



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم‌هامرز مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ 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 سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۵	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۲۰-۷	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 اختصاصی بازارگردانی یکم‌هامرز بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سبذگردان هامرز	محمدهادی بناکار
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	مسعود بختیاری سوجبلاغی علی اصغر فرخ

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

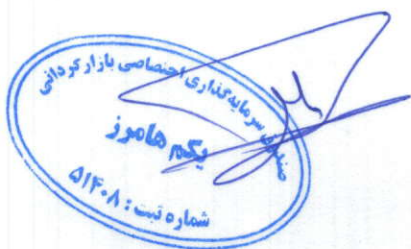
گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۵۲,۴۸۱,۴۱۹,۳۸۱	۱,۹۷۶,۹۹۱,۴۷۰,۳۶۲	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۹۸۴,۹۴۲,۵۷۷	۵,۲۱۶,۹۲۷,۲۴۱	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۷۰,۸۷۴,۵۲۰,۶۲۰	۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۶,۶۱۲,۹۴۳,۸۲۹	۸ حساب های دریافتی
۳,۹۲۰,۰۴۸,۵۱۶	۱۴,۳۹۷,۶۸۰,۳۳۷	۹ جاری کارگزاران
۲۰۲,۳۰۳,۴۱۰	۱,۱۸۳,۵۳۶,۲۰۳	۱۰ سایر دارایی‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۱ موجودی نقد
۱,۹۵۷,۷۲۲,۶۳۷,۷۵۶	۲,۰۷۵,۲۹۷,۵۷۸,۵۹۲	جمع دارایی‌ها
۱۶۸,۰۶۹,۵۰۹,۹۸۹	۹۹,۴۷۱,۶۵۵,۷۲۷	۹ بدهی‌ها
۶,۵۸۲,۸۳۲,۴۷۷	۱۷,۲۴۸,۵۶۰,۶۷۶	۱۲ جاری کارگزاران
۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳ بدهی به ارکان صندوق
۱,۰۰۲,۶۷۸,۲۹۱	۳,۳۶۲,۸۹۴,۱۱۶	۱۴ بدهی به سرمایه‌گذاران
۱۸۱,۳۵۵,۰۲۰,۷۵۷	۱۲۲,۴۸۳,۱۱۰,۵۱۹	۱۵ سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۷۷۶,۳۶۷,۶۱۶,۹۹۹	۱,۹۵۲,۸۱۴,۴۶۸,۰۷۳	جمع بدهی‌ها
۱,۲۱۵,۳۱۶	۱,۱۸۴,۶۴۵	خالص دارایی‌ها
		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموزه کاران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت سودزبان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره مالی ۲ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمدها:
(۸۰۸,۵۹۸,۸۰۶)	۲۸,۴۱۰,۰۳۹,۱۰۹	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۶,۹۳۰,۹۲۸,۴۴۹)	(۱۸,۳۳۹,۹۸۵,۵۲۰)	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۱۲۴,۰۸۴,۵۲۳	۱۳,۹۰۷,۰۰۲,۹۱۳	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۶,۶۱۱,۴۸۳,۱۴۲	۱۹	سایر درآمدها
(۱۶,۶۰۵,۴۴۲,۷۳۲)	۳۰,۵۸۸,۵۳۹,۶۴۴		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۱۵۰,۸۳۸,۵۴۴	۱۰,۸۳۹,۲۲۸,۱۹۹	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۱۱۲,۶۱۰,۱۱۷	۱,۲۲۳,۷۳۰,۵۱۷	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۱۶,۸۶۸,۸۹۱,۳۹۳)	۱۸,۵۳۵,۵۸۰,۹۲۸	۲۲	سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی
.	(۲۴,۶۷۱,۹۱۵,۹۳۹)		هزینه‌های مالی
(۱۶,۸۶۸,۸۹۱,۳۹۳)	(۶,۱۳۶,۳۳۵,۰۱۱)		سود خالص
-۱۲.۲۲%	-۰.۳۴%		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
-۱۵.۳۶%	-۰.۲۹%		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

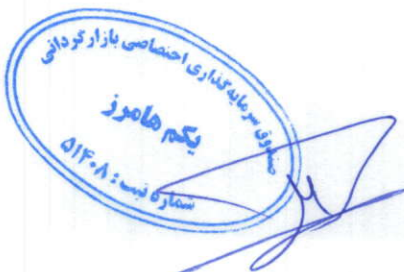
گردش خالص دارایی‌ها				یادداشت
۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
.	.	۱,۷۷۶,۳۶۷,۶۱۶,۹۹۹	۱,۴۶۱,۶۵۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱۴۷,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۸۱۳	۲۱۶,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۳۷۱	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
.	.	(۲۹,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۵۸۳)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۶,۸۶۸,۸۹۱,۳۹۳)	.	(۶,۱۳۶,۳۳۵,۰۱۱)	.	سود(زیان) خالص
(۲,۸۱۳,۷۶۰,۴۲۶)	.	(۴,۲۰۴,۸۱۳,۹۱۵)	.	تعدیلات
۱۲۸,۱۳۰,۳۴۸,۱۸۱	۱۴۷,۸۱۳	۱,۹۵۲,۸۱۴,۴۶۸,۰۷۳	۱,۶۴۸,۴۳۹	

۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سودخالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سود(زیان) خالص دارایی‌های پایان سال}}{\text{خالص دارایی‌های پایان سال}}$

یادداشت‌های توضیحی، بخش حدانی ناپذیر صورت‌های مالی است

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزمونه کاران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۶ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴ و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۸ فعالیت خود را آغاز کرد این صندوق با شماره ۵۱۴۰۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۹۲۲۶۵۷ در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۶ نزد اداره ثبت شرکتها و طی شماره ۱۱۸۲۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می‌شود، طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده‌های بانکی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش میشود تا بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت ۳ سال مالی است. این مدت طبق ماده ۴۹ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای دی‌ماه هر سال تا انتهای آذر سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین آذر ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی این صندوق ضلع شمالی میدان شیخ بهایی ابتدای خیابان ده ونک، روبه روی کوچه کارخانه پلاک ۳ ساختمان سینا طبقه ۶ واحد ۱۱ و ۱۲ واقع شده است. شایان ذکر است با توجه به این که تاریخ فعالیت صندوق از ۲۵ فروردین ۱۴۰۰ آغاز گردیده است، لذا دارای اقلام مقایسه‌ای مشابه می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان هامرز مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس yekom.hummers.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم 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 ... اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۹۸	۳۴,۳۰۰	۹۸	۳۴,۳۰۰	شرکت سیدگردان هامرز(سهامی خاص)
۱	۳۵۰	۱	۳۵۰	محسن شهیدی
۱	۳۵۰	۱	۳۵۰	محمدهادی بناکار
۱۰۰	۳۵,۰۰۰	۱۰۰	۳۵,۰۰۰	

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

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

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

متولی عبارت است از: خیابان شریعتی بعد از ۲ راهی قلهک بن بست شریف پلاک ۵، کد پستی: ۱۹۱۳۸۷۶۷۱۱

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

است. نشانی حسابرس عبارت است از: سهروردی جنوبی پایین تر از مطهری خیابان برادران نوبخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۱ و ۲، کدپستی: ۱۵۷۸۶۶۳۹۱۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق 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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

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

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

۴-۲- 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 اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

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:

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
معادل سه در هزار (۰.۰۰۳) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق	هزینه های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق	هزینه برگزاری مجامع صندوق
سالانه تا دو درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی	کارمزد مدیر
سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.	کارمزد متولی
مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای ارزش خالص داراییهای کمتر یا مساوی ۵.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال برای ارزش خالص داراییهای بیش از ۵.۰۰۰ میلیارد ریال.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها براساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازار گردانی اوراق بهادار محاسبه می‌گردد.	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ 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 می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- 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 ۹ 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.

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 ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ 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- مخارج تأمین مالی

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

۴-۸- تعهدات

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است را به شرح جدول ذیل اقدام نماید:

ردیف	نماد	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	گروه اقتصادی کرمان خودرو (حکرمان)	۱ درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار پایه فرابورس ایران	۸۷.۰۰۰	۱.۷۴۰.۰۰۰
۲	ریل سیر کوثر (حسیر)	۳٪	۲۱۶.۰۰۰	۴۳۲.۰۰۰
۳	گروه بهمن (خبهمن)	۳٪	۲.۱۵۰.۰۰۰	۴۳۰.۰۰۰.۰۰۰
۴	توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد (بمیلاد)	۱ درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار پایه فرابورس ایران	۳۵.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰
۵	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز- ثابت (هامرز)	۱٪	۲.۵۰۰.۰۰۰	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		بهای تمام شده		بهای تمام شده	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری
۲.۷۷	۵۴.۱۲۴.۸۱۰.۴۷۸	۰.۰۶	۱.۲۱۸.۵۷۳.۱۸۰	۰.۰۶	۱.۱۴۶.۵۳۲.۲۱۶	-	۱۳۹۹/۱۰/۱۲
۱۸.۳۳	۳۵۸.۰۸۴.۷۹۳.۵۴۱	۱۸.۱۷	۴۰۲.۲۱۲.۱۷۶.۵۵۱	۱۸.۱۷	۴۴۱.۵۱۶.۴۰۹.۶۶۸	-	۱۳۹۹/۱۰/۳۱
۷۸.۸۴	۱.۵۴۰.۲۷۱.۸۱۵.۴۶۲	۷.۹۱	۱۷۵.۲۲۷.۰۹۴.۳۷۱	۷.۹۱	۱۷۴.۶۲۶.۳۵۲.۶۳۹	-	۱۳۹۹/۱۱/۰۶
۹۹.۹۳	۱.۹۵۲.۴۸۱.۴۱۹.۳۸۱	۸۹.۲۹	۱.۹۷۶.۹۹۱.۴۷۰.۳۶۲	۸۹.۲۹	۲.۰۲۶.۹۸۰.۲۵۳.۵۱۹	-	۱۴۰۰/۱۱/۰۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
۰.۰۵	۹۴۵.۸۲۹.۶۹۱	۰.۰۶	۱۴۰.۱۰۳/۳۱
۰.۰۵	۳۹.۱۱۲.۸۸۶	۰.۰۶	۱۴۰.۱۰۳/۳۱
۰.۰۵	۷۵.۰۰۰	۰.۰۶	۱۴۰.۱۰۳/۳۱
۰.۰۵	۹۸۴.۹۴۲.۵۷۷	۰.۰۶	۱۴۰.۱۰۳/۳۱

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
۰.۰۵	۹۴۵.۸۲۹.۶۹۱	۰.۰۶	۱۴۰.۱۰۳/۳۱
۰.۰۵	۳۹.۱۱۲.۸۸۶	۰.۰۶	۱۴۰.۱۰۳/۳۱
۰.۰۵	۷۵.۰۰۰	۰.۰۶	۱۴۰.۱۰۳/۳۱
۰.۰۵	۹۸۴.۹۴۲.۵۷۷	۰.۰۶	۱۴۰.۱۰۳/۳۱

سپرده های بانکی

سپرده کوتاه مدت ۱-۶-۳۵۵۲۱۰-۸۱-۸۱-۲۹ بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۲-۶-۳۵۵۲۱۰-۸۱-۸۱-۲۹ بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۴-۶-۳۵۵۲۱۰-۸۱-۸۱-۲۹ بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۵-۶-۳۵۵۲۱۰-۸۱-۸۱-۲۹ بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۸- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۸,۳۲۷,۳۳۱	۸	۸,۳۲۷,۳۳۱	۸-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتی
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۰		۰	۸-۲ سود سهام دریافتی
۰	۶,۶۰۴,۶۱۶,۴۹۸		۶,۶۰۴,۶۱۶,۴۹۸	۸-۳ سایر حساب‌های دریافتی
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۶,۶۱۲,۹۴۳,۸۲۹		۶,۶۱۲,۹۴۳,۸۲۹	

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۸,۳۲۷,۳۳۱	۸	۸,۳۲۷,۳۳۱
۰	۸,۳۲۷,۳۳۱		۸,۳۲۷,۳۳۱

سپرده کوتاه مدت ۵-۶-۳۵۵۲۱۰۶-۸۱-۸۲۹ بانک سامان

۸-۲- سود سهام دریافتی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۰	۲۵	۰
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۰		۰

ریل سیر کوثر

۸-۳- سایر حسابهای دریافتی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۰	۶,۶۰۴,۶۱۶,۴۹۸

۹- جاری کارگزاران

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۷,۹۱۰,۵۲۲,۵۴۸)	۱,۰۱۴,۳۸۱,۹۲۹,۳۷۴	۱,۰۲۹,۶۹۴,۵۱۳,۳۲۰	(۱۱۳,۲۳۳,۱۰۶,۴۹۴)
۱۳,۹۰۷,۱۰۱,۲۷۶	۲۰,۳۳۲,۳۹۸,۹۷۲,۱۶۵	۲۰,۳۴۶,۳۰۶,۰۷۳,۴۴۱	۰
۱۴۸,۲۶۳,۱۰۸	۱۹۰,۹۹۴,۶۷۳,۴۳۹	۱۸۷,۳۷۶,۳۰۱,۳۴۴	۳,۷۶۶,۳۲۵,۱۹۳
۳۴۲,۳۱۵,۹۵۳	۸۳,۵۰۵,۵۵۹,۱۱۷	۸۳,۶۹۴,۴۶۱,۷۴۷	۱۵۳,۴۱۳,۳۲۳
۰	۱۰۰,۰۰۰,۷۳۷,۶۲۲	۱۰۰,۰۰۰,۷۳۷,۶۲۲	۰
۰	۴۷۲,۸۴۷,۵۹۹,۹۱۵	۵۲۷,۶۹۴,۰۰۳,۴۱۰	(۵۴,۸۴۶,۴۰۳,۴۹۵)
(۱,۵۶۱,۱۳۳,۱۷۹)	۴۶,۳۲۲,۵۹۸,۱۷۴	۴۴,۷۶۱,۴۶۴,۹۹۵	۰
(۸۵,۰۷۳,۹۷۵,۳۹۰)	۲۲,۲۳۹,۴۵۸,۷۰۶,۷۹۶	۲۲,۳۱۸,۵۳۴,۱۹۳,۸۷۹	(۱۶۴,۱۴۹,۴۶۱,۴۷۳)

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۶,۷۱۲,۸۸۴	۰	۲۷,۶۵۱,۸۰۶	۹۹,۰۶۱,۰۷۸
۰	۵۴۱,۶۶۶,۶۶۵	۶۶,۳۹۷,۷۸۰	۴۷۵,۲۶۸,۸۸۵
۷۵,۵۹۰,۵۲۶	۷۷۷,۲۹۲,۴۳۸	۳۴۳,۶۷۶,۷۲۴	۶۰۹,۲۰۶,۲۴۰
۲۰۲,۳۰۳,۴۱۰	۱,۳۱۸,۹۵۹,۱۰۳	۳۳۷,۷۳۶,۳۱۰	۱,۱۸۳,۵۲۶,۲۰۳

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۱-۶-۳۵۵۲۱۰۶-۴۰-۸۲۹ بانک سامان

حساب جاری ۴۸-۴۱۰۰۴۸ بانک تجارت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
 گزارش مالی میان‌دوره‌ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۵,۹۱۹,۳۳۳,۱۸۳	۱۶,۰۸۵,۵۱۰,۳۴۴
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۳,۴۹۹,۳۹۴	۱۶۳,۰۵۰,۳۳۲
۶,۵۸۲,۸۳۲,۴۷۷	۱۷,۲۴۸,۵۶۰,۶۷۶

صندوق سیدگردان هامرز(مدیر)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران(متولی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران(حسابرس)

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.
۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری

حساب‌های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۴۶۲,۴۸۲,۵۰۷	۱,۷۳۷,۰۵۷,۱۷۸
.	۵۴۱,۶۶۶,۶۶۵
۲۰۲,۴۵۳,۵۶۶	۵۰۰,۰۰۰,۵۵۴
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۲,۷۴۲,۳۱۸	۴۱۹,۱۶۹,۷۱۹
۱,۰۰۲,۶۷۸,۳۹۱	۳,۳۶۲,۸۹۴,۱۱۶

بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار

بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس

بدهی بابت مخارج عملیاتی

۱۵- حالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۷۳۳,۸۳۱,۵۶۲,۵۰۰	۱,۴۲۶,۶۵۱	۱,۹۱۱,۳۵۱,۹۰۴,۷۷۴	۱,۶۱۳,۴۳۹
۴۲,۵۳۶,۰۵۴,۴۹۹	۳۵,۰۰۰	۴۱,۴۶۲,۵۶۳,۳۹۹	۳۵,۰۰۰
۱,۷۷۶,۳۶۷,۶۱۶,۹۹۹	۱,۴۶۱,۶۵۱	۱,۹۵۲,۸۱۴,۴۶۸,۰۷۳	۱,۶۴۸,۴۳۹

واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی

واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامروز
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۶ ماهه و ۱۶ روزه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه و ۱۶ روزه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	ریال
ریال	ریال	
۲۵۱,۲۶۷,۷۷۱,۹۱۵	۳۱,۸۵۴,۶۷۲,۳۵۲	۱۶-۱
(۲۵۲,۹۶۰,۸۷۴)	(۳,۴۱۴,۳۹۰,۲۴۳)	۱۶-۲
۷۸,۲۴۴,۰۷۲	(۳,۵۹۵,۰۰۰)	۱۶-۳
۲۵۱,۰۱۵,۵۱۱,۱۱۳	۲۸,۴۴۰,۳۹۰,۱۰۹	

۱۶-۱ - سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه و ۱۶ روزه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه و ۱۶ روزه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه و ۱۶ روزه منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال
(۱۰۰,۵۲۹,۰۰۵)	۱۹,۳۸۵,۶۷۸,۷۵۴	۹۷,۶۸۷,۷۶۷,۰۶۰
۲۹۶,۶۲۷,۳۹,۲۵۳	۱۳,۱۳۵,۱۵۰,۳۱۰	۱۱۶,۸۶۱,۷۶۷,۰۶۰
(۸۱۲,۹۲۳,۶۹۵)	۷,۲۶۲,۰۸۶۸,۰۰۰	۳۰,۳۰۷,۷۲۰,۳۵۴
۵۶,۲۵۱,۰۰۰,۴۵۱	(۸۰,۱۸۳,۳۶۳,۲۶۳)	۳۵,۶۶۲,۰۸۹,۹۵۰
۲۵۱,۲۶۷,۷۷۱,۹۱۵	(۲۴۶,۱۱۲,۹۱۲,۸۱۱)	۳۵۷,۱۵۹,۲۰۵,۹۹۴
	۳۱,۸۵۴,۶۷۲,۳۵۲	۷۲۳,۶۹۰,۳۶۶,۵۴۴
		۳۲۸,۰۵۶,۴۶۰

۱۶-۲ - سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی ۶ ماهه و ۱۶ روزه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه و ۱۶ روزه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه و ۱۶ روزه منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال
(۲۵۲,۹۶۰,۸۷۴)	(۳,۴۱۴,۳۹۰,۲۴۳)	۱۱,۸۶۲,۷۶۷,۰۷۵,۶۹۰
		۲,۹۱۲,۶۸۱,۰۶۸
		۹۹۹,۴۶۲,۰۷۶
		۵۵۸,۹۷۲,۸۵۶
		۱۱,۸۷۲,۶۷۷,۳۲۵,۲۵۹
		۱۱,۸۷۲,۰۰۵,۹۰۹,۹۳۳
		۱,۱۷۶,۸۸۵,۶۸۷

۱۶-۳ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب

دوره مالی ۶ ماهه و ۱۶ روزه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه و ۱۶ روزه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه و ۱۶ روزه منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال
(۴۸۷,۹۸,۷۷۳)	(۳,۵۹۵,۰۰۰)	۲۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۰,۱۷۶,۹۳۷		
۱۶,۸۶۵,۹۱۸		
۷۸,۲۴۴,۰۷۲		
		۲۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۲۱,۱۱۵,۲۹۷,۵۰۰
		۱۵,۲۹۷,۵۰۰
		۱۵,۲۹۷,۵۰۰
		۲۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۲۱,۱۱۵,۲۹۷,۵۰۰
		۲۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مراجعه نام دولت (بخش ۳-۹-۳۰)
صنایع خوراک - ۴۱۲ - ۳ ماهه ۱۸٪
اسناد خزانه - ۱۰ - بودجه ۹۹ - ۲۰۸۰۷
اسناد خزانه - ۱۱ - بودجه ۹۸ - ۱۱۰ - ۱۲

توسعه بازرگانی، آهن و فولاد میلاد
زیل سپر کوثر
گروه اقتصادی کرمان خودرو
گروه پیمان

صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامروز (هامروز)
صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کندکند (کندکند)
صندوق سرمایه‌گذاری اوراق بهادار یا درآمد ثابت کیان
صندوق سی با درآمد ثابت کیان

تعداد

بهای فروش

ارزش دفتری

کارمزد فروش

مالیات

سود (زیان) فروش

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازگردانی یکم هامرز

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۷- اوراق (تحقیق نیافته نگهداری اوراق بهادار)

ریال	دوره مالی ۲ ماه و ۱۶ روزه ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
(۹۲,۴۵۸,۷۸۳,۶۵۳)	(۱۶,۹۱۵,۲۵۲,۷۸۴)	(۱۸,۱۸۶,۹۰۲,۳۰۹)	۱۷-۱
.	(۵,۶۷۵,۶۶۵)	(۱۵۳,۰۸۳,۳۰۸)	۱۷-۲
(۹۲,۴۵۸,۷۸۳,۶۵۳)	(۱۶,۹۲۰,۹۲۸,۴۴۹)	(۱۸,۳۳۹,۹۸۵,۵۱۷)	

دوره مالی ۲ ماه و ۱۶ روزه

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۰,۸۱۵,۲۸۵,۵۲۰)	.	۷۲,۰۴۰,۹۶۴	.	(۹۲۶,۸۲۰)	۱,۱۴۶,۵۳۲,۲۱۶	۱,۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۱۹,۲۱۳,۲۷۴	۱۴,۹۶۹,۳۸۲,۷۴۰	۱,۴۸۳,۵۸۶	۱,۴۸۳,۵۸۶
(۱۵۰,۶۴۶,۲۱۶,۴۸۷)	(۱۶,۹۱۵,۲۵۲,۷۸۴)	۵۳,۱۳۴,۵۷۶,۹۴۶	.	(۳۰,۵۹۱,۳۷۹)	۳۴۹,۰۷۷,۵۹۹,۶۰۵	۴۰۲,۵۱۸,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۷۸,۳۳۴,۷۴۶,۱۶۰	۷۸,۳۳۴,۷۴۶,۱۶۰	۳۲,۶۲۲,۹۶۶	۳۲,۶۲۲,۹۶۶
(۱۰,۶۵۹,۰۷۹,۷۰۷)	.	۴۳,۵۲۱,۷۲۷	.	(۲,۳۸۸,۱۵۵)	۱۴,۹۲۳,۰۲۲,۸۴۸	۱۴,۹۲۳,۰۲۲,۸۴۸	۱۴,۹۲۳,۰۲۲,۸۴۸	۱۳۷,۶۷۱,۸۹۵,۱۱۲	۱۳۷,۶۷۱,۸۹۵,۱۱۲	۱۳,۶۴۱,۶۸۶	۱۳,۶۴۱,۶۸۶
.	.	۸,۹۵۱,۰۷۳,۸۱۱	.	(۵۹,۴۷۲,۱۵۸)	۶۹,۳۳۳,۳۰۱,۱۹۱	۶۹,۳۳۳,۳۰۱,۱۹۱	۶۹,۳۳۳,۳۰۱,۱۹۱	۱,۳۲۱,۱۴۴,۳۲۸,۸۱۴	۱,۳۲۱,۱۴۴,۳۲۸,۸۱۴	۷۳۹,۳۰۸,۵۲۲	۷۳۹,۳۰۸,۵۲۲
۷۳,۹۲۸,۰۴۱,۰۶۱	.	۳,۶۰۹,۳۶۷	.	(۱,۰۰۴,۰۶۹,۶۹۰)	۲۱,۵۶۲,۷۰۸,۳۳۲	۲۱,۵۶۲,۷۰۸,۳۳۲	۲۱,۵۶۲,۷۰۸,۳۳۲	۴۹۷,۳۵۰,۰۰۰	۴۹۷,۳۵۰,۰۰۰	۶۲۲,۷۱۵	۶۲۲,۷۱۵
.	.	۵۵۳,۴۷۱,۵۷۹	.	(۹۲,۳۵۴)	۴۹۷,۱۴۹,۱۹۵	۴۹۷,۱۴۹,۱۹۵	۴۹۷,۱۴۹,۱۹۵	۱,۹۷۸,۳۸۵,۶۲۰,۷۸۶	۱,۹۷۸,۳۸۵,۶۲۰,۷۸۶	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰
(۹۲,۴۵۸,۷۸۳,۶۵۳)	(۱۶,۹۱۵,۲۵۲,۷۸۴)	(۱۸,۱۸۶,۹۰۲,۳۰۹)	.	(۱,۳۹۴,۱۵۰,۴۴۴)	۱,۹۹۵,۱۷۸,۳۷۲,۶۷۱	۱,۹۹۵,۱۷۸,۳۷۲,۶۷۱	۱,۹۹۵,۱۷۸,۳۷۲,۶۷۱				

دوره مالی ۲ ماه و ۱۶ روزه

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۱,۰۳۱,۰۳۳)	.	۸۲,۵۰۵,۰۰۰	.	(۴۱,۳۵۳,۵۰۰)	۵۶,۹۴۱,۲۵۲,۵۰۰	۵۶,۹۴۱,۲۵۲,۵۰۰	۵۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۹۲,۶۲۰,۰۰۰	۱۳,۷۹۲,۶۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۳۹,۹۵۲,۷۶۳	.	(۷۱,۵۸۷,۶۶۷)	.	(۹,۹۹۹,۶۵۰)	۱۳,۸۵۴,۲۰۸,۰۱۷	۱۳,۸۵۴,۲۰۸,۰۱۷	۱۳,۸۵۴,۲۰۸,۰۱۷	۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۹۷,۵۰۰,۰۰۰	.	.
۵,۴۰۲,۶۰۵	.	۱,۰۰۰,۹۴۹	.	(۷۰,۶۸۸)	۹۶,۴۱۹,۸۵۳	۹۶,۴۱۹,۸۵۳	۹۶,۴۱۹,۸۵۳
(۵,۶۷۵,۶۶۵)	(۱۵۳,۰۸۳,۳۰۸)	(۱۵۳,۰۸۳,۳۰۸)	.	(۵۱,۳۲۲,۸۳۸)	۷۰,۸۹۱,۸۸۰,۳۷۰	۷۰,۸۹۱,۸۸۰,۳۷۰	۷۰,۷۹۰,۱۳۰,۰۰۰				

۱۷-۱) - (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ریال
توسعه بازرگانی آهن فولادساز	۹۰,۰۰۰	۱,۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰
ریل سیر کوثر	۱۹,۲۱۳,۲۷۴	۴۰۲,۵۱۸,۰۰۰	۴۰۲,۵۱۸,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کمندکسند	۱,۴۸۳,۵۸۶	۱۴,۹۶۹,۳۸۲,۷۴۰	۱۴,۹۶۹,۳۸۲,۷۴۰
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۳۲,۶۲۲,۹۶۶	۷۸,۳۳۴,۷۴۶,۱۶۰	۷۸,۳۳۴,۷۴۶,۱۶۰
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز(هامرز)	۱۳,۶۴۱,۶۸۶	۱۳۷,۶۷۱,۸۹۵,۱۱۲	۱۳۷,۶۷۱,۸۹۵,۱۱۲
گروه همهن	۷۳۹,۳۰۸,۵۲۲	۱,۳۲۱,۱۴۴,۳۲۸,۸۱۴	۱,۳۲۱,۱۴۴,۳۲۸,۸۱۴
صندوق سن با درآمد ثابت کیان	۶۲۲,۷۱۵	۲۲,۱۳۱,۳۲۷,۶۶۰	۲۲,۱۳۱,۳۲۷,۶۶۰
صندوق درآمد ثابت امین یکم فردا	۴۹,۰۰۰	۴۹۷,۳۵۰,۰۰۰	۴۹۷,۳۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
 گزارش مالی میان‌دوره‌ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت نا علی الحساب و سپرده های بانکی

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۲ ماهه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۲ ماهه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سود صندوق سرمایه گذاری	۱۲,۹۵۶,۴۲۲,۹۱۷	۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰
سود اوراق با درآمد ثابت	۹۳۵,۴۹۷,۵۹۷	۵۳۹,۲۸۴,۵۲۳	۱,۸۲۶,۶۸۳,۲۷۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۵,۰۸۲,۳۹۹	-	۷۹۶,۱۰۶
	<u>۱۳,۹۰۷,۰۰۲,۹۱۳</u>	<u>۱,۱۲۴,۰۸۴,۵۲۳</u>	<u>۲,۴۱۲,۲۷۹,۳۸۴</u>

۱۹-۱ سود صندوق سرمایه‌گذاری، اوراق مشارکت و سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
				خالص سود	خالص سود	خالص سود
طی دوره	نامحدود	۱۰,۰۰۰	۳٪	۱۲,۵۸۰,۸۵۲,۰۷۰	-	-
طی دوره	نامحدود	۱۰,۰۰۰	۳٪	۳۷۵,۵۷۰,۸۴۷	۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰
				<u>۱۲,۹۵۶,۴۲۲,۹۱۷</u>	<u>۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰</u>	<u>۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰</u>
طی دوره	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۱,۸۲۶,۶۸۳,۲۷۸	۱,۸۲۶,۶۸۳,۲۷۸
طی دوره	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱,۴۲۹,۹۷۲	-	-
طی دوره	۱۴۰۲/۰۹/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۹۳۴,۰۶۷,۶۲۵	-	-
				<u>۹۳۵,۴۹۷,۵۹۷</u>	<u>۵۳۹,۲۸۴,۵۲۳</u>	<u>۱,۸۲۶,۶۸۳,۲۷۸</u>

۱۹-۲ سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت ۱-۲۵۵۲۱۰۶-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	-	ریال	درصد	۶,۲۲۳,۶۱۴	ریال	۶,۲۲۳,۶۱۴	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۲-۲۵۵۲۱۰۶-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	-	-	٪	-	-	-	-	۷۹۶,۱۰۶
سپرده کوتاه مدت ۴-۲۵۵۲۱۰۶-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان	۱۴۰۰/۰۸/۲۵	-	-	٪	۲۷۴,۲۷۳	-	۲۷۴,۲۷۳	-	-
سپرده کوتاه مدت ۵-۲۵۵۲۱۰۶-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان	۱۴۰۰/۱۱/۰۲	-	-	٪	۸,۵۸۴,۵۱۲	-	۸,۵۸۴,۵۱۲	-	-
					<u>۱۵,۰۸۲,۳۹۹</u>	-	<u>۱۵,۰۸۲,۳۹۹</u>	-	<u>۷۹۶,۱۰۶</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۱۴,۴۲۸,۷۸۷	.	.	تعدیل کارمزد کارگزاری
.	.	۶,۶۱۱,۴۸۳,۱۴۲	۲۰-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
<u>۲۱۴,۴۲۸,۷۸۷</u>	<u>.</u>	<u>۶,۶۱۱,۴۸۳,۱۴۲</u>	

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۵,۹۱۹,۳۳۳,۱۸۳)	(۵۳,۳۶۹,۵۸۹)	(۱۰,۱۶۶,۱۷۷,۱۶۱)	مدیر
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۹۳۳,۳۱۳)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	متولی
(۳۲۶,۹۹۹,۲۹۴)	(۸۹,۵۳۵,۶۴۲)	(۱۶۳,۰۵۱,۰۳۸)	حسابرس
<u>(۶,۷۴۶,۳۳۲,۴۷۷)</u>	<u>(۱۵۰,۸۳۸,۵۴۴)</u>	<u>(۱۰,۸۲۹,۲۲۸,۱۹۹)</u>	

۲۲- سایر هزینه ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۸,۲۸۷,۱۱۶	۱۰,۴۸۳,۳۷۷	۲۷,۶۵۱,۸۰۶	هزینه تاسیس
.	.	۶۶,۳۹۷,۷۸۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۸۶,۸۹۱,۹۸۱	۹۲,۴۸۸,۵۴۶	۸۲۰,۰۲۴,۳۸۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۹,۲۳۴,۶۶۴	۵۸۷,۰۰۰	۱۲,۱۰۹,۵۵۵	هزینه کارمزد بانکی
۲۰۲,۴۵۳,۵۶۶	۹,۰۵۱,۱۹۴	۲۹۷,۵۴۶,۹۸۸	هزینه تصفیه
<u>۶۳۶,۸۶۷,۳۲۷</u>	<u>۱۱۴,۶۱۰,۱۱۷</u>	<u>۱,۲۲۳,۷۳۰,۵۱۷</u>	

۲۳- هزینه های مالی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۳۲,۹۴۲,۲۴۱	.	۲۴,۶۷۱,۹۱۵,۹۳۹	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری ها
<u>۲۳۲,۹۴۲,۲۴۱</u>	<u>.</u>	<u>۲۴,۶۷۱,۹۱۵,۹۳۹</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
 گزارش مالی میان‌دوره‌ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۲۴ - تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۲ ماهه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۶۵,۵۴۸,۰۳۷,۱۱۸	(۲,۸۱۳,۷۶۰,۴۲۶)
(۳۰۴,۵۹۰,۱۸۱,۵۷۷)	-
۶۰,۹۵۷,۸۵۵,۵۴۱	(۲,۸۱۳,۷۶۰,۴۲۶)

۲۵- تعهدات: بدیهی های احتمالی و داریایی های احتمالی

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
 تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

ردیف	نماد	دامنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	ریل سیر کوثر (حسینر)	۳٪	۲۱,۶۰۰	۴۲۲,۰۰۰
۲	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)	۱٪ کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار	۸۷,۰۰۰	۱,۷۴۰,۰۰۰
۳	گروه بهمن (خبهمن)	۳٪	۲,۱۵۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰
۴	توسعه بازرگانی آهن وفولادمیلا (میلا)	۱٪ کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۵	صندوق س اعتماد هامرز- ثابت (هامرز)	۱٪	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰

۲۶- سرمایه گذاری از کتان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی ۲ ماهه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
درصد	تعداد	تعداد واحدهای	نوع واحدهای
۹۸	۳۴,۳۰۰	۳۴,۳۰۰	سرمایه گذاری
۱	۳۵۰	۳۵۰	ممتاز
۱	۳۵۰	۳۵۰	ممتاز
۱۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	ممتاز

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	مدیر صندوق
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق	-
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محسن شهیدی	-	-
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمدصادق بناکار	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
 گزارش مالی میان‌دوره‌ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

ماده بدهکار		ماده بستانکار		شرح معامله		موضوع معامله		نوع وابستگی		طرف معامله	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	(بستانکار)	(بستانکار)	ارزش معامله	تاریخ معامله	ریال	ریال	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۵,۹۱۹,۳۳۳,۱۸۳)	(۱۶,۰۸۵,۵۱۰,۳۴۴)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۱۶۶,۱۷۷,۱۶۱	طی دوره مالی			کارمزد ارکان	مدیر		سبدگردان هامرز
(۱۶۳,۴۹۹,۲۹۴)	(۱۶۳,۰۵۰,۳۳۲)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی			کارمزد ارکان	متولی		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران
(۵۴,۸۴۶,۴۰۳,۴۹۵)	.	.	.	۱۶۳,۰۵۱,۰۳۸	طی دوره مالی			کارمزد ارکان	حسابرس		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۱۵۳,۴۱۳,۳۲۳	۳۴۲,۳۱۵,۹۵۳	.	.	۹۴۵,۶۹۵,۱۹۹,۸۳۰	طی دوره مالی			خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری		کارگزاری بانک آینده
۳,۷۶۶,۶۳۵,۱۹۳	۱۴۸,۲۶۳,۱۰۸	.	.	۱۶۵,۲۰۰,۲۰,۸۶۴	طی دوره مالی			خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری		کارآمد
(۱۱۳,۲۲۳,۱۰۶,۴۹۴)	(۹۷,۹۱۰,۵۲۲,۵۴۸)	.	.	۳۷۸,۳۷۰,۹۷۴,۷۷۳	طی دوره مالی			خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری		محک سهام صنایع
.	.	.	.	۲۰,۴۴۰,۷۶,۴۴۲,۶۹۴	طی دوره مالی			خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری		صبا تامین
.	.	.	.	۲۰۰,۰۱۴,۷۴۹,۳۴۴	طی دوره مالی			خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری		بانک پاسارگاد
.	۱۳,۹۰۷,۱۰۱,۲۷۶	.	.	۴۰,۶۷۸,۷۰۵,۰۴۵,۶۰۶	طی دوره مالی			خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری		بانک تجارت
.	(۱,۵۶۱,۱۳۳,۱۷۹)	.	.	۹۱,۰۸۴,۰۶۳,۱۶۹	طی دوره مالی			خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری		سهام گستران

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی
 رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص‌سازی تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشای آن در صورت‌های مالی باشد، رخ نداده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۲۹-نسبت کفایت سرمایه

تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده با استفاده از ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	پایه محاسباتی	خلاصه اقلام
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۵۴,۴۷۳,۴۶۲,۸۹۰	۱,۱۲۰,۵۶۷,۵۲۵,۶۶۶	۲,۰۷۵,۲۹۷,۵۷۸,۵۹۲	جمع دارایی‌های جاری
۱,۸۵۴,۴۷۳,۴۶۲,۸۹۰	۱,۱۲۰,۵۶۷,۵۲۵,۶۶۶	۲,۰۷۵,۲۹۷,۵۷۸,۵۹۲	جمع دارایی‌های غیر جاری
۱۱۷,۳۰۸,۵۴۲,۳۱۶	۱۱۹,۰۳۳,۳۹۸,۳۸۴	۱۲۲,۴۸۳,۱۱۰,۵۱۹	جمع کل دارایی‌های بدهی‌های جاری
-	-	-	جمع بدهی‌های غیر جاری
۱۱۷,۳۰۸,۵۴۲,۳۱۶	۱۱۹,۰۳۳,۳۹۸,۳۸۴	۱۲۲,۴۸۳,۱۱۰,۵۱۹	جمع کل بدهی‌های تعهدات
۱,۷۶۸,۴۶۸,۰۷۹,۸۱۸	۱۷۶,۸۴۷,۵۳۰,۰۰۰	۳۵۳,۶۹۵,۰۶۰,۰۰۰	جمع کل بدهی‌ها و تعهدات
۱,۸۸۵,۷۷۶,۶۲۲,۱۳۴	۲۹۵,۸۸۰,۹۲۸,۳۸۴	۴۷۶,۱۷۸,۱۷۰,۵۱۹	نسبت جاری
	۳,۷۹	۴,۳۶	نسبت بدهی و تعهدات
۱,۰۲		۰,۲۳	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی
(الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

رئال	صندوق س اعتماد هامرز- ثابت (ظامرز)	توسعه بازگانی آهن و فولاد (میلاد)	نوسعه بازگانی آهن و فولاد (میلاد)	گروه همپن (چشم)	رئال	گروه اقتصادی کرمان خودرو (حکمران)	رئال	رئال	رئال
۲,۰۴۷,۷۳۰,۳۶۷,۵۲۰	۱۳۷,۶۴۶,۰۸۱,۶۲۱	۷۳,۰۳۶,۶۳۳,۳۲۲	۱,۳۰,۱۴۰,۳۵۹,۱۳۴	۱,۳۰,۱۴۰,۳۵۹,۱۳۴	۱۱۴,۱۹۷,۸۶۶,۳۴۶	۴۰,۲۰۷,۹۴۳,۴۹۷			
۵,۲۱۶,۹۲۷,۳۲۱	۷۵۰,۰۰۰	۵,۱۶۴,۷۲۲,۹۲۷	-	-	۴۲,۴۶۲,۱۱۱	۹,۶۶۷,۲۰۳			
-	-	-	-	-	-	-			
۱۳۶,۲۷۷,۵۸۰	۸,۳۲۷,۳۳۱	۱۲۷,۹۵۰,۳۴۹	-	-	-	-			
۶,۶۱۳,۳۸۹,۷۱۱	۶,۶۰۴,۶۱۶,۴۹۸	-	-	-	۷,۷۷۳,۲۱۳	-			
۱,۱۸۳,۵۳۶,۲۰۳	۳۱۶,۸۹۵,۰۲۵	۳۱۶,۸۹۵,۰۲۵	۳۱۶,۸۹۵,۰۲۵	۳۱۶,۸۹۵,۰۲۵	۳۱۵,۹۵۶,۱۰۳	۲۱۶,۸۹۵,۰۲۵			
۱۵۵,۴۱۷,۴۷۲,۱۷۸	۱۵۴,۹۳۶,۸۹۳,۱۱۷	۱۴۸,۳۶۲,۱۰۸	-	-	۳۲۲,۳۱۵,۹۵۳	-			
۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-			
۲,۲۱۶,۴۱۷,۳۷۰,۴۳۳	۲۹۹,۴۰۳,۳۸۸,۶۰۲	۷۸,۶۹۴,۴۶۴,۵۳۱	۱,۳۰,۳۵۷,۱۵۴,۱۴۹	۱,۳۰,۳۵۷,۱۵۴,۱۴۹	۱۱۴,۹۲۶,۳۶۷,۶۲۶	۴۰,۲۰۳,۹۹۵,۵۲۵			
۲,۰۹۳,۲۷۸,۲۷۷	-	-	۵۳۲,۵۵۰,۹۸	۵۳۲,۵۵۰,۹۸	-	-			
۳۳۸,۳۹۷,۷۱۹,۹۹۱	۱۴۱,۰۰۱,۷۹۱,۸۴۱	-	۹۷,۳۷۷,۹۲۷,۳۵۰	۹۷,۳۷۷,۹۲۷,۳۵۰	-	-			
۱,۸۶۰,۷۱۱,۴۲۹	۱۵۴,۳۱۴,۷۹۹	۴۸۱,۰۳۸,۱۱۳	۱۱,۳۵۴,۷۷۳,۱۹۶	۱۱,۳۵۴,۷۷۳,۱۹۶	۱,۰۹۱,۳۵۰,۰۲۰	۵,۴۳۵,۷۳۸,۱۳۲			
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
۲,۰۰۰,۴۲۴,۵۲۳	۲۷۴,۲۲۸,۵۱۱	۲۹۹,۳۲۳,۹۶۶	۳۵۵,۳۲۳,۹۲۱	۳۵۵,۳۲۳,۹۲۱	۶۵۰,۳۶۱,۷۱۸	۴۲۴,۷۰۲,۴۰۷			
۲۶۲,۵۰۰,۲۰۰,۲۲۶	۱۴۱,۴۴۸,۸۳۵,۱۵۱	۷۸۰,۳۶۲,۰۷۸	۱,۰۹,۷۳۰,۶۱۹,۶۶۵	۱,۰۹,۷۳۰,۶۱۹,۶۶۵	۱,۷۲۱,۶۱۱,۷۲۸	۹,۸۱۱,۵۷۳,۷۱۸			
۱,۹۵۲,۸۱۴,۴۶۸,۰۷۳	۱۵۷,۹۵۴,۵۵۳,۴۵۱	۷۷,۹۱۴,۲۰۲,۴۵۳	۱,۳۰,۶۳۶,۵۳۲,۶۴۴	۱,۳۰,۶۳۶,۵۳۲,۶۴۴	۱۱۳,۱۸۴,۷۵۵,۸۷۸	۳۹۳,۱۲۴,۴۲۱,۸۰۷			
۱,۱۸۴,۶۴۵	۱,۱۲۱,۰۱۶	۱,۱۷۵,۸۶۸	۱,۱۴۱,۳۲۵	۱,۱۴۱,۳۲۵	۹۶۰,۵۳۶	۱,۴۹۶,۸۹۳			

بخش‌های دارایی‌ها
 جاری کارگزاران
 تسهیلات مالی دریافتی
 پرداختی به اراکان صندوق
 پرداختی به سرمایه‌گذاران
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
 جمع بدهی‌ها
 خالص دارایی‌ها
 خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

		برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱						
جمع	ریال	صندوق سن اعتماد هامرز-ثابت (هامرز)	نوسعه بازگشایی آهن وفولادمیلاد (سبلا)	گروه همپن (خپمن)	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)	ریال	ریال	ریال
۳۰,۶۲۶,۰۳۸۳۴	(۱,۷۰۶,۲۸۳,۱۴۳)	۱۹,۳۲۹,۷۲۵,۵۰۴	(۷,۷۷۱,۶۸۰,۵۷۴)	۷,۵۵۰,۹۷۶,۱۶۰	۱۳,۲۷۹,۹۶۵,۸۸۷			
(۱۸,۳۳۹,۹۵۵,۵۲۰)	۳,۶۰۹,۳۶۷	۲۵,۸۲۵,۶۵۸	(۸۰,۹۴۵,۳۰۳,۲۷۴)	۹,۴۴۱,۱۹۸,۲۳۲	۵۳,۱۳۴,۶۸۴,۴۹۷			
۱۳,۹۰۷,۰۰۲,۹۱۳	۱۲,۵۸۸,۹۲۲,۲۲۰	۱,۳۰۷,۹۹۴,۳۴۷	-	۱۰,۸۶۳,۴۴۶	-			
۶,۶۱۱,۴۸۳,۱۴۳	۶,۶۰۴,۶۱۶,۴۹۸	-	-	-	۶,۸۶۶,۶۴۴			
۳۲,۸۷۱,۱۰۴,۳۶۹	۱۷,۴۹۰,۷۶۴,۹۴۲	۲۰,۶۷۳,۵۴۵,۵۰۹	(۸۸,۷۱۶,۹۸۳,۸۴۸)	۱۷,۰۰۲,۲۶۰,۷۳۸	۶۶,۴۳۱,۵۱۷,۰۲۸			
(۱۱,۱۲۶,۷۷۵,۱۸۷)	(۵۳,۷۵۱,۱۸۷)	(۳۰,۵۰۷,۵۶۸۱)	(۷,۹۸۵,۸۷۹,۷۱۸)	(۵۵۸,۵۴۹,۳۱۷)	(۲,۲۲۳,۵۱۹,۳۸۴)			
(۲۷,۸۸۰,۶۶۴,۱۹۳)	(۳,۶۸۱,۶۸۸,۹۱۸)	(۲۹۹,۱۴۲,۰۶۴)	(۱۹,۷۸۷,۴۵۳,۹۶۲)	(۳۳۶,۱۸۸,۱۸۱)	(۴,۸۷۶,۱۹۱,۰۶۸)			
(۶,۱۳۶,۳۳۵,۰۱۱)	۱۴,۷۵۵,۳۳۴,۸۳۷	۲۰,۰۶۹,۳۲۷,۷۶۴	(۱۱۶,۴۹۰,۳۱۷,۵۲۸)	۱۶,۲۰۷,۵۳۳,۳۴۰	۵۹,۳۳۱,۸۰۶,۵۷۶			
-۰.۳۴%	-۱۴.۳۳%	۲.۰۵%	-۴.۱۴%	-۱۱.۳۷%	-۳.۳۷%			
-۰.۲۹%	-۱۰.۱۷%	۱.۷۰%	-۴.۴۵%	-۱۰.۲۴%	-۳.۰۶%			

درآمدها:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمرد ارکان
سایر هزینه ها
سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)