

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز
به انضمام صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل فهرست صورتهای مالی ؛ - صورت خالص دارایی ها - صورت سود و زیان - صورت گردش خالص دارایی ها - یادداشت های توضیحی
۲	
۳	
۳	
۴ الی ۲۳	

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 به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

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

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های مالی، مدیر مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، 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 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 تبهانی، 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 با اهمیت 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.

● بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

● 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 ارکان راهبری 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 مفاد بند ۳-۲ ماده ۴۶ 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. با توجه 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 ۴۶ 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. 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 رسیدگی های خود به استثنای موارد ذیل به مواردی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و آیین نامه های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است:

۷-۱ طبق مفاد بند ۳-۲ امیدنامه به شرح ذیل:

۷-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر ۱۰ درصد از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۰ الی ۱۴۰۴/۰۱/۲۲ و تاریخ های ۱۴۰۴/۰۱/۲۵، از ۱۴۰۴/۰۱/۲۷ الی ۱۴۰۴/۰۱/۳۱، ۱۴۰۴/۰۲/۰۱، ۱۴۰۴/۰۲/۰۲، ۱۴۰۴/۰۲/۰۳ و ۱۴۰۴/۰۲/۳۱.

۷-۱-۲ سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق به عنوان نمونه از تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۳ تا ۱۴۰۴/۰۲/۰۵.

۷-۲ مفاد ماده ۵۸ اساسنامه انتشار گزارش عملکرد و صورت های مالی صندوق در دوره های سه ماهه، شش ماهه، نه ماهه و سالانه، حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره مورد مذکور در خصوص دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ رعایت نشده است.

۷-۳ مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۵ در خصوص انجام کلیه پرداخت های صندوق به صورت الکترونیک.

۷-۴ مفاد بند ۳-۲ امید نامه در خصوص رعایت حد نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها تا میزان حداکثر ۵ درصد از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ لغایت ۱ خرداد ماه ۱۴۰۴).

۷-۵ مفاد ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص اطلاع نقض حد نصاب سرمایه گذاری به متولی و حسابرس.

۷-۶ مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص اجرای زیر ساخت پرداخت های الکترونیکی به صورت کامل ابطال واحدهای سرمایه گذاری به مبلغ ۲۳.۳۶۰۱۲۰۰۰۰۰۰ ریال به میزان ۱/۳۳ درصد از کل پرداخت های صندوق.

۷-۷ مفاد ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ارسال آگهی دعوت به مجمع مورخ ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۴ ظرف مهلت مقرر در تارنمای صندوق.

۷-۸ مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص دریافت سود سهام از شرکت های سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر (کیمیدارو، توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس).

۷-۹ مفاد بند ۵ رویه پذیره نویسی صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در خصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری به تقاضای بازارگردان پیش از تامین وجوه توسط بازارگردان.

۸- در اجرای مفاد بند یک ماده ۴۶ اساسنامه اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی موردبررسی این مؤسسه قرار گرفته است، در حدود رسیدگی های انجام شده به استثنای موارد مندرج در بند ۷ فوق، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۹- در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۳۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار در تاییدیه دریافتی از مدیران صندوق و بانک ها موردی از تضمین و توثیق دارایی های صندوق به نفع سایر اشخاص اعلام نشده است.

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

۱۵ شهریور ۱۴۰۲

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

مجید صفاتی

(۸۰۰۲۸۷)

نوروز علی میر

(۸۷۱۵۳۳)





صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت گردش خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان

۴

یادداشت‌های توضیحی:

۴

اطلاعات کلی صندوق

۵

ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

۵-۶

مبنای تهیه صورت‌های مالی

۷-۲۳

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد هادی بناکار	سپدگردان 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



شماره ملی: ۱۴۰۹۸۹۱۵۵۴

شماره ثبت: ۵۱۳۴۶

کد پستی: ۱۵۹۳۲۵۶۱۱۸

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

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ پست الکترونیک: servat@hummers.ir



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۲,۸۴۸,۸۱۳,۲۴۱,۴۳۱	۲,۱۱۷,۰۲۹,۳۰۲,۵۷۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۱,۷۵۱,۸۹۴,۲۴۳	۴۲,۲۶۹,۴۲۷,۰۴۵	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۵,۱۳۴,۰۶۷,۸۵۱	.	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۸۴,۵۲۴,۵۸۵,۴۹۴	۴۰,۹۰۷,۴۵۶,۹۶۴	۸	حساب های دریافتنی
۳۵۹,۶۶۲,۵۹۶	۲,۲۹۴,۴۰۱,۰۹۱	۹	جاری کارگزاران
۱,۵۳۱,۹۱۵,۰۹۸	۴,۲۴۸,۱۴۰,۳۳۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
۳۱,۶۹۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۲,۹۸۲,۱۱۵,۳۹۸,۴۰۳	۲,۲۰۶,۷۶۸,۷۲۸,۰۱۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۸۶,۳۷۷,۷۵۳,۵۸۷	.	۹	جاری کارگزاران
۴۰,۲۴۷,۹۴۵,۲۲۳	۷۴,۶۷۲,۰۹۱,۰۶۸	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۴۲۶,۰۶۰,۸۵۱	۳,۴۳۸,۳۹۵,۴۵۴	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
.	۱۹,۸۷۶,۸۰۲	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۲۲۸,۰۵۱,۷۵۹,۶۶۱	۷۸,۱۳۰,۳۶۳,۳۲۴		جمع بدهی‌ها
۲,۷۵۴,۰۶۳,۶۳۸,۷۴۲	۲,۱۲۸,۶۳۸,۳۶۴,۶۸۷	۱۵	خالص دارایی‌ها
۳۲,۵۵۴	۳۸,۲۸۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
از مؤسسه کاران

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به		دوره مالی شش‌ماهه منتهی به		یادداشت	درآمدها:
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال	ریال		
۶۶,۱۴۷,۳۳۷,۳۴۸	۱۹۳,۷۴۱,۲۶۵,۴۳۸			۱۶	سود فروش اوراق بهادار
(۴۰,۲۱۴,۶۹۵,۸۰۹)	۲۰۲,۷۱۷,۶۷۹,۹۶۰			۱۷	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۶,۶۱۱,۷۵۷,۸۹۳	۵۱,۶۹۸,۱۳۰,۶۹۱			۱۸	سود سهام
۱۵,۰۱۱,۹۹۷,۲۲۶	۱,۷۳۳,۲۷۷,۹۱۰			۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۷۰۸,۸۹۵,۶۶۱	۱,۹۵۳,۲۹۳,۳۱۰			۲۰	سایر درآمدها
۹۸,۲۶۵,۲۹۲,۳۱۹	۴۵۱,۸۴۳,۶۴۷,۳۰۹				جمع درآمدها
					هزینه‌ها:
(۲۹,۴۶۰,۹۲۷,۷۳۹)	(۴۷,۲۶۷,۷۴۳,۲۹۳)			۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۴۹۰,۷۲۱,۰۷۱)	(۳,۴۲۱,۰۰۳,۶۶۴)			۲۲	سایر هزینه‌ها
۶۶,۳۱۳,۶۴۳,۵۰۹	۴۰۱,۱۵۴,۹۰۰,۳۵۲				سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی
(۳۷,۲۷۸,۲۹۳)	(۱,۱۸۸,۳۷۴,۴۰۷)			۲۳	هزینه‌های مالی
۶۶,۲۷۶,۳۶۵,۲۱۶	۳۹۹,۹۶۶,۵۲۵,۹۴۵				سود خالص
۳.۲۶	۱۷.۱۲				بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
۳.۴۴	۱۹				بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به		دوره مالی شش‌ماهه منتهی به		یادداشت	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
۱,۰۵۳,۷۲۲,۸۴۳,۲۱۸	۴۲,۵۹۵,۸۵۸	۲,۷۵۴,۰۶۳,۶۳۸,۷۴۲	۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۸۴,۶۰۰,۰۰۰
۷۱۱,۰۴۱,۴۲۰,۰۰۰	۷۱,۱۰۴,۱۴۲	۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۱۹,۷۰۰,۰۰۰
(۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			(۴۸,۷۰۰,۰۰۰)
۶۶,۲۷۶,۳۶۵,۲۱۶	۰	۳۹۹,۹۶۶,۵۲۵,۹۴۵			سودخالص
۶۷۴,۲۹۳,۴۷۶,۷۲۴	۰	(۷۳۵,۳۹۱,۸۰۰,۰۰۰)		۲۴	تعدیلات
۲,۲۳۲,۳۳۵,۱۰۵,۱۵۸	۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۸,۶۳۸,۳۶۴,۶۸۷	۵۵,۶۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

سودخالص

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

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

۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره -

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آرژنده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 طبق ماده ۳ اساسنامه، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. یا توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق تهران ضلع شمالی میدان شیخ بهائی ابتدای خیابان ده‌ونک پلاک ۳-ساختمان سینا- طبقه ۶ واحد ۱۱ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان هامرز مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس servathummers.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 صورت‌خالص‌دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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

مدیر صندوق: سبدگردان هامرز که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۰ به شماره ثبت ۵۵۸۷۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران- میدان شیخ بهایی- ابتدای خیابان ده‌ونک- پلاک ۳- طبقه ۶، کدپستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان شریعتی بعد از ۲ راهی قلهک بن پست شریف، پلاک ۵، کد پستی: ۱۹۱۳۸۷۶۷۱۱

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، سه‌رودی جنوبی، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، واحد ۲، کد پستی: ۱۹۱۳۸۷۶۷۱۱

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 وزیر، پلاک ۲۸۲، ساختمان نگار آزادی، طبقه ۲، کدپستی: ۱۵۱۳۶۱۶۸۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

بانوجه 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 یا 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 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 هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 یا 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 ۱۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۹۴۰ میلیون ریال است به "سالانه ۰.۱ (۰.۰۰۱) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۸۸۰ 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 ۱۵۰ 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 مثبت و با تصویب مجمع صندوق										
	متغیر: <table><tr><td>درجه ۱ (بسیار عالی)</td><td>۲۰.۰۰۰٪</td><td>درجه ۲ (عالی)</td><td>۱۰.۰۰۰٪</td><td>درجه ۳ (متوسط)</td><td>۵.۰۰۰٪</td><td>درجه ۴ (ضعیف)</td><td>۲.۰۰۰٪</td><td>درجه ۵ (بسیار ضعیف)</td><td>۱.۰۰۰٪</td></tr></table>	درجه ۱ (بسیار عالی)	۲۰.۰۰۰٪	درجه ۲ (عالی)	۱۰.۰۰۰٪	درجه ۳ (متوسط)	۵.۰۰۰٪	درجه ۴ (ضعیف)	۲.۰۰۰٪	درجه ۵ (بسیار ضعیف)	۱.۰۰۰٪
درجه ۱ (بسیار عالی)	۲۰.۰۰۰٪	درجه ۲ (عالی)	۱۰.۰۰۰٪	درجه ۳ (متوسط)	۵.۰۰۰٪	درجه ۴ (ضعیف)	۲.۰۰۰٪	درجه ۵ (بسیار ضعیف)	۱.۰۰۰٪		
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 شماره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار با 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 سهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- سایر دارایی‌ها

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری ثروت هانیز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

اوراق مر ایجه

۷-۱

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ریال
۵,۱۳۴,۰۶۷,۸۵۱	۰		

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مر ایجه به تفکیک فاشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۵,۱۳۴,۰۶۷,۸۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۹
۱۸							مر ایجه عام دولت ۱۴۲-ش.خ.۰۰۳۱۰۰



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۳,۸۵۵,۳۹۱,۳۲۱	۶۷,۹۹۸,۷۶۸,۶۴۳
۲۶,۰۴۱,۰۹۲	۴۵۲,۸۷۵,۸۱۸
۵۸۴,۰۱۵,۸۳۴	۵۸۴,۰۱۵,۶۹۵
۵,۷۸۲,۴۹۶,۹۸۶	۵,۶۳۶,۲۲۰,۹۱۲
۴۰,۲۴۷,۹۴۵,۲۲۳	۷۴,۶۷۲,۰۹۱,۰۶۸

مدیر صندوق سیدگردان هامرز

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (متولی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهافت و همکاران (حسابرس)

صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا (بازارگردان)

جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹۲۵,۳۶۰,۸۵۱	۲,۹۳۸,۳۹۵,۴۵۲
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۰۰,۰۰۰	.
۱,۴۲۶,۰۶۰,۸۵۱	۳,۴۳۸,۳۹۵,۴۵۲

هزینه ایونمان نرم افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

سایر پرداختنی

جمع

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
.	۱۹,۸۷۶,۸۰۲

تسهیلات دریافتی از کارگزاری خیرگان سهام

جمع

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۷۲۱,۵۰۹,۶۹۵,۰۲۳	۸۳۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۰,۳۵۳,۵۰۲,۰۱۳	۵۴,۶۰۰,۰۰۰
۲۲,۵۵۲,۹۴۳,۷۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۸۴,۸۶۲,۶۷۴	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲,۷۵۴,۰۶۳,۶۳۸,۷۴۲	۸۴,۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۸,۶۳۸,۳۶۴,۶۸۷	۵۵,۶۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامون
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶. سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱	یادداشت	سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال		سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا مالی اجناس
۵۸,۳۳۲,۱۱۰,۰۶۱	۱۸۹,۶۹۶,۳۷۲,۰۳۹	۱۶-۱	
۷,۸۱۵,۳۳۷,۳۸۷	۴,۰۴۸,۹۲۲,۳۹۹	۱۶-۲	
۶۶,۱۴۷,۳۳۷,۳۴۸	۱۹۳,۷۴۱,۲۹۵,۴۳۸		

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

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱

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
سرمایه گذاری سپه	۸,۵۱۲,۳۰۲	۵۳,۶۲۸,۷۳۳,۹۹۰	۵۱,۷۰۶,۱۷۱,۰۱۷	۵۰,۹۴۶,۱۲۵	۲۶۸,۱۴۳,۶۷۲	۱,۶۰۳,۳۷۲,۱۷۶	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۳۸۱,۰۰۰	۲۰,۸۱۰,۳۶۰,۲۰۰	۱۵,۶۳۳,۹۹۱,۳۲۶	۱۹,۷۶۹,۵۶۲	۱۰۰,۰۵۱,۸۰۱	۴,۸۲۴,۵۱۷,۲۰۰	-
کافی کاربن جابرس	۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۳۳,۵۳۱,۱۲۰	۹,۰۸۰,۶۴۶,۷۵۰	۸,۰۱۱,۷۴۷	۴۳,۱۶۷,۶۵۲	(۶۷۷,۲۹۶,۷۳۱)	-
شرکت کیسون	۲,۵۶۰,۰۰۰	۱۰,۴۸۹,۷۷۷,۸۰۳	۱۰,۵۹۷,۲۷۹,۴۶۶	۹,۹۶۲,۳۲۶	۵۲,۲۱۳,۸۹۰	(۱۷۳,۰۹۷,۷۷۱)	-
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۲۱۰,۳۲۱,۹۱۶	۴,۱۵۱,۳۶۵,۹۳۰	۴,۹۷۸,۱۲۵	۳۶,۳۰۰,۱۱۶	۱۰,۵۷۷,۸۶۶,۸۱۰	-
تاسیس سرمایه نوین	۵,۳۰۰,۰۰۰	۹,۰۹۸,۲۲۶,۳۹۸	۸,۶۸۱,۶۴۹,۰۰۰	۸,۶۴۳,۱۳۱	۴۵,۴۹۱,۳۲۹	۲۶۲,۴۶۳,۰۰۵	-
فرآورده های حامی و لبنی دلاهو	۷۵	۱,۳۰۷,۳۵۰	۷۹۸,۷۳۸	۱,۲۴۰	۶,۵۳۶	۵۰۰,۷۳۶	-
گروه مینا (سهامی عام)	۷,۸۷۸,۶۱۲	۹۹,۳۷۶,۸۰۰,۳۰۰	۱۱۴,۳۲۳,۶۷۱,۹۳۰	۹۴,۳۰۶,۳۶۶	۴۹۶,۸۸۲,۰۰۲	(۱۵,۴۳۷,۱۶۲,۷۰۸)	-
سهمان هومگان	۶۸۰,۳۵۶	۶۸۰,۳۵۶	۲۶,۳۳۳,۶۲۸,۶۲۲	۲۴,۸۰۴,۱۳۷	۲۳۵,۸۱۱,۴۹۳	۱۰,۶۱۸,۰۵۴,۳۹۸	-
شده فروزون	۲۱,۸۲۸,۸۰۱	۲۴,۷۷۴,۱۹۲,۷۹۶	۲۷,۰۰۰,۵۸۲۲,۰۰۰	۲۳,۵۲۴,۸۸۶	۱۲۲,۸۷۰,۹۶۴	(۲,۳۷۹,۰۳۵,۰۰۰)	-
توزیع دارو بخش	۱۴,۳۰۲,۹۲۷	۸۳,۷۹۰,۳۲۳,۹۰۸	۷۹,۸۷۰,۳۱۰,۰۹۵	۷۹,۵۹۹,۱۳۲	۴۱۸,۹۵۱,۶۶۷	۳,۴۲۱,۴۷۳,۰۱۱	-
نوابدی برنا باطری	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۵۶,۸۵۶,۳۷۰	۱۷,۵۱۳,۷۱۸,۵۰۳	۱۸,۲۹۳,۷۶۵	۹۶,۳۸۴,۳۷۷	۱,۶۲۸,۵۵۹,۸۲۵	-
صنایع آریانه‌ای آوا	۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۲,۶۵۱,۴۹۰	۳,۳۰۸,۰۰۰,۹۲۵	۴,۱۹۳,۸۶۴	۲۲,۰۷۳,۲۵۷	۱,۰۸۰,۳۸۳,۳۲۴	-
کاشی الوند	۸,۷۹۹,۰۸۷	۶۹,۶۸۴,۸۱۵,۷۶۰	۵۴,۲۳۶,۶۵۹,۸۲۲	۶۶,۳۰۰,۳۱۵	۲۴۸,۴۴۴,۰۸۲	۱۵,۰۳۳,۵۳۱,۶۱۹	-
پالایش نفت اصفهان	۲۴,۱۰۳,۳۳۹	۱۲۲,۶۵۹,۰۳۴,۳۲۹	۱۵۲,۳۲۱,۱۷۶,۴۴۱	۱۲۵,۵۲۶,۶۱۲	۷۱۲,۲۹۵,۱۷۶	(۱۰,۵۳۰,۹۶۷,۰۰۰)	-
نفت سپاهان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۶۵۲,۸۱۲,۶۷۰	۶۶,۸۰۰,۰۱۶,۰۰۰	۶۷,۱۲۰,۰۲۲	۳۵۳,۳۶۹,۲۷۱	۳,۴۳۳,۳۱۱,۱۶۶	-
مدیریت نیروگاهی ایرانلیان مودا	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۵۱,۸۴۱,۶۰۰	۱۰,۶۰۰,۶۲۶,۸۰۰	۱۳,۳۶۸,۰۶۸	۷۰,۳۵۹,۰۰۰	۲,۳۵۸,۰۰۰,۰۵۳	-
گروه صنعتی بارز	۵,۲۴۴,۲۶۱	۵۲,۰۰۰,۶۶۷,۷۹۰	۳۸,۹۰۰,۷۳۶,۷۳۲	۲۹,۲۰۰,۸۳۲,۴	۲۶۰,۰۴۸,۳۳۲	۱۲,۷۹۲,۲۷۲,۰۰۰	-
فنی صنایع مین ایران	۵,۴۲۹,۲۲۲	۴۰,۴۷۱,۱۶۵,۵۲۰	۳۵,۸۲۷,۲۶۸,۸۱۲	۳۸,۴۲۷,۲۸۲	۲۰۳,۳۵۵,۸۲۲	۴,۴۰۳,۴۲۵,۰۰۰	-
ج. معدنی و صنعتی گل‌گهر	۱,۸۲۹,۳۰۰	۳,۳۷۱,۹۹۰,۶۰۰	۲,۹۴۲,۳۳۷,۰۰۰	۲,۱۵۸,۳۶۶	۱۱,۳۵۹,۹۵۳	(۶۸۴,۸۷۱,۴۱۹)	-
شهید ایران	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۲۳,۳۰۸,۰۸۰	۲۲,۵۵۲,۹۰۹,۶۲۶	۱۹,۳۱۶,۰۰۰	۱۰,۱۶۷۱,۵۴۱	(۳,۳۳۹,۵۸۹,۱۷۷)	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۰۰,۰۴۲,۳۶۰	۳۲,۷۱۸,۱۱۶,۰۰۰	۳۴,۸۷۱,۳۸۰	۱۸۳,۵۳۵,۳۲۱	۲,۷۷۰,۴۸۱,۶۵۶	-
نولید انرژی برق شمسی پاسارگاد	۱,۲۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۱,۶۵۷,۹۹۱	۶,۲۱۷,۶۵۷,۳۱۴	۶,۳۶۴,۸۳۸	۲۶,۶۵۸,۲۳۳	۱,۰۷۰,۵۱۴,۵۴۶	-
سرمایه‌گذاری سایا	۹,۹۷۹,۷۹۸	۲۸,۷۰۰,۴۱۲,۶۸۴	۳۰,۹۷۲,۵۹۸,۰۰۰	۲۶,۲۶۵,۷۵۶	۲۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۷,۲۲۷,۰۲۱,۸۰۰	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۶۳۶,۹۱۲	۱۲,۳۰۸,۲۸۲,۲۵۰	۱۰,۸۹۶,۵۴۹,۲۷۷	۱۱,۵۹۷,۷۶۴	۶۱۰,۴۱۰,۱۱۹	۱,۳۳۰,۰۰۰,۷۹۰	-
گند و صنعت جوبین	۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۵,۴۴۵,۱۶۰	۱,۲۸۲,۸۰۰	۷,۲۷۸,۰۰۰	۱,۵۱۲,۶۶۴,۳۳۱	-
شرکت پهن لیزینگ	۱	۱	۳,۶۷۲	-	-	(۳,۶۷۱)	-
سازمان هدیه البرز شهید	۵,۳۰۰,۱۳۳	۱۱۴,۶۱۰,۶۷۵,۶۱۰	۹۸,۴۲۴,۱۱۳,۸۱۶	۱۰۹,۱۶۴,۶۶۱	۵۷۴,۵۵۳,۳۸۳	۱۵۸,۰۳۰,۴۴۷,۵۰۰	-
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۳۰	۱,۰۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۲,۰۵۵,۱۸۷	۲,۶۴۳,۳۰۰	-	(۳۶,۱۹۱,۵۸۷)	-
پویا زرگان آق دره	۱۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۱,۳۸۲,۸۸۲	۴,۳۴۱,۳۷۱	۲۲,۸۵۰,۰۰۰	۲۵۱,۵۳۴,۳۲۱	-
بیمه‌ای توسعه ساختمان	۱۹,۲۳۵,۰۶۷	۹۱,۲۰۴,۳۳۰,۷۲۰	۱۰۰,۹۴۳,۹۸۱,۸۲۲	۸۶,۴۴۲,۵۰۸	۴۵۶,۲۱۶,۵۴۴	(۱۰,۲۸۲,۳۱۵,۲۶۴)	-
پخش هجرت	۸۷۳,۶۵۲	۲۷,۹۸۴,۸۷۶,۹۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۱۹,۰۰۰	۲۶,۵۸۷,۲۲۱	۱۴۹,۹۳۳,۳۸۷	۱,۸۱۰,۱۶۲,۶۶۹	-
دو. آهن اصفهان	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۲,۰۲۷,۳۳۲,۶۰۶	۲۱,۷۳۰,۰۷۶,۵۲۸	۲۰,۴۲۵,۱۶۲	۱۶۰,۱۳۸,۱۶۵	۱۰,۶۱۲,۷۵۱	-
دارویی و نهاده های واگرون دارو	۸۹۵,۶۷۴	۲۹,۵۸۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۲۹,۷۱۶,۶۱۲	۲۸,۱۰۲,۳۳۲	۱۲۷,۹۱۱,۰۰۰	۷,۳۵۶,۲۷۱,۵۷۵	-
فشاری شمال	۳۱,۳۸۸,۶۳۵	۳۰,۵۶۸,۶۲۷,۴۵۰	۱۴۷,۶۴۷,۴۶۱,۲۱۹	۱۹۵,۳۹۹,۳۲۸	۱۰,۳۸,۴۲۸,۳۲۴	۵۶,۸۱۴,۵۵۷,۹۱۷	-
معدنی اصلاح ایران	۱,۷۸۱,۰۸۸	۳۰,۰۲۶,۵۵۱,۸۰۰	۲۸,۹۲۹,۸۸۲,۳۹۴	۲۸,۵۲۵,۳۲۰	۱۵۰,۱۴۸,۲۶۱	۹۲۱,۰۹۵,۹۲۵	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۱,۲۱۵,۱۶۶	۲۰,۶۱۴,۲۹۷,۸۳۲	۳۸,۰۱۸,۰۷۰,۷۹۲	۳۸,۵۸۵,۳۲۷	۲۰۳,۰۸۱,۱۸۸	۲,۳۵۵,۹۲۳,۳۱۲	-
شرکت قند بهشتون	۳,۳۹۶,۳۶۸	۵۷,۹۶۸,۷۰۳,۳۱۰	۵۱,۶۸۵,۲۲۴,۱۱۰	۵۵,۰۷۰,۱۵۴	۲۸۹,۸۴۳,۵۱۶	۵,۶۲۸,۵۴۵,۵۲۰	-
پتروشیمی خراسان	۳۰۹,۴۵۶	۵۵,۱۷۱,۳۵۱,۷۲۰	۵۱,۲۱۷,۸۵۳,۶۷۷	۵۲,۴۱۱,۹۲۷	۲۷۵,۸۵۶,۷۶۴	۳,۶۲۵,۲۱۹,۳۵۲	-
بانک اقتصاد نوین	۱۷,۸۲۶,۰۰۰	۸۱,۱۰۶,۳۶۴,۳۸۲	۷۴,۷۸۵,۸۷۳,۹۹۵	۷۷,۰۵۰,۷۶۹	۴۰,۵۵۳,۱۲۳	۵,۸۲۷,۹۰۷,۶۹۵	-
بانک ملت	۲,۳۶۸,۱۱۳	۱۷۷,۵۸۳,۴۵۷,۶۱۵	۱۷۹,۷۵۰,۳۶۶,۳۶۵	۲۶۲,۷۰۲,۰۲۴	۱,۳۸۷,۹۱۷,۳۵۴	(۳,۸۱۸,۵۲۸,۰۳۸)	-
کشورانی جمهوری اسلامی ایران	۲۰,۷۵۵,۴۱۸	۱۴۹,۶۹۷,۶۲۸,۲۲۱	۱۳۶,۴۱۹,۰۳۵,۵۷۱	۱۳۶,۴۱۹,۰۳۵,۵۷۱	۱۹۹,۸۵۳,۵۲۳	۴,۴۴۵,۳۵۲,۲۱۲	-
بانک صادرات ایران	۲۸,۰۶۱,۱۸۳	۲۲,۵۱۸,۹۸۵,۱۳۰	۱۹,۶۲۲,۹۴۷,۴۲۴	۲۱,۳۹۲,۷۸۳	۱۱۲,۵۹۴,۹۲۵	۱۲,۱۸۹,۱۰۴,۶۲۷	-
پخش البرز	۱۰,۹۱۱,۷۰۷	۲۴,۳۹۵,۴۴۰,۱۵۰	۲۴,۳۹۵,۴۴۰,۱۵۰	۲۳,۰۸۰,۳۴۳	۱۲۱,۴۷۷,۱۹۹	۲,۷۷۲,۰۵۲,۹۹۸	-
توسعه و عمران امید	۲۸۸,۱۸۶,۴۱۵	۲۰,۴۲۹,۰۸۰,۰۲۴	۱۶۹,۹۹۷,۷۳۰,۰۵۰	۱۹۱,۰۲۰,۲۰۴	۱۰۳۳,۱۹۵,۰۴۲	۳۳,۴۲۳,۹۵۷,۶۶۸	-
ایران خودرو	۳,۷۲۳,۹۸۷	۴۳,۸۲۷,۰۷۱,۹۸۰	۲۳,۵۶۹,۳۹۵,۱۹۹	۴۱,۳۵۳,۳۵۶	۲۱۹,۱۳۵,۳۵۸	۹,۹۹۶,۰۰۰,۱۶۷	-
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	-
جمع ذیل به صفحه بعد	۲,۳۲۲,۱۴۴,۷۵۰,۲۲	۲,۳۲۲,۵۷۲,۱۱۰,۲۹۵	۲,۳۱۸,۹۰۰,۸۵۷	۲,۳۱۸,۹۰۰,۸۵۷	۱۲,۱۹۱,۰۳۵,۹۳۸	۲۰,۱۲۳,۶۴۶,۱۲۶	-



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هانوز
 یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ادامه یادداشت ۱۶

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	عالیات	سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲,۳۹۲,۱۴۴,۷۵۰,۲۲	۲,۳۲۳,۵۷۲,۱۱۰,۳۹۵	۲,۳۱۸,۹۰۰,۸۵۷	۱۲,۹۹۱,۲۵۵,۹۳۸	۲۰,۲۲۳,۶۶۶,۱۲۶	
به‌توش ایران	۵۰,۰۰۰	۲,۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۴,۵۹۱,۶۴۵	۲,۰۱۳,۸۵۶	۱۵,۸۶۲,۲۹۹	(۱۸۰,۹۶۷,۹۸۰)	
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	۲۰,۱۶,۴۹۹	۶,۵۶۱,۲۷۰,۳۲۹	۶,۹۳۱,۲۲۰,۱۳۰	۶,۲۲۵,۲۹۱	۲۲,۸۲۱,۳۵۲	(۴۰۶,۰۰۷,۱۲۴)	
فولاد مبارکه اصفهان	۲۴,۳۶۳,۵۳۸	۱۱۹,۱۲۶,۴۰۱,۲۶۵	۱۱۷,۷۱۶,۹۲۱,۳۹۱	۱۱۳,۱۷۸,۱۹۱	۵۹۵,۶۸۱,۹۷۷	۷۱۰,۶۱۶,۱۰۶	
اشنان خراسان	۲۶۰,۰۰۰	۲,۶۱۳,۲۵۹,۴۸۰	۲,۰۸۷,۸۲۴,۰۸۸	۲,۴۸۲,۵۰۲	۱۳,۰۶۶,۲۹۷	۵۰۹,۸۱۶,۵۹۲	
کلر پارس	۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۳۲۷,۰۴۶	۱,۵۷۱,۰۰۷	۸,۳۶۸,۷۵۱	(۶,۳۳۶,۸۵۷)	
پالایش نفت لاوان	۱,۱۷۲,۴۵۳	۲۵,۶۸۲,۰۳۳,۳۵۰	۲۴,۱۱۱,۰۳۰,۹۳۵	۲۴,۳۹۷,۷۸۵	۱۲۸,۱۱۰,۱۶۷	۱,۳۱۸,۱۶۶,۴۶۳	
حق تقدم گروه صنعتی بارز	۲,۱۹۸,۵۲۷	۱۵,۲۵۸,۴۸۱,۹۱۰	۱۲,۲۰۰,۸۹۰,۸۰۷	۱۴,۴۱۵,۱۹۱	۷۶,۲۹۳,۴۱۴	۲,۷۵۸,۰۳۱,۹۸۸	
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰,۵۴۶,۹۸۳	۲۴,۳۲۴,۷۲۱,۸۶۸	۲۴,۹۲۶,۱۲۹,۵۷۴	۲۲,۶۰۰,۸۰۹	۱۷۱,۲۳۳,۶۲۵	(۷,۸۰۲,۱۴۹,۴۲۷)	
آلودگی‌های ایران	۷۵	۵۰,۲۹۵,۰۰۰	۴,۱۱۳,۰۰۰	۴,۷۷۵	۳۵,۱۳۸	۸۸۷,۵۷۷	
سرمایه‌گذاری سیمان تاسین	۲۰,۷۹۱,۱۶۶	۶۰,۰۲۸,۲۷۴,۸۸۰	۵۶,۰۹۴,۶۳۱,۸۶۶	۵۷,۰۲۵,۷۱۵	۳۰,۰۱۹۱,۸۷۷	۳,۵۸۶,۵۱۵,۱۲۲	
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۱۳۰	۱۹,۵۰۷,۲۰۰	۱۶,۸۸۰,۹۲۸	۱۸,۵۲۰	۹۷,۵۲۶	۲,۵۱۰,۳۰۶	
حق تقدم شرکت معدنی و معدنی اصلاح	۶۵۲,۲۲۹	۸,۵۷۳,۶۷۱,۰۴۵	۱۰,۰۵۴,۱۹۹,۷۷۴	-	-	(۱,۳۸۰,۵۲۱,۲۳۱)	
صنعت غذایی کوروش	۶,۳۵۳,۶۷۷	۲۳,۳۵۲,۰۴۸,۹۶۵	۲۵,۱۲۸,۶۴۰,۶۰۳	۲۲,۲۷۹,۶۶۳	۱۱۷,۴۶۵,۳۴۵	(۱,۳۲۵,۱۳۶,۵۲۶)	
گروه پارس	۳۹,۶۹۱,۳۸۵	۹۵,۴۰۸,۱۱۲,۰۰۸	۸۹,۳۵۸,۰۴۸,۳۱۵	۹۰,۶۲۶,۸۶۴	۴۷۷,۰۴۲,۰۵۹	۵,۵۸۳,۶۶۶,۷۷۰	
فولاد هرمزگان جنوب	۲۰۰,۰۰۰	۷۰۳,۶۰۰,۰۰۰	۵۹۴,۶۴۰,۷۱۰	۶۶۷,۴۶۹	۳,۵۱۳,۰۰۰	۱۰۲,۲۷۸,۸۲۱	
نوسعه معدن کرومیت کانون‌گلان	۱۲,۷۵۳,۲۵۳	۹۵,۲۱۲,۶۸۴,۵۱۰	۹۰,۱۸۰,۶۸۴,۸۴۲	۹۰,۶۴۱,۸۲۰	۴۷۷,۰۴۸,۴۱۹	۴,۶۶۵,۳۸۹,۲۲۹	
نفت ایران	۲,۱۹۳,۸۰۳	۴۱,۱۸۷,۸۵۶,۳۱۰	۴۱,۳۷۶,۵۱۲,۳۲۶	۳۹,۱۲۷,۵۷۸	۲۰۵,۹۲۹,۳۸۲	(۳۳۳,۷۲۲,۸۷۶)	
بانک تجارت	۶۱,۹۶۵,۲۲۸	۲۲,۳۸۸,۹۲۵,۴۳۵	۲۷,۷۹۳,۹۰۲,۶۰۹	۲۱,۶۳۳,۶۸۴	۱۶۶,۴۴۴,۶۷۱	(۴,۷۰۳,۰۲۵,۵۲۳)	
معدنی و صنعتی گل‌شهر	۱۶,۶۵۲,۰۹۳	۴۳,۳۳۴,۸۲۰,۷۵۰	۵۵,۴۸۷,۷۱۰,۵۲۰	۲۱,۱۶۶,۴۲۵	۲۱۶,۶۶۹,۱۱۰	(۱۲,۴۱۱,۷۲۵,۳۴۵)	
کوبن ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۷۶,۵۱۵,۸۶۰	۲۱,۰۱۴,۳۱۷,۰۰۰	۲۱,۵۴۲,۳۳۲	۱۱۳,۳۸۲,۹۸۴	۱,۵۲۷,۳۵۲,۵۴۴	
مهرنام مین	۱۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۹,۶۴۱,۵۲۳	۲,۰۸۲,۹۴۴,۸۳۰	۲,۱۶۹,۸۵۱	۲۱,۴۹۸,۲۰۹	۱,۲۷۸,۵۷۸,۴۱۳	
بورس اوراق بهادار	۶,۶۶۶,۱۱۵	۴۵,۰۲۳,۲۰۲,۰۳۰	۴۱,۹۹۹,۶۵۷,۵۲۵	۴۲,۷۷۱,۰۲۵	۲۲۵,۱۱۶,۰۱۱	۲,۷۵۵,۶۵۷,۴۵۹	
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۲۱,۹۲۹,۰۰۷	۲۸,۷۰۶,۸۹۹,۵۲۰	۴۷,۱۴۹,۷۵۲	۲۲۸,۱۵۹,۰۰۵	۴۲۹,۷۷۰,۰۲۸	
فود صنعتی پارس	۱۴۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۵,۹۲۱,۵۷۰	۱۰,۶۸۸,۰۲۵,۶۰۰	۱۰,۶۶۴,۳۹۲	۵۶,۱۲۹,۶۰۸	۴۷۱,۱۰۱,۹۷۰	
نوسعه سرمایه‌گذاری میلاد پارس	۴۲۰,۰۰۰	۲۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۳۳,۱۲۲,۵۷۵	۲۳,۲۴۱,۱۳۰	۱۲۳,۳۷۵,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۵۱,۲۹۵	
گسترش سوخت سبوز (گرس) (سهامی عام)	۱۲۱,۲۶۶,۴۰۲	۱۸۹,۰۰۶,۵۷۱,۵۱۹	۱۱۲,۷۲۸,۱۷۰,۹۴۷	۱۷۹,۵۵۳,۵۷۰	۹۴۵,۰۲۲,۸۵۶	(۳۵,۸۱۴,۱۸۵,۸۵۳)	
سایرا	۱۳۷,۱۵۰,۷۳۸	۱۰,۷۸۷,۲۷۵,۲۷۶	۱۰,۶۲۱,۹۶۴,۸۱۱	۱۰,۶۲۸,۳۹۶	۵۲۶,۳۸۶,۸۶۹	۷۶۲,۵۴۲,۳۰۰	
نورایستا پلاستیک	۴,۲۷۸,۱۲۵	۸۶,۸۵۹,۷۶۸,۷۱۰	۷۱,۷۵۵,۵۲۹,۱۳۲	۸۲,۵۱۶,۳۸۲	۲۲۲,۲۹۸,۸۴۰	۱۲,۵۸۷,۲۲۱,۱۰۴	
سیمان خور	۶,۱۹۷,۶۲۸	۲۴,۲۴۰,۱۱۱,۵۸۶	۱۲,۲۰۱,۴۷۶,۶۰۰	۲۴,۹۲۶,۸۲۳	۱۳۱,۲۰۰,۵۲۸	۱۱,۸۷۲,۵۰۷,۵۲۵	
مدیریت شیمیایی کیمیائات امروز	۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۱,۰۱۷,۹۶۰	۱,۶۲۲,۱۵۲	۸۶۴۳,۰۰۰	۳۸۴,۲۱۶,۸۸۸	
پارس فولاد سبزواری	۵۲۴,۹۱۷	۲۷,۲۳۳,۱۵۳,۷۷۰	۲۶,۷۴۶,۲۲۲,۱۴۵	۲۵,۸۷۱,۲۶۲	۱۴۴,۱۶۵,۷۶۹	۳۲۱,۸۸۲,۲۷۴	
نوسعه فولاد نیروگاهی مینر	۲۲,۸۷۷,۹۹۲	۲۲,۲۵۳,۷۲۸,۲۶۱	۵۰,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۳۰,۰۰۰	۴۱۲,۲۹۸,۶۲۷	(۷,۹۶۸,۷۷۲,۷۸۶)	
سرمه	۴۸,۴۰۳,۲۷۲	۷۸,۵۶۲,۳۵۲,۲۲۷	۸۷,۱۶۵,۸۷۹,۸۶۲	۷۱,۶۲۲,۶۸۷	۴۹۲,۸۱۱,۷۶۸	(۹,۰۷۰,۹۶۹,۸۹۰)	
پالایش نفت شیراز	۲۰۰,۰۰۰	۴,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۲,۶۷۲,۹۹۰	۴,۳۱۲,۹۹۰	۳۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۳۱۲,۰۲۰	
فارس‌سازی کاسپین تاسین	۲۸۳,۸۸۸	۱۳,۹۹۲,۸۷۱,۰۵۰	۱۰,۲۲۸,۱۲۹,۷۷۲	۱۳,۲۹۲,۱۴۱	۶۹,۱۶۴,۳۵۴	۲,۴۸۱,۴۲۳,۷۸۳	
پارس کالای ایران	۳۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۵۳,۰۳۹,۹۹۰	۲۵,۵۵۸,۴۱۸,۶۰۰	۲۲,۶۶۰,۱۹۱	۱۱۹,۲۶۵,۲۰۱	(۱,۹۱۷,۳۰۲,۰۰۲)	
پالایش نفت تبریز	۲,۱۸۷,۲۲۴	۲۹,۷۰۲,۸۱۸,۶۷۰	۲۶,۲۰۲,۲۱۷,۳۸۸	۲۷,۷۱۷,۲۲۳	۱۹۸,۵۱۴,۰۹۳	۳,۲۶۴,۱۶۹,۷۶۶	
فولاد آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۲۳,۰۰۵,۱۲۴)
بیمه ملت	-	-	-	-	-	-	۱۶,۲۷۵,۷۰۲,۹۱۸
روبا زکاتان آبی دره	-	-	-	-	-	-	۱۷,۶۵۸,۴۶۸
نیرو کار	-	-	-	-	-	-	۸۰,۳۳۳,۳۶۰,۰۱۸
حق تقدم سرمایه‌گذاری سیمان تاسین	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۰۲۴,۲۴۴,۰۴۹)
مدیریت کانی و سرامیک سینا	۴,۶۹۰,۰۵۶	۶۵,۸۱۶,۲۲۲,۸۵۹	۶۲,۳۳۰,۵۰۱	۶۲,۳۳۰,۵۰۱	۲۲۷,۵۴۶,۲۷۱	(۶۹۶,۹۱۲,۲۴۱)	
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۸۰,۸۱۹,۲۱۵)
سرمایه‌گذاری پارس	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۴۱,۰۰۰,۹۱۰,۰۲)
شرکت پارس لیزینگ	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۳۶,۵۲۲,۷۶۷)
فولاد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	-	(۱۲۵,۱۴۱,۱۰۵)
پرتو بار فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۴۲۹,۱۷۰,۳۱۹)
پارس فتر	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۲,۸۲۵,۷۵۷
شیر و گوشت (اکروس) شیرکرد	-	-	-	-	-	-	۲۴,۸۸۷,۷۵۳,۳۷۹
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۸۱,۲۲۰,۴۳۰)
سرمایه‌گذاری سیمان تاسین	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۶۸,۸۶۸,۸۱۶)
صبا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۹,۶۹۵,۰۸۱,۱۷۳)
فولاد کوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۴۴۹,۰۰۰,۰۶۴
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۸۶۷,۱۵۸,۴۲۵,۷۱۶	۲,۷۰۱,۳۸۸,۴۳۸,۵۲۹	۲,۷۱۱,۹۹۳,۲۱۹	۱۹,۵۲۲,۲۳۹,۲۰۳	۱۸۹,۹۹۶,۲۷۳,۰۳۹	۱۵,۲۴۲,۷۳۰,۰۱۸



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هایمز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۶

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					نام شرکت
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵,۳۱۴,۷۳۰,۱۰۰	۱۸۹,۶۹۶,۳۷۳,۰۳۹	۱۹,۵۲۳,۲۳۹,۲۰۳	۳,۷۱۱,۹۹۳,۳۱۹	۳,۷۰۱,۳۸۸,۴۳۸,۵۴۹	۳,۸۶۷,۱۵۸,۴۲۵,۷۱۶	-	نقل از صفحه قبل
(۱,۲۰۴,۳۵۱,۶۸۵)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم منابع بیشتر (معدنی)
۲۳,۹۷۱,۰۲۴,۸۸۴	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن کربنیت کائوچان
(۱,۵۲۳,۴۲۹,۱۷۸)	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۲,۰۶۲,۴۲۹,۱۹۳	-	-	-	-	-	-	آئین بزرگ سازی ایران
۱,۰۳۸,۵۳۱,۱۲۱	-	-	-	-	-	-	نشانه و فلوکز آردینه
۲,۴۴۲,۹۴۸,۹۸۱	-	-	-	-	-	-	نظریه و ساجی خسروی خراسان
۱۳,۱۲۸,۴۷۵,۴۴۴	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
۱,۱۷۳,۷۵۱,۱۸۱	-	-	-	-	-	-	صنایع معدنی کیمیاوی زنجان گستران
۵۸,۳۳۲,۱۱۰,۰۶۱	۱۸۹,۶۹۶,۳۷۳,۰۳۹	۱۹,۵۲۳,۲۳۹,۲۰۳	۳,۷۱۱,۹۹۳,۳۱۹	۳,۷۰۱,۳۸۸,۴۳۸,۵۴۹	۳,۸۶۷,۱۵۸,۴۲۵,۷۱۶	-	جمع



دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲-۱۶- نبود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل افلام: نیست

19-77-2/71

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هابیز
 یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۱	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۱	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۱	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۱
ریال	ریال	ریال	ریال
(۶۰,۳۲۷,۱۹۵,۰۸۵)	۲۰۲,۷۱۷,۶۷۹,۹۶۰	۱۷-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲۰,۱۲۲,۴۹۹,۲۷۶	-	۱۷-۲	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
(۴۰,۲۰۴,۶۹۵,۸۰۹)	۲۰۲,۷۱۷,۶۷۹,۹۶۰		

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیدان گردشگر	۲,۶۱۲,۶۹۲	۲۵,۲۰۶,۲۵۸,۱۸۰	(۲۶,۲۵۹,۸۲۰,۷۸۹)	(۲۲,۲۲۶,۱۲۵)	(۱۷۶,۰۳۷,۴۹۱)	(۱,۳۶۲,۸۶۱,۰۳۵)	-
امین شوهر و شرق	۱۸,۹۸۰,۱۷۱	۷۱,۸۰۴,۰۲۵,۹۲۰	(۷۲,۸۹۱,۳۹۶,۷۴۹)	(۵۸,۲۱۳,۸۲۵)	(۳۵۹,۰۲۰,۱۲۰)	(۱,۵۱۴,۶۰۴,۷۷۲)	-
سین انرژی خلیج فارس	۵,۱۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۴۱۷,۱۵۰)	(۳۱۷,۹۸۵,۰۰۰)	(۳,۵۲۰,۰۲۴,۸۲۲)	-
برسه زندگی هابیز	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۵۸,۳۷۷,۲۴۵)	(۲۰,۵۹۰,۰۰۰)	(۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت شیراز	۷,۲۳۸,۵۲۱	۱۵۱,۳۶۵,۲۲۹,۷۲۰	(۱۱۶,۸۲۷,۲۲۲,۹۸۲)	(۱۲۳,۷۹۶,۹۶۸)	(۷۵۶,۸۲۶,۱۲۹)	۲۲,۶۱۷,۲۸۲,۶۴۰	-
فارس‌ساز کابین تاسیس	۱,۲۱۶,۱۱۲	۸۲,۴۵۹,۱۸۱,۶۰۰	(۶۲,۰۳۸,۴۹۷,۴۲۸)	(۵۸,۲۲۶,۲۲۲)	(۴۱۲,۳۹۵,۹۰۸)	۱۸,۹۲۰,۰۵۲,۰۲۱	-
سیدان سیاهان	۲,۵۲۰,۰۰۰	۴۷,۰۷۲,۶۰۰,۰۰۰	(۴۲,۷۲۶,۲۹۹,۱۹۹)	(۴۴,۷۱۹,۹۰۰)	(۲۲۵,۳۶۸,۰۰۰)	۲,۰۵۲,۲۴۲,۸۸۱	-
نامر صنایع مس ایران	۱,۸۷۹,۲۵۹	۱۲,۴۰۳,۷۷۶,۰۰۰	(۱۲,۴۰۱,۹۷۸,۴۵۱)	(۱۱,۷۸۲,۵۸۷)	(۴۲,۰۱۸,۸۸۰)	(۷۲,۰۰۵,۱۱۸)	-
نفت ایرانول	۲۱,۳۱۰	۲,۳۶۲,۲۱۲,۵۰۰	(۲,۳۱۹,۵۶۶,۲۴۱)	(۲,۳۴۴,۰۰۰)	(۱۱,۸۱۱,۰۶۸)	۲۸,۵۹۱,۵۸۹	-
سیدان مازندران	۵۸۸,۵۰۲	۲۸,۷۷۱,۹۱۱,۶۷۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۸۱۲)	(۲۷,۲۲۲,۲۱۶)	(۱۲۴,۸۵۹,۵۵۸)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
گواهی سیرده کالای شوش طلا	۱۶,۰۰۰	۱۲۲,۳۱۶,۳۲۰,۰۰۰	(۱۲۳,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۴,۳۱۹,۳۵۲)	-	۳,۲۱۹,۴۱۶,۲۹۲	-
پویا زرکال آق دره	۳,۸۷۱,۳۲۰	۱۷۱,۵۷۰,۲۵۶,۰۰۰	(۱۷۱,۰۰۰,۹۸۲,۳۸۸)	(۱۶۲,۹۹۱,۸۳۸)	(۸۵۷,۸۵۱,۷۸۰)	(۵۴۸,۸۸۰,۰۰۰)	-
پاکدیس	۲۰,۰۹۴,۳۲۸	۵۴,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۸۲۷,۹۸۰,۰۰۰)	(۵۴,۸۲۷,۹۸۰,۰۰۰)	(۳۵۹,۷۲۰,۰۰۰)	۹,۹۲۰,۱۲۱,۴۲۲	-
واسطی عمران‌آباد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
فارس و نهاده های راه مس تارو	۱,۸۷۲,۰۰۰	۷۲,۸۲۷,۲۶۱,۰۰۰	(۶۷,۵۲۲,۹۸۷,۳۵۲)	(۷۰,۱۲۵,۶۱۷)	(۴۶۱,۱۸۷,۴۵۶)	۵,۸۷۴,۲۷۰,۶۷۵	-
معدنی استخراج ایران	۶۵۴,۲۲۹	۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۲۶,۵۲۰,۰۰۰)	(۸,۸۲۵,۵۲۹)	(۴۶,۴۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۱,۷۲۲,۷۲۶)	-
شرکت منابع کالای مسو شرق	۲,۳۲۲,۵۵۸	۸,۲۸۲,۲۸۸,۷۷۸	(۹,۱۴۰,۸۲۲,۵۹۲)	(۸,۰۵۹,۳۵۷)	(۴۲,۴۱۷,۱۴۲)	(۷۰,۷۸۹,۰۰۰)	-
فارس ایران	۱۱,۵۱۸,۱۲۲	۴۹,۶۲۳,۱۱۰,۰۰۰	(۵۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۱۶۰,۰۰۰)	(۲۸,۲۱۵,۵۵۱)	(۲۸,۲۱۵,۵۵۱)	-
پتروشیمی پردیس	۷۲۶,۰۶۴	۴۲,۳۲۸,۸۸۹,۲۸۰	(۴۸,۲۶۵,۲۸۲,۶۵۱)	(۴۰,۱۶۲,۴۴۵)	(۳۱۶,۶۴۴,۴۴۶)	(۵,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	-
صنعت کالای کوثر	۷,۲۸۶,۲۱۷	۲۷,۴۶۹,۲۵۲,۷۶۰	(۲۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۷,۲۷۷,۳۶۴)	(۱,۵۲۲,۱۲۳,۴۵۱)	-
نوسه معادن کرومیت کارندگان	۶,۴۲۶,۰۶۵	۲۷,۹۱۳,۷۸۳,۵۰۰	(۲۲,۳۲۵,۳۷۸,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۹,۵۶۸,۹۱۸)	(۴,۲۲۷,۸۸۱,۵۶۹)	-
گروه صنایع پاکشو	۷۰۷,۲۸۲	۲,۴۱۹,۹۹۱,۰۰۰	(۲,۴۲۹,۲۴۲,۰۰۰)	(۲,۱۵۳,۹۱۲)	(۱۶,۵۹۹,۹۵۵)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
بانک تجارت	۶۱,۹۶۷,۴۶۹	۳۱,۷۸۹,۲۱۱,۵۹۷	(۳۷,۷۹۵,۲۶۲,۴۶۶)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۸,۹۶۶,۵۵۸)	(۶,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
میراث سین	۹۹۹,۹۹۹	۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۸۴,۹۴۴,۸۴۵)	(۵,۵۴۸,۰۰۰)	(۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سیدان خور	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت استخران	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پیمان لیزینگ	-	-	-	-	-	-	-
مقنن دارک پیمان لیزینگ	-	-	-	-	-	-	-
گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی زمین سازان	-	-	-	-	-	-	-
توسعه مواد نیروگاهی خیرم	-	-	-	-	-	-	-
نخست تجارت	۱۵,۴۵۲,۴۱۲	۳۹,۳۹۲,۷۹۲,۰۰۰	(۳۵,۴۴۹,۳۷۵,۵۲۰)	(۳۷,۲۲۳,۱۵۲)	(۱۹۶,۹۶۲,۷۷۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری سیمان تاسیس	-	-	-	-	-	-	-
گروه انتخاب اکثریتیکه ارمین	۵۱,۴۲۰,۵۴۹	۶۵,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲,۵۳۹,۵۴۸)	(۳۲۹,۱۵۵,۵۱۲)	(۱۲,۳۶۶,۷۹۶,۰۰۰)	-
مالی شیمی کاشورز	-	-	-	-	-	-	-
سین الکترونیک	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-
گروه مینا (سپاهان عام)	-	-	-	-	-	-	-
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	-
م.تایع کلان و پارسک سپا	-	-	-	-	-	-	-
شرکت آبی و فولاد اربع	-	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به مجموعه بعد	۱,۵۲۵,۷۱۲,۵۲۶,۳۲۸	(۱,۲۸۶,۲۹۱,۳۱۱,۴۲۰)	(۱,۶۷۶,۳۹۳,۱۴۹)	(۷۰,۱۱,۴۴۱,۰۰۰)	(۵۰,۵۲۲,۷۹۰,۵۱۵)	(۸۷,۴۴۵,۷۴۰,۲۸۹)	-



مهندسی سرمایه‌گذاری تریت هابیز
 یادداشت‌های توضیحی صورت مالی مالی
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۷-۱

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به
 ۱۴۰۳/۳/۳۱

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
دل از منطقه خلی	-	۱,۵۴۵,۷۱۲,۱۲۶,۳۳۸	(۱,۲۸۶,۲۹۲,۳۱۱,۶۲۰)	(۱,۶۷۶,۳۹۳,۱۴۹)	(۷,۰۱۱,۳۴۱,۰۳۳)	۵۰,۵۳۲,۷۹۰,۵۱۵	(۸۲,۲۴۵,۷۴۰,۳۸۹)
شیشه فروین	-	-	-	-	-	-	(۹,۲۷۶,۶۵۷,۲۷۵)
توزیع دارو و پیش	-	-	-	-	-	-	(۵,۴۰۷,۳۲۲,۱۰۰)
تولیدی و صنعتی گورگام	-	-	-	-	-	-	(۱۷۱,۳۴۱,۳۹۳)
پست بانک ایران	۳۴,۱۳۱,۱۲۴	۲۷۹,۱۹۲,۶۰۲,۵۰۰	(۳۰۱,۱۱۱,۳۳۲,۶۸۸)	(۳۶۵,۳۳۲,۱۷۴)	(۱,۴۹۵,۳۶۲,۰۱۲)	۷۶,۴۱۹,۱۷۴,۸۶۷	۲۵۴,۳۰۸,۵۳۱
پاکارپل	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۵۱,۶۴۵,۱۷۴)
فولاد آبرازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۸۵۳,۱۸۷,۲۷۶)
سیمان شرق	۹,۳۷۲,۱۱۸	۱۲۷,۷۷۰,۱۴۹,۳۰۰	(۱۰۰,۸۳۸,۵۵۵,۱۸۶)	(۱۳۰,۸۸۱,۶۳۲)	(۶۸۸,۸۵۰,۷۴۷)	۷۶,۱۱۱,۸۶۱,۷۷۶	(۲,۱۱۲,۲۱۶,۱۹۸)
نوسعه سرمایه و مستعد نادیر	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۹۰,۷۲۴,۰۰۰)
ماتریر بخته گری ایران	-	-	-	-	-	-	۹,۰۵۳,۷۲۷,۶۱۷
سیمان حکمتان	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۳۸,۰۱۲,۳۰۶)
نوسعه سرمایه گذاری، مراد پارس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۵۰۲,۳۳۲,۴۷۵)	(۵۲,۵۲۵,۰۰۰)	(۲۷۶,۵۰۰,۰۰۰)	۳۰,۳۶۷,۶۲۲,۵۲۰	(۱۷,۳۰۵,۱۲۸,۲۴۴)
آگروس روخت سنزاکروس (سهام عام)	-	-	-	-	-	-	(۵,۷۳۵,۰۱۴,۵۶۶)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۴۰,۸۱۲,۰۱۹)
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۳۲,۴۵۵,۸۷۷)
پالایش نفت بندر عباس	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۸۷۷,۸۱۴,۶۱۰)
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۸۸,۱۱۰,۷۲۰)
خطای شمال	۱۰,۱۴۲,۵۸۷	۶۶,۱۱۰,۴۲۹,۶۱۰	(۵۱,۵۷۱,۰۰۹,۵۰۳)	(۶۲,۸۰۴,۳۰۸)	(۲۳۰,۵۵۲,۱۴۸)	۱۱,۱۱۶,۴۲۲,۰۵۱	(۲,۷۲۷,۶۸۷,۵۰۰)
سردان اردستان	-	-	-	-	-	-	۱,۹۱۸,۳۲۹,۸۸۰
بنده ملت	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۸۴۹,۷۱۷,۱۷۷)
پتروشیمی آتوگرمی	-	-	-	-	-	-	(۸,۷۱۰,۶۹۰,۸۸۰)
بانک ملت	۱۸,۸۸۲,۴۰۸	۴۵,۱۰۲,۷۰۰,۵۳۶	(۴۹,۷۹۴,۳۸۱,۱۸۷)	(۴۲,۸۴۷,۵۶۶)	(۲۲۵,۵۱۲,۵۰۲)	(۴,۴۶۰,۶۴۱,۷۱۹)	(۸,۸۲۲,۶۴۶,۲۷۲)
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۳۰۹,۳۰۶)
کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	(۸,۶۹۰,۰۸۹,۸۰۰)
جمع	-	۲,۱۲۹,۱۸۸,۸۱۸,۲۷۴	(۱,۹۱۴,۳۱۱,۶۲۲,۶۱۹)	(۲,۳۳۰,۶۹۵,۳۳۷)	(۹,۸۲۸,۸۲۰,۳۴۴)	۳۰,۲۷۷,۶۷۹,۳۶۰	(۶۰,۳۴۷,۱۹۵,۰۸۵)

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

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به
 ۱۴۰۳/۳/۳۱

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استاد خرد - م پودجه ۲۰۰۰-۲۰۰۱	-	-	-	-	-	۲,۵۰۷,۷۵۰,۳۴۸
استاد خرد - م پودجه ۲۰۰۱-۲۰۰۲	-	-	-	-	-	۱,۰۲۴,۱۵۳,۱۹۸
استاد خرد - م پودجه ۲۰۰۲-۲۰۰۳	-	-	-	-	-	۷,۳۹۱,۷۰۰,۶۰۰
م رایحه عام دولت ۱۲۲-۱۲۳	-	-	-	-	-	(۱,۴۵۰,۸۷۵)
استاد خرد - م پودجه ۲۰۰۳-۲۰۰۴	-	-	-	-	-	۳,۸۷۲,۷۹۶,۲۶۲
استاد خرد - م پودجه ۲۰۰۴-۲۰۰۵	-	-	-	-	-	۱,۷۷۱,۱۲۲,۱۱۱
استاد خرد - م پودجه ۲۰۰۵-۲۰۰۶	-	-	-	-	-	۲,۰۴۶,۲۲۲,۷۲۹
استاد خرد - م پودجه ۲۰۰۶-۲۰۰۷	-	-	-	-	-	۱,۵۱۰,۴۸۰,۶۹۳
جمع	-	-	-	-	-	۲۰,۳۲۲,۲۹۹,۳۷۶



صندوق سرمایه گذاری ثروت هلمرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه
 منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام مجموع	سود متعلق به هر سهم	جمع در آن سود سهام	هزینه تزیین	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان خزر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱۰,۴۴۹,۳۷۲	۴۱۰	۴,۲۸۴,۳۴۲,۵۳۰	۰	۴,۲۸۴,۳۴۲,۵۳۰	۴,۲۸۴,۳۴۲,۵۳۰	۰	۰	۰	۰	۰
بین المللی توسعه ساختمان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۱,۵۴۳,۳۳۶	۱۵۰	۱,۷۳۱,۵۴۵,۴۰۰	۰	۱,۷۳۱,۵۴۵,۴۰۰	۱,۷۳۱,۵۴۵,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
عمدنی اصلاح ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۶۵۴,۳۲۹	۱,۹۴۰	۱,۲۶۹,۳۰۴,۳۶۰	۰	۱,۲۶۹,۳۰۴,۳۶۰	۱,۱۸۶,۳۲۴,۰۸۴	۰	۰	۰	۰	۰
پخش البرز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳,۸۰۶,۱۸۲	۳۰۰	۱,۱۴۱,۸۵۴,۶۰۰	۰	۱,۱۴۱,۸۵۴,۶۰۰	۱,۰۰۰,۴۸۸,۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت صنایع غذایی سینو شرق	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۲,۷۴۴,۵۵۸	۲۶۶	۷۳۰,۰۵۲,۴۲۸	۰	۷۳۰,۰۵۲,۴۲۸	۶۸۵,۸۹۲,۲۴۳	۰	۰	۰	۰	۰
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۴۴,۹۰۶,۷۷۲	۰	۰	۰	۰	۰
قاسم ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۳	۵۸۴,۵۵۵	۴۰۰	۲۳۳,۸۲۳,۰۰۰	۰	۲۳۳,۸۲۳,۰۰۰	۲۱۹,۵۳۷,۰۵۵	۰	۰	۰	۰	۰
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۸,۹۸۰,۷۱۰	۴۰۰	۷,۵۹۲,۳۸۴,۰۰۰	۰	۷,۵۹۲,۳۸۴,۰۰۰	۷,۱۳۷,۶۲۶,۹۴۱	۰	۰	۰	۰	۰
سیمخ	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱	۳۰۰	۳۰۰	۰	۳۰۰	۱۹۳	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹۰,۵۰۰	۴,۴۰۰	۸۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۰	۸۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۸۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۹۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه انتخاب الکترونیک ایران	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۳۳۸,۰۶۳,۱۲	۲۶۰	۸,۷۸۹,۶۱۵,۱۲۰	۰	۸,۷۸۹,۶۱۵,۱۲۰	۸,۶۶۴,۹۸۱,۸۳۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت بهمن لیزریک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۲,۰۴۸,۵۶۱	۵,۳۳۰	۱۰,۹۱۸,۸۳۰,۱۳۰	۰	۱۰,۹۱۸,۸۳۰,۱۳۰	۹,۷۰۲,۶۷۳,۱۵۳	۰	۰	۰	۰	۰
توزیع دارو پخش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی تندگوین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بویا زرگان آق دره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تیمچه سرمایه و مدیریت غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه انتخاب الکترونیک ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه ۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۳۹۴,۹۱۵,۰۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۱۰۴,۲۶۳,۲۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۷۳۲,۸۰۵,۸۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۳۵,۵۸۵,۷۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵,۲۸۷,۵۶۹,۹۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۶,۴۹۳,۴۰۷,۲۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۷۲۸,۷۴۳,۳۶۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۹,۲۲۲,۱۵۰,۶۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۰,۰۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۷,۷۰۸,۵۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		مجمع	
۱۵,۳۸۷,۵۶۹,۵۰۴	۴۶,۴۹۳,۴۰۷,۳۹۱	(۳,۷۲۸,۷۴۳,۳۶۷)	۴۹,۲۲۳,۱۵۰,۶۵۸	۳۰,۰۸۱	۸۷,۷۰۸,۵۱۶	-	-	-
۵۶۸,۳۵۵,۸۷۹	.	.	.	.	.	-	-	-
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	-
۱,۷۶۹,۵۵۳,۹۷۵	.	.	.	.	.	-	-	-
۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	-
۱,۴۵۹,۰۳۷,۳۱۵	.	.	.	.	.	-	-	-
۳,۴۷۳,۰۳۷,۶۴۶	.	.	.	.	.	-	-	-
۸,۵۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۴,۷۲۳,۴۰۰	.	۵,۳۰۴,۷۲۳,۴۰۰	۷,۶۴۳	۶۸,۰۳۵۶	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-
۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	-
۴,۰۱۴,۷۵۵,۱۹۸	.	.	.	.	.	-	-	-
۱۶۰,۰۳۲,۵۸۳	.	.	.	.	.	-	-	-
۲,۵۷۳,۰۵۰,۷۳۹	.	.	.	.	.	-	-	-
۹,۸۸۴,۶۵۵	.	.	.	.	.	-	-	-
۵۶,۶۱۱,۷۵۷,۸۹۳	۵۱,۶۹۸,۱۳۰,۶۹۱	(۳,۷۲۸,۷۴۳,۳۶۷)	۵۴,۴۲۶,۸۷۴,۰۵۸					

بغل از صفحه قبل
آنتی بیوتیک سازی ایران
ملی شیمی کشاورز
تولیدی و صنعتی گوهرقام
سرمایه گذاری سبه
گیمبارو
سیمان هگمتان
سیمان هومرگان
نیروکمر
پالک مین
توکاریل
شرکت آهن و فولاد ارفع
کارخانجات داروخشی
جمع



بادا اُسٹ ہائی "توضیحی" صورت ہائی ہائی

دوره مالیات بر ارزش افزوده به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

١٩- سيد اورتق جهادار با در آمد ثابت يا علي الحساب

دوره مطالعات گرامر	دوره مطالعات گرامر	پایه هفتم
مجموعی به	مجموعی به	
۱۴۰۳۰۲۰۳۱	۱۴۰۳۰۲۰۳۱	
رتبه	رتبه	
۷۰۰،۰۷۰،۵۵۰	۷۴۰،۳۰۰،۰۰۰	۱۹-۱
۱۴۰۳۰۲۰۳۱، ۱۲۶، ۶۶۷	۱۰۷۰، ۳، ۳۵۷، ۵۰۰	۱۹-۳
۱۵۰۱۱، ۹۹۷، ۲۴۶	۱۰۷۳۳، ۳۷۷، ۹۰۰	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹- سوڈان اور اقوام متحدہ

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
۱۴۰۳:۰۳:۳۱	۱۴۰۳:۰۳:۳۱	-	-
خالص سود	خالص سود	توخ سود	سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲۰,۵۳۰,۸۸۸	-	-	-
۹۷,۸۱۶,۵۷۱	۱۴۰,۳۰۰,۳۰۸	۲۰۵	۱۴۰,۳۰۰,۳۰۸
۷۰۹,۸۷۰,۵۵۹	۲۴۰,۳۰۰,۳۰۸	-	-

مراجعات و تصدیقات

برایجه عام دولت ۱۴۲-ش.خ. ۰۹۰۰۳۱۰

Case

۳-۱۹- سیمین سپهر دبانگی و جوادلی سپهر دبانگی

14-01-2013

ذیورد صالحی شش ماهه
عقده‌ای به ۱۳۰۳۰۳۰۳۱۴۴

تاریخ سرپایگذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تزیین	خالص سود	خالص سود
۱۴۰۰/۰۹/۲۸	نامحدود	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۷/۱۳	نامحدود	-	۱۰	۷۶۰۰	-	۷۶۰۰	۲۰۰۰۰۰
۱۴۰۲/۰۷/۱۳	نامحدود	-	۱۰	۲۰۰۰	-	۲۰۰۰	۵۲۸۷۶۶۸
۱۴۰۳/۰۷/۱۳	نامحدود	-	-	۷۵۷,۳۴	-	۷۵۷,۳۴	-
۱۴۰۳/۰۷/۱۳	نامحدود	-	۳۰	۴۳۹,۳۶۷,۰۰۴	-	۴۳۹,۳۶۷,۰۰۴	-
۱۴۰۳/۰۷/۱۳	نامحدود	-	۳۰	۱,۵۶۸,۶۰۹,۲۳۷	(۸۷۷,۳۷۱)	۱,۳۶۷,۷۳۵,۷۶۶	۱۳,۳۹۵,۶۸,۸۹۹
				۱,۷۰۸,۱۳۴,۹۷۳	(۸۷۷,۳۷۱)	۱,۷۰۷,۲۵۷,۵۰۲	۱۴,۳۰۲,۱۳۵,۵۶۷

23

جواب: $V = V - V + V + V - A = -1 - 1 + 1 + 1 - 1 = 1$ $\therefore$ Δ جو حجم 1 ہے۔

[illegible]

دوره اعتباری کل سهمیه حساب ۴۹۱ + ۵۰ + ۳۴۹ =

..... 2009-05-08 17. September 2009



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هاسرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۰-۱	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود بانکی	۶۱۷,۷۶۹,۷۸۰	۳۴۵,۱۶۲,۴۸۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۷,۷۶۴,۶۲۹	.
	۱,۳۲۷,۷۵۸,۹۰۱	۳۶۴,۷۲۲,۱۸۱
	۱,۹۵۳,۲۹۳,۳۱۰	۷۰۸,۸۹۵,۶۶۱

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

مدیر	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
مدیر	ریال	ریال
مدولی	(۳۴,۱۴۳,۳۷۷,۳۲۲)	(۱۹,۹۹۴,۰۰۵,۲۴۹)
بازارگردان	(۱,۰۴۱,۴۰۰,۳۳۴)	(۶۷۷,۴۳۴,۸۲۹)
حسابرس	(۱۱,۵۰۵,۴۶۵,۷۶۶)	(۸,۴۰۹,۰۳۲,۹۴۱)
جمع	(۵۷۷,۴۹۹,۸۷۱)	(۳۸۰,۴۵۴,۶۲۰)
۲۲- سایر هزینه‌ها	(۴۷,۲۶۷,۷۴۳,۲۹۳)	(۲۹,۴۶۰,۹۲۷,۷۳۹)

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
هزینه تاسیسی	ریال	ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	(۳۲,۰۵۰,۶۳۲)	.
هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحد‌های سرمایه‌گذاری	.	(۴۶,۰۰۵,۱۸۰)
هزینه آبونمان نرم افزار	(۱۰۰,۴۹۰,۱۳۹)	(۶۵,۵۲۱,۴۹۶)
هزینه کارمزد بانکی	(۶۷,۴۶۸,۷۹۸)	.
هزینه تصفیه	(۳,۱۸۸,۰۱۸,۷۶۵)	(۲,۰۱۱,۳۳۲,۲۰۰)
جمع	(۳۲,۹۷۵,۳۳۰)	(۴۵,۳۸۹,۹۶۲)
	.	(۳۲۲,۴۸۲,۲۳۳)
	(۳,۴۲۱,۰۰۳,۶۶۴)	(۲,۴۹۰,۷۲۱,۰۷۱)

۲۲- هزینه مالی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۲۳-۱	ریال	ریال
هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری خبرگان سهام	(۱,۱۸۸,۳۷۲,۴۰۷)	(۳۷,۲۷۸,۲۹۳)

۲۳-۱- هزینه اعتبار دریافتی مربوط به کارگزاری خبرگان سهام با نرخ بهره ۲۲ درصد می‌باشد که در نرم‌افزار به صورت روزانه محاسبه می‌گردد.



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۴- تعديلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۰۹,۳۱۲,۵۷۶,۷۲۴	۵۱۲,۳۷۱,۷۰۰,۰۰۰
(۴۲۵,۰۱۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۴۷,۷۶۳,۵۰۰,۰۰۰)
۶۷۴,۲۹۳,۴۷۶,۷۲۴	(۷۳۵,۳۹۱,۸۰۰,۰۰۰)

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

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

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحدهای	تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحدهای	تعداد واحدهای
سرمایه گذاری	تملك	۹۸۰,۰۰۰	۹۸	سرمایه گذاری	تملك	۹۸۰,۰۰۰	۹۸
ممتاز		۱۰۰,۰۰۰	۱	ممتاز		۱۰۰,۰۰۰	۱
مؤسس و گروه مدیر سرمایه گذاری		۱۰۰,۰۰۰	۱	ممتاز		۱۰۰,۰۰۰	۱
مؤسس		۱۰۰,۰۰۰	۱	ممتاز		۱۰۰,۰۰۰	۱
گروه مدیر سرمایه گذاری		۱۰۰,۰۰۰	۰	عادی		۱۰۰,۰۰۰	۰
هنگامه جنبی		۱۰۰,۰۰۰	۰	عادی		۱۰۰,۰۰۰	۰
گروه مدیران سرمایه گذاری		۱۰۰,۰۰۰	۰	گروه مدیر سرمایه گذاری		۱۰۰,۰۰۰	۰
مؤمن احمدی		۱۰۰,۰۰۰	۰	گروه مدیر سرمایه گذاری		۱۰۰,۰۰۰	۰
گروه مدیران سرمایه گذاری		۱۰۰,۰۰۰	۰	گروه مدیر سرمایه گذاری		۱۰۰,۰۰۰	۰
جمع		۱۰۰,۰۰۰	۰	جمع		۱۰۰,۰۰۰	۰



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴

ماده طلب (بدهی)	ماده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله		
ریال	ریال		ریال		
(۳۳,۸۵۵,۳۹۱,۳۲۱)	(۶۷,۹۹۸,۷۶۸,۶۴۳)	طی دوره مالی	(۳۴,۱۴۳,۳۷۷,۳۲۲)	مدیر	سیدگردان هامرز
(۲۶,۰۴۱,۰۹۲)	(۴۵۲,۸۷۵,۸۱۸)	طی دوره مالی	(۱,۰۴۱,۴۰۰,۳۳۴)	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده گران
(۵۸۴,۰۱۵,۸۳۴)	(۵۸۴,۰۱۵,۶۹۵)	طی دوره مالی	(۵۷۷,۴۹۹,۸۷۱)	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ره یافت و همکاران
(۵,۷۸۲,۴۹۶,۹۸۶)	(۵,۶۳۶,۴۳۰,۹۱۲)	طی دوره مالی	(۱۱,۵۰۵,۴۶۵,۷۶۶)	بازگردان	صندوق اختصاصی بازرگانی اکسیر سودا
(۱۸۶,۳۷۷,۷۵۳,۵۸۷)	۱,۹۰۱,۵۶۰,۲۷۲	طی دوره مالی	۱۰,۳۵۵,۲۳۲,۱۱۶,۱۶۵	کارگزاری	کارگزاری خبرگان سهام
۳۵۶,۶۶۱,۷۹۶	*	طی دوره مالی	*	کارگزاری	کارگزاری هامرز
۳۰,۰۰۰,۸۰۰۰	*	طی دوره مالی	*	کارگزاری	کارگزاری بانک پاسارگاد

۲۸- رویدادهای بعد تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

