

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز
به انضمام
صورتهای مالی به همراه یادداشت های توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

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	۳
- صورت گردش خالص دارایی ها	۳
- یادداشت های توضیحی	۴ الی ۱۹

گزارش حسابرسی مستقل
به مجمع صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

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 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 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 حسابرسی

۵- براساس مفاد 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 مفاد 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 سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی های انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نکرده است.

۷- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثنای موارد مندرج در جدول ذیل به مواردی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و آیین نامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۱	بند ۳-۲ امیدنامه	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 درصد از کل دارایی های صندوق	نصاب مذکور در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۹ و ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ رعایت نشده است.
		سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق	نصاب مذکور در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۱/۲۱ الی ۱۴۰۳/۰۱/۲۵ و ۱۴۰۳/۰۲/۰۳ الی ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ رعایت نشده است.
۲	ماده ۲۸ اساسنامه	اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در خصوص نقض نصاب ترکیب دارایی ها	از این بابت اقدامی صورت نپذیرفته است.
۳	ماده ۱۸ اساسنامه	صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریز وجه نقد توسط بازارگردان به حساب بانکی صندوق	در برخی از تاریخ ها رعایت نشده است.
۴	بند ۴-۶ امیدنامه	رعایت تعهدات بازارگردانی توسط بازارگردان (حداقل سفارش انباشته: ۵۰,۰۰۰ حداقل معاملات روزانه: ۵۰۰,۰۰۰ مظنه: ۲ درصد)	مورد مذکور در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۴/۰۴، ۱۴۰۳/۰۴/۱۹، ۱۴۰۳/۰۵/۱۳، ۱۴۰۳/۰۶/۰۱، ۱۴۰۳/۰۶/۰۵، ۱۴۰۳/۰۷/۰۳، ۱۴۰۳/۰۷/۰۹، ۱۴۰۳/۰۸/۱۲ و ۱۴۰۳/۰۹/۲۶ در خصوص دامنه مظنه رعایت نشده است.
۵	ابلاغیه ۱۴۰۲۰۲۵۰	پرداخت کامل سود سهام مصوب به صاحبان سهام حداکثر ظرف چهار ماه پس از تصمیم مجمع عمومی راجع به تقسیم سود شرکت های سرمایه پذیر	در ارتباط با سود سهام شرکت های کیمیدار و توزیع داروپخش رعایت نشده است.
۶	بخشنامه ۱۴۰۱۰۰۱۰	تسویه حساب فی ما بین صندوق و کارگزاری ظرف مهلت مقرر	رعایت نشده است.

۸- در اجرای بند یک ماده ۴۶ اساسنامه، اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این موسسه، به مواردی که حاکی از عدم کفایت کنترل‌های 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 بانک‌ها موردی از تضمین و توثیق دارایی‌های 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 شرکت‌های 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 لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت بااهمیتی مشاهده نگردیده است.

۲۹ بهمن ۱۴۰۳

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

نوروز علی میر

(۸۷۱۵۳۳)

مجید صفاتی

(۸۰۰۲۸۷)



ثروت هامرز

صندوق سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی‌ها
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت 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 ارائه تصویری روشن و متصفانه 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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

www.servat.hummers.ir

شناسه ملی: ۱۴۰۵۹۸۹۱۵۵۱۴

شماره ثبت: ۵۱۳۴۶

کد پستی: ۱۵۱۳۷۵۶۲۱۸

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

پست الکترونیک: serrvat@hummers.ir

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹۳۸,۰۴۴,۷۰۳,۱۳۰	۲,۸۴۸,۸۱۳,۲۴۱,۴۳۱	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۸۹,۷۹۲,۲۴۷,۸۲۳	۴۱,۷۵۱,۸۹۴,۲۴۲	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۵۰,۰۲۵,۱۴۲,۲۹۸	۵,۱۳۴,۰۶۷,۸۵۱	۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶,۱۴۸,۱۸۷,۵۶۰	۸۴,۵۲۴,۵۸۵,۴۹۴	۸ حساب‌های دریافتنی
۶۵,۸۷۲,۴۱۶	۳۵۹,۶۶۲,۵۹۶	۹ جاری کارگزاران
۷۸۸,۷۷۳,۰۱۸	۱,۵۳۱,۹۱۵,۰۹۸	۱۰ سایر دارایی‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۹۰	۱۱ موجودی نقد
۱,۰۹۴,۸۸۴,۹۲۶,۲۴۵	۲,۹۸۲,۱۱۵,۳۹۸,۴۰۳	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها:
۲۵,۶۳۲,۲۲۵,۷۹۷	۱۸۶,۳۷۷,۷۵۳,۵۸۷	۹ جاری کارگزاران
۱۵,۰۴۷,۶۸۰,۰۴۳	۴۰,۲۴۷,۹۴۵,۲۲۳	۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق
۴۸۲,۱۷۷,۱۸۷	۱,۴۲۴,۰۶۰,۸۵۱	۱۳ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۴۱,۱۶۲,۰۸۳,۰۲۷	۲۲۸,۰۵۱,۷۵۹,۶۶۱	جمع بدهی‌ها
۱,۰۵۳,۷۲۲,۸۴۳,۲۱۸	۲,۷۵۴,۰۶۳,۶۳۸,۷۴۲	۱۴ خالص دارایی‌ها
۲۴,۷۳۸	۳۲,۵۵۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامنز
صورت سودوزیان
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۹۵,۵۰۶,۱۲۳,۶۹۵	۱۲۰,۰۵۷,۷۷۹,۸۰۱	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۸۹,۸۵۳,۳۶۰,۴۲۲	۳۵۸,۷۰۱,۳۱۱,۸۰۷	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷,۹۹۹,۷۹۵,۷۵۴	۱۵۰,۷۶۲,۰۳۴,۴۳۴	۱۷	سود سهام
۳۷,۲۹۸,۷۰۳	۲۹,۲۱۶,۷۴۷,۶۸۶	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۰۲,۱۶۰,۱۰۴	۱,۲۴۳,۵۳۹,۸۷۲	۱۹	سایر درآمدها
۲۰۳,۷۹۸,۷۳۸,۶۷۸	۶۵۹,۹۸۱,۴۱۳,۶۰۰		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۱۹,۳۶۴,۲۱۷,۷۴۷	۷۲,۷۵۲,۵۴۱,۹۳۶	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۳,۱۰۰,۰۰۱,۶۸۹	۵,۹۰۴,۶۴۰,۹۳۳	۲۱	سایر هزینه ها
۱۸۱,۳۳۴,۵۱۹,۲۴۲	۵۸۱,۳۲۴,۳۲۰,۷۳۱		سود(زیان) قبل از هزینه های مالی
۲۳۱,۷۲۳,۲۸۷	۴۱۳,۳۳۱,۹۳۱	۲۲	هزینه های مالی
۱۸۱,۱۰۲,۷۹۵,۹۵۵	۵۸۰,۹۱۰,۸۹۸,۸۰۰		سود خالص
۵۴.۹۶	۲۷.۲۸		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
۱۷.۶۱	۲۱.۷۳		بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
ریال	ریال		
۱۲۶,۲۹۳,۸۴۷,۲۶۲	۱,۰۵۳,۷۲۲,۸۴۳,۲۱۸		۴۲,۵۹۵,۸۵۸
۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۶,۰۴۱,۴۲۰,۰۰۰		۱۱۰,۶۰۴,۱۴۲
(۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۶۸,۶۰۰,۰۰۰)
۱۸۱,۱۰۲,۷۹۵,۹۵۵	۵۸۰,۹۱۰,۸۹۸,۸۰۰		.
۴۲۳,۳۲۶,۲۰۰,۰۰۰	۶۹۹,۳۸۸,۴۷۶,۷۲۴	۲۳	.
۱,۰۵۳,۷۲۲,۸۴۳,۲۱۸	۲,۷۵۴,۰۶۳,۶۳۸,۷۴۲		۸۴,۶۰۰,۰۰۰
۴۲,۵۹۵,۸۵۸	۲,۷۵۴,۰۶۳,۶۳۸,۷۴۲		۸۴,۶۰۰,۰۰۰
			خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

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

سود خالص

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

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

خالص دارایی های پایان سال

۲. بازده سرمایه گذاری پایان سال =



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 میدان آرژانتین-ساعی خیابان شهیداحمدقصر خیابان یازدهم شماره ۹- طبقه ۶ واحد ۱۱ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت‌خالی‌داری‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۹۸	۹۸۰,۰۰۰	۹۸	۹۸۰,۰۰۰	شرکت سبدگردان هامرز (سهامی خاص)
۱	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	محسن شهیدی
۱	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	محمد هادی بناکار
۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	

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

مدیر عبارت است از: تهران- میدان شیخ بهایی- ابتدای خیابان ده ونک- پلاک ۳- طبقه ۶، کدپستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

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

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

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

تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان مسکن، طبقه اول، کدپستی: ۹۱۳۳۹۱۳۱۱۵

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 ۲

کدپستی: ۱۵۱۳۶۱۶۸۳۹



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ آذر ۳۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم 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 سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر 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 هائوز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۳

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 مثبته با تأیید متولی صندوق								
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق								
کارمزد مدیر	سالانه یک و نیم درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۵ امیدنامه و دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
کارمزد بازار گردان	سالانه ۰.۰۱ درصد از ارزش روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۱.۰۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.								
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	ثابت: هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۵.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق								
	متغیر:								
	<table><tr><td>ضریب خاص ارزش دارایی (بیلیارد ریال)</td><td>۳۰۰۰۰۰۰</td><td>از ۳۰۰۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰۰</td><td>بالای ۵۰۰۰۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ضریب خاص ارزش دارایی (بیلیارد ریال)	۳۰۰۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵
ضریب خاص ارزش دارایی (بیلیارد ریال)	۳۰۰۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵						
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.								

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- سایر دارایی‌ها

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



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

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۳.۴۵	۱۴۵,۵۵۴,۶۲۵,۸۷۴	۱۱۹,۹۵۲,۹۰۹,۱۴۷	۶.۰۶	۱۷۶,۷۸۷,۸۷۴,۰۷۷	۱۴۲,۱۳۲,۴۴۷,۷۶۵	فلزات اساسی
۴.۴۱	۴۷,۷۶۴,۲۳۰,۳۵۴	۴۰,۹۵۳,۹۲۴,۵۵۳	۹.۵۱	۲۷۷,۵۱۲,۰۲۴,۰۸۹	۲۵۱,۵۲۶,۵۸۶,۴۹۲	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۹.۶۱	۱۰۳,۹۹۹,۵۸۸,۵۵۱	۱۰۱,۵۹۷,۳۵۱,۰۷۰	۱۲.۲۱	۳۵۶,۳۹۲,۷۵۷,۰۸۷	۳۳۰,۵۲۲,۸۳۵,۴۱۰	محصولات شیمیایی
.	.	.	۰.۵	۱۴,۶۶۷,۶۵۹,۹۳۵	۱۲,۶۷۳,۶۵۰,۶۵۴	ماشین‌آلات و تجهیزات
۱.۴۴	۱۵,۵۲۲,۰۳۱,۲۵۰	۹,۳۵۸,۴۸۹,۸۰۰	۱۰.۹۵	۳۱۹,۴۶۱,۴۹۸,۱۷۰	۲۹۰,۰۰۹,۱۱۴,۴۴۶	خودرو و ساخت قطعات
۷.۰۴	۷۶,۲۱۳,۲۱۹,۱۹۹	۶۰,۰۵۳,۲۴۲,۴۹۰	۱.۷۲	۵۰,۱۶۹,۹۰۲,۳۱۰	۴۸,۷۰۲,۶۷۸,۸۴۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۷۳	۴۰,۳۳۶,۰۹۳,۳۸۹	۴۴,۸۸۸,۳۹۴,۰۵۷	۱.۷	۴۹,۷۰۲,۵۰۲,۶۷۲	۵۰,۰۴۵,۴۰۲,۸۵۱	سایر واسطه‌گرهای مالی
۴.۰۴	۴۳,۷۵۲,۷۸۵,۱۱۴	۳۹,۰۲۳,۱۱۷,۷۶۱	۵.۴	۱۵۷,۶۴۴,۵۱۷,۶۶۵	۱۲۴,۶۷۹,۷۴۲,۷۳۸	سیمان، آهک و گچ
۷.۰۵	۷۶,۳۵۰,۴۷۹,۵۶۸	۷۶,۷۵۷,۰۷۷,۵۱۹	۲.۸۳	۸۲,۶۸۰,۷۶۹,۰۱۸	۷۱,۵۷۸,۷۰۷,۹۴۷	سرمایه‌گذاریها
۷.۳۲	۷۹,۳۱۵,۶۷۵,۷۳۰	۶۵,۵۳۰,۸۷۴,۸۴۳	۴.۰۸	۱۱۹,۰۰۴,۶۴۱,۸۰۲	۱۰۷,۹۲۷,۸۵۷,۴۱۷	مواد و محصولات دارویی
.	.	.	۱۲.۶	۳۶۷,۶۰۸,۳۸۵,۳۵۳	۲۹۳,۱۷۷,۴۸۲,۸۴۶	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۱۶	۶۶,۶۶۹,۱۴۵,۶۴۷	۶۷,۲۵۲,۸۳۰,۷۷۸	۳.۹۱	۱۱۴,۰۲۹,۷۰۳,۰۸۷	۷۹,۶۱۱,۱۰۲,۸۱۶	خدمات فنی مهندسی
.	.	.	۱.۸۵	۵۳,۹۸۸,۸۴۳,۶۰۰	۵۰,۷۹۷,۰۹۵,۹۹۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
.	.	.	۶.۸۳	۱۹۹,۲۱۸,۲۷۰,۷۵۳	۱۵۱,۸۸۵,۱۷۳,۶۱۴	استخراج نفت و گاز و خدمات جانبی جز اکتشافات
.	.	.	۲.۲۶	۶۵,۸۱۶,۴۴۴,۸۶۰	۵۸,۲۶۵,۱۳۷,۰۰۶	کاشی و سرامیک
.	.	.	۰.۹۳	۲۷,۰۰۵,۸۲۲,۰۰۷	۳۷,۹۵۳,۰۸۷,۸۱۱	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۳.۰۷	۳۳,۲۰۱,۲۷۰,۰۰۰	۳۵,۶۸۳,۰۸۳,۲۰۰	۳.۴۴	۱۰۰,۳۵۷,۴۸۳,۸۱۶	۸۶,۶۲۲,۴۱۷,۶۸۸	استخراج کانه‌های فلزی
۲.۹۰	۳۱,۴۲۳,۴۰۲,۷۲۷	۳۱,۵۲۶,۴۲۴,۶۸۰	۱.۲۸	۳۷,۲۹۷,۵۳۰,۱۸۶	۲۸,۹۰۸,۰۹۸,۴۶۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲.۷۰	۲۹,۱۷۵,۳۶۷,۵۰۰	۳۱,۴۲۸,۵۱۱,۱۶۶	۱.۶۳	۴۷,۵۳۶,۴۶۵,۰۵۰	۶۸,۷۷۶,۴۶۷,۵۱۴	تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور
۱۰.۰۷	۱۰۹,۰۲۱,۴۱۵,۸۴۲	۸۴,۱۵۸,۰۲۷,۳۴۵	۱.۱۲	۲۲,۶۰۰,۴۴۸,۴۹۴	۲۵,۴۰۸,۰۵۸,۳۰۶	زراعت و خدمات وابسته
۲.۱۲	۲۲,۹۲۹,۱۵۶,۲۱۶	۲۲,۶۴۷,۸۵۵,۰۰۹	۲.۷۳	۷۹,۵۶۲,۵۳۸,۹۷۰	۶۵,۸۹۰,۲۴۵,۸۰۴	انبوه‌سازی، املاک و مستغلات
۱.۵۶	۱۶,۸۹۶,۲۱۵,۳۶۹	۱۶,۵۲۳,۳۶۱,۳۵۹	۱.۷۶	۵۱,۳۰۹,۸۲۷,۰۸۰	۴۷,۸۹۶,۶۷۷,۷۱۹	لاستیک و پلاستیک
.	.	.	۱.۱۶	۲۳,۷۱۸,۱۷۶,۰۰۰	۲۹,۴۹۹,۳۴۹,۸۷۰	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
.	.	.	۰.۸۸	۲۵,۶۵۸,۴۱۸,۶۰۰	۲۴,۹۷۱,۱۵۱,۵۹۲	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه
.	.	.	۰.۳۱	۹۰,۸۰۶,۴۶,۷۵۰	۶,۵۱۰,۹۰۶,۵۴۰	استخراج ذغال سنگ
۸۵.۶۷	۹۳۸,۰۴۴,۷۰۳,۱۳۰	۸۴۷,۳۴۵,۴۷۴,۷۷۷	۹۷.۶۵	۲,۸۴۸,۸۱۳,۲۴۱,۴۳۱	۲,۴۸۵,۹۷۱,۴۷۸,۱۵۴	



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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	رجل
۷-۱	-	۵۰۰۳۵،۱۴۳،۳۹۸	۵۰۰۳۵،۱۴۳،۳۹۸
۷-۳	-	۵۱۳۴،۰۶۷،۸۵۱	-
		۵۱۳۴،۰۶۷،۸۵۱	۵۰۰۳۵،۱۴۳،۳۹۸

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰				تاریخ سر سود رسید	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	سود	تاریخ سر سود رسید
درصد		درصد	ریال		ریال		
۳.۸	۴۱,۱۵۴,۴۹۹,۳۵۸	.	.	.	.		اسناد خزانه-م-گمبده-۰۳۰۷۲۳-۰۰
۰.۴۷	۵,۱۱۹,۰۱۹,۰۰۹	.	.	.	.		اسناد خزانه-م-گمبده-۰۳۰۸۱۴-۰۱
۰.۳۵	۳,۷۵۱,۴۳۳,۹۳۱	.	.	.	.		اسناد خزانه-م-گمبده-۰۳۰۹۱۳-۰۰
۴.۵۷	۵۰,۳۵۱,۴۳۳,۹۹۸	.	.	.	.		

۲-۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هائیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
بسال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۸- حساب‌های دریافتنی

یادداشت	تجزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	تجزیل شده ریال	تجزیل شده ریال
۸-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۵۱۵,۵۴۹,۱۵۸	۳۰٪	۵۰۷,۷۸۴,۵۲۹	۰
۸-۲ سود سهام دریافتنی	۲۱,۲۹۱,۴۷۰,۷۴۵		۲۰,۶۷۳,۷۰۰,۹۶۵	۳,۶۹۹,۱۸۷,۵۶۰
۸-۳ حساب دریافتنی بابت صدور بازارگردان	۶۳,۳۴۳,۱۰۰,۰۰۰		۶۳,۳۴۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰
	۸۵,۱۵۰,۱۱۹,۹۰۳		۸۴,۵۲۴,۵۸۵,۴۹۴	۱۶,۱۴۸,۱۸۷,۵۶۰

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

تجزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	تجزیل شده ریال	تجزیل شده ریال
سپرده بلند مدت ۴۱۴-۶۰۰-۲۴۵-۵۸۹-۰۰۰۰۰۰۰۰ موزه اعتباری ملل	۳۰٪	۱۱۲,۸۱۷,۵۹۸	۱۱۰,۸۹۳,۹۸۰
سپرده بلند مدت ۴۱۴-۶۰۰-۲۴۵-۷۶۴-۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ موزه اعتباری ملل	۳۰٪	۲۰,۳۷۱,۵۶۰	۳۹۶,۸۷۶,۰۱۲
		۵۱۵,۵۴۹,۱۵۸	۵۰۷,۷۶۹,۹۹۲

۸-۲- سود سهام دریافتنی

تجزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	هزینه تنزیل ریال	تجزیل شده ریال	تجزیل شده ریال
سیمان شرق	۲۵	۵۸۶,۳۱۹,۱۷۹	۱۱,۴۱۳,۶۸۱,۹۷۱	۱,۶۹۳,۱۱۰,۹۴۸
توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس	۲۵	۳۸۳,۸۹۵	۹,۳۱۷,۱۰۵	۰
شیشه قزوین	۲۵	۳۷,۲۹۴,۱۲۷	۱,۳۳۲,۱۸۱,۳۵۸	۰
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۲۵	۳,۶۷۲,۴۶۹	۵۲۶,۳۳۶,۵۲۱	۰
پخش هجرت	۲۵	۰	۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
کارخانجات داروپخش	۲۵	۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۲۵	۰	۳,۹۳۱,۱۹۴,۰۰۰	۰
کیمیدارو	۲۵	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت بهمن لیزینگ	۲۵	۰	۰	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۵	۰	۰	۰
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲۵	۰	۰	۰
مس شهیدباهر	۲۵	۰	۰	۰
زامیاد	۲۵	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سیمان نامین	۲۵	۰	۰	۰
		۶۱۷,۷۶۹,۷۸۰	۲۰,۶۷۳,۷۰۰,۹۶۵	۳,۶۹۹,۱۸۷,۵۶۰
		۲۱,۲۹۱,۴۷۰,۷۴۵		۱۶,۱۴۸,۱۸۷,۵۶۰

۸-۳ مبلغ فوق مربوط به صدور واحد در روز پایان سال مالی صندوق توسط صندوق بازارگردانی اکسیر-سودا-گن بازارگردان صندوق ثروت هائیز- می باشد.

۹- جاری کارگزاران

مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پد هکار (بستانکار) انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۵,۸۷۳,۴۱۶	۴,۹۲۷,۰۶۵,۶۸۹,۳۱۵	۵,۱۱۳,۵۰۹,۳۱۵,۳۱۸	(۱۸۶,۳۷۷,۷۵۳,۵۸۷)
(۲۵,۶۲۳,۲۲۵,۷۱۷)	۲,۲۷۴,۳۲۷,۱۰۰۰,۰۴۳	۳,۲۴۸,۳۴۸,۳۱۲,۴۵۰	۲۵۶,۶۶۱,۷۹۶
۰	۶۵,۸۶۷,۴۵۱,۰۹۶	۶۵,۸۶۴,۴۵۰,۲۹۶	۳,۰۰۰,۰۰۰
(۲۵,۵۶۶,۳۵۳,۳۸۱)	۷,۲۶۷,۲۷۰,۲۴۰,۴۵۴	۷,۲۲۷,۷۲۱,۹۷۸,۰۶۴	(۱۸۶,۰۱۸,۰۹۰,۹۹۱)

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶,۰۰۵,۱۸۰	۰	۴۶,۰۰۵,۱۸۰	۰
۶۵,۵۲۱,۴۹۶	۰	۶۵,۵۲۱,۴۹۶	۰
۶۷۷,۲۴۴,۳۴۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۴,۴۴۶,۳۰۰
۰	۱۵۵,۱۷۸,۰۸۲	۸۷,۷۰۹,۳۸۴	۶۷,۴۶۸,۷۹۸
۷۸۸,۷۷۳,۰۱۸	۵,۶۵۵,۱۷۸,۰۸۲	۴,۹۱۲,۰۳۶,۰۰۲	۱,۵۲۱,۹۱۵,۰۹۸

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۱- ۲۵۵۲-۴۰-۸۲۹ بانک سامان

۱۱-۱- در پایان هر روز کاری و در صورت وجود وجه در حساب پشتیبان و گسری در حساب جاری، توسط بانک سامان، حساب جاری ۱- ۲۵۵۲-۴۰-۸۲۹ از محل حساب سپرده سرمایه گذاری ۱- ۲۵۵۲-۴۰-۸۱ (حساب پشتیبان) تا میزان ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال نامین وجه می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۳,۸۵۵,۳۹۱,۳۲۱	۱۳,۹۷۳,۷۵۱,۴۴۲	مدیر صندوق سیدگردان هامرز
۲۶,۰۴۱,۰۹۲	۸۷,۱۰۸,۶۸۵	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (متولی)
۵۸۴,۰۱۵,۸۲۴	۳۸۰,۸۳۸,۳۱۹	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)
۵,۷۸۲,۴۹۶,۹۸۶	۶۰۵,۹۸۱,۵۹۷	صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا (بازارگردان)
۴۰,۲۴۷,۹۴۵,۲۲۳	۱۵,۰۴۷,۶۸۰,۰۴۳	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹۲۵,۳۶۰,۸۵۱	۳۰۳,۹۵۹,۴۲۰	بینه آیونمان نرم افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۵۱۷,۷۶۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی
۱,۴۲۶,۰۶۰,۸۵۱	۴۸۲,۱۷۷,۱۸۷	

۱۴- خالص دارایی ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	
۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۱,۵۰۹,۶۹۵,۰۲۲	۴۱,۵۹۵,۸۵۸	۱,۰۲۸,۹۸۵,۱۵۹,۹۶۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۵۳,۹۴۳,۷۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۳۷,۶۸۳,۲۵۶	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۸۴,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۴,۰۶۳,۶۳۸,۷۴۲	۴۲,۵۹۵,۸۵۸	۱,۰۵۳,۷۲۲,۸۴۳,۲۱۸	



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

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۱۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۱۴
۱۵-۱	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۷۹,۸۸۶,۴۵۰,۷۹۰	۹۱,۴۵۲,۵۴۰,۲۴۶
۱۵-۲	ریال	ریال
سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۰,۱۷۱,۳۲۹,۰۱۱	۴۰,۵۳۲,۵۸۳,۴۴۹
	۱۲۰,۰۵۷,۷۷۹,۸۰۱	۹۵,۵۰۶,۱۲۳,۶۹۵

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 سپه	۵,۸۷۹,۷۲۵	۲۷,۳۳۵,۶۹۴,۴۱۰	۲۹,۱۰۹,۸۸۷,۲۲۵	۲۵,۹۶۸,۵۷۹	۱۲۶,۶۷۸,۴۷۲	(۱,۹۳۶,۸۳۹,۸۶۶)	۰
نیروکالر	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۴۷,۷۱۲,۳۲۰	۴۷,۰۴۱,۷۲۰	۲۴۷,۵۸۹,۹۹۹	(۱۳,۰۲۴,۳۴۴,۰۴۹)	۰
ح سرمایه‌گذاری سپهان تامین	۲۱۸,۸۷۸	۱,۶۸۴,۰۶۵,۵۴۰	۱,۸۱۰,۱۲۱,۰۶۰	۱,۵۹۹,۷۸۲	۸,۴۲۰,۳۲۲	(۱۲۶,۰۷۵,۶۳۵)	۰
ح فولاد آلیاژی ایران	۴,۵۷۱,۸۴۹	۲۸,۶۷۹,۲۰۸,۷۷۷	۲۸,۶۷۹,۲۰۸,۷۷۷	۰	۰	۰	۰
سیمان هرمزگان	۲۰۰,۸۵۲۳	۸۴,۲۸۱,۶۴۰,۸۱۰	۵۴,۳۳۵,۹۲۰,۱۰۹	۸۰,۰۰۶,۶۲۲	۴۲۱,۴۰۸,۲۰۴	۲۹,۴۴۴,۲۴۶,۲۵۴	۰
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۹۰۴,۰۶۲	۱۵,۴۲۹,۴۶۲,۲۲۰	۱۷,۶۹۹,۷۵۵,۸۱۲	۱۰,۹۵۵,۱۰۵	۷۷,۱۴۷,۲۱۷	(۳,۲۶۲,۰۹۸,۴۷۲)	۰
سپاه آهن و فولاد ارفع	۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۳۱,۷۸۰,۸۲۰	۱۸,۰۴۱,۳۶۶,۶۱۴	۱۰,۹۵۵,۱۰۵	۵۷,۶۵۸,۹۰۶	(۶,۵۷۸,۱۹۹,۷۹۵)	۰
پتروشیمی ایران	۲۸۰,۰۰۰	۶,۵۵۱,۸۱۷,۴۷۴	۶,۱۷۱,۳۲۱,۶۴۰	۶,۱۷۱,۳۲۱,۶۴۰	۳۲,۷۵۹,۰۸۶	۳۴۱,۵۱۲,۶۴۶	۱,۳۸۷,۳۶۹,۶۷۲
تشریفه قزوین	۸,۳۹۶,۲۱۰	۱۰,۵۰۴,۲۲۶,۹۸۰	۱۳,۹۶۵,۸۶۲,۲۷۷	۹,۹۷۸,۸۲۰	۵۲,۵۲۱,۱۳۵	(۳,۵۲۴,۱۴۵,۲۵۲)	۰
پالایش نفت تبریز	۱,۶۵۶,۷۸۲	۲۰,۷۲۰,۸۷۹,۹۸۰	۲۱,۶۴۰,۵۹۶,۳۵۴	۱۹,۶۸۴,۶۶۱	۱۰۳,۶۰۴,۳۹۹	(۱۰,۴۲۰,۰۵۴,۴۴۴)	۰
نولیدی و صنعتی گوهر فام	۶۲۵,۰۰۰	۶,۶۲۳,۸۱۲,۱۶۰	۵,۴۲۱,۱۶۷,۹۵۵	۶,۲۹۲,۵۲۹	۳۲,۱۱۹,۰۶۰	۱,۱۶۳,۳۲۲,۶۰۶	۰
ح - سرمایه‌گذاری سپه	۱۵۵,۸۱۰	۶۴۴,۰۹۲,۴۶۰	۶۴۴,۰۹۲,۴۶۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۸۵,۴۹۸,۲۲۰	۲۶,۱۲۳,۶۲۴,۰۰۰	۲۲,۷۸۵,۹۵۴	۱۱۹,۹۲۷,۴۹۱	(۲,۳۸۰,۸۴۹,۲۲۵)	۰
سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر	۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۶,۰۹۵	۱۳,۱۹۰,۰۰۰	(۱۳,۱۹۰,۰۰۰)	۰
سرمایه‌گذاری بهمن	۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۷۸,۶۳۱,۲۲۲	۲۶,۸۹۴,۳۹۸	۱۴۱,۵۵۰,۰۰۰	(۲,۸۲۷,۰۷۵,۶۲۱)	۰
ملی شیخی کشاورز	۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۲۷,۷۸۹,۵۲۵	۲۶,۲۷۴,۱۱۰,۸۲۷	۱۳,۳۳۵,۵۹۱	۷۰,۱۸۸,۹۴۷	(۱۳,۴۱۹,۸۴۵,۸۵۰)	۷,۰۶۲,۳۳۳,۵۱۶
نو کاربیل	۶۴۱,۸۴۴	۳,۰۱۹,۵۳۳,۲۸۸	۳,۷۵۷,۹۶۷,۴۱۶	۲,۸۶۸,۴۲۹	۱۵۰,۹۷۶,۶۶۹	(۷۵۶,۴۰۰,۰۳۳)	(۱۸۳,۸۴۴,۱۲۳)
فولاد آلیاژی ایران	۹,۸۲۱,۰۰۹	۴۹,۵۱۳,۰۵۵,۷۷۰	۷۱,۴۳۶,۵۹۷,۳۷۱	۴۷,۱۱۲,۴۲۰	۲۴۷,۹۶۵,۲۸۰	(۳۲,۱۳۸,۱۹۳,۳۱۱)	۰
شرکت بهمن لیزینگ	۱۳,۵۵۲,۶۹۶	۴۸,۴۹۲,۳۲۸,۵۹۹	۴۸,۴۹۲,۳۲۸,۵۹۹	۳۷,۵۱۷,۹۹۰	۱۹۷,۴۶۶,۶۴۶	(۹,۲۴۶,۶۳۰,۹۵۷)	۷۳۳,۳۹۶,۴۱۵
پویا زرکان آق دره	۶۰۸,۷۱۴	۳۶,۳۸۵,۶۳۹,۲۵۰	۳۸,۱۳۶,۷۸۵,۰۵۴	۳۴,۵۵۵,۹۸۱	۱۸۱,۹۲۸,۱۹۷	۸۰,۲۲۲,۳۶۰,۰۱۸	۰
گ س و ت صن پتروشیمی خلیج فارس	۲۹,۱۵۶,۹۵۲	۴۶,۷۸۸,۷۷۲,۳۸۴	۶۲,۲۵۲,۵۶۳,۱۲۴	۴۴,۴۴۸,۸۸۹	۲۳۳,۹۴۳,۸۶۴	(۱۵,۴۴۳,۱۸۳,۴۹۳)	۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۴۱,۷۷۰,۷۲۰	۲۲,۱۰۰,۷۶۷,۲۰۰	۲۰,۶۵۳,۳۷۷	۱۰۸,۷۰۸,۸۴۸	(۴۹۵,۲۴۶,۱۰۵)	۴,۱۲۴,۷۲۹,۱۴۵
لامپ پارس شهاب	۸۶۷,۵۱۸	۱۰,۶۹۱,۰۷۵,۵۳۰	۱۰,۲۰۶,۲۵۴,۲۸۴	۱۰,۱۵۶,۴۲۵	۵۳,۴۵۵,۲۷۹	۴۲۱,۲۰۰,۹۴۲	۰
ذوب آهن اصفهان	۲۰۴,۰۶۰,۴۴۰	۱۰,۷۲۸,۶۲۲,۱۹۶	۹۱,۴۸۵,۴۷۵,۹۶۷	۱۰,۲۰۰,۱۲,۵۸۹	۵۲۶,۹۳۱,۶۱۲	۱۵,۲۶۱,۹۰۲,۰۲۸	۵,۲۲۰,۹۷۶,۹۲۳
پترو بار فراهر خلیج فارس	۳۶۰,۰۰۰	۱۸,۸۵۴,۲۰۰,۶۲۰	۱۹,۱۸۱,۱۸۸,۸۰۰	۱۷,۹۱۱,۰۰۲	۹۴,۲۷۱,۰۰۲	(۴۲۹,۱۷۰,۲۱۹)	۰
حقاری شمال	۸۱۴,۳۵۰	۳,۱۳۶,۷۱۸,۳۵۰	۲,۸۷۳,۶۲۳,۲۷۳	۲,۹۷۹,۸۶۴	۱۵,۶۸۳,۹۹۲	۲۴۴,۴۲۱,۶۲۱	۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۳۱,۶۱۰,۰۰۰	۱۶۷,۲۷۲,۳۶۵,۹۸۱	۱۶۴,۴۷۴,۶۱۴,۴۶۶	۱۵۹,۰۰۰,۱۸۴۶	۸۲۶,۸۶۶,۳۲۰	۱,۳۰۲,۷۸۳,۳۱۹	۰
سیمان اردستان	۳۰۰,۰۰۰	۴۱,۹۹۹,۸۲۷,۴۸۰	۴۶,۳۲۲,۹۵۷,۱۲۰	۳۹,۸۹۸,۹۴۰	۲۰۹,۹۹۹,۱۸۸	(۲,۵۸۲,۰۱۷,۷۶۸)	۰
م ملت	۹۰,۷۴۳,۶۳۰	۲۹۳,۹۹۰,۲۳۴,۵۲۰	۲۰۷,۰۲۷,۲۴۴,۹۸۸	۱۳۱,۹۹۰,۷۱۴	۱,۳۶۹,۹۵۱,۱۷۳	۸۵,۳۶۱,۰۴۷,۴۶۵	۱,۰۲۳,۴۶۵
تصادونین	۱,۷۹۹,۸۹۹	۶,۴۲۴,۳۷۱,۳۰۹	۵,۴۸۴,۳۷۱,۹۹۴	۶,۱۰۳,۱۰۶	۳۲,۱۲۱,۸۵۷	۹۰,۱۷۷,۴۵۲	۶,۱۸۷,۹۴۲
پتروشیمی تندگوین	۱,۶۳۸,۲۹۹	۱۷,۹۱۱,۳۵۱,۰۵۰	۲۹,۰۰۲,۴۲۷,۸۴۷	۱۷,۰۱۵,۳۵۲	۸۹,۵۵۶,۲۵۴	(۱۱,۱۹۷,۷۵۸,۴۰۴)	۰
بانک ملت	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۳,۳۷۱,۱۷۱	۲,۱۵۷,۹۶۸	۱۱,۳۵۸,۰۰۰	(۵۵۵,۳۸۷,۱۳۹)	۵۲۳,۱۷۹,۱۱۴
پارس فنر	۲۲۷,۰۰۰	۲,۹۴۶,۴۶۰,۰۰۰	۱,۸۸۸,۰۸۳,۸۲۱	۲,۷۹۹,۱۲۲	۱۴,۷۲۳,۲۰۰	۱,۰۴۰,۸۴۵,۷۵۷	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۹۱,۰۳۰	۲,۳۷۲,۴۲۳,۲۴۰	۲,۴۷۴,۴۸۲,۰۶۶	۲,۵۵۲,۷۷۲	۱۱,۸۶۲,۱۶۱	(۱۱,۸۶۲,۷۵۹)	۰
شیر و گوشت زاگرس شهرگرد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۳۸۷,۸۸۳,۱۵۰	۵۰,۹۴۶,۲۷۷,۲۰۰	۷۲,۴۷۳,۵۵۷	۲۸۱,۴۲۹,۴۱۴	۲۴,۸۸۷,۷۵۳,۹۷۹	۰
ایران خودرو	۳۰,۵۶,۹۲۷	۷,۷۰۶,۵۱۳,۹۶۷	۸,۴۹۶,۳۱۲,۴۴۲	۷,۲۲۱,۱۴۷	۳۸,۵۳۲,۵۶۵	(۸۳۵,۶۵۲,۹۸۸)	۳,۲۲۲,۴۴۰,۴۱۲
کمیدارو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۷۶,۶۰۸,۰۲۰	۳۲,۱۲۹,۷۸۸,۸۰۰	۱۷,۱۷۲,۱۳۱	۹۰,۳۸۳,۰۳۸	(۱۴,۱۶۰,۷۳۵,۹۴۹)	۰
سیمان شرق	۴۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۹,۲۸۲,۷۱۹	۳,۰۹۶,۹۹۰	۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۳۲۰,۴۹۱	۳,۶۲۴,۶۵۳,۴۴۵
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۸۹,۱۱۳,۵۵۰	۲۹,۴۰۳,۹۹۹,۰۰۰	۲۳,۳۱۴,۱۵۵	۱۱۷,۴۴۵,۵۷۳	(۶,۰۵۴,۴۴۶,۱۷۸)	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۹,۵۴۹,۲۳۶	۳۹,۴۶۷,۷۱۰,۰۰۹	۴۵,۶۲۵,۱۲۸,۸۹۰	۳۷,۳۹۸,۸۹۷	۱۹۶,۸۲۸,۵۵۴	(۶,۴۹۱,۶۵۶,۲۵۳)	۰
س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۸۵۷,۰۰۰	۱۷,۰۱۵,۴۲۰	۸۹,۵۵۵,۰۰۰	(۱,۸۸۱,۳۲۰,۴۲۰)	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۵,۳۴۰,۰۶۰	۲۰,۰۳۵,۵۲۳,۴۰۱	۲۶,۸۹۳,۲۳۶,۹۶۶	۱۹,۰۲۳,۷۷۵	۱۰۰,۱۲۸,۳۶۱	(۶,۹۸۵,۸۲۶,۰۱۰)	۰
سرمایه‌گذاری سپهان تأمین	۷۴۴,۱۸۶	۷,۴۱۷,۵۶۴,۵۴۱	۷,۷۴۴,۹۲۳,۲۸۱	۷,۰۴۶,۳۰۲	۳۷,۰۸۷,۷۷۱	(۳۵۱,۴۹۳,۸۱۳)	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۷,۰۶۰,۷۷۷	۳۶,۳۱۲,۵۴۵,۵۰۰	۴۵,۶۹۳,۱۶۲,۶۰۳	۳۴,۴۰۷,۷۵۲	۴۰,۳۰۷,۷۵۲	(۶,۹۹۵,۰۸۱,۱۷۳)	۲,۷۹۱,۰۹۵,۷۲۸
صنعت غذایی کورش	۱۰۰,۰۸,۹۵۵	۸,۰۶۱,۵۵۰,۴۵۰	۷,۶۹۸,۴۷۶,۲۴۰	۷,۶۵۴,۴۴۷	۴۰,۳۰۷,۷۵۲	۳۱۵,۱۰۸,۰۱۱	۵۲۳,۵۷۲,۸۵۲
گروه بهمن	۸۶,۲۰۸,۶۱۵	۱۵۴,۲۲۵,۱۱۴,۳۱۹	۱۲۴,۱۲۰,۲۳۴,۲۹۱	۱۴۶,۵۱۳,۲۲۵	۷۷۱,۱۲۵,۵۷۵	۲۹,۱۸۶,۷۴۳,۲۲۸	۵۲۳,۸۷۷,۳۰۷
جمع		۱,۶۱۶,۸۹۷,۹۲,۶۶۰	۱,۵۶۶,۶۱۵,۲۶۹,۸۹۰	۱,۴۶۰,۸۷۲,۹۹۳	۷,۹۲۷,۸۶۸,۹۲۳	۴۰,۹۸۳,۰۸۰,۸۵۴	۲۹,۶۶۸,۹۸۰,۸۱۴



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هائیز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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
انتقال مانده از صفحه قبل	۱,۶۱۶,۸۹۷,۰۹۲,۶۶۰	۱,۵۶۶,۶۱۵,۲۶۹,۸۹۰	۱,۳۶۰,۸۷۲,۹۹۲	۷,۹۲۷,۸۶۸,۹۲۲	۴۰,۹۸۲,۰۸۰,۸۵۴	۲۹,۶۶۸,۹۸۰,۸۱۴	
فولاد کاوه جنوب کیش	۴,۵۶۵,۴۱۶	۵۶,۴۷۰,۶۱۰,۶۴۰	۵۵,۶۸۵,۵۹۰,۶۸۸	۵۲,۶۴۶,۴۲۲	۲۸۲,۵۲۳,۰۵۵	۴۴۹,۰۲۰,۴۶۴	
ح. صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱,۱۸۲,۷۴۶	۲,۶۲۸,۷۱۴,۶۱۹	۳,۸۲۷,۲۶۶,۰۵۶	۲,۵۰۶,۶۷۷	۱۳,۱۹۳,۵۷۱	(۱,۲۰۴,۳۵۱,۶۸۵)	
صنایع ریخته‌گری ایران	۹۰,۹۵۶,۰۳۱	۱۶۶,۸۱۴,۷۴۳,۸۸۶	۱۶۰,۹۵۳,۳۵۰,۱۵۶	۱۰۶,۷۴۱,۵۲۲	۸۳۴,۰۰۷۳,۶۸۸	۴,۹۲۰,۵۷۸,۵۲۰	
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۶,۴۴۲,۵۰۰	۱۰۵,۴۸۳,۳۸۰,۰۴۰	۸۰,۸۸۴,۶۳۰,۷۸۸	۱۰۰,۲۰۷,۹۴۸	۵۲۷,۴۱۶,۴۱۰	۲۳,۹۷۱,۰۲۴,۸۸۴	۱,۱۹۰,۰۷۸,۶۷۵
بهمن دیزل	۴۲,۷۵۸,۱۷۱	۱۲۱,۷۷۱,۸۲۶,۵۸۰	۱۰۴,۸۴۸,۰۲۳,۰۶۱	۱۱۵,۶۸۱,۹۳۴	۶۰۸,۸۵۹,۱۳۰	۱۶,۱۹۹,۲۶۲,۴۶۵	
بانک تجارت	۴,۸۸۱,۸۵۷	۱۰,۴۰۸,۴۷۳,۹۹۴	۱۱,۸۶۹,۹۷۳,۱۳۹	۹,۸۸۷,۶۶۲	۵۲,۰۴۲,۳۷۱	(۱,۵۲۳,۴۴۹,۱۷۸)	۳۳۶,۸۴۳,۶۴۷
آنتی بیوتیک سازی ایران	۶۴۲,۳۲۰	۱۵,۳۶۸,۵۰۲,۱۲۰	۱۳,۱۱۵,۳۲۵,۸۱۹	۱۴,۵۰۴,۵۸۷	۷۶,۲۴۲,۵۲۲	۳,۰۶۲,۴۲۹,۱۹۲	
نشاسته و گل‌وکر آردینه	۶۸۷,۰۰۰	۱۶,۲۹۹,۰۷۵,۰۰۰	۱۵,۱۷۳,۵۶۵,۰۹۲	۱۵,۲۸۲,۳۸۵	۸۱,۲۹۵,۳۹۲	۱,۰۲۸,۵۳۱,۱۳۱	
سیمان هگمتان	۴۸۸,۹۳۹	۳۰,۷۱۹,۷۸۳,۹۴۰	۳۰,۷۷۷,۸۲۴,۷۲۷	۲۹,۱۸۲,۰۵۵	۱۵۳,۵۹۸,۹۱۶	(۲۴۰,۹۹۱,۷۵۸)	
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۲۴۰,۰۰۰	۲۱,۱۷۰,۳۷۲,۷۵۰	۱۶,۶۰۱,۴۶۰,۴۳۶	۲۰,۱۱۱,۴۶۶	۱۰۵,۸۵۱,۸۶۴	۴,۴۴۲,۹۴۸,۹۸۴	
توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس	۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۰۸۷,۲۳۲,۴۳۰	۱۱,۹۶۰,۴۲۹	۶۲,۹۵۰,۰۰۰	(۶,۲۹۳,۶۳۲,۸۵۹)	۶۷۴,۳۹,۵۵۸
ح. گسترش سوخت سبزرگس (پ.س. عام)	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۴,۸۵۲,۳۰۸	۴۹,۹۹۴,۸۵۲,۳۰۸				
گسترش سوخت سبزرگس (سهامی عام)	۹۷۷,۵۶۵	۱,۶۲۳,۳۱۱,۱۹۵	۱,۵۷۶,۲۷۶,۹۴۰	۱,۵۴۲,۰۲۳	۸,۱۱۶,۵۵۶	۳۷,۳۷۵,۶۶۶	
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱,۷۷۴,۱۲۰	۵,۹۶۲,۱۹۰,۸۰۹	۵,۹۱۶,۸۲۴,۰۹۸	۵,۶۶۳,۹۲۸	۲۹,۸۱۰,۹۵۴	(۱,۵۹۰,۱۰۸,۱۷۱)	
بانک پارسیان	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۷۷۱,۰۴۴,۴۳۱	۱۲۹,۷۱۶,۴۲۶,۰۹۷	۱۲۹,۳۸۲,۷۷۰	۷۲۳,۶۰۵,۳۱۴	۱۶,۱۲۱,۶۲۰,۳۵۰	
نفت بندرعباس	۴,۹۸۸,۹۲۵	۳۸,۹۶۶,۴۱۸,۱۴۰	۵۹,۸۳۳,۶۷۴,۰۷۶	۳۷,۰۱۷,۶۸۹	۱۹۴,۸۲۰,۰۹۱	(۲۱۰,۹۹۱,۰۵۷۱۶)	
ص. معدنی کیمیا ریجنال گستران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۶,۴۰۰,۵۹۸	۱,۶۶۸,۱۹۵	۸,۷۸۰,۰۰۰	۱۹,۱۵۱,۳۰۷	(۱,۹۶۱,۰۰۹,۷۶۰)
بیمه اتکایی ایران معین	۷,۴۹۶,۸۸۲	۲۸,۳۶۷,۵۹۴,۲۰۲	۲۷,۰۳۵,۰۵۶,۰۰۰	۲۶,۹۴۹,۰۴۳	۱۴۱,۸۳۷,۹۷۱	۱,۱۷۳,۷۵۱,۱۸۹	
ح. پست بانک ایران	۳,۱۲۵,۰۰۰	۸,۶۱۲,۱۲۸,۱۰۸	۸,۱۶۱,۶۶۱,۰۱۲	۸,۱۸۱,۲۰۹	۴۳,۰۶۰,۶۳۶	۴۱۹,۱۲۵,۳۵۱	
	۷,۱۷۷,۶۱۱	۲۵,۳۸۰,۰۳۲,۴۹۶	۲۵,۳۸۰,۰۳۲,۴۹۶				
		۲,۴۸۳,۹۱۶,۰۴۷,۸۰۹	۲,۳۹۰,۰۷۲,۳۱۵,۸۰۷	۲,۰۶۱,۱۹۱,۹۴۸	۱۱,۸۹۶,۰۸۹,۲۶۴	۷۹,۸۸۶,۴۵۰,۷۹۰	۹۱,۴۵۲,۵۴۰,۲۴۶

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۳-۸۲۱۰۰۰	۱۹,۰۰۰	۱۵,۷۰۸,۱۴۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۶,۳۴۶,۳۵۸	۲,۸۴۷,۰۹۷	(۱۰,۵۲,۳۵۵)	۱,۸۵۳,۶۹۸
اسناد خزانه م-۵ بودجه ۰۳-۶۲۶۰۰۰	۲۴,۱۰۰	۲۲,۶۷۰,۴۵۵,۷۷۰	۲۱,۲۹۲,۱۱۱,۴۹۳	۴,۱۰۹,۰۱۵	۱,۲۷۴,۳۲۵,۳۶۲	۷۷,۴۴۶
اسناد خزانه م-۳ بودجه ۰۳-۴۱۸۰۰۰	۴,۳۰۰	۲,۱۲۷,۸۶۹,۳۰۰	۲,۹۷۶,۶۴۸,۶۲۴	۷۴۸,۱۷۰	۱۵۰,۲۷۲,۴۹۶	۴۶,۸۴۴,۴۳۸
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۴-۲۳۴۰۰۰	۲۰۳,۰۰۰	۱۶۰,۵۰۷,۳۸۳,۸۷۰	۱۴۹,۲۲۲,۳۸۶,۰۷۹	۲۹,۰۹۱,۸۹۹	۱۱,۳۵۵,۹۰۵,۸۹۲	۱۲۷,۱۲۱,۳۹۰
اسناد خزانه م-۱۲ بودجه ۰۵-۹۱۶۰۰۰	۶۷۳,۹۰۸	۳۸۲,۳۲۷,۳۴۶,۱۶۰	۳۷۵,۳۲۱,۳۵۵,۶۶۱	۶۹,۲۷۸,۵۶۲	۶,۸۳۶,۸۲۱,۹۲۶	
اسناد خزانه م-۴ بودجه ۰۳-۵۲۲۰۰۰	۱۸۸,۸۰۰	۱۷۳,۹۸۶,۳۸۱,۹۰۰	۱۶۷,۲۵۷,۵۷۵,۹۲۱	۳۱,۵۳۴,۹۷۵	۶,۶۹۷,۱۷۰,۹۹۴	
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۰۳-۷۲۲۰۰۰	۵۰,۱۰۰	۴۱,۸۵۰,۵۷۳,۰۰۰	۴۱,۱۵۴,۶۹۹,۳۵۸	۷,۵۸۵,۴۰۹	۶۸۸,۲۸۷,۲۳۳	
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۰۳-۹۱۲۰۰۰	۴,۷۰۰	۳,۷۶۴,۷۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۱,۴۲۳,۹۳۱	۶۸۲,۳۵۰	۱۲,۵۹۳,۷۱۹	
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۰۳-۸۱۴۰۰۰	۱۲۶,۳۰۰	۱۰۳,۹۷۱,۸۴۱,۰۰۰	۱۰۳,۳۵۶,۸۲۱,۳۷۷	۱۸,۸۴۴,۸۷۵	۵۹۶,۱۷۴,۷۴۸	
اسناد خزانه م-۸ بودجه ۰۴-۷۲۸۰۰۰	۶۰۰	۳۹۶,۶۲۴,۰۰۰	۳۹۰,۰۶۴,۶۸۲	۷۱,۸۸۶	۶,۴۸۷,۴۳۰	
مراجعه سمگا-دماوند ۰۶-۹۰۷۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۲۷,۵۰۰	(۳۶,۶۷۷,۵۰۰)	
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۵-۲۲۵۰۰۰	۲۵۷,۷۲۳	۱۴۷,۴۲۶,۰۶۴,۲۰۰	۱۴۲,۸۴۳,۴۲۹,۲۶۷	۲۶,۷۲۲,۵۵۳	۴,۵۶۵,۱۱۲,۱۸۰	
خزانه م-۲ بودجه ۰۵-۹۲۳۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۳,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۵۴,۰۰۰,۱۴۶	۴,۳۴۴,۵۶۲	۶۱۱,۵۹۵,۲۹۲	
اسناد خزانه م-۲ بودجه ۰۵-۸۱۸۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۵۱,۱۸۹,۵۷۳	۸,۹۹۳,۷۱۲	۱,۶۶۰,۳۱۶,۷۱۵	
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۰۴-۹۱۰۰۰۰	۱۰۰,۸۰۳	۶۹,۷۲۷,۹۷۸,۴۰۰	۶۶,۷۲۲,۴۳۵,۴۶۰	۱۲,۶۳۹,۹۹۴	۳,۰۰۲,۹۰۲,۹۴۶	
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۴-۱۲۱۰۰۰	۱۰۹,۵۸۲	۷۴,۳۸۸,۵۵۱,۰۰۰	۷۳,۹۲۵,۳۴۲,۲۴۶	۱۳,۴۸۲,۱۲۱	۴۲۹,۷۲۵,۸۳۳	
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۵-۷۲۰۰۰۰	۲۰۶,۴۲۸	۱۱۷,۱۲۱,۵۴۱,۱۰۰	۱۱۴,۷۹۹,۸۶۲,۸۶۹	۲۱,۲۳۰,۰۴۱	۲,۳۱۰,۴۴۷,۱۹۰	
		۱,۵۸۱,۴۹۵,۸۴۸,۷۰۰	۱,۵۴۱,۰۵۳,۸۷۳,۹۶۷	۲۷,۰۶۴۵,۷۲۲	۴۰,۱۷۱,۳۲۹,۰۱۱	۴۰,۵۲۳,۵۴۰,۲۴۶



صندوق سرمایه گذاری ثروت هایت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
بسال مالی منتهی به ۱۴۰۳

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پایان داشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۱۶-۱
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶-۲	۱۶-۲
	۳۵۸,۵۴۰,۵۹۲,۱۲۵	۳۵۸,۵۴۰,۵۹۲,۱۲۵
	۱۶۰,۷۱۹,۶۷۲	۱۶۰,۷۱۹,۶۷۲
	۳۵۸,۵۴۰,۵۹۲,۱۲۵	۳۵۸,۵۴۰,۵۹۲,۱۲۵

۱۶-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار با تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری سپه	۸,۵۱۳,۲۰۲	۵۲,۰۱۵,۶۶۶,۲۲۰	۴۲,۱۲۷,۹۴۹,۱۱۷	(۲۹,۴۱۴,۸۸۱)	(۲۶,۰۰۰,۷۸۳,۲۲۱)	۹,۵۵۸,۲۲۱,۹۰۱	۶,۲۹۵,۸۸۲,۷۱۵
کلی کرپ طلای	۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۱۰,۹۰۶,۵۴۰	(۸,۶۷۸,۲۵۰)	(۴۵,۶۷۵,۰۰۰)	۲,۵۶۹,۷۴۰,۲۱۰	-
گروه مینا (سهامی عام)	۷,۸۶۲,۲۸۸	۱۱۴,۷۱۲,۲۴۰,۹۲۰	۷۹,۶۱۱,۱۰۰,۲۸۱۶	(۱۰۰,۸۹۶,۶۲۹)	(۵۷۳,۵۶۱,۲۰۵)	۲۴,۴۱۸,۶۰۰,۲۵۱	-
سپهر گران	۶۸۰,۳۵۶	۳۶,۴۸۰,۶۸۸,۷۲۰	۱۸,۴۰۵,۳۵۸,۱۸۱	(۳۴,۶۵۶,۶۴۴)	(۱۸۲,۴۰۲,۴۴۴)	۱۷,۸۵۸,۱۷۰,۰۴۱	-
صنایع گازی و سرامیک سینا	۳۰,۳۸۵,۶۸۰	۶۶,۲۱۰,۳۹۶,۷۲۰	۵۸,۱۸۱,۳۶۸,۰۰۴	(۶۲,۸۹۹,۸۷۷)	(۳۳۱,۰۵۱,۸۸۴)	۷,۶۴۵,۰۷۶,۸۵۶	(۱۱۳,۰۲۱,۸۵۲)
شیشه قزوین	۲۱,۸۲۸,۸۰۱	۲۷,۱۶۷,۴۶۸,۴۴۴	۲۳,۳۲۱,۹۵۶,۴۱۳	(۲۵,۸۰۹,۰۰۵)	(۱۳۵,۸۷۲,۳۴۴)	(۹,۳۱۹,۱۶۲,۱۶۶)	(۲,۲۵۳,۱۲۳,۶۶۶)
توزیع دارو پخش	۲,۳۰۲,۳۱۷	۵۷,۶۸۸,۳۲۱,۳۵۰	۵۰,۳۵۳,۱۶۷,۰۹۵	(۵۴,۸۰۳,۰۰۵)	(۲۸۸,۴۴۱,۶۰۷)	۶,۹۹۱,۱۰۰,۷۴۳	-
پالایش نفت تبریز	۲,۱۸۷,۳۲۴	۴۶,۴۱۹,۱۱۱,۱۰۰	۳۶,۳۲۱,۹۵۶,۴۱۳	(۳۴,۳۲۱,۹۵۶)	(۱۸۲,۰۰۵,۵۵۶)	۳,۸۸۰,۳۶۰,۸۷۶	۲۱۸,۱۱۰,۰۰۸
سیمرغ	۱۷,۹۷۵,۱۰۴	۲۱,۴۹۲,۳۸۲,۰۰۸	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۱۷,۷۶۴)	(۱۵۷,۴۶۱,۹۱۱)	۷,۲۴۵,۹۶۷,۹۹۹	-
پالایش نفت شیراز	۷,۴۲۸,۰۲۱	۱۲,۰۷۷,۶۶۲,۴۵۰	۱۰,۹۲۵,۶۴۱,۵۷۱	(۱۱۴,۷۴۰,۶۴۰)	(۶۰,۳۸۸,۱۰۷)	۱۰,۸۱۵,۲۴۱,۴۴۱	-
بورس کالای ایران	۳۶۰,۰۰۰	۳۵,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۵۷۱,۱۰۰)	(۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	۶۸۷,۲۴۷,۰۰۸	-
تولیدی برنا باطری	۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵,۸۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت اصفهان	۶,۳۴۰,۹۵۶	۲۰,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۸۹۲,۰۰۰)	(۱۵۲,۵۵۱,۰۰۰)	(۹,۵۵۱,۶۱۷,۲۶۶)	۴,۹۴۴,۸۶۰,۱۵۵
پالایش بافک ایران	۱۵,۸۵۶,۶۱۶	۸۳,۲۴۷,۲۴۴,۰۰۰	۷۲,۳۴۷,۲۴۴,۰۰۰	(۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱۶,۲۴۴,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نفت سیاهان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۸۴۰,۰۰۰)	(۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۲۵۴,۲۴۴,۰۰۰	-
گروه صنعتی راز	۱,۳۵۳,۲۹۴	۵۱,۶۱۶,۵۷۷,۸۸۰	۴۷,۸۹۶,۶۷۷,۷۱۹	(۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۴۱۳,۱۵۹,۴۶۱	-
سرمایه گذاری غدیر اهدایک	۳۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۲۴۴,۰۰۰)	(۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۲۱۸,۸۲۶,۱۳۰	-
سرمایه گذاری سایا	۷۶۰,۰۰۰	۲۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۵۴,۳۸۸,۸۶۰	(۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۸۰,۱۴۰,۸۶۰)	-
تولیدات پتروشیمی قلد بصیر	۶۴۳,۹۱۴	۱۰,۸۶۱,۷۷۱,۸۲۰	۱۱,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۱۳,۶۸۳)	(۵۲,۸۰۰,۸۵۹)	(۲۷۲,۴۲۳,۷۷۱)	-
گشت و صنعت جوب	۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۱۶,۰۰۰)	(۵۳,۵۷۷,۸۱۱)	-
شرکت پهن لیزینگ	۱	۳,۶۸۸	۳,۱۴۱	(۳)	(۱۲)	(۴۵۹)	۴,۷۲۹,۶۸۸,۱۵۲
بین المللی توسعه ساختمان	۱۱,۵۴۳,۶۴۶	۵۸,۴۱۰,۷۸۸,۱۶۰	۴۶,۳۰۰,۷۷۳,۸۸۰	(۵۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۱۲۳,۲۷۹,۴۲۱	-
واساری و ترانس امداد	۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	-
پخش هجرت	۲۰,۷۱۰,۷۲۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۷۳,۸۹۰,۳۲۲	(۵۸,۸۱۷,۰۰۰)	(۲۱۰,۱۴۲,۱۸۲)	۴,۸۵۶,۶۷۵,۶۴۴	-
ذوب آهن اصفهان	۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
حقاری شمال	۴۲,۳۲۱,۲۲۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۹,۶۶۸,۸۵۲,۹۸۱	-
معدنی املاح ایران	۱۵,۸۱۰,۸۸۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۲,۵۵۰,۰۰۰)	۴۴,۵۴۲,۶۵۸,۳۸۰	-
پتروشیمی خراسان	۲۰,۹۲۵۶	۵۱,۵۲۴,۲۴۴,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۸۹۸,۰۰۰)	(۲۵۷,۲۴۲,۰۰۰)	۵۵۲,۴۴۲,۴۶۶	-
بانک اقتصاد نوین	۱۷,۸۱۶,۳۰۰	۷۵,۲۳۳,۵۱۳,۴۰۰	۵۴,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۴۷۱,۸۳۸)	(۳۷۶,۱۶۷,۵۶۷)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک ملت	۴۹۶۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۲۸,۱۶۶,۵۸۰	(۱۵۲,۷۳۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۴,۵۴۲,۶۵۸,۳۸۰	-
گشتی ملی جمهوری اسلامی ایران	۳,۴۶۸,۱۱۳	۲۷,۵۲۰,۷۸۸,۸۲۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۶۴۴,۷۴۰)	(۱۸۷,۶۰۰,۰۰۰)	۸,۳۸۹,۴۴۱,۷۱۸	-
بانک صادرات ایران	۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۱۱,۳۸۸,۵۵۵	(۴۷,۹۹۸,۵۶۰)	(۲۵۲,۴۴۰,۰۰۰)	(۱۸۷,۶۰۰,۰۰۰)	-
توسعه و عمران امید	۹,۷۱۱,۷۰۷	۲۱,۶۲۷,۸۷۱,۴۸۹	۱۸,۵۵۹,۲۷۱,۸۲۴	(۲۰,۵۴۶,۵۵۷)	(۱۰,۸۲۹,۸۵۷)	۳,۵۳۹,۸۱۳,۲۵۵	-
ایران خودرو	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۹۲۹,۸۷۰,۱۷۲	(۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۴۴,۴۴۲,۱۷۲)	(۸۷۰,۲۸۴,۶۶۶)
سیدان شرق	۹,۶۰۰,۰۰۰	۸۳,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۱۸,۵۶۰,۰۰۰)	۱۱,۷۱۱,۱۲۹,۵۶۷	(۱,۵۷۲,۴۶۲,۱۶۱)
تولید مواد اولیه الباق مصنوعی	۲۰,۱۶۲,۹۸۸	۶,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۷۲,۰۰۰)	(۲۴,۴۴۲,۵۲۹)	(۵۶۶,۲۷۸,۴۴۲)	-
فولاد مبارکه اصفهان	۲۰,۲۵۲,۷۶۹	۱۱۸,۲۲۱,۵۲۲,۵۱۰	۷۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۵۲,۱۰۰,۰۰۰)	۱۹,۹۹۵,۹۹۴,۴۷۷	۷,۵۲۷,۷۰۲,۱۲۲
پالایش نفت لاهور	۱,۱۲۳,۴۵۳	۲۴,۲۵۵,۳۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۲۴۶,۷۵۱)	۳,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	-
معدنی صنعتی جابرملو	۱۰,۵۴۶,۸۸۲	۴۲,۱۷۷,۵۲۴,۳۶۷	۳۷,۵۵۲,۵۲۴,۳۶۷	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۸۶۹,۲۵۵)	۴,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه انتخاب الکتریک ارومان	۹,۲۱۰,۶۴۶	۱۴,۷۵۵,۵۵۴,۹۹۲	۱۲,۶۷۳,۶۵۰,۶۵۴	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۷۷۲,۲۷۲)	۱,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-
ج معدنی املاح ایران	۶۵۲,۲۹۹	۱۰,۱۱۴,۳۸۰,۰۰۰	۸,۵۷۳,۶۷۱,۰۰۰	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۵۷۱,۸۰۰)	۱,۳۸۰,۵۲۸,۷۲۲	-
صنعت غذایی کورش	۶,۲۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۵۶۹,۰۰۰)	(۲۷۱,۵۶۰,۰۰۰)	۳,۱۹۱,۷۴۷,۶۰۵	-
گروه پهنین	۴۹,۶۱۱,۳۸۵	۴۹,۷۱۲,۳۲۲,۹۱۵	۷۱,۶۲۱,۳۲۲,۱۳۹	(۸۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۴۸,۹۶۱,۶۶۲)	۱۷,۷۴۶,۷۰۰,۰۰۰	-
فولاد هرمزگان جنوب	۲۰۰,۰۰۰	۵۸,۲۰۰,۰۰۰	۵۸,۲۰۰,۰۰۰	(۵۸,۲۰۰)	(۲,۹۹۱,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۵۶۰,۰۰۰	۵۸,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۶۹,۹۹۴,۳۲۱	(۵۵,۸۲۱,۰۰۰)	(۲۹,۹۰۰,۰۰۰)	۹,۲۴۱,۱۵۹,۹۱۹	-
کرین ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۱۴۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۷۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۳۸۲,۳۶۰)	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۱۶۰,۰۰۰	۴۸,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۹۸۸,۰۰۰)	(۲۴۴,۹۹۲,۰۰۰)	(۲,۴۴۰,۳۸۲,۴۷۶)	-
دوده صنعتی پارس	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۵۲,۰۰۰)	(۵۲,۷۶۰,۰۰۰)	(۳۱,۹۱۲,۳۸۰)	-
توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس	۹,۷۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۱۹,۱۹۹,۳۱۸	(۴۸,۸۱۹,۱۹۹)	(۲۴۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۸۸۲,۶۸۲,۱۶۸)	-
گسترش سوخت سیزاگرس (سهامی عام)	۱۴۱,۲۴۶,۳۰۲	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۵۲۹,۳۸۲,۶۴۴	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۵۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایا	۲۰,۱۶۵,۲۹۱	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۲۴۳,۶۹۴)	(۴,۱۸۵,۹۹۹,۱۳۴)	-
نورینستا پلاستیک	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	۱۹,۶۴۵,۹۹۸,۳۸۹	-
سیمان خزر	۸۹۵,۰۰۰	۲۸,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۶۰,۰۰۰)	(۱۹۱,۹۷۵,۰۰۰)	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صنایع شیمیایی کوبیاگران امروز	۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۷,۷۱۶,۰۰۰)	۳۳,۲۵۶,۷۱۸	-
پارس فولاد سیزوار	۵۴۴,۹۱۷	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۱۰,۵۲۸,۶۸۴	(۲۴,۷۱۰,۵۲۸)	(۲۵,۵۶۱,۰۰۰)	۳,۴۷۴,۶۸۲,۷۸۲	-
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۱۶,۷۲۲,۷۸۶	(۴۸,۵۱۶,۷۲۲)	(۲۵۲,۲۵۱,۰۰۰)	۱,۶۵۳,۱۷۹,۵۲۴	-
		۲,۸۶۵,۸۶۵,۱۴۹,۴۶	۲,۴۹۰,۲۷۲,۶۴۹,۳۱۶	(۲,۷۱۲,۷۱۲,۸۸۲)	(۱۴,۲۲۹,۳۲۵,۶۹۷)	۳۵۸,۵۴۰,۵۹۲,۱۲۵	۸۹,۶۶۶,۶۱۶,۷۰۳

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار با تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه موعود ۱۰۰۱	-	-	-	-	-	۲۶,۷۷۰,۰۰۰
اسناد خزانه موعود ۱۰۰۲	-	-	-	-	-	۱۲۵,۳۸۵,۱۲۲
اسناد خزانه موعود ۱۰۰۳	-	-	-	-	-	۲۴,۵۸۸,۵۶۵
اسناد خزانه موعود ۱۰۰۴	-	-	-	-	-	-
مراجعه عام دولت ۱۸۲-۱۸۳-۱۸۴-۱۸۵-۱۸۶-۱۸۷-۱۸۸-۱۸۹-۱۹۰	۵۰,۰۰۰	۴,۹۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۰,۸۷۵,۲۷۷	۹۰,۶۸۹	۱۶۰,۷۱۹,۶۷۲	۱۶۰,۷۱۹,۶۷۲
		۴,۹۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۰,۸۷۵,۲۷۷	۹۰,۶۸۹	۱۶۰,۷۱۹,۶۷۲	۱۶۰,۷۱۹,۶۷۲



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

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۳	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۰۳	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۹۳,۱۱۰,۹۴۸	۱۱,۴۱۳,۶۸۱,۹۷۱	(۵۸۶,۳۱۹,۲۷۹)	۱۳,۰۰۰,۰۰۱,۲۵۰	۱,۳۵۰	۹,۶۰۰,۰۰۱	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سیمان شرق		
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۷,۹۸۳,۱۶۰	۰	۳,۸۶۷,۹۸۳,۱۶۰	۶۱۰	۶,۳۴۰,۹۵۶	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	پالایش نفت اصفهان		
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	نفت سپاهان		
۵۲۷,۳۴۱,۴۰۰	۸۱۳,۱۷۴,۸۹۰	۰	۸۱۳,۱۷۴,۸۹۰	۱۱۰	۷,۳۹۲,۴۹۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	شرکت بهمن لیزینگ		
۴۵۰,۷۱۶,۹۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	گسوت صنایع پتروشیمی خلیج فارس		
۲۵۶,۲۱۶,۰۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	تولیدی چدن ساران		
۷۷,۱۹۵,۸۷۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	توسعه مولد نیروگاهی چهرم		
۱,۰۷۶,۰۷۶,۶۱۲	۳۵۴,۵۸۲,۹۰۰	۰	۳۵۴,۵۸۲,۹۰۰	۱,۳۵۰	۲۶۶,۶۵۴	۱۴۰۳/۰۳/۱۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سرمایه‌گذاری سیمان نادین		
۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان		
۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	شرکت خمیرمایه رضوی		
۰	۳,۶۲۰,۱۲۳,۰۰۰	۰	۳,۶۲۰,۱۲۳,۰۰۰	۱,۱۰۰	۳,۳۹۱,۰۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	بی جیبوری اسلامی ایران		
۰	۳,۰۹۲,۵۰۵,۰۵۴	۰	۳,۰۹۲,۵۰۵,۰۵۴	۳۴	۹,۰۹۶,۰۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	صنایع ریخته‌گری ایران		
۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۵	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	کیمیدارو		
۰	۳,۶۶۷,۰۴۳,۵۰۰	۰	۳,۶۶۷,۰۴۳,۵۰۰	۷,۵۰۰	۴۸۸,۳۹۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	سیمان هگمتان		
۰	۸,۵۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۸,۵۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سیمان هرمزگان		
۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۵	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	نیروکلر		
۰	۴۵۴,۰۲۹,۷۵۰	۰	۴۵۴,۰۲۹,۷۵۰	۴۵۰	۱,۰۰۰,۸۹۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	صنعت غذایی کورش		
۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۵	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	سرمایه‌گذاری سپه		
۰	۶۲۰,۹۴۲,۰۰۰	۰	۶۲۰,۹۴۲,۰۰۰	۳۵۰	۱,۷۷۴,۱۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	توسعه صنایع پیشه‌ر (هلدینگ)		
۰	۳,۹۳۱,۱۹۴,۰۰۰	۰	۳,۹۳۱,۱۹۴,۰۰۰	۵۰۰	۷,۸۶۲,۳۸۸	۱۴۰۳/۰۳/۱۶	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	گروه مینا (سهامی عام)		
۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	گروه بهمن		
۰	۱۲,۰۰۰,۸۰۲,۰۰۰	۰	۱۲,۰۰۰,۸۰۲,۰۰۰	۴۰۰	۳۰۰,۲۰۰,۰۵	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان		
۰	۷,۹۸۳,۹۱۳,۲۰۰	۰	۷,۹۸۳,۹۱۳,۲۰۰	۲,۱۵۰	۳,۷۱۳,۴۴۸	۱۴۰۳/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	صنایع کاشی و سرامیک سینا		
۰	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	پاک ملت		
۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۸	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	حفاری شمال		
۰	۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	پست بانک ایران		
۰	۷,۲۳۳,۶۸۱,۴۸۰	۰	۷,۲۳۳,۶۸۱,۴۸۰	۱,۷۸۰	۴,۰۶۳,۸۶۶	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	فولاد آلیاژی ایران		
۰	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	بیمه ملت		
۰	۷,۴۸۳,۳۸۷,۵۰۰	۰	۷,۴۸۳,۳۸۷,۵۰۰	۱,۵۰۰	۴,۹۸۸,۹۲۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	نفت بندرعباس		
۰	۱۶۰,۴۶۱,۰۰۰	۰	۱۶۰,۴۶۱,۰۰۰	۲۵۰	۶۴۱,۸۴۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	توکاریل		
۰	۲,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	شرکت آهن و فولاد ارفع		
۰	۹,۳۱۷,۱۰۵	(۳۸۲,۸۹۵)	۹,۷۰۰,۰۰۰	۱	۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	توسعه سرمایه‌گذاری میلاد پارس		
۰	۱,۳۲۳,۱۸۱,۲۵۸	(۲۷,۳۹۴,۱۲۷)	۱,۳۶۰,۵۷۵,۴۹۵	۴۵	۳۰,۳۲۵,۰۱۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	شیشه قزوین		
۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	توزیع دارو بخش		
۰	۳,۱۱۲,۷۶۸,۱۰۰	۰	۳,۱۱۲,۷۶۸,۱۰۰	۱,۹۰۰	۱,۶۲۸,۳۹۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	پتروشیمی تندگوینان		
۰	۴,۳۹۴,۹۱۵,۰۸۰	۰	۴,۳۹۴,۹۱۵,۰۸۰	۷,۲۲۰	۶۰,۸۷۱,۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	پویا زرگان آبی دره		
۰	۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	توسعه سرمایه و صنعت غدیر		
۰	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۶	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	سیمان اردستان		
۰	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	۰	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	۱,۹۲۰	۳۲۱,۱۶۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	انتهی بیوتیک سازی ایران		
۰	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ملی شیمی کشاورز		
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۳,۱۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	بیمه انکابی ایران معین		
۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	نورایستا پلاستیک		
۰	۵۲۶,۳۲۶,۵۳۱	(۳۶۳,۴۶۹)	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	گسترش سوخت سبز (اگرس) (سهامی عام)		
۰	۹,۸۸۴,۶۵۵	۰	۹,۸۸۴,۶۵۵	۱,۹۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	کارخانجات داروپخش		
۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	تولیدی و صنعتی گوهر فام		
۱۷,۹۹۹,۷۹۵,۷۵۴	۱۵۰,۷۶۲,۰۲۴,۴۲۴	(۶۱۷,۷۶۹,۷۸۰)	۱۵۱,۳۷۹,۸۰۴,۲۱۴							



بازداشت های توضیحی، صورت های مالی،

سال مالی ۱۴۰۳ آخر به ۳۰

سود اوراق مرابحه
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تاریخ	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	خالص سود	خالص سود
سرما بهمن ۱۳۰۹	۱۳۰۹/۰۱/۰۹	۳۰.۵	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۱,۹۱۸,۵۱۴	۰
	۱۳۰۹/۰۱/۰۷	۲۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۳,۵۳۹,۸۸۸	۰
			۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۳,۹۷۸,۵۰۳	۰

۳-۱۸- سود سیرده و گواهی سیرده نابکی

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هانمز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		
۲۶۷,۰۵۱,۰۱۳	۳۴۵,۱۶۳,۴۸۰	۱۹-۱	سایر درآمد- تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی
۱۳۵,۱۰۹,۰۹۱	۸۹۸,۳۷۶,۳۹۲		تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۰۲,۱۶۰,۱۰۴	۱,۲۴۳,۵۳۹,۸۷۲		

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	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴,۸۷۷,۸۵۷,۷۶۴	۵۱,۵۱۴,۰۸۷,۷۶۷	مدیر
۸۲۱,۶۲۹,۱۸۴	۱,۶۳۸,۱۹۸,۵۶۷	متولی
۲,۹۰۱,۷۳۰,۸۸۹	۱۸,۴۴۹,۸۷۷,۸۴۴	بازارگردان
۷۶۲,۹۹۹,۹۱۰	۱,۱۵۰,۳۷۷,۷۵۸	حسابرس
۱۹,۳۶۴,۲۱۷,۷۴۷	۷۲,۷۵۲,۵۴۱,۹۳۶	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۸,۳۳۳,۰۹۵	۴۶,۰۰۵,۱۸۰	هزینه تاسیس
۵۴,۴۷۸,۵۰۴	۶۵,۵۲۱,۴۹۶	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲,۸۱۰,۴۷۹,۴۷۲	۵,۲۹۴,۷۱۹,۲۸۱	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۷,۶۱۳,۰۷۰	۸۸,۲۰۳,۴۵۹	هزینه کارمزد بانکی
.	۸۷,۷۰۹,۲۸۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای
۱۰۹,۰۹۷,۵۴۸	۳۲۲,۴۸۲,۲۳۳	سرمایه گذاری
۳,۱۰۰,۰۰۱,۶۸۹	۵,۹۰۴,۶۴۰,۹۳۳	هزینه تصفیه

۲۲- هزینه مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۳۱,۷۲۳,۲۸۷	۴۱۳,۳۳۱,۹۳۱	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری خبرگان سهام

۲۲-۱- هزینه فوق مربوط به بهره اعتبار دریافتی از کارگزاری خبرگان سهام می باشد که با نرخ ۲۲ درصد محاسبه می گردد.



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۵۲,۵۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۳,۲۶۱,۵۷۶,۷۲۴
(۲۹,۲۵۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۳۳,۸۷۳,۱۰۰,۰۰۰)
<u>۴۲۳,۳۲۶,۲۰۰,۰۰۰</u>	<u>۶۹۹,۳۸۸,۴۷۶,۷۲۴</u>

۲۴- تعهدات ، بدهی ها و دارایی های احتمالی:

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی با اهمیت قابل ذکر می باشد.

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
درصد	تعداد واحدهای	درصد	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	نوع وابستگی
تملک	سرمایه گذاری	تملک	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	نام
۹۸	۹۸۰,۰۰۰	۹۸	۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق
۱	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	ممتاز	سیدگردان هامرز
۱	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	ممتاز	محمدشاه شهبیدی
۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس و گروه مدیر سرمایه گذاری
۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	عادی	مؤسس
۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	عادی	مؤسس
۱۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری ثروت هلمرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح معامله				نوع وابستگی		طرف معامله	
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	ریال			
ریال	ریال								
(۱۳,۹۷۳,۷۵۱,۴۴۲)	(۳۳,۸۵۵,۳۹۱,۳۲۱)	طی سال مالی	۵۱,۵۱۴,۰۸۷,۷۶۷	کارمزد ارکان	مدیر	سبدگردان هلمرز			
(۸۷,۱۰۸,۶۸۵)	(۳۶,۰۴۱,۰۹۲)	طی سال مالی	۱,۶۳۸,۱۹۸,۵۶۷	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران			
(۳۸۰,۸۳۸,۳۱۹)	(۵۸۴,۰۱۵,۸۲۴)	طی سال مالی	۱,۱۵۰,۳۷۷,۷۵۸	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ره یافت و همکاران			
(۶۰۵,۹۸۱,۵۹۷)	(۵,۷۸۲,۴۹۶,۹۸۶)	طی سال مالی	۱۸,۴۴۹,۸۷۷,۸۴۴	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا			
۶۵,۸۷۲,۴۱۶	*	طی سال مالی	۴۱۳,۳۳۱,۹۳۱	هزینه مالی	کارگزاری	کارگزاری خبرگان سپاهم			
*	(۱۸۶,۳۷۷,۷۵۳,۵۸۷)	طی سال مالی	۳,۳۴۰,۸۴۳,۵۲۳	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری خبرگان سپاهم			
*	۳,۰۰۰,۸۰۰	طی سال مالی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری بانک پاسارگاد			
(۳۵,۶۳۳,۳۲۵,۷۹۷)	۳۵۶,۶۶۱,۷۹۶	طی سال مالی	۱,۵۱۶,۶۳۵,۳۳۳	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری هلمرز			

۲۷- رویدادهای بعد تاریخ صورت خالص دارایی ها
 از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشای آن باشد، رخ نداده است.

