

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

بافضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵



ارقام نگر آریا

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:
تاریخ:
پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، 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.

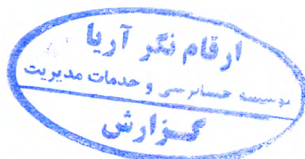
مبنای اظهار نظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، 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.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی دوره گذشته

۳) صورت های مالی صندوق برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۱۵ شهریور ۱۴۰۴ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۴) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورت‌های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی آن به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از این که صورت‌های مالی، به‌عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از اشتباه یا تقلب می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به‌تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به‌عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب‌شده، در مورد مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

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 بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا و این که آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمان بندی 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 مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد زیر به مورد بااهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است:

۶-۱) ماده ۱۸ اساسنامه و رویه صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان و از محل وجوه واریزی یا مطالبات وی، در خصوص واریز مبالغ مربوط به واحدهای صادر شده توسط بازارگردان در همان روز قبل از تایید درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری (به عنوان نمونه در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۳)، همچنین در خصوص واریز مبلغ واحدهای ابطال شده حداکثر تا دو روز کاری پس از درخواست ابطال (به عنوان نمونه در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۴).

۶-۲) مفاد مواد ۱۷ اساسنامه مبنی بر لزوم انتشار ارزش خالص روز، قیمت صدور، قیمت ابطال هر واحد سرمایه گذاری، ارزش خالص هر واحد سرمایه گذاری، تفاوت مبلغی و درصدی آن با ارزش خالص روز هر واحد سرمایه گذاری، تعداد واحدهای سرمایه گذاری صادر شده و ابطال شده در هر روز و از ابتدای شروع فعالیت صندوق تا پایان آن، در روزهای معاملاتی تا پایان ساعات معاملات حداکثر هر ۲ دقیقه یک بار در برخی موارد.

۶-۳) ماده ۲۲ اساسنامه در خصوص دارا بودن حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری برخی از اعضای گروه مدیران.

۶-۴) بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه مبنی بر بارگذاری صورت های مالی حسابرسی شده و گزارش عملکرد برای دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حداکثر ظرف مدت ۳۰ روز پس از دریافت از مدیر در تارنمای صندوق و سامانه کدال.

۶-۵) ماده ۶۵ اساسنامه مبنی بر اخذ تسهیلات مالی حداکثر تا سقف ۵٪ از دارایی های صندوق با تایید متولی (تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۲).



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

۶-۶) بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص حدنصاب گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها حداکثر ۵٪ از کل دارایی های صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۱۰/۰۸ الی ۱۴۰۴/۱۰/۱۴ و ۱۴۰۵/۰۳/۱۷).

۶-۷) ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ در خصوص انجام برخی پرداخت های صندوق به صورت غیرالکترونیک (انتقال بین بانکی).

۶-۸) بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ و ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۳۱ در خصوص ارائه با تأخیر چک لیست موارد عدم رعایت سه ماهه متولی حداکثر ظرف ۲۰ روز، همچنین ارائه پاسخ مدیر صندوق به متولی ظرف مدت ۱۰ روز (دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹).

۶-۹) ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۱۲ و دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری و دلایل تعدیل قیمت نسبت به قیمت پایانی بازار در برخی موارد (به عنوان نمونه حکشتی، فارس ۱ و اروند ۱ در خرداد ۱۴۰۵).

۶-۱۰) ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳ در خصوص افشای ماهانه پرتفوی صندوق حداکثر ۱۰ روز پس از پایان دوره در تارنمای صندوق و سامانه کدال (آذر ۱۴۰۴).

۶-۱۱) ماده ۱۶ ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۹۳ و ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ در خصوص تسویه حساب فی ما بین صندوق و کارگزاری در مهلت مقرر (به عنوان نمونه کارگزاری هامرز در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۶).

۶-۱۲) بخشنامه ۲۰۱۰۰۰۰۶ در خصوص دریافت سود سهام طبق جدول زمان بندی پرداخت سود نقدی، علی رغم مکاتبات به عمل آمده از جانب مدیر صندوق با شرکت های سرمایه پذیر (شرکت های کیمیدارو و توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس).

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی های انجام شده، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نشده است.

۸) در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری و پیرو حسابرسی انجام شده وفق استانداردهای حسابرسی و تأییدیه های برون سازمانی و تأییدیه مدیران دریافتی، نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص باشد، جلب نگردیده است.

۹) اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، به استثنای موارد مندرج در بند ۶ این گزارش، به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز

۱۰) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی شش ماهه صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۲۸ مرداد ۱۴۰۵





ثبوت هاماز صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز

صورت‌های مالی، میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان	۳
صورت گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
اطلاعات کلی صندوق	۴
ارکان صندوق سرمایه‌گذاری	۴
مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۶
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۷-۲۱

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 ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد هادی بکاگر	سیدگردان هامرز (سهامی خاص)	مدیر صندوق
بهاره همتی	موسسه حسابرسی بهراد مشار		متولی صندوق



بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

www.servat.hummers.ir

شماره ملی: ۱۴۰۵۹۸۹۱۵۵۴

شماره ثبت: ۵۱۳۴۶

کد پستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

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

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱ پست الکترونیک: servat@hummers.ir



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۲,۳۹۳,۳۱۹,۰۸۳,۷۶۸	۲,۶۷۶,۹۳۰,۶۵۵,۸۶۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۸۷,۲۲۵,۳۹۸,۹۵۸	۱۳۳,۰۷۱,۱۸۳,۷۲۵	۶	سرمایه گذاری ها در گواهی سپرده کالایی
۸,۳۳۱,۶۳۷,۰۷۴	۳۴,۲۵۲,۹۳۱,۷۵۷	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
.	۱۶,۹۰۵,۲۵۷,۱۶۵	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲۲,۲۲۵,۱۰۰,۴۶۱	۱۴,۰۷۶,۶۲۶,۱۹۶	۹	حساب های دریافتنی
۹۱,۵۳۹,۹۹۶	۷۶۵,۷۳۶,۵۹۵,۱۰۴	۱۰	جاری کارگزاران
۳,۷۳۰,۷۱۱,۵۷۳	۴۰۸	۱۱	سایر دارایی ها
.	۲۵,۰۰۰	۱۲	موجودی نقد
۲,۹۱۴,۹۲۳,۴۷۱,۸۳۰	۳,۶۴۰,۹۷۳,۲۷۵,۲۲۴		جمع دارایی‌ها
۱۷,۷۰۹,۰۹۷,۰۸۹	.	۱۰	جاری کارگزاران
۶۰,۹۳۷,۱۹۹,۳۳۸	۵۳,۶۹۰,۶۵۶,۱۸۸	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
.	۲۲۴,۲۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۴,۷۲۴,۱۵۰,۹۴۲	۴,۸۲۸,۵۰۹,۳۵۸	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸۳,۳۷۰,۴۴۷,۳۶۹	۲۸۲,۷۸۴,۶۶۵,۵۴۶		جمع بدهی ها
۲,۸۳۱,۵۵۳,۰۲۴,۴۶۱	۳,۳۵۸,۱۸۸,۶۰۹,۶۷۸	۱۶	خالص دارایی‌ها
۵۰,۹۰۰	۶۸,۲۱۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



بهراد مشار
حسابدار رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز
صورت سودوزبان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۹۳,۷۴۱,۲۶۵,۴۳۸
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۲۰۲,۷۱۷,۶۷۹,۹۶۰
سود سهام	۱۹	۵۱,۶۹۸,۱۳۰,۶۹۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱,۷۳۳,۰۴۳,۲۳۴
سایر درآمدها	۲۱	۱,۹۵۳,۵۲۷,۹۸۶
جمع درآمدها		۴۵۱,۸۴۳,۶۴۷,۳۰۹
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۴۷,۲۶۷,۷۴۳,۲۹۳)
سایر هزینه ها	۲۳	(۳,۴۲۱,۰۰۳,۶۶۴)
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی		۴۰۱,۱۵۴,۹۰۰,۳۵۲
هزینه های مالی	۲۴	(۱,۱۸۸,۳۷۴,۴۰۷)
سود خالص		۳۹۹,۹۶۶,۵۲۵,۹۴۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۳.۲۰	۲.۴۸
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۲.۷۰	۲.۹۹

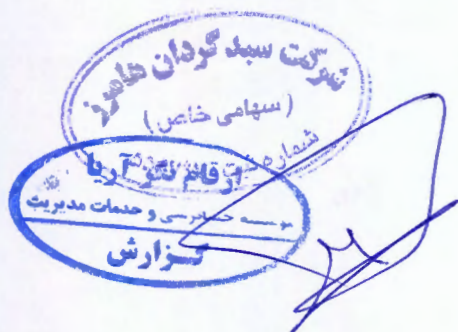
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۵۵,۶۳۰,۰۰۰	۲,۷۵۴,۰۶۳,۶۳۸,۷۴۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سودخالص	۸۶۱,۹۱۷,۸۸۵,۲۱۷	۳۹۹,۹۶۶,۵۲۵,۹۴۵
تعدیلات	(۲۷۱,۲۸۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۷۳۵,۳۹۱,۸۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴۹,۲۳۰,۰۰۰	۲,۱۲۸,۶۳۸,۳۶۴,۶۸۷

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

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

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



بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸
تهران

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز

داداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، سالان دوره ای،
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی قابل معامله محسوب می‌شود در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۵ تحت شماره ۱۸۸۲۳ 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. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای پیل به این هدف، صندوق در سهام حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار یا درآمد ثابت و سیردهای بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است و سال مالی صندوق ۳۰ آذر ماه می‌باشد. مرکز اصلی صندوق تهران میدان آرژانتین، خیابان شهید احمدقاسم‌خانیان، پلاک ۹ طبقه ۶ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان هامرز مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://servathummersam.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. در تاریخ صورت‌های مالی دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص

زیر است :

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تسلک	در صد واحدهای تحت تسلک نسبت به واحدهای ممتاز	
شرکت سیدگردان هامرز(سهامی خاص)	۹۸,۰۰۰	۹۸	
محسن شهیدی	۱۰,۰۰۰	۱	
محمدهادی بناکار	۱۰,۰۰۰	۱	
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

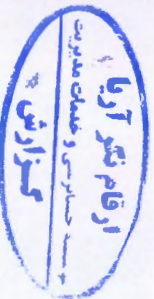
مدیر صندوق: سیدگردان هامرز (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۰ به شماره ثبت ۵۵۸۷۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر

عبارت است از تهران میدان آرژانتین، خیابان شهید احمدقاسم‌خانیان، پلاک ۹ طبقه ۶ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۶۱۱۸

متولی صندوق: موسسه حساسری بهاد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از : تهران، میدان آرژانتین، خیابان بخارست، کوچه نوزدهم، پلاک ۵ طبقه اول واحد ۲۰۱ و ۲۰۲

حسابرس صندوق: موسسه حساسری اقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۲/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷ کدپستی: ۱۳۵۷۸۷۵۵۹۱

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 وزراپلاک ۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه ۷ کدپستی: ۱۵۱۳۶۱۶۸۳۹



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی میان دوره ای:

- ۳-۱- اقلام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می‌شود.
- ۳-۲- صورت‌های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه‌های به کار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای ارزش‌های جاری 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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری 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.

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 اوراق بهادار در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

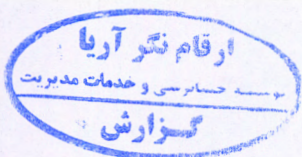
۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۵ امیدنامه و دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها
کارمزد متولی	کارمزد متولی برای سال منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰ «سالانه ۰.۱ درصد (۰.۰۰۱) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۳.۷۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۴.۴۶۴ میلیون ریال خواهد بود» می‌باشد.
کارمزد بازار گردان	سالانه ۰.۰۱ درصد از ارزش روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ۳.۱۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	ثابت: هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۸.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق متغیر: ضریب خالص ارزش دارایی‌ها (میلیارد ریال) ۳۰.۰۰۰ تا از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ بالای ۵۰.۰۰۰ ضریب ۰.۰۰۰۴ ۰.۰۰۰۲۴ ۰.۰۰۰۰۳
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 ۲ 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 هامیر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	ریال	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	ریال
فلات اساسی	۶۲,۷۳۳,۳۷۰,۶۸۹	۶۲,۷۵۳,۶۷۲,۴۵۵	۱,۷۱		۸۸,۰۳۲,۷۹۹,۶۲۹	۱۱۲,۰۴۲,۵۱۹,۰۹۷	۴	
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۸۴۴,۹۶۰,۸۱۹,۷۳۲	۱,۰۴۹,۵۸۹,۴۵۶,۱۹۶	۲۸,۸۳		۱۰۲,۴۸۶,۲۹۴,۰۳۵	۱۳۹,۹۳۸,۵۸۵,۳۶۰	۴,۹۹	
محصولات شیمیایی	۶۷,۴۶۳,۷۲۵,۳۷۶	۸۸,۹۴۳,۵۳۷,۷۷۶	۲,۴۴		۱۱۰,۲۰۶,۷۳۴,۷۷۳	۱۳۹,۲۶۶,۹۲۶,۷۷۰	۴,۹۷	
منسوجات	۷۵۰,۸۹۶,۱۸,۵۶۰	۹۳,۲۳۳,۶۸۹,۲۰۰	۲,۵۶		۷۵۰,۸۹۶,۱۸,۵۶۰	۷۷,۷۹۳,۹۶۸,۰۰۰	۲,۷۸	
بانکها و موسسات اعتباری	۸۴,۱۸۵,۳۷۰,۵۰۳	۹۱,۸۲۱,۲۵۲,۰۰۴	۲,۵۲					
ساخت محصولات فلزی	۳۰,۴۴۰,۴۰۶,۸۵۴	۲۹,۶۱۵,۰۲۴,۶۶۰	۰,۸۱					
سایر واسطه گرهای مالی	۵۰,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۶		۵۰,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۷	
سیمان، آهک و گچ	۱۵۰,۰۱۷,۴۵۸,۸۴۴	۱۵۹,۹۷۴,۵۳۹,۷۹۷	۴,۳۹		۱۱۲,۲۱۶,۸۸۳,۵۷۷	۱۲۲,۲۱۵,۸۴۸,۲۸۱	۴,۳۶	
سرمایه گذاریها	۹۹,۳۷۸,۷۷۰,۳۴۷	۱۱۰,۷۲۳,۲۳۲,۴۷۲	۲,۰۵		۱۹,۹۵۱,۳۶۳,۳۳۹	۲۲,۵۹۴,۲۴۸,۸۷۰	۰,۸۱	
مواد و محصولات دارویی	۹۲,۴۴۲,۴۲۵,۱۵۰	۱۴۲,۰۷۵,۳۲۵,۴۱۵	۲,۹		۱۴۸,۱۲۶,۹۸۱,۸۷۱	۱۸۴,۹۶۵,۳۵۴,۵۹۱	۶,۶	
نیمة صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۷۱,۵۲۰,۷۲۶,۸۶۵	۲۱۸,۶۶۷,۴۸۱,۷۳۳	۶,۰۱		۲۱,۷۵۸,۳۷۵,۹۶۴	۷۰,۲۶۹,۵۸۴,۵۹۰	۲,۵۱	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۲۴,۰۵۰,۵۵۱,۷۸۱	۱۷۸,۷۶۲,۶۷۵,۲۲۰	۴,۹۱		۵۱۱,۵۲۱,۶۳۹,۹۰۷	۶۰۳,۴۵۷,۸۱۹,۸۲۳	۲۱,۵۳	
استخراج کانه های فلزی	۱۹۳,۰۸۸,۸۴۹,۸۳۶	۲۳۱,۳۱۸,۲۴۴,۶۷۶	۶,۳۵		۲۴۹,۷۸۹,۸۱۰,۸۸۶	۲۹۰,۹۰۲,۰۹۲,۴۷۰	۱۰,۳۸	
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۹,۶۲۰,۱۲۱,۹۸۸	۱۸,۴۲۰,۳۹۰,۵۱۰	۰,۵۱					
زراعت و خدمات وابسته	۵۰,۸۹۱,۸۱,۹	۵۵۵,۲۲۵,۵۰۹	۰,۰۲					
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۵۳,۴۵۰,۴۸۷,۳۸۵	۱۵۱,۲۵۴,۱۸۱,۳۴۶	۴,۱۵		۵۹,۷۳۲,۹۰۷,۲۰۲	۵۴,۰۵۴,۱۰۶,۷۰۴	۱,۹۳	
فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۰۰,۲۶۴,۴۰۰	۹۹,۲۲۷,۰۰۰	.		۵۲,۸۲۲,۱۲۲,۰۳۶	۶۵,۱۶۰,۳۱۵,۳۱۲	۲,۳۳	
سایر محصولات کانی غیر فلزی	.	.	.		.	.	.	
ماشین آلات و دستگاه های برقی	.	.	.		۹,۵۵۱,۵۵۳,۳۷۱	۹,۷۵۴,۲۰۲,۷۶۲	۰,۳۵	
انبوه سازی، املاک و مستغلات	.	.	.		۸,۵۷۱,۶۰۳,۵۵۶	۱۰,۳۵۳,۲۴۵,۹۵۳	۰,۳۷	
جمع	۲,۲۱۸,۷۰۲,۶۰۶,۳۹۹	۲,۶۷۶,۹۳۰,۶۵۵,۸۶۹	۷۲,۵۲		۶۴,۴۱۹,۲۷۲,۲۳۳	۷۱,۹۱۶,۲۵۶,۲۳۴	۲,۵۷	
					۱,۹۹۶,۵۲۶,۹۵۵,۳۴۹	۲,۳۹۳,۳۱۹,۰۸۳,۷۶۸	۸۵,۴	

صندوق سرمایه گذاری ثروت هالند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی ملای دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۳۱۸,۷۹۹,۱۰۱,۴۵۶	۱۱,۳۸	۱۹۸,۴۷۲,۰۷۳,۴۵۵	۳۶۵
۶۸,۴۳۶,۳۹۷,۵۰۲	۲,۴۴	۴۸,۰۰۲,۰۴۷,۵۲۷	.
۲۸۷,۳۲۵,۳۹۸,۹۵۸	۱۳,۸۲	۲۴۶,۴۷۵,۱۲۰,۹۸۲	۲,۶۵
		۱۳۲,۰۷۱,۱۸۳,۷۲۵	۸۸,۴۴۸,۶۳۸,۷۹۰
			۸۸,۴۴۸,۶۳۸,۷۹۰

۷- سرمایه گذاری در سبده بانکی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸,۳۳۱,۶۳۷,۰۷۴	۳۴,۲۵۲,۹۳۱,۷۵۷
	۷-۱

سرمایه گذاری در سبده بانکی

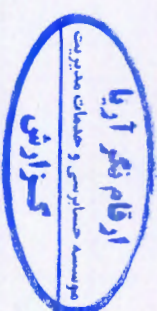
۷-۱- سرمایه گذاری در سبده بانکی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
ریال	درصد	ریال	درصد
۷۸,۰۲۶,۹۴۴	.	۷۹,۹۸۱,۷۵۷	.
۸,۳۵۳,۶۱۰,۱۳۰	۰,۹۴	۳۴,۱۷۲,۹۵۰,۰۰۰	۰,۹۴
۸,۳۳۱,۶۳۷,۰۷۴	۰,۳	۳۴,۲۵۲,۹۳۱,۷۵۷	۰,۳

سبده های بانکی

موسسه اعتباری ملای (یک فقره سبده بانکی)
بانک خاورمیانه (یک فقره سبده بانکی)

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
	ریال
اوراق مشارکت	۱۶,۹۰۵,۲۵۷,۱۶۵
۸-۱	۱۶,۹۰۵,۲۵۷,۱۶۵

۸-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
تاریخ سررسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	
	ریال	ریال	ریال	درصد	
اسناد خزانه-م ۱-س.قوا ۰۳-۰۶۱۵-۰۶۰۶	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۳۳۹,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۱,۸۹۶,۴۸۷	۰.۲۹	
اسناد خزانه-م ۲-بودجه ۰۴-۰۷۰۶۱۴-۰۷۰۶	۱۴۰۷/۰۴/۱۶	۱۳,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۳,۳۶۰,۶۷۸	۰.۱۸	
		۳۵۲,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۰۵,۲۵۷,۱۶۵	۰.۴۷	



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هلمرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۳- بر داخنتی به ارقام صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۵,۲۵۸,۷۸۸,۷۹۵	۲۶,۲۵۲,۹۳۹,۳۶۸	مدیر صندوق - سیدگرجان هلمرز
۱۵۲,۰۰۰,۸۸۵	.	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آژوده کاران (مفولی سابق)
۶۰,۹۶۷۴,۰۵۷	۸۵۱,۴۱۳,۳۹۴	موسسه حسابرسی بهارک مشار (مفولی فعلی)
۹۷۶,۷۱۵,۶۵۱	.	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیالت و همکاران (حسابر سابق)
.	۹۶۸,۷۴۱,۱۵۴	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابر فعلی)
۱۳,۹۴۰,۰۱۱,۹۵۰	۲۵,۶۱۷,۵۶۲,۳۷۲	صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا (بازارگردان)
۶۰,۹۳۷,۱۹۹,۳۳۸	۵۳,۶۹۰,۶۵۶,۱۸۸	جمع
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴- بر داخنتی به سرمایه گذاران
ریال	ریال	یادداشت
.	۲۲۴,۲۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۴-۱
.	۲۲۴,۲۶۵,۵۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست ابطال واحد های سرمایه گذاری
جمع	جمع	

۱۴-۱- مبلغ فوق مربوط به درخواست ابطال صندوق بازارگردانی اکسیر سودا، بازارگردان صندوق ثروت هلمرز در تاریخ های ۳۰ و ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ می باشد که مبلغ ۲۴,۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به تاریخ ۳۰ خرداد در تاریخ ۱ تیر و مبلغ ۱۹,۰۰۰,۹۳۰,۰۰۰ ریال مربوط به ۳۱ خرداد در تاریخ ۲ تیر تسویه شده است.

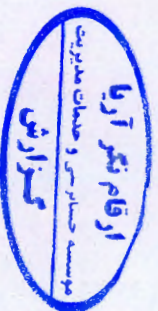
۱۵- سایر حساب های بر داخنتی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۲۱۲,۱۰۷,۴۴۴	بابت ایبارداری
۳,۸۳۳,۴۵۰,۹۴۲	۴,۱۱۳,۲۴۶,۸۲۱	بابت انجمن نروانفار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۴۵۵,۰۹۳	ذخیره کارمزدها
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی ها
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بابت حقوق در کانون
۴,۷۲۴,۱۵۰,۹۴۲	۴,۸۲۸,۵۰۹,۳۵۸	جمع

۱۶- جالبی دارایی ها
خالص دارایی ها در تاریخ گزارش به تفکیک دارندگان واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۲,۷۸۰,۶۵۳,۲۷۵,۶۸۴	۳,۲۸۹,۹۷۴,۳۲۷,۶۹۶	۵۴,۶۳۰,۰۰۰
۵۰,۸۹۹,۷۴۸,۷۷۷	۶۸,۳۱۴,۳۷۱,۹۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲,۸۳۱,۵۵۳,۰۲۴,۴۶۱	۳,۳۵۸,۱۸۸,۶۰۹,۶۷۸	۵۵,۶۳۰,۰۰۰
جمع	جمع	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هاسار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
۱۷-۱	ریال ۳۱۹,۳۸۴,۳۲۱,۸۲۸	ریال ۱۸۹,۷۲۲,۵۶۴,۶۲۶
۱۷-۲	ریال ۹۰,۸۶۱,۸۷۷,۵۹۷	ریال (۳۶,۱۹۱,۵۸۷)
۱۷-۳	ریال ۲۰,۷۷۷,۲۱۳,۸۳۱	ریال ۴۰,۴۴۸,۲۳۹
	۴۳۱,۰۲۳,۴۱۳,۲۵۶	۱۹۳,۷۴۱,۲۶۵,۴۳۸

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۷-۱- 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
پتروشیمی اروند	۲,۴۰۰,۴۵۴	۱۷۸,۳۷۷,۷۲۶,۷۴۰	(۱۳۱,۹۳۹,۵۶۶,۱۲)	(۴۸۶,۹۷۱,۱۶۴)	(۸۹۱,۸۸۸,۶۸۳)	۴۵,۰۵۹,۳۰۰,۲۸۱	ریال
توزیع دارو بخش	۷۰,۸۴۲,۰۱	۱۸۵۰,۲۹۲,۵۶۷	(۱۷,۸۴۹,۰۱۰,۸۹۶)	(۵۰,۵۱۳,۹۹۴)	(۹۲,۵۱۴,۹۶۳)	۵۱۰,۹۵۳,۷۱۴	ریال
گروه توسعه مالی مهراندگان	۴۴۵,۹۴۷,۹۴۱	۴۴,۳۴۵,۱۷۱,۶۵۰	(۴۴,۱۸۵,۳۳۳,۹۶۴)	(۱۲۰,۷۸۹,۰۴۱)	(۲۲۱,۲۲۵,۸۶۰)	۷۱۷,۹۲۳,۷۸۵	ریال
آلومینیوم‌پایران	۱۷۸,۳۱۶	۱,۸۲۷,۳۳۹,۰۰۰	(۱,۲۰۰,۵۸۱,۷۷۸)	(۴,۹۸۹,۷۳۳)	(۹,۱۳۸,۹۵۵)	۶۱۳,۰۲۸,۸۰۴	ریال
سرمایه گذاری سدرتامن	۲۴,۳۷۶,۵۵۴	۳۷۰,۵۵۴,۶۶۰,۰۰۰	(۳۱۲,۵۹۳,۵۷۵,۳۷۴)	(۱۰,۱۱۶,۱۲۱,۴۴۴)	(۱,۸۵۳,۷۷۳,۳۰۰)	۵۵۰,۹۷۶,۹۹۹,۱۸۲	ریال
سرمایه گذاری توسعه کوهران امید	۵,۷۸۹,۵۴۷	۲۱,۷۰۵,۵۴۳,۲۱۵	(۲۲,۵۸۲,۷۸۴,۴۴۴)	(۵۹,۲۵۵,۱۲۴)	(۱۰,۸۵۲,۷۱۵)	(۱۰,۴۵۰,۲۴۰,۵۸۸)	ریال
پدیده شیمی قرن	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۲۵,۳۱۸,۳۳۵)	(۴,۵۸۳,۶۶۴)	(۸,۳۹۵,۰۰۰)	۴۰,۷۰۳,۰۰۱	ریال
سیمان صوفیان	۵۰,۰۰۰	۹,۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۵۵۶,۵۷۷,۲۱۷)	(۲۵,۰۴۰,۸۹۱)	(۳۵,۸۶۲,۵۰۰)	۱,۵۴۵,۰۱۹,۳۳۲	ریال
بانک تجارت	۴۰,۳۵۹,۰۰۳	۲۲۰,۳۷۶,۲۱۵,۵۳۳	(۲۳,۴۶۹,۷۶۳,۰۴۱)	(۶۰,۱۶۱,۹۰۵)	(۱۱۰,۱۸۸,۱۰۵)	(۱,۶۰۲,۴۹۱,۵۱۸)	ریال
پتروشیمی شیراز	۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۱۷,۶۴۹,۶۳۳)	(۳۹,۴۸۱,۲۴۳)	(۷۲,۳۱۰,۰۰۰)	۹۲۳,۵۵۹,۱۲۴	ریال
کیمیا کالای رازی	۵۳۵,۰۰۰	۱۰,۹۲۲,۶۵۳,۸۵۰	(۷,۸۸۲,۳۳۷,۰۸۲)	(۲۹,۸۱۸,۴۸۸)	(۵۴,۶۱۳,۲۶۸)	۲,۹۵۴,۸۵۰,۰۱۲	ریال
گروه مینا (سهلی عام)	۷۹۴,۵۷۱	۹,۷۱۶,۳۰۰,۳۷۰	(۱۰,۳۲۰,۴۵۹,۷۴۱)	(۲۶,۵۲۵,۳۸۶)	(۴۸,۵۸۱,۵۰۲)	(۷۲۹,۲۶۶,۲۵۹)	ریال
پتروشیمی خارک	۵۰,۰۰۰	۶,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۹۱۸,۳۸۱,۶۰۰)	(۱۹,۹۶۳,۰۹۳)	(۳۶,۵۶۲,۴۹۹)	۳۷۲,۵۲۲,۰۰۸	ریال
پست بانک ایران	۱۹,۹۳۴,۲۱۸	۱۵۰,۵۲۰,۴۲۷,۶۱۰	(۱۶۱,۱۲۷,۹۲۷,۹۷۴)	(۴۱۰,۹۱۹,۳۷۶)	(۷۵,۲۶۰,۲۱۳)	(۱۱,۷۷۱,۰۲۱,۸۷۴)	ریال
کشت و دامداری فکا	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۴۷۷,۶۸۵,۹۷۰	(۱۰۱,۳۵۸,۵۵۰,۵۵۷)	(۲۹۸,۸۷۳,۷۰۰)	(۵۴۷,۳۸۸,۴۳۲)	۷,۲۷۲,۵۴۴,۳۸۱	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱۳,۲۴۲,۴۸۱	۲۷۰,۶۱۰,۵۶۳,۱۲۰	(۱۸۳,۵۰۵,۳۹۰,۰۴۴)	(۷۳۸,۷۶۴,۶۷۴)	(۱,۳۵۳,۰۵۲,۸۱۸)	۸۵۰,۱۳۳,۵۵۵,۸۴	ریال
سرمایه‌گذاری‌های غیر(هلدینگ)	۲۳,۷۷۷,۵۵۳	۳۵۰,۶۷۴,۷۷۷,۰۸۰	(۳۷۶,۱۹۸,۶۳۳,۰۰۲)	(۹۵۷,۳۹۴,۷۹۱)	(۱,۷۵۳,۳۷۳,۸۹۱)	(۲۸,۳۳۴,۰۲۶,۰۴۰)	ریال
صنعتی بهشهر	۸۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۲,۰۹۲,۰۵۰	(۴,۱۱۹,۷۴۵,۸۴۰)	(۱۰,۱۸۸,۵۳۰)	(۱,۸۶۰,۳۶۲)	(۴۱۶۵,۲,۷۸۲)	ریال
بانک ملت	۱۴۲,۵۲۷,۱۱۸	۲۰۹,۴۷۷,۸۸۰,۴۱۶	(۲۱۶,۱۸۴,۹۲۴,۴۶۴)	(۵۷۱,۸۶۷,۸۳۱)	(۱,۰۴۷,۳۸۴,۴۱۰)	(۸,۳۲۲,۲۹۶,۲۸۹)	ریال
نیان باتری خاوران	۵۱۵,۰۰۰	۹,۶۳۶,۴۰۹,۱۶۰	(۱۰,۳۵۳,۳۵۵,۹۵۳)	(۲۶,۳۰۲,۷۳۳)	(۴۸,۱۸۲,۰۴۴)	(۷۹۱,۳۲۶,۰۰۰)	ریال
سیمان شمال	۴,۴۲۳,۲۷۰	۸۸۸,۵۹۶,۴۹۶,۷۷۲	(۶۵۵,۵۱۰,۷۷۲,۱۷۱)	(۲۴۲,۵۵۵,۸۷۱)	(۴۴۴,۲۹۸,۱۹۶)	۱۲۲,۶۶۱,۹۹۲,۴۳۴	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۹۱۱,۳۵۵,۱۱۱)	(۱۱۵,۶۴۲,۷۳۳)	(۳۱۱,۸۰۰,۰۰۰)	۱۲۱,۲۰۲,۱۵۶	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۸۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۷۹۰,۸۹۶,۱۱۸)	(۱۱۷,۵۴۹,۲۶۴)	(۲۱۵,۲۹۲,۰۰۰)	۸,۸۳۴,۶۶۲,۶۱۸	ریال
صنایع غذایی رضوی	۲۶,۸۷۰,۱۴۳	۹۹,۱۰۷,۳۳۲,۰۹۲	(۱۱۴,۳۳۲,۱۴۱,۸۳۶)	(۲۷۰,۵۳۲,۰۰۴)	(۴۹۵,۵۳۶,۵۷۷)	(۱۵,۹۰۸,۰۸۴,۰۵۰)	ریال
ح. سیمان شمال	۴۴,۴۲۶,۷۰۱,۶۱۰	۴۴,۴۲۶,۷۰۱,۶۱۰	(۶۰,۲۷۰,۳۶۶,۵۱۴)	(۱۲۱,۳۸۴,۴۲۵)	(۲۲۲,۱۳۳,۰۵۵)	(۱۶,۱۸۴,۲۸۱,۳۳۴)	ریال
قوای کاه جنوب کیش	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۹۴,۲۵۶,۶۷۷)	(۳۳,۹۳۹,۲۶۴)	(۶۲,۱۶۰,۰۰۰)	(۸۵۸,۳۵۵,۳۳۱)	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۴,۷۸۹,۹۴۹	۳۸,۴۴۳,۷۶۷,۷۲۰	(۳۷,۶۴۳,۶۵۵,۳۵۱)	(۱۰۴,۹۰۱,۱۵۳)	(۱۹۲,۲۱۸,۸۳۶)	۵۱۱,۹۲۲,۳۸۰	ریال
داروسازی گلستان تامین	۳,۸۶۹,۱۶۶	۵۸,۵۸۹,۰۴۰,۴۵۰	(۵۰,۱۵۴,۳۳۱,۴۴۴)	(۱۵۹,۹۴۷,۷۱۴)	(۲۹۲,۹۴۵,۲۰۱)	۷,۹۸۱,۹۱۶,۱۱۱	ریال
سالمین	۲۱,۱۷۷,۳۰۹	۲۱,۱۷۷,۳۰۹,۴۵۰	(۱۱۰,۵۶۴,۳۰۰,۳۱۱)	(۳۱۷,۴۲۹,۲۵۹)	(۵۸۱,۴۶۷,۳۷۴)	۴,۸۲۹,۰۳۳,۳۶۶	ریال
پالایش نفت اسفهان	۲۸,۵۴۱,۰۶۰	۲۴۵,۹۳۸,۵۹۷,۴۵۰	(۱۷۸,۶۹۷,۱۱۰,۳۸۹)	(۶۷۱,۴۱۰,۷۶۱)	(۱,۲۲۹,۶۹۲,۸۸۸)	۶۵,۳۴۰,۴۸۳,۳۱۲	ریال
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۰,۴۹۰,۸۵۷	۸۹,۱۸۹,۵۸۷,۶۱۰	(۸۷,۴۳۰,۷۰۹,۱۹۴)	(۲۴۴,۴۸۷,۰۴۳)	(۴۴۵,۹۴۷,۹۴۱)	۱۰,۶۴۴,۴۴۴,۴۲۲	ریال
کوبر تابر	۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۵۲۵,۵۹۳,۱۰۰	(۴۹۰,۹۲۴,۴۴۴,۴۲۰)	(۱۱۲,۷۲۹,۹۸۲)	(۲۰۵,۲۶۲,۹۶۱)	(۸,۳۵۷,۱۷۶,۹۹۳)	ریال
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۶,۹۶۸,۸۲۳	۷۶,۸۷۶,۲۹۳,۷۲۷	(۷۶,۸۷۶,۲۹۳,۷۲۷)	(۲۰,۹۰۰,۱۸۲)	(۳۸۴,۳۸۱,۴۶۶)	۲,۳۵۵,۰۲۳,۳۱۴	ریال
پتروشیمی خراسان	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۳۸,۹۴۳,۷۰۸)	(۲۹,۵۸۷,۷۱۹)	(۵۴,۱۹۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۲۲,۷۲۱,۴۲۷)	ریال
بانک اقتصادنویین	۲۱۰,۲۵۰,۲۵۶	۴۴,۱۶۶,۳۰۹,۱۷۱	(۴۴,۷۹۸,۹۱۱,۵۵۵)	(۱۱۷,۸۳۶,۰۰۱)	(۲۱۵,۸۳۱,۵۴۷)	(۹۶۶,۳۷۷,۵۳۵)	ریال
گروه مالی نماد (پتروشیمی عام)	۴,۲۷۶	۱۴,۰۶۸,۰۴۰	(۱۱,۶۶۴,۴۴۱)	(۳۸,۴۰۲)	(۷۰,۳۴۰)	۲,۴۹۴,۸۵۷	ریال
سرمایه‌گذاری رنات‌هلدینگ	۱۹,۹۶۸,۸۲۸	۱۰۸,۵۱۳,۷۳۶,۴۰۰	(۹۳,۵۴۵,۶۳۶,۰۰۷)	(۲۹۶,۳۲۲,۱۴۳)	(۵۴۳,۵۶۸,۶۸۰)	۱۴,۱۲۹,۲۸۸,۶۷۰	ریال
شرکت خیمیرمایه رضوی	۱,۹۹۸,۵۰۰	۲۱,۸۷۷,۱۲۰,۴۷۰	(۲۲,۰۹۶,۷۶۱,۱۶۶)	(۵۹,۷۲۳,۵۸۲)	(۱۰,۳۸۵,۶۰۱)	(۳۸۸,۷۴۹,۸۷۹)	ریال
نفت ایرانول	۲۰,۱۵۰,۴۸۴	۱۱۱,۰۶۵,۰۲۲,۰۰۰	(۹۷۰,۷۲۶,۰۳۸۵)	(۳۰۳,۲۰۷,۰۱۵)	(۵۵۵,۳۲۵,۱۰۷)	۱۳,۱۳۳,۸۴۹,۴۹۳	ریال
پویا زرگان آتی دره	۱,۹۲۸,۸۸۸	۲۲۰,۹۲۱,۵۵۰,۸۰۰	(۱۹۷,۸۶۸,۷۶۰,۳۹۴)	(۶۰۳,۱۱۳,۸۵۶)	(۱,۰۴۰,۶۰۷,۷۴۲)	۲۱,۳۴۵,۰۶۸,۰۰۸	ریال
پاکدیس	۲,۸۴۵,۱۵۵	۹۰,۶۷۳,۵۱۷,۳۵۰	(۹۰,۸۹۳,۸۴۵,۶۶۷)	(۲۴۷,۵۳۷,۷۷۵)	(۴۵۳,۳۶۷,۵۸۸)	(۸,۹۲۱,۲۳۳,۷۸۰)	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۲,۲۶۱,۴۶۸	۱۷۷,۲۵۵,۲۵۹,۵۰۰	(۱۶۱,۵۶۶,۹۲۷,۷۷۹)	(۴۸۳,۹۰۵,۵۵۲)	(۸۸۶,۳۷۶,۲۹۸)	۱۴,۳۱۸,۱۴۹,۷۷۱	ریال
پارس مینو	۱۷۰,۳۱۰,۱۴۵	۹۷,۵۲۰,۴۱۳,۴۶۶	(۸۱,۳۲۰,۳۴۲,۴۰۸)	(۲۴۶,۳۲۹,۷۶۴)	(۴۸۷,۶۰۲,۰۷۴)	۱۵,۴۴۴,۲۳۹,۱۷۶	ریال
پالایش نفت تهران	۳۸,۱۶۸,۰۷۹	۱۶۵,۲۵۷,۴۵۴,۹۹۲	(۱۴۷,۹۰۴,۳۰۱,۰۰۸)	(۴۵۱,۱۵۱,۸۶۹)	(۸۲۶,۲۸۷,۱۷۵)	۱۶,۰۷۵,۷۱۴,۸۴۰	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۰,۴۹۸,۲۱۷	۳۶۹,۵۴۶,۵۲۳,۸۴۰	(۳۵۳,۱۳۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۵۳,۳۱۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۴۷,۷۲۲,۶۱۶)	۱۳,۵۵۵,۵۵۱,۶۶۵	ریال
هامون نایزه	۳,۹۹۵,۴۰۸	۳۳,۶۸۱,۳۸۹,۴۴۰	(۳۳,۳۵۲,۳۸۷,۳۷۵)	(۹۱,۹۴۸,۹۹۱)	(۱,۶۸۰,۴۰۶,۴۴۹)	(۹۳۱,۳۵۳,۳۷۵)	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۵۹۱,۸۸۴,۳۹۹)	(۲۹۶,۶۳۵,۸۸۸)	(۵۴۳,۳۸۹,۹۹۹)	(۳۱,۷۷۳,۸۱۰,۷۸۶)	ریال
صنایع خاک‌چینی ایران	۳۸,۸۶۲,۹	۱۰,۶۳۲,۷۳۱,۲۷۰	(۹,۷۵۴,۲۰۳,۷۶۲)	(۲۹۰,۲۷۲,۸۵۵)	(۵۳,۱۶۳,۶۵۶)	۷۹۶,۳۳۶,۵۶۷	ریال
سیمان مگستان	۵۰,۰۰۰	۶,۵۴۵,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۵۴۳,۳۵۵,۶۱۷)	(۲۰,۵۹۹,۱۸۳)	(۳۷,۷۲۷,۵۰۰)	۹۵۳,۸۱۴,۷۰۰	ریال
کشتاورزی و دامپروری مگسال	۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۵۴,۳۶۱,۲۸۱)	(۴۸,۷۰۳,۱۴۶)	(۸۹,۲۰۰,۰۰۰)	۳,۶۴۷,۷۵۵,۵۷۳	ریال
پخش هجرت	۱۹,۲۴۹,۶۰۵	۵۷,۹۵۴,۳۴۲,۳۲۸	(۵۴,۸۱۳,۳۱۱,۹۸۸)	(۱۵۸,۲۱۴,۳۳۰)	(۲۸۹,۷۷۱,۷۱۴)	۲,۶۸۷,۴۴۲,۳۴۶	ریال
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۴۸,۲۷۸,۳۰۴)	(۳۴,۷۲۲,۷۹۴)	(۶۳,۵۹۴,۹۹۹)	۴,۱۷۲,۴۰۴,۳۰۳	ریال
سرمایه گذاری سیمان تامین	۷۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۷۸,۰۲۱,۰۰۷)	(۵۸,۱۷۰,۶۶۷)	(۱,۰۴۵,۰۰۰)	۳,۱۵۵,۸۷,۱۴۴	ریال
صنعت غذایی کورش	۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۴,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۴۶۹,۰۵۰,۴۱۶)	(۴,۹۷۹,۷۴۸)	(۹,۱۲۰,۵۰۱)	۳۳۰,۰۴۲,۳۲۶	ریال
بین‌المللی توسعه‌مستحقات	۱۳,۵۳۰,۰۰۸	۶۴,۵۰۶,۵۷۵,۲۲۴	(۷۱,۹۱۶,۲۵۶,۳۲۴)	(۱۷۶,۱۰۰,۸۶۱)	(۲۲۳,۵۳۲,۸۷۹)	(۱۰,۲۸۲,۳۱۵,۳۲۲)	ریال
ایران خودرو	۷۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۶۳,۲۰۰,۰۰۰	(۴۱,۶۶۹,۵۱۱,۳۸۳)	(۱۵۱,۰۴۰,۱۵۵)	(۲۱۰,۸۱۵,۹۹۸)	۱۶۷,۷۶۸,۰۰۳	ریال
س. صنایع‌شیمیایی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۴,۶۸۷,۹۱۰	(۵,۹۹۹,۷۸۱,۵۰۵)	(۲۰۰,۷۸۱,۱۵۵)	(۳۶,۷۷۳,۴۴۱)	۲,۲۵۸,۵۴۴,۸۱۰	ریال
جمع نقل به بعد	۴,۶۱۴,۱۰۹,۰۹۴,۷۸۳	(۴,۲۸۱,۲۶۰,۴۰۷,۹۶۹)	(۱۲,۵۹۶,۴۷۳,۴۳۹)	(۱۲,۵۹۶,۴۷۳,۴۳۹)	(۲۳,۰۷۰,۵۴۵,۴۱۰)	۲۹۷,۸۸۱,۶۶۷,۹۶۵	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامروز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی - میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۷

ماه منتهی به ۳۱
 خرداد ۱۴۰۴

ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
نقل از صفحه قبل							
پالایش نفت شیراز	۱,۹۰۰,۰۰۰	۴,۶۱۴,۱۰۹,۰۹۴,۷۸۳	(۴,۲۸۱,۲۶۰,۳۰۷,۹۶۹)	(۱۲,۵۹۶,۴۷۳,۴۳۹)	(۲۳,۰۷۰,۵۴۵,۴۱۰)	۲۹۷,۱۸۱,۶۶۷,۹۶۵	۱۹,۴۴۷,۵۲۶,۴۱۰
سیمان آپیک	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۴۶۰,۷۱۹,۲۱۷)	(۲۷۸,۹۰۴,۸۵۲)	(۵۱۰,۸۱۵,۰۰۰)	۱۴,۹۱۲,۵۶۰,۹۳۱	۱,۲۸۰,۳۱۴,۰۲۰
کارخانجات قند قزوین	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۷۵۲,۹۱۲,۶۷۹)	(۳۶,۹۸۰,۵۶۴)	(۶۷,۷۳۰,۰۰۰)	۳,۶۸۸,۳۷۶,۷۵۷	.
تامین سرمایه نوین		۵۷,۴۷۹,۷۷۱,۴۹۰	(۵۳,۴۳۳,۷۳۹,۵۰۰)	(۱۵۶,۹۱۶,۹۵۲)	(۲۸۷,۳۹۸,۸۶۳)	۳,۶۰۱,۷۱۶,۱۷۵	۳۶۲,۴۴۳,۰۰۵
سرمایه‌گذاری سپه		.	.	.	.	.	۱,۶۰۳,۴۷۳,۱۷۶
توسعه نیشکر و صنایع جانبی		.	.	.	.	.	۴,۸۲۳,۵۴۷,۴۰۰
کافی کرین طبس		.	.	.	.	.	(۶۹۷,۲۹۴,۷۲۱)
شرکت کیسون		.	.	.	.	.	(۱۷۳,۰۹۷,۷۷۹)
ایمن خودرو شرق		.	.	.	.	.	۱,۰۵۷,۷۸۶,۶۸۱
فراورده های دامی ولینی دالاهو		.	.	.	.	.	۵۰۰,۷۳۶
فولاد سیرجان ایرانیان		.	.	.	.	.	۲,۵۱۰,۲۰۶
سیمان هرمزگان		.	.	.	.	.	۱۰,۶۱۸,۰۵۴,۳۹۸
شیشه قزوین		.	.	.	.	.	(۲,۳۷۹,۰۳۵,۰۶۰)
دارویی و نهاده های زاکرس نارو		.	.	.	.	.	۷,۲۵۶,۴۷۱,۵۷۵
تولیدی برنا باتری		.	.	.	.	.	۱,۶۲۸,۵۵۹,۸۲۵
صنایع ارتباطی آوا		.	.	.	.	.	۱,۰۸۰,۳۸۳,۴۳۴
کلکلی الوند		.	.	.	.	.	۱۵,۰۳۳,۵۳۱,۶۱۹
نفت سپاهان		.	.	.	.	.	۳,۴۳۳,۳۴۴,۱۶۶
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا		.	.	.	.	.	۳,۳۵۸,۶۰۸,۵۲۳
گروه صنعتی بارز		.	.	.	.	.	۱۲,۷۹۲,۲۷۴,۴۰۰
ح. معدنی و صنعتی گل گهر		.	.	.	.	.	(۶۸۴,۸۷۱,۴۱۹)
شهد ایران		.	.	.	.	.	(۲,۳۳۹,۵۸۹,۱۷۷)
تولید انرژی برق شمس پلارگاد		.	.	.	.	.	۱,۰۷۰,۵۴۴,۵۴۶
سرمایه‌گذاری سایپا		.	.	.	.	.	۱۷,۴۳۷,۰۴۱,۸۸۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر		.	.	.	.	.	۱,۳۳۹,۰۹۵,۷۹۰
کشت و صنعت جوبین		.	.	.	.	.	۱۵۱,۴۹۳,۲۳۱
شرکت بهمن ایزدینگ		.	.	.	.	.	(۲,۶۷۱)
نساجی هدیه البرز مشهد		.	.	.	.	.	۱۵۸۰۲۰۴۳,۷۵۰
ذوب آهن اصفهان		.	.	.	.	.	۱۰۶,۹۹۲,۷۵۱
حقاری شمال		.	.	.	.	.	۵۶,۸۱۴,۵۵۷,۹۱۷
معدنی املاح ایران		.	.	.	.	.	۹۲۱,۰۹۵,۹۲۵
شرکت قند بیستون		.	.	.	.	.	۵,۹۲۸,۵۴۵,۵۳۰
پتروشیمی خراسان		.	.	.	.	.	۳,۶۲۵,۲۲۹,۲۵۲
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران		.	.	.	.	.	۲,۴۳۵,۳۵۳,۲۱۲
بانک صادرات ایران		.	.	.	.	.	۱۲,۱۸۹,۱۰۴,۴۲۷
پخش البرز		.	.	.	.	.	۲,۷۶۲,۰۵۴,۹۹۸
توسعه و عمران امید		.	.	.	.	.	(۲۱۹,۰۶۳,۸۲۵)
سیمان شرق		.	.	.	.	.	۹,۹۹۶,۹۰۶,۱۶۷
بهوش ایران		.	.	.	.	.	(۱۸۰,۹۶۷,۹۸۰)
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی		.	.	.	.	.	(۴۰۶,۰۰۷,۱۳۴)
فولاد مبارکه اصفهان		.	.	.	.	.	۷۱۰,۶۱۶,۹۰۶
اختشان خراسان		.	.	.	.	.	۵۰۹,۸۱۶,۵۹۳
کمر پارس		.	.	.	.	.	(۶,۳۳۶,۸۵۷)
پالایش نفت لاوان		.	.	.	.	.	۱,۴۱۸,۱۹۴,۴۶۳
ح. گروه صنعتی بارز		.	.	.	.	.	۲,۷۶۵,۸۰۳,۴۹۸
معدنی و صنعتی چادرملو		.	.	.	.	.	(۷۸۰۳,۹۴۹,۴۲۷)
آلومینای ایران		.	.	.	.	.	۸۸۷,۵۶۷
ح. معدنی املاح ایران		.	.	.	.	.	(۱,۴۸۰,۵۲۸,۷۳۱)
جمع نقل به صفحه بعد		۴,۷۸۷,۲۹۷,۸۶۶,۲۷۳	(۴,۴۳۰,۹۰۷,۷۷۹,۳۶۵)	(۱۳,۰۶۹,۲۷۵,۸۰۷)	(۲۳,۹۳۶,۴۸۹,۲۷۳)	۳۱۹,۳۴۶,۳۲۱,۸۲۸	۲۰۳,۲۰۳,۰۲۳,۴۹۶



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هاسوز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی - دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱۷-۱

ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵					نام شرکت
سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۰۳,۳۰۳,۰۳۳,۴۹۶	۳۱۹,۳۸۴,۳۲۱,۸۲۸	(۲۳,۹۳۶,۴۸۹,۲۷۳)	(۱۳,۰۶۹,۲۷۵,۸۰۷)	(۴,۴۳۰,۹۰۷,۷۷۹,۳۶۵)	۴,۷۸۷,۲۹۷,۸۶۶,۲۷۳	.	گروه بهمن
۵,۵۸۲,۶۶۴,۷۷۰	.	.	.	.	.	.	فولاد هرمزگان جنوب
۱۰۳,۷۷۸,۸۲۱	.	.	.	.	.	.	توسعه مدامن کرومیت کاوندگان
۴,۶۶۵,۲۸۹,۴۲۹	.	.	.	.	.	.	نفت بهران
(۴۳۳,۷۲۲,۸۷۶)	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
(۴,۷۰۳,۰۳۵,۵۳۲)	.	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
(۱۲,۴۱۱,۷۲۵,۳۲۵)	.	.	.	.	.	.	کرین ایران
۱,۵۲۷,۴۵۳,۵۴۴	.	.	.	.	.	.	مهرام میهن
۱,۲۷۸,۵۷۸,۶۴۳	.	.	.	.	.	.	نورد آلومینیوم
۲,۷۵۵,۶۵۷,۴۵۹	.	.	.	.	.	.	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۶۲۹,۷۷۰,۰۲۸	.	.	.	.	.	.	دوده صنعتی پارس
۴۷۱,۱۰۱,۹۷۰	.	.	.	.	.	.	توسعه سرمایه‌گذاری میلاد پارس
۱,۴۹۵,۰۵۱,۲۹۵	.	.	.	.	.	.	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)
(۲۵,۸۴۶,۱۸۵,۸۵۴)	.	.	.	.	.	.	سایپا
۷۶۳,۵۴۲,۲۰۰	.	.	.	.	.	.	نورایستا پلاستیک
۱۴,۵۸۷,۴۲۴,۱۰۴	.	.	.	.	.	.	سیمان خزر
۱۱,۸۷۴,۵۰۷,۵۴۵	.	.	.	.	.	.	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱۸۴,۲۹۶,۸۸۸	.	.	.	.	.	.	پارس فولاد سبزواری
۳۲۴,۸۸۴,۲۷۴	.	.	.	.	.	.	توسعه مولد نیروگاهی چهرم
(۷,۹۶۸,۷۷۲,۷۸۶)	.	.	.	.	.	.	سیمرغ
(۹,۰۷۰,۹۶۹,۸۹۰)	.	.	.	.	.	.	بورس کالای ایران
(۱,۹۴۷,۳۰۴,۰۰۲)	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز
۳,۲۴۴,۱۶۹,۷۶۶	.	.	.	.	.	.	صنایع کشتی و سرامیک سینا
(۶۹۶,۹۲۳,۳۴۱)	.	.	.	.	.	.	جمع
۱۸۹,۷۲۲,۵۶۴,۶۲۶	۳۱۹,۳۸۴,۳۲۱,۸۲۸	(۲۳,۹۳۶,۴۸۹,۲۷۳)	(۱۳,۰۶۹,۲۷۵,۸۰۷)	(۴,۴۳۰,۹۰۷,۷۷۹,۳۶۵)	۴,۷۸۷,۲۹۷,۸۶۶,۲۷۳		

۱۷-۲ سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی شامل ارقام زیر است:

ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵					نام شرکت
سود (زیان) فروش اوراق	سود (زیان) فروش اوراق	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۴۰,۷۴۶,۲۳۴,۷۹۰	.	(۲۶۲,۶۴۳,۳۹۸)	(۶۸,۴۲۶,۲۹۷,۵۰۲)	۱۰۹,۴۳۵,۱۷۵,۵۹۰	۲۰,۷۸۵	شمش نقره SilverBar
(۳۶,۱۹۱,۵۸۷)	۵۰,۱۱۵,۶۴۲,۸۰۷	.	(۶۶۸,۵۱۰,۴۱۱)	(۲۲۷,۷۶۱,۸۹۶,۳۸۲)	۲۷۸,۵۴۶,۰۴۹,۶۰۰	۱۲,۸۱۲	شمش طلا GoldBar
(۳۶,۱۹۱,۵۸۷)	۹۰,۸۶۱,۸۷۷,۵۹۷	.	(۹۳۱,۱۵۳,۷۰۹)	(۲۹۶,۱۸۸,۱۹۳,۸۸۴)	۳۸۷,۹۸۱,۲۲۵,۱۹۰		

۱۷-۳ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل ارقام زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵						
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سند خزانه-م-۴ بودجه ۰۴-۷۰۸۱۶۰	۳۶,۶۲۷	۱۶,۱۳۳,۷۴۹,۶۹۰	(۱۵,۹۹۶,۷۴۵,۲۷۱)	(۸,۷۷۲,۷۲۱)	۱۲۸,۲۳۱,۶۹۸	۰
سند خزانه-م-۳ قوا ۰۳-۶۰۶۱۵۰	۳۷۸,۸۵۶	۲۴۹,۷۸۷,۹۰۰,۰۹۰	(۲۲۹,۰۰۳,۰۹۵,۸۵۷)	(۱۳۵,۸۲۲,۱۰۰)	۲۰,۶۴۸,۹۸۲,۱۳۳	۰
سند خزانه-م-۳ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۸۵۵,۴۱۹)
سند خزانه-م-۳ بودجه ۰۲-۵۰۹۱۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۴,۷۶۵,۷۵۰
سند خزانه-م-۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۴,۵۹۹,۲۵۵
سند خزانه-م-۱ بودجه ۰۱-۴۰۷۲۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۰,۹۷۷,۹۲۲
مراجعه عام دولت ۱۴۲-ش-۳۱۰۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۴۰۴,۸۹۱
جمع		۲۶۵,۹۲۱,۶۴۹,۷۸۰	(۲۴۴,۹۹۹,۸۴۱,۱۲۸)	(۱۴۴,۵۹۴,۸۲۱)	۲۰,۷۷۷,۲۱۳,۸۳۱	۴۰,۴۴,۸۹۲,۳۹۹



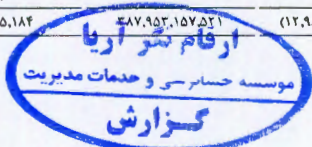
صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هانوز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی - منتهی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۸-۱	۳۸۷,۹۵۳,۱۵۷,۵۲۱	۱۹۹,۴۹۸,۲۳۳,۶۶۸
۱۸-۲	۱۰,۳۵۸,۷۴۷,۹۳۴	۳,۲۱۹,۴۴۶,۳۹۲
۱۸-۳	۱,۶۷۲,۹۹۵,۸۲۸	-
	۳۹۹,۸۸۴,۹۰۱,۲۸۳	۲۰۲,۷۱۷,۶۷۹,۰۶۰

۱۸-۱- 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
مس شهید باهنر	۵,۲۶۸,۲۶۵	۶۰,۴۷۹,۶۸۲,۲۰۰	(۶۱,۳۴۰,۷۹۶,۹۹۵)	(۱۶۵,۱۰۹,۵۳۲)	(۳۰۲,۳۹۸,۴۱۱)	(۱,۲۲۸,۶۲۲,۷۳۹)	-
آلومینیوم ایران	۲۲۱,۶۸۴	۲,۲۵۸,۹۵۹,۹۶۰	(۱,۴۹۳,۵۷۳,۶۹۴)	(۶,۱۶۶,۹۶۱)	(۱۱,۲۹۴,۸۰۰)	۷۴۴,۹۲۴,۵۰۵	-
سیمان ارومیه	۷۲۵,۳۰۴	۱۲۷,۷۵۱,۷۱۶,۹۶۰	(۱۲۴,۰۹۹,۰۹۴,۸۱۱)	(۳۴۸,۷۶۲,۱۸۷)	(۶۲۸,۷۵۸,۵۵۵)	۲,۶۶۵,۱۰۱,۳۷۶	-
سیمان فارس و خوزستان	۲۰۰,۰۰۰	۵,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۴۱,۳۳۸,۵۵۵)	(۱۵۵,۱۷۶,۶۲۰)	(۲۸,۹۷۰,۰۰۰)	۱,۷۰۷,۲۷۲,۸۰۵	-
نفت پارس	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۶,۵۲۷,۴۱۷,۵۳۹)	(۵۸۳,۱۲۲,۵۴۰)	(۱۰,۶۷۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۲۶,۵۳۰,۰۷۹)	-
نفت ایرانول	۱,۹۰۹,۵۱۶	۱۵۹,۶۳۵,۵۳۷,۶۰۰	(۱۴۲,۳۵۹,۱۶۵,۵۴۶)	(۳۵۸,۰۵۰,۱۸۸)	(۷۹۸,۱۷۷,۶۸۸)	۱۶,۱۲۳,۳۸۹,۴۶۸	۲۸,۵۹۱,۵۸۹
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۶۱۶,۸۹۴,۴۰۱)	(۳۳,۸۷۳,۸۴۰)	(۶۲,۰۴۰,۰۰۰)	۳,۶۹۵,۱۹۱,۷۵۹	-
هانوز نایزه	۳,۵۴۰,۴۱۹	۲۹,۸۴۵,۷۳۲,۱۷۰	(۳۰,۴۴۰,۴۰۶,۸۵۴)	(۸۱,۴۷۸,۸۴۹)	(۱۴۹,۲۲۸,۶۶۱)	(۸۵۵,۳۸۲,۱۹۴)	-
پست بانک ایران	۹,۱۸۹,۸۹۷	۸۳,۹۰۳,۷۵۹,۶۱۰	(۷۷,۶۰۱,۰۷۶,۵۵۵)	(۲۲۹,۰۵۷,۲۶۴)	(۴۱۹,۱۸۱,۹۹۸)	۵,۶۵۴,۱۰۶,۹۶۳	۷۶,۴۱۹,۹۷۳,۸۶۷
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳,۵۸۷,۳۲۵	۱۸,۵۶۳,۸۸۹,۳۷۵	(۱۹,۶۲۰,۱۲۱,۹۸۸)	(۵۰,۶۷۹,۴۱۸)	(۹۲,۸۱۹,۴۴۷)	(۱۱,۱۹۹,۳۳۱,۴۷۸)	-
سیمان شمال	۶۵۵,۱۷۷	۱۰,۹۵۴,۵۵۹,۴۴۰	(۹,۹۷۷,۲۶۰,۵۸۶)	(۲۹,۰۵۷,۹۴۷)	(۵۴,۷۷۲,۷۹۷)	۲,۸۹۲,۶۲۰,۱۰۹	-
پالایش نفت اصفهان	۴,۳۹۶,۱۲۶	۴۰,۲۶۸,۶۹۷,۲۶۰	(۲۶,۶۶۴,۸۳۹,۷۷۷)	(۱۰۹,۹۳۳,۵۴۴)	(۲۰۱,۳۲۳,۴۸۷)	۱۳,۲۹۲,۵۸۰,۳۵۲	(۱۲,۰۴۸,۴۴۸,۶۵۶)
پارس مینو	۲,۸۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۱۰,۷۹۳,۵۴۸)	(۱۱,۶۲۷,۳۸۸)	(۲۱,۳۷۸,۰۰۰)	۶۳۱,۷۵۶,۰۶۴	-
سرمایه گذاری صنعتین	۴,۱۱۸,۷۰۳	۵۸,۶۵۰,۳۳۰,۷۲۰	(۵۱,۵۷۲,۳۱۳,۴۴۲)	(۱۶۰,۱۱۵,۴۰۳)	(۲۹۳,۳۵۱,۶۵۴)	۶,۶۲۴,۶۵۰,۳۲۱	-
پالایش نفت بندرعباس	۲۵,۸۴۶,۸۰۸	۲۹۹,۵۶۴,۵۰۴,۷۲۰	(۳۰۱,۰۸۹,۰۰۳,۳۵۶)	(۸۱۷,۸۱۰,۰۹۸)	(۱,۴۹۷,۸۲۲,۵۲۴)	۹۶,۱۵۹,۲۷۰,۷۴۲	-
پتروشیمی خراسان	۱,۷۱۱,۲۷۲	۸۹,۶۳۶,۴۲۷,۳۶۰	(۶۷,۴۶۳,۷۲۵,۳۷۶)	(۲۴۴,۷۰۷,۶۴۷)	(۴۴۸,۱۸۲,۱۲۷)	۲۱,۴۹۹,۸۱۲,۴۰۰	-
نفت سیاهان	۱۵,۶۹۹,۸۰۱	۲۲۱,۲۷۰,۰۵۸,۷۷۱	(۱۴۷,۷۳۹,۲۷۲,۷۰۸)	(۳۳۴,۴۷۷,۵۵۰)	(۱,۱۶۰,۲۱۵,۲۹۴)	۸۱,۷۹۷,۰۹۳,۲۱۸	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۴,۳۹۳,۵۹۹	۱۵۲,۴۳۲,۴۸۴,۳۵۱	(۱۵۳,۰۴۵,۴۸۷,۳۵۵)	(۴۱۶,۱۴۰,۶۸۲)	(۷۶۲,۱۶۲,۴۲۲)	(۱,۷۹۱,۳۰۶,۰۳۹)	-
پاکدیس	۳,۴۶۵,۹۰۷	۱۶۱,۱۶۶,۶۷۵,۵۰۰	(۱۲۱,۸۵۶,۵۲۹,۵۵۲)	(۳۲۹,۹۷۹,۵۶۴)	(۸۰۵,۸۲۳,۳۷۸)	۳۸,۰۶۲,۳۲۳,۰۰۶	۹,۹۲۰,۴۴۱,۴۲۲
پالایش نفت تهران	۲۱,۷۴۸,۲۹۹	۱۱۲,۶۵۶,۱۸۸,۸۲۰	(۱۱۰,۷۰۴,۳۰۰,۶۹۷)	(۳۰۷,۵۵۱,۳۵۵)	(۵۶۳,۳۸۰,۹۴۴)	۱,۰۸۱,۰۵۵,۷۸۳	-
گروه مالی صبا تامین	۷,۱۴۵,۳۱۹	۳۵,۵۱۲,۳۳۵,۴۲۰	(۳۵,۹۹۳,۷۱۴,۸۷۶)	(۹۶,۹۴۸,۴۰۳)	(۱۷۷,۵۶۱,۱۷۷)	(۷۵۵,۸۹۰,۰۲۶)	-
توزیع دلو پخش	۳۴,۰۹۱,۲۷۳	۱۳۰,۷۷۴,۱۲۳,۲۲۸	(۸۷,۳۸۰,۳۸۸,۴۹۷)	(۳۵۷,۰۱۳,۳۵۶)	(۶۵۳,۸۷۰,۶۱۶)	۴۲,۳۸۲,۸۵۰,۸۵۸	-
پویا زرکان آق دره	۱,۳۲۲,۷۲۴	۱۷۴,۴۶۹,۹۳۳,۶۰۰	(۱۴۹,۲۸۳,۴۸۵,۵۲۴)	(۴۷۶,۳۰۲,۹۱۹)	(۸۷۲,۳۴۹,۶۶۸)	۲۳,۸۲۷,۴۲۲,۴۸۹	(۵۴۸,۸۸۰,۱۰۶)
بیمه زندگی هانوز	۶۳,۳۷۹,۲۳۳	۲۲۰,۳۷۰,۹۴۹,۱۷۱	(۳۱۰,۰۴۱,۹۳۵,۴۹۱)	(۶۰۱,۶۱۲,۶۹۱)	(۱,۱۰۱,۸۵۴,۷۴۶)	۸,۶۵۵,۴۶۲,۳۲۲	۲۵۰,۳۳۰,۰۴۰
نساجی هدیه البرز مشهد	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۷۹۳,۹۶۸,۰۰۰)	(۲۵۶,۵۱۰,۸۰۰)	(۴۶۹,۸۰۰,۰۰۰)	۱۵,۴۳۹,۷۲۱,۳۰۰	-
تامین سرمایه طاووس خاورمیانه	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷۲,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۲۷,۰۰۰)	-
بانک اقتصاد نوین	۲,۴۰۰,۰۰۰	۸,۶۳۲,۸۰۰,۰۰۰	(۶,۵۸۴,۲۹۳,۹۱۸)	(۲۳,۵۶۷,۴۴۴)	(۴۳,۱۶۴,۰۰۰)	۱,۹۸۱,۷۷۴,۵۳۸	-
سیمان خوزستان	۱۵۰,۰۰۰	۱۶,۷۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۵۴,۹۹۹,۹۵۳)	(۴۵,۶۴۶,۹۶۵)	(۸۳۶,۰۲۵۰,۰۰۰)	۱,۵۳۶,۳۵۰,۵۸۲	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۵,۷۵۶,۷۴۳	۷۶,۰۷۳,۵۵۵,۲۰۴	(۶۳,۳۸۵,۰۵۵,۴۷۱)	(۲۰۷,۶۸۰,۸۰۶)	(۳۸۰,۳۶۷,۷۷۶)	۱۲,۱۰۰,۴۵۱,۱۵۱	-
دامداری تلیسه نمونه	۶۹,۷۲۲	۵۶۹,۶۲۸,۷۴۰	(۵۰۸,۹۱۸,۱۸۹)	(۱,۵۵۵,۰۸۶)	(۲,۸۴۸,۱۴۴)	۵۳,۳۰۷,۷۲۰	-
صنعت غذایی کورش	۹۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۵۴,۲۰۰,۷۰۵)	(۳۰,۱۷۱,۹۵۰)	(۷۳,۵۷۵,۰۰۰)	(۱۵۲,۹۲۷,۶۵۵)	(۱,۵۳۴,۱۹۳,۴۵۱)
قاسم ایران	-	-	-	-	-	-	(۹۴۸,۲۷۹,۶۸۹)
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۰۰,۸۹۰,۰۳۸)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	-	-	-	-	-	-	(۷۰۷,۸۹۱,۲۱۶)
مین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۴۰,۴۴۴,۸۳۳)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۵,۳۴۲,۴۰۱,۲۶۲)
ایمن خودرو شرق	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۱۴,۶۰۴,۷۷۳)
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	(۱۳۹,۰۲۵,۹۴۶)
سیمان کردستان	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۶۲,۸۶۱,۰۳۵)
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۶,۱۹۵,۰۹۸,۱۷۳)
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	۳۳,۶۲۷,۳۸۳,۶۴۰
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	(۷۲۰,۰۵۱,۱۸۸)
درو سازی کلبین تامین	-	-	-	-	-	-	۱۸,۸۳۰,۰۵۲,۰۴۱
سیمان سیاهان	-	-	-	-	-	-	۴۰,۵۷,۲۲۲,۸۸۱
	۲,۶۹۷,۰۱۱,۵۳۰,۳۹۰	(۲,۱۸۸,۹۷۷,۴۹۸,۳۳۹)	(۲,۹۱۰,۹۵۱,۷۶۷)	(۱۲,۹۸۸,۹۲۲,۶۵۴)	(۳۸۷,۹۵۳,۱۵۷,۵۲۱)	۱۰۷,۸۸۷,۷۰۵,۱۸۲	۱۰۷,۸۸۷,۷۰۵,۱۸۲



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هانوز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۸

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲,۶۹۷,۰۱۱,۵۳۰,۲۹۰	(۲,۱۸۸,۹۷۷,۴۹۸,۳۳۹)	(۷,۰۹۱,۹۵۱,۷۶۷)	(۱۲,۹۸۸,۹۲۲,۶۵۴)	۳۸۷,۹۵۳,۱۵۷,۵۲۱
پخش هجرت	.	.	.	.	.	.
حفاری شمال	.	.	.	.	.	.
معننی اصلاح ایران	.	.	.	.	.	.
بانک ملت	.	.	.	.	.	.
سیمان شرق	.	.	.	.	.	.
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	.	.	.	.	.	.
توسعه معادن کرومیت کلونندگان	.	.	.	.	.	.
مهرام میهن	.	.	.	.	.	.
نورد آلومینیوم	.	.	.	.	.	.
توسعه سرمایه گذاری میلاد پارس	.	.	.	.	.	.
دلرویی و نهاده های زاگرس دارو	.	.	.	.	.	.
سایپا	.	.	.	.	.	.
سیمان خزر	.	.	.	.	.	.
جمع		۲,۶۹۷,۰۱۱,۵۳۰,۲۹۰	(۲,۱۸۸,۹۷۷,۴۹۸,۳۳۹)	(۷,۰۹۱,۹۵۱,۷۶۷)	(۱۲,۹۸۸,۹۲۲,۶۵۴)	۳۸۷,۹۵۳,۱۵۷,۵۲۱
۱۹۹,۴۹۸,۲۳۳,۶۶۸						

۱۸-۲- سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شمس طلا GoldBar	۶,۳۵۵	۱۳۳,۳۹۱,۳۲۲,۹۰۰	(۱۲۲,۸۱۲,۴۳۵,۷۹۱)	(۳۲۰,۱۳۹,۱۷۵)	.	۱۰,۲۵۸,۷۴۷,۹۳۴
جمع		۱۳۳,۳۹۱,۳۲۲,۹۰۰	(۱۲۲,۸۱۲,۴۳۵,۷۹۱)	(۳۲۰,۱۳۹,۱۷۵)	.	۱۰,۲۵۸,۷۴۷,۹۳۴
۳,۲۱۹,۴۴۶,۲۹۲						

۱۸-۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه س ۱ س ۱۵۰۶۱۵-۰۳	۱۵,۶۸۳	۱۰,۵۰۷,۶۱۰,۰۰۰	(۹,۴۷۹,۷۳۷,۸۲۶)	(۵,۷۱۳,۵۱۳)	۱۰,۲۲,۱۵۸,۶۶۱	.
اسناد خزانه س ۲ بودجه ۰۷۰۶۱۴-۰۴	۱۳,۲۶۴	۶,۴۰۶,۸۴۴,۴۰۰	(۵,۷۵۲,۵۲۳,۵۱۱)	(۳,۴۸۳,۷۲۲)	۶۵۰,۸۳۷,۱۶۷	.
جمع		۱۶,۹۱۴,۴۵۴,۴۰۰	(۱۵,۲۳۲,۲۶۱,۳۳۷)	(۹,۱۹۷,۲۳۵)	۱,۶۷۲,۹۹۵,۸۲۸	.
۱۴۰۴						



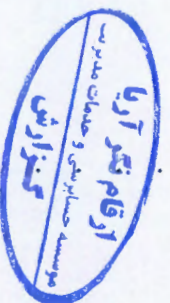
صندوق سرمایه گذاری ثروت هانیز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای
دوره نشش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود سهام

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع در آمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	ریال
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	۱۳,۶۰۰,۸۸۲	۴۰	۵۴۴,۰۳۵,۲۸۰	۰	۵۴۴,۰۳۵,۲۸۰	۰	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۵,۳۵۱,۶۸۹	۱,۵۰۰	۲۳,۰۲۷,۵۳۳,۵۰۰	۰	۲۳,۰۲۷,۵۳۳,۵۰۰	۰	۰
بین المللی توسعه ساختمان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱۲۴,۵۳۰,۰۶۸	۹۰	۱۱,۲۰۷,۷۰۶,۱۲۰	۰	۱۱,۲۰۷,۷۰۶,۱۲۰	۰	۰
سیمان شمال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۱۷	۳,۶۲۴,۸۰۴	۴,۷۴۵	۱۷,۱۹۹,۶۹۴,۹۸۰	۰	۱۷,۱۹۹,۶۹۴,۹۸۰	۰	۰
سیمان ارومیه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	۵۰,۰۰۰	۲۸,۸۷۴	۱,۴۴۳,۷۰۰,۰۰۰	(۹۹,۴۳۸,۵۲۰)	۱,۳۴۴,۲۶۱,۴۸۰	۰	۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۵۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳۷,۷۱۴)	۱,۳۶۹,۰۶۲,۲۸۶	۰	۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۸,۷۹۶)	۳۴۹,۵۲۱,۲۰۴	۰	۰
سیمان آبیک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۲۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰	۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۳۶۴,۲۷۲)	۳,۱۸۴,۲۵۰,۸۵۰	۰	۰
سرمایه گذاری توسعه گوهان امید	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۵,۷۸۹,۵۴۷	۵۵۰	۳,۱۸۴,۲۵۰,۸۵۰	۰	۳,۱۸۴,۲۵۰,۸۵۰	۰	۰
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۱,۷۱۱,۲۷۲	۴,۸۵۰	۸,۲۹۹,۶۶۹,۲۰۰	(۵۹۶,۲۲۵,۴۴۲)	۷,۷۰۳,۴۴۳,۷۵۸	۰	۰
پویا زکات آق دره	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۸۳۲,۷۷۰	۹,۳۵۰	۷,۷۰۳,۱۲۲,۵۰۰	۰	۷,۷۰۳,۱۲۲,۵۰۰	۰	۰
قاسم ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۹,۵۳۷,۰۵۵
سیمان خزر	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۸۴,۲۴۲,۵۲۰
معدنی اصلاح ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۸۶,۳۲۴,۰۸۴
داروسازی کاسپین تامین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۴۴,۹۹۶,۷۷۲
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۵,۸۹۲,۲۴۳
پخش البرز	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۴,۸۸۷,۱۱۰
سیمان هرمزگان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲,۴۰۴,۷۲۳,۴۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۶۶۴,۹۸۱,۸۲۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۸,۲۰۰,۰۰۰
ایمن خودرو شرق	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۱۳۷,۶۲۶,۹۴۱
سیمرخ	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۳
پخش هجرت	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۷۰۲,۶۷۳,۱۵۳
جمع	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۶۹۸,۱۳۰,۶۹۱
									۷۵,۴۳۳,۲۶۷,۶۸۶
									(۸۳۶,۴۴۴,۷۴۴)
									۷۶,۲۶۹,۷۱۲,۴۳۰



صندوق سرمایه گذاری ثروت هانوز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶,۰۲۰,۴۰۸	۰	۲۰-۱
۱,۷۰۷,۰۲۲,۸۲۶	۷۰,۶۳۲,۷۱۱	۲۰-۲
۱,۷۳۳,۰۴۳,۲۳۴	۷۰,۶۳۲,۷۱۱	

سود اوراق مرابحه

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

خالص سود	خالص سود	منبع اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال			
۲۶,۰۲۰,۴۰۸	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳
۲۶,۰۲۰,۴۰۸	۰	۰			

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ.۳۱۰-۹

جمع

۲۰-۲ - سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	نام
خالص سود	خالص سود	
ریال	ریال	ریال
۷۶۰۰	۱۳,۴۱۳,۹۸۱	۰
۲۵۲۰,۳۴	۱,۹۵۴,۸۱۳	۰
۱,۷۰۶,۷۵۹,۰۹۴	۰	۰
۴۰۹۸	۵۵,۲۶۳,۹۱۷	۰
۱,۷۰۷,۰۲۲,۸۲۶	۷۰,۶۳۲,۷۱۱	۰
	۷۰,۶۳۲,۷۱۱	

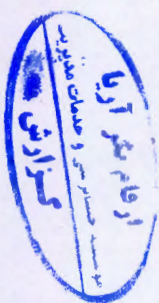
بانک سامان- کوتاه مدت

موسسه اعتباری ملل- کوتاه مدت

موسسه اعتباری ملل- بلند مدت

بانک خاورمیانه- کوتاه مدت

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۱-۱	۶۱۷,۷۶۹,۷۸۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۱-۲	۱,۳۲۷,۷۵۸,۹۰۱
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود بانکی		۷,۹۹۹,۳۰۵
	۸,۰۵۲,۴۱۰,۸۹۹	۱,۹۵۳,۵۲۷,۹۸۶

۲۱-۱- 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.

۲۱-۲- تعدیل کارمزد کارگزار پیرو دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب ۱۳۹۱/۰۷/۱۵ و معتبر تا تاریخ کنونی می باشد که مبلغ ۷,۸۰۵,۷۰۹,۶۰۳ ریال درآمد ناشی از تعدیل کارمزد کارگزاری هامرز و مبلغ ۸۳,۶۳۲,۴۱۷ ریال درآمد ناشی از تعدیل کارمزد کارگزاری خبرگان سهام میباشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
مدیر	۳۱,۱۲۸,۵۷۱,۳۱۴	۳۴,۱۴۳,۳۷۷,۳۲۲
متولی	۱,۴۳۴,۰۷۴,۲۳۴	۱,۰۴۱,۴۰۰,۳۳۴
بازارگردان	۱۱,۶۷۷,۵۵۰,۴۲۲	۱۱,۵۰۵,۴۶۵,۷۶۶
حسابرس	۹۶۲,۲۲۵,۵۰۳	۵۷۷,۴۹۹,۸۷۱
جمع	۴۵,۲۰۲,۴۲۱,۴۷۳	۴۷,۲۶۷,۷۴۳,۲۹۳

۲۳- سایر هزینه ها

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۵۵۲,۴۷۷,۷۲۵	۳۲,۰۵۰,۶۳۲
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۶۶,۳۵۵,۳۹۲	۱۰۰,۴۹۰,۱۳۹
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحد های سرمایه گذاری	۷۹,۴۶۴,۲۹۷	۶۷,۴۶۸,۷۹۸
هزینه آبونمان نرم افزار	۶,۰۶۲,۰۸۴,۶۱۴	۳,۱۸۸,۰۱۸,۷۶۵
هزینه کارمزد بانکی	۲۰,۳۸۸,۱۰۰	۳۲,۹۷۵,۳۳۰
هزینه تصفیه	۲,۴۵۵,۰۹۳	.
جمع	۶,۸۸۳,۲۲۵,۲۲۱	۳,۴۲۱,۰۰۳,۶۶۴

۲۴- هزینه های مالی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری هامرز	۲۴-۱	۴۵۸,۰۹۳,۱۲۴
هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک پاسارگاد	۲۴-۱	۳,۰۰۰,۸۰۰
هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری خبرگان سهام		.
	۴۶۱,۰۹۳,۹۲۴	۱,۱۵۸,۳۷۴,۴۰۷

۲۴-۱- هزینه اعتبار دریافتی مربوط به کارگزاری بانک پاسارگاد و کارگزاری هامرز با نرخ ۲۵ درصد میباشد که در نرم افزار به صورت روزانه محاسبه می گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری ثروت هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۵- تعدیلات

۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵
ریال	ریال
۵۱۲,۳۷۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۶۱,۷۰۹,۵۰۰,۰۰۰
(۱,۲۴۷,۷۶۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۸۳۲,۹۹۱,۸۰۰,۰۰۰)
(۷۳۵,۳۹۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۷۱,۲۸۲,۳۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

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

۱-۲۶- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی می‌باشد.

۲-۲۶- هیچگونه محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از جمله سهام، سپرده های بانکی، سپرده های کالایی، اوراق بهادار و سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نشده است.

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱.۸۴	۹۸۰,۰۰۰	۱.۸۴	۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۱۹	۱۰,۰۰۰	۰.۱۹	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس و گروه مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۱۹	۱۰,۰۰۰	۰.۱۹	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
.	۱۰,۰۰۰	.	.	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
.	.	.	۱۰,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
.	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰	عادی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۲.۱۱	۱,۱۲۳,۶۱۳	۲.۱۱	۱,۱۲۳,۶۱۳	عادی	صندوق تحت مدیریت	صندوق نشان هامرز
۱۰.۰۶	۵,۳۵۶,۷۹۸	۱۰.۰۶	۵,۳۵۶,۷۹۸	عادی	صندوق تحت مدیریت	صندوق اعتماد هامرز
۱۴.۳۹	۷,۵۰۰,۴۱۱	۱۴.۳۹	۷,۵۰۰,۴۱۱			جمع



صندوق سرمایه گذاری ثروت هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
سیدگردان هامرز	مدیر	کارمزد ارکان	ریال ۳۱,۱۲۸,۵۷۱,۳۱۴	طی دوره مالی	ریال (۲۶,۲۵۲,۹۳۹,۳۶۸)	ریال (۴۵,۲۵۸,۷۸۸,۷۹۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آموزده کاران (متولی سابق)	متولی	کارمزد ارکان	.	طی دوره مالی	.	(۱۵۲,۰۰۸,۸۸۵)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد ارکان	۱,۴۳۴,۰۷۴,۲۳۴	طی دوره مالی	(۸۵۱,۴۱۳,۲۹۴)	(۶۰۹,۶۷۴,۰۵۷)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس سابق)	حسابرس	کارمزد ارکان	.	طی دوره مالی	.	(۹۷۶,۷۱۵,۶۵۱)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابرس فعلی)	حسابرس	کارمزد ارکان	۹۶۲,۲۲۵,۵۰۳	طی دوره مالی	(۹۶۸,۷۴۱,۱۵۴)	.
صندوق اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۱,۶۷۷,۵۵۰,۴۲۲	طی دوره مالی	(۲۵,۶۱۷,۵۶۲,۳۷۲)	(۱۳,۹۴۰,۰۱۱,۹۵۰)
کارگزاری خیرگان سهام	کارگزاری	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	.	طی دوره مالی	۳۲,۱۱۰,۵۶۷	۳۲,۱۱۰,۵۶۷
کارگزاری خیرگان سهام	کارگزاری	کارمزد خرید و فروش گواهی سپرده کالایی	۶۲۹,۵۲۰,۳۳۶	طی دوره مالی	۷۸,۳۹۳,۸۱۰	۵۶,۴۲۸,۶۲۹
کارگزاری هامرز	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر صندوق	هزینه مالی خرید اعتباری	.	طی دوره مالی	.	.
کارگزاری بانک پاسارگاد	کارگزاری	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲۰,۹۹۰,۱۲۲,۹۷۴	طی دوره مالی	۷۶۵,۶۲۶,۰۹۰,۷۲۷	(۱۷,۷۰۹,۰۹۷,۰۸۹)
		هزینه مالی خرید اعتباری	۴۵۸,۰۹۳,۱۲۴	طی دوره مالی	.	.
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	.	طی دوره مالی	.	۳,۰۰۰,۸۰۰

۲۹- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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

