

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

به انضمام

صورتهای مالی به همراه یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۴
فهرست صورتهای مالی :	
- صورت خالص دارایی ها	۲
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
- یادداشت های توضیحی	۴ الی ۱۹

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

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

مبنای اظهار نظر

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

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- 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

۴- 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**

۵- براساس بند ۳-۲ ماده ۴۹ 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.

۶- براساس بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در ردیف‌های ۶ و ۸ از جدول بند ۷ ذیل در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۷- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثناء موارد مندرج در جدول ذیل و سایر موارد ذکر شده در این گزارش به موارد دیگری حاکمی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و آیین نامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخوردار نکرده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۱	رویه پذیره نویسی صدور و ابطال	لزوم صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان پس از تأمین وجه توسط ایشان	تأیید درخواست صدور به نام بازارگردان قبل از تأمین وجه توسط ایشان صورت گرفته است.
		لزوم واریز وجه ابطال پس از تأیید درخواست ابطال بازارگردان به حساب ایشان	مبلغ واریزی جهت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بازارگردان بیش از تأیید درخواست ابطال توسط ایشان انجام گرفته است.
۲	بند ۲-۳ امیدنامه	سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار اول و دوم بورس و فرابورس و سهام پذیرفته شده در بازار پایه فرابورس حداقل به میزان ۷۰٪ از کل دارایی های صندوق	نصاب مذکور در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۲/۲۴ الی ۱۴۰۲/۰۲/۲۹ رعایت نشده است.
		سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام منتشره توسط یک ناشر به میزان حداکثر ۱۰٪ از کل دارایی های صندوق	نصاب مذکور در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۳/۲۶ الی ۱۴۰۲/۰۳/۲۶، ۱۴۰۲/۰۷/۲۶، ۱۴۰۲/۰۷/۳۰، ۱۴۰۲/۰۸/۰۶، ۱۴۰۲/۰۸/۰۹، ۱۴۰۲/۰۸/۱۷، ۱۴۰۲/۰۸/۲۸، ۱۴۰۲/۰۹/۰۳ رعایت نشده است.
		سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی به میزان حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی های صندوق	نصاب مذکور در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۲/۲۴ الی ۱۴۰۲/۰۲/۲۴، ۱۴۰۲/۰۷/۱۷ الی ۱۴۰۲/۰۷/۱۷، ۱۴۰۲/۰۴/۱۸، ۱۴۰۲/۰۴/۱۳ رعایت نشده است.
۳	ماده ۲۸ اساسنامه	لزوم اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در خصوص نقض نصاب ترکیب دارایی ها	از این بابت اقدامی صورت پذیرفته است.
۴	پخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	در سامانه سنیم تا ساعت ۱۶ هر روز کاری xml لزوم ارسال فایل های	مورد مذکور در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۱/۲۱، ۱۴۰۲/۰۱/۲۶، ۱۴۰۲/۰۱/۳۰ الی ۱۴۰۲/۰۲/۰۳ با تاخیر انجام شده است.
۵	ماده ۱۷ اساسنامه	لزوم بازگذاری ارزش صدور، ابطال و ارزش آماری در تارنمای صندوق هر دو دقیقه یک بار	مورد مذکور در طول دوره رعایت نشده است.
۶	کنترلی	لزوم دریافت سود سهام مطابق با جدول زمانبندی اعلام شده توسط شرکت سرمایه پذیر	علی رغم پیگیری های صورت گرفته توسط صندوق، سود سهام شرکت پخش هجرت تا تاریخ این گزارش دریافت نشده است.
۷	کنترلی	لزوم تنزیل سود سهام مطابق با سررسید اعلامی توسط شرکت سرمایه پذیر	سررسید ثبت شده برای شرکت های سیمان شوق مطابق سررسید اعلامی توسط شرکت سرمایه پذیر نمی باشد.
۸	بند ۴-۶ امیدنامه	لزوم رعایت تعهدات بازارگردانی توسط بازارگردان	مورد مذکور در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۴/۰۳، ۱۴۰۲/۰۴/۰۵، ۱۴۰۲/۰۵/۰۳، ۱۴۰۲/۰۵/۱۴، ۱۴۰۲/۰۵/۱۴، ۱۴۰۲/۰۶/۱۱، ۱۴۰۲/۰۶/۲۹، ۱۴۰۲/۰۷/۱۸، ۱۴۰۲/۰۷/۲۵، ۱۴۰۲/۰۸/۰۷، ۱۴۰۲/۰۸/۲۴، ۱۴۰۲/۰۸/۲۴، ۱۴۰۲/۰۹/۰۱، ۱۴۰۲/۰۹/۰۶ در چیم معاملات رعایت نشده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۹	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۵	لزوم فراهم نمودن زیرساختهای لازم به منظور انجام پذیرفتن کلیه پرداختهای صندوق به صورت الکترونیک و شناسایی ۲۵٪ جریمه از محل کارمزد صورت عدم فراهم نمودن زیرساخت مذکور در خصوص صندوقهای سرمایه گذاری و در اوراق بهادار با درآمد ثابت، مختلف و سهامی	مورد مذکور به صورت کامل انجام پذیرفته است.
۱۰	اطلاعیه ۱۲۰۳۰۰۷۹	فرم ارزیابی اجرای مقررات رویه های مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در بازه های زمانی ۶ ماهه اول و دوم سال ارسالی به مرکز مبارزه با پولشویی سازمان بورس و اوراق بهادار	اقدامی از این بابت انجام پذیرفته است.
۱۱	ماده ۱۶۹ مکرر قانون مالیات های مستقیم و قانون مالیات بر ارزش افزوده	لزوم ارسال گزارش معاملات فصلی ظرف ۴۵ روز پس از پایان هر فصل و اظهارنامه ارزش افزوده ظرف ۱۵ روز تقویمی پس از پایان هر سه ماه	اظهارنامه های فصلی و ارزش افزوده ارائه نشده است.

۸- در اجرای بند یک ماده ۴۶ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی های انجام شده، این موسسه، به استثناء موارد ذکر شده در این گزارش، به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۹- 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.

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

۱۵ اسفند ۱۴۰۲

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

خسرو واشقانی فراهانی

(۸۰۰۸۶۹)

سید جمیل چهارسرای

(۸۹۱۷۱۷)





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

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ 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
۷-۱۹	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 تصویر 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
	محمد هادی بناگلر	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق
	حسین جعفری	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



www.servat.hummers.ir

شماره ثبت: ۵۱۳۴۶ شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۸۹۱۵۵۴

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

گذشتی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۰۱۸

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ پست الکترونیک: servat@hummers.ir



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۹۸,۱۸۰,۲۸۰,۳۱۷	۹۳۸,۰۴۴,۷۰۳,۱۳۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳,۲۹۲,۳۹۳,۴۹۲	۸۹,۷۹۲,۲۴۷,۸۲۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳	۵۰,۰۲۵,۱۴۲,۲۹۸	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۸۳۳,۴۹۰,۷۵۲	۱۶,۱۴۸,۱۸۷,۵۶۰	۸	حساب‌های دریافتنی
.	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
.	۲۵,۶۳۲,۲۲۵,۷۹۷	۱۱	بدهی‌ها:
۳,۸۷۳,۶۷۶,۷۵۵	۱۵,۰۴۷,۶۸۰,۰۴۳	۱۲	جاری کارگزاران
۱,۶۹۳,۵۳۸,۸۰۴	۴۸۲,۱۷۷,۱۸۷	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۵,۵۶۷,۲۱۵,۵۵۹	۴۱,۱۶۲,۰۸۳,۰۲۷		سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱۲۶,۲۹۳,۸۴۷,۲۶۳	۱,۰۵۳,۷۲۲,۸۴۳,۲۱۸	۱۴	جمع بدهی‌ها
۱۲,۲۶۶	۲۴,۷۳۸		خالص دارایی‌ها
			خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
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 علی الحساب
۱۷۷,۳۴۵,۸۵۹	۴۰۲,۱۶۰,۱۰۴	۱۹	سایر درآمدها
۲۴,۵۹۹,۴۹۴,۱۳۰	۲۰۳,۷۹۸,۷۳۸,۶۷۸		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۳,۷۲۱,۳۷۸,۲۶۸	۱۹,۳۶۴,۲۱۷,۷۴۷	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	سال مالی منتهی به	یادداشت	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول سال
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
ریال	ریال		
۱۳۸,۲۰۶,۹۱۶,۷۲۲	۱۲,۸۹۵,۸۵۸	۱۰,۲۹۵,۸۵۸	واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
(۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود خالص
۱۸,۷۳۷,۹۳۰,۵۴۱	.	۱۸۱,۱۰۲,۷۹۵,۹۵۵	تعدیلات
(۴,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	۴۲۳,۳۲۶,۲۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان سال
۱۲۶,۲۹۳,۸۴۷,۲۶۳	۱۰,۲۹۵,۸۵۸	۱,۰۵۳,۷۲۲,۸۴۳,۲۱۸	
		۴۲,۵۹۵,۸۵۸	

سود خالص

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود) (بان) خالص دارایی‌های پایان سال

۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

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

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 بلاک ۲ ساختمان سینا- طبقه ۶ واحد ۱۱ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبذگردان 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 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 سبذگردان هامرز (سهامی خاص)	۹۸۰,۰۰۰	۹۸
محسن شهیدی	۱۰,۰۰۰	۱
محمد هادی بناکار	۱۰,۰۰۰	۱
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: سبذگردان 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 حسابرسي و خدمات مدیریت آرموده کران 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 قلهک بن بست شریف پلاک ۵، کد پستی: ۱۹۱۳۸۶۷۱۱

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ به شماره ثبت ۵۸۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان بانک مسکن، طبقه ۲، کدپستی: ۵۷۸۶۶۳۹۱۷

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: ۱۵۱۳۸۱۶۸۳۹

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



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هابز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲

۴-۲- 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 تاسیسی (شامل تبلیغ پذیرنده نویسی)	معادل پنج درصد از هزار (۰۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرنده نویسی جذب شده در پذیرنده نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰۰ 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 ۰.۱۳ درصد (۰.۰۰۱۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۵-۲ اسنادنامه و ۰.۱۵ 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 تنایب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرنده 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 بازدهی 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 ابتدای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است؛ - با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حسابهای دریافتی، در صندوق که تأثیر 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 درصد ضرب میگردد).								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۲۰۰ 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 درصد از 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 مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه								
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	نایب: هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۲۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	متغیر: <table><tr><td>خرید حاشی ارزش دارایی (امپالار و ریال)</td><td>۴۰۰۰۰۰۰</td><td>۲۰۰۰۰۰۰</td><td>۵۰۰۰۰۰۰</td></tr><tr><td>خرید</td><td>۰.۰۰۰۰۰</td><td>۰.۰۰۰۰۰</td><td>۰.۰۰۰۰۰</td></tr></table>	خرید حاشی ارزش دارایی (امپالار و ریال)	۴۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	خرید	۰.۰۰۰۰۰	۰.۰۰۰۰۰	۰.۰۰۰۰۰
خرید حاشی ارزش دارایی (امپالار و ریال)	۴۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰						
خرید	۰.۰۰۰۰۰	۰.۰۰۰۰۰	۰.۰۰۰۰۰						
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.								

۴-۲-۴- 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 بدهی صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۲-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۲-۶- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۲۹ 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.

۴-۲-۷- 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 باید، 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 ۱۴۰۲/۳۰

د- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۹/۳۰		۱۴۰۲/۹/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
بهای تمام شده		بهای تمام شده	
۱۶.۱۴	۲۱,۳۸۶,۵۸۶.۷۰۰	۱۸.۰۰	۸,۵۸۰.۰۸۳
۴.۶۲	۶,۰۸۸,۵۵۶.۲۵۰	۶.۳۶	۳۷,۷۶۴,۳۳۰.۳۵۴
۱۹.۷۶	۲۶,۰۵۳,۰۶۳.۴۰۰	۹.۵۰	۱۰,۳۰۹,۵۸۸,۵۵۱
۳.۹۰	۵,۱۳۴,۳۰۸.۷۵۰	۱.۴۲	۱۵,۵۳۲.۳۱.۲۵۰
۶.۰۲	۷,۹۳۵,۸۸۱.۳۸۳	۶.۳۶	۷۶,۲۱۳,۳۱۹.۱۹۹
		۳.۶۸	۴۰,۳۳۶,۰۹۳.۳۸۹
		۴	۴۳,۷۵۲,۷۸۵.۹۱۴
	۱۰,۸۱۳,۸۵۰.۳۴۱	۶.۹۷	۷۶,۳۵۰.۴۷۹,۵۶۸
		۷.۳۴	۷۹,۳۱۵,۶۷۵.۷۳۰
۶.۴۳	۸,۴۸۱,۳۱۷.۹۰۰		
۳.۹۶	۵,۳۳۰.۷۵۰.۶۰۰	۶.۰۹	۶۶,۶۶۹,۱۴۵,۶۴۷
	۵,۸۹۳		
۵.۴۳	۷,۱۵۷,۱۶۰.۰۰۰		
۳		۳.۰۳	۳۳,۳۰۱,۳۷۰.۰۰۰
۲		۲.۸۷	۳۱,۴۳۳,۴۰۲,۷۳۷
۱		۲.۶۶	۲۹,۱۷۵,۳۶۷.۵۰۰
		۹.۹۶	۱۰۹,۰۲۱,۴۱۵,۸۴۳
		۲.۱۰	۲۲,۹۳۹,۱۵۵,۲۱۶
		۱.۵۴	۱۶,۸۹۶,۳۱۵,۳۶۹
۷۴.۴۶	۹۸,۱۸۰.۳۸۰.۳۱۷	۸۵.۶۸	۹۳۸,۰۴۴,۷۰۳.۱۳۰
			۸۴۷,۳۴۵,۴۷۴,۷۷۷

صنعت

فزارات اساسی
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
محصولات شیمیایی
شرکت های چند رشته ای صنعتی
ماشین آلات و تجهیزات
خودرو و ساخت قطعات
عروسه برق، گاز، بخار و آب گرم
سایر واسطه گری های مالی
سیمان، آهک و گچ
سرمایه گذاریها
مواد و محصولات دارویی
بانکها و موسسات اعتباری
ماشین آلات و دستگاه های برقی
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
کابلی و سرامیک
سایر محصولات کانی غیر فلزی
استخراج کانه های فلزی
حمل و نقل انبارداری و ترانزیت
تجارت
سرمایه گذاری و خدمات مالی



صندوق سرمایه گذاری ثروت هلمرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۳,۳۹۲,۳۹۳,۴۹۲	۸۹,۷۹۲,۲۴۷,۸۲۳
۱۳,۳۹۲,۳۹۳,۴۹۲	۸۹,۷۹۲,۲۴۷,۸۲۳

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال
۷,۳۷۹,۵۸۷,۲۷۰,۱۷۷	۴۴,۷۹۰,۴۳۰,۰۰۰
۲,۸۱۱,۳۷۰,۵۱۲,۳۱۵	۴۵۰,۰۰۱,۸۲۷,۸۲۳
۱۰,۰۰۸	۸۹,۷۹۲,۲۴۷,۸۲۳

سپرده های بانکی

سپرده کوتاه مدت ۱-۳۵۵۲,۰۶۶-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۶-۱۰۰-۱۰۰-۸۱۰-۷۴۷۴۹-۷۰۷ بانک خاورمیانه



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامیرز
نادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ آذر ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		یادداشت	
ریال		ریال		۷-۱	
۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳		۵۰,۰۲۵,۱۴۲,۳۹۸		اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	
۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳		۵۰,۰۲۵,۱۴۲,۳۹۸			
۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۳۷۶	۰	۴۱,۱۵۴,۶۹۹,۳۵۸	-	۵۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	اسناد خزانه-م گریودجه-۰۰۳۰۷۲۳
۰	۰	۰	۵,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	اسناد خزانه-م گریودجه-۰۰۳۰۸۱۴
۰	۰	۰	۳,۷۵۱,۴۲۳,۹۳۱	-	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	اسناد خزانه-م گریودجه-۰۰۳۰۹۱۲
۱۲,۶۱	۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م گریودجه-۰۰۳۰۸۲۱
۱۲,۶۱	۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳	۴,۵۷	۵۰,۰۲۵,۱۴۲,۳۹۸	۰	۶۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰			



۸- حساب های دریافتنی

۱-۸- سود سهام دریافتنی

و بعد تولد سید محمدی چهارم
و در سن بیست و هشت
سرمایه گذاری نفت و گاز و بنر
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
سیمان شرق
کارخانجات دارویی
سرمایه گذاری سیمان تامین

۹- جاری کارگزاران

کارگزاری هانوز
آبادانا

۱۰- سایر دارایی ها

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

مخارج ناسیس
مخارج عضویت در کانون ۱۵
ایونمان نرم افزار صندوق

۱۱- موجودی نقد

حساب جاری ۱-۲۵۵۲۰۶۶-۴۰-۸۲۹ 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 ۱-۲۶۶۵۲۰۶۶-۲۰۸۲۹ از محل حساب انباشته سرمایه گذاری ۱-۲۶۶۵۲۰۶۶-۸۱۰۸۲۹ (حساب پشتیبان) تا میزان ۲۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال تامین وجه می‌شود.

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

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
۱۳,۹۷۳,۷۵۱,۴۴۲	۳,۰۰۴,۰۵۳,۶۲۷	مدیر صندوق سیدگردان هامرز
۸۷,۱۰۸,۶۸۵	۳۹۳,۱۵۰,۳۹۴	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (متولی)
۳۸۰,۸۳۸,۳۱۹	۲۶۰,۹۳۸,۴۰۹	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۶۰۵,۹۸۱,۵۹۷	۲۱۵,۵۳۴,۳۲۵	صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا (بازارگردان)
۱۵,۰۴۷,۶۸۰,۰۴۳	۳,۸۷۳,۶۷۶,۷۵۵	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
.	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تأسیس
۳۰۳,۹۵۹,۴۲۰	۱,۲۹۹,۴۱۸,۵۸۵	هزینه آبونمان نرم‌افزار
۱۷۷,۵۱۷,۷۶۷	۶۸,۴۲۰,۲۱۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سایر پرداختی
۴۸۲,۱۷۷,۱۸۷	۱,۶۹۳,۵۳۸,۸۰۴	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

و خدای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هاپوز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱
۱۵-۱	۹۱,۴۵۲,۵۴۰,۲۴۶	۲,۵۷۹,۰۸۲,۳۷۰
۱۵-۲	۴,۰۵۲,۵۸۲,۴۴۹	۱۰,۲۳۲,۰۷۶
	۹۵,۵۰۵,۱۲۲,۶۹۵	۲,۵۸۹,۳۱۴,۴۴۶

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

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

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
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۸,۵۵۲,۳۱۰	۹,۰۷۳,۶۸۸,۴۰۰	۱۰,۵۷۲,۳۷۱	۵۵,۶۴۴,۲۶۱	۱,۹۸۸,۹۴۷,۱۷۸	۱۹۷,۸۶۲,۸۱۲
بهار روز عالی چتران	۱,۴۲۹,۰۰۰	۴۰,۸۳۴,۰۶۶,۷۰۰	۲۴,۳۷۸,۹۴۰,۳۰۰	۳۸,۷۹۱,۷۲۶	۲۰,۴۱۷,۰۳۲,۹	۱۶,۳۱۲,۱۶۴,۳۴۵	.
کشتیرانی دریای خزر	۵۳,۶۸۸	۹۰,۳۶۴,۵۲۰	۷۷۷,۳۱۱,۱۷۰	۸۶۰,۹۴۰	۴۳,۵۳۱,۳۲۲	۱۲۳,۵۶۱,۰۸۷	.
شرکت حمیدیه رضوی	۴۵۵,۰۰۰	۲۶,۹۶۴,۴۱۶,۳۰۰	۱۹,۱۳۹,۸۶۲,۳۵۵	۲۵,۶۱۵,۹۲۲	۱۲۴,۸۲۰,۰۸۲	۷,۶۶۴,۱۱۵,۰۷۰	.
فدکس	۶۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۸,۴۲۰,۸۸۲	۶,۷۲۹,۷۶۸	۳۵,۴۲۰,۰۰۱	۲,۲۷۲,۴۲۹,۲۴۹	.
گروه سدا (سهامی خاص)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۸۰,۳۴۹,۱۲۰	۲۲,۶۲۰,۹۷۲,۸۰۰	۲۷,۳۲۰,۸۶۷	۱۴۳,۹۰۱,۷۴۲	۵,۹۸۸,۱۳۳,۷۱۰	.
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۸۰۰,۰۰۰	۹,۳۶۰,۲۰۹,۹۸۰	۹,۹۶۸,۴۵۲,۴۰۰	۸,۷۹۷,۰۷۲	۴۶,۳۰۱,۰۵۰	(۷۲۳,۳۴۰,۵۴۲)	(۲۳,۰۲۳,۰۷۷)
پارس اوراق بهادار تهران	۱۰,۹۷۸,۷۸۸	۱۰,۴۱۸,۸۶۲,۳۲۰	۷,۵۴۷,۲۶۴,۰۰۷	۹,۹۹۷,۶۱۱	۵۲,۰۹۴,۳۱۲	۲,۸۰۹,۴۰۶,۳۲۰	.
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی پارس	۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۸,۹۶۷,۱۸۵	۴,۲۷۸,۹۶۷,۱۸۵	.	.	.	(۱۷۹,۲۹۳,۷۱۷)
فره‌سین اوراق	۱۰,۳۵۸,۲۸۸	۸,۱۹۲,۷۱۹,۹۰۰	۶,۷۵۶,۳۰۳,۰۰۶	۷,۷۸۲,۷۱۹	۴۰,۹۶۳,۶۰۳	۱,۳۸۷,۳۶۹,۶۷۲	.
مالی نفت جنوب	۲۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۲,۳۱۵,۰۰۰	۴,۸۴۴,۹۸۵	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۳۴۹,۹۶۵	۲,۶۵۸,۱۵۵,۸۱۲
مس شهید باهنر	۸,۴۹۹,۹۶۹	۸,۷۱۵,۴۲۷,۴۶۴	۱۰,۹۲۶,۱۴۹,۳۰۲	۸,۲۷۹,۵۶۴	۴۳,۵۷۷,۱۸۷	(۲,۲۷۲,۵۵۵,۵۹۰)	.
شرکت پیمان لیزینگ	۸,۴۹۹,۹۶۹	۲۲,۶۲۵,۵۴۰,۶۵۰	۲۲,۶۲۵,۵۴۰,۶۵۰	.	.	.	.
تولیدی فولاد سپید فرات کویر	۲۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۵,۲۷۷,۵۳۰	۹,۴۷۶,۳۵۹,۷۷۲	۷,۵۶۷,۲۶۸	۳۹,۸۲۸,۶۲۷	(۱,۵۵۰,۰۲۸,۲۴۸)	.
ایران ترانسکو	۲,۶۰۰,۰۰۰	۶,۰۶۵,۱۸۲,۲۷۰	۵,۲۲۰,۷۵۰,۶۰۰	۵,۷۶۱,۵۰۶	۲۰,۳۲۵,۹۱۹	۸۰۸,۳۴۵,۲۴۵	.
گلشهر	۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۰,۰۰۰,۷۷۲	۲,۸۱۱,۹۸۸	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۶۲۲,۱۸۷,۲۴۰	.
فست سدا	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۳,۰۵۵,۸۸۶	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۱۰,۰۰۰	۲,۶۹۰,۷۴۵,۹۰۲	.
ملی صنعتی کشاورزی	۱,۶۱۵,۳۸۵	۱۳,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۵,۴۴۸,۰۰۰	۱۲,۴۸۸,۴۵۵	۶۵,۷۳۰,۰۰۰	۷,۰۶۲,۳۳۳,۲۱۶	.
سرمایه‌گذاری غدیر (محدوده)	۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۷,۵۹۰,۸۸۰	۷,۰۲۹,۹۲۱,۶۰۰	۷,۰۹۴,۱۸۸	۳۷,۳۲۷,۹۵۴	۲۹۲,۲۲۷,۱۲۸	۷۸,۹۵۷,۸۲۲
پارک‌های	۱,۹۲۰,۹۲۰	۱,۱۲۷,۱۷۰,۰۰۰	۱,۳۰۴,۳۰۷,۴۸۹	۱,۰۷۰,۸۰۳	۵,۶۳۵,۸۵۰	(۱,۸۲۸,۴۴۲,۱۲۲)	.
شرکت پیمان لیزینگ	۹,۹۲۰,۸۸۲	۹,۰۸۶,۱۴۵,۲۱۵	۸,۲۹۸,۶۸۶,۳۶۷	۸,۶۳۱,۷۰۷	۴۵,۲۲۰,۷۲۶	۷۲۳,۳۴۶,۴۱۵	.
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۸۱,۸۹۶,۴۴۰	۲۶,۷۴۰,۱۶۵,۹۱۱	۲۶,۲۴۱,۳۲۸	۱۵۳,۹۰۹,۴۶۶	۴,۱۲۴,۷۲۹,۱۵۵	.
پخش هجرت	۲۴۰,۰۰۰	۶۶۰,۸۳۴,۵۰۰	۶۶۴,۲۳۰,۲۰۰	۶,۲۷۷,۷۲۱	۲۳,۰۴۱,۷۲۲	(۷۵۲,۰۴۴,۴۴۴)	.
کارخانجات داروپخش	۱۰,۹۹۹,۹۹۹	۲,۵۲۱,۰۷۶,۹۹۰	۱,۸۲۶,۸۸۷,۶۹۹	۲,۴۰۴,۴۹۰	۱۲,۶۵۵,۳۸۴	۶۶۹,۰۲۹,۴۱۷	(۵۵۲,۶۲۰,۹۰۱)
ذوب آهن اصفهان	۳,۷۲۷,۱۹۱	۱۵۶,۰۸۶۷۴,۱۸۱	۱۰,۲۹۴,۲۵۲,۷۴۹	۱۴,۸۲۸,۱۲۹	۷۸,۰۴۳,۲۷۰	۵,۲۲۰,۸۷۶,۹۲۲	.
بیمه ملت	۳۰,۶۳۹	۴۲,۹۲۵,۳۲۹	۴۱,۶۴۶,۲۷۱	۴۰,۷۷۷	۲۱۴,۶۲۶	۱,۰۲۳,۴۶۵	.
تولیدی چدن ساران	۲,۲۲۸,۳۲۸	۹,۰۶۷,۴۵۶,۷۲۱	۶,۲۷۳,۲۲۹,۴۲۰	۸,۶۳۱,۸۵۷	۴۵,۳۲۷,۲۸۲	۲,۷۴۰,۲۷۶,۱۲۱	.
بانک اقتصاد نوین	۱۰,۹۲۴,۱۹۹	۳,۸۰۷,۲۸۹,۹۷۷	۳,۷۷۸,۴۸۸,۶۸۵	۲,۶۱۶,۸۹۹	۱۹,۰۲۶,۴۵۱	۶,۱۸۷,۴۴۲	.
بانک ملت	۱,۲۲۷,۹۸۹	۵۰,۱۴۳,۲۴۵	۴,۴۵۲,۸۱۶,۳۰۲	۴,۷۶۲,۷۸۷	۲۵,۰۷۴,۱۶۲	۵۲۲,۱۷۹,۱۱۴	.
ایران خودرو	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۱۶,۳۲۹,۰۱۲	۱۲,۴۱۶,۵۷۴	۷۰,۶۱۴,۰۰۲	۳,۲۲۲,۴۲۰,۴۱۲	۱,۷۱۰,۶۷۵,۱۳۷
سپاهان سیر	۱,۲۸۱,۰۰۰	۱۴,۵۴۴,۹۲۵,۸۲۰	۱۰,۸۱۳,۸۵۰,۴۴۱	۱۳,۷۹۸,۳۱۵	۷۲,۶۲۴,۶۲۹	۳,۶۲۴,۶۲۲,۴۳۵	.
بانک سینا	۷۸۸,۰۱۵	۲,۸۹۱,۵۹۵,۵۹۰	۲,۵۵۲,۰۹۶,۲۴۰	۲,۶۹۶,۹۵۲	۱۹,۴۵۷,۹۸۰	۱,۳۱۶,۳۴۴,۴۱۷	.
بیمه انکس ایران	۱	۶,۱۵۰	۵,۸۱۴	.	.	۲۵۶	(۸۶۸,۴۶۸,۷۰۹)
سیم و کابل ایران	۲۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۱۰۰,۹۲۶,۰۰۰	۳,۴۶۲,۱۴۱,۶۶۶	۵,۲۳۵,۸۸۷	۲۷,۵۰۵,۴۶۲	۳,۰۰۵,۲۱۹,۵۸۵	.
صاف فولاد حاج قاسم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۵۶,۴۴۱,۰۰۰	۵,۲۲۶,۵۴۸,۰۸۲	۷,۶۶۲,۱۱۰	۴۰,۳۲۸,۱۷۰	۲,۷۱۰,۰۹۵,۷۳۸	.
صنعت غذایی کورش	۸۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۷,۱۶۰,۰۰۰	۷,۳۸۷,۱۴۹	۳۸,۸۷۹,۹۹۹	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲	.
صنایع گلدریان	۱,۵۹۶,۷۷۶	۱۳,۹۶۲,۳۴۹,۸۶۰	۱۲,۴۴۷,۵۸۲,۳۲۱	۱۳,۳۶۴,۱۷۲	۶۹,۸۱۱,۷۵۱	۱,۴۴۱,۶۹۰,۴۱۶	.
گروه پیمان	۴۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۵,۹۶۱,۷۹۷	۸,۹۴۵,۱۰۷,۷۸۲	۹,۰۹۶,۹۰۲	۴۷,۸۷۹,۸۰۶	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲	.
توسعه صنایع و معادن کوثر	۲۰۰,۰۰۰	۹,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۵,۲۶۶,۴۰۰	۸,۷۹۲,۱۸۲	۴۶,۲۷۵,۰۰۰	۲,۳۹۴,۶۶۶,۴۱۸	.
توسعه معادن کروست کاردکن	۴۴۰,۵۰۰	۳,۲۰۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۴,۵۵۹,۹۱۷	۳,۰۴۴,۰۰۸	۱۶,۰۱۸,۵۰۰	۱,۱۹۰,۰۷۸,۶۷۵	.
سان لکترونیک	۲۲۰,۰۰۰	۲۴,۴۱۸,۹۲۵,۳۰۰	۱۷,۲۷۵,۷۲۲,۰۶۹	۲۳,۱۹۷,۶۵۶	۱۲۲,۰۹۴,۶۶۶	۶,۹۹۷,۹۶۰,۹۴۹	.
بانک تجارت	۳,۵۱۳,۴۴۷	۹,۶۲۰,۱۰۰,۷۰۸	۹,۲۲۶,۰۱۷,۵۴۸	۹,۲۳۰,۱۰۰	۳۳,۸۲۳,۴۴۷	۳۳,۸۲۳,۴۴۷	.
سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان	۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۱۵,۳۵۶,۶۸۸	۱۲,۴۶۱,۲۰۴,۵۹۰	۱۵,۸۷۹,۱۴۴	۸۳,۵۷۶,۳۸۲	۴,۱۵۴,۴۱۶,۶۷۲	.
توسعه سرمایه‌گذاری میلاک پارس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۷,۴۵۸,۰۶۰	۸,۶۵۷,۵۶۲,۱۶۱	۸,۹۱۸,۰۵۱	۴۶,۹۲۷,۲۹۰	۶۷۴,۰۲۹,۵۵۸	۶,۱۰۸,۵۱۱,۶۰۳
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	۶۲۷,۰۴۷	۹,۵۱۸,۶۴۴,۷۰۰	۱۳,۷۲۰,۳۶۹,۴۱۲	۹,۰۴۲,۲۴۰	۴۷,۵۹۳,۱۲۷	(۳,۲۵۸,۳۸۰,۳۰۰)	.
راهیان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۱۳,۰۲۵,۰۷۲	۸,۴۵۹,۶۸۹	۴۴,۵۲۴,۹۹۸	(۱,۹۶۱,۰۰۹,۶۶۰)	.
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۲۷۵,۰۰۰	۹,۲۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۴,۳۲۸,۹۲۷,۱۰۰	۸,۸۸۱,۴۰۶	۴۶,۳۱۸,۷۴۸	۴,۸۵۹,۸۲۲,۷۶۶	.
داروسازی حارون چار	.	.	.	.	.	.	(۲۲۲,۴۲۸,۰۰۸)
نختر هجرت	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.	(۷۹,۱۹۰,۳۵۰)
کالسن	.	.	.	.	.	.	۹۹۴,۷۹۲,۰۴۱
الاس - خدمات اجتماعی	.	.	.	.	.	.	۱۸۵,۳۰۳,۹۳۶
گروه صنعتی پارس	.	.	.	.	.	.	(۲,۱۵۲,۵۵۶,۴۳۲)
توسعه معادن کروست کاردکن	.	.	.	.	.	.	(۶۲۱,۵۰۸,۲۳۷)
کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۲۵,۳۸۸,۸۶۶)
بیمه ملت	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۸۸,۵۷۲,۸۲۲)
بیمه انکس ایران	.	.	.	.	.	.	(۱,۵۹۶,۲۲۸,۱۹۶)
بیمه سینا	.	.	.	.	.	.	(۵۱۹,۵۳۲,۳۴۷)
بیمه راهیان	.	.	.	.	.	.	۱۰,۰۷۲,۴۲۷,۲۸۴
بیمه پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۲۴,۷۲۰,۳۵۲
بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.	(۲۵۹,۱۲۰,۰۱۲)
بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.	۱,۱۶۲,۸۶۵,۰۰۶
بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۰۵,۸۶۵,۷۸۰)
بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.	۲۷۸,۲۲۰,۳۵۲
بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.	(۳۶۱,۷۹۰,۰۰۰)
بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.	(۶,۸۱۶,۶۳۶)
توسعه معادن کروست کاردکن	.	.	.	.	.	.	۲,۵۷۹,۰۸۲,۳۷۰
توسعه معادن کروست کاردکن	.	.	.	.	.	.	۹۱,۴۵۲,۵۴۰,۲۴۶
توسعه معادن کروست کاردکن	.	.	.	.	.	.	۲,۳۲۹,۰۷۸,۳۱۶
توسعه معادن کروست کاردکن	.	.	.	.	.	.	۴۴۴,۲۱۶,۲۳۸
توسعه معادن کروست کاردکن	.	.	.	.	.	.	۴۰۰,۴۸۴,۱۴۸,۰۱۱
توسعه معادن کروست کاردکن	.	.	.	.	.	.	۱۹۲,۷۲۰,۱۸۲,۸۱۱



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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	۲۶,۲۰۰	۱۶,۶۳۸,۸۵۴,۰۰۰	۱۶,۶۳۳,۹۸۴,۵۴۳	۳,۰۱۵,۷۵۹	۱,۸۵۳,۶۹۸	(۱,۹۴۲,۹۸۹)	ریال
اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰	۲۰۰	۱۶۷,۱۳۲,۰۰۰	۱۶۷,۰۲۴,۲۶۴	۳۰,۳۹۰	۷۷,۴۴۶	.	ریال
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰	۱۰,۰۰۰	۸,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۸۱,۵۷۳,۲۵۰	۱,۵۸۳,۳۱۲	۴۶,۸۴۴,۴۳۸	.	ریال
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰	۱۱,۰۰۰	۸,۳۲۶,۵۰۶,۰۰۰	۷,۶۳۸,۶۸۴,۲۵۹	۱,۴۹۱,۰۵۰	۵۸۶,۳۳۰,۶۹۱	.	ریال
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۰۳۰۹۱۹-۰۰	۱۱,۹۰۰	۸,۳۵۳,۵۹۰,۰۰۰	۸,۳۴۸,۱۹۴,۷۱۳	۱,۵۱۴,۰۸۵	۱۰۳,۸۸۱,۲۰۲	.	ریال
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۰	۱۴,۸۰۰	۹,۳۴۱,۴۳۸,۰۰۰	۹,۳۱۳,۶۳۳,۴۷۸	۱,۶۹۳,۱۳۲	۱۱۷,۱۲۱,۳۹۰	.	ریال
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۰	۲۵,۰۰۰	۱۶,۷۱۷,۰۹۹,۰۰۰	۱۶,۱۱۸,۷۸۷,۹۹۳	۳,۰۲۹,۹۶۶	۵۹۵,۳۸۱,۰۴۱	.	ریال
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۰	۵,۰۰۰	۳,۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۹,۴۸۹,۹۳۳	۵۶۲,۱۴۳	۱۲۱,۴۴۷,۹۲۴	.	ریال
اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۰۴۱۰۱۵-۰۰	۲۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۶,۶۷۵,۰۰۰	۱۱,۹۲۶,۱۶۱,۲۲۵	۲,۱۷۶,۲۰۳	۷۸,۳۳۷,۵۷۲	.	ریال
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۰۴۰۷۱۴-۰۰	۱۲۱,۵۰۰	۷۵,۷۷۲,۳۹۷,۰۰۰	۷۳,۳۶۶,۳۵۵,۲۱۹	۱۳,۷۲۳,۷۲۴	۲,۳۹۲,۴۰۸,۰۴۷	.	ریال
مراجده عام دولت ۶۱-ش ج ۰۳۰۹	.	.	.	.	.	.	ریال
		۱۵۹,۰۵۵,۱۹۱,۰۰۰	۱۵۴,۹۷۲,۷۷۸,۸۷۷	۲۸,۸۲۸,۶۷۴	۴,۰۵۳,۵۸۳,۴۴۹	۱۰,۲۳۲,۰۷۶	ریال

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸۶,۷۴۳,۷۱۹	(۳۱۹,۰۰۵,۶۱۶)
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۸۹,۶۶۶,۶۱۶,۷۰۳	۱۱۰,۲۸۵,۵۳۸,۵۰۴
	۸۹,۸۵۳,۳۶۰,۴۲۲	۱۰۰,۷۰۹,۵۳۲,۸۸۸

۱۶-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۳۰۸۱۹-۰۰	۶,۳۰۰	۵,۱۱۹,۹۴۷,۰۰۰	۵,۰۸۲,۲۴۸,۹۹۰	(۹۲۷,۹۹۰)	۳۶,۷۷۰,۰۲۰	.	ریال
اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰	۵۰,۱۰۰	۴۱,۱۶۲,۱۶۰,۰۰۰	۴۱,۰۲۹,۳۱۲,۲۲۴	(۷,۴۶۰,۶۴۲)	۱۲۵,۳۸۵,۱۲۴	.	ریال
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰	۴,۷۰۰	۳,۷۵۲,۱۰۴,۰۰۰	۳,۷۲۶,۸۲۵,۳۶۶	(۶۸۰,۰۶۹)	۲۴,۵۸۸,۵۶۵	.	ریال
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	.	.	.	.	.	.	ریال
		۵۰,۰۳۴,۲۱۱,۰۰۰	۴۹,۸۳۸,۳۹۸,۵۸۰	(۹,۰۶۸,۷۰۱)	۱۸۶,۷۴۳,۷۱۹	(۳۱۹,۰۰۵,۶۱۶)	ریال



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

۱۶-۲ 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 سیمه	۹,۰۴۵,۴۰۶	۴۸,۵۷۳,۸۳۰,۲۲۰	۴۱,۹۸۸,۸۳۳,۲۱۵	(۴۶,۱۴۵,۱۳۹)	(۲۴۴,۸۶۹,۱۵۱)	۶,۲۹۵,۹۸۲,۷۱۵	.
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۵۲۴,۳۳۷	۳۱,۶۱۱,۴۹۱,۱۰۰	۳۱,۵۲۶,۴۲۴,۶۸۰	(۳۰,۰۲۰,۹۱۷)	(۱۵۸,۰۵۷,۴۵۶)	(۱۱۳,۰۲۱,۹۵۳)	.
شیشه قزوین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۲۸,۵۱۱,۱۶۶	(۲۷,۸۸۲,۵۰۰)	(۱۴۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۳۵۳,۱۴۳,۶۶۶)	.
پالایش نفت تهران	۱,۶۵۶,۷۸۳	۲۱,۷۷۰,۱۲۸,۶۲۰	۲۱,۴۲۲,۴۸۶,۲۷۳	(۲۰,۶۸۱,۶۳۲)	(۱۰۸,۸۵۰,۶۴۳)	۲۱۸,۱۱۰,۰۸۲	۱,۷۳۵,۷۱۰,۳۹۰
پالایش نفت اهواز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۷۹,۷۷۳,۸۴۵	(۲۴,۹۶۶,۰۰۰)	(۱۳۱,۴۰۰,۰۰۰)	۴,۹۴۴,۸۶۰,۱۵۵	۱,۶۴۸,۳۴۵,۵۶۵
پالایش نفت بندرعباس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۲۲,۰۴۱,۶۲۸	(۲۹,۴۶۰,۰۰۰)	(۱۵۵,۵۸۰,۰۰۰)	۷,۳۸۸,۸۱۸,۱۷۲	.
علی سندی کشاورز	۴,۸۰۹,۵۵۶	۲۴,۷۲۴,۹۲۸,۰۰۰	۲۳,۷۲۴,۹۲۸,۵۳۱	(۲۳,۴۸۷,۸۸۸)	(۱۲۳,۶۲۰,۶۶۴)	۸۳۲,۰۵۱,۹۱۷	.
توکاربیل	۶۱۱,۸۲۴	۳,۷۸۰,۴۶۱,۱۶۰	۴,۳۱۳,۳۲۳,۳۶۵	(۳,۵۹۱,۴۳۸)	(۱۸,۹۰۲,۳۰۶)	(۵۵۵,۳۵۴,۸۴۹)	.
شرکت پهن ایزدنگ	۱۰,۳۰۷,۸۸۶	۴۴,۰۱۴,۶۷۳,۲۲۰	۳۹,۰۲۳,۱۱۷,۷۶۱	(۴۱,۸۱۳,۹۴۰)	(۲۲۰,۰۷۳,۳۶۶)	۴,۷۲۹,۶۶۸,۱۵۳	.
یوزارکان آبی دره	۶۰,۸۷۱۴	۲۸,۳۰۵,۲۰۱,۰۰۰	۲۴,۷۷۶,۱۹۹,۵۴۰	(۲۶,۸۸۹,۹۴۱)	(۱۴۱,۵۲۶,۰۰۵)	۳,۳۶۰,۵۸۵,۵۱۴	.
پتروشیمی خلیج فارس	۲۹,۰۱۴,۳۳۹	۶۰,۶۹۷,۹۹۷,۱۸۸	۶۳,۵۸۱,۵۲۰,۲۳۷	(۵۷,۶۶۳,۰۹۷)	(۳۰۳,۴۸۹,۹۸۶)	(۳,۲۴۴,۶۷۶,۱۳۳)	.
مؤلفه‌های تجارت فارس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۷۴,۰۱۶,۶۰۹	(۲۱,۱۲۸,۰۰۰)	(۱۱۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۶۶,۳۴۴,۶۰۹)	.
فولاد مبارکه اصفهان	۸,۱۵۰,۵۰۵	۳۷,۴۱۰,۸۱۷,۹۵۰	۳۲,۵۰۸,۳۵۵,۵۴۹	(۳۵,۵۴۰,۲۷۷)	(۱۸۷,۰۵۴,۰۹۰)	۴,۶۷۹,۹۶۸,۰۳۴	.
فولاد خلیج فارس	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۳۴,۶۳۳,۷۴۴	(۱۸,۳۳۱,۲۰۰)	(۹۶,۴۸۰,۰۰۰)	۸۴۶,۵۵۶,۰۵۶	.
فولاد مبارک اصفهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۸۳,۰۸۳,۲۰۰	(۳۱,۷۳۰,۰۰۰)	(۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۸۱,۸۱۳,۲۰۰)	.
بانک ملت	۱۱,۵۴۴,۹۵۹	۵۵,۱۲۷,۱۷۹,۳۲۵	۵۴,۵۹۲,۶۱۳,۸۱۹	(۵۲,۳۷۰,۸۲۰)	(۲۷۵,۶۳۵,۸۹۶)	۲۰۶,۵۵۸,۶۹۰	.
ایران خودرو	۳۰,۵۶,۹۲۷	۸,۵۴۷,۱۶۷,۸۹۲	۹,۳۶۶,۵۹۶,۹۱۰	(۸,۱۱۹,۸۰۹)	(۴۲,۷۳۵,۸۳۹)	(۸۷۰,۲۸۴,۶۶۶)	.
سیمان شرق	۱۰,۴۱۸,۴۸۸	۱۵,۵۴۴,۳۷۳,۱۶۰	۱۷,۰۲۵,۸۴۳,۳۱۴	(۱۴,۷۶۷,۱۵۴)	(۷۷,۷۲۱,۸۶۱)	(۱,۵۷۳,۹۶۳,۱۶۹)	۱,۲۶۷,۰۰۰,۱۸۱
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۴۶,۲۵۹,۳۶۰	(۲۸,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۴۷,۹۰۰,۰۰۰)	۴۵۷,۷۳۹,۶۴۰	.
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۸۴,۶۸۲,۸۷۸	(۳۰,۱۱۵,۰۰۰)	(۱۵۸,۵۰۰,۰۰۰)	۷,۵۲۷,۷۰۲,۱۲۲	.
فولاد خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۰۰,۵۶۹,۶۷۵	(۱۸,۲۴۰,۰۰۰)	(۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۹۸۴,۱۹۰,۳۳۵	۳۰۹,۴۸۳,۴۸۵
کوه آهن اصفهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۵۸,۴۸۹,۸۰۰	(۱۴,۸۴۳,۷۵۰)	(۷۸,۱۲۵,۰۰۰)	۶,۱۷۳,۵۴۱,۴۵۰	.
سرمایه‌گذاری سیمان فارس	۴۸۱,۵۲۲	۹,۵۹۳,۱۱۷,۴۴۰	۸,۷۰۹,۴۲۰,۱۶۳	(۹,۱۱۲,۵۱۲)	(۴۷,۹۶۰,۵۸۷)	۸۲۵,۶۱۴,۱۷۸	.
صفا فولاد خلیج فارس	۷,۰۶۰,۷۷۷	۴۵,۹۶۵,۶۵۸,۳۵۹	۴۳,۵۴۸,۶۲۷,۸۲۷	(۴۳,۶۶۷,۳۷۵)	(۲۲۹,۸۲۸,۳۹۱)	۱۲,۱۴۳,۵۴۴,۷۶۶	.
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۵۶۵,۴۱۶	۳۱,۳۴۹,۳۸۳,۵۲۰	۲۹,۹۱۳,۳۴۴,۸۸۲	(۲۹,۷۸۱,۹۱۴)	(۱۵۶,۷۴۶,۹۱۸)	۱,۳۵۰,۵۱۱,۸۰۶	.
صنایع ریخته‌گری ایران	۱۰,۲۴۳,۹۴۵	۶۸,۱۲۳,۳۳۴,۳۵۰	۵۰,۶۸۶,۶۴۵,۵۸۰	(۴۴,۷۱۶,۱۳۳)	(۲۴۰,۶۱۱,۱۷۱)	۱۷,۰۳۰,۲۶۱,۳۷۶	.
توسعه معادن کرومیت کائوچوگان	۶,۴۴۳,۵۰۰	۸۱,۳۶۸,۷۷۵,۰۰۰	۵۹,۳۸۱,۸۲۷,۸۰۵	(۷۷,۳۰۰,۳۳۶)	(۴۰۶,۸۴۳,۸۷۵)	۲۱,۵۰۲,۸۰۲,۹۸۴	.
بانک تجارت	۴,۸۸۱,۸۵۷	۱۱,۹۴۱,۰۲۳,۳۳۳	۱۲,۶۶۰,۳۱۶,۹۵۹	(۱۱,۳۴۳,۹۷۱)	(۵۹,۷۰۵,۱۱۱)	(۷۹۰,۳۴۳,۸۱۹)	.
سرمایه‌گذاری سیمان	۳۵۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۹۹۴,۵۰۰	۲۲,۰۷۵,۵۴۱,۶۸۲	(۲۰,۹۸۶,۴۴۵)	(۱۱۰,۲۵۴,۹۷۲)	(۱۱۵,۹۸۸,۵۹۹)	.
توسعه سرمایه‌گذاری فولاد فارس	۲,۰۲۳,۴۹۴	۱۶,۹۹۷,۳۴۹,۶۰۰	۱۶,۵۲۳,۳۶۱,۳۵۹	(۱۶,۱۴۷,۴۸۲)	(۸۴,۹۸۶,۷۴۸)	۳۷۳,۵۴۴,۰۱۱	.
توسعه مؤلفه‌های سیمان	۷,۰۱۷,۸۰۷	۱۸,۳۳۷,۵۲۹,۶۹۱	۱۷,۹۶۷,۹۸۲,۱۷۱	(۱۷,۴۲۰,۶۵۳)	(۹۱,۶۸۷,۶۴۸)	۲۶۰,۴۳۹,۴۱۹	۶۶۱,۰۳۶,۷۳۲
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.	۵۴۷,۳۷۶,۰۹۷
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	۱,۷۵۶,۲۵۴,۵۷۱
ایران توانسفو	.	.	.	.	.	.	۷۰۴,۵۹۵,۰۵۷
نفت سپاهان	.	.	.	.	.	.	۵۲۸,۷۶۷,۳۶۸
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۱,۱۷۶,۹۵۵,۱۹۹
پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	۲۵۰۰۰۱۱۹,۶۹۰
گروه توسعه	.	.	.	.	.	.	(۹۷,۸۸۸,۶۸۳)
گروه توسعه	.	.	.	.	.	.	(۶۳۱)
گروه توسعه	.	.	.	.	.	.	(۲,۷۲۹,۶۶۱,۳۰۰)
گروه توسعه	.	.	.	.	.	.	۱۰۰۱۹,۷۵۴,۸۸۳
گروه توسعه	۹۴۳,۶۵۹,۴۷۷,۰۱۷	۸۴۸,۳۷۸,۰۸۶,۴۲۷	۸۴۸,۳۷۸,۰۸۶,۴۲۷	(۸۹۶,۴۷۶,۵۰۳)	(۴,۷۱۸,۲۹۷,۳۸۴)	۸۹۶,۶۶۶,۶۹۶,۷۰۲	۱۱۰,۲۸۸,۵۳۸,۵۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت حامیرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

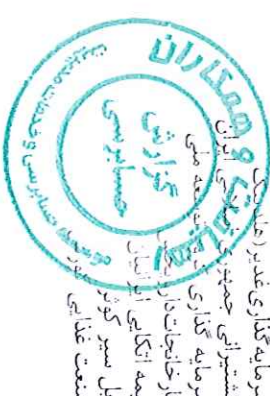
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۰۳

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ	تعداد سهام	متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
		مجموع	مجموع		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس شهید باهنر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۵	۱۰۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰
زامیاد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۳۰۰۰۰۰۰	۶۱	۷۹۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۹۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۹۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۹۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۹۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق باز نشستگی، گلتاش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۷۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۵۰	۱۰۶۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۶۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۶۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۶۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۶۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰
سیمان شرق	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۴۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱۰۰۴۱۸۴۸	۱۸۸۰	۱۰۹۵۸۶۷۴۳۴۰	۱۰۹۵۸۶۷۴۳۴۰	۱۰۹۵۸۶۷۴۳۴۰	۱۰۹۵۸۶۷۴۳۴۰	۱۰۹۵۸۶۷۴۳۴۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
س، نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۲۳۵۹۶۶۵	۵۰۰	۱۰۱۳۹۸۳۷۸۸۷	۱۰۱۳۹۸۳۷۸۸۷	۱۰۱۳۹۸۳۷۸۸۷	۱۰۱۳۹۸۳۷۸۸۷	۱۰۱۳۹۸۳۷۸۸۷
نفت سپاهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۴۰	۲۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
شرکت بهمن لیزینگ	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۲۲۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰	۱۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
گسترش پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۹۰۱۴۳۹	۵۰	۴۵۰۷۱۶۹۵۰	۴۵۰۷۱۶۹۵۰	۴۵۰۷۱۶۹۵۰	۴۵۰۷۱۶۹۵۰	۴۵۰۷۱۶۹۵۰
توسعه مولد نیروگاهی، جهرم	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۳۸۳۲۸	۱۱۰	۳۵۶۳۱۶۰۸۰	۳۵۶۳۱۶۰۸۰	۳۵۶۳۱۶۰۸۰	۳۵۶۳۱۶۰۸۰	۳۵۶۳۱۶۰۸۰
پخش هجرت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۷۰۱۷۸۰۷	۱۱	۷۷۱۹۵۸۷۷	۷۷۱۹۵۸۷۷	۷۷۱۹۵۸۷۷	۷۷۱۹۵۸۷۷	۷۷۱۹۵۸۷۷
سرمایه‌گذاری سیمان تامین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۲۴۰۰۰۰۰۰	۳۸۷۵	۹۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۴۸۱۵۳۲	۲۴۰۰	۱۰۱۵۵۶۷۶۸۰۰	۱۰۱۵۵۶۷۶۸۰۰	۱۰۱۵۵۶۷۶۸۰۰	۱۰۱۵۵۶۷۶۸۰۰	۱۰۱۵۵۶۷۶۸۰۰
شرکت ضمیرمابه رضوی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۰	۱۰۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴۵۵۰۰۰۰	۱۰۰۰	۴۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
سرمایه‌گذاری سرمایه‌گذاری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
کارخانجات دارا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
نیجه اتکایی افان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
ریل سیر کوثر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
صنعت غذایی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۹.۵۱۶.۷۹۱.۷۵۲	۱۷.۹۹۹.۷۹۵.۷۵۴	(۳۴۵.۱۶۳.۴۸۰)	۱۸.۳۴۴.۹۹۴.۹۳۱						



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت های تفضیلی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۳۵,۹۱۸,۳۲۷	۰	۱۸-۱
۲۷۰,۵۹۰,۸۵۸	۳۷,۳۹۸,۸۷۰,۳	۱۸-۲
۱,۶۰۶,۵۰۹,۱۸۵	۳۷,۳۹۸,۸۷۰,۳	

سود اوراق مرابحه

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تاریخ
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری
خالص سود	خالص سود	
۱,۳۳۵,۹۱۸,۳۲۷	۰	

مرابحه عام دولت ۶۱-ش.خ.۳۰۹

۱۸-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تاریخ	نام
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری	
خالص سود	خالص سود		
ریال	ریال		
۲۶۵,۱۶۹,۷۹۰	۵۳۹,۲۷۹,۴	۱۴۰۰/۰۱/۳۸	سپرده کوتاه مدت ۶۶-۱-۳۵۵۲-۸۱-۸۳۹ بانک سامان
۵,۴۳۱,۰۶۸	۳۱,۹۰۵,۹۰۹	۱۴۰۱/۰۷/۱۳	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۴-۱۰۰۱-۸۱-۷۴۷۴۹-۸۱-۷۰۷ بانک خاورمیانه
۲۷۰,۵۹۰,۸۵۸	۳۷,۳۹۸,۸۷۰,۳		



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

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		
۱۶۸,۵۴۶,۹۲۸	۲۶۷,۰۵۱,۰۱۳	۱۹-۱	تعدیل هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی
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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۸,۳۳۳,۰۹۵	۱۰۸,۳۳۳,۰۹۵	هزینه تاسیس
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۴۷۸,۵۰۴	حق پدیرس و عضویت در کانون‌ها
۱,۸۸۵,۴۸۰,۴۸۴	۲,۸۱۰,۴۷۹,۴۷۲	هزینه آیفونمان 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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
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 شیمابیس با نرخ ۲۷ درصد طی دوره لحاظ گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هانمز

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۳- تعديلات

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۴۵۲,۵۸۳,۶۰۰,۰۰۰
(۴,۸۱۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۳۵۷,۴۰۰,۰۰۰)
(۴,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	۴۲۳,۳۲۶,۲۰۰,۰۰۰

تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

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

در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی های احتمالی قابل ذکر می‌باشد.

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰							
درصد	تعداد واحدهای	درصد	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	درصد	تعداد واحدهای
تملك	سرمایه‌گذاری	تملك	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری				تملك	سرمایه‌گذاری
۹۸	۹۸۰,۰۰۰	۹۸	۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سید گردان هانمز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	۹۸	۹۸۰,۰۰۰
۱	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس و گروه مدیر سرمایه‌گذاری	محسن شهیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	۱	۱۰,۰۰۰
۱	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	محمدهادی بناکار	مدیر صندوق و اشخاص وابسته	۱	۱۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	حنگامه حبیبی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	۰	۰
۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	مؤمن احمدی	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	۰	۰
۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	حجت‌الله نجف‌پور	گروه مدیران سرمایه‌گذاری	۰	۰



صندوق سرمایه گذاری ثروت هلمرز
نادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۰۳

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال		ریال			
(۱,۵۳۰,۰۲۸,۳۰۹)	(۱۳,۹۷۳,۷۵۱,۴۴۲)	طی سال مالی	۱۴,۸۷۷,۸۵۷,۷۶۴	کارمزد ارکان	مدیر	سید گودان هلمرز
(۳۰۴,۱۰۹,۴۳۸)	(۸۷,۱۰۸,۶۸۵)	طی سال مالی	۸۲۱,۶۳۹,۱۸۴	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران
(۷۹,۰۷۲,۶۸۸)	(۳۸۰,۸۳۸,۳۱۹)	طی سال مالی	۷۶۳,۹۹۹,۹۱۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ره یافت و همکاران
(۳۶۷,۲۵۷,۷۲۸)	(۶۰۵,۹۸۱,۵۹۷)	طی سال مالی	۲,۹۰۱,۷۳۰,۸۸۹	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
.	۶۵,۸۷۲,۴۱۶	طی سال مالی	۷۱۵,۳۴۷,۱۴۳	کارمزد کارگزاری	کارگزاری	کارگزاری خیرگان سهام
.	.	طی سال مالی	۴۳,۵۱۶,۳۵۳	کارمزد کارگزاری	کارگزاری	کارگزاری آیادانا
	(۲۵,۶۳۲,۲۲۵,۷۹۷)	طی سال مالی	۴۹۵,۴۶۱,۷۴۵	کارمزد کارگزاری	کارگزاری	کارگزاری هلمرز

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.

