



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

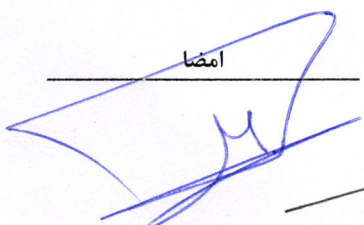
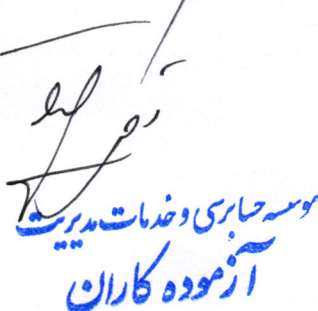
مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی‌ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۳	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۸	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 ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدهادی 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
به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۹۸,۱۸۰,۲۸۰,۳۱۷	۹۳۸,۰۴۴,۷۰۳,۱۳۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳,۲۹۲,۳۹۳,۴۹۲	۸۹,۷۹۲,۲۴۷,۸۲۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳	۵۰,۰۲۵,۱۴۲,۲۹۸	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۸۳۳,۴۹۰,۷۵۲	۱۶,۱۴۸,۱۸۷,۵۶۰	۸	حساب های دریافتنی
۰	۶۵,۸۷۲,۴۱۶	۹	جاری کارگزاران
۹۰۰,۹۱۳,۷۱۸	۷۸۸,۷۷۳,۰۱۸	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۱۳۱,۸۶۱,۰۶۲,۸۲۲	۱,۰۹۴,۸۸۴,۹۲۶,۲۴۵		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۰	۲۵,۶۳۲,۲۲۵,۷۹۷	۱۱	جاری کارگزاران
۳,۸۷۳,۶۷۶,۷۵۵	۱۵,۰۴۷,۶۸۰,۰۴۳	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۶۹۳,۵۳۸,۸۰۴	۴۸۲,۱۷۷,۱۸۷	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵,۵۶۷,۲۱۵,۵۵۹	۴۱,۱۶۲,۰۸۳,۰۲۷		جمع بدهی‌ها
۱۲۶,۲۹۳,۸۴۷,۲۶۳	۱,۰۵۳,۷۲۲,۸۴۳,۲۱۸	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۲,۲۶۶	۲۴,۷۳۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

رسم شده
مدیرعامل و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۲,۵۸۹,۳۱۴,۴۴۶	۹۵,۵۰۶,۱۲۳,۶۹۵	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۱۰,۷۰۹,۵۳۲,۸۸۸	۸۹,۸۵۳,۳۶۰,۴۲۲	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹,۵۱۶,۷۹۱,۷۵۲	۱۷,۹۹۹,۷۹۵,۷۵۴	۱۷	سود سهام
۱,۶۰۶,۵۰۹,۱۸۵	۳۷,۲۹۸,۷۰۳	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۷۷,۳۴۵,۸۵۹	۴۰۲,۱۶۰,۱۰۴	۱۹	سایر درآمدها
۲۴,۵۹۹,۴۹۴,۱۳۰	۲۰۳,۷۹۸,۷۳۸,۶۷۸		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۳,۷۲۱,۳۷۸,۲۶۸	۱۹,۳۶۴,۳۱۷,۷۴۷	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۲,۱۴۰,۱۸۵,۳۲۱	۳,۱۰۰,۰۰۱,۶۸۹	۲۱	سایر هزینه‌ها
۱۸,۷۳۷,۹۳۰,۵۴۱	۱۸۱,۳۳۴,۵۱۹,۲۴۲		سود قبل از هزینه‌های مالی
.	(۲۳۱,۷۲۳,۲۸۷)	۲۲	هزینه‌های مالی
۱۸,۷۳۷,۹۳۰,۵۴۱	۱۸۱,۱۰۲,۷۹۵,۹۵۵		سود خالص
۱۵.۱۴	۵۴.۹۶		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
۱۴.۸۳	۱۷.۶۱		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول سال
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
ریال	ریال		واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۱۳۸,۲۰۶,۹۱۶,۷۲۲	۱۲,۸۹۵,۸۵۸	۱۲۶,۲۹۳,۸۴۷,۲۶۳	۱۰,۲۹۵,۸۵۸
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۰۰,۰۰۰
(۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۰۰,۰۰۰)
۱۸,۷۳۷,۹۳۰,۵۴۱	.	۱۸۱,۱۰۲,۷۹۵,۹۵۵	.
(۴,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	۴۲۳,۳۲۶,۲۰۰,۰۰۰	.
۱۲۶,۲۹۳,۸۴۷,۲۶۳	۱۰,۲۹۵,۸۵۸	۱۰۵۳,۷۲۲,۸۴۳,۲۱۸	۴۲,۵۹۵,۸۵۸
			خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان سال

سودخالص

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود/زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان سال

۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



رئیس هیأت مدیره
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 سبدگردان 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، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت‌خالص‌دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز
شرکت سبدگردان هامرز (سهامی خاص)	۹۸۰,۰۰۰	۹۸
محسن شهیدی	۱۰,۰۰۰	۱
محمد هادی بناکار	۱۰,۰۰۰	۱
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: سبدگردان هامرز که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۰ به شماره ثبت ۵۵۸۷۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 شرکت های

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 ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت

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

واحد ۲، کدپستی: ۱۵۷۸۶۳۹۱۷

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

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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، 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 سهام 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 هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲در ۳۰

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 ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق علاوه ۰/۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۲ امیدنامه و ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها علاوه ۰.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی و سالانه ۲ درصد از سود حاصل سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار: - کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با شرایط زیر: - در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علیرغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمیگردد؛ - محاسبه باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل میگردد؛ - محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است؛ - با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حسابهای دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمیگردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل میگردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب میگردد).								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۳۰۰ 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 ۷۰۰ 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								
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	تأیید: هزینه ی دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۲.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق								
	متغیر: <table><tr><td>ضریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)</td><td>۳۰.۰۰۰ تا</td><td>۵۰.۰۰۰ تا ۳۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ضریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	۳۰.۰۰۰ تا	۵۰.۰۰۰ تا ۳۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵
ضریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	۳۰.۰۰۰ تا	۵۰.۰۰۰ تا ۳۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	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 - بدهی 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 می‌بایست 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 - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۷ - 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 ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۱۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		صنعت	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۱۶.۱۴	۲۱,۲۸۶,۵۸۶.۷۰۰	۱۸,۰۰۸,۵۸۰.۰۸۲	۱۳.۴۵	۱۴۵,۵۵۴,۶۲۵.۸۷۴	۱۱۹,۹۵۲,۹۰۹.۱۴۷
۴.۶۲	۶,۰۸۸,۵۵۶.۲۵۰	۶,۲۵۷,۸۸۴.۸۷۷	۴.۴۱	۴۷,۷۶۴,۳۰۰.۳۵۴	۴۰,۹۵۳,۹۲۴.۵۵۳
۱۹.۷۶	۲۶,۰۵۲,۰۶۲.۴۰۰	۲۱,۹۴۳,۶۷۴.۹۱۰	۹.۶۱	۱۰۳,۹۹۹,۵۸۸.۵۵۱	۱۰۱,۵۹۷,۳۵۱.۰۷۰
۳.۹۰	۵,۱۴۴,۳۰۸.۷۵۰	۴,۱۲۴,۴۵۳.۸۶۷	۱.۴۴	۱۵,۵۳۲,۰۳۱.۲۵۰	۹,۳۵۸,۴۸۹.۸۰۰
۶.۰۲	۷,۹۳۵,۸۸۱.۳۸۳	۸,۳۸۲,۲۷۶.۶۶۰	۷.۰۴	۷۶,۳۱۳,۳۱۹.۱۹۹	۶۰,۰۵۳,۳۴۲.۴۹۰
۰	۰	۰	۳.۷۳	۴۰,۳۳۶,۰۹۳.۳۸۹	۴۴,۸۸۸,۳۹۴.۰۵۷
۰	۰	۰	۴.۰۴	۴۳,۷۵۲,۷۸۵.۹۱۴	۳۹,۰۲۳,۱۱۷.۷۶۱
۰	۰	۰	۷.۰۵	۷۶,۳۵۰,۴۷۹.۵۶۸	۷۶,۷۵۷,۰۷۷.۵۱۹
۰	۰	۰	۷.۳۲	۷۹,۳۱۵,۶۷۵.۷۳۰	۶۵,۵۳۰,۸۷۴.۸۴۳
۶.۴۳	۸,۴۸۱,۳۱۷.۹۰۰	۵,۳۴۲,۴۵۱.۰۸۸	۰	۰	۰
۳.۹۶	۵,۲۲۰,۷۵۰.۶۰۰	۴,۵۱۶,۱۵۵.۵۴۳	۶.۱۶	۶۶,۶۶۹,۱۴۵.۶۴۷	۶۷,۲۵۲,۸۳۰.۷۷۸
۰	۵,۸۹۳	۶,۹۰۹	۰	۰	۰
۸.۲۰	۱۰,۸۱۳,۸۵۰.۴۴۱	۹,۱۹۷,۹۳۲.۵۹۹	۰	۰	۰
۵.۴۳	۷,۱۵۷,۱۶۰.۰۰۰	۷,۷۳۳,۳۶۹.۹۱۲	۰	۰	۰
۳	۰	۰	۰	۰	۰
۲	۰	۰	۳.۰۷	۳۳,۲۰۱,۲۷۰.۰۰۰	۳۵,۶۸۳,۰۸۳.۲۰۰
۱	۰	۰	۲.۹۰	۳۱,۴۳۳,۴۰۲.۷۲۷	۳۱,۵۳۶,۴۲۴.۶۸۰
۰	۰	۰	۲.۷۰	۳۹,۱۷۵,۳۶۷.۵۰۰	۳۱,۴۲۸,۵۱۱.۱۶۶
۰	۰	۰	۱۰.۰۷	۱۰۹,۰۲۱,۴۱۵.۸۴۲	۸۴,۱۵۸,۰۲۷.۳۴۵
۰	۰	۰	۲.۱۲	۲۲,۹۳۹,۱۵۶.۳۱۶	۲۲,۶۴۷,۸۵۵.۰۰۹
۰	۰	۰	۱.۵۶	۱۶,۸۹۶,۳۱۵.۳۶۹	۱۶,۵۲۳,۳۶۱.۳۵۹
۷۴.۴۶	۹۸,۱۸۰,۲۸۰.۳۱۷	۸۵,۵۰۶,۷۷۶.۴۴۷	۸۶.۶۷	۹۳۸,۰۴۴,۷۰۳.۱۳۰	۸۴۷,۳۴۵,۴۷۴.۷۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ آذر ۳۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

یادداشت		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال		ریال	ریال
۶-۱	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۸۹,۷۹۲,۲۴۷,۸۲۳	۱۳,۲۹۲,۳۹۳,۴۹۲
		۸۹,۷۹۲,۲۴۷,۸۲۳	۱۳,۲۹۲,۳۹۳,۴۹۲

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سپرده های بانکی		سپرده کوتاه مدت ۱-۳۵۵۲۰۶۶-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان		سپرده کوتاه مدت ۱-۱۰۰-۸۱۰-۷۴۷۴۹ بانک خاورمیانه	
تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	نرخ سود	مبلغ	درصد	ریال
۱۴۰۰/۰۱/۲۸	کوتاه مدت	۱۰	۴۴,۷۹۰,۴۲۰,۰۰۰	۴۰.۱۴	۹,۵۸۷,۲۷۰,۱۷۷
۱۴۰۱/۰۷/۱۲	کوتاه مدت	۱۰	۴۵,۰۰۱,۸۲۷,۸۲۳	۴۰.۱۶	۳,۷۰۵,۱۲۳,۳۱۵
			۸۹,۷۹۲,۲۴۷,۸۲۳	۸۰.۳۰	۱۳,۲۹۲,۳۹۳,۴۹۲

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		یادداشت	
ریال		ریال			
۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳		۵۰,۰۲۵,۱۴۲,۲۹۸		۷-۱	
۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳		۵۰,۰۲۵,۱۴۲,۲۹۸			
۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۳۸	۴۱,۱۵۴,۶۹۹,۳۵۸	-	۴۱,۰۲۹,۳۱۴,۲۱۳
۰	۰	۰.۴۷	۵,۱۱۹,۰۱۹,۰۰۹	-	۵,۰۸۲,۲۴۸,۹۸۹
۰	۰	۰.۳۵	۳,۷۵۱,۴۲۳,۹۳۱	-	۳,۷۲۶,۸۳۵,۳۶۶
۱۲.۶۱	۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳	-	-	-	-
۱۲.۶۱	۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳	۴.۶۲	۵۰,۰۲۵,۱۴۲,۲۹۸	۰	۴۹,۸۳۸,۳۹۸,۵۶۸

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

تاریخ سر رسید		نرخ سود		بهای تمام شده	
				ریال	
اسناد خزانه-م-موجود چه	۰۳۰۷۲۳-۰۰	۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۰	۴۱,۰۲۹,۳۱۴,۲۱۳
اسناد خزانه-م-موجود چه	۰۳۰۸۱۴-۰۱	۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۰	۵,۰۸۲,۲۴۸,۹۸۹
اسناد خزانه-م-موجود چه	۰۳۰۹۱۲-۰۰	۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰	۳,۷۲۶,۸۳۵,۳۶۶
اسناد خزانه-م-موجود چه	۰۳۰۸۲۱-۰۰	۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۰	-

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تغییر شده	تغییر نشده	یادداشت
تغییر شده	تغییر شده	درصد	ریال	
ریال	ریال			
۲,۸۳۳,۴۹۰,۷۵۲	۳,۶۹۹,۱۸۷,۵۶۰	۲۵٪	۴,۰۴۴,۳۵۱,۰۴۰	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۰	۱۲,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰		۱۲,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۸-۲ سایر حساب‌های دریافتنی
۲,۸۳۳,۴۹۰,۷۵۲	۱۶,۱۴۸,۱۸۷,۵۶۰		۱۶,۴۹۳,۳۵۱,۰۴۰	

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تغییر شده	تغییر نشده	
تغییر شده	تغییر شده	درصد	ریال	
ریال	ریال			
۳۲۲,۱۷۳,۳۳۱	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بخش هجرت
۲۵۴,۴۱۵,۳۷۷	۰	۲۵	۰	توسعه مولد نیروگاهی چهارم
۲۹,۹۶۳,۹۸۵	۰	۲۵	۰	ریل سیر کوثر
۴۱,۶۸۲,۵۳۴	۰	۲۵	۰	سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی (تاپیکو)
۱,۰۱۹,۹۲۲,۳۸۰	۰	۲۵	۰	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۶۰۴,۳۱۹,۱۳۶	۱,۰۷۶,۰۷۶,۶۱۲	۲۵	۱,۹۵۸,۶۷۴,۳۴۰	سیمان سری
۵۶۱,۰۱۴,۰۰۹	۰	۲۵	۰	کارخانجات داروپخش
۰	۱,۶۹۳,۱۱۰,۹۴۸	۲۵	۱,۱۵۵,۶۷۶,۸۰۰	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
۲,۸۳۳,۴۹۰,۷۵۲	۳,۶۹۹,۱۸۷,۵۶۰		۴,۰۴۴,۳۵۱,۰۴۰	

۸-۲ مبلغ فوق مربوط به صدور واحد در روز پایان سال مالی توسط صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا - رکن بازارگردان صندوق ثروت هامرز - می باشد.

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مانده بدهکار	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار
	(بستانکار) ابتدای دوره	ریال	ریال	(بستانکار) انتهای دوره
	۰	۹۰۶,۵۰۵,۷۷۱,۸۴۷	۹۰۶,۴۳۹,۸۹۹,۴۳۱	۶۵,۸۷۲,۴۱۶
	۰	۶۶۳,۱۳۲,۴۵۳,۴۷۳	۶۸۸,۷۵۴,۶۷۹,۳۷۰	(۲۵,۶۳۲,۲۲۵,۷۹۷)
	۰	۳۸,۹۰۴,۷۷۳,۲۷۶	۳۸,۹۰۴,۷۷۳,۲۷۶	۰
	۰	۱,۶۰۸,۵۳۲,۹۹۸,۵۹۶	۱,۶۳۴,۰۹۹,۳۵۱,۹۷۷	(۲۵,۵۶۶,۳۵۳,۳۸۱)

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.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۴,۳۳۸,۳۷۵	۰	۰	۱۰۸,۳۳۳,۰۹۵	۴۶,۰۰۵,۱۸۰
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۴,۴۷۸,۵۰۴	۶۵,۵۲۱,۴۹۶
۷۴۶,۵۷۵,۴۴۳	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۷۹۴,۳۲۹,۱۰۱	۶۷۷,۲۴۶,۳۴۲
۹۰۰,۹۱۳,۷۱۸	۲,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۹۵۷,۱۴۰,۷۰۰	۷۸۸,۷۷۳,۰۱۸

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۱-۳۵۵۲۰۶۶-۴۰-۸۲۹ بانک سامان

۱۱-۱ در پایان هر روز کاری و در صورت وجود وجه در حساب پشتیبان و کسری در حساب جاری، توسط بانک سامان، حساب جاری ۱-۳۵۵۲۰۶۶-۴۰-۸۲۹ از محل حساب سپرده سرمایه‌گذاری ۱-۳۵۵۲۰۶۶-۸۱۰-۸۲۹ (حساب پشتیبان) تا میزان ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تامین وجه می‌شود.

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	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۳,۰۰۴,۰۵۳,۶۲۷	۱۳,۹۷۳,۷۵۱,۴۴۲	مدیر صندوق سیدگردان هامرز
۳۹۳,۱۵۰,۳۹۴	۸۷,۱۰۸,۶۸۵	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (متولی)
۲۶۰,۹۳۸,۴۰۹	۳۸۰,۸۳۸,۳۱۹	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۲۱۵,۵۳۴,۳۲۵	۶۰۵,۹۸۱,۵۹۷	صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا (بازارگردان)
۳,۸۷۳,۶۷۶,۷۵۵	۱۵,۰۴۷,۶۸۰,۰۴۳	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه تاسیس
۱,۲۹۹,۴۱۸,۵۸۵	۲۸۱,۴۵۹,۴۲۰	هزینه آبونمان نرم‌افزار
۶۸,۴۲۰,۲۱۹	۱۷۷,۵۱۷,۷۶۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی
۱,۶۹۳,۵۳۸,۸۰۴	۴۸۲,۱۷۷,۱۸۷	

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱۴,۰۲۷,۳۷۵,۹۰۵	۹,۲۹۵,۸۵۸	۱,۰۲۸,۹۸۵,۱۵۹,۹۶۲	۴۱,۵۹۵,۸۵۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۲,۲۶۶,۴۷۱,۳۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۳۷,۶۸۳,۲۵۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۲۶,۲۹۳,۸۴۷,۲۶۳	۱۰,۲۹۵,۸۵۸	۱,۰۵۳,۷۲۲,۸۴۳,۲۱۸	۴۲,۵۹۵,۸۵۸	

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هاسرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بھادار

۱۵- سود (زبان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ز
۱-۱۵ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۹۱,۴۵۲,۵۴۰,۴۶۶	۲,۵۷۹,۰۸۲,۳۷۰
۱۵-۲ سود (زبان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب	۴۰,۵۳,۸۸۲,۴۹۳	۱۰,۳۲۲,۰۷۶
	۹۵,۹۸۶,۴۲۳,۹۵۹	۲,۵۸۹,۴۰۴,۸۶۶

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

1401/1402	1402/1403	1403/1404	1404/1405	1405/1406	1406/1407	1407/1408	1408/1409	1409/1410	1410/1411	1411/1412	1412/1413	1413/1414	1414/1415	1415/1416	1416/1417	1417/1418	1418/1419	1419/1420	1420/1421	1421/1422	1422/1423	1423/1424	1424/1425	1425/1426	1426/1427	1427/1428	1428/1429	1429/1430	1430/1431	1431/1432	1432/1433	1433/1434	1434/1435	1435/1436	1436/1437	1437/1438	1438/1439	1439/1440	1440/1441	1441/1442	1442/1443	1443/1444	1444/1445	1445/1446	1446/1447	1447/1448	1448/1449	1449/1450	1450/1451	1451/1452	1452/1453	1453/1454	1454/1455	1455/1456	1456/1457	1457/1458	1458/1459	1459/1460	1460/1461	1461/1462	1462/1463	1463/1464	1464/1465	1465/1466	1466/1467	1467/1468	1468/1469	1469/1470	1470/1471	1471/1472	1472/1473	1473/1474	1474/1475	1475/1476	1476/1477	1477/1478	1478/1479	1479/1480	1480/1481	1481/1482	1482/1483	1483/1484	1484/1485	1485/1486	1486/1487	1487/1488	1488/1489	1489/1490	1490/1491	1491/1492	1492/1493	1493/1494	1494/1495	1495/1496	1496/1497	1497/1498	1498/1499	1499/1500	1500/1501	1501/1502	1502/1503	1503/1504	1504/1505	1505/1506	1506/1507	1507/1508	1508/1509	1509/1510	1510/1511	1511/1512	1512/1513	1513/1514	1514/1515	1515/1516	1516/1517	1517/1518	1518/1519	1519/1520	1520/1521	1521/1522	1522/1523	1523/1524	1524/1525	1525/1526	1526/1527	1527/1528	1528/1529	1529/1530	1530/1531	1531/1532	1532/1533	1533/1534	1534/1535	1535/1536	1536/1537	1537/1538	1538/1539	1539/1540	1540/1541	1541/1542	1542/1543	1543/1544	1544/1545	1545/1546	1546/1547	1547/1548	1548/1549	1549/1550	1550/1551	1551/1552	1552/1553	1553/1554	1554/1555	1555/1556	1556/1557	1557/1558	1558/1559	1559/1560	1560/1561	1561/1562	1562/1563	1563/1564	1564/1565	1565/1566	1566/1567	1567/1568	1568/1569	1569/1570	1570/1571	1571/1572	1572/1573	1573/1574	1574/1575	1575/1576	1576/1577	1577/1578	1578/1579	1579/1580	1580/1581	1581/1582	1582/1583	1583/1584	1584/1585	1585/1586	1586/1587	1587/1588	1588/1589	1589/1590	1590/1591	1591/1592	1592/1593	1593/1594	1594/1595	1595/1596	1596/1597	1597/1598	1598/1599	1599/1600	1600/1601	1601/1602	1602/1603	1603/1604	1604/1605	1605/1606	1606/1607	1607/1608	1608/1609	1609/1610	1610/1611	1611/1612	1612/1613	1613/1614	1614/1615	1615/1616	1616/1617	1617/1618	1618/1619	1619/1620	1620/1621	1621/1622	1622/1623	1623/1624	1624/1625	1625/1626	1626/1627	1627/1628	1628/1629	1629/1630	1630/1631	1631/1632	1632/1633	1633/1634	1634/1635	1635/1636	1636/1637	1637/1638	1638/1639	1639/1640	1640/1641	1641/1642	1642/1643	1643/1644	1644/1645	1645/1646	1646/1647	1647/1648	1648/1649	1649/1650	1650/1651	1651/1652	1652/1653	1653/1654	1654/1655	1655/1656	1656/1657	1657/1658	1658/1659	1659/1660	1660/1661	1661/1662	1662/1663	1663/1664	1664/1665	1665/1666	1666/1667	1667/1668	1668/1669	1669/1670	1670/1671	1671/1672	1672/1673	1673/1674	1674/1675	1675/1676	1676/1677	1677/1678	1678/1679	1679/1680	1680/1681	1681/1682	1682/1683	1683/1684	1684/1685	1685/1686	1686/1687	1687/1688	1688/1689	1689/1690	1690/1691	1691/1692	1692/169
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------

۲-۱۵- سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۰/۰۹/۳۰	
سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۹۹۲,۹۹۹)	۱,۵۲۲,۶۹۸	۳,۱۵۲,۹۲۹	۱,۶۳۲,۸۸۱,۵۲۲	۱,۶۳۲,۸۵۲,۰۰۰	۲۶,۲۰۰
-	۷۷,۲۶۶	۳۰,۲۶۶	۱۶۷,۰۰۰,۶۶۶	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
-	۶۶,۹۹۲,۶۹۸	۱,۵۸۲,۳۱۲	۸,۶۸۱,۲۷۲,۶۵۹	۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
-	۵۶,۳۳۳,۶۹۱	۱,۲۹۱,۰۰۰	۷,۶۳۸,۶۸۲,۵۵۹	۷,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰
-	۱۰,۶۸۸,۱۰۲,۰۲۰	۱,۲۹۱,۰۰۰	۸,۲۳۸,۱۰۲,۷۱۲	۸,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰
-	۱۲۷,۲۱۱,۳۱۰	۱,۶۹۲,۲۲۰	۹,۲۱۲,۳۲۰,۲۷۸	۹,۲۱۱,۳۲۸,۰۰۰	۱۲,۸۰۰
-	۵۵,۲۸۱,۰۴۱	۱,۶۳۲,۶۶۶	۶,۱۱۸,۸۷۸,۹۲۹	۶,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
-	۱۲۱,۳۲۴,۲۷۸	۵۲۲,۲۲۰	۲,۹۸۹,۵۸۹,۹۲۹	۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-	۷۸,۳۳۴,۵۲۲	۲,۱۶۲,۰۰۰	۱۱,۸۲۱,۱۶۱,۲۲۵	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰
-	۲۳,۲۸۸,۰۸۷	۲,۲۷۲,۷۷۴	۲۷,۶۶۶,۲۵۵,۲۱۹	۲۷,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۵۰۰
۱۲,۱۵۰,۰۶۵					
۱,۳۲۲,۰۷۶	۶,۰۵۲,۵۸۲,۳۲۹	۳,۸۸۸,۶۷۴	۱۵۲,۴۷۲,۷۷۸,۸۷۷	۱۵۲,۰۰۰,۱۹۱,۰۰۰	
					مرحله دوم دولت ۱۰٪ -۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامیرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۱۴

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۱۴
۱۶-۱	۸۹,۶۶۶,۶۱۶,۷۰۳	۱۱,۰۲۸,۵۳۸,۵۰۴
۱۶-۲	۱۸۶,۷۴۳,۷۱۹	(۳۱۹,۰۰۵,۶۱۶)
	۸۹,۸۵۳,۳۶۰,۴۲۲	۱۰,۷۰۹,۵۳۲,۸۸۸

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری سپه	۹,۰۴۵,۴۰۶	۴۸,۵۷۳,۸۳۰,۲۲۰	۴۱,۹۸۸,۸۳۳,۲۱۵	(۴۶,۱۴۵,۱۳۹)	(۲۴۲,۸۶۹,۱۵۱)	۶,۲۹۵,۹۸۲,۷۱۵	۰
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۵۲۴,۲۳۷	۳۱,۶۱۱,۴۹۱,۱۰۰	۳۱,۵۳۶,۴۲۴,۶۸۰	(۳۰,۰۳۰,۹۱۷)	(۱۵۸,۰۵۷,۴۵۶)	(۱۱۳,۰۲۱,۹۵۳)	۰
شیشه قزوین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۲۸,۵۱۱,۱۶۶	(۲۷,۸۸۲,۵۰۰)	(۱۴۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۳۵۳,۱۴۳,۶۶۶)	۰
پالایش نفت تبریز	۱,۶۵۶,۷۸۳	۲۱,۷۷۰,۱۲۸,۶۲۰	۲۱,۴۲۲,۴۸۶,۲۷۳	(۲۰,۶۸۱,۶۲۳)	(۱۰۸,۸۵۰,۶۴۳)	۲۱۸,۱۱۰,۰۸۲	۱,۷۳۵,۷۱۰,۳۹۰
پالایش نفت اصفهان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۷۹,۷۷۳,۸۴۵	(۲۴,۹۶۶,۰۰۰)	(۱۳۱,۴۰۰,۰۰۰)	۴,۹۴۳,۸۶۰,۱۵۵	۱,۶۴۸,۳۳۵,۵۶۵
سرمایه‌گذاری بهمن	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۴۲,۰۱۶,۶۲۸	(۲۹,۵۶۰,۲۰۰)	(۱۵۵,۵۸۰,۰۰۰)	۷,۳۸۸,۱۸۱,۱۷۲	۰
ملی شیمی کشاورز	۲۸,۰۹۵,۵۵۶	۲۴,۷۲۴,۰۹۲,۸۰۰	۲۳,۷۴۴,۹۳۲,۵۳۱	(۲۳,۴۸۷,۸۸۸)	(۱۲۳,۶۲۰,۴۶۴)	۸۳۲,۰۵۱,۹۱۷	۰
نوکارپل	۶۴۱,۸۴۴	۳,۷۸۰,۴۶۱,۱۶۰	۴,۳۱۳,۲۲۲,۳۶۵	(۳,۵۹۱,۴۳۸)	(۱۸,۹۰۲,۳۰۶)	(۵۵۵,۲۵۴,۸۴۹)	۰
شرکت بیمه لیرینگ	۱۰,۳۰۷,۸۸۶	۴۴,۰۱۴,۶۷۳,۲۲۰	۳۹,۰۲۳,۱۱۷,۷۶۱	(۴۱,۸۱۳,۹۴۰)	(۳۲,۰۰۷,۳۲۶)	۴,۷۲۹,۶۶۸,۱۵۳	۰
پالایش نفت اصفهان	۶۰,۸۷۱۴	۲۸,۳۰۵,۲۰۱,۰۰۰	۲۴,۷۷۶,۱۹۹,۵۴۰	(۲۶,۸۸۹,۹۴۱)	(۱۴۱,۵۲۶,۰۰۵)	۳,۳۶۰,۵۸۵,۵۱۴	۰
سروش‌شیمی خلیج فارس	۲۹,۰۱۴,۳۳۹	۶۰,۶۹۷,۹۹۷,۱۸۸	۶۳,۵۸۱,۵۲۰,۳۳۷	(۵۷,۶۶۳,۰۹۷)	(۳۰۳,۴۸۹,۹۸۶)	(۳,۲۴۴,۶۷۴,۱۳۲)	۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۷۴,۰۱۶,۶۰۹	(۲۱,۱۲۸,۰۰۰)	(۱۱۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۶۶,۳۴۴,۶۰۹)	۰
ذوب آهن اصفهان	۸,۱۵۰,۵۰۵	۳۷,۴۱۰,۸۱۷,۹۵۰	۳۳,۵۰۸,۲۵۵,۵۴۹	(۳۵,۵۴۰,۲۷۷)	(۱۸۷,۰۵۴,۰۹۰)	۴,۶۹۹,۹۶۸,۰۳۴	۰
پروپان بار فرابر خلیج فارس	۳۶۰,۰۰۰	۱۹,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۳۴,۶۲۲,۷۴۴	(۱۸,۳۳۱,۲۰۰)	(۹۶,۴۸۰,۰۰۰)	۸۴۶,۵۵۴,۰۵۶	۰
فشاری شمال	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۸۳,۰۸۳,۲۰۰	(۳۱,۷۳۰,۰۰۰)	(۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۸۱,۸۱۳,۲۰۰)	۰
بانک ملت	۱۱,۵۴۴,۹۵۹	۵۵,۱۲۷,۱۷۹,۲۲۵	۵۴,۵۹۴,۶۱۳,۸۱۹	(۵۲,۳۷۰,۸۲۰)	(۲۷۵,۶۳۵,۸۹۶)	۲۰۶,۵۵۸,۶۹۰	۰
ایران خودرو	۳۰,۵۶,۹۲۷	۸,۵۴۷,۱۶۷,۸۹۲	۹,۳۶۶,۵۹۶,۹۱۰	(۸,۱۱۹,۸۰۹)	(۴۲,۷۲۵,۸۳۹)	(۸۷,۰۰۸۴,۶۶۶)	۰
سیمان شوق	۱۰,۴۱۸,۲۸۸	۱۵,۵۴۴,۳۷۲,۱۶۰	۱۷,۰۰۵,۸۴۶,۳۱۴	(۱۴,۷۶۷,۱۵۴)	(۷۷,۷۲۱,۸۶۱)	(۱,۵۷۳,۹۶۳,۱۶۹)	۱,۳۶۷,۰۰۰,۱۸۱
شرکت سرمایه و صنعت غدیر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۴۶,۲۵۹,۳۶۰	(۲۸,۱۰۱,۰۰۰)	(۱۴۷,۹۰۰,۰۰۰)	۴۵۷,۷۳۹,۶۴۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۸۳,۶۸۲,۸۷۸	(۳۰,۱۱۵,۰۰۰)	(۱۵۸,۵۰۰,۰۰۰)	۷,۵۲۷,۷۰۲,۱۲۲	۰
نفت و گاز و پتروشیمی نامین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۰۱,۵۶۹,۶۷۵	(۱۸,۲۴۰,۰۰۰)	(۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۹۸۴,۱۹۰,۳۳۵	۳۰۹,۴۸۳,۴۸۵
گروه انتخاب الکروشیک ارمین	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۵۸,۴۸۹,۸۰۰	(۱۴,۸۴۳,۷۵۰)	(۷۸,۱۲۵,۰۰۰)	۶,۱۷۳,۵۴۱,۴۵۰	۰
سرمایه‌گذاری سیمان نامین	۴۸۱,۵۳۲	۹,۵۹۲,۱۱۷,۴۴۰	۸,۷۰۹,۴۳۰,۱۶۳	(۹,۱۱۲,۵۱۲)	(۴۷,۹۶۰,۵۸۷)	۸۲۵,۶۱۴,۱۷۸	۰
صفا فولاد خلیج فارس	۷,۰۶۰,۷۷۷	۴۵,۹۶۵,۶۵۸,۲۵۹	۳۳,۵۴۸,۶۲۷,۸۲۷	(۴۳,۶۶۷,۲۷۵)	(۲۲۹,۸۲۸,۲۹۱)	۱۲,۱۴۴,۳۴۴,۷۶۶	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۵۶۵,۴۱۶	۳۱,۳۴۹,۳۸۳,۵۲۰	۲۹,۹۱۲,۳۴۲,۸۸۲	(۲۹,۷۸۱,۹۱۴)	(۱۵۶,۷۴۶,۹۱۸)	۱,۲۵۰,۵۱۸,۸۰۶	۰
صنایع ریخته‌گری ایران	۱۰,۲۲۴,۹۴۵	۶۸,۱۲۲,۳۴۴,۲۵۰	۵۰,۶۸۶,۶۴۵,۵۸۰	(۶۴,۷۱۶,۱۲۳)	(۳۴۰,۶۱۱,۱۷۱)	۱۷۰,۰۳۰,۲۶۱,۳۷۶	۰
توسعه معادن کرومیت کاپوئندگان	۶,۴۴۲,۵۰۰	۸۱,۳۶۸,۷۷۵,۰۰۰	۵۹,۳۸۱,۸۲۷,۸۰۵	(۷۷,۳۰۰,۳۳۶)	(۴۰,۸۴۳,۸۷۵)	۲۱,۵۰۲,۰۲۰,۲۹۸	۰
بانک تجارت	۴,۸۸۱,۸۵۷	۱۱,۹۴۱,۰۲۲,۲۲۲	۱۲,۶۶۰,۲۱۶,۹۵۹	(۱۱,۳۴۳,۹۷۱)	(۵۹,۷۰۵,۱۱۱)	(۷۹,۰۲۴۳,۸۱۹)	۰
سیمان هگمتان	۳۵۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۹۹۴,۵۰۰	۲۲,۰۷۵,۵۴۱,۶۸۲	(۲۰,۹۸۶,۴۴۵)	(۱۱۰,۴۵۴,۹۷۲)	(۱۱۵,۹۸۸,۵۹۹)	۰
توسعه سرمایه‌گذاری میلاد پارس	۲۰,۲۲۴,۴۹۴	۱۶,۹۹۷,۳۴۹,۶۰۰	۱۶,۵۲۳,۳۶۱,۳۵۹	(۱۶,۱۴۷,۴۸۳)	(۸۴,۹۸۶,۷۴۸)	۳۷۲,۵۴۴,۰۱۱	۰
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۷۰,۱۷۸,۰۰۷	۱۸,۳۳۷,۵۲۹,۶۹۱	۱۷,۹۶۷,۹۸۲,۱۷۱	(۱۷,۴۲۰,۶۵۳)	(۹۱,۶۸۷,۶۴۸)	۲۶۰,۳۳۲,۶۱۹	۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازتوسعه‌گر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری گروه توسعه مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایران پارسینو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
غذای سبزه‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری غدیر اهل بیت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بخش هجرت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کارخانجات دارو بخش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمه اتکاب ایرانین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنعت غذایی گورش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۹۴۳,۶۵۹,۴۷۷,۰۱۷	۸۴۸,۳۷۸,۰۸۶,۴۲۷	۸۹۶,۴۷۶,۵۰۳	(۴,۷۱۸,۲۹۷,۳۸۴)	۸۹,۶۶۶,۶۱۶,۷۰۳	۱۱,۰۲۸,۵۳۸,۵۰۴	۱۱,۰۲۸,۵۳۸,۵۰۴

۱۶-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م-بودجه ۰۰-۱۴۰۸	۶,۳۰۰	۵,۱۱۹,۹۴۶,۹۹۹	۵,۰۸۲,۳۴۸,۹۸۹	(۹۲۷,۹۹۰)	۳۶,۷۷۰,۰۲۰	۰
اسناد خزانه-م-بودجه ۰۰-۱۴۰۷	۵۰,۱۰۰	۴۱,۱۶۲,۱۶۰,۰۱۲	۴۱,۰۲۹,۳۱۴,۲۲۴	(۷,۴۶۰,۶۵۴)	۱۲۵,۳۸۵,۱۳۴	۰
اسناد خزانه-م-بودجه ۰۰-۱۴۰۹	۴,۷۰۰	۳,۷۵۲,۱۰۴,۰۰۰	۳,۷۲۶,۸۳۵,۳۶۶	(۶۸۰,۰۶۹)	۲۴,۵۸۸,۶۴۵	۰
اسناد خزانه-م-بودجه ۰۰-۱۴۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱۹,۰۰۵,۶۱۶)
	۰	۵۰,۰۳۴,۲۱۱,۰۱۱	۴۹,۸۳۴,۳۹۸,۵۷۹	(۹,۰۶۸,۷۱۳)	۱۸۶,۷۴۳,۷۱۹	(۳۱۹,۰۰۵,۶۱۶)

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ آذر ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سود درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام	تاریخ تشکیل	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مجموع	مجموع		
۰	۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مس شهیدبانه
۰	۷۹,۳۰۰,۰۰۰	۰	۷۹,۳۰۰,۰۰۰	۶۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	زامیاد
۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگم، گلناش
۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان شرق
۶۰,۳۱۹,۱۳۶	۱,۶۹۳,۱۱۰,۹۴۸	(۳۶۵,۵۶۳,۳۹۲)	۱,۹۵۸,۶۷۴,۳۴۰	۱,۸۸۰	۱,۰۴۱,۸۴۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان
۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۱,۱۲۹,۸۳۷,۸۸۷	۰	۱,۱۲۹,۸۳۷,۸۸۷	۵۰۰	۲,۲۵۹,۶۶۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۹۹۳,۹۸۳,۵۳۴	۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نفت سپاهان
۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرکت بهمن لیزینگ
۰	۵۲۷,۳۴۱,۴۰۰	۰	۵۲۷,۳۴۱,۴۰۰	۲۰۰	۲,۶۳۶,۷۰۷	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
۰	۴۵۰,۷۱۶,۹۵۰	۰	۴۵۰,۷۱۶,۹۵۰	۵۰	۹۰,۱۴,۳۳۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تولیدی چند سازان
۰	۳۵۶,۲۱۶,۰۸۰	۰	۳۵۶,۲۱۶,۰۸۰	۱۱۰	۳,۲۳۸,۳۲۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	توسعه مولد نیرو گاهی، چهارم
۲۵۴,۴۱۵,۳۷۵	۷۷,۱۹۵,۸۷۷	۰	۷۷,۱۹۵,۸۷۷	۱۱	۷,۰۱۷,۸۰۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پخش هجرت
۳۸۲,۱۷۳,۳۳۳	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۵	۲۴۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری سیمان تأمین
۰	۱,۰۷۶,۰۷۶,۶۱۲	(۷۹,۶۰۰,۱۸۸)	۱,۱۵۵,۶۷۶,۸۰۰	۲,۴۰۰	۴۸۱,۵۳۲	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرکت خمیرمایه رضوی
۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۵۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱,۰۱۹,۹۳۳,۳۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کارخانجات داروپخش
۵۶۱,۰۱۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه اتکالی ایرانیان
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریل سیر کوثر
۲۹,۹۶۳,۹۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعت غذایی کورش
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۹,۵۱۶,۷۹۱,۷۵۲	۱۷,۹۹۹,۷۹۵,۷۵۴	(۳۴۵,۱۶۳,۴۸۰)	۱۸,۳۴۴,۹۵۹,۲۳۴					

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به سال مالی منتهی به

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۱,۳۲۵,۹۱۸,۳۲۷	۱,۳۲۵,۹۱۸,۳۲۷
۱۸-۲	۳۷,۲۹۸,۷۰۳	۳۷,۲۹۸,۷۰۳
	۱,۶۰۶,۵۰۹,۱۸۵	۱,۶۰۶,۵۰۹,۱۸۵
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال
۱۸-۱	۱,۳۲۵,۹۱۸,۳۲۷	۱,۳۲۵,۹۱۸,۳۲۷
۱۸-۲	۳۷,۲۹۸,۷۰۳	۳۷,۲۹۸,۷۰۳
	۱,۶۰۶,۵۰۹,۱۸۵	۱,۶۰۶,۵۰۹,۱۸۵

سود اوراق مرابحه

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱ - سود اوراق مرابحه

تاریخ	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	خالص سود	خالص سود
سرمایه‌گذاری					
۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۸	۰	۰	۱,۳۲۵,۹۱۸,۳۲۷

مرابحه عام دولت ۶۱-ش.خ.۳۰۹

۱۸-۲ - سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

نام	تاریخ	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	خالص سود	خالص سود
	سرمایه‌گذاری						
	ریال	درصد	ریال		ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱-۳۵۵۲.۶۶-۸۱-۸۲۹ بانک سامان	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	نامحدود	۰	۱۰	۵,۳۹۲,۷۹۴	۵,۳۹۲,۷۹۴	۲۶۵,۱۶۹,۷۹۰
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۶-۱۰-۱۰-۸۱-۷۰۷۴۴۹ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	نامحدود	۰	۱۰	۳۱,۹۰۵,۹۰۹	۳۱,۹۰۵,۹۰۹	۵,۴۲۱,۰۶۸
					۳۷,۲۹۸,۷۰۳	۳۷,۲۹۸,۷۰۳	۳۷۰,۵۹۰,۸۵۸

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

۱۹- سایر درآمدها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶۸,۵۴۶,۹۲۸	۲۶۷,۰۵۱,۰۱۳	۱۹-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تمریل سود سهام
۸,۷۹۸,۹۳۱	۱۳۵,۱۰۹,۰۹۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۷۷,۳۴۵,۸۵۹	۴۰۲,۱۶۰,۱۰۴	

۱۹-۱- 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.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۸۸۱,۷۲۹,۳۷۷	۱۴,۸۷۷,۸۵۷,۷۶۴	مدیر
۲۴۹,۹۹۹,۸۱۵	۸۲۱,۶۲۹,۱۸۴	متولی
۱,۰۶۶,۴۴۹,۲۳۴	۲,۹۰۱,۷۳۰,۸۸۹	بازارگردان
۵۲۳,۱۹۹,۸۴۲	۷۶۲,۹۹۹,۹۱۰	حسابرس
۳,۷۲۱,۳۷۸,۲۶۸	۱۹,۳۶۴,۲۱۷,۷۴۷	

۲۱- سایر هزینه‌ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۸,۳۳۳,۰۹۵	۱۰۸,۳۳۳,۰۹۵	هزینه تاسیس
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۴۷۸,۵۰۴	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱,۸۸۵,۴۸۰,۴۸۴	۲,۸۱۰,۴۷۹,۴۷۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۵,۰۸۰,۵۸۶	۱۷,۶۱۳,۰۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۱,۳۹۱,۱۵۶	۱۰۹,۰۹۷,۵۴۸	هزینه تصفیه
۲,۱۴۰,۱۸۵,۳۲۱	۳,۱۰۰,۰۰۱,۶۸۹	

۲۲- هزینه مالی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	۲۳۱,۷۲۳,۲۸۷	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری خبرگان سهام

۲۲-۱- اعتبار دریافتی از کارگزاری خبرگان سهام بابت معاملات سهام در کارگزاری مذکور بوده که با توجه قرارداد خرید اعتباری فیما بین با نرخ ۲۷ درصد طی دوره لحاظ گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

۲۳- تعدیلات

ریال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۴۵۲,۵۸۳,۶۰۰,۰۰۰	ریال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲۹,۲۵۷,۴۰۰,۰۰۰)	ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	۴۲۳,۳۲۶,۲۰۰,۰۰۰	ریال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲۴- 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.

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۹۸	۹۸۰,۰۰۰	۹۸	۹۸۰,۰۰۰
۱	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰
۱	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰
.	.	.	۱۰,۰۰۰
.	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰
.	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰
.	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰

اشخاص وابسته

نام

نوع وابستگی

نوع واحدهای سرمایه گذاری

تعداد واحدهای سرمایه گذاری

درصد تملک

تعداد واحدهای سرمایه گذاری

درصد تملک

مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگران هامرز	مدیر صندوق	ممتاز	۹۸۰,۰۰۰	۹۸	۹۸۰,۰۰۰	۹۸
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محسن شهیدی	مؤسس و گروه مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدصادی بناکار	مؤسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱
گروه مدیران سرمایه گذاری	هنگامه حبیبی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	.	.	.
گروه مدیران سرمایه گذاری	مؤمن احمدی	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	.	.	.
گروه مدیران سرمایه گذاری	حجتاله نجفپور	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	.	.	۱۰,۰۰۰	.

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال	ریال				
(۱,۵۳۰,۰۲۸,۳۰۹)	(۱۳,۹۷۳,۷۵۱,۴۴۲)	طی دوره مالی	۱۴,۸۷۷,۸۵۷,۷۶۴	کارمزد ارکان	مدیر	سبدگردان هامرز
(۲۰۴,۱۰۹,۴۳۸)	(۸۷,۱۰۸,۶۸۵)	طی دوره مالی	۸۳۱,۶۳۹,۱۸۴	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
(۷۹,۰۷۲,۶۸۸)	(۳۸۰,۸۳۸,۳۱۹)	طی دوره مالی	۷۶۳,۹۹۹,۹۱۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
(۲۶۷,۲۵۷,۷۲۸)	(۶۰۵,۹۸۱,۵۹۷)	طی دوره مالی	۲,۹۰۱,۷۳۰,۸۸۹	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
.	۶۵,۸۷۲,۴۱۶	طی دوره مالی	۱,۸۱۲,۹۴۵,۶۷۱,۳۷۸	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری خبرگان سهام
.	.	طی دوره مالی	۷۷,۸۰۹,۵۴۶,۵۵۲	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آپادانا
	(۲۵,۶۳۳,۳۲۵,۷۹۷)	طی دوره مالی	۱,۳۵۱,۸۷۷,۱۳۲,۷۴۳	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری هامرز

۲۷- رویدادهای بعد تاریخ صورت خالص دارایی ها

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تأیید صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشای آن باشد، رخ نداده است.