عنوان وثیقه بابت اعتبار دریافتی نزد کارگزاری سپرده می‌باشد.

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۲۹۹,۴۱۸,۵۸۵	۱۵,۳۰۹,۰۴۹
۶۸,۴۲۰,۲۱۹	۷۹,۷۳۳,۹۱۳
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۱,۶۹۳,۵۳۸,۸۰۴	۹۵,۷۴۲,۹۶۲

هزینه تاسیس

هزینه آبونمان نرم‌افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

سایر پرداختنی

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۱۴,۰۲۷,۳۷۵,۹۰۵	۹,۲۹۵,۸۵۸	۱۵۲,۸۰۷,۷۸۸,۹۴۴	۹,۲۹۵,۸۵۸
۱۲,۲۶۶,۴۷۱,۳۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۳۸,۲۶۶,۲۶۳	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۶,۲۹۳,۸۴۷,۲۶۳	۱۰,۲۹۵,۸۵۸	۱۶۹,۲۴۶,۰۵۵,۲۰۷	۱۰,۲۹۵,۸۵۸

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هانیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۷,۵۲۹,۱۵۲,۸۸۶)	۶,۵۹۳,۵۴۸,۳۹۲	۱۶-۱
.	۵,۵۶۲,۹۹۸	۱۶-۲
(۷,۵۲۹,۱۵۲,۸۸۶)	۶,۵۹۹,۱۱۱,۳۹۰	

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
زغال سنگ پروده طیس	.	.	.	.	.	.	(۵۱۹,۵۶۵,۹۷۷)
ح زغال سنگ پروده طیس	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۲۵,۱۶۱,۵۰۶)
گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	(۳,۱۵۲,۳۶۸,۹۲۳)
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱۵۰,۰۷۱,۱۶۸
کالسمین	.	.	.	.	.	.	۶,۳۷۲,۴۶۲
ح. سرمایه گذاری صندوق بازتوسنجی	.	.	.	.	.	.	(۷۹,۱۹۰,۲۵۰)
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۷,۵۹۰,۸۸۰	۷,۰۲۹,۹۳۱,۶۰۰	(۷,۰۹۴,۱۸۸)	(۳۷,۳۳۷,۹۵۰)	۳۹۳,۲۳۷,۱۴۲	(۷۳۹,۴۱۷,۳۲۷)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۸۰۰,۰۰۰	۹,۲۶۰,۲۰۹,۹۸۰	۹,۹۴۸,۴۵۲,۴۰۰	(۸,۷۹۷,۰۷۲)	(۴۲,۳۷۷,۷۳۵)	.	(۶۶,۳۲۹,۲۷۵)
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	.	.	.	.	.	.	.
کارخانجات داروپخش	۱۰۹,۹۹۹	۲,۵۳۱,۰۷۶,۹۹۰	۱,۸۳۶,۹۸۷,۶۹۹	(۲,۴۰۴,۴۹۰)	(۱۲,۶۵۵,۳۸۴)	۶۷۹,۰۲۹,۴۱۷	(۳۳۲,۳۴۱,۳۴۸)
داروسازی جابرین حیان	.	.	.	.	.	.	.
ح. کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.	.
ح. پخش هجرت	.	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	.
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۸,۹۶۷,۱۸۵	۴,۲۷۸,۹۶۷,۱۸۵	۴,۲۷۸,۹۶۷,۱۸۵	.	.	(۱,۷۱۸,۵۷۳,۱۰۲)
پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	(۳۵۸,۹۴۳,۶۵۲)
آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	.	۱۸۷,۷۷۸,۷۲۹
توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۷,۴۵۸,۰۶۰	۸,۶۵۷,۵۶۳,۱۶۱	(۸,۹۱۸,۰۵۱)	(۴۶,۹۳۷,۲۹۰)	۶۷۴,۰۳۹,۵۵۸	۲۴,۹۰۱,۱۱۳
صنایع ماشین‌های اداری ایران	.	.	.	.	.	.	.
ریل سیر کوثر	.	.	.	.	.	.	.
بیمه انکایی ایرانیان	۱	۶,۱۵۰	۵,۸۹۴	.	.	۲۵۶	.
ایران ترانسفو	۲,۶۰۰,۰۰۰	۶,۰۶۵,۱۸۳,۲۷۰	۵,۲۲۰,۷۵۰,۶۰۰	(۵,۷۶۱,۵۰۶)	(۳۰,۳۲۵,۹۱۹)	۸۰۸,۳۴۵,۳۴۵	.
گروه بهمن	۴۸۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۵,۹۶۱,۷۹۷	۸,۹۴۵,۱۰۷,۷۸۲	(۹,۰۹۶,۹۰۲)	(۴۷,۸۷۹,۸۰۶)	۵۷۳,۸۷۷,۳۰۷	.
صنعت غذایی کورش	۸۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۷,۱۶۰,۰۰۰	(۷,۳۸۷,۱۴۹)	(۳۸,۸۷۹,۹۹۹)	۵۷۳,۵۷۳,۸۵۲	.
سیمان شرق	۱,۳۸۴,۰۴۳	۱۴,۵۲۴,۹۲۵,۸۲۰	۱۰,۸۱۳,۸۵۰,۴۴۱	(۱۲,۷۹۸,۳۱۵)	(۷۲,۶۲۴,۶۲۹)	۳,۶۲۴,۶۵۲,۴۲۵	.
بانک اقتصاد نوین	۱۰,۹۴۴,۴۱۹	۳۸۰,۷۲۸,۹۷۷	۳,۷۷۸,۴۴۸,۶۸۵	(۳,۶۱۶,۸۹۹)	(۱۹,۰۳۶,۴۵۱)	۶,۱۸۷,۹۴۲	.
بیمه ملت	۳۰,۶۳۹	۴۲,۹۲۵,۳۳۹	۴۱,۶۴۶,۳۷۱	(۴۰,۷۷۷)	(۲۱۴,۶۲۶)	۱۰,۲۳,۴۶۵	.
فراورده‌های نسوز آذر	.	.	.	.	.	.	.
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	.
		۷۴,۷۱۷,۵۹۵,۳۴۸	۶۷,۷۰۸,۸۶۱,۸۱۸	(۶۶,۹۱۵,۳۴۹)	(۳۴۸,۳۶۹,۷۸۹)	۶,۵۹۳,۵۴۸,۳۹۲	(۷,۵۲۹,۱۵۲,۸۸۶)

۱۶-۲- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استاذ خاله-م- بودجه ۱۰۰-۸۲۱۰۳۰	۲۶,۳۰۰	۱۶,۶۴۲,۵۶۳,۳۰۰	۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳	(۳,۰۱۵,۷۵۹)	۵,۵۶۲,۹۹۸	.
		۱۶,۶۴۲,۵۶۳,۳۰۰	۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳	(۳,۰۱۵,۷۵۹)	۵,۵۶۲,۹۹۸	.

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هانوز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۸۹۴,۶۷۷,۶۱۰	۳۷,۲۲۰,۴۶۹,۳۷۳	۱۷-۱
(۵,۷۶۳,۷۵۰)	۰	۱۷-۲
۱,۸۸۸,۹۱۳,۸۶۰	۳۷,۲۲۰,۴۶۹,۳۷۳	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	ارزش بازار یا تعدیل شده	
ریال	ریال	
۰	۱۲,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۰	۳,۱۱۳,۰۵۴,۲۵۰	بانک سینا
(۳۶۵,۱۴۵,۰۴۵)	۱۳,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۰	۷,۷۶۸,۷۱۰,۰۰۰	فروسیس ایران
۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گلنشا
۱,۴۰۹,۵۶۲,۹۰۰	۴,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۰	۱۴,۷۶۶,۹۴۵,۲۰۰	پالایش نفت اصفهان
۷۴۴,۶۳۴,۳۲۰	۱۳,۵۵۷,۹۹۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۴,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	قندهکمتان
۰	۴,۸۸۰,۵۳۴,۶۶۶	بانک ملت
(۵۱۱,۹۳۵,۷۵۰)	۱۳,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۰	۱۱,۸۱۶,۲۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
۰	۸,۴۲۰,۷۲۴,۲۶۰	بورس اوراق بهادار تهران
۰	۷,۶۹۸,۸۹۳,۲۴۸	تولیدی جدن ساران
۱۴۵,۳۷۹,۸۱۱	۱۰,۲۳۷,۳۷۲,۲۳۶	توسعه مولد نیروگاهی چهارم
۱۲۱,۱۳۳,۱۷۹	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
۰	۱۲,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه انتخاب الکترونیک ارمان
۰	۴,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	سیم و کابل ایهر
۰	۶,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی شیمی کشاورز
۰	۱۵,۲۱۰,۳۶۷,۳۷۰	ذوب آهن اصفهان
(۱,۴۴۰,۳۷۸,۴۵۰)	۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۴۸۴,۸۶۷,۷۶۶	۰	کالسیمین
۴۷۷,۱۴۵,۴۶۴	۰	توسعه سرمایه‌گذاری میلاد پارس
۲۱۲,۶۱۱,۳۴۰	۰	سرمایه‌گذاری صدر تأمین
(۵۴۴,۲۴۲,۳۷۵)	۰	کارخانجات داروپخش
۶۳۱,۲۲۱,۷۵۰	۰	سیمان شرق
۳,۵۰۸,۹۹۶,۵۰۰	۰	بیمه انکائی ایران‌بان
(۳,۹۷۸,۱۷۳,۸۰۰)	۰	صنعت غذایی کورش
۱,۸۹۴,۶۷۷,۶۱۰	۱۷۹,۹۴۵,۷۹۱,۲۳۰	
۳۷,۲۲۰,۴۶۹,۳۷۳	۱۴۱,۶۵۴,۶۴۴,۴۰۰	
(۸۹۹,۷۲۸,۹۵۹)	(۱۷۰,۹۴۸,۵۰۳)	

۱۷-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	ارزش بازار یا تعدیل شده	
ریال	ریال	
(۵,۷۶۳,۷۵۰)	۰	مراجعه عام دولت ۶۱-۳۰۹
۰	۰	استاد خزانة-م ۱۰۰-۳۰۸۲۱
(۵,۷۶۳,۷۵۰)	۰	

صندوق سرمایه گذاری ثروت هانوز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره سه ماهه منتهی		دوره سه ماهه منتهی به		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	ریال	
				۱۹-۱
	۳۸۱,۳۳۴,۷۵۲	.	.	
	۴۴,۳۷۳,۲۳۱	۲۳,۴۰۰,۳۵۷		۱۹-۲
	۴۲۵,۷۰۷,۹۸۳	۲۳,۴۰۰,۳۵۷		

سود اوراق مرابحه

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱ سود اوراق مرابحه

خالص سود	خالص سود	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۳۸۱,۳۳۴,۷۵۲	.	.	۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۴۰۰/۰۷/۲۷

مرابحه عام دولت ۶۱-ش.خ.۳۰۹

۱۹-۲ سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
خالص سود	خالص سود	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	تاریخ سررسید
۴۴,۳۷۳,۲۳۱	.	.	۱۰	.	نامحدود
.	۲۳,۴۰۰,۳۵۷	۲۳,۴۰۰,۳۵۷	۱۰	.	نامحدود
۴۴,۳۷۳,۲۳۱	۲۳,۴۰۰,۳۵۷	۲۳,۴۰۰,۳۵۷			

سپرده کوتاه مدت ۱-۲۵۵۲۰۶۶-۸۱ بانک سلمان

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰-۱۰۰-۸۱-۷۰۷۴۷۴۹ بانک خاورمیانه

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۰- سایر درآمدها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال	۲۰-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۱۲۷,۹۰۲,۳۲۸	۱۹۳,۸۰۹,۷۶۰		تعدیل کارمزد کارگزاری
۴,۱۶۸,۴۳۶	۸,۷۳۸,۲۳۱		
۱۳۲,۰۷۰,۷۶۴	۲۰۲,۵۴۷,۹۹۱		

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر
۴۰۷,۷۰۴,۰۵۹	۱,۳۰۰,۹۷۷,۲۰۲	متولی
۶۰,۹۵۸,۸۵۹	۶۵,۰۶۸,۴۴۹	بازارگردان
۲۶۷,۲۵۷,۷۲۸	۳۲۸,۷۱۰,۲۳۴	حسابرس
۷۹,۷۳۴,۱۲۱	۱۲۷,۵۷۴,۷۳۶	
۸۱۵,۶۵۴,۷۶۷	۱,۸۲۲,۳۳۰,۶۲۱	

۲۲- سایر هزینه‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه تاسیس
۲۶,۴۱۵,۴۶۷	۲۶,۴۱۵,۴۶۷	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۹۹,۳۳۵,۴۳۶	۷۴۶,۵۷۵,۴۴۳	هزینه کارمزد بانکی
۱,۸۶۲,۳۴۷	۱,۶۳۴,۱۶۰	هزینه تصفیه
۱۰,۰۹۸,۰۰۸	۱۱,۳۱۳,۶۹۴	
۳۳۷,۷۱۱,۲۵۸	۷۸۵,۹۳۸,۷۶۴	

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۴- تعديلات

ریال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال
	.	۳۶۶,۷۰۰,۰۰۰	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۹۴۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۹۴۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۴۷۳,۹۰۰,۰۰۰)	تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۹۴۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۹۴۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰۷,۳۰۰,۰۰۰)	

۲۵- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی:

در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی قابل ذکر می باشد.

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۸	۹۸۰,۰۰۰	۹۸	۹۸۰,۰۰۰	مدیر صندوق ممتاز	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	مؤسس و گروه مدیر سرمایه گذاری ممتاز	محسن شهیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	ممتاز	محمدهادی بناکار	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
.	.	.	۱۰,۰۰۰	عادی	هنگامه حبیبی	گروه مدیران سرمایه گذاری
.	.	.	۱۰,۰۰۰	عادی	مؤمن احمدی	گروه مدیران سرمایه گذاری
.	۱۰,۰۰۰	.	.	عادی	حجت اله نجف پور	گروه مدیران سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی)	مانده طلب(بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال	ریال				
(۱,۵۳۰,۰۲۸,۳۰۹)	(۳,۸۹۶,۸۷۰,۸۸۰)	طی دوره مالی	۱,۳۰۰,۹۷۷,۲۰۲	کارمزد ارکان	مدیر	سبدگردان هامرز
(۳۰۴,۱۰۹,۴۳۸)	(۱۰۸,۳۱۸,۸۴۳)	طی دوره مالی	۶۵۰,۶۸۰,۴۴۹	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
(۷۹۰,۰۷۲,۶۸۸)	(۱۲۶,۹۱۳,۱۴۵)	طی دوره مالی	۱۲۷,۵۷۴,۷۳۶	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
(۳۶۷,۲۵۷,۷۲۸)	(۵۴۴,۲۴۴,۵۵۹)	طی دوره مالی	۳۲۸,۷۱۰,۳۳۴	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
.	۶۰۸,۱۹۷	طی دوره مالی	۱۶۱,۸۷۷,۳۶۷,۰۳۱	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری خبرگان سهام
.	.	طی دوره مالی	۷۷,۸۰۹,۵۴۶,۵۵۲	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آپادانا

۲۸- رویدادهای بعد تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها
از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشای آن باشد، رخ نداده است.