



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم‌هامرز مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	موضوع
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۱	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 صورت‌های مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان هامرز	محمدهادی بناکار	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	مسعود بختیاری سوجبلاغی علی‌اصغر فرخ	



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

www.yekom.hummers.ir

شماره ثبت: ۱۴۰۰۹۹۲۲۶۵۷

شماره ثبت: ۵۱۴۰۸

کد پستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

نشانی: تهران، میدان شیخ بهایی، ابتدای خیابان ده‌ونگ، پلاک ۳، ساختمان سینا، طبقه ششم

تلفن: ۸۸۶۲۹۰۰۵ | پست الکترونیک: yekom@hummers.ir

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

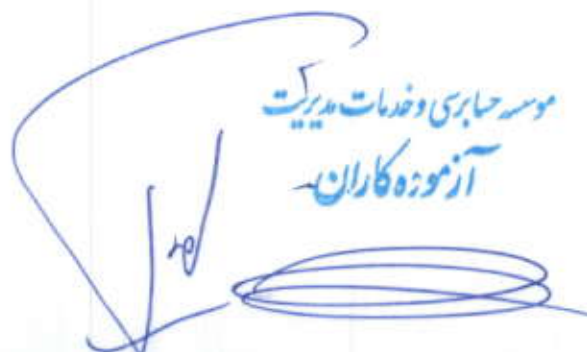
صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۵۲,۴۸۱,۴۱۹,۳۸۱	۱,۷۰۶,۴۲۱,۳۶۱,۰۸۱	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۹۸۴,۹۴۲,۵۷۷	۴۰۰,۰۰۰	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۰	۴۳,۶۹۲,۷۶۵,۷۰۷	۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۲۹۵,۸۶۳,۰۸۳,۳۱۵	۸ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۱۵,۰۳۹,۷۱۹,۵۳۴	۹ حساب‌های دریافتی
۳,۹۲۰,۰۴۸,۵۱۶	۰	۱۰ جاری کارگزاران
۲۰۲,۳۰۳,۴۱۰	۸۷۸,۷۹۵,۴۹۵	۱۱ سایر دارایی‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۲ موجودی نقد
۱,۹۵۷,۷۲۲,۶۳۷,۷۵۶	۲,۰۶۱,۸۹۶,۷۲۵,۱۳۲	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها:
۱۶۸,۰۶۹,۵۰۹,۹۸۹	۳۲۱,۶۴۱,۴۷۷,۰۴۳	۱۰ جاری کارگزاران
۶,۵۸۲,۸۳۲,۴۷۷	۲۱,۸۳۲,۰۴۰,۴۹۲	۱۳ بدهی به ارکان صندوق
۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴ بدهی به سرمایه‌گذاران
۱,۰۰۲,۶۷۸,۲۹۱	۴,۶۳۱,۷۶۹,۸۴۳	۱۵ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۸۱,۳۵۵,۰۲۰,۷۵۷	۳۴۸,۱۰۵,۲۸۷,۳۷۸	جمع بدهی‌ها
۱,۷۷۶,۳۶۷,۶۱۶,۹۹۹	۱,۷۱۳,۷۹۱,۴۳۷,۷۵۴	۱۶ خالص دارایی‌ها
۱,۲۱۵,۳۱۶	۱,۰۳۷,۸۲۷	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.


 شرکت سبدگردان هامرز
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۵۵۱۷۲۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 آرموزه کاران


صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره مالی ۵ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
۲۱۲,۷۶۹,۵۴۶,۷۷۰	۲۴,۰۵۷,۸۷۵,۰۳۹	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۷۵,۷۷۸,۶۱۰,۶۵۸	(۲۶۲,۰۷۰,۴۰۹,۷۵۰)	۱۸	(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۰۷,۶۶۴,۳۱۸	۸,۰۳۴,۷۶۲,۲۵۶	۱۹	سود سهام
۲,۴۱۱,۴۸۴,۹۷۸	۲۳,۶۵۲,۵۶۳,۸۹۴	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
*	۱۱,۷۳۲,۶۷۱,۴۳۴	۲۱	سایر درآمدها
۴۹۱,۰۶۷,۳۰۶,۷۲۴	(۱۹۴,۵۹۲,۵۳۷,۱۲۷)		جمع درآمدها (زیان‌ها)
			هزینه‌ها:
۱,۹۱۲,۳۲۵,۷۵۶	۱۵,۴۱۲,۷۰۸,۰۱۵	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
۳۱۷,۳۸۳,۹۲۱	۲,۲۵۳,۴۷۱,۳۲۲	۲۳	سایر هزینه‌ها
۴۸۸,۸۳۷,۶۹۷,۰۴۷	(۲۱۲,۲۵۸,۷۱۶,۶۶۴)		سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
*	(۳۵,۱۳۲,۱۳۶,۱۷۴)	۲۴	هزینه‌های مالی
۴۸۸,۸۳۷,۶۹۷,۰۴۷	(۲۴۷,۳۹۰,۸۵۲,۶۳۸)		سود (زیان) خالص
۱۷۴.۸۲٪	(۰.۳۶)		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
۴۲.۴۵٪	(۰.۲۹)		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

گردش خالص دارایی‌ها		یادداشت	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد	ریال
*	۱,۷۷۶,۳۶۷,۶۱۶,۹۹۹	۱,۴۶۱,۶۵۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۷۵۵,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۳۷۱	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۲۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۶,۹۵۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۴۸۸,۸۳۷,۶۹۷,۰۴۷	(۲۴۷,۳۹۰,۸۵۲,۶۳۸)	*	زیان خالص
۳۲,۸۳۴,۶۶۷,۵۲۲	(۴,۸۶۱,۳۲۶,۰۰۷)	۲۵	تعدیلات
۱,۱۵۵,۹۲۵,۳۶۴,۵۸۹	۱,۷۱۲,۷۹۱,۴۳۷,۷۵۴	۱,۶۵۱,۳۲۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

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

۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود/زیان) خالص دارایی‌های پایان سال



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سره‌نابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 امید نامه 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، جمع‌آوری 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 و صندوق فاقد شعبه‌ای می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان هامرز مطابق با ماده ۲۴ 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 ۲۳ اساسنامه (با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز)، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز	نام دارندگان واحد ممتاز
تحت تملک	تحت تملک	
۳۴,۳۰۰	۹۸	شرکت سیدگردان هامرز (سهامی خاص)
۳۵۰	۱	محسن شهیدی
۳۵۰	۱	محمدهادی بناکار
۳۵,۰۰۰	۱۰۰	

مدیر صندوق: سیدگردان هامرز که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۰ به شماره ثبت ۵۵۸۷۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران- میدان شیخ بهایی- ابتدای خیابان ده ونک- پلاک ۳- طبقه ۶، کدپستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۲/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان شریعتی بعد از ۲ راهی قلهک بن بست شریف پلاک ۵، کد پستی: ۱۹۱۳۸۷۶۷۱۱

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: سپهرودی جنوبی پایین تر از مطهری خیابان برادران نوبخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۱ و ۲، کدپستی: ۱۵۷۸۶۶۳۹۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

بازداشت‌های توضیحی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ 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 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 اختصاصی بازارگردانی بکرم هانمز
یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل سه در هزار (۰,۰۰۳) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه تا دو درصد (۰,۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق به علاوه ۰,۲ درصد (۰,۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق و سالانه دو درصد (۰,۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی
کارمزد متولی	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.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه. حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برابر 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 پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن 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.

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 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- 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 دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها 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.

۴-۷- 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 الباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمنا)	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٪	۲۱,۶۰۰	۴۳۲,۰۰۰
۳	گروه بهمن (خبهمن)	۳٪	۲,۱۵۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰
۴	توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد (میلاد)	۱ درصد کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار پایه فرابورس ایران	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۵	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هانمز- ثابت (هانمز)	۱٪	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مکرم هامبورگ
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		نهای تمام شده	صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش	نهای تمام شده	خالصی ارزش فروش		
۲.۷۷	۵۴,۱۳۴,۸۱۰,۴۷۸	۵۹,۲۰۶,۳۳۸,۹۹۸	۳۶,۱۹۵,۱۲۹,۳۳۹	۴۰,۸۳۳,۵۳۸,۷۱۷	تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتوری
۱۸.۳۳	۳۵۸,۰۸۴,۷۸۳,۵۴۱	۵۰۸,۹۳۳,۵۴۶,۰۸۴	۴۴۹,۸۳۳,۶۷۰,۶۶۹	۵۳۲,۷۴۹,۸۱۶,۳۱۰	حمل و نقل، اتوبانری و ارتباطات
۷۸.۸۴	۱,۵۴۰,۳۷۱,۸۱۵,۳۶۲	۱,۴۷۷,۰۳۳,۴۰۴,۷۹۱	۱,۳۳۰,۳۹۲,۵۶۱,۰۷۳	۱,۴۳۳,۸۸۵,۹۰۷,۱۱۰	خودرو و ساخت قطعات
۹۹.۹۳	۱,۹۵۲,۴۸۱,۴۱۹,۳۸۱	۲,۰۴۵,۱۷۲,۲۸۹,۸۷۳	۱,۷۰۶,۴۳۱,۴۶۱,۰۸۱	۲,۰۰۷,۴۶۸,۲۶۲,۰۳۷	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸۴,۹۴۲,۵۷۷	۴۰۰,۰۰۰		یادداشت

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ			
درصد	ریال	درصد	ریال			
۰	۹۴۵,۸۲۹,۶۹۱	۰	۰	۱۳۹۹/۱۰/۱۲	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱-۰۶-۳۵۵۲۱۰۶-۸۱-۸۱ بانک سلمان
۰.۰۵	۳۶,۱۱۲,۸۸۶	۰	۰	۱۳۹۹/۱/۰۶	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۴-۰۶-۳۵۵۳۱۰۶-۸۱-۸۱ بانک سلمان
۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱/۰۳۰	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۴-۰۶-۳۵۵۳۱۰۶-۸۱-۸۱ بانک تجارت
۰.۰۵	۹۸۴,۹۴۲,۵۷۷	۰.۲۴	۴۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی، بگم هامبورز
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال		ریال	
			یادداشت
			۷-۱
		۱۴,۸۳۸,۰۵۴,۶۰۵	
		۲۸,۸۵۲,۷۱۱,۱۰۲	۷-۲
		۴۳,۶۹۲,۷۶۵,۷۰۷	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
 اوراق مرابحه

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
درصد از	خالص ارزش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه
کل دارایی	فروش	کل دارایی	فروش
ها	ها	ها	ها
درصد	ریال	ریال	ریال
۰.۰۰٪	۰	۱۴,۸۳۸,۰۵۴,۶۰۵	۰
			۱۴,۱۹۴,۵۸۴,۷۷۱

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
درصد از	خالص ارزش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه
کل دارایی	فروش	کل دارایی	فروش
ها	ها	ها	ها
درصد	ریال	ریال	ریال
۰.۰۰٪	۰	۱۰۱,۸۱۹,۴۰۷	۳,۵۰۰,۷۴۰
۰.۰۰٪	۰	۲۸,۷۵۲,۸۹۱,۶۹۵	۱,۳۷۲,۸۲۹,۱۹۵
۰.۰۰٪	۰	۲۸,۸۵۴,۷۱۱,۱۰۲	۱,۳۷۶,۳۲۹,۹۳۵
			۲۷,۶۱۶,۳۵۷,۳۵۳

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
خالص	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ارزش	فروش	ارزش	فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۳۳۹,۹۱۸,۸۱۹,۷۶۶	۳۳۹,۵۶۱,۰۵۳,۷۵۴
۰	۰	۲۳,۸۳۲,۳۷۵,۱۹۱	۲۲,۲۲۷,۸۶۵,۱۸۸
۰	۰	۱۵,۲۰۷,۶۴۸,۰۲۸	۱۵,۱۶۸,۰۲۸,۵۰۶
۰	۰	۱۶,۹۰۴,۱۷۰,۳۳۰	۱۶,۷۸۱,۵۹۰,۳۳۸
۰	۰	۳۹۵,۸۶۳,۰۸۳,۳۱۵	۳۹۳,۷۳۸,۵۳۷,۶۸۶

صندوق س اعتماد هامبورز-ثابت (هامبورز)
 صندوق س. یا درآمد ثابت کیان (کیان)
 صندوق س. یا درآمد ثابت کمند (کمند)
 صندوق س. نشان هامبورز- (نشان)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بکس هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	
۰	۸,۳۲۷,۳۳۱	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۲,۸۲۶,۷۰۲,۶۰۲	سود سهام دریافتی
۰	۱۲,۲۰۴,۶۸۹,۶۰۱	کارمزد دریافتی صندوق س اعتماد هامرز- ثابت
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۱۵,۰۳۷,۷۱۹,۵۳۴	

۹-۱- سود سهام دریافتی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	گروه اقتصادی کرمان خودرو
تنزیل شده	تنزیل شده	ریل سیر کوثر
ریال	ریال	توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد
۰	۶۱۹,۵۴۴,۹۵۱	۲۵
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۲,۱۶۵,۱۲۶,۷۳۲	۲۵
۰	۴۲,۰۳۰,۹۱۸	۲۵
۱۱۳,۹۲۳,۸۷۲	۲,۸۲۶,۷۰۲,۶۰۲	۲,۱۶۵,۳۱۵,۷۳۹

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار
(بستانکار) انتهای دوره	ریال	ریال	(بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۱۷,۴۰۳,۳۳۲,۵۵۷)	۱,۰۲۳,۸۷۴,۸۲۹,۳۸۲	۱,۰۲۹,۶۹۴,۵۱۳,۳۲۰	(۱۱۳,۳۳۳,۱۰۶,۴۴۲)
(۳۰۱,۳۸۳,۹۱۳,۷۱۶)	۳۰,۵۷۷,۶۸۹,۹۸۷,۱۵۷	۲۰,۳۴۶,۳۰۶,۰۷۳,۴۴۱	۰
(۳,۸۵۳,۸۶۲,۱۲۹)	۳۶۴,۸۸۲,۷۹۰,۴۵۹	۳۵۸,۳۶۲,۲۹۳,۰۳۷	۳,۷۶۶,۶۳۵,۱۹۳
(۳۶۸,۵۴۱)	۱۰۹,۶۹۲,۱۸۹,۶۳۸	۱۰۹,۵۳۸,۵۰۷,۷۷۴	۱۵۳,۴۱۳,۳۲۳
۰	۱۰۰,۰۰۷,۳۷۴,۶۲۲	۱۰۰,۰۰۷,۳۷۴,۶۲۲	۰
۰	۴۷۲,۸۴۷,۵۹۹,۹۱۵	۵۲۷,۶۹۴,۰۰۳,۴۱۰	(۵۴,۸۴۶,۴۰۳,۴۹۵)
۰	۴۶,۳۲۲,۵۹۸,۱۷۴	۴۶,۳۲۲,۵۹۸,۱۷۴	۰
(۳۳۱,۶۴۱,۶۷۷,۰۴۳)	۲۲,۵۷۵,۳۱۷,۳۷۹,۳۲۸	۲۲,۴۱۷,۸۲۵,۳۶۳,۷۷۸	(۱۶۴,۱۴۹,۴۶۱,۴۷۳)

۱۱- 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.
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۴,۹۳۱,۳۰۹	۴۱,۷۸۱,۵۷۵	۰	۱۲۶,۷۱۲,۸۸۴
۳۱۲,۷۶۹,۰۵۵	۲۲۸,۸۹۷,۶۱۰	۵۴۱,۶۶۶,۶۶۵	۰
۴۸۱,۰۹۵,۱۳۱	۴۹۱,۳۸۹,۲۰۳	۸۹۶,۸۹۳,۸۰۸	۷۵,۵۹۰,۵۲۶
۸۷۸,۷۹۵,۴۹۵	۷۶۲,۰۶۸,۳۸۸	۱,۴۳۸,۵۶۰,۴۷۳	۲۰۲,۳۰۳,۴۱۰

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 ۲۲ 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.

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۶۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۱-۲۵۵۲۱۰۶-۴-۸۲۹ بانک سامان
حساب جاری ۲۲-۴۱۰۰۴۸ بانک تجارت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۵,۹۱۹,۳۳۳,۱۸۳	۲۰,۵۲۶,۰۳۷,۷۴۳
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۳,۴۹۹,۳۹۴	۳۰۶,۰۰۲,۷۴۹
۶,۵۸۲,۸۳۲,۴۷۷	۲۱,۸۳۲,۰۴۰,۴۹۲

صندوق سپدگردان هامرز(مدیر)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران(متولی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران(حسابرس)

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*
۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*

حسابهای پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۵- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۴۶۲,۴۸۲,۵۰۷	۲,۵۲۷,۶۹۹,۴۷۴
*	۵۴۱,۶۶۶,۶۶۵
۲۰۲,۴۵۳,۵۶۶	۵۰۰,۰۰۰,۵۵۴
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۲,۷۴۲,۲۱۸	۸۹۷,۴۰۳,۱۵۰
۱,۰۰۲,۶۷۸,۳۹۱	۴,۶۳۱,۷۶۹,۸۴۳

هزینه انبوهان نرم‌افزار

هزینه عضویت در کانون‌ها

ذخیره کارمزد تصفیه

هزینه تاسیس

بدهی بابت مخارج عملیاتی

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۷۳۳,۸۳۱,۵۶۲,۵۰۰	۱,۴۳۶,۶۵۱	۱,۶۷۷,۴۶۷,۴۹۹,۳۹۶	۱,۶۱۶,۳۲۷
۴۲,۵۳۶,۰۵۴,۴۹۹	۳۵,۰۰۰	۳۶,۳۲۳,۹۳۸,۴۵۸	۳۵,۰۰۰
۱,۷۷۶,۳۶۷,۶۱۶,۹۹۹	۱,۴۶۱,۶۵۱	۱,۷۱۳,۷۹۱,۴۳۷,۷۵۴	۱,۶۵۱,۳۲۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

۱۸- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۵ ماهه و ۱۶ روزه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	پیدا داشت
۳۷۵,۷۷۸,۶۱۰,۶۵۸	(۳۶۴,۷۹۱,۳۳۴,۴۰۱)	۱۸-۱
.	۲,۱۱۵,۴۲۱,۰۰۲	۱۸-۲
.	۶۰۵,۴۹۳,۶۴۹	۱۸-۳
۳۷۵,۷۷۸,۶۱۰,۶۵۸	(۳۶۲,۰۷۰,۲۰۹,۷۵۰)	

دوره مالی ۵ ماهه و ۱۶ روزه
۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱	ارزش دفتری	ارزش بازاری یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال		
.	۴۰,۸۳۲,۴۴۵,۴۸۶	۳۶,۳۳۲,۶۵۸,۶۶۰	۳,۴۳۰,۱۷۶	توسعه بازرگانی آهن و فولاد ایران
۳۱۲,۸۷۸,۳۳۶,۴۴۴	۴۴۶,۹۱۳,۷۵۲,۳۳۲	۴۴۰,۱۶۸,۱۹۸,۵۰۰	۲۲,۳۱۸,۶۸۵	ریل سیر کوثر
(۷,۴۸۰,۳۷۱,۳۳۸)	۷۰,۶۷۹,۵۹۶,۷۰۶	۷۷,۰۲۰,۰۰۵,۸۳۶	۲۲,۵۹۹,۶۶۷	گروه اقتصادی کرمان خودرو
(۳۱,۶۱۵,۴۵۱,۶۵۸)	۱,۲۱۳,۳۵۰,۹۱۸,۰۵۰	۱,۱۵۴,۳۰۸,۴۴۴,۷۰۰	۷۵۱,۹۸۲,۴۲۰	گروه بهمن
۳۷۵,۷۷۸,۶۱۰,۶۵۸	(۱,۹۱۷,۸۴۶,۶۱۵)	۱,۷۰۷,۷۱۹,۳۳۷,۶۹۶		

۱۸-۲ زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱	ارزش دفتری	ارزش بازاری یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال		
.	۱۵,۱۶۸,۰۲۸,۵۰۶	۱۵,۳۱۰,۲۹۹,۹۱۷	۱,۵۰۷,۹۳۱	مشدق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گسترده (سهام)
.	۳۲۹,۵۷۰,۱۷۸,۳۵۵	۳۳۹,۹۴۳,۸۱۲,۹۱۷	۳۳,۷۹۱,۷۷۹	مشدق سرمایه گذاری اعتماد ملیر (هلدینگ)
.	(۲,۴۶۹,۲۰۸)	۳۳,۸۳۲,۴۴۶,۶۰۳	۶۳۶,۸۸۹	مشدق س با درآمد ثابت کبان
.	(۳,۱۷۰,۱۳۶)	۱۶,۹۰۷,۲۴۰,۶۵۶	۱,۵۶۸,۱۰۸	مشدق س نشان هلیریز
۳۷۵,۷۷۸,۶۱۰,۶۵۸	(۵۵,۴۸۲,۷۷۱)	۳۸۵,۹۱۸,۵۶۸,۰۵۰		

۱۸-۳ زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱	ارزش دفتری	ارزش بازاری یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال		
.	۲۷,۵۱۹,۹۳۷,۵۰۰	۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰	مراجعه عام دولت (۶۱ بخش) ۰۲۰۹
.	۱۲,۱۹۴,۵۸۲,۷۷۱	۱۲,۸۸۸,۸۲۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۰	استاذ خزانه س آیدو ۰۰۰۰۰۰۰۰ ۰۳۱,۰۲۲
.	۹۶,۴۱۹,۸۵۳	۹۸,۳۷۰,۰۰۰	۱۰۰	مراجعه عام دولت (۸۶ بخش) ۰۲۰۱۱۲
۳۷۵,۷۷۸,۶۱۰,۶۵۸	(۳۰,۷۷۴,۳۳۷)	۳۲,۴۴۷,۳۱۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی یکم هابمز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹- سود سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۰۷,۶۶۴,۳۱۸	۵,۲۰۸,۰۵۹,۶۵۴	۰	۵,۲۰۸,۰۵۹,۶۵۴	۷	۷۴۴,۰۰۸,۵۲۲	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	گروه بهمن
	۴۲,۰۳۰,۹۱۸	(۵,۹۰۱,۶۰۲)	۴۷,۹۳۲,۵۲۰	۴۰	۱,۱۹۸,۳۱۳	۱۴۰۱/۰۵/۲۶	توسعه بازرگانی آهن وفولاد میلاد
۱۰۷,۶۶۴,۳۱۸	۲,۱۶۵,۱۲۶,۷۳۳	(۲۶۳,۹۶۷,۵۰۶)	۲,۴۲۹,۰۹۴,۲۳۹	۱۲۱	۲۰,۰۷۵,۱۵۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	ریل سیر کوثر
	۶۱۹,۵۴۴,۹۵۱	(۶۸,۷۴۴,۰۳۹)	۶۸۸,۲۸۸,۹۸۰	۳۰	۲۲,۹۴۲,۹۶۶	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	گروه اقتصادی کرمان خودرو
۱۰۷,۶۶۴,۳۱۸	۸,۰۳۴,۷۶۲,۲۵۶	(۳۳۸,۶۱۳,۱۳۷)	۸,۳۷۳,۳۷۵,۳۹۳				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بکرم هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۵ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سود صندوق سرمایه گذاری	۲۰-۱	۲۰-۱
سود اوراق با درآمد ثابت	۲۰-۱	۲۰-۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۲	۲۰-۲
	<u>۲۳,۶۵۲,۵۶۳,۸۹۴</u>	<u>۲,۴۱۱,۴۸۴,۹۷۸</u>

۲۰-۱- سود صندوق سرمایه‌گذاری، اوراق مشارکت و سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
طی دوره	نامحدود	۱۰,۰۰۰	۲٪	۱۹,۵۷۱,۳۸۲,۷۰۲	۰
طی دوره	نامحدود	۱۰,۰۰۰	۲٪	۱,۱۸۰,۶۱۹,۵۶۲	۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰
				<u>۲۰,۷۵۲,۰۰۲,۲۶۴</u>	<u>۵۸۴,۸۰۰,۰۰۰</u>
طی دوره	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۰	۱,۸۲۶,۶۸۴,۹۷۸
طی دوره	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۵,۶۳۴,۲۱۱	۰
طی دوره	۱۴۰۲/۰۹/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲,۸۷۹,۷۰۴,۰۰۶	۰
				<u>۲,۸۸۵,۳۳۸,۲۱۷</u>	<u>۱,۸۲۶,۶۸۴,۹۷۸</u>

۲۰-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت ۱-۳۵۵۲۱۰۶-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۸٪	۶,۲۲۳,۶۱۴	۰	۶,۲۲۳,۶۱۴	۰
سپرده کوتاه مدت ۲-۳۵۵۲۱۰۶-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۸٪	۰	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۴-۳۵۵۲۱۰۶-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان	۱۴۰۰/۰۸/۲۵	۸٪	۴۰۲,۶۵۷	۰	۴۰۲,۶۵۷	۰
سپرده کوتاه مدت ۵-۳۵۵۲۱۰۶-۸۱۰-۸۲۹ بانک سامان	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	۸٪	۸,۵۸۴,۵۱۲	۰	۸,۵۸۴,۵۱۲	۰
حساب جاری ۲۲۰۴۱۰۰۴۸ بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۸٪	۱۲,۶۳۰	۰	۱۲,۶۳۰	۰
			<u>۱۵,۲۲۳,۴۱۳</u>	۰	<u>۱۵,۲۲۳,۴۱۳</u>	۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی ۵ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۶,۸۶۶,۶۴۴	۲۱-۱	تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی
۰	۱۱,۲۱۷,۸۵۴,۹۶۴	۲۱-۱	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری اعتمادهامرز
۰	۵۰۷,۹۴۹,۸۲۶	۲۱-۱	درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی نشان هامرز
۰	۱۱,۷۳۲,۶۷۱,۴۳۴		

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. و همچنین درآمد مربوط به بازارگردانی در صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز "هامرز" تا پایان شهریورماه ۱۴۰۱ می‌باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۵ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱,۵۴۰,۳۸۵,۹۰۱	۱۴,۶۰۶,۷۰۴,۵۶۰		مدیر
۱۶۱,۶۲۵,۸۹۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		متولی
۲۱۰,۲۱۳,۹۵۶	۳۰۶,۰۰۳,۴۵۵		حسابرس
۱,۹۱۲,۲۲۵,۷۵۶	۱۵,۴۱۲,۷۰۸,۰۱۵		

۲۳- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۵ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۲۴,۶۱۳,۱۴۶	۴۱,۷۸۱,۵۷۵		هزینه تاسیس
۰	۲۲۸,۸۹۷,۶۱۰		حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۳۴,۴۲۹,۹۹۸	۱,۶۵۹,۷۱۲,۳۶۷		هزینه آبونمان نرم افزار
۳,۹۵۱,۷۹۵	۲۵,۵۳۲,۷۸۲		هزینه کارمزد بانکی
۵۴,۳۸۸,۹۸۲	۲۹۷,۵۴۶,۹۸۸		هزینه تصفیه
۳۱۷,۳۸۳,۹۲۱	۲,۲۵۳,۴۷۱,۳۲۲		

۲۴- هزینه‌های مالی

دوره مالی ۵ ماه و ۱۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۰	۳۵,۱۳۲,۱۳۶,۱۷۴		هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۵- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۵ ماه و ۱۶ روزه منتهی به
ریال	ریال
۳۳,۲۸۲,۳۹۹,۹۹۹	۲۴۵,۵۴۸,۰۳۷,۱۱۸
(۳۸,۱۴۳,۳۶۶,۶۰۶)	(۳۰۴,۵۹۰,۱۸۱,۵۷۷)
(۴,۸۶۱,۳۲۶,۶۰۷)	۶۰,۹۵۷,۸۵۵,۵۴۱

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۶- تعهدات، بدهی‌های احتمالی
صندوق از نوع بازارگردانی می‌باشد. به موجب مفاد اساسنامه، امید نامه و مجوزهای اخذ شده اوراق بهادار مندرج در جدول زیر جزء تعهدات صندوق بوده که می‌بایست عملیات بازارگردانی انجام شود به غیر از این موارد. صندوق فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی دیگری می‌باشد.
حداقل سفارشی آتیاشته
حداقل معاملات روزانه

ردیف	تعداد	دامنه	حداقل سفارشی آتیاشته	حداقل معاملات روزانه
۱	ریل سیر کوثر (حسیر)	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 و فولاد میلاد (میلاد)	۱٪ کمتر از دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار	۳۵,۰۰۰	*
۵	صندوق س اعتماد هامرز- ثابت (هامرز)	۱٪	۲,۵۰۰,۰۰۰	*

۲۷- سرمایه‌گذاری از کتان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی ۵ ماه و ۱۶ روزه منتهی به	
درصد	تعداد واحدهای	تعداد واحدهای	تعداد واحدهای
تملک	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری
۹۸	۳۲,۲۰۰	۳۲,۲۰۰	۳۲,۲۰۰
۱	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰
۱	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰
۱۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰

اشخاص وابسته
نام
مدیر صندوق و اشخاص وابسته
مدیر صندوق و اشخاص وابسته
مدیر صندوق و اشخاص وابسته

سید کرمان هامرز
محسن شهیدی
محمدطاهر بناکار

نوع وابستگی
مدیر صندوق
-
-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله		تاریخ معامله	ارزش معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
		ریال	ریال		ریال	ریال			
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱								
(۵,۹۱۹,۳۳۳,۱۸۳)	(۳۰,۵۲۶,۰۳۷,۷۴۳)	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	۱۴,۶۰۶,۷۰۴,۵۶۰			مدیر		سیدگردان هامرز
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰			متولی		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران
(۱,۶۳,۴۹۹,۲۹۴)	(۳۰۶,۰۰۳,۴۵۵)	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	۳۰۶,۰۰۳,۴۵۵			حسابرس		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهافت و همکاران
(۵۴,۸۴۶,۴۰۳,۴۹۵)	۰	طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۹۴۵,۶۹۵,۱۹۹,۸۳۰			کارگزاری		کارگزاری بانک آینده
۱۵۳,۴۱۳,۳۲۳	(۲۶۸,۵۴۱)	طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۱۹,۲۳۰,۶۹۷,۴۱۲			کارگزاری		کارآمد
۳,۷۶۶,۳۳۵,۱۹۳	(۲,۸۵۳,۸۶۲,۳۲۹)	طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۵۲۳,۱۴۵,۰۸۳,۴۹۶			کارگزاری		محک سهام صنایع
(۱۱۳,۳۳۳,۱۰۶,۴۹۴)	(۱۱۷,۴۰۳,۴۳۲,۵۵۷)	طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۲,۰۶۳,۵۶۹,۳۵۲,۷۰۳			کارگزاری		صبا تامین
۰	۰	طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۰۰,۰۱۴,۷۴۹,۲۴۴			کارگزاری		بانک پاسارگاد
۰	(۳۰۱,۳۸۳,۹۱۳,۷۱۶)	طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۴۰,۸۹۳,۹۹۶,۰۶۰,۵۹۸			کارگزاری		بانک تجارت
۰	۰	طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۹۲,۶۴۵,۱۹۶,۳۴۸			کارگزاری		سهام گستران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۹-نسبت کفایت سرمایه

تعدیل شده با استفاده از	تعدیل شده با استفاده از	ریال	ریال	پایه محاسباتی	خلاصه اقلام
ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	ضرایب مربوطه برای محاسبه ضرایب مربوطه برای محاسبه نسبت جاری	ریال	ریال		
۱,۸۴۳,۳۱۲,۳۶۸,۸۵۷	۱,۱۴۲,۶۶۶,۷۳۱,۳۴۹		۲,۰۶۱,۸۹۶,۷۲۵,۱۳۷		جمع دارایی های جاری
-	-		-		جمع دارایی های غیر جاری
۱,۸۴۳,۳۱۲,۳۶۸,۸۵۷	۱,۱۴۲,۶۶۶,۷۳۱,۳۴۹		۲,۰۶۱,۸۹۶,۷۲۵,۱۳۷		جمع کل دارایی های
۳۴۱,۵۵۵,۶۷۵,۳۳۵	۳۴۲,۷۲۸,۸۷۹,۲۸۵		۳۴۸,۱۰۵,۲۸۷,۳۸۳		جمع بدهی های جاری
-	-		-		جمع بدهی های غیر جاری
۳۴۱,۵۵۵,۶۷۵,۳۳۵	۳۴۲,۷۲۸,۸۷۹,۲۸۵		۳۴۸,۱۰۵,۲۸۷,۳۸۳		جمع کل بدهی های
۱,۷۲۳,۴۲۸,۵۶۳,۷۰۲	۱۷۲,۳۴۳,۵۶۰,۰۰۰		۳۴۴,۶۸۷,۱۲۰,۰۰۰		جمع کل تعهدات
۲,۰۶۴,۹۸۴,۳۳۸,۹۳۷	۵۱۶,۰۸۲,۴۳۹,۲۸۵		۶۹۲,۷۹۲,۴۰۷,۳۸۳		جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۲,۲۱		۲,۹۸		نسبت جاری
۱,۱۲			۰,۳۲		نسبت بدهی و تعهدات

۳۰-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تالیف صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشای آن در یادداشت های همراه باشد، رخ نداده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نیکو هاسمز
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی
 (الف) خلاصه دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

ردیف	شرح حساب	تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
۱	جمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۶۸,۳۳۱,۳۳۱,۶۸۱	۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۹۸,۶۴۰,۰۸۱	۱,۱۵۲,۳۳۱,۰۰۰,۳۳۱	۲۶,۱۹۸,۶۴۰,۰۸۱	۲۶,۱۹۸,۶۴۰,۰۸۱
۲۴,۲۸۲,۳۶۵,۸۰۷	۲۳۹,۸۴۴,۰۸۴,۷۱۵	۱۶,۰۰۰,۱۷,۰۳۹	۲۸,۵۲۸,۸۱۶,۹۱۵	۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۰۰۰,۱۹۱,۲۳۹	۱۰,۰۰۰,۱۹۱,۲۳۹	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۷۸,۷۸۵,۹۶۵	۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۳۶۶,۶۶۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۴۱,۳۶۰,۳۷۵,۱۳۳	۲۵۱,۳۶۶,۱۱۱,۸۷۴	۲۶,۱۹۸,۶۴۰,۰۸۱	۱۶,۰۰۰,۱۷,۰۳۹	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲۱,۴۲۱,۳۷۷,۰۴۴	۱۰۰,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۰۲۲,۸۹۹,۹۱۹	۲۸,۵۲۸,۸۱۶,۹۱۵	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۳۶۵,۸۱۱	۲۳۹,۳۶۵,۸۱۱	۲۳۹,۳۶۵,۸۱۱	۲۳۹,۳۶۵,۸۱۱	۲۳۹,۳۶۵,۸۱۱	۲۳۹,۳۶۵,۸۱۱	۲۳۹,۳۶۵,۸۱۱
۲,۲۴۱,۳۶۶,۸۱۴	۲۳۹,۳۶۵,۸۱۱	۲۳۹,۳۶۵,۸۱۱	۲۳۹,۳۶۵,۸۱۱	۲۳۹,۳۶۵,۸۱۱	۲۳۹,۳۶۵,۸۱۱	۲۳۹,۳۶۵,۸۱۱	۲۳۹,۳۶۵,۸۱۱
۲۳۸,۱۰۵,۳۸۴,۳۷۸	۱۰۰,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۲۸,۸۱۶,۹۱۵	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۷۱۳,۷۸۱,۳۳۷,۵۵۴	۱۲۹,۳۶۶,۱۱۱,۸۷۴	۱۲۹,۳۶۶,۱۱۱,۸۷۴	۱۲۹,۳۶۶,۱۱۱,۸۷۴	۱۲۹,۳۶۶,۱۱۱,۸۷۴	۱۲۹,۳۶۶,۱۱۱,۸۷۴	۱۲۹,۳۶۶,۱۱۱,۸۷۴	۱۲۹,۳۶۶,۱۱۱,۸۷۴
۱,۰۲۸,۸۸۷	۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰

دارایی‌ها
 سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
 سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا ملی الحساب
 سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
 سایر حسابهای دریافتی
 جاری کارگزاران
 سایر دارایی‌ها
 موجودی نقد
 جمع دارایی

بدهی‌ها
 جاری کارگزاران
 پرداختی به زکات صندوق
 پرداختی به سرمایه‌گذاران
 سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
 جمع بدهی‌ها
 خلاصه دارایی‌ها
 خلاصه دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

رنگ	رنگ	رنگ	رنگ	رنگ	رنگ	رنگ	رنگ
جمع	صندوق س. اعتماد همراه زینت (ظفر)	صندوق س. نشان همراه (نشان)	صندوق س. امیدوار (سپاد)	توسعه بازار گیتی امن و توانمند (سپاد)	گروه زمین (زمین)	گروه اقتصادی کرمان خودرو (تکرمان)	گروه اقتصادی (حسار ۱)
۲۴,۰۵۷,۸۷۵,۳۹	(۷,۰۸۷,۵۸۵,۶۶۸)	۷۵۵,۷۳۰,۷۶۶	۲۰,۰۰۰,۵۲۳,۰۹۳	(۱۲,۵۰۶,۳۹۳,۴۳۷)	۹,۵۳۳,۳۶۰,۷۶۸	۱۳,۳۳۷,۵۶۹,۳۸۹	سودزبان فروش اوراق بهادار
(۳۶۲,۰۷۰,۴۰۹,۷۵۰)	۳۵۷,۸۳۶,۰۰۲	۱۳۲,۵۸۰,۰۹۱	(۳,۶۴۴,۱۶۶,۱۳۵)	(۳۵۹,۵۶۴,۸۳۷,۷۰۸)	۸,۵۳۹,۰۰۹,۵۷۳	(۶,۵۸۰,۰۸۱,۵۷۳)	سودزبان تحقق زیانته نگهداری اوراق بهادار
۸,۰۳۳,۱۶۳,۲۵۶	*	*	۴۲,۰۳۰,۹۱۸	۵,۲۰۸,۰۵۹,۶۵۴	۶۱۹,۵۴۴,۸۵۱	۲,۱۶۵,۱۶۶,۷۳۳	سود سهام
۳۳,۶۵۲,۵۴۳,۸۹۴	۱۹,۵۷۹,۷۳۲,۶۶۴	*	۳,۷۱۷,۱۳۴,۳۳۱	-	۸۳,۴۱۹,۰۹۴	۳۷۲,۳۹۷,۵۰۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
۱۱,۷۳۳,۶۷۱,۴۳۴	۱۱,۱۳۴,۳۴۰,۹۱۸	۵۸۶,۳۶۳,۸۷۳	-	-	-	۶,۸۶۶,۶۴۴	سایر درآمدها
(۱۹۴,۵۹۲,۵۳۷,۱۳۷)	۳۳,۹۸۹,۳۱۳,۱۳۵	۱,۴۶۴,۶۷۲,۷۲۷	۱۹,۱۱۹,۵۳۳,۵۰۷	(۳۶۷,۱۶۳,۱۶۱,۴۸۱)	۱۸,۷۸۵,۳۳۴,۳۸۶	۹,۳۱۱,۷۷۸,۷۹۹	جمع درآمدها
۱۵,۴۱۲,۷۰۸,۰۱۵	۷۷,۷۳۵,۹۰۴	۲۳,۰۷۸,۸۳۳	۳۹۲,۱۷۶,۵۹۶	۱۰,۸۱۷,۰۴۵,۶۱۸	۷۸۲,۹۱۰,۲۵۲	۳,۳۳۷,۷۷۰,۸۱۳	هزینه ها
۳,۷۵۳,۳۷۱,۳۳۳	۵۶,۱۸۱,۵۷۸	۱۲۵,۳۳۳,۳۱۱	۳۸۷,۷۳۶,۵۳۰	۱,۰۴۲,۹۰۰,۹۸۱	۴۴۹,۶۵۳,۹۹۳	۱۹۱,۴۱۴,۹۰۹	هزینه کارمزد از کان
(۳۱۲,۳۵۸,۷۱۶,۶۶۴)	۳۳,۸۵۵,۵۰۶,۴۳۳	۱,۳۱۶,۳۰۳,۵۸۴	۱۸,۳۳۸,۶۱۹,۳۸۱	(۳۷۹,۱۰۳,۱۰۸,۰۸۰)	۱۷,۵۵۱,۶۷۰,۱۴۱	۵,۷۸۲,۳۳۳,۰۷۷	سود ارباب قبل از هزینه های مالی
(۳۵,۱۳۳,۱۳۶,۱۷۴)	(۱,۹۰۸,۳۳۷,۹۷۱)	(۱۵۹,۸۳۶,۷۰۸)	(۴,۷۳۸,۱۶۰)	(۳۶,۶۶۳,۶۴۰,۷۹۵)	(۱,۵۲۰,۹۶۰)	(۶,۳۹۳,۹۹۱,۵۸۰)	هزینه های مالی
(۳۴۷,۳۹۰,۸۵۲,۶۳۸)	۳۱,۹۴۷,۱۷۸,۴۶۴	۱,۱۵۶,۳۷۵,۸۷۶	۱۸,۳۳۳,۸۹۱,۳۳۱	(۳۰۵,۷۶۶,۷۴۸,۸۷۵)	۱۷,۵۵۰,۱۴۹,۱۸۱	(۶۱۱,۵۹۸,۵۰۳)	سود ارباب خالص

