

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

به انضمام

صورتهای مالی به همراه یادداشت های توضیحی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل فهرست صورتهای مالی :
۲	- صورت خالص دارایی ها
۳	- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴ الی ۱۸	- یادداشت های توضیحی

گزارش حسابرسی 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 ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبههای بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشدهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای مؤسسه، مستقل از صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه 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 گزارشدهی 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 حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به مدیر اطلاع رسانی می شود.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس**

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 رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۶- براساس بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۷- این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد مندرج در جدول صفحه بعد به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و آیین نامه های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۱	رویه پذیره نویسی صدور و ابطال	لزوم صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان پس از تأمین وجه توسط ایشان	تایید 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 پیش از تأیید درخواست ابطال توسط ایشان انجام گرفته است.
۲	بند ۲-۳ امیدنامه	لزوم سرمایه گذاری در سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها و واحدهای سرمایه گذاری «صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار» ثبت شده نزد سازمان به میزان حداقل ۸۵٪ از کل داراییهای صندوق	مورد مذکور در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۹ و ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ رعایت نشده است.
		لزوم سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۱۵٪ از کل داراییهای صندوق	مورد مذکور در تاریخهای ۱۴۰۳/۰۱/۲۱ الی ۱۴۰۳/۰۱/۲۵ و ۱۴۰۳/۰۲/۰۳ الی ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ رعایت نشده است.
۳	ماده ۲۸ اساسنامه	لزوم اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در خصوص نقض نصاب ترکیب دارایی ها	از این پایت اقدامی صورت نپذیرفته است.
۴	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.
۵	کنترلی	لزوم خرید اوراق با درآمد ثابت با YTM متناسب بازار	مورد مذکور در خصوص برخی از اوراق رعایت نشده است.
۶	بند ۴-۶ امیدنامه	لزوم رعایت نسبت پدهی های صندوق به ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۱۵٪ در تمام دوره فعالیت صندوق	مورد مذکور در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.
۷	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۵	لزوم فراهم نمودن زیرساختهای لازم به منظور انجام پذیرفتن کلیه پرداختهای صندوق به صورت الکترونیک و شناسایی ۲۵٪ چربیه از محل کارمزد صورت عدم فراهم نمودن زیرساخت مذکور در خصوص صندوقهای سرمایه گذاری «در اوراق بهادار با درآمد ثابت، مختلط و سهامی»	مورد مذکور به صورت کامل انجام نپذیرفته 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 موردی که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشند، 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- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته به استثنای عدم ارسال فرم ارزیابی اجرای مقررات رویه های مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در بازه های زمانی ۶ ماهه اول و دوم سال به مرکز مبارزه با پولشویی سازمان بورس و اوراق بهادار، موارد عدم رعایت بااهمیتی مشاهده نگردیده است.

۲۷ مرداد ۱۴۰۳

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

نوروز علی میر

(۸۷۱۵۳۳)

مجید صفاتی

(۸۰۰۴۸۲)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
رهیافت
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۵۸۹

ثروت هامرز

صندوق سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ 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	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۸	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 آرایه 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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدهادی بناکار	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق
		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

www.servat.hummers.ir

شماره ثبت: ۵۱۳۴۶

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

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ | پست الکترونیک: serrvat@hummers.ir



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۹۳۸,۰۴۴,۷۰۳,۱۳۰	۱,۸۳۹,۴۳۴,۱۱۱,۵۸۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۹,۷۹۲,۲۴۷,۸۲۳	۱۱۶,۴۸۶,۴۰۵,۶۰۶	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۵۰,۰۲۵,۱۴۲,۲۹۸	۲۹۴,۰۵۰,۰۹۳,۰۹۹	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶,۱۴۸,۱۸۷,۵۶۰	۱۰۳,۳۱۶,۰۳۶,۶۲۰	۸	حساب‌های دریافتی
۶۵,۸۷۲,۴۱۶	۳۵۷,۶۶۱,۷۹۶	۹	جاری کارگزاران
۷۸۸,۷۷۳,۰۱۸	۴,۴۴۲,۱۵۳,۱۲۶	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۱,۰۹۴,۸۸۴,۹۲۶,۲۴۵	۲,۳۵۸,۱۰۶,۴۶۱,۸۳۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۲۵,۶۳۱,۲۲۵,۷۹۷	۹۵,۹۷۰,۸۰۸,۳۸۰	۹	جاری کارگزاران
۱۵,۰۴۷,۶۸۰,۰۴۳	۲۶,۷۹۴,۶۵۹,۸۹۴	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۴۸۲,۱۷۷,۱۸۷	۳,۰۰۵,۸۸۸,۴۰۴	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۱,۱۶۱,۰۸۳,۰۲۷	۱۲۵,۷۷۱,۳۵۶,۶۷۸		جمع بدهی‌ها
۱,۰۵۳,۷۲۳,۸۴۳,۲۱۸	۲,۲۳۲,۳۳۵,۱۰۵,۱۵۸	۱۴	خالص دارایی‌ها
۲۴,۷۳۸	۲۵,۸۳۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
ریال	ریال		
۵۷,۷۱۳,۶۱۶,۰۷۶	۶۶,۱۴۷,۳۳۷,۳۴۸	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۳۳,۴۸۴,۱۴۲,۶۲۶	(۴۰,۲۱۴,۶۹۵,۸۰۹)	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۹۰۱,۱۷۳,۶۴۲	۵۶,۶۱۱,۷۵۷,۸۹۳	۱۷	سود سهام
۲۳,۴۰۰,۳۵۷	۱۵,۰۱۱,۹۹۷,۲۲۶	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۹۹,۸۰۱,۴۸۳	۷۰۸,۸۹۵,۶۶۱	۱۹	سایر درآمدها
۹۵,۴۲۲,۱۳۴,۱۸۴	۹۸,۲۶۵,۲۹۲,۳۱۹		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۶,۲۹۵,۳۹۵,۵۹۹)	(۲۹,۴۶۰,۹۲۷,۷۳۹)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۴۸۸,۶۷۸,۸۶۹)	(۲,۴۹۰,۷۲۱,۰۷۱)	۲۱	سایر هزینه ها
۸۷,۶۳۸,۰۵۹,۷۱۶	۶۶,۳۱۳,۶۴۳,۵۰۹		سود(زیان) قبل از هزینه های مالی
(۹۶,۱۹۳,۵۹۷)	(۳۷,۲۷۸,۲۹۳)	۲۲	هزینه های مالی
۸۷,۵۴۱,۸۶۶,۱۱۹	۶۶,۲۷۶,۳۶۵,۲۱۶		سود خالص
۴۹.۲۱	۳.۲۶		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
۳۷.۶۸	۳.۴۴		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
ریال	ریال		
۱۲۶,۲۹۳,۸۴۷,۲۶۳	۱,۰۵۳,۷۲۳,۸۴۳,۲۱۸		۴۲,۵۹۵,۸۵۸
۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۱,۰۴۱,۴۲۰,۰۰۰		۷۱,۱۰۴,۱۴۲
(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۲۷,۳۰۰,۰۰۰)
۸۷,۵۴۱,۸۶۶,۱۱۹	۶۶,۲۷۶,۳۶۵,۲۱۶		۰
۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۴,۲۹۳,۴۷۶,۷۲۴	۲۳	۰
۲۳۲,۸۸۵,۷۱۳,۳۸۲	۲,۲۳۲,۳۳۵,۱۰۵,۱۵۸		۸۶,۴۰۰,۰۰۰
۱۱,۱۹۵,۸۵۸			

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

۲. بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 صورت‌خالص‌داری‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک نسبت به واحدهای ممتاز
شرکت سیدگردان هامرز (سهامی خاص)	۹۸۰,۰۰۰	۹۸
محسن شهیدی	۱۰,۰۰۰	۱
محمد هادی 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 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 ۵۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های

تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: مشهد بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان بانک مسکن، طبقه ۱۰، کد پستی: ۹۱۱۳۸۷۶۷۱۱



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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ 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 هائیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 دو درصد (۰.۰۲) 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 ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۲۰۰ میلیون ریال است "به " سالانه ۰.۱ (۰.۰۰۱) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۹۲۰ 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 ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۵.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق متغیر:										
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	<table><tr><td>حریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)</td><td>تا ۳۰.۰۰۰</td><td>۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>۵۰.۰۰۰ تا ۵۰۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>حریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>	حریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	تا ۳۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰ تا ۵۰۰.۰۰۰	بالای ۵۰۰.۰۰۰	حریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵	۰.۰۰۰۰۵
حریب خالص ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	تا ۳۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰ تا ۵۰۰.۰۰۰	بالای ۵۰۰.۰۰۰							
حریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵	۰.۰۰۰۰۵							
	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 استهلاك 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 سرمایه‌گذاری ثروت هانوز
 یادداشت مالی توضیحات صورت مالی مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۱۳۰۴۵	۱۴۵,۵۵۴,۶۲۵,۸۷۴	۱۱۹,۹۵۲,۹۰۹,۱۴۷	۱۱,۵۵	۲۶۲,۶۴۵,۴۲۶,۲۸۲	۲۶۶,۴۴۰,۴۹۴,۰۹۳
۴,۴۱	۴۷,۷۶۴,۳۳۰,۳۵۴	۴۰,۹۵۳,۹۳۴,۵۵۳	۵,۶۱	۱۲۷,۶۵۵,۴۱۸,۰۸۱	۱۴۹,۲۶۸,۶۶۰,۳۹۴
۹,۶۱	۱۰۳,۹۹۹,۵۸۸,۵۵۱	۱۰۱,۵۹۷,۳۵۱,۰۷۰	۹,۹۴	۲۲۶,۲۰۶,۴۵۸,۵۲۷	۲۷۰,۴۸۳,۶۱۱,۵۷۶
۱,۴۴	۱۵,۵۳۲,۰۳۱,۲۵۰	۹,۳۵۸,۴۸۹,۸۰۰	۰,۸۸	۱۹,۹۵۲,۸۵۴,۴۴۷	۲۰,۷۱۸,۷۹۵,۵۱۶
۷,۰۴	۷۶,۳۱۳,۲۱۹,۱۹۹	۶۰,۰۵۳,۳۴۳,۴۹۰	۷,۶۳	۱۷۲,۴۷۹,۰۹۰,۱۱۰	۱۵۳,۲۸۹,۶۸۵,۶۹۰
۳,۷۳	۴۰,۳۳۶,۰۹۳,۳۸۹	۴۴,۸۸۸,۳۹۴,۰۵۷	۰,۸۳	۱۸,۶۳۸,۴۹۷,۰۰۰	۲۶,۳۱۷,۴۸۱,۰۷۱
۴,۰۴	۴۳,۷۵۲,۷۸۵,۹۱۴	۳۹,۰۳۳,۱۱۷,۷۶۱	۰,۷۰	۱۵,۹۵۳,۶۲۳,۰۹۳	۲۷,۰۴۹,۷۷۷,۴۵۲
۷,۰۵	۷۶,۳۵۰,۴۷۹,۵۶۸	۷۶,۷۵۷,۰۷۷,۵۱۹	۸,۴۹	۱۹۳,۰۸۹,۲۲۴,۴۹۷	۱۹۹,۶۸۷,۷۸۷,۲۱۱
۷,۳۲	۷۹,۳۱۵,۶۷۵,۷۳۰	۶۵,۵۳۰,۸۷۴,۸۴۳	۱,۸۷	۴۲,۴۲۸,۳۹۷,۵۷۲	۴۹,۲۱۰,۴۴۷,۱۷۷
۰	۰	۰	۱,۷۵	۳۹,۷۵۲,۰۵۹,۵۰۰	۵۳,۸۴۹,۴۹۲,۴۰۰
۶,۱۶	۶۶,۶۶۹,۱۴۵,۶۴۷	۶۷,۳۵۳,۸۳۰,۷۷۸	۸,۱۷	۱۸۵,۸۱۵,۷۷۸,۴۰۰	۱۹۵,۵۱۰,۰۱۳,۵۴۰
۰	۰	۰	۱,۶۹	۳۸,۴۲۹,۵۸۰,۵۸۹	۳۸,۴۸۱,۷۵۲,۵۲۶
۰	۰	۰	۱۴,۳۷	۳۲۶,۹۰۳,۲۸۳,۰۰۰	۲۰۵,۵۶۲,۵۳۵,۸۳۳
۰	۰	۰	۰,۳۷	۶,۱۷۶,۰۰۱,۰۷۹	۷,۵۱۶,۸۳۴,۰۹۸
۳,۰۷	۳۳,۳۰۱,۳۷۰,۰۰۰	۲۵,۶۸۳,۰۸۳,۳۰۰	۱,۳	۲۹,۴۲۳,۵۸۲,۵۰۰	۲۵,۶۸۳,۰۸۳,۳۰۰
۲,۹۰	۳۱,۴۲۳,۴۰۲,۷۷۷	۳۱,۵۳۶,۴۲۴,۶۸۰	۱,۶۲	۳۶,۷۸۳,۷۳۳,۸۹۳	۴۷,۰۷۱,۰۹۷,۹۶۱
۲,۷۰	۲۹,۱۷۵,۳۶۷,۵۰۰	۳۱,۴۲۸,۵۱۱,۱۶۶	۱,۷۹	۴۰,۸۱۴,۸۴۳,۰۲۶	۵۲,۵۴۴,۶۴۴,۱۶۶
۱۰,۰۷	۱۰۹,۰۲۱,۴۱۵,۸۴۲	۸۴,۱۵۸,۰۳۷,۳۴۵	۰,۱۲	۲۶۰,۶۳۳,۲۴۳	۴,۳۱۳,۲۳۲,۲۶۵
۲,۱۲	۲۲,۹۳۹,۱۵۶,۳۱۶	۲۲,۶۴۷,۸۵۵,۰۰۹	۲,۳۱	۵۲,۶۳۹,۹۱۷,۷۵۰	۶۹,۵۷۲,۴۷۶,۵۶۶
۱,۵۶	۱۶,۸۹۶,۲۱۵,۳۶۹	۱۶,۵۲۳,۳۶۱,۳۵۹	۸۰,۸۶	۱,۸۳۹,۴۳۴,۱۱۱,۵۸۹	۱,۸۶۷,۴۷۲,۸۲۲,۷۲۵
۸۵,۶۸	۹۳۸,۰۴۴,۷۰۳,۱۳۰	۸۴۷,۳۴۵,۴۷۴,۷۷۷			

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت

فزارات اساسی
 فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
 محصولات شیمیایی
 ماشین آلات و تجهیزات
 خودرو و ساخت قطعات
 عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
 سایر واسطه گریهای مالی
 سیمان، آهک و گچ
 سرمایه گذاریها
 مواد و محصولات دارویی
 بانکها و موسسات اعتباری
 خدمات فنی و مهندسی
 بیمه و صندوق بازنشتی به جز تضمین اجتماعی
 محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
 استخراج نفت گاز و خدمات چینی جز اکتشاف
 کاشی و سرامیک
 سایر محصولات کانی غیر فلزی
 استخراج کانه های فلزی
 حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
 تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هلمرز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰,۰۲۵,۱۴۲,۲۹۸	۲۸۹,۰۸۳,۰۷۷,۱۹۰	۷-۱
	۴,۹۶۷,۰۱۵,۹۰۹	۷-۲
۵۰,۰۲۵,۱۴۲,۲۹۸	۲۹۴,۰۵۰,۹۳,۰۹۹	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فراورسی

درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	اسناد خزانه‌م
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			
-	-	۰.۷۸	۱۷,۷۳۱,۷۱۵,۵۴۴	-	۱۶,۳۲۱,۲۳۴,۸۵۱	.	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	اسناد خزانه‌م ۱۲ بودجه ۰۷-۰۵۰۹۱۶
-	-	۰.۸۷	۱۹,۷۲۱,۶۰۹,۸۱۰	-	۱۷,۶۷۵,۳۸۷,۰۸۱	.	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	اسناد خزانه‌م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰
-	-	۱.۵۱	۳۴,۳۸۷,۳۹۷,۱۵۴	-	۳۳,۶۱۶,۳۵۴,۸۳۵	.	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	اسناد خزانه‌م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰
-	-	۲.۴۹	۵۶,۵۸۴,۹۴۲,۱۲۰	-	۵۲,۷۱۲,۱۴۵,۸۵۶	.	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	اسناد خزانه‌م ۱۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵
-	-	۴.۸۴	۱۱۰,۱۹۰,۱۲۴,۴۱۸	-	۱۰۲,۷۹۸,۴۱۹,۸۱۹	.	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	اسناد خزانه‌م ۱۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶
-	-	۰.۸۳	۱۸,۷۹۲,۳۰۴,۳۷۷	-	۱۷,۷۵۸,۱۵۱,۰۷۹	.	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	اسناد خزانه‌م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶
-	-	۱.۳۹	۳۱,۶۷۴,۹۸۳,۸۶۵	-	۲۹,۱۶۷,۲۳۳,۵۰۹	.	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	اسناد خزانه‌م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲
۳.۷۶	۴۱,۱۵۴,۹۹۳,۵۸	-	-	-	-	.	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	اسناد خزانه‌م ۱ بودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴
۰.۴۷	۵,۱۱۹,۰۱۹,۰۰۹	-	-	-	-	.	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	اسناد خزانه‌م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳
۰.۳۴	۲,۷۵۱,۴۲۳,۹۳۱	-	-	-	-	.	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	اسناد خزانه‌م ۷ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۲
۴.۵۷	۵۰,۰۲۵,۱۴۲,۲۹۸	۱۲.۷۱	۲۸۹,۰۸۳,۰۷۷,۱۹۰	۰	۲۶۸,۹۴۸,۸۲۷,۰۳۰			

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	مرابحه عام دولت ۱۴۳۱-۱۳۹۰ خ.ش.خ. ۰۳۱۰۰
درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد	ریال	ریال	ریال			
-	-	۰.۲۲	۴,۹۶۷,۰۱۵,۹۰۹	۱۳۷,۸۹۱,۳۴۶	۴,۸۳۰,۸۷۵,۴۳۷	۰.۲۰۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	مرابحه عام دولت ۱۴۳۱-۱۳۹۰ خ.ش.خ. ۰۳۱۰۰
-	-	۰.۲۲	۴,۹۶۷,۰۱۵,۹۰۹	۱۳۷,۸۹۱,۳۴۶	۴,۸۳۰,۸۷۵,۴۳۷			



صندوق سرمایه گذاری ثروت هائیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تغزیل نشده	نرخ تغزیل	تغزیل شده	تغزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۳,۶۹۹,۱۸۷,۵۶۰	۱۹,۵۸۹,۴۵۸,۱۵۸	۲۰,۵۳۹,۰۷۳,۶۹۰	۲۵٪	۷۶۱,۷۷۸,۴۶۲	۱۹,۵۸۹,۴۵۸,۱۵۸
۱۲,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۹۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۱۳,۹۶۴,۷۳۲	۲۵٪	۷۶۱,۷۷۸,۴۶۲	۸۲,۹۶۴,۸۰۰,۰۰۰
۱۶,۱۴۸,۱۸۷,۵۶۰	۱۰۳,۳۱۶,۰۳۶,۶۲۰				

سود دریافتنی سپرده بانکی
سود سهام دریافتنی
حساب های دریافتنی بابت صدور بازارگردان

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تاریخ مجمع	تغزیل نشده	نرخ تغزیل	تغزیل شده	تغزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۵	۰	۰
.	۲۵	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲۵	۵۶۸,۳۵۵,۸۷۹	۰
.	۲۵	۴,۰۱۴,۷۵۵,۱۹۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲۵	۴,۰۱۴,۷۵۵,۱۹۸	۰
.	۲۵	۳,۱۱۲,۷۶۸,۱۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲۵	۳,۱۰۴,۲۶۳,۲۶۹	۰
.	۲۵	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲۵	۱,۷۲۲,۸۰۵,۸۴۳	۰
.	۲۵	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲۵	۱,۷۶۹,۵۵۳,۹۷۵	۰
.	۲۵	۱۶۰,۴۶۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲۵	۱۶۰,۰۲۲,۵۸۲	۰
۱,۰۷۶,۰۷۶,۶۱۲	۲۵	۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۵	۰	۰
.	۲۵	۳,۶۶۷,۰۴۲,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲۵	۳,۴۷۲,۰۲۷,۶۴۶	۰
.	۲۵	۳,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۵	۲,۵۷۳,۰۵۰,۷۲۹	۰
.	۲۵	۸۱۳,۱۷۴,۸۹۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۵	۷۳۵,۵۸۵,۷۱۲	۰
.	۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲۵	۱,۴۵۹,۰۲۷,۳۱۵	۰
۱,۶۹۳,۱۱۰,۹۴۸	۲۵	۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۲۵	۰	۰
۳,۶۹۹,۱۸۷,۵۶۰		۲۰,۵۳۹,۰۷۳,۶۹۰			۱۹,۵۸۹,۴۵۸,۱۵۸	

بخش هجرت
آنتی بیوتیک سازی ایران
بانک ملت
پتروشیمی تندگویان
توزیع دارو پخش
تولیدی و صنعتی گوهر فام
نوکاریل
سیمان شرق
سیمان هگمتان
شرکت آهن و فولاد ارفع
شرکت بهمن لیزینگ
کیمیدارو
سرمایه گذاری سیمان تامین

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

۹- جاری کارگزاران

مانده بدهکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار
(بستانکار) انتهای دوره	ریال	ریال	(بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۵,۹۷۰,۸۰۸,۳۸۰)	۱,۱۴۴,۳۴۸,۱۳۶,۷۵۰	۱,۰۴۸,۳۱۱,۴۵۵,۹۵۴	۶۵,۸۷۲,۴۱۶
۳۵۷,۶۶۱,۷۹۶	۲,۷۰۷,۲۳۵,۴۲۲,۶۸۳	۲,۲۳۳,۲۲۴,۳۲۰,۲۷۶	(۲۵,۶۳۱,۳۳۵,۷۹۷)
(۹۵,۶۱۳,۱۴۶,۵۸۴)	۳,۲۵۱,۵۸۳,۵۶۹,۴۳۳	۳,۲۸۱,۵۳۵,۷۷۶,۲۳۰	(۲۵,۵۶۵,۳۵۳,۳۸۱)

خبرگان سهام
کارگزاری هائیز

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶,۰۰۵,۱۸۰	۰	۴۶,۰۰۵,۱۸۰	۰
۶۵,۵۲۱,۴۹۶	۰	۶۵,۵۲۱,۴۹۶	۰
۶۷۷,۲۴۶,۳۴۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۵,۰۹۳,۲۱۶	۴,۴۴۲,۱۵۳,۱۲۶
۷۸۸,۷۷۳,۰۱۸	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۶,۶۱۹,۸۹۲	۴,۴۴۲,۱۵۳,۱۲۶

مخارج تاسیس
مخارج عضویت در کانون ها
مخارج نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
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 سرمایه گذاری ۱-۳۵۵۲۰۶۶-۸۱-۸۲۹ (حساب پشتیبان) تا میزان ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تامین وجه می شود.

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱۳,۹۷۳,۷۵۱,۴۴۲	۲۰,۱۸۵,۳۰۸,۹۰۳	مدیر صندوق سیدگردان هامرز
۸۷,۱۰۸,۶۸۵	۲۱۴,۵۴۳,۵۱۴	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (متولی)
۳۸۰,۸۳۸,۳۱۹	۳۷۹,۷۹۲,۹۳۹	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۶۰۵,۹۸۱,۵۹۷	۶,۰۱۵,۰۱۴,۵۳۸	صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا (بازارگردان)
۱۵,۰۴۷,۶۸۰,۰۴۳	۲۶,۷۹۴,۶۵۹,۸۹۴	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
.	.	هزینه تاسیس
۳۰۳,۹۵۹,۴۲۰	۲,۵۰۵,۱۸۸,۴۰۴	هزینه آونمان نرم افزار
۱۷۷,۵۱۷,۷۶۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی
۴۸۲,۱۷۷,۱۸۷	۳,۰۰۵,۸۸۸,۴۰۴	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۰۲۸,۹۸۶,۱۳۶,۴۸۶	۴۱,۵۹۵,۸۵۸	۲,۲۰۶,۴۹۷,۸۹۳,۲۹۳	۸۵,۴۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۴,۷۳۷,۷۰۶,۷۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۳۷,۲۱۱,۸۶۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۰۵۳,۷۲۳,۸۴۳,۲۱۸	۴۲,۵۹۵,۸۵۸	۲,۲۳۲,۳۳۵,۱۰۵,۱۵۸	۸۶,۴۰۰,۰۰۰	



صندوق سرمایه گذاری ثروت هایز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۷,۳۲۶,۵۱۱,۵۱۶	۵۸,۳۳۲,۱۱۰,۰۶۱	۱۵-۱
۳۸۷,۱۰۴,۵۶۰	۷,۸۱۵,۲۲۷,۲۸۷	۱۵-۲
۵۷,۷۱۳,۶۱۶,۰۷۶	۶۶,۱۴۷,۳۳۷,۳۴۸	

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۶۵۶,۷۸۳	۲۰,۷۲۰,۸۷۹,۸۸۰	۲۱,۶۲۰,۵۱۶,۳۵۴	(۱۹,۶۸۴,۶۶۱)	(۱۰,۳۶۰,۴۳۹)	(۱۰,۴۲۰,۰۵۴,۴۴۴)	۱,۳۸۷,۳۶۹,۶۷۲
کامپانیا خدمات و مشاوره	۱۶۷,۹۰۲,۳۸۵	۹۲,۲۰۹,۲۶۸,۸۰۵	۷۵,۳۸۴,۹۲۴,۶۳۲	(۸,۷۸۱,۴۰۶)	(۴۶,۲۱۸,۷۴۸)	۱۶,۲۷۵,۷۰۲,۹۱۸	۲۷۷,۳۳۹,۱۶۵
گسترش آفرین	۲۷۵,۰۰۰	۹,۲۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۴,۳۳۳,۹۲۷,۱۰۰	(۲,۸۱۱,۸۸۸)	(۱۴,۸۰۰,۰۰۰)	-	۶۷۹,۰۲۹,۴۱۷
گسترش آفرین	۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۵,۷۱۴)	(۷,۴۵۱,۱۷۳)	-	۵,۲۲۰,۹۷۶,۹۲۳
بیمه ملت	۷۴۳,۶۳۰	۱,۴۰۰,۲۳۴,۵۲۰	۱,۴۲۶,۷۰۹,۱۶۵	(۳,۶۱۶,۸۹۹)	(۱۹,۰۳۶,۴۵۱)	-	۴,۸۵۹,۸۲۹,۲۴۶
بانک اقتصاد نوین	۱,۰۹۴,۴۱۹	۳,۸۰۰,۷۲۸,۹۷۷	۳,۷۷۴,۴۸۸,۶۸۵	(۱۵,۸۷۹,۱۴۴)	(۳۵,۵۷۶,۳۸۲)	-	۶,۱۸۷,۹۲۲
سرمایه گذاری آگاه	۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۱۵,۲۵۶,۶۸۸	۱۲,۴۶۱,۳۰۴,۵۹۰	(۸,۹۱۸,۰۵۱)	(۴۶,۹۲۷,۲۹۰)	-	۴,۱۵۴,۲۹۶,۶۷۲
توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس	۱۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۷,۴۵۸,۰۶۰	۸,۶۵۷,۵۶۳,۱۶۱	(۶,۷۲۹,۷۶۸)	(۳۵,۴۲۰,۰۰۰)	-	۶,۷۲۰,۲۹۵,۵۸۸
فندک گستر	۶۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۴,۴۲۰,۹۸۲	(۸,۷۹۷,۷۲۲)	(۴۶,۳۰۱,۰۵۰)	-	۲,۷۲۰,۲۹۵,۵۸۸
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۸۰۰,۰۰۰	۹,۳۶۰,۳۰۹,۹۸۰	۹,۴۴۰,۴۵۳,۴۰۰	(۸,۷۹۷,۷۲۲)	(۴۶,۳۰۱,۰۵۰)	-	۲,۷۲۰,۲۹۵,۵۸۸
مهر آوازه	۱۰,۰۹۷,۸۷۸	۱۰,۰۹۷,۸۷۸,۲۲۰	۷,۵۲۷,۴۴۴,۰۰۰	(۸,۷۹۷,۷۲۲)	(۴۶,۳۰۱,۰۵۰)	-	۲,۷۲۰,۲۹۵,۵۸۸
پویا زکات آبی دره	۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۸۵,۶۲۹,۲۵۰	۲۸,۱۳۶,۷۸۵,۰۵۴	(۳,۴۵۶,۹۸۱)	(۱۸,۱۳۸,۱۹۷)	۸,۰۳۳,۳۶۰,۰۱۸	۳,۸۰۹,۴۰۶,۳۹۰
مهر آوازه	۸۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۷,۱۶۰,۰۰۰	(۳,۴۵۶,۹۸۱)	(۱۸,۱۳۸,۱۹۷)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
گروه صنعتی غنایر	۴۸۰,۰۰۰	۹,۵۷۵,۹۶۱,۷۷۷	۸,۴۵۰,۱۰۰,۷۸۲	(۱۰,۹۶۰,۰۰۰)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
تولیدی فولاد سپید قزاق کویر	۲۰۰,۰۰۰	۹,۶۵۵,۷۲۷,۵۲۰	۹,۲۶۳,۳۹۹,۷۷۳	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
آراد تاسف	۲,۶۰۰,۰۰۰	۶,۰۶۵,۱۸۳,۲۷۰	۵,۲۲۰,۷۵۰,۰۰۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
بانک تجارت	۳,۵۱۳,۳۴۷	۹,۶۲۰,۱۰۰,۷۰۸	۹,۲۲۰,۱۰۰,۷۰۸	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
میرا	۱,۴۲۹,۰۰۰	۴۰,۳۲۴,۰۶۶,۷۰۰	۲۴,۳۸۶,۵۷۲,۹۱۹	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
بانک سنا	۷۸۸,۱۱۵	۳,۸۹۱,۵۱۵,۵۹۰	۳,۵۵۰,۹۶۴,۴۴۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
بیمه اتکاف ایران	۱	۶,۱۵۰	۵,۸۹۴	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
سیم و کابل آبر	۲۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۱,۰۹۲,۶۰۰	۳,۴۶۳,۱۴۱,۶۶۶	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
بانک ملت	۱,۴۲۷,۹۸۹	۵,۰۱۴,۸۲۳,۳۶۵	۴,۵۵۲,۱۶۲,۰۰۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
آراد خدو	۳۶۰,۰۰۰	۱۴,۱۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۶,۳۳۹,۰۱۲	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
سپاس	۱,۳۸۴,۰۴۲	۱۴,۵۲۴,۹۲۵,۸۲۰	۱۰,۰۱۶,۳۳۹,۰۱۲	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
ملی شیمی کشاورز	۱,۶۱۵,۳۸۴	۱۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۵,۴۴۴,۳۸۲	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
سرمایه گذاری غد (هلندنگ)	۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۷,۵۹۰,۸۸۰	۷,۲۹۹,۹۱۱,۶۰۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
نیروک	۶۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۴۷,۷۱۲,۳۲۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
حق تقدم سرمایه گذاری سیمان	۲۱۸,۸۷۸	۱,۶۸۴,۰۶۵,۵۲۰	۱,۱۰۱,۱۲۱,۰۰۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
حق تقدم فولاد آلیاژ آراد	۴,۵۷۱,۸۴۹	۲۸,۶۷۹,۲۰۸,۷۷۷	۲۸,۶۷۹,۲۰۸,۷۷۷	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۸,۶۱۹,۷۹۱	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
حق تقدم سرمایه گذاری سسه	۱۵۵,۸۱۰	۶۴۴,۰۹۲,۴۶۰	۶۴۴,۰۹۲,۴۶۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
بالایش نفت اصفهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۵۵,۴۹۸,۲۲۰	۲۶,۱۲۳,۳۲۴,۰۰۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
سرمایه گذاری بهمن	۲۷,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۷۹,۲۰۸,۷۷۷	۲۸,۶۷۹,۲۰۸,۷۷۷	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
شرکت بهمن لیزینگ	۴,۴۸۳,۴۹۳	۱۵,۸۷۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۶,۳۳۹,۰۱۲	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
مولد نیرو گازی تجارت فارس	۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۴۱,۷۷۰,۷۲۰	۲۱,۷۴۱,۷۷۰,۷۲۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
برو تار فارس خلیج فارس	۳۶۰,۰۰۰	۱۸,۸۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۵۵,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
فارس فیر	۲۷۷,۰۰۰	۳,۴۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۴,۴۰۰,۰۰۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
شیر و گوشت زاگرس شهر کرد	۵۰۰,۰۰۰	۷۶,۲۸۷,۸۸۳,۱۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
سرمایه گذاری نفت و گاز	۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
سرمایه گذاری سیمان ناین	۳۳۹,۹۵۳	۳,۳۲۲,۱۲۲,۷۹۰	۳,۳۲۲,۱۲۲,۷۹۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
صبا فولاد خلیج فارس	۷۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۱۳,۵۵۵,۵۰۰	۳۶,۲۱۳,۵۵۵,۵۰۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
فولاد جنوب گنبد کیش	۴,۵۵۵,۴۱۶	۵۶,۴۲۰,۶۱۰,۶۱۰	۵۶,۴۲۰,۶۱۰,۶۱۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
حق تقدم صنایع بهمن (هلندنگ)	۱,۱۸۲,۷۴۶	۲,۳۳۸,۷۱۴,۶۱۰	۲,۳۳۸,۷۱۴,۶۱۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
توسعه معادن کرومیت کالوندگان	۶,۴۴۲,۵۰۰	۱۰,۰۴۸,۳۲۸,۰۰۰	۱۰,۰۴۸,۳۲۸,۰۰۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
بانک تجارت	۴,۸۸۱,۸۵۷	۱۰,۰۴۸,۳۲۸,۰۰۰	۱۰,۰۴۸,۳۲۸,۰۰۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
آنتی بیوتیک سازی ایران	۶۴۳,۳۳۰	۱۵,۲۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۶۸,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
ناشناسه و گلوکز آردین	۶۸۷,۰۰۰	۱۶,۲۹۹,۰۰۵,۰۰۰	۱۶,۲۹۹,۰۰۵,۰۰۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
خرسین و ساجی خسروی خراسان	۲۴۰,۰۰۰	۲۱,۱۷۰,۳۷۲,۷۲۰	۲۱,۱۷۰,۳۷۲,۷۲۰	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
بانک پارسیان	۶۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۶۷۱,۰۴۴,۴۲۱	۱۱۷,۶۷۱,۰۴۴,۴۲۱	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
صنایع معدنی کیمیا زنجان	۷,۴۹۶,۸۸۲	۲۸,۳۷۹,۵۹۴,۲۰۳	۲۸,۳۷۹,۵۹۴,۲۰۳	(۷,۵۶۷,۳۶۸)	(۳,۸۷۹,۸۰۶)	-	۵۷۲,۵۷۲,۸۵۲
جمع		۱,۰۶۸,۳۷۶,۲۴۹,۴۷۷	۹۵۴,۱۰۰,۲۰۶۹۹	(۹۸۷,۸۱,۹۱۱)	(۵,۸۱۵,۲۶۴,۷۳۲)	۵۸,۳۳۲,۱۱۰,۰۶۱	۵۷,۳۲۶,۵۱۱,۵۱۶

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به (۱۴۰۲/۲/۲۱)						
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استاد خرامه م ۴ بودجه ۳۰۵۲۰۰۰	۱۵۵,۹۰۰	۱۴۱,۸۲۴,۹۷۹,۸۰۰	۱۳۸,۹۰۰,۳۲۲,۴۲۲	(۲۵,۷۲۳,۸۷۶)	۳,۸۰۸,۱۱۲,۵۰۲	۳,۸۰۸,۱۱۲,۵۰۲
استاد خرامه م ۳ بودجه ۳۰۷۲۰۰۰	۵۰,۱۰۰	۴۱,۸۵۰,۵۷۲,۰۰۰	۴۱,۱۵۲,۶۹۹,۳۵۸	(۷,۵۵۵,۴۰۹)	۶۸۸,۲۸۷,۲۳۳	۶۸۸,۲۸۷,۲۳۳
استاد خرامه م ۱ بودجه ۳۰۸۱۰۰۰	۱۹,۰۰۰	۱۵,۷۰۸,۱۴۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۸,۱۴۰,۰۰۰	(۳,۴۷۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۳۲,۳۵۵)	(۱۰,۰۳۲,۳۵۵)
استاد خرامه م ۲ بودجه ۳۰۶۲۰۰۰	۴,۰۰۰	۳,۳۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۸,۴۰۰,۰۰۰	(۶۷۵,۷۷۲)	۱۹۳,۷۳۳,۸۱۴	۱۹۳,۷۳۳,۸۱۴
استاد خرامه م ۳ بودجه ۳۰۴۱۰۰۰	۴,۳۰۰	۴,۱۲۷,۸۹۹,۳۰۰	۳,۹۷۶,۴۸۸,۶۳۴	(۷۴۸,۱۷۰)	۱۵۰,۴۷۲,۴۹۶	۱۵۰,۴۷۲,۴۹۶
استاد خرامه م ۱ بودجه ۳۰۹۱۰۰۰	۴,۷۰۰	۳,۷۶۴,۷۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۴,۷۰۰,۰۰۰	(۶۸۲,۳۵۰)	۱۲۵,۳۲۳,۷۱۹	۱۲۵,۳۲۳,۷۱۹
استاد خرامه م ۲ بودجه ۳۰۸۱۰۰۰	۱۲۶,۳۰۰	۱۰,۳۷۹,۱۴۱,۰۰۰	۱۰,۳۷۹,۱۴۱,۰۰۰	(۱۸,۸۴۴,۸۷۵)	۵۱۶,۱۷۲,۷۴۸	۵۱۶,۱۷۲,۷۴۸
استاد خرامه م ۳ بودجه ۳۰۴۲۰۰۰	۶۰۰	۳,۹۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۲,۴۰۰,۰۰۰	(۷۱,۸۸۶)	۶,۴۸۷,۴۲۰	۶,۴۸۷,۴۲۰
مراجعه سگما دماوند ۳۰۹۰۰	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۴۲۷,۵۰۰)	(۳۶,۶۷۷,۵۰۰)	(۳۶,۶۷۷,۵۰۰)
استاد خرامه م ۱ بودجه ۳۰۳۲۵۰۰	۱۵۱,۸۰۰	۸۳,۸۲۹,۳۷۹,۰۰۰	۸۳,۸۲۹,۳۷۹,۰۰۰	(۱۵,۱۹۵,۸۷۸)	۱۲۳,۲۴۳,۱۹۳	۱۲۳,۲۴۳,۱۹۳
استاد خرامه م ۲ بودجه ۳۰۹۲۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۴۵,۵۶۲)	۶۱۱,۵۱۵,۲۹۲	۶۱۱,۵۱۵,۲۹۲
استاد خرامه م ۳ بودجه ۳۰۸۱۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۹۲۳,۷۱۲)	۱,۶۶۰,۳۱۶,۷۱۵	۱,۶۶۰,۳۱۶,۷۱۵
استاد خرامه م ۱ بودجه ۳۰۸۱۰۰۰	۳۰,۸۲۰	۳۰,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۸۲,۶۹۸	۳,۵۸۲,۶۹۸
استاد خرامه م ۲ بودجه ۳۰۹۱۰۰۰	۳۰,۹۱۰	۳۰,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۴۸۸,۲۰۲	۱۰۰,۴۸۸,۲۰۲
استاد خرامه م ۳ بودجه ۳۰۳۲۰۰۰	۳۰,۳۲۰	۳۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۷,۱۳۸,۸۸۷	۹۷,۱۳۸,۸۸۷
استاد خرامه م ۱ بودجه ۳۰۴۱۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰,۳۲۳,۵۲۲	۸۰,۳۲۳,۵۲۲
استاد خرامه م ۲ بودجه ۳۰۹۱۰۰۰	۳۰,۹۱۰	۳۰,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۱۸۲,۲۰۱	۱۰,۰۰۰,۱۸۲,۲۰۱
استاد خرامه م ۳ بودجه ۳۰۳۲۰۰۰	۳۰,۳۲۰	۳۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۸,۷۱۰,۴۶۰	۳۸,۷۱۰,۴۶۰

صندوق سرمایه گذاری ثروت هایز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱
۱۶-۱	(۶۰,۳۴۷,۱۹۵,۰۸۵)	۲۲,۶۳۱,۵۲۵,۱۹۲
۱۶-۲	۲۰,۱۳۲,۴۹۹,۲۷۶	۸۵۲,۶۱۷,۴۳۴
	(۴۰,۲۱۴,۶۹۵,۸۰۹)	۲۲,۴۸۴,۱۴۲,۶۲۶

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های 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
مس. شهیدباهن	.	.	.	.	.	.	(۱,۴۰۳,۱۹۹,۸۰۳)
آباد	.	.	.	.	.	.	۴۹۴,۲۹۳,۶۷۷
سرمایه گذاری، صندوق، بازتسنگ	۶,۳۴۰,۹۵۶	۳۳,۲۲۶,۶۰۹,۴۴۰	۳۹,۸۸۹,۰۵۰,۳۱۸	(۳۱,۵۶۵,۲۷۹)	(۱۶۶,۱۳۳,۰۴۷)	(۶,۸۶۰,۱۳۹,۳۰۴)	۴,۱۳۳,۲۵۹,۹۰۰
پالایش نفت اصفهان	۳۰,۰۰۲,۰۰۵	۱۴۱,۴۲۹,۴۵۱,۵۷۰	۱۴۳,۳۴۶,۰۵۸,۸۰۵	(۱۲۴,۳۵۷,۹۷۹)	(۷۰۷,۱۴۷,۲۵۸)	(۲,۷۵۸,۱۱۲,۴۷۲)	۴,۹۱۷,۲۲۷,۶۲۳
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۳,۷۷۳,۸۵۷,۱۲۸
سرمایه گذاری، نفت و گاز، و پتروشیمی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۴۵,۹۳۶,۰۰۰	(۴۴,۶۰۲,۵۰۰)	(۲۲۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۸۷۵,۲۸۸,۵۰۰)	۳,۴۸۷,۷۴۸,۵۶۵
نفت سپاهان	۷,۳۹۲,۴۹۹	۱۶,۰۴۹,۱۱۵,۳۲۹	۲۴,۷۳۳,۶۱۰,۳۲۷	(۱۵,۲۴۶,۶۶۰)	(۸۰,۲۴۵,۵۷۷)	(۸,۷۶۹,۹۸۷,۷۴۵)	۴,۳۹۶,۵۲۵,۴۱۴
شرکت بهمن لیزینگ	.	.	.	.	.	.	(۱۷۴,۶۴۳,۴۷۶)
پدیم شرکت بهمن لیزینگ	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۲۶,۲۷۸,۶۵۵)
رود سرمایه گذاری و توسعه صنایع	۲۹,۹۵۶,۹۵۲	۴۴,۵۴۵,۹۸۷,۶۲۴	۶۲,۲۵۲,۵۶۳,۱۲۴	(۴۲,۳۱۸,۶۸۸)	(۲۲۲,۷۲۹,۹۳۸)	(۱۷,۹۷۱,۶۲۴,۱۲۶)	(۲,۰۸۴,۳۶۶,۵۲۰)
تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۳,۸۶۶,۸۰۹,۳۹۷
تولیدی، جد، سازان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۳۱,۵۲۵,۰۱۲	(۱۷,۸۰۳,۰۰۰)	(۹۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۰۳,۰۲۸,۰۱۲)	۴,۰۰۵,۸۸۲,۷۵۲
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	.	.	.	.	.	.	۱,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰
بخش هجرت	۴۰۴,۳۳۳	۴,۰۸۲,۷۵۳,۳۰۰	۴,۱۹۶,۰۸۶,۶۹۰	(۳,۷۸۸,۶۱۶)	(۲,۰۴۱۳,۷۶۶)	(۱۳۷,۶۲۵,۷۷۲)	۲۸۴,۷۲۰,۵۹۹
سرمایه گذاری سیمان تاینر	۱۵,۳۳۴,۰۶۰	۲۰,۰۷۲,۲۸۴,۵۴۰	۲۶,۸۹۲,۳۲۶,۹۶۶	(۱۹,۰۶۸,۶۷۰)	(۱۰۰,۳۶۱,۴۳۳)	(۶,۹۳۹,۴۸۲,۵۱۹)	۶,۷۹۴,۸۲۲,۷۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۷۴,۱۱۰,۸۲۷	(۱۶,۲۴۵,۰۰۰)	(۸۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۹,۲۷۵,۸۵۵,۸۳۷)	۳,۷۹۰
ملی شیعی کشاورز	.	.	.	.	.	.	(۷۲۷,۳۲۴,۰۹۹)
نار. الکترونیک	۱۰,۵۶۴,۹۶۰	۴۲,۶۸۲,۳۵۷,۶۰۰	۵۵,۵۰۶,۴۹۹,۸۹۲	(۴,۵۴۸,۲۴۰)	(۲۱۳,۴۱۱,۷۸۸)	(۱۳,۰۷۸,۰۲۳,۳۲۰)	.
سرمایه گذاری، سسه	۲,۸۱۶,۳۴۸	۳۸,۶۵۹,۶۰۵,۲۴۰	۳۸,۴۸۱,۷۵۲,۵۲۶	(۳۶,۷۲۶,۶۲۵)	(۱۹۳,۲۸۸,۰۲۶)	(۵۲,۱۷۱,۹۳۷)	.
گروه سنا (سهم عام)	۲,۶۸۸,۸۸۹	۷۶,۹۵۶,۰۰۳,۱۸۰	۷۲,۷۴۱,۲۷۸,۲۹۰	(۷۳,۱۰۸,۰۲۳)	(۳۸۴,۷۸۰,۰۱۶)	(۳,۷۵۶,۸۳۶,۶۷۱)	.
سما. هم. کار.	۲,۲۶۴,۶۲۱	۳۷,۰۰۳,۹۰۷,۱۴۰	۴۶,۹۶۷,۹۱۸,۹۴۴	(۳۵,۱۵۳,۷۱۲)	(۱۸۵,۰۱۹,۵۳۶)	(۱,۱۸۴,۱۸۵,۰۵۲)	.
صنایع کاشی و سرامیک سنا	۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۴۱,۳۶۶,۶۱۴	(۱۲,۵۶۱,۸۵۰)	(۶۶,۱۱۵,۰۰۰)	(۴,۸۹۷,۰۴۳,۴۶۶)	.
شرکت آهن، فولاد ارفع	۳,۰۲۵,۰۱۱	۴۱,۰۵۹,۱۴۴,۹۳۸	۵۰,۲۹۱,۵۰۰,۵۰۰	(۳۹,۰۰۶,۱۸۸)	(۲۰۵,۲۹۵,۷۲۵)	(۹,۴۷۶,۶۵۷,۴۷۵)	.
شیشه قزوین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۹۱,۰۳۶,۰۰۰	(۱۵,۵۸۹,۵۰۰)	(۸۲,۰۵۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۷,۲۴۳,۱۰۰)	.
توزیع دارو، بخش	۶۲۵,۰۰۰	۵,۳۸۱,۳۵۰,۰۰۰	۵,۷۱۲,۱۶۷,۹۵۵	(۵,۰۱۷,۱۸۸)	(۲۴,۴۰۶,۳۵۰)	(۱۷۱,۲۴۱,۳۹۳)	.
تولیدی، صنعت، گهرام	۶۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۰۸,۷۷۵,۶۱۰	(۵,۰۱۶,۰۰۰)	(۲۶۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۵۴,۲۰۸,۳۳۰)	.
بست بانک اراک	۶۴۱,۸۴۴	۲,۶۲۱,۹۳۲,۷۴۰	۳,۷۵۷,۹۶۷,۴۱۶	(۲,۴۹۰,۸۲۶)	(۱۳,۰۱۰,۹۶۴)	(۱,۱۵۱,۶۴۵,۱۷۶)	.
تاکا	۹,۸۲۱,۰۰۹	۷۱,۰۰۵,۸۹۵,۰۵۷	۷۱,۴۴۶,۵۹۷,۳۵۸	(۶۷,۴۵۵,۰۰۰)	(۳۵۵,۰۲۹,۴۷۵)	(۵۲,۳۱۸,۲۷۶)	.
فولاد (تایر) اراک	۱,۰۴۱,۸۴۸	۱۳,۳۹۸,۱۶۵,۳۸۰	۱۵,۴۵۱,۸۸۳,۱۴۵	(۱۲,۷۲۸,۳۵۷)	(۶۶,۹۰۰,۸۲۶)	(۲,۱۳۲,۳۲۶,۹۴۸)	.
سما. ش.	۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۰۳,۹۹۹,۰۰۰	(۲۲,۴۲۷,۰۰۰)	(۱۲۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۴,۸۹۰,۷۲۶,۰۰۰)	.
توسعه سرمایه و صنعت غد	۹۰,۹۵۶,۰۳۱	۱۶۵,۹۹۴,۷۵۶,۵۷۵	۱۶,۰۳۳,۳۵۰,۱۵۶	(۱۵۷,۶۹۵,۰۱۹)	(۸۲۹,۱۷۲,۷۸۳)	(۴,۰۵۳,۲۷۷,۶۱۷)	.
صنایع، بخنه گ. اراک	۲۸۸,۹۳۹	۲۶۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۷۷,۸۴۴,۷۱۷	(۲۵,۲۷۷,۶۵۷)	(۱۲۳,۴۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۲۸,۰۹۲,۳۰۰)	.
سما. هگمتان	۸۵۰,۰۰۰	۵۲,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۹۵,۳۵۰,۵۷۶	(۵,۰۳۰,۲۵۰)	(۲۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۳۰۵,۴۱۲,۸۲۶)	.
توسعه سرمایه گذاری، میلاد پار	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۱۰,۰۰۰)	(۵,۷۳۵,۰۱۶,۵۹۶)	.
گسترش، صنعت سبز (اگر) (سهم عام)	۱,۷۷۴,۱۲۰	۶,۲۱۲,۹۶۸,۲۴۰	۷,۵۱۶,۸۲۴,۹۸۰	(۵,۹۰۲,۳۳۰)	(۳۱,۰۶۴,۸۴۱)	(۱,۳۴۰,۸۱۳,۰۱۹)	.
توسعه سرمایه بهشهر (هلدینگ)	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۸۲,۹۹۷,۷۷۷	(۲۲,۲۶۸,۱۰۰)	(۱۲۲,۹۱۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۲,۳۵۵,۸۷۷)	.
تاکا پارسیا	۴,۹۸۸,۹۲۵	۴۸,۲۴۲,۹۰۴,۷۵۰	۴۸,۲۴۲,۹۰۴,۷۵۰	(۴۵,۸۲۰,۷۶۰)	(۲۴۱,۲۱۲,۵۴۴)	(۱,۱۸۷,۸۱۴,۶۱۰)	.
بالایش، نفت، بندر عباس	۱۶,۱۵۷,۵۶۶	۳۸,۵۵۹,۱۸۳,۹۶۶	۴۲,۸۱۷,۸۲۷,۵۵۱	(۳۶,۳۱۲,۳۲۵)	(۱۹۲,۷۹۵,۹۲۰)	(۴,۴۸۸,۱۱۰,۷۳۰)	.
ذوب آهن اصفهان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۶۷,۵۰۰)	(۱۴۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۷۷۷,۶۸۷,۵۰۰)	.
حفاظ، شمال	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۳۲۲,۹۵۷,۱۲۰	(۴۶,۱۱۲,۰۰۰)	(۲۴۴,۷۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۱۸,۲۲۹,۸۸۰)	.
ملا. اردستان	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۶۵,۵۵۵,۸۳۳	(۲۱۲,۴۱۷,۰۰۰)	(۱,۶۴۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۳۲۹,۷۴۷,۱۷۷)	.
ملت	۱,۶۳۸,۳۹۹	۲۰,۴۱۳,۲۰۵,۵۴۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۳۲۹,۵۴۵)	(۱۰۳,۰۶۶,۲۸۸)	(۸,۷۱۰,۶۹۰,۸۸۰)	.
ششم، تندگو پار	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۳,۷۹۸,۷۷۲	(۱۰,۳۵۹,۵۰۰)	(۵۴۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۸,۸۲۲,۶۶۶,۲۷۲)	.
بانک ملت	۳۰,۵۶,۹۲۷	۸,۵۲۳,۷۱۲,۴۷۶	۸,۴۹۶,۳۱۲,۲۴۳	(۸,۰۹۶,۵۷۷)	(۴۲,۶۱۳,۵۶۲)	(۲۴,۳۰۰,۹۹۰,۰۰۰)	.
بانک خده	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۲۹,۷۸۸,۰۰۰	(۲۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۱۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۸,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
کمدار	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۲۹,۷۸۸,۰۰۰	(۲۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۱۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۸,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
جمع	۱,۸۵۰,۴۴۴,۲۵۴,۹۰۵	۱,۸۹۹,۷۸۱,۲۰۳,۶۷۱	۱,۷۵۷,۹۲۲,۰۰۰	(۱,۷۵۷,۹۲۲,۰۰۰)	(۹,۲۵۲,۲۲۱,۲۷۵)	(۶۰,۳۴۷,۱۹۵,۰۸۵)	۲۲,۶۳۱,۵۲۵,۱۹۲

۱۶-۲- سود 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 ۳۰۵۲۲-۰۰	۳۲,۹۰۰	۳۱,۶۸۰,۷۲۶,۰۰۰	۲۹,۱۶۷,۲۲۳,۵۲۰	(۵,۷۴۲,۱۳۲)	۲,۵۰۷,۷۵۰,۳۴۸	.
اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۲۶۶-۰۰	۲۰,۱۰۰	۱۸,۷۹۵,۷۱۱,۰۰۰	۱۷,۷۵۸,۱۵۱,۰۷۹	(۳,۰۴۰,۷۲۲)	۱,۰۳۴,۱۵۳,۱۹۸	.
اسناد خزانه-م بودجه ۴۰۳۲۶-۰۰	۱۴۳,۰۰۰	۱۱۰,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۹۸,۴۱۹,۸۱۹	(۱۹,۹۷۵,۵۸۱)	۷,۳۹۱,۷۰۴,۶۰۰	.
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش خ ۳۱۰۰۹	۵۰,۰۰۰	۴,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۰,۸۷۵,۴۲۷	(۸۷۵,۳۳۸)	(۱,۷۵۰,۸۷۵)	.
ارباب خزانه-م بودجه ۵۰۳۲۵-۰۰	۹۵۶,۰۰۰	۵۶,۵۹۵,۳۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۱۲,۱۴۵,۸۵۶	(۱۰,۳۵۷,۸۸۰)	۳,۸۷۲,۷۹۶,۲۶۴	.
اسناد خزانه-م بودجه ۴۰۹۱۱-۰۰	۵۰,۸۰۳	۲۴,۳۹۳,۶۳۱,۰۰۰	۲۳,۲۱۶,۲۵۴,۸۳۵	(۶,۲۲۳,۸۴۶)	۱,۷۷۱,۱۴۲,۳۱۹	.
اسناد خزانه-م بودجه ۵۰۷۲۰-۰۰	۳۶,۱۹۳	۱۹,۷۲۵,۱۸۵,۰۰۰	۱۷,۶۷۵,۳۸۷,۰۸۱	(۳,۷۵۵,۱۹۰)	۲,۰۴۶,۳۲۲,۷۲۹	.
اسناد خزانه-م بودجه ۵۰۹۱۶-۰۰	۳۳,۹۱۰	۱۷,۷۲۴,۹۳۰,۰۰۰	۱۶,۳۲۱,۳۲۴,۸۵۱	(۳,۲۱۴,۴۵۶)	۱,۵۱۰,۴۸۰,۶۹۳	.
اسناد خزانه-م بودجه ۳۱۰۲۴-۰۰	.	.	.	.	۹۵,۲۲۳,۷۱۶	.
اسناد خزانه-م بودجه ۴۰۷۱۴-۰۰	.	.	.	.	۷۵۷,۳۳۳,۷۱۸	.
جمع	۲۹۳,۹۶۵,۴۸۳,۰۰۰	۲۷۳,۷۷۹,۷۰۲,۲۷۸	۲۷۳,۷۷۹,۷۰۲,۲۷۸	(۵۳,۲۸۱,۲۶۶)	۲۰,۱۳۲,۴۹۹,۲۷۶	۸۵۲,۶۱۷,۴۳۴



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هلمرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۸,۰۴۹,۰۴۹	۱,۷۳۲,۸۰۵,۸۴۳	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۱۷,۱۹۴,۱۵۷	۱,۷۳۲,۸۰۵,۸۴۳	۱,۷۳۲,۸۰۵,۸۴۳
۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۲,۷۶۸,۱۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	(۸,۵۰۴,۸۳۱)	۳,۱۰۴,۲۶۳,۲۶۹	۳,۱۰۴,۲۶۳,۲۶۹
۹۶۸,۱۹۲,۴۸۸	۴,۳۹۴,۹۱۵,۰۸۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶۰۸,۷۱۴	۶۰۸,۷۱۴	۶۰۸	۶۰۸	۰	۴,۳۹۴,۹۱۵,۰۸۰	۴,۳۹۴,۹۱۵,۰۸۰
۴۵۷,۱۹۶,۲۲۶	۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰	۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۰۷,۷۳۳,۴۹۲	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۳۸۷	۵۶۸,۳۵۵,۸۷۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳۲۱,۱۶۰	۳۲۱,۱۶۰	۳۲۱	۳۲۱	(۴۸,۲۷۱,۳۲۱)	۵۶۸,۳۵۵,۸۷۹	۵۶۸,۳۵۵,۸۷۹
۰	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶۲۵,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۶۲۵	۶۲۵	۰	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۷۶۹,۵۵۲,۹۷۵	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	(۱۰,۵۴۶,۰۲۵)	۱,۷۶۹,۵۵۲,۹۷۵	۱,۷۶۹,۵۵۲,۹۷۵
۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۴۵۹,۰۲۷,۳۱۵	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	(۴,۹۷۲,۶۸۵)	۱,۴۵۹,۰۲۷,۳۱۵	۱,۴۵۹,۰۲۷,۳۱۵
۰	۳,۴۷۲,۰۳۷,۶۴۶	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۴۸۸,۹۳۹	۴۸۸,۹۳۹	۴۸۸	۴۸۸	(۱۹۵,۰۰۴,۸۵۴)	۳,۴۷۲,۰۳۷,۶۴۶	۳,۴۷۲,۰۳۷,۶۴۶
۰	۸,۵۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰	۲,۲۵۰	۰	۸,۵۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۲۷,۵۰۰,۰۰۰
۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۴۰,۱۴۷,۵۵۵,۱۹۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰	(۸,۵۲۴,۴۸۰)	۴۰,۱۴۷,۵۵۵,۱۹۸	۴۰,۱۴۷,۵۵۵,۱۹۸
۰	۱۶۰,۰۲۲,۵۸۲	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶۴۱,۸۴۴	۶۴۱,۸۴۴	۶۴۱	۶۴۱	(۴۳۸,۴۱۸)	۱۶۰,۰۲۲,۵۸۲	۱۶۰,۰۲۲,۵۸۲
۰	۲,۵۷۳,۰۵۰,۷۳۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰۰	(۱۷۰,۹۴۹,۳۶۱)	۲,۵۷۳,۰۵۰,۷۳۹	۲,۵۷۳,۰۵۰,۷۳۹
۰	۹,۸۸۴,۶۵۵	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۸۴,۶۵۵	۹,۸۸۴,۶۵۵
۲,۹۰۱,۱۷۳,۶۴۲	۵۶,۶۱۱,۷۵۷,۸۹۳	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۵۷,۵۶۱,۳۷۳,۴۲۵	۵۷,۵۶۱,۳۷۳,۴۲۵	۵۷,۵۶۱	۵۷,۵۶۱	(۹۴۹,۵۱۵,۵۳۲)	۵۶,۶۱۱,۷۵۷,۸۹۳	۵۶,۶۱۱,۷۵۷,۸۹۳

گانتاش
 گروه انتخاب الکترونیک آرمان
 مس شهید باهنر
 شرکت بهمن لیزینگ
 بخش هجرت
 سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
 توزیع دارو پخش
 پتروشیمی تندگوینان
 پویا زرکان آق دره
 توسعه سرمایه و صنعت غدیر
 گروه انتخاب الکترونیک آرمان
 انی بیوتیک سازی ایران
 ملی شیمی کشاورز
 تولیدی و صنعتی گوهر فام
 سرمایه گذاری سپه
 کیمیدارو
 سیمان هکمتان
 سیمان هرمزگان
 نیروکدر
 بانک ملت
 توکاریل
 شرکت آهن و فولاد ایران
 کارخانجات داروپخش



۱۸- سود اوراق بھادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق مرابحه
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱-۸- سود اوراق مرابحه

۱۸-۱- سود اوراق مرابحه

وراق مرابعه
مرابعه سمسک - دماوند ۶۰۹۰۷
مرابعه عام دولت ۱۴۲ - ش.خ. ۳۱۰۰۹

۲-۱۸- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

چیره گونه مدت ۱-۶۶۵۵۲۰۳۵۵۲۰۸۱ بانک سامان
چیره گونه مدت ۰-۱-۷۴۳۹۰۸۱ بانک خاورمیانه
چیره بلند مدت ۰-۲۴۵۰۰۰۵۸۹-۳۳۵۰۰۰۰ موسسه اعتباری مللی



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

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	۱۹-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۳۴۵,۱۶۳,۴۸۰	۲۶۷,۰۵۱,۰۱۳		تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۶۳,۷۳۲,۱۸۱	۳۲,۷۵۰,۴۷۰		
۷۰۸,۸۹۵,۶۶۱	۲۹۹,۸۰۱,۴۸۳		

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
ریال	ریال		مدیر
-۱۹,۹۹۴,۰۰۵,۳۴۹	-۴,۸۹۶,۷۶۰,۰۳۶		متولی
-۶۷۷,۴۳۴,۸۲۹	-۳۱۹,۸۶۲,۹۶۷		بازارگردان
-۸,۴۰۹,۰۳۲,۹۴۱	-۸۱۷,۸۸۹,۴۲۸		حسابرس
-۳۸۰,۴۵۴,۶۲۰	-۲۶۰,۸۸۳,۱۶۸		
-۲۹,۴۶۰,۹۳۷,۷۳۹	-۶,۲۹۵,۳۹۵,۵۹۹		

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
ریال	ریال		هزینه تاسیس
-۴۶,۰۰۵,۱۸۰	-۵۴,۰۱۸,۱۴۶		حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-۶۵,۵۲۱,۴۹۶	.		هزینه آبونمان نرم افزار
-۲,۰۱۱,۳۲۲,۲۰۰	-۱,۴۰۱,۷۹۰,۲۳۵		هزینه کارمزد بانکی
-۴۵,۳۸۹,۹۶۲	-۳,۳۷۵,۸۲۰		هزینه تصفیه
-۳۲۲,۴۸۲,۲۳۳	-۲۹,۴۹۴,۶۶۸		
-۲,۴۹۰,۷۲۱,۰۷۱	-۱,۴۸۸,۶۷۸,۸۶۹		

۲۲- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	۲۲-۱	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری خبرگان سهام
۳۷,۲۷۸,۲۹۳	۹۶,۱۹۳,۵۹۷		

۲۲-۱- هزینه اعتبار دریافتی مربوط به کارگزاری خبرگان سهام با نرخ بهره ۲۲ درصد و کارگزاری هامرز با نرخ بهره ۲۵ درصد میباشد که در نرم افزار به صورت روزانه محاسبه میگردد.



صندوق سرمایه گذاری ثروت هلمرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۳- تعدیلات

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۶۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۹,۳۱۲,۵۷۶,۷۲۴	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۷,۵۹۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۳۵,۰۱۹,۱۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۴,۲۹۳,۴۷۶,۷۲۴	

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

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی با اهمیتی می باشد.

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳					
درصد	تعداد واحدهای	درصد	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	نوع وابستگی	نام
تملک	سرمایه گذاری	تملک	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری		اشخاص وابسته
۹۸	۹۸۰,۰۰۰	۹۸	۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان هلمرز
۱	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس و گروه مدیر سرمایه گذاری	محسن شهیدی
۱	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	محمدصادی بناکار
۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	هنگامه حبیبی
۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	مؤمن احمدی



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره مالی شش‌ماهه ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله		
ریال	ریال	تاریخ معامله	ریال		
(۲,۴۹۲,۵۳,۷۱۴)	(۳۰,۱۸۵,۳۰۸,۹۰۳)	طی دوره مالی	(۱۹,۹۹۴,۰۰۵,۳۴۹)	مدیر	سیدگران هامرز
(۳۵۴,۷۹۴,۵۱۸)	(۳۱۴,۵۴۳,۵۱۴)	طی دوره مالی	(۶۷۷,۴۳۴,۸۲۹)	متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران
(۲۶۰,۳۳۱,۵۷۷)	(۳۷۹,۷۹۲,۹۳۹)	طی دوره مالی	(۳۸۰,۴۵۴,۶۲۰)	حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
(۴۸۹,۱۷۹,۱۹۴)	(۶,۰۱۵,۰۱۴,۵۳۸)	طی دوره مالی	(۸,۴۰۹,۰۳۲,۹۴۱)	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
(۸,۵۱۵,۱۰۹,۳۴۴)	(۹۵,۹۷۰,۸۰۸,۳۸۰)	طی دوره مالی	۲,۱۹۲,۶۵۹,۵۹۲,۷۰۴	کارگزاری	کارگزاری خبرگان سهام
.	.	طی دوره مالی	۴,۴۴۰,۴۵۹,۷۵۲,۹۵۹	کارگزاری	کارگزاری هامرز

۲۷- رویدادهای بعد تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها
 از تاریخ صورت‌وضعیت مالی تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی، رویداد با اهمیت که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشای آن باشد، رخ نداده است.

